

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泅泊镇双北路6号

2018 年年度报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2019年3月26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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈纪明、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析的公司未来发展的展望中详述了公司可能面对的风险因素，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 371,287,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
南岭民爆/上市公司/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
神斧民爆	指	湖南神斧民爆集团有限公司
重庆神斧锦泰	指	重庆神斧锦泰化工有限公司
金能科技	指	湖南金能科技股份有限公司
金能自动化	指	湖南金能自动化设备有限公司
向红公司	指	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
一六九公司/一六九化工	指	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司
百弘房地产公司	指	湖南百弘房地产开发有限公司
南岭经贸公司	指	湖南新天地南岭经贸有限责任公司
康赛普公司	指	长沙康赛普实业有限公司
中安矿产公司	指	湖南中安资源矿产能源有限公司
南岭澳瑞凯	指	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司
湘器公司	指	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
公司章程	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	南岭民爆	股票代码	002096
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司		
公司的中文简称	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	陈纪明		
注册地址	湖南省双牌县泂泊镇双北路 6 号		
注册地址的邮政编码	425202		
办公地址	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦		
办公地址的邮政编码	410013		
公司网址	www.hnmlmb.com		
电子信箱	nanlingminbao@21cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邹七平
联系地址	湖南省长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦 13 楼
电话	0731-88936121
传真	0731-88936158
电子信箱	571801392@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：9143000073051349XL
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自上市以来，公司主营业务未发生变化。2012 年公司实施重大资产重组，神斧民爆成为公司的全资子公司，公司业务范围有所扩大。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12A
签字会计师姓名	刘智清、刘洋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,173,858,275.03	2,624,152,779.44	2,624,152,779.44	-17.16%	2,661,404,147.58	2,661,404,147.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,717,781.96	27,045,098.89	27,045,098.89	-16.00%	33,851,138.51	33,851,138.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,028,524.30	8,930,159.40	8,930,159.40	-77.28%	28,008,917.87	28,008,917.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	-79,406,839.07	-155,713,331.52	-147,943,331.52	46.33%	1,478,583.54	1,478,583.54
基本每股收益（元/股）	0.06	0.070	0.07	-14.29%	0.090	0.090
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.070	0.07	-14.29%	0.090	0.090

加权平均净资产收益率	1.13%	1.32%	1.32%	-0.19%	1.49%	1.49%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,724,664,009.11	3,895,782,761.79	3,895,782,761.79	-4.39%	4,457,703,542.15	4,457,703,542.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,990,922,753.30	2,008,847,595.48	2,008,847,595.48	-0.89%	2,047,656,592.30	2,047,656,592.30

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、28、（1）重要会计政策变更”。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	377,079,136.58	594,983,721.54	590,214,338.23	611,581,078.68
归属于上市公司股东的净利润	-22,079,436.53	34,231,364.61	12,725,438.05	-2,159,584.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,344,822.04	30,748,408.14	11,359,038.99	-10,734,100.79
经营活动产生的现金流量净额	-163,203,517.90	-58,527,482.98	64,293,009.47	78,031,152.34

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,794,512.42	-1,839,049.65	-8,162,993.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,002,276.01	7,113,957.92	2,218,000.00	2018 年主要系子公司收到的税收优惠。
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）	14,906,757.86	9,008,817.77	8,994,734.78	2018 年主要系公司本部及下属子（分）公司收到的技术改造资金、稳岗补贴、对外投资合作资金补贴收入及科技成果转化与扩散奖励金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,855,029.60	3,951,140.50		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		28,174.12		
对外委托贷款取得的损益	1,599,918.59	2,400,838.21	9,030,705.81	2018 年主要系对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材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	-1,181,055.50	1,360,649.20	-4,921,446.44	其他营业外收支。
减：所得税影响额	592,608.77	3,803,353.14	-243,939.85	
少数股东权益影响额（税后）	-304,427.45	106,235.44	1,560,719.53	
合计	20,689,257.66	18,114,939.49	5,842,220.64	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：

是

民用爆破相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

1、公司主要业务

公司主要从事民爆器材、军品的生产、研发与销售，提供工程爆破服务等业务。通过多年在以湖南为核心的区域内深耕细作，公司已经覆盖了在民爆业务领域的研发、生产、销售和爆破服务的全产业链条。产品市场已经布局华南、西南、西北等区域。作为具备区域性行业核心地位的民爆企业，公司产品与服务主要包括工业炸药、工业雷管、工业导爆管及工业导爆索、军用雷管等产品和一体化的民爆系统集成服务。

报告期内，公司以市场为导向，积极研发拓展产业关联新产品，旗下湘器公司的消防产品等已形成系列化，公司自主研发设计的“公共客运车辆消防安全防护系统”、“发动机舱专用灭火装置”等系列产品取得新的突破。

2、宏观经济形势、民爆行业总体供求趋势及公司销售市场情况

2018年，我国经济形势总体平稳。外部环境复杂严峻，国内结构调整阵痛继续显现，经济运行面临较大下行压力。随着煤炭、钢铁、水泥等行业去产能工作的深入推进，煤价回归理性，与民爆相关的行业企稳回暖，国家加大基础设施领域补短板力度，稳定有效投资，使民爆产品需求继续缓慢回升，民爆行业总体运行情况呈现企稳回暖的态势。

报告期内，全国民爆行业总产能严重过剩和区域发展不平衡的局面并未有根本性改变。据《中国爆破器材行业工作简报》统计，2018年，民爆生产企业主营业务收入同比增长11.67%，而累计实现利润总额同比增长11.47%，增速同比2017年缩小5.4个百分点。公司主要产品在湖南省内市场销量比上年有所上升，其中：炸药省内销量77,980吨，占公司炸药销量的52%，同比增加8,420吨；工业雷管省内销量4,186万发，占公司雷管销量的58%，同比增加138万发。公司主要产品在省外市场销量比上年有所下降，其中：炸药省外销量71,700吨，占公司炸药销量的48%，同比减少30,590吨，主要是公司根据客户信用评级情况，主动减少贵州、广东和广西市场毛利率较低的产品销量。雷管省外销量3,028万发，占公司雷管销量的42%，同比减少215万发，主要是贵州市场销量有所减少。受主要原材料涨价及省外产品销量下滑等因素影响，产品利润空间收窄，公司经济效益有所下降。2018年，公司实现利润总额3,319.67万元，同比下降36.09%；净利润2,339.73万元，同比下降8.53%，其中，实现归属于上市公司股东的净利润2,271.78万元。

报告期内，公司不断加快主营业务转型升级发展，聚焦破解改革发展中的深层次问题与矛盾，持续推动公司整体结构优化与精简，加强成本的科学管控，让“业绩导向”融入到日常管理工作，通过强化资金统一管理、压减应收款项、提升存货周转水平等专项整治活动不断优化财务结构，实现了经营运行的总体平稳向好发展。

3、产业政策、行业监管情况及对公司的影响和应对

(1) **产业政策、行业监管情况。**为推动民用爆炸物品转型升级，促进行业可持续发展，工信部早在2016年颁布《民用爆炸物品行业发展规划(2016-2020年)》。规划明确以下发展目标：(1) 科技创新能力进一步增强。龙头、骨干企业专业技术

人员比重达到25%，研发投入占企业总收入比重突破3%。(2) 产品结构进一步优化。其中现场混装炸药占工业炸药比重突破30%。(3) 产业集中度进一步提高。培育3至5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持8至10家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。(4) 安全生产管理水平进一步提升。(5) 智能制造和生产线本质安全水平迈上新台阶。到2020年，工业炸药危险等级为1.1级的工房现场操作人员原则上实现6人（含）以下，工业炸药制品危险等级为1.1级的工房现场操作人员全部实现9人（含）以下。

2018年11月，工信部印发了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全【2018】237号），提出了推进民爆行业高质量发展的指导思想、基本原则和主要目标，明确指出了民爆行业强化安全管理、化解过剩产能、提高产业集中度、推动技术进步和加强国际交流合作的具体举措。

为实现民用爆炸物品行业安全发展、高质量发展，促进民爆产品适应爆破作业多样性及系列化要求，工信部于2018年12月11日制定出台了《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018年版）》，明确民用爆炸物品行业技术发展方向及目标如下：①第一阶段目标（到2020年底）：工业炸药产品结构进一步优化，现场混装炸药所占比例达到30%；新建或实施技术改造的生产线，所有危险等级为1.1级的危险工房现场操作人员总人数不应大于5人；工业雷管产品结构进一步优化，并逐步满足公共安全全生命周期管控标准要求。②第二阶段目标（到2025年底）：工业炸药产品系列化、性能优良且满足爆破个性化需求，鼓励研究、建设危险工房操作人员总人数不大于3人的生产线；现场混装炸药所占比例大幅度提高，“一体化”服务模式成为民爆行业的主要运行模式；工业雷管主要技术性能达到世界先进水平，逐步全面升级换代为数码电子雷管，所有工业雷管全面满足全生命周期公共安全管控标准要求；工业雷管生产实现智能化、主要危险工序实现无人化。

(2) **对公司的影响及应对。**报告期内，民爆行业的横向整合尚在持续推进，区域性民爆上市公司不断增强整合力度，行业进一步集中。面对新形势下的行业新规划、新要求，公司高度重视，提前谋划，不断加大科技投入，产品结构进一步优化，安全生产管理水平进一步提升。在强化内功的前提下，公司提出“调整产品结构、提升生产线工艺技术水平、提升生产线本质安全条件、撤线并线，减少危险源、提高劳动生产效率”目标，完成技术升级和服务能力提升，增加高质量供给，对公司产品结构进行调整，优化产能布局。

一是通过推进两化融合和智能制造，压减危险岗位人员，提升公司本质安全水平。二是推广现场混装炸药生产方式，重新调整产能布局，将部分包装炸药产能转换为现场混装炸药产能，逐年提高现场混装炸药产能，使现场混装炸药产能占比基本达到30%的比例。三是推进起爆器材向安全、可靠、高效及提高社会公共安全水平方向转型。逐步淘汰工业电雷管和导爆管雷管，大力推广电子雷管。四是改变井下装药方式，推广地下小型现场混装装药车，依托爆破服务一体化，释放现场混装炸药产能。五是建立智能化生产线与物联网，构建面向雷管与炸药的数字化管理与制造集成平台，构建生产智能制造管控平台。同时，加强“走出去”战略在省外的业务布局，不断推动与大型矿山、采石场等资源型企业的战略合作，加快公司由生产经营供应商向系统集成服务商转变，打造具有区位优势、产品优势、研发优势和一体化服务优势的民爆集团。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	期末较期初减少 12,485.80 万元，减幅 55.31%，主要系本期材料采购使用票据结算增加所致。
预付款项	期末较期初增加 13,310.93 万元，增幅 216.41%，主要系贸易公司对供应商通过预付款结算方式的款项增加所致。

其他应收款	期末较期初增加 13,918.26 万元，增幅 186.04%，主要系本期垫付一六九公司棚户区改造资金增加所致。
应收利息	期末较期初减少 53.34 万元，减幅 100.00%，主要系本期收回南岭澳瑞凯公司委托贷款利息所致。
持有待售资产	期末较期初增加 104.03 万元，主要系本公司期末将已签订相关协议、且预计一年内处置的非流动资产划分为持有待售资产所致。详见本报告“第十一节财务报告”之“七、6、持有待售资产”。
一年内到期的非流动资产	期末较期初减少 5,390 万元，减幅 100.00%，主要系本期收回南岭澳瑞凯公司委托贷款本金所致。
可供出售金融资产	期末较期初减少 4,152.50 万元，减幅 30.87%，主要系期末对雪峰科技的投资公允价值减少所致。
持有至到期投资	期末较期初减少 0.21 万元，减幅 100.00%，主要系本期处置郴州市地方债券所致。
其他非流动资产	期末较期初减少 4,375.37 万元，减幅 33.57%，主要系本期预付的工程、设备款减少及因托管业务需要支付的棚改专项资金重分类至其他应收款科目所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司是集研发、生产、销售和爆破服务一体化的全国性民爆企业集团，报告期内，公司通过创新推动，结构调整，资源优化，继续保持了系统集成服务、技术研发、安全管理、品牌文化、市场营销等方面的行业竞争优势。

1、产业链完整，系统集成服务优势显著

公司是全国民爆行业民爆器材产品品种最齐全的企业之一。工业炸药、雷管、索类火工品、军用火工品、消防产品等已形成系列化，产品品种规格齐全，达100多种，能够实现产品的配套生产和销售，满足不同客户的需求，增加了客户的粘性。公司在湖南省内各区成立了一体化平台公司，通过工程爆破服务平台和区域一体化服务平台，实现民爆产品生产、爆破服务与矿产资源开发、基础设施建设等有机结合，依托工程爆破设计和施工一级资质、工程建设设计甲级资质，能够提供满足客户需求系统化、个性化的露天矿山采剥一体化服务实施方案。

2、研发优势过硬，后备技术可持续

公司建立了以企业为主体、专业科研机构为主导、产学研用紧密结合的创新体系，以公司省级企业技术中心为依托，与南京理工大学、华中科技大学、中南大学、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院、石家庄成功机电等高等院校及科研单位建立了长期的战略合作关系，建立并完善民爆装备研发设计、生产制造、试验验证平台和产品标准，形成了较为完备的技术体系和制造体系。公司所属11家子（分）公司为高新技术企业。近年来，公司依托技术科研开发优势，紧密围绕民爆产品制造领域及爆破一体化服务关键环节，开展新一代信息技术与制造装备融合的集成创新和工程应用研发，正研

发一批可持续为公司保持核心竞争力的技术工艺与产品，突破多项关键系统及部件核心技术。

报告期内，公司申请发明专利1项，实用新型专利5项，获得实用新型专利11项，截止本报告期末，公司已获得20项发明专利，获得130项实用新型专利，获得软件著作权2项。其中公司与协作单位共同研发的CFSMZY型国内首创粉状炸药薄膜自动装药机和DKJ-3、DKJ-5型乳化炸药装药机以及自主研发的SF-B型电子雷管均通过了由工信部组织的科技成果鉴定。这些项目的研发，巩固了公司在市场竞争中的优势地位。

3、安全文化深厚，服务保障有力

公司始终贯彻“一本、二新、三全、四化、五保”的安全理念，全面落实企业安全生产主体责任和全员安全生产责任制，推行了安全生产责任事前追究制、安全绩效否决制、重大隐患领导挂牌督办制、注册安全工程师隐患整改效果评价和销号制；强化安全生产基层基础管理，认真落实“严、实、细、新”安全生产工作措施，以安全文化建设、安全生产标准化、现场“6S”管理工作为重点，构建了安全生产长效机制；公司多年来专注于民爆器材的生产与销售，积累了全面的、符合实际情况的安全生产管理技术和经验，建立了一支专业化安全管理队伍，不断提升公司安全管控能力；形成了有特色的安全文化理念，极大地提高了安全管理水平。公司安全管理先进经验在行业内和省内外得到推介。

4、品牌优势与营销优势凸显

公司的核心品牌注册商标经国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，并且在俄罗斯、印度、日本、香港、台湾等11个国家和地区进行了注册。公司生产的乳化炸药、膨化硝酸炸药、导爆管雷管连续多年被评为“湖南省名牌产品”，并通过了ISO9001质量管理体系认证。

经过几十年的发展，公司形成了覆盖全国特别是中西部地区的营销网络体系，客户粘性高。报告期内，公司实施营销体制机制改革，打破原有统一营销体制改为分销模式，强化了子（分）公司销售产品的责任，激发子（分）公司拓展市场活力，促进营销团队从单纯的产品营销转变为产品和工程爆破服务相结合的一体化营销，由单纯卖产品转为销售服务和提供系统解决方案。截止本报告期末，公司营销体制机制改革红利初显，在民爆行业产能严重过剩，市场竞争日趋白热化的态势下，公司在省内、外市场维护和市场开拓方面保持稳健。尤其是公司继续保持在省内市场占有率较大的市场份额，同比有较大幅度增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体经营情况

我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，民爆行业在国家供给侧结构性改革继续深入实施、能源结构持续调整的大背景下，在下游相关产业企稳回暖和国家对基础设施领域投资力度加大的利好推动下，行业整体运行继续企稳回升，市场需求筑底复苏。但民爆行业区域发展不平衡、产能过剩问题仍然十分突出，公司所在湖南省内市场需求止跌回升，但仍处于低位水平。面对国内经济发展形势和民爆行业市场竞争的现实状况，结合企业实际情况，公司董事会深入调研，坚持不断改革、科学决策，稳中求进工作总基调，紧紧围绕经营业绩目标以及年度经营工作要点，以三项制度改革和营销机制改革为重点，全面推动公司转型创新发展。

报告期内，公司完成了各级职能机构的优化精简整合和法人户数压减，不断构建高效运行体制和市场化的劳动用工及收入分配机制，增强公司的活力；完成公司营销机制从统销到分销的改革放权及配套营销政策的全面革新，拉大了所属各生产型子公司的营销张力，激活了新形势下公司的营销动能；以湘器公司自主研发新型军民融合消防器材产品为代表的新产品产业化取得跨越式进展；通过物资集中采购和压减“三金”等多项降本增效举措，严格科学化进行应收账款和存货管理，成本控制与三项费用压减取得显著成效，其中销售费用同比下降 18.04%（有营业收入下降因素），管理费用同比下降 2.18%，财务费用基本稳定，公司经营现金流显著好转，经营活动现金流量净额由 2017 年的-1.48 亿元上升为-0.79 亿元，比上年同期增长 46.33%。公司旗下重要子（分）公司的经营业绩均呈现良好发展势头，上年亏损企业在报告期内减亏金额显著，公司的改革成果初显。

(二) 主要经营情况回顾

1、改革全面推进不断深入。一是营销机制改革，激发各分子公司整体动能。将原来的统销模式改为分销制，将各生产型子（分）公司推到市场竞争的前沿，拉近了产品生产企业与用户的距离，强化了子（分）公司销售产品的责任，激发子（分）公司拓展市场活力。二是采购机制改革，发挥资源聚集效应优化资源配置。推行全面集中采购，结合公司及下属子分公司生产经营特点、供应周期等实际情况，集中统一筹划，采用定期采购与不定期采购相结合的方式运作。优化了业务流程，充分发挥资源聚集效应，降低了采购成本；三是深入推进“三项制度”改革，提升运行效率激发企业活力。公司以公开招聘、民主推荐及重点领域和敏感岗位负责人轮换等形式畅通人才选拔的渠道，积极构建了市场化的劳动用工和收入分配机制。报告期内，公司本部率先完成职能机构设置的整合优化，董事会及管理层换届选举完成，公司中高层管理人员的竞聘上岗工作和一般管理人员的“双向选择”选聘工作取得圆满成功。公司本部领导班子、职能部门，中层管理人员编制均同步精简优化。截至报告期末，公司 11 家重要子（分）公司中有 9 家单位的“三定方案”已经公司审批通过；14 家子（分）公司拟精简机构 37 个，拟完成转岗分流人员 600 人以上。

2、两个“一体化”加快转型步伐。报告期内，公司出台《关于加快推进民爆主业一体化经营发展的指导意见》，针对市场现状着力打造“本部一体化”和“区域一体化”两大平台。以先进的技术装备优势、上市平台和资源优势，为两大平台发展提供资源、资金、技术和人力资源等方面的支撑，统筹协调各方优质资源支持各一体化平台发展。进一步完善科研、生产、销售、爆破作业一体化服务运行机制，实现民爆生产、爆破服务与矿产资源开采和基础设施工程建设等有机衔接，提升一体化运营水平，促进公司由传统的民爆器材生产经营供应商向系统解决方案提供商转型发展。

3、新型智能消防军民融合产品取得突破。依托多年的历史积淀和技术力量积累，公司积极拓展业务新领域、研发市场

新产品，不断开拓新的增长点。全资子公司湘器公司成功研制开发的各种火工品配件为国内主要车用消防企业配套，具有自主知识产权的热引发器，广泛用于各种自动灭火装置占领国内重要的市场份额；车用和工程用干粉灭火装置共 3 个单元 15 个型号的相关产品逐步推入市场。自主研发设计的“公共客运车辆消防安全防护系统”、“发动机舱专用灭火装置”等系列产品将填补国内公共客运车辆整体安全防护的市场空白，智能消防领域将打造成为公司未来新的业务增长点。

4、聚焦主业，全力化解销售市场下滑压力。报告期内，公司进行了业务结构优化整合，及时终止了部分风险较高的非主营贸易业务，积极化解风险，聚焦主业。公司在强力规范销售行为、规避法律风险的前提下，坚持省内省外市场并举，市场维护与拓展并重，巩固传统客户，大力开发新用户。同时，联合省内及周边省份民爆生产、销售企业，加强行业自律，维护市场秩序及体系，确保了公司产能的有效释放，有效地缓解公司销售市场下滑压力。

5、安全管理水平持续提升。报告期内，公司的安全生产实现全年“零事故”，继续保持安全生产的健康稳定态势。公司以落实《安全生产法》《企业安全生产责任体系五落实五到位规定》《工业和信息化部关于建立民爆企业安全生产长效机制的指导意见》等为工作主线，以“最美安全员、安全总监、安全总经理”评比等活动树立标杆，进一步强化现场“6S”管理、安全教育培训、安全文化、安全标准化、现场应急处置等基础工作，不断提高生产线本质安全水平，构建了安全生产长效机制。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 2018 年，公司实现营业收入为 217,386 万元，同比减少 17.16%；其中主营业务收入 161,638 万元，同比减少 8.08%，其他业务收入 55,748 万元，同比减少 35.61%。营业收入减少的主要原因：报告期内生产板块炸药销量同比减少 22,170 吨，民爆产品供大于求，公司主要产品 2018 年省外市场销售价格仍呈少幅下降趋势；支撑公司 2017 年爆破工程服务营收的大项目在 2018 年初已接近尾声，且报告期内没有新的大项目实施，导致爆破收入与去年同期相比下降 9,013.98 万元；此外，公司聚焦主业，控制贸易收入规模，报告期内南岭经贸公司已经停止开展新的贸易业务。

(2) 2018 年，公司营业成本为 156,639 万元，较 2017 年减少 19.65%，营业成本减少的主要原因是营收下降而导致营业成本相应下降，且毛利率较低的贸易收入报告期内较大幅度下降，因此营业成本下降幅度大于营业收入下降幅度。

(3) 2018 年，公司期间费用 56,212 万元，同比减少 4.14%。主要是省外炸药销量下降导致运输费等销售费用的相应减少所致。

(4) 2018 年，公司实现净利润 2,340 万元，同比下降 8.53%，净利润减少的主要原因是：①因政策环境及市场环境的变化，销售政策调整，毛利率水平较低的部分省外订单减少或放弃，公司省外炸药销量较大幅度减少；②报告期内主要原材料硝酸铵价格大幅上涨，产品盈利能力下降；③爆破工程服务及贸易业务营收同比减少较大，爆破工程服务及贸易业务板块效益同比有一定幅度下滑。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,173,858,275.03	100%	2,624,152,779.44	100%	-17.16%
分行业					
民爆器材产品	1,277,280,670.52	58.76%	1,357,962,198.50	51.75%	-5.94%
工程爆破	260,397,524.82	11.98%	343,907,685.35	13.11%	-24.28%
运输配送	7,206,702.46	0.33%	9,424,706.51	0.36%	-23.53%
其他主营业务收入	71,492,702.86	3.29%	47,092,592.85	1.79%	51.81%
其它业务收入	557,480,674.37	25.64%	865,765,596.23	32.99%	-35.61%
分产品					
工业炸药	1,016,420,697.65	46.76%	1,102,796,034.17	42.02%	-7.83%
工业导爆索（管）	29,222,876.19	1.34%	42,397,094.27	1.62%	-31.07%
工业雷管	231,637,096.68	10.66%	212,769,070.06	8.11%	8.87%
工程爆破	260,397,524.82	11.98%	343,907,685.35	13.11%	-24.28%
运输配送	7,206,702.46	0.33%	9,424,706.51	0.36%	-23.53%
其他主营业务收入	71,492,702.86	3.29%	47,092,592.85	1.79%	51.81%
其它业务收入	557,480,674.37	25.64%	865,765,596.23	32.99%	-35.61%
分地区					
省内	1,120,393,986.18	51.54%	1,158,859,540.25	44.16%	-3.32%
省外	1,053,464,288.85	48.46%	1,465,293,239.19	55.84%	-28.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	1,016,420,697.65	591,855,921.00	41.77%	-7.83%	-6.43%	-0.87%
工业雷管	231,637,096.68	136,790,959.01	40.95%	8.87%	3.76%	2.91%
分服务						
工程爆破	260,397,524.82	226,027,651.75	13.20%	-24.28%	-21.06%	-3.54%

分地区						
省内	1,120,393,986.18	693,193,915.36	38.13%	-3.32%	-6.79%	2.31%
省外	1,053,464,288.85	873,194,811.23	17.11%	-28.11%	-27.59%	-0.60%

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	16.9 万吨	88.41%	新增 2000 吨混装炸药产能	已完成立项，目前正处在工艺调研设备选型阶段。
电子雷管	800 万发	21.58%	300 万发电子雷管	已完成立项，目前正处在工艺调研设备选型阶段。
导爆管雷管	8000 万发	69.28%	无	无
工业电雷管	13000 万发	12.55%	无	无
塑料导爆管	38000 万米	16.86%	无	无
工业导爆索	2000 万米	62.23%	无	无

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是 否

公司下属的一六九公司旗下拥有一家运输公司，湘器公司、向红公司旗下各自有一支运输车队，分别负责本单位民爆产品的运输，拥有合法、完善的危险货物运输资质。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

资质名称	资质编号	资质及许可的类型	适用区域	有效期	从业范围	发证单位
民用爆炸物品生产许可证	MB 生许证字[003]号	生产	全国	2019年08月03日	民用爆破器材的生产	工业和信息化部
民用爆炸物品销售许可证	(湘)MB 销许证字-[02号]	销售	不限	2019年08月03日	民用爆破器材的销售	湖南省工业和信息化厅
爆破作业单位许可证	4300001300139	爆破一级	全国	2019年6月26日	设计施工、安全评估、安全监理	湖南省公安厅

相关资质及许可没有发生重大变化，下一报告期内的《民用爆炸物品生产许可证》、《民用爆炸物品销售许可证》、《爆破作业单位许可证》的有效期即将届满，公司已根据《民用爆炸物品安全管理条例》、工业和信息化部《民用爆炸物品生产许可实施办法》(工业和信息化部令49号)、《民用爆炸物品销售许可实施办法》及公安部《爆破作业单位资质条件和管理要求》(GA990-2012)等规范性文件规定以及相关主管部门的要求，分别向工信部、湖南省工业和信息化厅、湖南省公安厅提出资质延续换证申请，不存在不符合资质延续换证条件之情形，不会对正常生产经营活动产生不利影响。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司安全管理相关内部控制运行有效。公司一直高度重视企业的安全管理工作，认真贯彻落实国务院安委会、省、市、县各级政府及行业主管部门关于安全生产工作的指示精神，以“严、实、细、全、新”的安全管理理念，严格落实安全生产责任制等各项安全管理制度。

2018年，公司未发生一起轻伤及以上生产安全事故，保持了安全生产平稳态势。一是成立安委会，统筹、指导、督促安全生产工作。二是建立“领导有分工、各级有管理、专管成线、群管成网、层层负责、人人把关”的安全生产管理体系，并通过考核、追责、处罚等措施来严格落实安全生产责任。三是健全安全生产管理制度，推行安全生产责任事前追究制、安全绩效否决制、重大隐患领导挂牌督办制、注册安全工程师隐患整改效果评价和销号制。四是强化安全生产基层基础管理，以安全文化建设、安全生产标准化管理、现场“6S”管理工作为重点，构建安全生产长效机制。五是以“安全生产活动月”为契机，狠抓安全教育培训及开展生产安全事故应急预案演练，提高员工安全意识和安全操作技能。六是强化隐患排查治理工作，开展了“春节”、“两会”、高温季节及生产、储存、运输、爆破等专项安全检查，及时制止和纠正“三违”行为。七是加大安全技术改造资金投入，不断提升企业本质安全水平，降低安全生产风险。

公司是否开展境外业务

√ 是 □ 否

公司于2016年4月19日以自有资金设立了全资子公司新天地（香港）国际发展有限公司，并拟以此子公司为平台，实施国际化经营在津巴布韦投资民爆业务。该公司注册资本为1500万美元，实际投入资金1453.20万美元，注册地为中国香港。因津巴布韦当地政局原因，公司拟在当地投资的民爆器材生产线项目暂未再进一步投入和推进。报告期内，该公司开展了一些国际贸易业务，2018年度实现国际贸易营业收入2,165.68万美元，利润总额77.63万美元。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018年	2017年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	149,675.366	171,850.549	-12.90%
	生产量	吨	149,421.086	168,261.679	-11.20%
	库存量	吨	3,875.947	4,130.227	-6.16%
工业雷管	销售量	万发	7,213.8604	7,290.672	-1.05%
	生产量	万发	7,346.502	7,012.842	4.76%
	库存量	万发	401.032	268.3904	49.42%
工业导爆管（索）	销售量	万米	2,167.51	2,355.916	-8.00%
	生产量	万米	2,107.69	2,324.31	-9.32%
	库存量	万米	253.7542	313.5742	-19.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内工业雷管库存量上升49.42%，主要是岁末年初有些大客户的订单要分批完成，12月底只完成了部分订单，今年1月份后才发货所致；另外电子延期雷管销售规模有了较大上升，因此适当增加库存备售。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况，具体详见本年报第五节重要事项中“重大合同及其履行情况”。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆器材产品	直接人工	91,801,321.45	12.36%	105,503,827.16	13.31%	-12.99%
民爆器材产品	直接材料	538,284,618.69	72.46%	566,756,096.29	71.5%	-5.02%
民爆器材产品	燃料动力	23,632,634.05	3.18%	28,456,704.69	3.59%	-16.95%
民爆器材产品	制造费用	89,160,184.61	12.00%	91,949,240.8	11.6%	-3.03%
民爆器材产品	营业成本合计	742,878,758.80	100%	792,665,868.94	100%	-6.28%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业炸药	直接人工	66,879,719.07	11.3%	79,633,094.86	12.59%	-16.02%
工业炸药	直接材料	431,699,708.79	72.94%	456,103,452.79	72.11%	-5.35%
工业炸药	燃料动力	19,176,131.84	3.24%	21,821,618.53	3.45%	-12.12%
工业炸药	制造费用	74,100,361.31	12.52%	74,952,515.82	11.85%	-1.14%
工业炸药	营业成本小计	591,855,921.01	100%	632,510,682.00	100.00%	-6.43%
工业雷管	直接人工	22,324,284.51	16.32%	21,621,494.50	16.40%	3.25%
工业雷管	直接材料	97,107,901.81	70.99%	90,480,680.94	68.63%	7.32%
工业雷管	燃料动力	3,720,714.08	2.72%	5,471,292.81	4.15%	-32.00%
工业雷管	制造费用	13,638,058.61	9.97%	14,264,912.83	10.82%	-4.39%
工业雷管	营业成本小计	136,790,959.01	100%	131,838,381.08	100.00%	3.76%
工业导爆管(索)	直接人工	2,597,317.88	18.25%	5,037,559.76	17.79%	-48.44%
工业导爆管(索)	直接材料	9,477,008.09	66.59%	19,405,507.06	68.53%	-51.16%
工业导爆管(索)	燃料动力	735,788.13	5.17%	1,424,335.33	5.03%	-48.34%
工业导爆管(索)	制造费用	1,421,764.69	9.99%	2,449,403.71	8.65%	-41.95%
工业导爆管(索)	营业成本小计	14,231,878.79	100%	28,316,805.86	100.00%	-49.74%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 为减少管理层级提升运营效率, 公司本期吸收合并、清算注销的子公司包括永州市旺达爆破工程有限公司、湖南神斧机电设备有限公司、湖南南岭向红爆破工程有限公司、耒阳市安泰服务有限公司、娄底市民爆器材有限责任公司、永州市馨居房地产开发有限公司6家。对外转让股权后不再纳入合并范围的公司为贵州省龙健爆破工程有限公司。

(2) 2018年2月8日, 子公司岳阳南岭爆破新设成立全资子公司岳阳南岭爆破工程有限公司, 注册资本100.00万元人民币。自该公司2018年2月成立日起纳入合并范围。

(3) 关于合并范围的变动与子公司情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	326,584,680.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	10.86%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	84,317,194.92	5.22%
2	客户二	76,805,435.43	4.75%
3	客户三	66,783,300.40	4.13%
4	客户四	50,379,088.03	3.12%
5	客户五	48,299,661.75	2.99%
合计	--	326,584,680.53	20.21%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中, 客户二娄底市娄联民爆器材有限公司、客户四怀化市物联民爆器材有限公司和客户五衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司系本公司的联营企业。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	280,608,673.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	14.26%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	167,222,740.50	27.82%
2	供应商二	72,986,909.65	12.14%
3	供应商三	14,396,432.29	2.39%
4	供应商四	13,237,832.00	2.20%
5	供应商五	12,764,758.62	2.12%
合计	--	280,608,673.06	46.67%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中，供应商二湖南省南岭化工集团有限责任公司系公司控股股东，供应商三湖南新天地供应链电子商务有限公司系公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司，与本公司存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	156,332,806.01	190,748,595.05	-18.04%	
管理费用	306,471,247.72	313,299,390.97	-2.18%	
财务费用	44,441,914.89	41,706,817.79	6.56%	
研发费用	54,878,241.07	40,660,596.61	34.97%	主要系本期加大研发投入所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	研发目的	进展和拟达目标	预计对未来发展的影响
1	研制一种电子雷管连续化自动化生产线	提高工装技术水平和生产效率，降低成本。	已完成并获得发明专利。	各研发项目已申请并正在逐步获得授权专利。该系列研发项目，在提高工艺技术水平的时候，提高了生产过程中的本质化安全、劳动生产率及公司的自主创新能力，特别是专利技术的取得，在自主知识产权领域增强了公司的核心竞争力。
2	研制一种全自动卧式雷管卡口机		已完成并获得发明专利。	
3	一种用稻壳粉作为可燃剂的膨化硝酸炸药		已完成并申请发明专利。	
4	研制一种高效清洁型炸药废药处理系统		已完成并获得实用新型专利。	
5	一种雷管卡口机		已完成并获得实用新型专利。	
6	一种自动配料高搅冷混系统		已完成并获得实用新型专利。	

7	研制一种炸药输送过滤装置		已完成并获得实用新型专利。	
8	研制内管转运模与延期体筛排模具在线自动对位装置		已完成并获得实用新型专利。	
9	研制一种 CF5MZY 型粉状炸药自动装药机	该项目可以增加公司的产品规格型号，设备安全可靠。高。	已通过工业和信息化部科技成果鉴定。	推进了技术进步，满足了市场需求。
10	SF-B型电子雷管	该项目解决了雷管溯源的问题及目前内外码雷管生产中的串码、漏码、管理困难等问题。	已经完成，并通过科技成果鉴定。	提高了劳动生产率，满足了市场需求。
11	安全管理系统平台	该项目对民爆企业进行统一门户管理、企业三维可视化建模、数据交换和数据分析及辅助决策，实现资源共享，最大程度的发挥各系统能效；达到直观展示厂区、生产线及仓库的真实场景。	已完成模块设计并进行安装调试等工作。	能够为民爆企业安全生产管理提供直观、快速的安全数据分析和决策。
12	研发一种公共客运交通车辆消防安全防护系统	能够大幅度提高公共交通工具安全指数，实现破窗、灭火、报警预警、定位四项功能同时启动，实现智能化、自动化、云端化。	已完成产品设计及研发。	推进了技术进步，满足了市场需求。
13	一泵到底无机械搅拌静态乳化炸药工艺配方及生产线工艺技术研发	能够实现生产线全线（程）无民爆专用设备，大幅减少工房在线存药量（约减少70%）。降低生产能耗提高民爆企业的经济效益。	已经完成了前期的评审及立项备案工作。	推进了技术进步，提升炸药生产工艺本质安全性。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	382	387	-1.29%
研发人员数量占比	7.00%	6.80%	0.20%
研发投入金额（元）	54,878,241.07	68,205,000.00	-19.54%
研发投入占营业收入比例	2.52%	2.60%	-0.08%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	3,016,000.00	-100%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	4.42%	-4.42%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,176,608,248.66	2,577,976,252.90	-15.57%
经营活动现金流出小计	2,256,015,087.73	2,725,919,584.42	-17.24%
经营活动产生的现金流量净额	-79,406,839.07	-147,943,331.52	46.33%
投资活动现金流入小计	67,669,211.00	11,895,924.27	468.84%
投资活动现金流出小计	137,918,131.77	100,037,533.65	37.87%
投资活动产生的现金流量净额	-70,248,920.77	-88,141,609.38	20.30%
筹资活动现金流入小计	992,000,000.00	969,894,289.60	2.28%
筹资活动现金流出小计	981,523,333.17	1,154,742,838.47	-15.00%
筹资活动产生的现金流量净额	10,476,666.83	-184,848,548.87	105.67%
现金及现金等价物净增加额	-136,997,360.59	-423,703,638.27	67.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 68,536,492.45 元, 主要原因系因托管业务需要支付的棚改专项资金增加资金 1 亿元; 支付到期银行承兑汇票减少 1.5 亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 17,892,688.61 元, 主要原因系上年收合资公司南岭澳瑞凯公司委托贷款本金 5,390 万元, 技改投资增加 36,769,100.27 元 所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 195,325,215.70 元, 主要原因是本期借款净额增加 191,155,576.40 元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本期净利润为 2339.73 万元, 经营活动产生的现金净流量为 -7940.68 万元, 主要系全资子公司一六九公司职工民生工程工棚棚户区改造项目经娄底市娄星区人民法院民事裁定 (2017 湘 1302 民初 2331 号) 后, 169 公司于 2018 年 6 月 28 日全面接管棚改项目工程的复工建设, 一六九公司基于受托管理等业务原因支付相关垫支费用所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,133,106.45	24.50%	对外投资收益	否
资产减值	16,955,122.62	51.07%	计提的应收款项坏账	否
营业外收入	5,784,682.39	17.43%	政府补助及其他	否
营业外支出	4,003,807.57	12.06%	非流动资产毁损报废损失、捐赠支出及其他	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	487,582,036.25	13.09%	695,179,749.19	17.84%	-4.75%	
应收账款	606,542,797.80	16.28%	585,648,908.45	15.03%	1.25%	
存货	204,107,969.39	5.48%	218,925,117.12	5.62%	-0.14%	
长期股权投资	116,756,407.65	3.13%	110,346,679.85	2.83%	0.30%	
固定资产	990,329,287.43	26.59%	970,583,043.22	24.91%	1.68%	
在建工程	132,409,905.11	3.55%	119,318,331.74	3.06%	0.49%	
短期借款	992,000,000.00	26.63%	919,090,258.40	23.59%	3.04%	
长期借款	55,300,000.00	1.48%	57,500,000.00	1.48%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	114,600,000.00		6,150,000.00				73,200,000.00
金融资产小计	114,600,000.00		6,150,000.00				73,200,000.00
上述合计	114,600,000.00		6,150,000.00				73,200,000.00
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	72,016,532.27	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湘器公司异地搬迁技术改造	自建	是	民爆行业	16,619,169.28	129,224,617.39	自筹	86.90%	0.00	0.00	①由于行业对生产线本质安全性的要求进一步提高,该生产线主要设备设施技术引进延误了时间进度。②已与技术合作方签订详细技术方案合同。目前,相关设备处于加工安装和调试阶段。预计年底可完成竣工验收工作;项目暂无收益。	2013年04月23日	《关于公司所属湖南神斧集团湘南爆破器材有限公司整体异地搬迁项目的公告》 2013-13
合计	--	--	--	16,619,169.28	129,224,617.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	65,000,000.00	0.00	6,150,000.00	0.00	0.00	7,100,000.00	73,200,000.00	自筹
合计	65,000,000.00	0.00	6,150,000.00	0.00	0.00	7,100,000.00	73,200,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
Orica Europe Manag emengt GmbH (澳瑞凯欧洲管理公司)	本公司所持有的合资企业南岭澳瑞凯49%股权	2018年07月26日	0.0001	0	避免南岭澳瑞凯破产清算,收回了委托贷款本息,对公司经营业绩将产生积极影响	0.00%	以不低于经湖南省国资委备案的评估值或壹元人民币之间孰高者	否	无	是	是	2018年07月04日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《出售资产进展公告》

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南神斧民爆集团有限公司	子公司	民用爆破物品的生产、销售；工程爆破技术的研究、开发和咨询服务等	420,113,000.00	2,028,306,830.42	1,474,985,435.14	992,400,675.37	33,405,837.46	27,532,524.88
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发民用爆破器材等	87,501,200.00	169,438,512.70	87,806,330.94	102,369,997.97	-952,213.43	-1,000,101.35
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝铵炸药、乳化炸药；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）	100,000,000.00	150,119,862.01	133,468,081.83	89,009,911.03	1,825,727.13	1,788,659.82
怀化南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝铵炸药；销售化工产品。	50,000,000.00	116,000,579.54	73,964,213.28	150,468,741.87	8,601,199.29	9,389,273.30
郴州七三二零化工有限公司	子公司	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	229,925,604.10	192,526,768.14	215,873,712.37	15,468,167.10	12,710,157.29
湖南南岭民爆工程有限公司	子公司	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	100,000,000.00	275,331,197.05	90,822,533.65	99,834,014.57	-12,260,903.31	-12,274,829.44
中铁民爆物资有限公司	参股公司	销售民用爆炸物品，民用爆炸物品原材料。销售金属矿石、金属材料等范围	100,000,000.00	122,527,194.92	112,093,808.66	125,905,648.94	334,127.29	219,932.51
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	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等	105,000,000.00	206,400,483.51	185,970,293.19	173,630,509.77	50,108,181.42	42,808,341.49
湖南金能科技股份有限公司	参股公司	研究、开发民用爆破技术并提供成果转让、技术咨询	35,000,000.00	211,816,096.49	133,498,203.16	52,854,113.82	-13,152,815.03	-13,547,624.15

		服务；研究、开发、测试、推广新型民用爆破器材及其生产装备、辅助原材料等						
湖南鸿欣达物流有限公司	参股公司	普通货物运输，货运代理，危险货物运输等	18,518,500.00	28,750,344.94	21,235,479.74	50,188,746.55	-2,312,966.14	-2,221,293.94

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
岳阳南岭爆破工程有限公司	新设	维护和巩固岳阳地区及平江县民爆产品市场，拓展爆破服务业务；对本期业绩无重大影响
娄底市民爆器材有限责任公司	清算注销	压缩管理层级、精减机构，减少运行费用，提升整体盈利能力；对本期业绩无重大影响
湖南神斧机电设备有限公司	清算注销	压缩管理层级、精减机构，减少运行费用，提升整体盈利能力对本期业绩无重大影响
永州市馨居房地产开发有限公司	清算注销	聚焦主业发展；对本期业绩无重大影响
永州市旺达爆破工程有限公司	吸收合并注销	压缩管理层级、精减机构，减少运行费用，提升整体盈利能力；对本期业绩无重大影响
耒阳市安泰民爆服务有限公司	吸收合并注销	压缩管理层级、精减机构，减少运行费用，提升整体盈利能力；对本期业绩无重大影响
湖南南岭向红爆破工程有限公司	吸收合并注销	压缩管理层级、精减机构，减少运行费用，提升整体盈利能力；对本期业绩无重大影响
贵州省龙健爆破工程有限公司	股权转让	集中优势资源，拓展爆破服务一体化业务，提升公司盈利能力；对本期业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1.为进一步维护和巩固岳阳地区及平江县民爆产品市场，拓展爆破服务业务，公司下属全资子公司湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司于 2018 年 2 月认缴出资 100 万元在岳阳市平江县注册成立了一家从事爆破工程服务的企业岳阳南岭爆破工程有限公司，目前该公司已取得四级营业性爆破作业资质。

2.为推动优化组织结构，提高管理效率，聚焦主业发展，本公司结合民爆行业特点、企业发展战略及公司实际情况，制定了《关于压缩管理层级减少法人户数的实施方案》。目前已采取吸收合并注销、清算、股权转让等方式完成娄底市民爆器材有限责任公司、湖南神斧机电设备有限公司、永州市馨居房地产开发有限公司、永州市旺达爆破工程有限公司、耒阳市安泰民爆服务有限公司、湖南南岭向红爆破工程有限公司共 6 家子公司的注销。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、市场竞争进一步加剧。在经济发展的新常态下，一段时期内，钢铁、煤炭、水泥等行业“去产能”已成国家政策导向。与矿山开采和基础设施建设密切关联的民爆行业，在需求达到高峰以后，随着大批小型落后矿山的关闭以及大型煤矿由“炮采”向机械化综合开采方式改变，产能过剩问题已十分突出。民爆行业“十三五”发展规划预计在“十三五”期间，工业炸药市场需求将呈波动缓降趋势，工业雷管市场需求受爆破作业方式改变的影响将进一步下降。市场需求的下降将进一步凸显民爆行业产能过剩矛盾，工业炸药和雷管产能利用率达不到预期，恶性竞争局面开始显现。同时，民爆行业市场化进程的加快将促进价格随行就市新机制的形成，打破地区垄断，二者共同推动和加剧市场竞争。

2、产业集中度将大幅提升。随着行业产业政策的推动，民爆行业“十三五”期间将着力培育3至5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持8至10家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。排名前15家生产企业生产总值在全行业占比突破60%，产业集中度将大幅提升。鼓励龙头、骨干优势企业开展兼并重组，压点缩线，推进规模化生产，行业内纵向一体化、横向并购将成为“十三五”期间民爆行业产业整合和企业发展的主要方向。

3、行业标准体系建设进一步加强。“十三五”期间，由政府单一供给的现行标准体系将转变为由政府主导制定的标准和市场主体自主制定的标准协同发展、协调配套的新型标准体系。未来民爆行业标准体系更侧重于安全、环保、节能、职业健康等行业管理和工程技术、重要产品及其检测方法方面，提高企业竞争力及行业自律能力方面的标准将由团体标准和企业标准解决，以便进一步增强企业活力。

4、产品结构进一步优化。到2020年底，现场混装炸药占工业炸药比重突破30%；到2025年底，工业炸药产品系列化、性能优良且满足爆破个性化需求，现场混装炸药所占比例大幅度提高，“一体化”服务模式成为民爆行业的主要运行模式，工业雷管逐步全面升级换代为数码电子雷管，所有工业雷管全面满足全生命周期公共安全管控标准要求。

5、智能制造加速产业升级。智能制造给民爆行业带来了新发展机遇，用现代信息技术提升民爆行业管理水平，用智能制造新技术提升生产线本质安全水平，最大限度减少民爆物品生产、销售过程中的安全隐患，促进产业升级，引领行业向高端化发展。

（二）公司发展战略

公司将继续实施一体化经营、民爆系统集成服务的发展战略，实现从传统的民爆器材生产经营供应商向民爆系统集成服务商转变，围绕“深化改革促转型，加强管理保增收”的主题，通过各种改革发展举措，将公司发展成为国内领先、国际先进、核心竞争力突出的大型民爆企业集团。

（三）2019年经营计划

1、2018年度经营计划完成情况回顾

公司在 2017 年年报中披露的 2018 年经营计划为：全年计划实现销售收入较上年下降 15%左右，利润总额较上年下降 7%左右。2018 年度实际情况为：报告期内实现营业总收入 217385.83 万元，同比下降 17.16%；利润总额 3319.67 万元，同比下降 36.09%。营收和利润计划未完全实现原因是：（1）民爆器材产品市场竞争加剧，湖南省外市场民爆产品销量下滑，硝酸铵等主要原材料价格上涨；（2）公司业务结构优化调整，高风险贸易业务收入减少；（3）公司下属子公司南岭经贸公司因贸易业务形成的应收账款计提的坏账准备增加，以上因素综合影响公司营收及利润水平有所下降。

2、2019 年经营计划

全年计划实现营业收入较上年增长12%，计划实现利润总额较上年增长23%。（前述经营计划是基于现有业务结构未发生重大变化的谨慎性预估，并不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意风险）。

3、经营工作重点

2019 年，公司将以“深化改革促转型，加强管理保增收”为引领，坚定不移推进各项改革落地见效，突出抓好强管理、

推改革、控风险、调结构、惠民生各项工作，统一思想，凝聚力量，科学谋划，做到经济运行稳中有为，主要经济指标稳中有增，转型发展取得成效，确保 2019 年度生产经营目标的全面实现。

(1) 精细管理，提升公司管理水平。一是全力配合实施大宗原材料集中采购，在 2018 年启动集中采购的基础上，加大集中采购推进力度，进一步理顺集采机制，不断优化原材料计划衔接，在保障生产供应的基础上降低原材料库存，减少资金占用成本；二是建立原材料价格信息共享机制，做好价格趋势研究，准确把握原材料价格走向，在低价阶段做好原材料储备文章，有效化解原材料价格上涨的不利因素；三是加大预算的执行与管控力度，每月对预算执行情况进行分析，及时发现并解决预算执行中存在的问题；四是组织炸药生产单位对民爆行业上市公司发布的成本数据进行对标分析与内部潜力挖掘。组织各子（分）公司开展班组之间的内部横向对标管理工作，加强各子公司之间的经验交流与信息互通。

(2) 深化改革，激发公司内在活力。一是，三项制度改革方向继续向分配制度改革、向子公司纵深推进。构建“干部能上能下，人员能进能出，收入能增能减”的用人机制。严格定岗定编定员管理，实现冗员有序规范转移或退出，着力在提升人均效率效益上求突破。二是立足企业整体效益最大化，统一调配炸药和雷管产能，出台产能转、换点并线的实施方案；加大内部资产重组整合力度，通过“关、停、并、转”等措施实现瘦身健体。三是全面铺开分销集采工作。加强营销系统信息化建设，维护省内民爆市场体系基本稳定，做好各子公司间销售协同工作，对违反区域管理的行为要加强监管；根据集采目录继续全面实施大宗原材料等集中采购，建立硝酸铵溶液制备中转站及固态硝酸铵储备中心，提高供应安全性与稳定性。

(3) 严控风险，确保安全发展。继续把安全生产作为“一号工程”狠抓落实。一是思想认识上进一步树牢安全生产意识。坚决克服侥幸心理，杜绝安全生产周期性疲惫、习惯性违章。二是行动上进一步打牢安全生产根基。分重点、分层次、分阶段解决盲区、死角，切实做到真较真、不糊弄、铁制度、硬执行。三是在队伍培训上进一步提高相关从业人员业务素质 and 水平。轮训到现场、到车间，用反面案例来教育人。四是在检查考核上实行突击检查制度化。开展应急演练和安全检查不打招呼、交叉进行并引入第三方专家介入，避免形式主义。五是管理上进一步创新工作方式方法。对照科技人员发展通道制定安全生产从业人员发展通道，加大奖惩力度，责权利对等。通过技术创新提高本质安全水平，坚决防止各类人为破坏等事故发生。

(4) 调整结构，强力推行一体化发展。按照“产业一体发展，平台功能互补”一体化主攻方向，由民爆器材生产经营供应商逐步向系统集成服务商转型。一是抓好一体化经营体制机制建设，通过建立科学的利益分配模式及信息、资源、资质、技术、人才、装备共享实现本部一体化平台与区域一体化平台协同发展。二是积极开展与大型矿山、采石场等资源型企业的合资合作，以项目合作拉动工程爆破、工程爆破带动产品经营，延伸产业链。三是加大对拓展爆破服务的绩效考核比重，严格考核奖惩兑现，通过爆破专业人才培养、培训、引进，组建专业化且实操能力强的工程爆破团队。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求，包括资金来源、资金成本及使用情况进行简要说明

公司维持当前业务并完成在建投资项目（包括按照行业技术进步指导意见对生产线安全技改投入）有较大的资金需求。公司将通过加强运营资金管理，提升公司资金使用效率，同时通过向金融机构申请授信，确保资金供应，满足维持和发展公司业务的日常运营资金需求。必要时，公司通过发行债券、再融资等手段多措并举，进一步拓宽融资渠道，保障公司发展的资金需求。

(五) 经营中可能存在的风险及应对策略

(1) 市场竞争风险

民爆物品价格放开，促进了价格随行就市新机制的形成，推动市场竞争，打破地区垄断，但也可能导致恶性竞争，出现低价倾销等问题。

应对措施：一是强化内部管理，不断优化销售人员激励约束机制，提升团队执行力，进行技术创新，综合施策降低生产成本，提高产品的价格竞争力；二是通过提高服务水平和产品质量，不断提升品牌水平，继续推行生产、销售、爆破作业一

体化服务，巩固客户与企业的依存关系，避免以相互杀价来争抢市场份额；三是通过产业链的向下延伸来加强对下游市场的控制力，稳住省内的销售市场，开拓省外的销售市场，依托爆破服务带动民爆产品生产、销售，充分释放产能，使企业利益最大化；四是公司质量部门和生产子公司协调配合做好售后服务工作，稳固客户关系，增强客户的粘性。

（2）安全风险

公司是集民爆物品科研、生产、销售、存储、运输、爆破服务一体化的企业，民爆物品具有易燃、易爆的高危险特性，各环节如果安全管理不到位都有可能发生安全事故的风险。

应对措施：一是坚持底线思维，增强红线意识，全面落实企业安全生产主体责任，建立安全生产责任制和安全生产检查考核机制，确保全员、全方位、全过程的安全管控。二是健全安全生产管理制度体系，强化安全生产基层基础管理。以安全文化建设、安全生产标准化管理、现场“6S”管理等为工作重心，构建安全生产长效机制。三是狠抓安全教育培训不放松，确保全员持证上岗，不断提高员工安全意识和安全操作技能。四是加强风险管控力度，强化隐患排查治理和重大危险源管控工作，将一切事故消灭在萌芽状态。五是加大技术改造力度，不断提升企业本质安全水平。打造民爆高危行业本质安全型企业典范，降低安全生产风险。

（3）原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料是硝酸铵，占炸药总成本的比重较大，其价格波动对公司的业绩会产生一定的影响。近三年来硝酸铵的价格经历了较大幅度的上涨。据《中国爆破器材行业工作简报》统计，2018年硝酸铵平均价格为1953元/吨，较上年同期增长17%。

应对措施：一是收集、归纳主要原材料供应商的市场信息，掌握原材料行情信息，寻找原材料价格波动的因素，把握主要原材料价格走向，从预测到决策，做到科学、合理、专业；二是进一步完善现行统购平台，在采购成本方面全面实行对标管理、精细化管理。在采购过程中坚持就近原则，综合考虑各生产点的使用情况、历史原因决定采购方向。三是与实力雄厚、履约强、价格优、服务好的供应商签定长期合作协议，建立战略合作关系。四是积极推行技术升级材料替代和小改小革，降低生产成本。

（4）应收账款风险

报告期末，公司的应收账款账面净额60,654.28万元，占总资产的比例为16.28%，年初应收账款账面净额为58,564.89万元，报告期内未出现重大增量，但维持着高水平的应收款项，增加了坏账损失风险。其中，公司应收账款账龄在1年以下的占比为63.72%，与公司保持长期稳定合作关系或资信良好的客户较多，发生坏账损失的风险总体可控。

应对措施：报告期内，公司通过开展应收账款专项治理活动，加强应收账款的管理，推动财务结构的合理优化。一是建立应收账款风险预警机制，加强对客户财务状况信息的收集，实施客户动态信誉分级管理。二是成立应收账款清欠小组，货款回笼与相关子公司及业务人员的营收和业绩挂钩。三是对支付账款不及时，连续两年欠账不回款的客户，列入黑名单，并启动司法程序，限期回款。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》中涉及的利润分配政策有关条款规定，继续贯彻落实中国证监会公告[2013]43号《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、湖南证监局《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）的精神，并结合《公司未来三年（2017-2019）股东回报规划》的相关要求，积极做好公司2017年利润分配方案的制定与执行工作，实施现金分红及利润分配。报告期内，公司第五届董事会第三十三次会议制定的公司2017年度利润分配方案预案获2018年5月11日召开的公司2017年度股东大会审议通过，权益分派事宜已于2018年7月6日完成，现金红利已于2018年7月6日发放完毕。

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：	不适用

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

1、2016年度利润分配方案

以2016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0.4元(含税)，合计派发现金红利14,851,480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。

2、2017年度利润分配方案

以2017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0.2元(含税)，合计派发现金红利7,425,740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。

3、2018年度利润分配方案

以2018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0.2元(含税)，合计派发现金红利7,425,740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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	7,425,740.00	22,717,781.96	32.69%	0.00	0.00%	0.00	32.69%
2017 年	7,425,740.00	27,045,098.89	27.46%	0.00	0.00%	0.00	27.46%
2016 年	14,851,480.00	33,851,138.51	43.87%	0.00	0.00%	0.00	43.87%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
分配预案的股本基数 (股)	371,287,000
现金分红金额 (元) (含税)	7,425,740.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	7,425,740.00
可分配利润 (元)	956,512,879.84
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2018 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 0.2 元(含税), 合计派发现金红利 7,425,740.00 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。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	新天地集团和神斧投资	关于同业竞争方面的承诺	<p>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：</p> <p>（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。</p>	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	关于关联交易方面的承诺	<p>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民爆造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团和神斧投资	关于“五独立”方面的承诺	<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。</p> <p>（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</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺

			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、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	关于同业竞争方面的承诺	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
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	新天地集团	关于同业竞争方面的承诺	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。(注: 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《关于湖南金能爆破工程有限公司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。)	2013年04月28日	长期有效	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其

关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策的变更

本公司于2019年3月25日经第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议批准，自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表：期初应收票据及应收账款列示金额 811,389,240.04 元；期末应收票据及应收账款列示金额 707,425,086.00 元。 资产负债表：期初应收票据及应收账款列示金额 328,678,183.27 元；期末应收票据及应收账款列示金额 335,613,494.27 元。
将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表：期初其他应收款列示金额 74,811,332.66 元；期末无影响。 资产负债表：期初其他应收款列示金额 400,166,234.45 元；期末无影响。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表：无影响。 资产负债表：无影响。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	合并资产负债表：无影响。 资产负债表：无影响。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：期初应付票据及应付账款列示金额 454,233,690.25 元；期末应付票据及应付账款列示金额 305,335,919.77 元。 资产负债表：期初应付票据及应付账款列示金额 506,955,087.09 元；期末应付票据及应付账款列示金额 149,033,316.55 元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表：期初其他应付款列示金额 150,825,911.88 元；期末其他应付款列示金额 99,153,220.17 元。 资产负债表：无影响。
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表：无影响。 资产负债表：无影响。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：调增上期研发费用 40,660,596.61 元，调增本期研发费用 54,878,241.07 元；调减上期管理费用 40,660,596.61 元，调减本期管理费用 54,878,241.07 元。 利润表：调增本期研发费用 1,399,162.48 元，调减本期管理费用 1,399,162.48 元，上期无影响。

合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	合并利润表：增加本期明细利息费用 50,435,573.41 元，增加本期明细利息收入 7,698,170.96 元；增加上期明细利息费用 48,207,064.36 元，增加上期明细利息收入 8,601,377.66 元。 利润表：增加本期明细利息费用 43,768,383.24 元，增加本期明细利息收入 1,215,479.61 元；增加上期明细利息费用 37,530,222.11 元，增加上期明细利息收入 1,587,821.31 元。
企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	合并现金流量表：调增本期收到其他与经营活动有关的现金 9,100,000.00 元，调减本期收到其他与投资活动有关的现金 9,100,000.00 元；调增上期收到与其他经营活动有关的现金 7,770,000.00 元，调减上期收到其他与投资活动有关的现金 7,770,000.00 元。 现金流量表：无影响。
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	合并所有者权益变动表：无影响。 所有者权益变动表：无影响。

2、会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本期无重大前期差错更正事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

为减少管理层级提升运营效率，公司本期吸收合并、清算注销的子公司包括永州市旺达爆破工程有限公司、湖南神斧机电设备有限公司、湖南南岭向红爆破工程有限公司、耒阳市安泰服务有限公司、娄底市民爆器材有限责任公司、永州市馨居房地产开发有限公司6家。对外转让股权后不再纳入合并范围的公司为贵州省龙健爆破工程有限公司。

2018年2月8日，子公司岳阳南岭爆破新设成立全资子公司岳阳南岭爆破工程有限公司，注册资本100万元人民币。自该公司2018年2月成立日起纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、刘洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘智清1年、刘洋2年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司一六九公司与百弘房地产公司合同纠纷一案。	0	否	湖南省娄底市娄星区人民法院下达民事裁定书【(2017)湘 1302 民初 2331 号】，裁定湖南百弘房地产开发有限公司退出一六九棚户区改造项目的管理，由湖南神斧集团一六九化工有限责任公司全面接管一六九棚户区改造项目工程的建设。	尚未审结	无	2018 年 06 月 22 日	《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2018-031
公司全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷一案。	6,056.4	否	南岭经贸公司就该诉讼事项向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。	尚未审结	无	2018 年 07 月 12 日	《关于全资子公司南岭经贸公司重大诉讼公告》2018-039
公司全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案。	6,911.03	否	南岭经贸公司就该诉讼事项向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。	尚未审结	无	2019 年 02 月 13 日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的公告》2019-001
公司全资子公司南岭经贸公司与中安矿产公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案。	3,324.46	否	南岭经贸公司就该诉讼事项向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。	尚未审结	无	2019 年 02 月 13 日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的公告》2019-001

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖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	-	7,298.69		9,000	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价	-	122.23		500	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
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	-	120.28		200	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
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	包装物	市场价	-	138.48		300	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
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	-	272.21		900	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
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	-	597.34		1,000	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	购买商品	包装物	市场价	-	726.23		1,900	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
湖南新天地供应链电子商务有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	1,276.48		2,015	否	银行转账	-	2018年04月20日	《预计2018年日常关联交易公告》2018-012
合计				--	--	10,551.94	--	15,815	--	--	--	--	--

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 2018 年 4 月 18 日召开的第五届董事会第三十三次会议审议通过了《预计 2018 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 15815 万元,该议案于 2018 年 5 月 11 日经公司 2017 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 10551.94 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖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	-	0.66		20.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
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	-	18.00		100.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	87.60		250.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	38.96		50.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	38.59		60.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
神斧杰思投资管理有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	5.71		12.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
湖南新天地投资控股集团有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	128.57		135.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012
永州市湘之源材料加工有限公司	其他关联方	水电服务	水电	市场价	-	0.00		8.00	否	银行转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日常关联交易公告》2018-012

湖南神斧投资管理 有限公司	其他 关联方	租赁	租赁 房屋	市场价	-	0.00		3.00	否	银行 转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日 常关联交 易公告》 2018-012
中铁民爆 物资有限 公司	其他 关联方	销售 商品	产品	市场价	-	525.35		3,500.00	否	银行 转账	-	2018 年 04 月 20 日	《预计 2018 年日 常关联交 易公告》 2018-012
合计				--	--	843.44		4,138.00	--	--	--	--	--
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 2018 年 4 月 18 日召开的第五届董事会第三十三次会议审议通过了《预计 2018 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、提供劳务总金额预计不超过 4138 万元，该议案于 2018 年 5 月 11 日经公司 2017 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 843.44 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

为了保证一六九公司乳化炸药生产线技术改造项目的顺利实施，加快推动工业炸药及其制品生产线实现全过程控制自动化、智能化进程，提高生产线本质安全和生产技术水平，一六九公司以1249.8万元购买金能科技及其控股子公司金能自动化 AE-HLC-III型乳化炸药及其连续自动化智能化生产技术及相关设备。本次交易事项构成关联交易。具体详见公司于2018年1月9日在巨潮资讯网及《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
《关于公司所属一六九公司与金能科技公司签署相关合同暨关联交易公告》	2018 年 01 月 09 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

2018年6月，公司收到娄星区法院民事裁定书【(2017)湘1302民初2331号】。该院认为一六九棚户区改造项目系民生工程。该项目停工多年，被告百弘房地产公司没有能力恢复建设，已经造成了巨大经济损失，如果不及时复工建设，将造成更大的损失。依照《中华人民共和国民事诉讼法》裁定百弘房地产公司退出一六九棚户区改造项目的管理，由一六九公司全面接管一六九棚户区改造项目工程的建设。

该案涉及的是职工棚户区改造项目，并非生产经营事项，一六九公司被法院裁定为该项目的托管实施者，报告期内承接了该职工棚改项目的受托管理职责。根据湖南省国资委于2019年3月21日下发的《湖南省国资委关于新天地集团一六九公司棚改项目托管主体转移等有关事项的复函》(湘国资发展函[2019]33号)，原则同意一六九棚户区改造项目的托管主体由一六九公司转移为神斧投资，神斧投资可以按照法院裁定及与当地政府所达成的一致意见，在合理限额内继续履行项目所需资金的垫支责任(含一六九公司前期垫支的资金及相关成本)，但需严格控制垫支范围，垫支预算并履行相应法定程序。一六九公司拟与神斧投资签订《项目移交协议书》，约定一六九公司将项目所涉及的施工建设等相关全部权益和债权债务均移交给神斧投资，协议签订后神斧投资将一六九公司前期因托管业务需要支付的资金及相关成本支付至一六九公司指定银行账户。

在有关托管移交协议完成后，一六九棚改项目的受托管理主体将移交至天地集团下属企业神斧投资。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(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

公司报告期不存在重大的租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南南岭民爆工程有 限公司		7,000		4,000	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		7,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		7,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		4,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		7,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		7,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.01%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
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	工业炸药	2018年01月01日			无	不适用	公司在湖南省内统一市价		是	其他关联方	双方2018年签订9000吨乳化炸药销售合同,、报告期完成合同额的85.39%	2018年08月24日	2018年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	株洲震春民爆器材有限公司	工业炸药	2018年01月01日			无		省内统一定价		是	其他关联方	2018年双方签订3500吨乳化炸药合同,报告期完成合同额的90.63%	2018年08月24日	2018年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	邵阳市邵宝联民爆器材有限责任公司	工业炸药	2018年01月01日			无		省内统一定价		否	不适用	2018年度双方签订11000吨乳化炸药销售合同,报告期完成合同额的80.17%	2018年08月24日	2018年半年度报告
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	工业炸药	2018年01月01日			无		省内统一定价		是	控股子公司	2018年双方签订3600吨改性铵油炸药销售合同,报告期完成合同额的81.39%	2018年08月24日	2018年半年度报告
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	工业炸药	2018年01月01日			无		省内统一定价		是	其他关联方	2018年双方签订5000吨乳化炸药销售合同,报告期完成合同额的97.34%	2018年08月24日	2018年半年度报告
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	硝酸铵	2017年12月26日			无		随行就市		否	不适用	2018年订购硝酸铵85000吨,实际采购77413.7吨	2018年08月24日	2018年半年度报告
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	油相、纸箱、水电等	2016年04月29日			无		随行就市		是	控股股东	2018年计划采购原材料9000万元,实际采购7298.7万元;计划综合服务500万元,实际综合服务263.86万元	2018年08月24日	2018年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南新天地供应链电子商务有限公司	硝酸钠	2018年03月28日			无		随行就市		是	同一实际控制人	2018年订购硝酸钠6500吨,实际采购5038.1吨	2018年08月24日	2018年半年度报告

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	硝酸铵	2017年12月26日			无		随行就市	否	不适用	2018年订购硝酸铵16000吨,实际采购6585.62吨	2018年08月24日	2018年半年度报告
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	硝酸铵	2017年12月26日			无		随行就市	否	不适用	2018年订购硝酸铵20000吨,实际采购5323.41吨,	2018年08月24日	2018年半年度报告

注：邵阳市宝联民爆器材有限责任公司于2018年1月21日签订了6500吨乳化炸药，该合同于2018年7月31日履行完毕。2017年8月1日，公司与其续签4500吨乳化炸药合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终坚持履行社会责任与促进转型创新、改革发展相结合的原则，坚持为客户、员工和股东、社会提供良好回报的经营理念，把履行社会责任作为企业使命，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

主要体现在七个方面：一是坚持依法经营诚实守信，模范遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则；二是不断提高持续盈利能力，增强市场竞争力；三是切实提高产品质量和服务水平，为客户创造价值；四是加强资源节约和环境保护，坚持走低投入、低消耗、低排放和高效率的绿色发展道路；五是保障生产安全，确保公司重大安全生产事故为零；六是维护职工合法权益，切实为职工排忧解难；七是参与社会公益事业，为慈善、公益、福利事业积极提供财力、物力和人力等方面的支持和援助。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司自2015年开展精准扶贫以来，积极落实中央、湖南省委、湖南省国资委和各级扶贫办的战略部署，坚持科学扶贫、精准扶贫、内源扶贫。结合腾云村实际，紧扣“两不愁三保障”的脱贫基本要求，突出“产业保障一户不漏，危房改造一刻不松，文化扶贫一个不少”三条主线，开展精准识贫、精准管理、精准立项、精准脱贫，确保了腾云村基础设施建设、村民住房保障、公共服务保障实现了全覆盖，村民的生活条件显著改善，村支两委的战斗堡垒作用明显增强，村民的获得感和幸福指数显著提升。

(2) 年度精准扶贫概要

按照湖南省委、省政府“精准扶贫”工作的部署，全面贯彻落实习近平总书记关于新时期推进精准扶贫的重要战略思想，在公司实际控制人新天地集团的统一领导和部署下，成立了以本公司人员为主体的扶贫工作队，对湖南省岳阳市平江县瓮江镇腾云村（由原塘城村、中村村、坎头村三村并村而成）进行对口精准扶贫，积极履行脱贫攻坚社会责任。公司领导与建档立卡贫困户建立“一对一”帮扶关系，加快其脱贫致富的步伐。2018年度实现脱贫58户合计183人。

报告期内，公司共计投入扶贫资金40.884万元（含扶贫物资折款8.484万元）。其中，投入项目帮扶资金12万元，修缮村

级公路，修建村部广场篮球场，加快塘城片“危房改造”等安居项目收尾工程建设；投入产业帮扶资金10.4万元，发展种植业、养殖业和农林产业等项目，推进塘城片高标准农田水利建设；投入就业帮扶资金0.2万元，帮助村民参加职业技能培训；投入生态保护帮扶资金2.1万元，帮扶贫困户种植格桑花和完善相关道路绿化；投入贫困残疾人帮扶资金0.44万元，慰问贫困残疾人20人；投入教育扶贫资金4.53万元，资助贫困学生37人，改善贫困地区教育资源，奖励大学及高中入学新生；投入安保护扶资金2.73万元，更换优质饮水点，解决塘城片“安全饮水”问题。

截止本报告期末，腾云村所有精准扶贫户全部纳入医保，非贫困户确保医疗入保全覆盖，彻底解决村民就医无保障的问题。公司在腾云村履行精准扶贫社会责任，加强基础设施建设，培育主导产业，健全教育医疗体系，确保了腾云村贫困发生率与集体经济均已达标，基础设施与公共服务均已完备，实现了村民生活条件大大改善，村民的获得感和幸福指数显著提升的基本目标。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	32.4
2.物资折款	万元	8.48
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	183
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	10
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	183
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.2
2.2 职业技能培训人数	人次	10
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	2
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	2
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	4.53
4.2 资助贫困学生人数	人	37
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	2.1
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.44
7.4 帮助贫困残疾人数	人	20
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	12
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1

9.2.投入金额	万元	2.73
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

按照新天地集团的扶贫规划，2019年重点继续推进产业扶贫、基础设施建设扶贫等工作，打好精准扶贫工作攻坚战，实现腾云村脱贫摘帽。

一是发展特色产业。打造具有地域特色生态、绿色、环保可持续发展农业产业项目。着重发展土鸡、土鸭、羊、猪和牛等生态养殖产业，开发生姜、辣椒、红薯和西瓜等种植项目。

二是完善基础设施建设。全线拓宽和硬化坎头片境内连接淤泥村和坎头片雷公组的5.2公里联村公路；启动坎头、中村村民安全饮水工程和高标准农田建设；消灭村内所有土坯房。

三是发展旅游项目。推动平江县瓮江镇腾云风景区旅游产业的发展，促进旅游产业与本村特色、优势产业深度融合，带动腾云村经济发展。

四是强化基层组织建设。继续加强腾云村基层组织建设，巩固完善2018年“软弱涣散”组织的整顿成果，为脱贫致富奔小康奠定坚实的组织保障。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

公司及下属子(分)公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环保法律、法规的要求，强化员工的环保意识教育，不断完善公司的环境保护管理制度。近年来，公司根据民爆行业技术进步指导意见的要求，投入资金进行安全技术改造，淘汰了落后工艺设备，将燃煤锅炉改为电、气或生物颗粒锅炉；新改扩建项目严格执行国家规定的环保设施“三同时”的规定，并进行了环境影响评价，强化环保设施的日常维护保养，确保环保设施齐全且运行正常；各子(分)公司进一步健全了《突发环境事件应急预案》，委托第三方监测机构进行了环境监测，污染物全部达标排放。不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大的行政处罚的情形。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据湖南省委、省政府的部署安排和省国资委的决定，公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司与湖南省兵器工业集团有限责任公司正在筹划战略重组事宜，根据湖南省国资委官网消息，2019年2月22日，湖南省委组织部已经宣布湖南湘科控股集团的新班子任命。两大集团的重组工作正在有序推进，目前，该方案暂不涉及与本公司相关的交易或资产重组事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2017年7月12日，公司全资子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司就湖南百弘房地产开发有限公司合同纠纷一案，向湖南省娄底市娄星区人民法院提起民事诉讼。2018年6月13日，娄底市娄星区人民法院下达民事裁定书【(2017)湘1302民初2331号】，裁定湖南百弘房地产开发有限公司退出一六九棚户区改造项目的管理，由湖南神斧集团一六九化工有限责任公司全面接管一六九棚户区改造项目工程的建设。具体详见公司于2018年6月22日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证

券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2018-031。

本案涉及的是职工棚户区改造项目，并非生产经营事项，一六九公司被法院裁定为该项目的托管实施者。根据湖南省国资委于2019年3月21日下发的《湖南省国资委关于新天地集团一六九公司棚改项目托管主体转移等有关事项的复函》（湘国资发展函[2019]33号），原则同意一六九棚户区改造项目的托管主体由一六九化工转移为神斧投资，神斧投资可以按照法院裁定及与当地政府所达成的一致意见，在合理限额内继续履行项目所需资金的垫支责任（含一六九化工前期垫支的资金及相关成本），但需严格控制垫支范围，垫支预算并履行相应法定程序。一六九化工拟与神斧投资签订《项目移交协议书》，约定一六九化工将项目所涉及的施工建设等相关全部权益和债权债务均移交给神斧投资，协议签订后神斧投资将一六九化工前期因业务需要支付的资金及相关成本支付至一六九化工指定银行账户。该诉讼事项结果预计不会影响本公司本期利润及期后利润。

2、2018年6月25日，公司全资子公司湖南新天地南岭经贸有限责任公司就长沙康赛普实业有限公司合同纠纷一案，向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。具体详见公司于2018年7月12日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的《关于全资子公司南岭经贸公司重大诉讼公告》2018-039。

3、全资子公司湖南新天地南岭经贸有限责任公司分别就长沙康赛普实业有限公司、湖南中安资源矿产能源有限公司合同纠纷案，以及前述合同涉及的商业票据纠纷，向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。该诉讼事项的相关内容详见公司于2019年2月13日在指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的公告》2019-001。

4、公司通过湖南省联合产权交易所公开挂牌转让所持有的参股子公司南岭澳瑞凯49%股权。挂牌转让期间内，作为公司唯一征集到的意向受让方Orica Europe Management GmbH（澳瑞凯欧洲管理公司）就挂牌标的与本公司签订《产权交易合同》，成交价格为人民币壹元整。具体详见公司于2018年7月4日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的《出售资产进展公告》2018-38。2018年7月3日，本公司收到南岭澳瑞凯偿还的2000万元委托贷款，并于2018年7月26日完成本次股权转让的工商变更手续。2018年9月21日，本公司已收到南岭澳瑞凯偿还的剩余委托贷款本金3390万元和相应的未偿利息234.91万元。至此，南岭澳瑞凯已经偿还所欠本公司5390万元委托贷款本金和234.91万元利息，该次交易已经完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	435,000	0.12%				145,000	145,000	580,000	0.16%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	435,000	0.12%				145,000	145,000	580,000	0.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	435,000	0.00%				145,000	145,000	580,000	0.16%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	370,852,000	99.88%				-145,000	-145,000	370,707,000	99.84%
1、人民币普通股	370,852,000	99.88%				-145,000	-145,000	370,707,000	99.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	371,287,000	100.00%				0	0	371,287,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年12月，公司原董事、副董事长吕春绪先生因身体原因，辞去了公司董事、副董事长职务。吕春绪先生辞职后，仍持有本公司股票580000股。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，吕春绪先生在离职后半年内即本报告期内，由每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的25%调整为不得转让其所持本公司股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕春绪	435,000	0	145,000	580,000	董事离职后锁定股	按董事离职后股份管理相关规定
合计	435,000	0	145,000	580,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司总股本为371,287,000股，股东结构未发生变化。公司年初资产负债率为47.25%，年末资产负债率为45.45%，公司资产和负债结构未发生重大变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,971	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,136	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	41.62%	154,545,912		0	154,545,912		

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		
乌鲁木齐益丰年股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.79%	6,637,673		0	6,637,673		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.15%	4,279,100		0	4,279,100		
严丽娜	境内自然人	0.98%	3,640,000		0	3,640,000		
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		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.60%	2,234,522		0	2,234,522		
赵京晶	境内自然人	0.43%	1,580,840		0	1,580,840		
董运妙	境内自然人	0.32%	1,206,000		0	1,206,000		
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	国有法人	0.22%	802,600		0	802,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
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	154,545,912	人民币普通股	154,545,912					
湖南神斧投资管理有限公司	86,492,900	人民币普通股	86,492,900					
乌鲁木齐益丰年股权投资管理有限合伙企业	6,637,673	人民币普通股	6,637,673					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,279,100	人民币普通股	4,279,100					
严丽娜	3,640,000	人民币普通股	3,640,000					
津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,247,900	人民币普通股	2,247,900					
中信证券股份有限公司	2,234,522	人民币普通股	2,234,522					
赵京晶	1,580,840	人民币普通股	1,580,840					
董运妙	1,206,000	人民币普通股	1,206,000					
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600					
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	除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全资子公司外，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	（1）自然人股东严丽娜持有公司的 3,640,000 股股票全部为通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；（2）自然人股东赵京晶通过招商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票 1,425,800 股，通过普通证券账户持有公司股票 155,040 股，合计持有公司股票 1,580,840 股；（3）自然人股东董运妙持有公司的 1,206,000 股股票全部为通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省南岭化工集团有限责任公司	熊煜华	1981 年 01 月 25 日	统一社会信用代码： 91431123188802119R	高氯酸钾、精细化工产品（含复合乳化油相、改性油相、膨化复合蜡、改性剂、膨化添加剂）、斯苯-80、复合乳化剂、包装材料（含复合膜）、塑料制品生产、销售；土建工程及设备安装、房屋、场地、自有厂房的租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		报告期内未控股或参股其他境内外上市公司。		

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

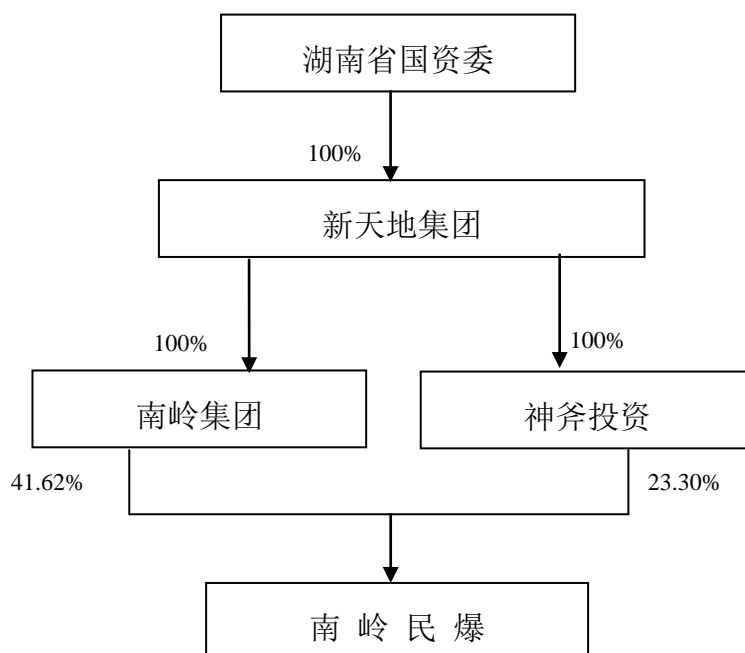
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南新天地投资控股集团有限公司	陈纪明	2012 年 02 月 08 日	统一社会信用代码： 9143000059103886XT	法律、行政法规允许的投资管理、企业管理、资产管理及服务，新能源的投资开发等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司通过金能科技间接持有高争民爆 2.32% 股份。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
湖南神斧投资管理有限公司	肖文	2010年07月06日	100,000,000 元	国家法律、法规及政策允许的投资管理、资产管理；投资咨询（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；企业管理服务。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈纪明	董事长	现任	男	58	2018年01月08日						
吕春绪	副董事长	离任	男	76	2004年08月10日	2018年12月24日	580,000	0	0	0	580,000
唐志	总经理	离任	男	52	2014年02月13日	2018年06月06日					
	副董事长	离任	男	52	2014年04月29日	2018年07月18日					
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	离任	男	51	2007年08月29日	2018年07月18日					
	董事	现任	男	51	2018年07月18日						
张健辉	总经理	现任	男	46	2018年06月07日						
	董事	现任	男	46	2018年07月18日						
张勤	常务副总经理	现任	男	53	2018年06月07日						
	董事	现任	男	53	2018年07月18日						
邹七平	董事、董事会秘书	现任	男	33	2018年07月18日						
陈光保	常务副总经理	离任	男	58	2012年06月08日	2018年06月06日					
	董事	离任	男	58	2012年06月26日	2018年07月18日					
寻天衢	董事	离任	男	33	2013年11月18日	2018年07月18日					
陈碧海	副总经理	离任	男	51	2015年04月29日	2018年06月06日					
	董事	离任	男	51	2013年05月16日	2018年07月18日					
张克东	独立董事	离任	男	56	2010年08月29日	2018年07月18日					
鲍卉芳	独立董事	离任	女	56	2010年08月29日	2018年07月18日					
刘宛晨	独立董事	离任	男	48	2010年08月29日	2018年07月18日					

戴晓凤	独立董事	现任	女	58	2018年07月18日						
徐莉萍	独立董事	现任	女	52	2018年07月18日						
严继光	独立董事	现任	男	42	2018年07月18日						
陈碧海	监事会主席	现任	男	51	2018年07月18日						
黄宏军	监事会主席	离任	男	58	2013年04月09日	2018年07月18日					
王小萃	监事	现任	女	50	2018年07月18日						
蒋勇先	监事	离任	男	54	2016年04月29日	2018年07月18日					
廖秀生	职工监事	现任	男	54	2018年07月13日						
成志	职工监事	离任	男	49	2013年04月09日	2018年07月18日					
邓安健	副总经理	任免	男	52	2015年04月29日	2018年06月06日					
	总工程师	现任	男	52	2018年06月07日						
秦和清	副总经理	现任	男	53	2012年06月08日						
吴教建	副总经理	现任	男	50	2010年08月29日						
何晖	财务总监	现任	男	49	2014年02月13日						
合计	--	--	--	--	--	--	580,000	0	0	0	580,000

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	离任	2018年06月06日	工作变动
陈光保	常务副总经理	离任	2018年06月06日	工作变动
陈碧海	副总经理	离任	2018年06月06日	工作变动
邓安健	副总经理	任免	2018年06月07日	工作需要
唐志	副董事长	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
陈光保	董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
寻天衢	董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
陈碧海	董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
张克东	独立董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
鲍卉芳	独立董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
刘宛晨	独立董事	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	任期满离任	2018年07月18日	董事会换届
吕春绪	副董事长	离任	2018年12月24日	个人身体原因辞职

三、任职情况

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

1、董事

陈纪明先生，中国国籍，1960年9月出生，中共党员，研究生学历。历任广州军区司令部第三部学员、翻译、政治部宣传科干事，湖南省军区政治部宣传处干事，华天文化娱乐公司总经理，紫东阁华天大酒店总经理，华天实业控股集团有限公司董事长、党委书记，华天酒店集团股份有限公司董事长、总经理。2017年11月至2018年1月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委书记、董事长；2018年1月至今，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委书记、董事长，湖南新天地保安服务有限公司执行董事，本公司董事长。

孟建新先生，中国国籍，1968年2月出生，研究生学历，经济师，信用管理师。2007年8月至 2008年1月，任本公司总法律顾问兼董事会秘书；2008年3月至2011年4月，任本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2011年4月至 2012年9月，任湖南省南岭化工集团有限责任公司董事，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2012年9月至2018年1月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2018年1月至2018年7月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2018年7月至今，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司董事。现为湖南省国资委青年联合会常委。

张健辉先生，中国国籍，1972年9月出生，大学本科学历，政工师，高级经营师。2007年5月至2010年7月，任向红机械化工有限公司党委委员、副总经理；2010年7月至2011年6月，任湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司总经理；2011年6月至2012年7月，任湖南神斧民爆集团有限公司发展战略部部长；2012年7月至2013年1月，任湖南神斧民爆集团有限公司发展战略部部长、人力资源部长(党委组织部长)；2013年1月至2014年2月，任湖南新天地投资控股集团有限公司人力资源部(党委干部部)部长；2014年2月至2015年6月，任湖南南岭民爆工程有限公司副董事长、总经理；2015年6月至2016年6月，任本公司双牌分公司总经理、党委书记；2016年6月至2016年12月，任本公司总经理助理、双牌分公司总经理、党委书记；2016年12月至2018年6月，任本公司总经理助理、邵阳三化有限责任公司执行董事、党委书记。2018年6月至2018年7月，任本公司党委书记、总经理。2018年7月至今，任本公司党委书记、董事、总经理。

张勤先生，中国国籍，1966年2月出生，大学本科学历，高级工程师。2000年1月至2003年6月，任湖南省向红机械厂总工程师；2003年7月至2007年6月，任向红机械化工有限公司副总经理；2007年7月至2008年3月，任湘南爆破器材有限责任公司副总经理；2008年4月至2011年7月，任湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理；2011年7月至2012年12月，任湖南神斧民爆集团有限公司技术总监、湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理；2012年12月至2013年1月，任本公司副总经理；2013年1月至2014年2月，任本公司副总经理、郴州七三二零化工有限公司执行董事、总经理；2014年2月至2015年8月，任本公司副总经理；2015年8月至2017年6月，任湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司执行董事、总经理，湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司副总经理；2017年6月至2018年6月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司副总经理；2018年6月至2018年7月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司党委副书记、常务副总经理。2018年7月至今，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司党委副书记、董事、常务副总经理。

邹七平先生，中国国籍，1985年11月出生，大学本科学历，中级会计师职称。2008年10月至2011年7月，历任北京北方华天置业有限公司总经理秘书、华天酒店集团总部采购中心北方区采购主管；2011年7月至2013年7月，任华天酒店集团证券投资主管兼证券事务代表；2013年7月至2016年6月，任永清环保股份有限公司证券部主任、证券事务代表；2016年6月至2018年7月，任湘北威尔曼制药股份有限公司董秘助理、证券部经理兼证券事务代表；2018年7月至今任本公司董事、董事会秘书。

戴晓凤女士，中国国籍，1960年8月出生，博士研究生学历，教授。1979年9月至1983年7月，湖南财经学院金融系金融专业本科毕业，1983年7月至2000年3月，湖南财经学院金融系任助教、讲师、副教授；2000年4月至2018年7月，任湖南大学

金融学院副教授、教授，湖南大学资本市场研究中心主任；2018年7月至今，任湖南大学金融学院副教授、教授，湖南大学资本市场研究中心主任，本公司独立董事。

徐莉萍女士，中国国籍，1966年10月出生，博士研究生学历，湖南大学会计学教授、会计方向博士生导师。2003年7月至2006年10月，任湖南大学会计学院副教授；2006年10月至2018年7月，任湖南大学教授、财务管理系主任；湖南大学工商管理学院学术委员会委员；湖南大学企业并购研究中心主任；湖南大学产权会计研究中心主任；湖南省财务学会秘书长。2018年7月至今，任湖南大学教授、财务管理系主任；湖南大学工商管理学院学术委员会委员；湖南大学企业并购研究中心主任；湖南大学产权会计研究中心主任；湖南省财务学会秘书长，本公司独立董事。

严继光先生，中国国籍，1976年5月出生，硕士研究生学历，律师。2001年7月至2011年7月，任湖南鹏通律师事务所律师、合伙人；2011年7月至2012年12月，任湖南天地人律师事务所执行主任、合伙人；2012年12月至2018年7月，任湖南融邦律师事务所首席合伙人、主任；2018年7月至今，任湖南融邦律师事务所首席合伙人、主任，本公司独立董事。

2、监事

陈碧海先生，中国国籍，1967年5月出生，研究生学历，高级工程师。2004年11月至2013年5月，任本公司副总经理；2013年5月至2014年2月，任本公司董事、副总经理；2014年2月至2015年4月，任湖南金能科技股份有限公司总经理，本公司董事；2014年5月至2015年4月，任湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事；2015年4月至2015年6月，任湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事、副总经理；2015年6月至2016年12月，任湖南神斧集团一六九化工有限责任公司执行董事、总经理，湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事、副总经理；2016年12月至2018年1月，任湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事，湖南金能科技股份有限公司副董事长；2016年12月至2017年3月，任湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事、总经理、本公司董事、副总经理；2017年3月至2018年1月，任湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事、本公司董事、副总经理；2018年1月至2018年6月，任本公司董事、副总经理；2018年6月至2018年7月，任本公司董事、纪委书记、工会主席；2018年7月至今，任本公司纪委书记、工会主席、监事会主席。

王小萃女士，中国国籍，1968年9月出生，在职研究生学历，高级政工师职称。2001年7月至2007年5月，任湖南湘南爆破器材有限责任公司党委委员、工会主席、职工董事；2007年6月至2012年12月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席；2013年1月至2015年12月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委委员、党委书记、纪委书记、工会主席；2015年12月至2016年12月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委委员、党委书记；2017年1月至2018年5月，任本公司双牌分公司党委书记、总经理；2018年5月至2018年7月，任湖南新天地投资控股集团有限公司纪检监察审计部经理；2018年7月至今，任湖南新天地投资控股集团有限公司纪检监察审计部经理，本公司监事。

廖秀生先生，中国国籍，1966年12月出生，研究生学历。2005年1月至2013年4月，任本公司办公室主任；2013年4月至2018年7月，任本公司党群工作部部长、工会副主席；2018年7月至今，任本公司党群工作部部长、工会副主席、职工监事。

3、高级管理人员

张健辉先生，见公司董事主要经历介绍。

张勤先生，见公司董事主要经历介绍。

邹七平先生，见公司董事主要经历介绍。

邓安健先生，中国国籍，1966年11月出生，本科学历，高级工程师。2013年1月至2014年5月，任本公司平江分公司总经理、党委书记；2014年11月至2015年4月，任本公司总经理助理兼平江分公司总经理、党委书记；2015年4月至2015年6月，任本公司副总经理兼平江分公司总经理、党委书记；2015年6月至2016年12月，任本公司副总经理兼平江分公司总经理、党委书记，湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事；2016年12月至2018年6月，任本公司副总经理兼湖南神斧集团一六九化工有限责任公司执行董事、总经理。2018年6月至2018年10月，任本公司党委副书记、总工程师兼湖南神斧集团一六九

化工有限责任公司执行董事、总经理。2018年10月至2019年1月，任本公司党委副书记、总工程师；2019年1月至今，任湖南金能科技股份有限公司董事，本公司党委副书记、总工程师。

秦和清先生，中国国籍，1966年3月出生，大专学历，工程师、经济师。2003年9月至2004年10月，任湖南一六九化工有限责任公司副总工程师、科技质量管理部部长、科研所所长、董事；2004年10月至2006年10月，任湖南一六九化工有限责任公司董事；2006年11月至2007年3月，任湖南一六九化工有限责任公司董事、总经理助理；2007年3月至2008年4月，任湖南一六九化工有限责任公司副总经理；2008年4月至2011年7月，任湖南一六九化工有限责任公司执行董事、总经理；2011年8月至2012年5月，任湖南神斧民爆集团有限公司投资总监；2012年6月至今，任本公司副总经理。

吴教建先生，中国国籍，1968年5月出生，大学学历，高级经营师。2010年8月至2010年12月，任本公司副总经理兼市场营销部部长；2011年1月至2012年3月，任本公司副总经理；2012年3月至2015年4月，任本公司副总经理，湖南鸿欣达物流有限公司董事长；2015年4月至2015年6月，任本公司副总经理，湖南鸿欣达物流有限公司董事长、湖南南岭民爆工程有限公司董事长；2015年6月至2018年6月，任本公司副总经理，湖南南岭民爆工程有限公司董事长、总经理。2018年6月至今，任本公司副总经理。

何晖先生，中国国籍，1969年8月出生，大学本科学历，高级会计师。2008年8月至2011年5月，任长斧众和科技有限公司董事；2011年5月至2012年12月，任长斧众和科技有限公司董事，湖南神斧民爆集团有限公司副总会计师；2013年1月至2013年8月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司总经理助理兼资本财务部部长；2013年8月至2014年2月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司总经理助理；2014年2月至2015年6月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司财务总监；2015年6月至2016年8月，任长斧众和科技有限公司董事，湖南鸿欣达物流有限公司董事长，本公司财务总监；2016年8月至2016年12月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司财务总监；2016年12月至今，任长斧众和科技有限公司董事，中铁民爆物资有限公司监事会主席，本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈纪明	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2017年11月03日		是
孟建新	湖南新天地投资控股集团有限公司	党委委员、董事会秘书	2012年09月13日		是
王小萃	湖南新天地投资控股集团有限公司	纪检监察审计部经理	2018年05月24日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈纪明	湖南新天地保安服务有限公司	执行董事	2018年01月12日		否
孟建新	湖南神斧民爆集团有限公司	董事	2018年01月22日		否
戴晓凤	湖南大学	教授、资本市场研究中心主任	1983年07月31日		是
	步步高商业连锁股份有限公司	独立董事	2016年05月18日		是
	金健米业股份有限公司	独立董事	2014年04月25日		是

	湖南省信托有限责任公司	独立董事	2016年10月30日		是
	湖南耒阳农村商业银行股份有限公司	独立董事	2013年05月30日		是
徐莉萍	湖南大学	会计学教授、企业并购研究中心主任	2006年10月26日		是
	奥美医疗用品股份有限公司	独立董事	2016年09月20日		是
	湖南艾华集团股份有限公司	独立董事	2015年11月16日		是
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2016年05月12日		是
严继光	湖南融邦律师事务所	首席合伙人、主任	2012年11月15日		是
张勤	湖南斧欣科技有限责任公司	董事长	2016年07月25日		否
邓安健	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	执行董事、总经理	2016年12月09日	2018年10月17日	否
	湖南金能科技股份有限公司	董事	2019年01月31日		否
吴教建	湖南南岭民爆工程有限公司	董事长	2015年04月27日	2018年06月15日	否
	湖南南岭民爆工程有限公司	总经理	2015年06月08日	2018年06月15日	否
何晖	中铁民爆物资有限公司	监事会主席	2016年12月27日		否
	长斧众和科技有限公司	董事	2008年08月06日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 决策程序

董事、监事的薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定《公司董事、监事薪酬试行办法》，提交董事会审议报公司股东大会批准执行；独立董事津贴由董事会薪酬与考核委员会提议，由公司董事会审议报公司股东大会批准；高级管理人员的薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定《公司高级管理人员薪酬试行办法》，提交董事会审议批准。

2. 确定依据：

董事、监事薪酬按照《2018年度公司董事、监事薪酬试行办法》和《2018年度经营业绩考核计分情况》计算年度薪酬，经董事会审议通过后由股东大会审议确定后实施；高级管理人员薪酬按照《2018年度公司高级管理人员薪酬试行办法》、《2018年度经营业绩考核计分情况》和《2018年度副职负责人经营业绩考核评分表》计算年度报酬，经董事会审议确定后实施。

3. 实际支付情况

报告期内，公司严格按照股东大会、董事会决议支付董事、监事和高级管理人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈纪明	董事长	男	58	现任	0	是
吕春绪	副董事长	男	76	离任	0	否

唐志	副董事长、总经理	男	52	离任	45.81	否
孟建新	董事	男	51	现任	0	是
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	男	51	离任	42.16	否
张健辉	董事、总经理	男	46	现任	17.91	否
张勤	董事、常务副总经理	男	53	现任	28.16	否
陈光保	董事、常务副总经理	男	58	离任	37.85	否
邹七平	董事、董事会秘书	男	33	现任	10.00	否
寻天衢	董事	男	33	离任	0	否
陈碧海	董事、副总经理	男	51	离任	0	否
张克东	独立董事	男	56	离任	4.67	否
鲍卉芳	独立董事	女	56	离任	4.67	否
刘宛晨	独立董事	男	48	离任	4.67	否
戴晓凤	独立董事	女	58	现任	4	否
徐莉萍	独立董事	女	52	现任	4	否
严继光	独立董事	男	42	现任	4	否
陈碧海	监事会主席	男	51	现任	28.16	否
黄宏军	监事会主席	男	58	离任	0	是
王小萃	监事	女	50	现任	0	是
蒋勇先	监事	男	54	离任	0	是
廖秀生	职工监事	男	54	现任	11.72	否
成志	职工监事	男	49	离任	0	是
邓安健	副总经理	男	52	任免	0	否
邓安健	总工程师	男	52	现任	28.16	否
秦和清	副总经理	男	53	现任	28.16	否
吴教建	副总经理	男	50	现任	28.16	否
何晖	财务总监	男	49	现任	28.16	否
合计	--	--	--	--	360.42	--

注：（1）2018 年公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬的统计口径为报告期内公司实际支付的报酬（含历史年度延期发放报酬，其中 2016 年度 69.61 万元，2017 年度 64.4 万元），历史年度董事、监事和高级管理人员报酬的统计口径为公司应付的报酬。（2）其中唐志先生、孟建新先生，王小萃女士因工作调整，报告期内在本公司任职高管或其他职务期间的报酬由本公司发放，调任新天地集团后的报酬由其对应的任职单位发放。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	478
主要子公司在职工的数量（人）	4,923

在职员工的数量合计（人）	5,401
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,401
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,667
销售人员	411
技术人员	1,421
财务人员	321
行政人员	581
合计	5,401
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	966
大专	1,490
中专	1,949
高中及以下	996
合计	5,401

2、薪酬政策

公司坚持以竞争、激励、公平、合理性原则为主导，分层级建立薪酬分配体系，薪酬分配重点突出岗位价值、个人能力素质和业绩贡献大小，员工整体薪酬水平与公司整体效益挂钩，员工个人薪酬待遇与本人工作业绩挂钩。其中公司内部董事、高级管理人员实行年薪制，其年薪由基本薪酬、绩效年薪和超额奖励三部分构成；公司管理人员实行岗位绩效工资制，其年工资总额包括岗位工资、绩效工资、工龄工资以及其他考核工资；从事产品生产的生产岗位、辅助生产岗位员工实行岗位工资与计件工资制等。

3、培训计划

公司以创建学习型企业为目标，以战略提升与未来发展需求为导向，建立了比较完备的培训体系。每年年末由人力资源统一组织填写《培训需求调查表》，根据工作需要确定各层级人员的培训项目、对象、时间、形式、目的、申报事由配合制定下一年度培训工作计划。

2019年培训计划：主要培训项目包括生产安全、质量管理体系、证券、法律法规、投资并购重组、战略产权管理、爆破工程设计与施工、内部控制、职业技能、成本管理、安全文化建设等各个方面，培训形式有内部管理人员授课、外聘讲师授课、外派学习、拓展训练等。

2018年按计划完成了各项培训，通过培训提升了各层次人员的科学文化水平，企业管理水平和操作技能水平，也为提升各部门工作效率、提高产品品质、改善综合管理等提供了保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》等法律法规要求,持续深入开展公司治理活动,提高公司规范运作水平。目前,公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的较为成熟的公司治理架构,形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的企业治理机制;公司基于组织架构和运作模式设计并建立了内部控制体系,制定的内控框架及内控管理制度适用于公司生产、经营的各个环节。公司内部管理和控制制度逐步健全,公司治理体系进一步完善。公司的法人治理机构各尽其责、恪尽职守、规范运作,保证了公司高效、快速、健康运转,较好地维护了公司和全体股东权益。

报告期内,为了进一步促进公司完善治理结构,提升公司质量,不断提高治理水平,公司组织全体董事、监事和高级管理人员认真学习《上市公司治理准则》(2018年9月修订),强化领会其修订后新增的相关内容,并对照《上市公司治理准则》(2018年9月修订)的要求和近期上市公司监管制度规则一系列新变化,全面梳理《公司章程》等制度中需要修改补充的内容,及时予以完善。公司董事长作为第一责任人,统筹协调《上市公司治理准则》(2018年9月修订)贯彻执行工作。

截至报告期末,公司整体运作规范,实际治理状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、关于股东与股东大会。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定,召集并召开公司股东大会。在股东大会召开前按规定时间和要求发出年度股东大会或临时股东大会的通知,并聘请律师进行现场见证,确保公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的现场会议人员资格及股东大会的表决程序符合法律规定,切实维护公司和股东的合法权益。公司平等对待全体股东,按照相关规定通过提供网络投票方式,提高了中小股东参与股东大会的便利性,确保中小股东平等享有对公司重大事项的知情权、参与权和表决权,保护其合法权益。股东大会在涉及关联交易事项表决时,关联股东回避表决。

报告期内,公司召开了三次股东大会。公司股东大会会议记录完整,股东大会决议披露及时充分,执行到位。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司与控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司控股股东依法通过股东大会行使出资人的权利并承担义务,未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

报告期内,公司控股股东严格遵守对公司做出的避免同业竞争的承诺,与公司发生的关联交易遵循公平、公开、公允原则,定价合理,决策程序符合规定。公司没有为控股股东及其关联企业提供担保,亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会。公司董事会由九名董事组成,其中独立董事三名,占全体董事人数的三分之一。公司董事会的人数及人员结构、选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会下设“薪酬与考核委员会”、“审计委员会”、“提名委员会”和“战略委员会”四个专门委员会。各个委员会严格按照相应的议事规则履行职责,充分发挥其专业优势,提高了董事会决策的科学性,促进了公司的持续、快速、健康发展。公司严格按照相关规定,规范董事会的召集、召开和表决程序,公司全体董事能够勤勉尽责地履行职责,按时出席董事会和股东大会,认真审议各项议案,确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司独立董事能按照相关规定,不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响,独立地履行职责,维护公司整体利益,尤其维护中小股东合法利益不受侵害。

报告期内,公司共召开八次董事会会议,会议的召集与召开,会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公

司章程》的规定。会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事与监事会。公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数及人员结构，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会成员具备合理的专业结构和履职能力，各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，有效维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开六次监事会会议，会议的召集与召开，会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司不断建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，形成了覆盖高管、部门（单位）及普通员工个人的绩效考核体系。公司绩效考核和员工的薪酬挂钩。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司高级管理人员薪酬方案的制定，坚持按劳分配原则，依据其职责范围、岗位价值、个人能力、市场薪酬水平、公司经济效益及公司年初制定的经营指标完成情况确定。为调动公司员工工作的积极性，公司针对不同岗位制定不同的绩效考核标准。

报告期内，公司各项考评及激励机制执行情况良好，促进了公司管理团队经营管理能力和业务管理素质的提升，较好地激发了员工的积极性和创造性，提升了公司的凝聚力、向心力和核心竞争力。公司将继续完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，使之成为有效推动各项工作顺利开展和经营目标实现的有效保障。

6、关于信息披露与透明度。公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露事务的直接责任人，公司证券法务投资部为信息披露事务的日常工作管理部门，具体负责公司的信息披露事务。公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》和各项议事规则等相关规定执行。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地传递公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司与投资者建立了畅通的沟通渠道，积极接待投资者实地调研，设立投资者咨询热线0731-88936156和0731-88936121（董秘），公布公司投资者关系负责人董事会秘书的邮箱571801392@qq.com，通过深交所互动易平台和举办年度网上业绩说明会等多种方式保持与投资者的沟通与互动，聆听投资者意见并传递公司信息，切实维护投资者的合法权益。

公司还建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；进一步完善了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

7、关于相关利益者。公司不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益。诚信对待供应商和客户，参与精准扶贫工作，承担社会责任，在企业创造利润最大化的同时，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东严格分开，具备完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，具有独立的生产、供应和销售系统。

1、公司与控股股东业务分开。公司主营业务突出，主要从事民爆器材、军品的生产、研发与销售、工程爆破服务等。

在业务上不依赖于控股股东，拥有独立的产供销系统，具备独自面向市场并自主经营的业务能力，不存在依赖或委托控股股东及其控制的其他企业进行产品销售、原材料采购的情况。公司控股股东和实际控制人均向公司出具了避免同业竞争的承诺函，确保与公司不发生同业竞争。控股股东除依法行使股东权利外，不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、公司与控股股东人员分开。公司已建立了独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司员工的聘任、社会保险、工资发放和福利支出与控股股东及其关联方严格分开。公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。控股股东不存在干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

3、公司与控股股东资产分开。公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产经营场所，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司没有以资产、权益或信用为控股股东的债务提供过担保，不存在控股股东违规占用或支配公司资金、资产及其他资源的情况。公司对其对所有资产具有完全的控制支配权。

4、公司与控股股东机构分开。公司不断完善法人治理结构和规范运作体系，建立了适应企业自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司股东大会、董事会、监事会等权利机构，均独立运作，依法行使各自职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、公司与控股股东财务分开。公司设立了独立的财务部门，建立了完整的会计核算体系，制定了规范的财务管理制度，配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行帐号，并依法进行纳税申报和履行纳税义务，与控股股东及其关联企业无混合纳税现象。公司财务负责人及其他财务人员均由专职人员担任，均没有在控股股东及其关联企业兼职或领取薪酬。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况，也不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.19%	2018年01月08日	2018年01月09日	巨潮资讯网：2017年第二次临时股东大会决议公告 2018-001
2017年度股东大会	年度股东大会	65.18%	2018年05月11日	2018年05月12日	巨潮资讯网：2017年度股东大会决议公告 2018-022
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.07%	2018年07月18日	2018年07月19日	巨潮资讯网：2018年第一次临时股东大会决议公告 2018-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
戴晓凤	3	1	2	0	0	否	0
徐莉萍	3	1	2	0	0	否	0
严继光	3	1	2	0	0	否	0
张克东（离任）	5	1	3	1	0	否	2
鲍卉芳（离任）	5	2	3	0	0	否	1
刘宛晨（离任）	5	2	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《独立董事工作制度》等相关要求，积极开展工作，独立、客观、公正地履行职责，审慎地发表意见和建议。

报告期内，各位独立董事主动与公司董事、监事、高级管理人员及相关职能部门负责人交流，掌握公司运营动态，参与探讨公司经营策略，充分发挥各自在战略发展、投融资管理、资本运营、财务管理和法律等方面的专业优势，深入分析公司所处民爆行业的发展趋势，探讨公司未来发展战略和投融资计划，对公司的民爆主业一体化经营发展、重大投融资项目、重大经营决策等提供了专业性意见；并结合整体外部市场环境及公司运营的实际状况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，提出了风险把控的建议和要求。

独立董事对公司提出的意见和建议均被公司结合自身实际情况予以采纳。这些意见和建议对提高公司董事会决策的科学性，完善公司的监督机制，促进公司持续、快速、健康发展，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会各专门委员会本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责的原则，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和各个专门委员会议事规则的相关要求，认真履行职责，充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，保证了公司相关事项决策的合法合规，有效提升了公司董事会的决策水平。

1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开了2次会议。结合公司所处民爆行业的特点及民爆行业先进企业的一体化发展经验，深入分析公司一体化发展取得的成绩及实施过程中的存在问题，指导公司对有关主要经济指标、发展目标及主要任务和措施对策进行优化调整，开展“十三五战略规划”中期评估调整工作；进一步明确各一体化平台公司的定位、发展目标及今后的主要发展措施，指导公司起草编制《关于加快推进民爆主业一体化经营发展的指导意见》，为公司的未来发展指明了方向。

2、审计委员会

根据《公司董事会审计委员会议事规则》和《审计委员会年度财务报告审计工作规程》等有关规定，公司董事会审计委员会认真履行审核、监督和检查职责。

报告期内，审计委员会共召开了8次会议。对公司2018年定期报告、公司纪检监察审计部日常审计、专项审计、工作计划及总结等事项进行审议，对内部控制制度的建立健全和执行情况实施监督。督促和指导纪检监察审计部对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，并重点围绕年报审计开展各项工作。在2018年年报审计过程中，与外部审计机构共同讨论确定审计工作的重点范围，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，同时就审计过程中发现的问题进行有效沟通，确保审计报告能够全面反映公司的实际情况。年报审计完成后，对年审会计师完成审计工作情况及其执业质量进行全面客观的评价，建议续聘审计机构。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了4次会议。在第六届董事会换届选举工作中，通过多种方式对相关董事、高级管理人员的任职资格和专业能力进行了审慎考察。研究公司董事、高级管理人员架构及岗位职责，认真审核候选董事、高级管理人员的任职资格，选聘程序和任职期限，向公司第六届董事会提名合格董事、高级管理人员人选，进一步完善公司的法人治理结构；对公司第六届董事会增补的董事候选人的任职情况、专业能力和个人履历等材料进行审查，发表审查意见和建议，提交董事会审议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议。研究分析公司薪酬与绩效管理体系、探讨董事及高级管理人员的绩效考核机制。根据董事及高级管理人员职责范围、履职情况、年初制定的目标任务完成情况以及民爆行业上市公司同等岗位的薪酬水平，对2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬结算情况和 2019年度薪酬试行办法等事项进行审议，并积极参与公司对董事、监事和高级管理人员的薪酬考核、绩效评价工作。

公司董事会薪酬与考核委员会认为：公司绩效考核体现了公平原则，公司董事、高级管理人员的薪酬发放与各自的岗位职责相适应，符合公司薪酬试行办法的规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司正逐步建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，形成了覆盖高管、部门（单位）及普通员工个人的绩效考核体系。公司绩效考核和员工的薪酬挂钩。高层管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

报告期内，公司各项考评及激励机制执行情况良好，提升了公司管理团队经营管理能力和业务管理素质，较好地激发了员工的积极性和创造性，提升了公司的凝聚力、向心力和核心竞争力。

报告期内，公司未对高级管理人员实行股权激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②内部监督机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；③财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①严重违反国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制和制度系统性失效；③高级管理人员流失严重；④内部控制评价的重大缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①关键岗位业务人员流失严重；②重要业务制度或系统存在重要缺陷；③内部控制重要缺陷未得到整改；④其他对公司有重要影响的情形。</p> <p>(3) 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	对于财务报告相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报	对于非财务报告相关的内控缺陷，通过对公司经济损失程度进行判定，以近三

	<p>程度进行判定,以近三年度平均的营业利润、主营业务收入、资产总额作为重要性水平判断标准。</p> <p>(1)潜在错报金额<平均营业利润的 5%确定为一般缺陷,平均营业利润的 5%≤潜在错报金额<平均营业利润的 10%确定为重要缺陷,潜在错报金额≥平均营业利润的 10% 确定为重大缺陷;</p> <p>(2)潜在错报金额<平均主营业务收入的 0.3%确定为一般缺陷,平均主营业务收入的 0.3%≤潜在错报金额<平均主营业务收入的 0.6%确定为重要缺陷,潜在错报金额≥主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷;</p> <p>(3)潜在错报金额<平均资产总额的 0.15%确定为一般缺陷,平均资产总额的 0.15%≤潜在错报金额<平均资产总额的 0.3%确定为重要缺陷,潜在错报金额≥平均资产总额的 0.3%确定为重大缺陷。</p>	<p>年度平均的营业利润、主营业务收入、资产总额作为重要性水平判断标准。</p> <p>(1)经济损失<平均营业利润的 5%确定为一般缺陷,平均营业利润的 5%≤经济损失<平均营业利润的 10%确定为重要缺陷,经济损失≥平均营业利润的 10% 确定为重大缺陷;</p> <p>(2)经济损失<平均主营业务收入的 0.3%确定为一般缺陷,平均主营业务收入的 0.3%≤经济损失<平均主营业务收入的 0.6%确定为重要缺陷,经济损失≥平均主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷;</p> <p>(3)经济损失<平均资产总额的 0.15%确定为一般缺陷,平均资产总额的 0.15%≤经济损失<平均资产总额的 0.3%确定为重要缺陷,经济损失≥平均资产总额的 0.3% 确定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019]8075 号
注册会计师姓名	刘智清、刘洋

审计报告正文

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称“南岭民爆”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南岭民爆2018年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2018年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
营业收入确认	
<p>南岭民爆主要从事民爆器材的生产和销售； 2018年度主营业务收入为人民币161,637.76万元，主要为销售民爆器材产生的收入。</p> <p>根据销售合同约定，南岭民爆对于销售民爆器材产生的收入以客户签收作为销售收入的确认时点，收入确认时点是否准确对南岭民爆经营成果影响重大。</p> <p>由于营业收入是南岭民爆业绩考核关键指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望导致收入未在恰当期间确认的错报风险，故我们将南岭民爆民爆器材营业收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（二十四）及附注六、（三十八）</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制关键控制点设计和运行的有效性。 2、与管理层访谈，并检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策的适当性。 3、分析收入变动情况，实施与上年同期及同行业上市公司对比分析，结合毛利率变动分析收入变动的合理性。 4、抽样检查产品发运结算单、客户签收的发货单等外部证据，检查收款记录，结合应收账款审计，选择主要客户函证本期销售额，检查收入确认准确性。 5、对资产负债表日前后的收入，我们选取样本核对至客户签收的发货单等支持性文件，以评估销售收入是否确认在恰当的期间。 6、检查公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别的潜在关联方关系和交易。
应收账款坏账准备计提	
<p>南岭民爆2018年末的应收账款账面余额人民币68,055.67万元，坏账准备余额人民币7,401.39万元。应收账款单项减值测试及按组合计提坏账准备的预计损失比例均取决于管理层的综合判断与估计。基于应收账款账面价值重大，且坏账准备计提属于会计估计，涉及管理层重大假设和主观判断，存在重大不确定性，故我们将坏账准备计提确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（十）及附注六、（二）</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价及验证公司对应收账款可回收性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可收回性的定期评估。 2、对期末大额的应收账款余额(包括已逾期的应收账款)进行函证。 3、对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行测试。 4、获取管理层对大额应收账款可回收性评估的文件，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性。 5、对于已计提坏账准备的部分，通过核对显示客户出现了重大的财务困难情况的证据以验证管理层的解释，并检查坏账准备的计算。 6、针对涉及诉讼的应收账款的可回收性，通过发放律师询证函的方式获取律师对确认债权的胜诉可能性及应收账款回收可能性的判断。

四、其他信息

南岭民爆管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南岭民爆的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南岭民爆的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所

有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

中国 北京
二〇一九年三月二十五日

中国注册会计师（项目合伙人）： 刘智清

中国注册会计师： 刘 洋

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	487,582,036.25	695,179,749.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	707,425,086.00	811,389,240.04
其中：应收票据	100,882,288.20	225,740,331.59
应收账款	606,542,797.80	585,648,908.45
预付款项	194,616,368.63	61,507,114.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	213,993,945.97	74,811,332.66
其中：应收利息		533,385.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	204,107,969.39	218,925,117.12
持有待售资产	1,040,285.31	
一年内到期的非流动资产		53,900,000.00
其他流动资产	68,288,012.53	71,274,296.44
流动资产合计	1,877,053,704.08	1,986,986,850.34
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	92,992,700.00	134,517,700.00
持有至到期投资		2,073.80
长期应收款		
长期股权投资	116,756,407.65	110,346,679.85
投资性房地产		
固定资产	990,329,287.43	970,583,043.22
在建工程	132,409,905.11	119,318,331.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	390,420,250.23	403,812,579.83
开发支出		
商誉	14,224,084.88	16,286,252.94
长期待摊费用	5,874,429.67	5,759,106.43
递延所得税资产	18,030,155.72	17,843,399.77
其他非流动资产	86,573,084.34	130,326,743.87
非流动资产合计	1,847,610,305.03	1,908,795,911.45
资产总计	3,724,664,009.11	3,895,782,761.79
流动负债：		
短期借款	992,000,000.00	919,090,258.40
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	305,335,919.77	454,233,690.25
预收款项	51,056,657.35	40,939,877.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	48,809,620.18	51,306,127.82
应交税费	23,974,135.11	44,239,272.20
其他应付款	99,153,220.17	150,825,911.88
其中：应付利息		
应付股利	487,796.25	523,041.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00	200,000.00
其他流动负债		171,013.32
流动负债合计	1,522,529,552.58	1,661,006,151.13
非流动负债：		

长期借款	55,300,000.00	57,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,275,168.35	1,736,828.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	104,977,910.08	101,096,336.51
递延所得税负债	6,593,371.28	17,274,460.61
其他非流动负债	2,143,295.57	2,143,295.57
非流动负债合计	170,289,745.28	179,750,920.70
负债合计	1,692,819,297.86	1,840,757,071.83
所有者权益：		
股本	371,287,000.00	371,287,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,223,556.89	555,223,556.89
减：库存股		
其他综合收益	7,183,811.40	33,498,478.73
专项储备	4,722,167.12	11,624,383.93
盈余公积	95,993,338.05	94,286,185.87
一般风险准备		
未分配利润	956,512,879.84	942,927,990.06
归属于母公司所有者权益合计	1,990,922,753.30	2,008,847,595.48
少数股东权益	40,921,957.95	46,178,094.48
所有者权益合计	2,031,844,711.25	2,055,025,689.96
负债和所有者权益总计	3,724,664,009.11	3,895,782,761.79

法定代表人：陈纪明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,526,784.97	291,155,132.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	335,613,494.27	328,678,183.27
其中：应收票据	34,462,285.65	30,223,799.59
应收账款	301,151,208.62	298,454,383.68
预付款项	3,663,839.20	5,510,056.11
其他应收款	460,090,293.09	400,166,234.45

其中：应收利息		533,385.44
应收股利		6,873,499.00
存货	9,166,363.62	11,290,152.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		53,900,000.00
其他流动资产	43,777,698.16	48,952,357.99
流动资产合计	1,127,838,473.31	1,139,652,117.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	92,691,000.00	134,091,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,776,403,089.22	1,770,568,868.13
投资性房地产		
固定资产	72,107,986.87	77,544,586.73
在建工程	6,399,042.70	6,323,690.94
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,508,191.63	9,034,080.07
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	6,210,245.41	3,812,699.26
其他非流动资产	72,622.00	1,112,622.00
非流动资产合计	1,962,575,419.82	2,002,670,789.12
资产总计	3,090,413,893.13	3,142,322,906.50
流动负债：		
短期借款	950,000,000.00	890,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	149,033,316.55	506,955,087.09
预收款项	4,871,715.01	1,455,847.68
应付职工薪酬	1,058,618.68	1,294,260.68
应交税费	48,132.48	75,729.99
其他应付款	431,801,293.65	156,139,158.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,537,013,076.37	1,556,120,084.21
非流动负债：		
长期借款	55,300,000.00	55,500,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,309,999.33	3,434,124.29
递延所得税负债	2,050,000.00	12,400,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,659,999.33	71,334,124.29
负债合计	1,597,673,075.70	1,627,454,208.50
所有者权益：		
股本	371,287,000.00	371,287,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	990,544,577.21	990,544,577.21
减：库存股		
其他综合收益	6,139,776.50	37,244,712.00
专项储备	1,072,349.63	1,741,076.54
盈余公积	60,928,615.38	59,221,463.20
未分配利润	62,768,498.71	54,829,869.05
所有者权益合计	1,492,740,817.43	1,514,868,698.00
负债和所有者权益总计	3,090,413,893.13	3,142,322,906.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,173,858,275.03	2,624,152,779.44
其中：营业收入	2,173,858,275.03	2,624,152,779.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,165,317,147.79	2,593,980,883.76
其中：营业成本	1,566,388,726.59	1,949,521,993.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,849,088.89	26,310,576.62
销售费用	156,332,806.01	190,748,595.05

管理费用	306,471,247.72	313,299,390.97
研发费用	54,878,241.07	40,660,596.61
财务费用	44,441,914.89	41,706,817.79
其中：利息费用	50,435,573.41	48,207,064.36
利息收入	7,698,170.96	8,601,377.66
资产减值损失	16,955,122.62	31,732,912.83
加：其他收益	12,947,103.55	13,831,675.69
投资收益（损失以“-”号填列）	8,133,106.45	6,101,580.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,286,267.19	6,101,580.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,794,512.42	-160,920.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,415,849.66	49,944,231.69
加：营业外收入	5,784,682.39	7,001,633.18
减：营业外支出	4,003,807.57	4,999,839.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,196,724.48	51,946,025.38
减：所得税费用	9,799,380.98	26,366,607.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,397,343.50	25,579,417.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,397,343.50	25,579,417.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	22,717,781.96	27,045,098.89
少数股东损益	679,561.54	-1,465,681.20
六、其他综合收益的税后净额	-26,314,667.33	-41,614,157.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,314,667.33	-41,614,157.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-54,935.50	82,075.50
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-54,935.50	82,075.50
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-26,259,731.83	-41,696,233.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,050,000.00	-37,950,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,790,268.17	-3,746,233.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,917,323.83	-16,034,740.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,596,885.37	-14,569,058.88
归属于少数股东的综合收益总额	679,561.54	-1,465,681.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.07
（二）稀释每股收益	0.06	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈纪明

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,067,918,670.11	791,524,684.74
减：营业成本	958,051,535.64	706,069,079.67
税金及附加	3,679,932.43	3,278,054.64
销售费用	33,525,328.07	32,681,389.55
管理费用	46,193,747.80	52,806,605.41
研发费用	1,399,162.48	
财务费用	42,706,177.75	36,500,873.55
其中：利息费用	43,768,383.24	37,530,222.11
利息收入	1,215,479.61	1,587,821.31
资产减值损失	11,620,927.81	7,362,398.42
加：其他收益	5,416,524.96	596,724.96
投资收益（损失以“-”号填列）	38,691,772.67	47,626,473.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,491,771.67	5,626,473.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-283,400.43	-61,707.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,566,755.33	987,774.89
加：营业外收入	175,785.64	1,533,867.78
减：营业外支出	68,565.28	349,216.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,673,975.69	2,172,425.91
减：所得税费用	-2,397,546.15	-937,707.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,071,521.84	3,110,133.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,071,521.84	3,110,133.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-31,104,935.50	-37,867,924.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-54,935.50	82,075.50
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-54,935.50	82,075.50
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-31,050,000.00	-37,950,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,050,000.00	-37,950,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-14,033,413.66	-34,757,790.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,008,906,491.78	2,305,502,180.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,002,276.01	7,113,957.92
收到其他与经营活动有关的现金	166,699,480.87	265,360,114.08
经营活动现金流入小计	2,176,608,248.66	2,577,976,252.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,188,449,251.74	1,633,647,041.69
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	419,762,471.11	428,524,384.67
支付的各项税费	149,808,537.54	183,219,029.73
支付其他与经营活动有关的现金	497,994,827.34	480,529,128.33
经营活动现金流出小计	2,256,015,087.73	2,725,919,584.42
经营活动产生的现金流量净额	-79,406,839.07	-147,943,331.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	221,902.81	
取得投资收益收到的现金	4,769,918.83	10,552,609.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,777,389.36	833,240.22
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	53,900,000.00	510,074.97
投资活动现金流入小计	67,669,211.00	11,895,924.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,567,633.12	99,798,532.85
投资支付的现金	125,000.00	239,000.80
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,225,498.65	
投资活动现金流出小计	137,918,131.77	100,037,533.65

投资活动产生的现金流量净额	-70,248,920.77	-88,141,609.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	992,000,000.00	969,894,289.60
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	992,000,000.00	969,894,289.60
偿还债务支付的现金	921,050,134.00	1,090,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,473,199.17	64,271,071.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,576,640.76	1,237,127.63
支付其他与筹资活动有关的现金		371,766.48
筹资活动现金流出小计	981,523,333.17	1,154,742,838.47
筹资活动产生的现金流量净额	10,476,666.83	-184,848,548.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,181,732.42	-2,770,148.50
五、现金及现金等价物净增加额	-136,997,360.59	-423,703,638.27
加：期初现金及现金等价物余额	572,441,819.42	996,145,457.69
六、期末现金及现金等价物余额	435,444,458.83	572,441,819.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,142,758,476.47	629,124,200.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	362,777,093.69	352,700,906.33
经营活动现金流入小计	1,505,535,570.16	981,825,106.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,371,196,599.98	715,697,844.40
支付给职工以及为职工支付的现金	49,326,126.42	52,643,800.33
支付的各项税费	15,639,264.67	18,925,093.20
支付其他与经营活动有关的现金	165,743,941.99	215,954,419.72
经营活动现金流出小计	1,601,905,933.06	1,003,221,157.65
经营活动产生的现金流量净额	-96,370,362.90	-21,396,050.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益收到的现金	41,922,474.46	52,125,512.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,129.00	105,000.00
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	53,900,000.00	
投资活动现金流入小计	95,980,604.46	52,230,512.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,003,173.72	14,618,892.01
投资支付的现金		72,016,532.27

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,003,173.72	86,635,424.28
投资活动产生的现金流量净额	94,977,430.74	-34,404,911.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	950,000,000.00	940,000,000.00
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	950,000,000.00	940,000,000.00
偿还债务支付的现金	890,200,000.00	965,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,194,123.24	52,381,702.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	941,394,123.24	1,017,481,702.11
筹资活动产生的现金流量净额	8,605,876.76	-77,481,702.11
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	7,212,944.60	-133,282,664.32
加：期初现金及现金等价物余额	217,773,159.99	351,055,824.31
六、期末现金及现金等价物余额	224,986,104.59	217,773,159.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	371,287,000.00				555,223,556.89		33,498,478.73	11,624,383.93	94,286,185.87		942,927,990.06	46,178,094.48	2,055,025,689.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	371,287,000.00				555,223,556.89		33,498,478.73	11,624,383.93	94,286,185.87		942,927,990.06	46,178,094.48	2,055,025,689.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-26,314,667.33	-6,902,216.81	1,707,152.18		13,584,889.78	-5,256,136.53	-23,180,978.71
（一）综合收益总额							-26,314,667.33				22,717,781.96	679,561.54	-2,917,323.83

(二)所有者投入和减少资本													-3,359,057.31	-3,359,057.31
1. 所有者投入的普通股													-3,359,057.31	-3,359,057.31
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								1,707,152.18		-9,132,892.18		-2,576,640.76	-10,002,380.76	
1. 提取盈余公积								1,707,152.18		-1,707,152.18				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,425,740.00		-2,576,640.76	-10,002,380.76	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五)专项储备								-6,902,216.81						-6,902,216.81
1. 本期提取								26,053,217.98						26,053,217.98
2. 本期使用								-32,955,434.79						-32,955,434.79
(六)其他														
四、本期期末余额	371,287,000.00				555,223,556.89		7,183.811.40	4,722,167.12	95,993,338.05			956,512,879.84	40,921,957.95	2,031,844,711.25

上期金额

单位：元

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												

一、上年期末余额	371,287,000.00				556,595,692.47		75,112,636.50	19,640,706.29	94,286,185.87		930,734,371.17	46,736,757.91	2,094,393,350.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	371,287,000.00				556,595,692.47		75,112,636.50	19,640,706.29	94,286,185.87		930,734,371.17	46,736,757.91	2,094,393,350.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,372,135.58		-41,614,157.77	-8,016,322.36			12,193,618.89	-558,663.43	-39,367,660.25
（一）综合收益总额							-41,614,157.77				27,045,098.89	-1,465,681.20	-16,034,740.08
（二）所有者投入和减少资本					-1,372,135.58							2,144,145.40	772,009.82
1. 所有者投入的普通股												1,315,577.10	1,315,577.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,372,135.58							828,568.30	-543,567.28
（三）利润分配											-14,851,480.00	-1,237,127.63	-16,088,607.63
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											-14,851,480.00	-1,237,127.63	-16,088,607.63
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								-8,016,322.36					-8,016,322.36

1. 本期提取							20,301,975.57					20,301,975.57
2. 本期使用							-28,318,297.93					-28,318,297.93
(六) 其他												
四、本期期末余额	371,287,000.00			555,223,556.89		33,498,478.73	11,624,383.93	94,286,185.87		942,927,990.06	46,178,094.48	2,055,025,689.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		37,244,712.00	1,741,076.54	59,221,463.20	54,829,869.05	1,514,868,698.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		37,244,712.00	1,741,076.54	59,221,463.20	54,829,869.05	1,514,868,698.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-31,104,935.50	-668,726.91	1,707,152.18	7,938,629.66	-22,127,880.57
（一）综合收益总额							-31,104,935.50			17,071,521.84	-14,033,413.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,707,152.18	-9,132,892.18	-7,425,740.00
1. 提取盈余公积									1,707,152.18	-1,707,152.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,425,740.00	-7,425,740.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-668,726.91			-668,726.91
1. 本期提取								2,355,742.05			2,355,742.05
2. 本期使用								-3,024,468.96			-3,024,468.96
（六）其他											
四、本期期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		6,139,776.50	1,072,349.63	60,928,615.38	62,768,498.71	1,492,740,817.43

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		75,112,636.50	1,579,145.20	59,221,463.20	66,571,215.27	1,564,316,037.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		75,112,636.50	1,579,145.20	59,221,463.20	66,571,215.27	1,564,316,037.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-37,867,924.50	161,931.34		-11,741,346.22	-49,447,339.38
（一）综合收益总额							-37,867,924.50			3,110,133.78	-34,757,790.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								161,931.34			161,931.34
1. 本期提取								2,382,911.42			2,382,911.42
2. 本期使用								-2,220,980.08			-2,220,980.08
（六）其他											
四、本期期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		37,244,712.00	1,741,076.54	59,221,463.20	54,829,869.05	1,514,868,698.00

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，业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：双牌县泂泊镇双北路6号，法定代表人：陈纪明。

本财务报表已经本公司第六届董事会第四次会议于2019年3月25日批准报出。本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

截至2018年12月31日，纳入本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	简称
1	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	岳阳南岭爆破
2	怀化南岭民用爆破服务有限公司	怀化南岭爆破
3	湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	南岭衡阳爆破
4	衡阳县一六九民爆器材有限公司	衡阳一六九
5	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	南岭经贸
6	新晃南岭民爆器材经营有限公司	新晃民爆
7	湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	怀化市民爆
8	湖南南岭民爆工程有限公司	南岭民爆工程
9	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	新疆南岭民爆
10	黔东南长胜爆破工程有限公司	长胜爆破
11	郴州七三二零化工有限公司	七三二零化工
12	郴州市发安运输有限责任公司	发安运输
13	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	资兴民爆
14	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	安仁民爆
15	郴州市发安爆破工程有限责任公司	发安爆破
16	郴州市发安民爆器材有限责任公司	发安民爆
17	湖南神斧民爆集团有限公司	神斧民爆
18	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	向红机械
19	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	岳阳鸿鑫

20	临湘南岭民爆器材专营有限公司	临湘民爆
21	岳阳南岭爆破工程有限公司	岳阳南岭工程
22	湖南神斧向红民爆服务有限公司	向红民爆
23	长斧众和科技有限公司	长斧众和
24	湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司	神斧爆破
25	益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	益阳嘉鑫
26	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	一六九化工
27	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	湘乡通力
28	娄底一六九爆破有限责任公司	一六九爆破
29	涟源市民用爆破器材运输有限公司	涟源运输
30	涟源市民爆器材专营有限公司	涟源民爆
31	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	湘潭民爆
32	湘潭县平安爆破工程有限公司	平安爆破
33	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	湘潭得盛
34	重庆神斧锦泰化工有限公司	神斧锦泰
35	重庆泽润爆破工程有限公司	泽润爆破
36	邵阳三化有限责任公司	邵阳三化
37	绥宁县民爆器材专营有限公司	绥宁民爆
38	城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	城步三丰民爆
39	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	三化工程
40	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	洞口三洲民爆
41	新宁县三新民爆器材专营有限公司	新宁三新民爆
42	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	醴陵民爆
43	湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	茶陵民爆
44	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	湘南爆破
45	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	旺达民爆
46	沅陵县神威工程爆破有限公司	沅陵神威
47	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	沅陵神力
48	湖南斧欣科技有限责任公司	斧欣科技
49	耒阳神斧民爆物资有限公司	耒阳民爆
50	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	黔东南永嘉
51	黔东南民顺运输有限责任公司	黔东南民顺
52	怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	利程民爆
53	新天地（香港）国际发展有限公司	新天地（香港）
54	新天地（香港）海外投资控股有限公司	新天地（香港）海外投资
55	ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED	津巴布韦矿业服务
56	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	蒸阳爆破
57	南岭前海工贸（深圳）有限公司	前海工贸

本年注销不再纳入合并范围的公司为湖南神斧机电设备有限公司、娄底市民爆器材有限责任公司等六家公司，对外转让股权后不再纳入合并范围的公司为贵州省龙健爆破工程有限公司；关于合并范围的变动与子公司情况详见“第十一节财务报告”之“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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的会计处理方法

本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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本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、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“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（资本溢价或股本溢价），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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

2、合并财务报表编制的方法

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

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十一节、五、“9、金融工具”、“13、长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见本附注三、（十四）“长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司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。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- （1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- （2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差

额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；初始取得或源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。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

10、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元（含 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（含 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。经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
性质组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

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。经单独测试未减值的单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小；
- 3、预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位

宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、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。

14、固定资产

(1) 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、运输工具、电子设备、其他,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、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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3%	2.77-9.70%
机器设备	年限平均法	5-14	3%	6.93-19.40%
运输工具	年限平均法	8-14	3%	6.93-12.125%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%
其他	年限平均法	5	3%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

1、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。

2、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。

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化

- 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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、非专利权技术、民爆经营权及其他等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司现有无形资产的摊销年限如下

资产类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	40年、50年
非专利权技术	5年、10年、15年
民爆经营权	10年
其他	5年、10年

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、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，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5、无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

21、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、股份支付

1、股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

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，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日

的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司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才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

24、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

公司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) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行

判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

4、非金融长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

5、折旧和摊销

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

6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支

需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
新增研发费用报表科目,研发费用不再在管理费用科目核算	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	南岭民爆第六届董事会第四次会议	
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	南岭民爆第六届董事会第四次会议	

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表: 期初应收票据及应收账款列示金额 811,389,240.04 元; 期末应收票据及应收账款列示金额 707,425,086.00 元。 资产负债表: 期初应收票据及应收账款列示金额 328,678,183.27 元; 期末应收票据及应收账款列示金额 335,613,494.27 元。
将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表: 期初其他应收款列示金额 74,811,332.66 元; 期末无影响。 资产负债表: 期初其他应收款列示金额 400,166,234.45 元; 期末无影响。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并资产负债表: 无影响。 资产负债表: 无影响。
将工程物资、在建工程合并为“在建工程”列示	合并资产负债表: 无影响。 资产负债表: 无影响。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表: 期初应付票据及应付账款列示金额 454,233,690.25 元; 期末应付票据及应付账款列示金额 305,335,919.77 元。 资产负债表: 期初应付票据及应付账款列示金额 506,955,087.09 元; 期末应付票据及应付账款列示金额 149,033,316.55 元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表: 期初其他应付款列示金额 150,825,911.88 元; 期末其他应付款列示金额 99,153,220.17 元。 资产负债表: 无影响。

将长期应付款、专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并资产负债表：无影响。 资产负债表：无影响。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	合并利润表：调增上期研发费用 40,660,596.61 元，调增本期研发费用 54,878,241.07 元；调减上期管理费用 40,660,596.61 元，调减本期管理费用 54,878,241.07 元。 利润表：调增本期研发费用 1,399,162.48 元，调减本期管理费用 1,399,162.48 元，上期无影响。
合并利润表及利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	合并利润表：增加本期明细利息费用 50,435,573.41 元，增加本期明细利息收入 7,698,170.96 元；增加上期明细利息费用 48,207,064.36 元，增加上期明细利息收入 8,601,377.66 元。 利润表：增加本期明细利息费用 43,768,383.24 元，增加本期明细利息收入 1,215,479.61 元；增加上期明细利息费用 37,530,222.11 元，增加上期明细利息收入 1,587,821.31 元。
企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	合并现金流量表：调增本期收到其他与经营活动有关的现金 9,100,000.00 元，调减本期收到其他与投资活动有关的现金 9,100,000.00 元；调增上期收到与其他经营活动有关的现金 7,770,000.00 元，调减上期收到其他与投资活动有关的现金 7,770,000.00 元。 现金流量表：无影响。
合并所有者权益变动表及所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	合并所有者权益变动表：无影响。 所有者权益变动表：无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、16%、11%、10%、6%、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	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按当期应纳流转税额	3%
地方教育附加	按当期应纳流转税额	2%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
郴州七三二零化工有限公司	15%
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	15%
邵阳三化有限责任公司	15%
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	15%
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	15%
重庆神斧锦泰化工有限公司	15%
湖南长斧众和科技有限公司	15%
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	15%
怀化南岭民用爆破服务有限公司	15%
湖南南岭民爆工程有限公司	15%
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	15%
邵阳三化南岭民爆工程有限公司绥宁分公司	20%
湘潭县平安爆破工程有限公司	20%
娄底市民爆器材有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司涟源分公司	20%
涟源市民用爆破器材运输有限公司	20%
怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	20%
衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司湘乡分公司	20%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	20%
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	20%
新晃南岭民爆器材经营有限公司	20%
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	20%
绥宁县民爆器材专营有限公司	20%
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	20%
新宁县三新民爆器材专营有限公司	20%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	20%
临湘南岭民爆器材专营有限公司	20%
新天地（香港）国际发展有限公司	16.5%
其他公司	25%

2、税收优惠

本公司于2017年12月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GR201743000968，2017年至2019年可按15%的优惠税率计缴企业所得税。本公司2017年度、2018年度实际按25%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司于2018年10月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201843000592，2018年至2020年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司郴州七三二零化工有限公司于2018年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201843001690，2018年至2020年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司邵阳三化有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GR201643000199，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GR201643000866，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201643000579，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司于2016年12月经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201651100426，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南长斧众和科技有限公司于2017年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000576，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2017年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000386，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司于2017年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000856，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司怀化南岭民用爆破服务有限公司于2017年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000953，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南南岭民爆工程有限公司于2017年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743001405，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,085,236.42	1,383,558.10
银行存款	433,359,222.41	571,062,596.91
其他货币资金	52,137,577.42	122,733,594.18
合计	487,582,036.25	695,179,749.19
其中：存放在境外的款项总额	1,151,051.72	19,932,898.78

其他说明

1、期末其他货币资金余额为5,213.76万元，其中：银行承兑汇票保证金4,704.07万元，履约保函保证金350.00万元，锁汇保证金136.65万元，信用证保证金23.04万元，使用受限资金合计5,213.76万元，此外无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

2、期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,882,288.20	225,740,331.59
应收账款	606,542,797.80	585,648,908.45
合计	707,425,086.00	811,389,240.04

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,420,032.79	142,590,331.59
商业承兑票据	15,462,255.41	83,150,000.00
合计	100,882,288.20	225,740,331.59

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	310,977,782.57	
商业承兑票据	1,576,940.00	
合计	312,554,722.57	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	122,000,000.00
合计	122,000,000.00

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,477,009.30	0.36%	2,477,009.30	100.00%		2,760,000.00	0.43%	2,760,000.00	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	678,079,738.42	99.64%	71,536,940.62	10.55%	606,542,797.80	642,476,061.88	99.55%	56,827,153.43	8.85%	585,648,908.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						173,789.00	0.02%	173,789.00	100.00%	
合计	680,556,747.72	100.00%	74,013,949.92		606,542,797.80	645,409,850.88	100.00%	59,760,942.43		585,648,908.45

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中康建设管理股份有限公司	2,477,009.30	2,477,009.30	100.00%	预计不能收回
合计	2,477,009.30	2,477,009.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	406,822,784.30	20,341,139.18	5.00%
1 至 2 年	207,463,853.81	20,746,385.39	10.00%
2 至 3 年	23,407,003.43	4,681,400.68	20.00%
3 至 4 年	25,842,269.43	12,921,134.72	50.00%
4 至 5 年	5,656,489.31	3,959,542.51	70.00%
5 年以上	8,887,338.14	8,887,338.14	100.00%
合计	678,079,738.42	71,536,940.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,466,215.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	134,824.97

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

本期无重要的应收账款核销。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	215,246,230.60	31.63	18,889,263.47

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	180,192,375.29	92.59%	52,932,966.25	86.06%
1至2年	10,383,075.47	5.34%	3,044,221.25	4.95%
2至3年	978,142.88	0.50%	1,035,983.08	1.68%
3年以上	3,062,774.99	1.57%	4,493,944.31	7.31%
合计	194,616,368.63	--	61,507,114.89	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：2017年10月，子公司前海工贸与湖南金能科技股份有限公司签订《设备购置合同书》（年产1.2万吨AE-HLC型乳化炸药生产线设备采购）合同金额1,565.00万元，截至2018年末，支付进度款646.30万元，因生产线尚未完工，预付款项暂未办理结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
预付款项前五名合计	70,617,549.54	36.29

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		533,385.44
其他应收款	213,993,945.97	74,277,947.22
合计	213,993,945.97	74,811,332.66

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		533,385.44
合计		533,385.44

2)重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

适用 不适用

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	167,256,667.23	72.39%	949,093.06	0.57%	166,307,574.17	22,767,324.22	25.41%	1,797,716.83	7.90%	20,969,607.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,784,637.62	27.61%	16,098,265.82	25.24%	47,686,371.80	66,842,394.08	74.59%	13,534,054.25	20.25%	53,308,339.83
合计	231,041,304.85	100.00%	17,047,358.88		213,993,945.97	89,609,718.30	100.00%	15,331,771.08		74,277,947.22

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
益阳市路通工贸有限责任公司	18,075,351.20	753,500.51	4.17%	未来现金流量现值低于其账面价值
江西井冈路桥（集团）有限公司	4,691,973.03	195,592.55	4.17%	未来现金流量现值低于其账面价值
一六九棚户区改造专项资金	144,489,343.00			未来现金流量现值不低于其账面价值
合计	167,256,667.23	949,093.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,333,839.05	1,566,691.97	5.00%
1 至 2 年	11,678,341.78	1,167,834.23	10.00%
2 至 3 年	7,004,303.46	1,400,860.70	20.00%
3 至 4 年	3,050,447.91	1,525,223.97	50.00%
4 至 5 年	933,501.51	653,451.04	70.00%
5 年以上	9,784,203.91	9,784,203.91	100.00%
合计	63,784,637.62	16,098,265.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,081,315.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	27,605,109.84	50,486,038.17
备用金	19,375,525.42	18,129,099.18
往来款	174,404,708.92	12,346,618.71
其他	9,655,960.67	8,647,962.24
合计	231,041,304.85	89,609,718.30

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一六九棚户区改造专项资金	往来款	144,489,343.00	注 1	62.54%	
益阳市路通工贸有限责任公司	押金及保证金	18,075,351.20	2-3 年	7.82%	753,500.51
向红机械棚户区改造专项资金	往来款	8,148,100.00	注 2	3.53%	717,405.00
江西井冈路桥(集团)有限公司	押金及保证金	4,691,973.03	3-4 年	2.03%	195,592.55
永州市献华中药材种植开发有限公司	往来款	2,304,000.00	5 年以上	1.00%	2,304,000.00
合计	--	177,708,767.23	--	76.92%	3,970,498.06

注 1：一六九棚户区改造专项资金，账龄 1 年以内金额为 105,565,000.00 元，账龄 1-2 年金额为 6,770,000.00 元，账龄 2-3 年金额为 2,154,343.00 元，账龄 5 年以上金额为 30,000,000.00 元。

注 2：向红机械棚户区改造专项资金账龄 1 年以内金额为 3,948,100.00 元，账龄 1-2 年金额为 3,200,000.00 元，账龄 2-3 年金额为 1,000,000.00 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

本期无应收政府补助款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,595,124.53		63,595,124.53	69,972,598.33	25,449.35	69,947,148.98
在产品	27,828,495.66	325,945.21	27,502,550.45	34,288,404.89	793,018.86	33,495,386.03
库存商品	101,412,435.74	459,319.18	100,953,116.56	103,600,433.61	574,255.08	103,026,178.53
周转材料	3,402,069.77		3,402,069.77	3,369,690.49		3,369,690.49
其他	8,655,108.08		8,655,108.08	9,086,713.09		9,086,713.09
合计	204,893,233.78	785,264.39	204,107,969.39	220,317,840.41	1,392,723.29	218,925,117.12

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,449.35			25,449.35		
在产品	793,018.86			467,073.65		325,945.21
库存商品	574,255.08			114,935.90		459,319.18
合计	1,392,723.29			607,458.90		785,264.39

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
原材料	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本

在产品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本
产成品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
宁阳县舜陵镇罗坝头村仓库用地	1,040,285.31	4,833,100.00		2019年12月31日
合计	1,040,285.31	4,833,100.00		--

其他说明：

2018年10月子公司旺达民爆与新城建设指挥部（以下简称“甲方”）以及宁远县城市建设投资开发有限公司（以下简称“乙方”）基于互惠原则共同签订《宁远民爆物品储存仓库搬迁补偿协议》。协议约定，旺达民爆宁阳县舜陵镇罗坝头村仓库用地移交给乙方，甲、乙方负责协调住建、国土部门选址、征收土地，通过挂牌出让方式由旺达民爆依照法定程序取得安置用地，并负责安置用地土地摘牌价款、办证费用以及旺达民爆仓库搬迁及新建仓库相关资金补偿。补偿资金均按照资产评估价值确定，包括原仓库建筑物及相关机器设备评估价款263.65万元，原土地价款483.31万元以及其他搬迁费用25万元，截至2018年12月31日，相关资产已完成处置，但因土地招挂牌程序尚未完成，旺达民爆暂未取得安置用地。因公司已就处置该项土地作出了决议，并签订了不可撤销的搬迁协议且预计该项处置将于1年内完成，2018年末将该项土地账面价值划分至持有待售资产。

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款		53,900,000.00
合计		53,900,000.00

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	23,536,751.21	23,724,709.16
增值税未抵扣	16,748,859.70	19,891,376.72
待认证进项税	15,925,980.08	15,363,266.95
暂付结算款项-待划转款项	6,881,100.00	
预缴增值税	3,937,591.99	9,791,626.21

其他	1,257,729.55	2,503,317.40
合计	68,288,012.53	71,274,296.44

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	92,992,700.00		92,992,700.00	134,517,700.00		134,517,700.00
按公允价值计量的	73,200,000.00		73,200,000.00	114,600,000.00		114,600,000.00
按成本计量的	19,792,700.00		19,792,700.00	19,917,700.00		19,917,700.00
合计	92,992,700.00		92,992,700.00	134,517,700.00		134,517,700.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	65,000,000.00		65,000,000.00
公允价值	73,200,000.00		73,200,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	6,150,000.00		6,150,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南金能 科技股份 有限公司	19,491,000 .00			19,491,000 .00					15.00%	
益阳益联 民用爆破 器材有限 公司	176,700.00			176,700.00					17.67%	
贵州新华 圣咨询服 务有限公 司	250,000.00		250,000.00							
贵州恒源 志诚建筑 工程劳务 有限公司		125,000.00		125,000.00					12.50%	
合计	19,917,700 .00	125,000.00	250,000.00	19,792,700 .00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郴州市地方债券				2,073.80		2,073.80
合计				2,073.80		2,073.80

(2) 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

11、长期应收款

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中铁民爆物资有限公司	44,749,550.46			87,973.00						44,837,523.46	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	42,719,395.54			9,123,497.91	-54,935.50		-1,601,214.44			50,186,743.51	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,358,605.00			160,148.92						1,518,753.92	

株洲震春民用爆破器材有限公司	727,443.74			-19,190.00						708,253.74
娄底市娄联民爆器材有限公司	2,650,185.55			169,473.85			-116,088.81			2,703,570.59
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,803,777.09			197,229.20			-102,900.00			1,898,106.29
湖南百安消防科技有限公司	1,638,348.45			171,824.72						1,810,173.17
湖南鸿欣达物流有限公司	11,747.572.74			-719,699.24			-1,001,400.64			10,026,472.86
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	2,951,801.28			115,008.83						3,066,810.11
小计	110,346,679.85			9,286,267.19	-54,935.50		-2,821,603.89			116,756,407.65
合计	110,346,679.85			9,286,267.19	-54,935.50		-2,821,603.89			116,756,407.65

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	990,329,287.43	970,583,043.22
合计	990,329,287.43	970,583,043.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	937,553,461.44	410,871,887.46	60,052,752.71	73,696,247.36	9,715,061.86	1,491,889,410.83
2.本期增加金额	28,284,783.94	53,837,367.60	3,907,626.60	3,931,215.49	1,666,913.52	91,627,907.15
(1) 购置	3,879,685.73	10,822,464.51	3,551,560.61	2,491,211.32	358,517.09	21,103,439.26
(2) 在建工程转入	24,405,098.21	43,014,903.09	356,065.99	1,440,004.17	1,308,396.43	70,524,467.89
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	6,641,016.18	4,114,257.20	9,996,588.24	625,278.47	96,103.76	21,473,243.85
(1) 处置或报废	6,054,331.18	4,114,257.20	5,489,666.52	558,101.47	300.00	16,216,656.37
(2) 企业合并减少	586,685.00		4,506,921.72	67,177.00	95,803.76	5,256,587.48
4.期末余额	959,197,229.20	460,594,997.86	53,963,791.07	77,002,184.38	11,285,871.62	1,562,044,074.13

二、累计折旧						
1.期初余额	240,843,896.66	185,032,136.30	31,767,406.64	52,833,024.15	5,236,898.41	515,713,362.16
2.本期增加金额	23,716,329.42	25,137,128.92	6,436,987.02	6,756,656.80	1,223,530.50	63,270,632.66
(1) 计提	23,716,329.42	25,137,128.92	6,436,987.02	6,756,656.80	1,223,530.50	63,270,632.66
3.本期减少金额	2,072,706.24	2,771,436.77	7,514,000.06	511,607.48	7,512.92	12,877,263.47
(1) 处置或报废	2,017,412.34	2,771,436.77	5,054,854.65	487,250.20	285.00	10,331,238.96
(2) 企业合并减少	55,293.90		2,459,145.41	24,357.28	7,227.92	2,546,024.51
4.期末余额	262,487,519.84	207,397,828.45	30,690,393.60	59,078,073.47	6,452,915.99	566,106,731.35
三、减值准备						
1.期初余额	2,177,676.78	3,406,663.13		8,665.54		5,593,005.45
2.本期增加金额		15,049.90				15,049.90
(1) 计提		15,049.90				15,049.90
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,177,676.78	3,421,713.03		8,665.54		5,608,055.35
四、账面价值						
1.期末账面价值	694,532,032.58	249,775,456.38	23,273,397.47	17,915,445.37	4,832,955.63	990,329,287.43
2.期初账面价值	694,531,888.00	222,433,088.03	28,285,346.07	20,854,557.67	4,478,163.45	970,583,043.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	7,161,046.74	4,295,342.57		2,865,704.17	
机器设备	390,288.72	378,580.06		11,708.66	
合计	7,551,335.46	4,673,922.63		2,877,412.83	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,450,265.08	169,773.96		2,280,491.12
合计	2,450,265.08	169,773.96		2,280,491.12

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	41,260,902.83
机器设备	8,871,679.22
合计	50,132,582.05

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆神斧锦泰化工有限公司房产	74,700,734.29	房产证正在办理
七三二零公租房	22,019,111.37	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司仓库	12,798,492.19	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司乳化不合格品处理工房	748,438.66	房产证正在办理
合计	110,266,776.51	

其他说明

(6) 固定资产清理

 适用 不适用

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	132,409,905.11	119,318,331.74
合计	132,409,905.11	119,318,331.74

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改扩建	41,978,779.12		41,978,779.12	37,061,713.06		37,061,713.06
厂区配套设施建设	6,842,282.09		6,842,282.09	12,947,399.89		12,947,399.89
搬迁项目	77,194,629.79		77,194,629.79	60,575,460.51		60,575,460.51
其他设备购置、工程建设项目	6,394,214.11		6,394,214.11	8,733,758.28		8,733,758.28
合计	132,409,905.11		132,409,905.11	119,318,331.74		119,318,331.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
7320 厂区绿化工程	5,000,000.00	1,200,000.00	1,600,000.00			2,800,000.00	56.00%	56.00%				其他

7320 天然气工程	4,000,000.00	2,038,607.87	201,312.22			2,239,920.09	56.00%	56.00%					其他
SGR-3 型乳化炸药生产线技术改造项目	16,032,000.00	549,000.96	15,705,801.56	16,254,802.52			101.39%	100.00%					其他
电子延期雷管、电启动装置生产线	9,500,000.00	4,870,895.67	3,542,160.70	8,413,056.37			88.56%	100.00%					其他
公共客用车辆消防安全防护研发项目	5,000,000.00		2,367,548.01	764,160.79		1,603,387.22	47.35%	47.35%					其他
衡阳爆破护坡工程	4,251,760.37	55,065.00	886,088.11	941,153.11			123.07%	100.00%					其他
怀化利程民爆产品专用仓库	8,500,000.00	7,929,589.02	646,112.42	8,575,701.44			100.89%	100.00%					其他
起爆药生产线改造	25,000,000.00	13,734,103.20	6,847,309.94	20,581,413.14			82.33%	100.00%					其他
双牌技术改造项目	5,160,000.00	4,996,896.38				4,996,896.38	98.17%	98.17%					其他
现场乳化混装炸药地面站项目	17,599,920.00	6,640,201.40	31,000.00			6,671,201.40	37.90%	37.90%					其他
湘器搬迁项目	148,712,600.00	60,575,460.51	16,619,169.28			77,194,629.79	86.90%	86.90%	1,826,931.78	652,919.87			金融机构贷款、其他
向红导爆管雷管生产线改造	5,000,000.00	2,599,829.78	3,582,252.89	6,182,082.67			123.64%	100.00%					其他
向红十三五专项安全技术改造项目	27,030,000.00		408,574.84			408,574.84	1.51%	1.51%					其他
一六九改性炸药生产线改造	47,000,000.00	1,163,186.15	8,127,997.66			9,291,183.81	40.10%	40.10%					其他
益阳嘉鑫新仓库	6,500,000.00	1,724,138.00	78,224.00			1,802,362.00	27.73%	27.73%					其他
岳阳爆破膨化生产线技改	4,500,000.00	1,084,617.62				1,084,617.62	24.25%	24.25%					其他
岳阳爆破乳化生产线技改	21,480,000.00	1,422,981.90	17,714,350.21	1,214,414.26		17,922,917.85	89.09%	89.09%					其他
合计	360,266,280.37	110,584,573.46	78,357,901.84	62,926,784.30		126,015,691.00	--	--	1,826,931.78	652,919.87			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

(4) 工程物资

□ 适用 √ 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	民爆经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	459,217,981.58		13,706,213.33	2,497,363.54	5,145,675.11	480,567,233.56
2.本期增加金额	110,106.00					110,106.00
(1) 购置	110,106.00					110,106.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,717,369.91					3,717,369.91
(1) 处置	3,717,369.91					3,717,369.91
4.期末余额	455,610,717.67		13,706,213.33	2,497,363.54	5,145,675.11	476,959,969.65
二、累计摊销						
1.期初余额	62,795,236.53		9,810,871.74	2,492,423.54	1,656,121.92	76,754,653.73
2.本期增加金额	8,937,993.00		1,106,593.53	1,176.00	710,561.89	10,756,324.42
(1) 计提	8,937,993.00		1,106,593.53	1,176.00	710,561.89	10,756,324.42
3.本期减少金额	971,258.73					971,258.73
(1) 处置	971,258.73					971,258.73
4.期末余额	70,761,970.80		10,917,465.27	2,493,599.54	2,366,683.81	86,539,719.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	384,848,746.87		2,788,748.06	3,764.00	2,778,991.30	390,420,250.23
2.期初账面价值	396,422,745.05		3,895,341.59	4,940.00	3,489,553.19	403,812,579.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
开发支出		54,877,743.98		54,877,743.98		
合计		54,877,743.98		54,877,743.98		

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	注销	
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	3,624,458.00					3,624,458.00
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
郴州市发安爆破工程有限责任公司	2,678,749.45					2,678,749.45
怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	2,580,000.00					2,580,000.00
黔东南长胜爆破工程有限公司	1,921,060.20					1,921,060.20
娄底一六九爆破有限责任公司	1,407,526.98					1,407,526.98
郴州市发安民爆器材有限责任公司	1,095,956.38					1,095,956.38
郴州市发安运输有限责任公司	557,162.98					557,162.98
芷江县民爆经营公司	183,241.99					183,241.99
绥宁县民爆器材专营有限公司	158,601.40					158,601.40
湘潭县平安爆破工程有限公司	11,087.50					11,087.50
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	4,048.36					4,048.36

湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64					2,191.64
娄底市民爆器材有限责任公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
贵州省龙健爆破工程有限公司	1,062,168.06			1,062,168.06		
合计	19,110,744.33			1,062,168.06	1,000,000.00	17,048,576.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
合计	2,824,491.39			2,824,491.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
3,624,458.00	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司长期资产及营运资金	6,741,865.54	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
2,824,491.39	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司长期资产及营运资金	1,692,116.28	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
2,678,749.45	郴州市发安爆破工程有限公司长期资产及营运资金	4,225,865.55	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
2,580,000.00	怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司长期资产及营运资金	12,987,235.07	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,921,060.20	黔东南长胜爆破工程有限公司长期资产及营运资金	-2,122,193.16	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,407,526.98	娄底一六九爆破有限责任公司长期资产及营运资金	1,797,373.31	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,095,956.38	郴州市发安民爆器材有限公司长期资产及营运资金	5,196,086.88	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

本公司将各被投资单位整体作为一个单独资产组，分摊收购该资产组时形成的全部商誉。商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司对非同一控制下企业合并产生的商誉进行了减值测试，公司采用收益法预测现金流量现值，通过比较商誉相关的资产组组合可回收金额与该资产组及商誉的账面价值对商誉进行减值测试。减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

(1) 醴陵市民用爆炸物品专营有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计醴陵民爆近5年收入呈缓慢下降趋势，后市场份额基本稳定，公司经营业绩进入稳定状态，息税前利率基本维持在11.30%-13.30%；相关费用支出按照基期销售收入百分比确定；经预测显示资产组的可收回金额1,042.90万元，按照持股比例100%享有全部自由现金流，大于醴陵市民用爆炸物品专营有限公司资产组及商誉账面价值1,036.63万元，本期醴陵市民用爆炸物品专营有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

(2) 黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司未来5年现金流量折现的现值小于零。2017年黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司的商誉计提资产减值准备282.45万元。

(3) 郴州市发安爆破工程有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计郴州市发安爆破工程有限责任公司未来5年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率10.00%，息税前利润率3.45%，折现率10.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额1,089.30万元大于郴州市发安爆破工程有限责任公司资产组账面价值422.59万元及商誉账面价值267.87万元之和。本期郴州市发安爆破工程有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

(4) 怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司未来5年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率0.00%，息税前利润率12.09%，折现率10.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额1,671.76万元大于怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司资产组账面价值1,298.72万元及商誉账面价值258.00万元之和。本期怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

(5) 黔东南长胜爆破工程有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计黔东南长胜爆破工程有限公司未来5年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率5.00%，预计2021年扭亏为盈，息税前利润率维持在4.71%，折现率10.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额318.66万元大于黔东南长胜爆破工程有限公司资产组账面价值-212.22万元及商誉账面价值192.10万元之和。本期黔东南长胜爆破工程有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

(6) 娄底一六九爆破有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计娄底一六九爆破有限责任公司未来5年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率0.00%，息税前利润率6.31%，折现率10.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额1,826.50万元，按持股比例85.94%享有1,569.69万元，大于娄底一六九爆破有限责任公司投资成本430.31万元。本期娄底一六九爆破有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

(7) 郴州市发安民爆器材有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计郴州市发安民爆器材有限责任公司未来5年毛利率维持稳定，稳定年份毛利率4.00%，息税前利润率0.28%-0.33%，折现率10.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额680.99万元大于郴州市发安民爆器材有限责任公司资产组账面价值519.61万元及商誉账面价值109.59万元之和。本期郴州市发安民爆器材有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

经测试，除收购黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司产生的商誉全额计提减值准备外，其他商誉期末不需计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼租赁费	400,000.00		80,000.00		320,000.00
仓库土地	833,054.40		33,322.20		799,732.20
办公场地装修	570,764.33	528,904.12	365,532.89		734,135.56
仓库租赁费	1,403,695.31	296,295.63	322,492.80		1,377,498.14
车辆租赁费		578,720.70	66,988.00		511,732.70
涟化进场公路及涟化总库公路	464,999.96		155,000.00		309,999.96
炸药仓库道路改造工程	216,666.20		50,000.08		166,666.12
其他	1,869,926.23	966,311.42	1,181,572.66		1,654,664.99
合计	5,759,106.43	2,370,231.87	2,254,908.63		5,874,429.67

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,282,455.73	14,875,995.76	75,126,965.99	15,169,908.79
内部交易未实现利润	14,996,907.75	2,460,190.94	12,237,009.28	1,936,459.66
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	4,613,868.82	693,969.02	4,885,471.95	737,031.32
合计	95,893,232.30	18,030,155.72	92,249,447.22	17,843,399.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	8,200,000.00	2,050,000.00	49,600,000.00	12,400,000.00
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	27,994,712.20	4,543,371.28	29,113,876.96	4,874,460.61
合计	36,194,712.20	6,593,371.28	78,713,876.96	17,274,460.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		18,030,155.72		17,843,399.77
递延所得税负债		6,593,371.28		17,274,460.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	188,442,062.81	149,077,770.22
资产减值准备	21,172,172.81	5,558,752.97
合计	209,614,235.62	154,636,523.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		1,235,988.19	
2019	10,689,671.08	11,364,265.93	
2020	23,127,061.35	25,124,115.25	
2021	40,159,321.44	44,596,640.23	
2022	62,212,315.38	66,756,760.62	
2023	52,253,693.56		
合计	188,442,062.81	149,077,770.22	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
棚户区改造专项资金		30,000,000.00
项目投融资款	67,232,675.77	67,232,675.77
预付工程、设备款、股权款	19,340,408.57	33,094,068.10
合计	86,573,084.34	130,326,743.87

其他说明：

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,090,258.40
保证借款	860,000,000.00	720,000,000.00
信用借款	132,000,000.00	170,000,000.00
合计	992,000,000.00	919,090,258.40

短期借款分类的说明：

(1) 2015年9月11日，子公司湖南神斧民爆集团有限公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订《最高额保证合同》(建河公保字20150911-001号)，为本公司在2015年9月11日至2020年9月11日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余

额不超过6.00亿元。截至2018年12月31日，担保贷款余额为0.00万元。

(2) 2016年4月8日，子公司湖南神斧民爆集团有限公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(0191000005-2016年芝山保字0001号)，为本公司在2016年4月8日至2026年4月8日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件提供最高额保证，最高额保证本金余额不超过4.00亿元。截至2018年12月31日，担保贷款余额为0.00万元。

(3) 2016年6月15日，子公司湖南神斧民爆集团有限公司与长沙银行股份有限公司德宇支行签订《长沙银行最高额保证合同》(072620160615303850)，为本公司在2016年6月15日至2019年6月15日期间签订的借款合同、票据、保函、信用证、贸易融资等授信业务提供最高额保证，最高额保证本金余额不超过2.00亿元，截至2018年12月31日止，担保贷款余额为0.00万元。

(4) 2017年2月16日，子公司湖南神斧民爆集团有限公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证合同》(编号C170208GR4311194)为本公司在2016年2月16日至2019年2月16日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，保证人担保的最高债权额为以下两项金额之和：①担保的主债权本金余额最高额人民币1.50亿元，②前述主债权持续至保证人承担责任时产生的利息(包括复利、逾期及挪用利息)、违约损害赔偿金和债权人实现债权的费用，截至2018年12月31日，担保贷款余额为0.00万元。

(5) 2017年12月29日，本公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证合同》(编号C171222GR4315402)为子公司湖南南岭民爆工程有限公司在2017年12月9日至2018年12月29日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，保证人担保的最高债权额为以下两项金额之和：①担保的主债权本金余额最高额人民币4,000.00万元，②前述主债权持续至保证人承担责任时产生的利息(包括复利、逾期及挪用利息)、违约损害赔偿金和债权人实现债权的费用，截至2018年12月31日，担保贷款余额为4,000.00万元。

(6) 2018年7月9日，子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(2018年芝山(保)字0001号)，为本公司在2018年7月9日至2028年7月8日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过3.00亿元。2017年12月28日，子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(0191000005-2017年芝山(保)字0003号)，为本公司在2017年12月7日至2027年12月6日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过3.00亿元。截至2018年12月31日止，担保贷款余额为23,000.00万元。

(7) 2018年1月24日，子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司分别与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签订《保证合同》(2018年英中银保字NL2018001号)、《保证合同》(2018年英中银保字NL2018002号)，为本公司在2018年1月24日签订的《流动资金借款合同》(2018年英中借字NL2018001号)及其修订或补充提供保证，该合同借款金额为2,000.00万元，截至2018年12月31日，担保贷款余额为2,000.00万元。

(8) 2018年3月2日，子公司邵阳三化有限责任公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证合同》(C180301GR4313741)，为本公司在2018年3月1日至2019年3月1日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等)，和/或者，债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证，下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权)，以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保，最高额保证本金余额不超过1.5亿元。截止至2018

年12月31日，担保贷款余额为9,000.00万元。

(9) 2018年6月28日，子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司分别与长沙银行南城支行签订《最高额保证合同》(072620180511304148)、(072620180511304199)为本公司在2018年6月28日至2020年6月28日签订的最高主债权数额内发生的包括但不限于：贷款、贷款承诺、承兑、保函、信用卡、信用证等债权提供连带责任保证担保，保证担保的最高债权数额不超过1.80亿元。截止至2018年12月31日，担保贷款余额为3,000.00万元。

合并范围外关联方提供保证担保情况，详见本报告第十一节之“十二、5、(4)”的相关披露。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

适用 不适用

其他说明：

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	126,760,000.00	262,447,698.72
应付账款	178,575,919.77	191,785,991.53
合计	305,335,919.77	454,233,690.25

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,760,000.00	262,447,698.72
合计	126,760,000.00	262,447,698.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	143,359,938.99	115,816,514.76
工程款	31,351,939.28	71,897,918.67
设备款	3,864,041.50	4,071,558.10
合计	178,575,919.77	191,785,991.53

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	37,812,432.26	27,351,801.80
工程款	13,244,225.09	13,501,214.73
建造合同形成的已结算未完工项目		86,860.73
合计	51,056,657.35	40,939,877.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,405,811.22	378,182,056.51	379,329,274.89	18,258,592.84
二、离职后福利-设定提存计划	31,900,316.60	40,072,729.57	41,422,018.83	30,551,027.34
三、辞退福利		5,870,276.79	5,870,276.79	
合计	51,306,127.82	424,125,062.87	426,621,570.51	48,809,620.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,183,634.86	295,350,996.47	296,127,356.56	4,407,274.77
2、职工福利费		27,496,805.08	27,496,805.08	
3、社会保险费	2,848,019.37	25,227,225.91	25,226,121.43	2,849,123.85
其中：医疗保险费	2,747,121.43	19,926,493.55	19,895,073.05	2,778,541.93
工伤保险费	69,756.89	4,665,021.83	4,719,209.90	15,568.82
生育保险费	31,141.05	635,710.53	611,838.48	55,013.10
4、住房公积金	1,190,884.00	19,952,605.44	20,086,892.44	1,056,597.00
5、工会经费和职工教育经费	10,183,272.99	10,154,423.61	10,392,099.38	9,945,597.22
合计	19,405,811.22	378,182,056.51	379,329,274.89	18,258,592.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,909,027.57	40,563,668.87	40,061,914.94	30,410,781.50
2、失业保险费	1,991,289.03	-490,939.30	1,360,103.89	140,245.84
合计	31,900,316.60	40,072,729.57	41,422,018.83	30,551,027.34

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,554,021.86	25,125,911.70
企业所得税	6,162,140.18	13,979,666.29
个人所得税	743,339.36	466,555.39
城市维护建设税	685,752.01	1,432,328.58
印花税	283,201.20	317,649.00
房产税	124,295.79	146,872.89
土地使用税		11,696.44
教育费附加及地方教育附加	829,605.23	1,358,845.61
防洪基金	524,358.85	558,493.88
其他	1,067,420.63	841,252.42
合计	23,974,135.11	44,239,272.20

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	487,796.25	523,041.25
其他应付款	98,665,423.92	150,302,870.63
合计	99,153,220.17	150,825,911.88

(1) 应付利息 适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黔东南州合力民爆器材经营有限责任公司	463,196.25	463,196.25

汨罗市民爆器材公司	24,600.00	24,600.00
永州市平安民爆器材专营有限责任公司		35,245.00
合计	487,796.25	523,041.25

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	40,707,458.36	102,804,153.92
三类人员费用	1,801,860.31	6,692,312.91
押金及保证金	18,157,204.38	13,440,525.97
其他	37,998,900.87	27,365,877.83
合计	98,665,423.92	150,302,870.63

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

27、持有待售负债

适用 不适用

其他说明：

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,200,000.00	200,000.00
合计	2,200,000.00	200,000.00

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用		171,013.32
合计		171,013.32

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	55,300,000.00	55,500,000.00
信用借款		2,000,000.00
合计	55,300,000.00	57,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

保证借款情况详见本报告第十一节“十二、5、（4）”的相关披露。

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,275,168.35	1,736,828.01
合计	1,275,168.35	1,736,828.01

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁设备分期付款	1,275,168.35	1,736,828.01
合计	1,275,168.35	1,736,828.01

其他说明：

(2) 专项应付款

 适用 不适用

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	101,096,336.51	9,100,000.00	5,218,426.43	104,977,910.08	收到与资产相关的政府补助，尚未达到摊销条件或尚未摊销完毕
合计	101,096,336.51	9,100,000.00	5,218,426.43	104,977,910.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	70,417,634.51			2,428,194.24			67,989,440.27	与资产相关
向红高新二期项目	6,221,428.96			622,142.76			5,599,286.20	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	5,458,100.00						5,458,100.00	与资产相关
平江分公司基础设施建设补偿款	4,097,724.29			155,724.96			3,941,999.33	与收益相关
公共客用车辆消防安全防护项目		1,850,000.00					1,850,000.00	与资产相关
公租房小区配套基础设施建设项目		2,000,000.00		213,088.57			1,786,911.43	与收益相关
塑料导爆管生产线自动化技术改造	500,000.00	1,000,000.00					1,500,000.00	与资产相关
重金属污染防治资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	675,000.00	1,200,000.00		705,998.10			1,169,001.90	与收益相关
部分县区落后烟花爆竹生产企业推出奖补资金		1,100,000.00					1,100,000.00	与资产相关
2016 年军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	1,074,809.15			104,929.42			969,879.73	与资产相关
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造	900,000.00						900,000.00	与资产相关

导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目	900,000.00						900,000.00	与资产相关
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金		800,000.00		19,047.62			780,952.38	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	750,000.00						750,000.00	与资产相关
新建导爆药生产工房项目	688,679.25						688,679.25	与资产相关
年产 12000 吨膨化硝铵炸药技术升级改造项目专项资金	714,285.71			57,142.86			657,142.85	与资产相关
产业振兴和技术改造项目投资(连发改工交[2013]151号)	1,280,000.00			640,000.02			639,999.98	与资产相关
乳化炸药生产线技术升级改造项目	600,000.00			30,000.00			570,000.00	与资产相关
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	573,913.04			42,857.14			531,055.90	与资产相关
搬迁工程补助	500,000.00						500,000.00	与资产相关
延期体自动排压生产线技术	400,000.00						400,000.00	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)	357,142.88			35,714.28			321,428.60	与资产相关
新建硝酸胍镍起爆药自动化生产线建设项目		300,000.00					300,000.00	与资产相关
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目		300,000.00		6,250.00			293,750.00	与资产相关

道县民爆器材储存中心仓库建设项目	295,238.10			9,523.81			285,714.29	与资产相关
膨化硝酸炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目		300,000.00		14,285.71			285,714.29	与资产相关
年产1万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	300,000.00			60,000.00			240,000.00	与资产相关
民用爆炸物品仓库建设项目	185,542.16			28,915.68			156,626.48	与资产相关
老女冲民爆物品仓库建设项目		150,000.00		669.64			149,330.36	与资产相关
民用爆炸物品储存库改建项目	147,619.05			4,285.71			143,333.34	与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	148,333.33			20,000.00			128,333.33	与资产相关
怀化利程民爆产品专用仓库项目		100,000.00		1,428.07			98,571.93	与资产相关
煤炉锅炉淘汰资金	110,886.08			18,227.84			92,658.24	与资产相关
合计	101,096,336.51	9,100,000.00		5,218,426.43			104,977,910.08	

其他说明：

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
合计	2,143,295.57	2,143,295.57

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	371,287,000.00						371,287,000.00

其他说明：

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	553,335,710.99			553,335,710.99
其他资本公积	1,887,845.90			1,887,845.90
合计	555,223,556.89			555,223,556.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、库存股

适用 不适用

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	44,712.00		54,935.50		-54,935.50		-10,223.50
权益法下不能转进损益的其他综合收益	44,712.00		54,935.50		-54,935.50		-10,223.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,453,766.73	-36,609,731.83		-10,350,000.00	-26,259,731.83		7,194,034.90
可供出售金融资产公允价值变动损益	37,200,000.00	-41,400,000.00		-10,350,000.00	-31,050,000.00		6,150,000.00
外币财务报表折算差额	-3,746,233.27	4,790,268.17			4,790,268.17		1,044,034.90
其他综合收益合计	33,498,478.73	-36,609,731.83	54,935.50	-10,350,000.00	-26,314,667.33		7,183,811.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,624,383.93	26,053,217.98	32,955,434.79	4,722,167.12
合计	11,624,383.93	26,053,217.98	32,955,434.79	4,722,167.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,128,594.23	1,707,152.18		92,835,746.41
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	94,286,185.87	1,707,152.18		95,993,338.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	942,927,990.06	930,734,371.17
调整后期初未分配利润	942,927,990.06	930,734,371.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,717,781.96	27,045,098.89
减：提取法定盈余公积	1,707,152.18	
应付普通股股利	7,425,740.00	14,851,480.00
期末未分配利润	956,512,879.84	942,927,990.06

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,616,377,600.66	1,024,880,220.65	1,758,387,183.21	1,114,119,420.81
其他业务	557,480,674.37	541,508,505.94	865,765,596.23	835,402,573.08
合计	2,173,858,275.03	1,566,388,726.59	2,624,152,779.44	1,949,521,993.89

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,100,685.21	8,614,938.18
教育费附加	5,525,281.24	7,590,058.75
房产税	2,667,550.50	3,095,291.07
土地使用税	3,322,926.19	4,550,746.27
印花税	998,079.28	1,457,862.10
其他	1,234,566.47	1,001,680.25
合计	19,849,088.89	26,310,576.62

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,348,187.95	16,068,865.12
福利费	661,119.04	794,227.15
社会保险费	939,194.81	1,011,115.40
公积金及其他经费	231,219.10	229,468.33
销售服务费	11,091,327.28	13,316,812.74
运输装卸费	108,387,922.17	131,690,853.03
差旅费	4,905,934.56	6,751,038.03
业务招待费	4,792,444.58	5,864,221.36
其他费用	12,975,456.52	15,021,993.89
合计	156,332,806.01	190,748,595.05

其他说明：

46、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	137,850,184.78	146,468,147.91
社会保险费	31,147,807.09	28,262,498.18
住房公积金	10,266,331.30	8,976,350.22
工会及职教经费	8,626,433.50	8,973,394.12
折旧费	19,294,650.27	20,196,912.55
差旅费	5,662,014.50	7,371,898.63
办公会务费	7,025,626.42	6,857,671.57
修理费	5,150,465.63	5,639,536.48
物料消耗	1,359,963.45	1,375,113.17
无形资产摊销	9,879,740.39	9,477,066.18
业务招待费	8,931,854.53	10,506,784.40

财产保险费	1,555,006.52	1,347,948.13
车辆使用费	6,453,219.88	6,197,220.71
安全费用	26,053,217.98	23,707,154.97
咨询费	4,608,526.15	5,370,214.58
董事会费	495,090.34	325,212.58
其他	22,111,114.99	22,246,266.59
合计	306,471,247.72	313,299,390.97

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	26,849,170.27	19,891,134.08
物料消耗	17,396,371.07	12,150,263.57
折旧与摊销	3,431,651.63	2,597,908.71
其他	7,201,048.10	6,021,290.25
合计	54,878,241.07	40,660,596.61

其他说明：

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,435,573.41	48,207,064.36
减：利息收入	7,698,170.96	8,601,377.66
汇兑损益	1,144,530.78	1,102,087.35
金融机构手续费	559,981.66	999,043.74
合计	44,441,914.89	41,706,817.79

其他说明：

49、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	17,547,531.62	25,095,864.59
二、存货跌价损失	-607,458.90	250,294.59
七、固定资产减值损失	15,049.90	3,562,262.26
十三、商誉减值损失		2,824,491.39
合计	16,955,122.62	31,732,912.83

其他说明：

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
永州市双牌县财政科技成果转化与扩散奖励金	3,500,000.00	
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	2,428,194.24	2,428,194.24
湖南省财政局（湖南省人民政府国有资产监督管理委员会）“对外投资合作资金补助”金	1,180,000.00	
退土地、房产税	1,000,000.00	
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	705,998.10	
产业振兴和技术改造项目投资（涟发改工交[2013]151 号）	640,000.02	640,000.00
向红高新二期项目	622,142.76	622,142.76
智能化自动化生产线节能环保技术改造	400,000.00	
2017 年税收增量奖补资金	366,000.00	
民爆生产经营动态监控信息系统	300,000.00	
稳岗补贴	266,481.69	937,225.50
公租房小区配套基础设施建设项目	213,088.57	
长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金	200,000.00	
平江分公司基础设施建设补偿款	155,724.96	155,724.96
拨 2018 年“两节”期间困难职工生活补助资金	150,000.00	
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	104,929.42	25,190.85
应急预案演练奖励	100,000.00	38,000.00
2018 年高新技术企业研发经费补助	96,000.00	
年产 1 万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	60,000.00	
2018 年长沙高新区经济工作大会产业政策支持资金	60,000.00	
年产 12000 吨膨化硝酸炸药技术升级改造项目专项资金	57,142.86	57,142.86
双牌就业局职工技能培训款	50,000.00	
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	42,857.14	26,086.96
军民融合项目专项拨款（年产 5000 万工业雷管装填生产线）	35,714.28	35,714.28
乳化炸药生产线技术升级改造项目	30,000.00	
永州市财政局“2017 年永州市高新技术企业培育补助”金	30,000.00	
民用爆炸物品仓库建设项目	28,915.68	14,457.84
信息化产业引导资金-动态监管系统	20,000.00	20,000.00
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	19,047.62	
煤炉锅炉淘汰资金	18,227.84	9,113.92
膨化硝酸炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目	14,285.71	
岳阳县财政拨科技成果转化与扩散款	10,000.00	
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	9,523.81	4,761.90
永州市科学技术局专利申请资助款	8,000.00	
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目	6,250.00	
个税手续费返还	5,819.42	
民用爆炸物品储存库改建项目	4,285.71	2,380.95
永州市科学技术局发明专利年费资助	2,600.00	2,600.00
小微企业免征增值税	2,276.01	
岳阳县人民政府税收上台阶奖励金	1,500.00	
民爆器材仓库搬迁项目	1,428.07	

老女冲民爆物品仓库建设项目	669.64	
重庆市正阳工业园区管理委员会-税收优惠返还款		4,822,600.00
平江高新区 2016 年企业所得税收返还款		1,933,578.00
困难职工补助金		791,560.00
企业所得税返还		357,779.92
2017 年对外投资合作资金补贴收入		300,000.00
重庆市黔江区财政局-拨付锅炉清洁能源改造补贴		160,000.00
重庆市正阳工业园区管理委员会-环保补助		160,000.00
岳阳县财政拨款中小企业发展专项资金		100,000.00
重庆市正阳工业园区管理委员会-财政奖补		72,400.00
国防科技工业局给予公司安全演练补助金		50,000.00
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目		25,000.00
重庆市正阳工业园区管理委员会-财政补贴		21,000.00
新建导爆药生产工房项目		11,320.75
重庆市正阳工业园区管理委员会-物流补助		7,700.00
合计	12,947,103.55	13,831,675.69

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,286,267.19	6,101,580.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,358,328.75	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	235,340.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-28,098.19	
处置持有至到期投资取得的投资收益	-2,073.80	
合计	8,133,106.45	6,101,580.34

其他说明：

52、公允价值变动收益

适用 不适用

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的处置利得或损失	1,794,512.42	-160,920.02
其中：处置固定资产的利得或损失	1,294,114.29	-160,920.02
处置无形资产的利得或损失	500,398.13	
合计	1,794,512.42	-160,920.02

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,961,930.32	2,291,100.00	2,961,930.32
固定资产毁损报废利得	75,793.96	751.00	75,793.96
其他	2,746,958.11	4,709,782.18	2,746,958.11
合计	5,784,682.39	7,001,633.18	5,784,682.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年度省属企业计划亏损补贴	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,200,000.00		与收益相关
重庆市正阳工业园区管理委员会财政奖补	重庆市正阳工业园区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	897,900.00		与收益相关
高新技术企业首次认定奖励	怀化市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
税收奖励及经营个税奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	129,030.32		与收益相关
2017 年度新认定高新技术企业奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
经信委 2017 年工业三等奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
计划亏损补贴退库	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
高企认定创新券重庆市科学技术委员会系统财务	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关

重庆市黔江区科学技术委员会-科技型中小企业奖励兑现	重庆市黔江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2017 年对外投资合作资金补贴收入	湖南省商务厅、湖南省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		390,000.00	与收益相关
2016 年度(首届)永州市市长质量奖	永州市人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2016 年科技产业引导资金-高新技术企业奖励	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
其他		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		301,100.00	与收益相关
合计							2,961,930.32	2,291,100.00

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	113,500.00	579,489.00	113,500.00
固定资产毁损报废损失	684,160.30	1,678,880.63	684,160.30
罚款支出	969,996.96	592,087.15	969,996.96
赔偿支出	1,323,000.00	1,055,157.26	1,323,000.00
其他	913,150.31	1,094,225.45	913,150.31
合计	4,003,807.57	4,999,839.49	4,003,807.57

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,667,187.92	30,604,200.88
递延所得税费用	-867,806.94	-4,237,593.19
合计	9,799,380.98	26,366,607.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,196,724.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,299,181.12
子公司适用不同税率的影响	-5,137,425.05
调整以前期间所得税的影响	-1,684,615.71
非应税收入的影响	-1,836,977.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	835,548.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,915,453.96
归属于合营企业和联营企业的损益	-134,801.69
税率变动对期初递延所得税余额的影响	211,409.82
研发费用和安置残疾人工资加计扣除的影响	-4,296,402.09
其他	1,628,009.26
所得税费用	9,799,380.98

其他说明

57、其他综合收益

详见附注 39。

58、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,790,607.44	12,701,585.50
存款利息收入	7,698,170.96	8,601,377.66
租金收入	3,182,593.35	3,787,711.34
银行承兑汇票保证金返还	134,283,427.02	188,641,720.11
往来款及其他	1,744,682.10	51,627,719.47
合计	166,699,480.87	265,360,114.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	11,091,327.28	13,316,812.74
运输费、装卸费及车辆费用	114,841,142.05	137,888,073.74
差旅费	10,567,949.06	14,122,936.66
办公费	7,025,626.42	6,857,671.57
业务招待费	13,724,299.11	16,371,005.76

修理费	5,150,465.63	5,639,536.48
咨询及审计费	4,608,526.15	5,370,214.58
保险费	1,555,006.52	1,347,948.13
安全费	26,053,217.98	23,707,154.97
承兑汇票保证金	63,683,074.67	159,699,421.98
往来及其他	239,694,192.47	96,208,351.72
合计	497,994,827.34	480,529,128.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司产生的现金净流入		510,074.97
澳瑞凯委托贷款本金收回	53,900,000.00	
合计	53,900,000.00	510,074.97

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

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的现金净流出	1,225,498.65	
合计	1,225,498.65	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权款		371,766.48
合计		371,766.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、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	23,397,343.50	25,579,417.69
加：资产减值准备	16,955,122.62	31,732,912.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,270,632.66	61,395,154.67
无形资产摊销	10,756,324.42	10,406,995.02
长期待摊费用摊销	2,254,908.63	2,477,272.41
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）	-1,186,146.08	1,839,049.65
财务费用（收益以“-”号填列）	51,580,104.19	49,309,151.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,133,106.45	-6,101,580.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-186,755.95	-3,384,750.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-331,089.33	-852,843.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,424,606.63	3,283,873.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,125,212.47	83,651,963.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-166,781,706.98	-399,263,626.65
其他	63,698,135.54	-8,016,322.36
经营活动产生的现金流量净额	-79,406,839.07	-147,943,331.52
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	435,444,458.83	572,441,819.42
减：现金的期初余额	572,441,819.42	996,145,457.69
现金及现金等价物净增加额	-136,997,360.59	-423,703,638.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,266,596.20
其中：	--
贵州省龙健爆破工程有限公司	3,266,596.20
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,492,094.85
其中：	--
贵州省龙健爆破工程有限公司	4,492,094.85
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,225,498.65

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	435,444,458.83	572,441,819.42
其中：库存现金	2,085,236.42	1,383,558.10
可随时用于支付的银行存款	433,359,222.41	571,058,261.32
三、期末现金及现金等价物余额	435,444,458.83	572,441,819.42

其他说明：

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,137,577.42	银行承兑汇票保证金、履约保证金、锁汇保证金
合计	52,137,577.42	--

其他说明：

截至2018年12月31日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金4,704.07万元，履约保函保证金350.00万元，锁汇保证金136.65万元，信用证保证金23.04万元。

62、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	46,848,766.08
其中：美元	6,826,058.93	6.8632	46,848,601.75
欧元			
港币	186.44	0.8762	163.36
澳币	0.20	4.825	0.97
应收账款	--	--	18,121,315.59
其中：美元	2,640,359.54	6.8632	18,121,315.59
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			21,478,826.94
其中：美元	3,129,564.48	6.8632	21,478,826.94

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
新天地（香港）海外投资控股有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
津巴布韦矿业服务有限公司（ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED）	津巴布韦	美元	企业所在国使用的法定货币

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公租房小区配套基础设施建设项目	2,000,000.00	递延收益	213,088.57
公共客用车辆消防安全防护项目	1,850,000.00	递延收益	
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	1,200,000.00	递延收益	655,998.10
部分县区落后烟花爆竹生产企业推出奖补资金	1,100,000.00	递延收益	
塑料导爆管生产线自动化技术改造	1,000,000.00	递延收益	
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	800,000.00	递延收益	19,047.62
膨化硝酸铵炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目	300,000.00	递延收益	14,285.71
新建硝酸胍镍起爆药自动化生产线建设项目	300,000.00	递延收益	
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目	300,000.00	递延收益	6,250.00
老女冲民爆物品仓库建设项目	150,000.00	递延收益	669.64
民爆器材仓库搬迁项目	100,000.00	递延收益	1,428.07
永州市双牌县财政科技成果转化与扩散奖励金	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
湖南省财政厅（湖南省人民政府国有资产监督管理委员会）"对外投资合作资金补助"金	1,180,000.00	其他收益	1,180,000.00
退土地、房产税	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
智能化自动化生产线节能环保技术改造	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017 年税收增量奖补资金	366,000.00	其他收益	366,000.00
民爆生产经营动态监控信息系统	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	266,481.69	其他收益	266,481.69
长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
拨 2018 年"两节"期间困难职工生活补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
应急预案演练补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年高新技术企业研发经费补助	96,000.00	其他收益	96,000.00
2018 年长沙高新区经济工作大会产业政策支持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
双牌就业局职工技能培训款	50,000.00	其他收益	50,000.00
永州市财政局"2017 年永州市高新技术企业培育补助"金	30,000.00	其他收益	30,000.00
岳阳县财政拨科技成果转化与扩散款	10,000.00	其他收益	10,000.00
永州市科学技术局专利申请资助款	8,000.00	其他收益	8,000.00

个税手续费返还	5,819.42	其他收益	5,819.42
永州市科学技术局发明专利年费资助	2,600.00	其他收益	2,600.00
小微企业免征增值税	2,276.01	其他收益	2,276.01
岳阳县人民政府税收上台阶奖励金	1,500.00	其他收益	1,500.00
2018 年度省属企业计划亏损补贴	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
重庆市正阳工业园区管理委员会-财政奖补	897,900.00	营业外收入	897,900.00
高新技术企业认定奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
高新技术企业认定奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
税收奖励及经营个税奖励	129,030.32	营业外收入	129,030.32
2017 年度新认定高新技术企业奖励资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
经信委 2017 年工业三等奖	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	19,790,607.44		11,601,375.15

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

64、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州省龙健爆破工程有限公司	4,200,000.00	51.00%	转让	2018年06月30日	签订股权转让协议, 控制权转移	-358,329.75	0.00%	0.00				

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在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司减少管理层级,提升运营效率, 本期吸收合并、清算注销的子公司包括永州市旺达爆破工程有限公司、湖南神斧机电设备有限公司、湖南南岭向红爆破工程有限公司、耒阳市安泰服务有限公司、娄底市民爆器材有限责任公司、永州市馨居

房地产开发有限公司6家。

2018年2月8日，子公司岳阳南岭爆破新设成立全资子公司岳阳南岭爆破工程有限公司，认缴注册资本100万元人民币。自该公司2018年2月成立日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南南岭民爆工程有限公司	湖南省	长沙市	爆破服务	100.00%		设立取得
郴州七三二零化工有限公司	湖南省	郴州市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南省	长沙市	生产	100.00%		同一控制下企业合并
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	湖南省	衡阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	岳阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	湖南省	长沙市	商品流通	100.00%		设立取得
怀化南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	怀化市	生产	100.00%		设立取得
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
发安爆破	49.00%	-1,043,193.54		2,159,437.31
旺达民爆	40.78%	2,553,921.34	1,631,120.00	13,618,894.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
发安爆破	7,078,443.61	1,232,919.62	8,311,363.23	4,085,497.68		4,085,497.68	7,474,645.35	1,300,617.25	8,775,262.60	2,420,430.64		2,420,430.64
旺达民爆	15,948,883.16	21,493,385.22	37,442,268.38	3,763,165.28	285,714.29	4,048,879.57	29,997,425.39	24,469,747.18	54,467,172.57	23,041,533.90	295,238.10	23,336,772.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
发安爆破	14,314,972.12	-2,128,966.41	-2,128,966.41	-2,028,808.73	11,019,288.62	-1,398,673.61	-1,398,673.61	-377,280.09
旺达民爆	96,624,813.15	6,262,988.24	6,262,988.24	-2,554,439.24	77,945,243.55	3,758,412.43	3,758,412.43	8,996,013.47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响** 适用 不适用

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铁民爆物资有限公司	北京市	北京市	流通	40.00%		权益法核算
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	新疆	哈密地区	生产	23.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中铁民爆物资	哈密三岭民爆	中铁民爆物资	哈密三岭民爆
流动资产	122,004,847.25	102,933,641.02	127,698,145.88	65,204,058.66
非流动资产	522,347.67		320,067.65	103,280,923.67
资产合计	122,527,194.92	206,400,483.51	128,018,213.53	168,484,982.33
流动负债	10,433,386.26	16,198,000.62	16,144,337.38	13,601,701.23
非流动负债		4,232,189.70		4,392,189.70
负债合计	10,433,386.26	20,430,190.32	16,144,337.38	17,993,890.93
归属于母公司股东权益	112,093,808.66	185,970,293.19	111,873,876.15	150,491,091.40
按持股比例计算的净资产份额	44,837,523.46	42,773,167.43	44,749,550.46	34,612,951.02
对联营企业权益投资的账面价值	44,837,523.46	50,186,743.51	44,749,550.46	42,719,395.54
营业收入	125,905,648.94	173,630,509.77	192,882,587.06	93,572,143.87
净利润	219,932.51	42,808,341.49	3,512,482.92	7,777,721.95
其他综合收益				-238,850.00
综合收益总额	219,932.51	42,808,341.49	3,512,482.92	7,538,871.95
本年度收到的来自联营企业的股利		1,601,214.44	3,602,778.74	1,137,360.33

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,732,140.68	22,877,733.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	74,796.29	1,587,774.04
--综合收益总额	74,796.29	1,587,774.04

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用
其他说明

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

适用 不适用
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：
其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、短期借款、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见第十一节财务报告“十二、（五）、4”中披露。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占31.63%（上年末为29.53%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十一节财务报告“七、2”和“七、4”的披露。

(二) 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	487,582,036.25				487,582,036.25
应收票据及应收账款	707,425,086.00				707,425,086.00
其他应收款	213,993,945.97				213,993,945.97
可供出售金融资产	92,992,700.00				92,992,700.00
一年内到期的非流动资产-委托贷款					
持有至到期投资					
其他非流动资产-项目投融资款	67,232,675.77				67,232,675.77
小计	1,569,226,443.99				1,569,226,443.99
金融负债：					
短期借款	992,000,000.00				992,000,000.00
应付票据及应付账款	305,335,919.77				305,335,919.77
其他应付款	99,153,220.17				99,153,220.17
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00				2,200,000.00
长期借款		200,000.00	55,100,000.00		55,300,000.00
小计	1,398,689,139.94	200,000.00	55,100,000.00		1,453,989,139.94

接上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	695,179,749.19				695,179,749.19
应收票据及应收账款	811,389,240.04				811,389,240.04
其他应收款	74,811,332.66				74,811,332.66
可供出售金融资产	134,517,700.00				134,517,700.00
一年内到期的非流动资产-委托贷款	53,900,000.00				53,900,000.00
持有至到期投资				2,073.80	2,073.80
其他非流动资产-项目投融资款		67,232,675.77			67,232,675.77
小计	1,769,798,021.89	67,232,675.77	0.00	2,073.80	1,837,032,771.46
金融负债：					
短期借款	919,090,258.40				919,090,258.40
应付票据及应付账款	454,233,690.25				454,233,690.25
其他应付款	150,825,911.88				150,825,911.88
一年内到期的非流动负债	200,000.00				200,000.00
长期借款		200,000.00	200,000.00	57,100,000.00	57,500,000.00
小计	1,524,349,860.53	200,000.00	200,000.00	57,100,000.00	1,581,849,860.53

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

（1）利率风险

本公司银行借款融资以短期借款和长期借款相结合的方式，短期借款利率变动风险较小，长期借款系本公司向国开发展基金有限公司借款，以固定利率1.2%计息，不存在利率变动风险。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	1,813,249.93	1,813,249.93
人民币对美元升值	-5%	-1,813,249.93	-1,813,249.93

上述敏感性分析假定在2018年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。

（3）权益工具投资价格风险。

无。

（四）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括金融负债减去金融资产。资本包括归属母公司所有者权益总额减去其他综合收益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或比率	期初余额或比率
金融负债	1,049,500,000.00	976,790,258.40
其中：短期借款	992,000,000.00	919,090,258.40
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00	200,000.00
长期借款	55,300,000.00	57,500,000.00
减：金融资产	560,782,036.25	863,681,822.99

项目	期末余额或比率	期初余额或比率
其中：货币资金	487,582,036.25	695,179,749.19
可供出售金融资产-按公允价值计量	73,200,000.00	114,600,000.00
一年内到期的非流动资产-委托贷款		53,900,000.00
持有至到期投资		2,073.80
净负债小计	488,717,963.75	113,108,435.41
资本	1,983,738,941.90	1,975,349,116.75
净负债和资本合计	2,472,456,905.65	2,088,457,552.16
杠杆比率	0.20	0.05

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	73,200,000.00			73,200,000.00
（2）权益工具投资	73,200,000.00			73,200,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以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。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南省南岭化工集团有限责任公司	双牌县泂泊镇	生产	12,330.00 万元	41.62%	41.62%

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省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人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是湖南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南南岭包装材料有限公司	同一实际控制人
涟源湘中协力包装材料厂	同一实际控制人
岳阳县湘荣发展实业公司	同一实际控制人

岳阳县湘荣福利工厂	同一实际控制人
永州市湘之源材料加工有限责任公司	同一实际控制人
湖南金能科技股份有限公司	同一实际控制人
湖南神斧杰思投资管理有限公司	同一实际控制人
湖南南岭物业开发有限公司	同一实际控制人
湖南金能科技实业有限公司	同一实际控制人
湖南神斧投资管理有限公司（简称“神斧投资”）	同一实际控制人
湖南新天地供应链电子商务有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南省南岭化工集团有限责任公司	购买原材料	72,986,909.65	90,000,000.00	否	73,423,565.07
湖南新天地供应链电子商务有限公司	购买原材料	12,764,758.62	20,150,000.00	否	
岳阳县湘荣发展实业公司	购买原材料	5,973,439.19	10,000,000.00	否	5,948,345.60
涟源湘中协力包装材料厂	购买原材料	2,722,066.22	9,000,000.00	否	4,356,819.01
永州市湘之源材料加工有限责任公司	购买原材料	1,202,842.00	2,000,000.00	否	1,432,847.29
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	购买原材料				128,000.00
湖南金能科技股份有限公司	购买原材料、机器设备	11,397,718.82			8,906,310.76
湖南金能科技实业有限公司	购买原材料、机器设备	500,000.00			362,478.63
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	1,222,335.35	5,000,000.00	否	2,397,455.00
湖南省南岭化工集团有限责任公司	工程服务	1,416,263.55			
岳阳县湘荣福利工厂	购买包装物	7,262,278.15	19,000,000.00	否	2,251,120.75
岳阳县湘荣福利工厂	采购劳务				26,667.00
永州市湘之源材料加工有限责任公司	购买包装物	1,384,774.86	3,000,000.00	否	1,559,471.62
湖南南岭物业开发有限公司	购买原材料	323,439.05			
湖南南岭包装材料有限公司	购买原材料	170,960.80			
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	26,537,802.16			8,283,907.82
衡阳市宏泰民用爆破	采购商品	22,658,833.42			15,684,545.19

器材有限责任公司					
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	14,833,519.38			13,330,380.54
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	12,306,579.21			8,576,319.19
湖南百安消防科技有限公司	采购商品	351,090.85			
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	采购商品				427,628.00
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	20,539,457.17			12,487,825.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南新天地投资控股集团有限公司	租赁	1,285,714.28	1,285,714.28
岳阳县湘荣发展实业公司	租赁	876,049.49	1,783,443.12
湖南神斧杰思投资管理有限公司	租赁	57,142.86	114,285.72
岳阳县湘荣福利工厂	租赁	385,852.43	323,454.96
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	租赁		31,007.31
湖南省南岭化工集团有限责任公司	租赁		42,857.14
岳阳县湘荣发展实业公司	销售产品	179,950.55	423,364.50
岳阳县湘荣福利工厂	销售产品	389,566.51	329,516.72
岳阳县湘荣发展实业公司	提供劳务		215,603.58
岳阳县湘荣福利工厂	提供劳务		143,735.72
湖南省南岭化工集团有限责任公司	提供劳务		11,786.39
湖南省南岭化工集团有限责任公司	水电服务	6,560.13	
永州市湘之源材料加工有限公司	水电服务		16,359.20
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售产品	76,805,435.43	55,794,271.83
怀化市物联民爆器材有限公司	销售产品	50,379,088.03	34,798,726.64
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	销售产品	48,299,661.75	36,736,956.36
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售产品	33,481,839.96	24,782,890.81
中铁民爆物资有限公司	销售产品	5,253,471.63	11,475,472.19
湖南百安消防科技有限公司	销售产品	45,401.28	436,258.50
湖南百安消防科技有限公司	租赁	182,772.94	201,357.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南省南岭化工集团有限责任公司	220,000,000.00	2014年03月03日	2019年03月03日	否
湖南新天地投资控股集团有限公司	55,800,000.00	2015年11月25日	2025年11月24日	否
湖南省南岭化工集团有限责任公司	500,000,000.00	2017年01月01日	2023年01月09日	否

关联担保情况说明

1) 2014年3月2日，湖南省南岭化工集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订《最高额保证合同》（建河公保字 20140303号），为本公司在2014年3月3日至2019年3月3日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过2.20亿元，截止至2018年12月31日，担保贷款余额为0.00万元。

2) 2015年11月20日，湖南新天地投资控股集团有限公司与国开发展基金有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，为本公司与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金股东借款合同》（4310201506100000235）下的全部借款本金、利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供担保，担保贷款本金5,580.00万元，担保借款期间自2015年11月25日起，至2025年11月24日止；截至2018年12月31日，担保贷款余额为5,550.00万元，其中，一年内到期的贷款金额为20.00万元。详见本附注“七、28、一年内到期的非流动负债”、“七、30、长期借款”。

3) 2018年1月10日，湖南省南岭化工集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订《最高额保证合同》（建河公保字20180109号），为本公司在2017年1月1日至2023年1月9日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过5.00亿元；截至2018年12月31日，担保贷款余额为45,000.00万元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,878,808.07	3,403,542.72

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	12,010,958.24	600,547.91	5,905,068.83	295,253.44
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	9,674,661.23	483,733.06	5,703,870.64	285,193.53
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	9,646,270.19	482,313.51	5,541,691.76	277,084.59
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	5,275,031.16	263,751.56	2,014,876.25	100,743.81
应收账款	中铁民爆物资有限公司	3,511,819.09	175,590.95	8,719,893.23	435,994.66
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	33,696.07	1,684.80	635,516.03	42,228.58
应收利息	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司			533,385.44	
预付款项	湖南金能科技股份有限公司	6,463,000.00		6,463,000.00	
预付款项	岳阳县湘荣发展实业公司	1,734,538.13			
预付款项	怀化市物联民爆器材有限公司	1,200,000.00		1,562,576.72	
预付款项	湖南神斧杰思投资管理有限公司	600,000.00		600,000.00	
预付款项	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	493,601.20		382.08	
预付款项	株洲震春民用爆破器材有限公司	290,677.25		700,000.00	
预付款项	岳阳县湘荣福利工厂	211,350.28			
预付款项	湖南省南岭化工集团有限责任公司	169,224.75			
预付款项	湖南百安消防科技有限公司	11,889.40			
预付款项	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	96.79		193,278.54	
其他应收款	株洲震春民用爆破器材有限公司	73,600.00	35,720.00	70,000.00	14,000.00
其他应收款	怀化市物联民爆器材有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	17,000.00
其他应收款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	2,500.00	125.00		
其他应收款	湖南金能科技股份有限公司	90,973.40	5,962.34	102,600.00	5,130.00
其他非流动资产	湖南金能科技股份有限公司	6,235,583.00		6,234,000.00	
其他非流动资产	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司			53,900,000.00	
其他非流动资产	湖南南岭物业开发有限公司			1,040,000.00	
	合计	57,749,470.18	2,069,429.13	99,940,139.52	1,472,628.61

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	7,519,728.53	736,830.14
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	6,969,124.56	4,416,981.83
应付账款	湖南金能科技股份有限公司	2,127,245.35	1,944,745.35
应付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	1,669,048.01	4,837,967.90
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司	899,459.99	721,572.17
应付账款	岳阳县湘荣福利工厂	313,272.84	505,995.50
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	5,053.98	5,053.98
应付账款	岳阳县湘荣发展实业公司		508,957.27
预收款项	湖南金能科技股份有限公司	170,100.00	
预收款项	娄底市娄联民爆器材有限公司		5,703.01
其他应付款	湖南林之神生物科技有限公司	2,520,751.46	
其他应付款	岳阳县湘荣发展实业公司	57,276.34	57,276.34
其他应付款	永州湘之源材料加工有限责任公司	3,840.00	
其他应付款	怀化市物联民爆器材有限公司		23,826.48
合计		22,254,901.06	13,764,909.97

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他**

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于全资子公司南岭经贸重大诉讼

2018年6月，全资子公司南岭经贸就长沙康赛普实业有限公司（以下简称“康赛普公司”）合同纠纷一案，向湖南省长沙市中级人民法院（以下简称“长沙中院”）提起民事诉讼。长沙中院已对该诉讼事项立案受理。

南岭经贸与被告一康赛普公司于2016年6月至2017年5月签订了五份电解铜和电解镍销售合同，涉及货款总金额为113,835,333元(不含运费)。湖南中安资源集团有限公司（以下简称“中安集团”）、黄少华、湖南典金投资担保有限公司（以下简称“典金投资”）、岳阳亿凯丰置业有限责任公司（以下简称“岳阳亿凯丰”）分别作为担保人对被告一康赛普公司的上述合同承担连带担保责任，在本案中分别列为被告二、三、四、五，其中，黄少华提供5,000.00万元最高额抵押担保，岳阳亿凯丰置业有限责任公司提供1,760.00万元最高额抵押担保，其他担保人提供保证担保，另外，康赛普公司提供927.00万元最高额抵押担保。

2017年6月26日，被告康赛普公司开具了电子商业承兑汇票4,200.00万元，用于支付上述合同项下欠付货款。电子商业承兑汇票到期日为2017年12月25日。票据到期后康赛普公司未履约承担票据支付义务。2017年11月14日，南岭经贸向被告康赛普公司发出《催款函》。康赛普公司分别于2017年11月14日和2017年12月18日向南岭经贸出具《承诺函》和《结算函》，承诺到期未承兑，除履行支付义务外，还向南岭经贸支付未承兑金额20%的违约金，并按6%的利息结算半年期财务费用252万元。截至起诉之日，被告一康赛普公司尚欠南岭经贸货款4200万元，被告二、三、四、五未按照担保合同约定履行担保义务。

南岭经贸提出如下诉讼请求：

1、依法判令被告一康赛普公司按照承诺函约定，履行4,200.00万元电子商业承兑汇票的支付义务，并支付未按期承兑4,200.00万元电子商业承兑汇票的违约金840.00万元。

2、判令被告一康赛普公司按照结算函约定，支付4,200.00万元电子商业承兑汇票半年期财务费用252万元。

3、判令被告一康赛普公司按照合同约定支付违约金764.40万元（自2017年12月19日，暂计算至2018年6月19日，最终赔付金额以实际支付之日为准）。

4、判令被告二、三、四、五对被告一的上述债务承担连带清偿责任。

5、判令五位被告共同承担本案诉讼相关费用（包括但不限于诉讼受理费、保全费、公告送达费等）

截至资产负债表日，本案尚未开庭审理，对公司利润的影响仍具有不确定性，最终实际影响需以法院的判决为准。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,425,740.00
-----------	--------------

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明****1) 利润分配事项**

根据本公司 2019 年 3 月 25 日第六届董事会第四次会议决议：公司拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 371,287,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元(含税)，合计派发现金红利 7,425,740.00 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。该决议还需经股东大会表决通过。

2) 全资子公司南岭经贸重大诉讼事项

2019 年 2 月，全资子公司南岭经贸分别就康赛普公司、湖南中安资源矿产能源有限公司（以下简称“中安矿产公司”）合同纠纷案，以及前述合同涉及的商业票据纠纷，向长沙中院提起民事诉讼。长沙中院已对该诉讼事项立案受理。

案件一：

南岭经贸与被告一康赛普公司于自 2017 年 5 月 5 日至 2017 年 5 月 27 日签订了三份电解铜和电解镍销售合同（以下简称“主合同”），涉及货款总金额为 4,995.8270 万元(不含运费)。被告二中安集团、被告三黄少华、被告四典金投资、被告五岳阳亿凯丰均对被告一康赛普公司的上述合同承担连带担保责任。

2017 年 11 月 14 日，南岭经贸向被告一康赛普公司发出《催收函》。康赛普公司于 2017 年 11 月 14 日向南岭经贸出具了《承诺函》，承诺 2017 年 11 月 30 日之前还清尚欠货款 4,799.031957 万元以及合同约定的违约金，除履行支付义务外，还向南岭经贸支付未还货款金额 20% 的违约金。

2017 年 12 月 25 日，被告二中安集团支付被告一康赛普 5,000.00 万元电子商业承兑汇票。2017 年 12 月 29 日，被告一康赛普公司将上述汇票背书给南岭经贸，用于支付上述合同项下欠付的货款。被告一康赛普公司和被告二中安集团分别向南岭经贸出具了担保函，担保范围为主合同项下上述商业承兑汇票的票面金额。

南岭经贸取得上述电子商业承兑汇票后，全部背书转让给本公司。本公司又将其背书转让给钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司用以支付原材料预付款。上述电子商业承兑汇票到期后，被拒绝支付，实际上南岭经贸未获得货款。票据到期时的持票人钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司对本公司进行了拒付追索，本公司于 2018 年 12 月 13 日根据票据债务和实际原材料欠款进行了清偿。之后本公司对南岭经贸进行了再追索，南岭经贸于 2019 年 1 月 28 日对上述票据债务进行了清偿。

南岭经贸按照主合同的约定已经全部履行了交货义务，但截止起诉之日，被告一康赛普公司尚欠南岭经贸货款 4,799.031957

万元，被告康赛普公司严重违约，中安集团、黄少华、典金投资、岳阳亿凯丰亦未按照担保合同约定履行担保义务。上述 5,000.00 万元汇票出票人、付款人、承兑人均与被告六中宇景恒（厦门）实业有限公司（以下简称“中宇景恒”）。

南岭经贸提出如下诉讼请求：

- （1）依法判令被告一康赛普公司向原告南岭经贸公司支付 4,799.031957 万元货款。
- （2）依法判令被告一康赛普公司按照合同违约之规定支付合同违约金共计约 2,112.00 万元（自 2017 年 11 月 14 日，暂计算至 2019 年 1 月 28 日，最终赔付金额以实际支付之日为准）。
- （3）依法判令被告二中安集团、被告三黄少华、被告四典金投资、被告五岳阳亿凯丰对被告一康赛普公司上述债务承担连带清偿责任。
- （4）依法判令被告二中安集团和被告六中宇景恒就被告一康赛普公司以汇票方式支付其所欠南岭经贸货款但未能承兑一事，在未能承兑的汇票票面金额 5,000.00 万元及因该票据未能承兑所产生的利息范围内承担连带清偿责任。（自 2018 年 6 月 26 日起至实际支付之日，以中国人民银行发布的同期同类贷款基准利率计算）。
- （5）依法判令六位被告共同承担本案诉讼相关费用（包括但不限于诉讼受理费、保全费、公告送达费等）。

截至本财务报表批准报出日，本案尚未开庭审理。

案件二：

南岭经贸与被告一中安矿产公司自 2017 年 1 月 3 日签订了电解铜销售合同，涉及货款总金额为 3,079.56 万元（不含运费）。被告二中安集团、被告三康赛普公司、被告四欧阳斌均对被告一中安矿产公司的上述合同承担连带担保责任。

2017 年 11 月 14 日，原告南岭经贸公司向被告一中安矿产公司发出《催收函》，被告一中安矿产公司于 2017 年 11 月 14 日向南岭经贸出具了《承诺函》，承诺 2017 年 11 月 30 日之前还清尚欠全部货款 2,220.464738 万元以及合同约定的违约金。

2017 年 12 月 25 日，被告二中安集团背书转让了电子商业承兑汇票 3,000.00 万元给南岭经贸，代被告一中安矿产公司支付上述合同项下欠付的货款。被告一中安矿产公司和被告二中安集团分别向南岭经贸出具了担保函，担保范围为合同项下上述商业承兑汇票的票面金额。

南岭经贸取得上述电子商业承兑汇票后，全部背书转让给本公司。本公司又将其背书转让给钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司用以支付原材料预付款。上述电子商业承兑汇票到期后被拒绝支付，实际上南岭经贸未获得货款。票据到期时的持票人钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司对本公司进行了拒付追索，本公司于 2018 年 12 月 13 日根据票据债务和实际原材料欠款对票据债务进行了清偿。之后本公司对南岭经贸公司进行了再追索，南岭经贸于 2019 年 1 月 28 日对上述票据债务进行了清偿。

南岭经贸公司按照合同的约定已经全部履行了交货义务，但截止起诉之日，被告一中安矿产公司尚欠南岭经贸货款 2,220.464738 万元，被告一中安矿产公司严重违约，中安集团、康赛普公司、欧阳斌亦未按照担保合同约定履行担保义务。上述 3,000.00 万元汇票出票人、付款人、承兑人均为中宇景恒。

南岭经贸提出如下诉讼请求：

- （1）依法判令被告一中安矿产公司按照 2017 年 11 月 14 日出具给南岭经贸的承诺函，履行 2,220.464738 万元货款的支付义务。
- （2）判令被告一中安矿产公司按合同违约条款有关违约金之约定支付合同违约金 1,104.00 万元（自 2017 年 9 月 18 日暂计算至 2019 年 1 月 28 日，最终赔付金额以实际支付之日为准）。
- （3）判令被告二中安集团、被告三康赛普公司、被告四欧阳斌对被告一中安矿产公司上述债务承担连带清偿责任。
- （4）判令被告二中安集团和被告五中宇景恒基于被告一中安矿产公司以汇票方式支付其所欠南岭经贸货款但未能承兑一事，在未能承兑的汇票票面金额 3,000.00 万元及因该票据未能承兑所产生的利息范围内承担连带清偿责任。（自 2018 年 6 月 26

日起至实际支付之日，以中国人民银行发布的同期同类贷款基准利率计算）。

（5）判令五位被告共同承担本案诉讼相关费用（包括但不限于诉讼受理费、保全费、公告送达费等）。

截至本财务报表批准报出日，本案尚未开庭审理。

上述两项纠纷以及公司已于 2018 年 7 月 12 日披露的一项涉案本金 4,200.00 万元的纠纷在内，均已针对其涉及的合同履行设置了一系列不动产物权抵押和连带责任担保。

2018 年 12 月 19 日，长沙中院下达《执行保全案件结案通知书》（2018）湘 01 执保 207 号，法院已根据（2018）湘 01 民初 2684 号民事裁定书裁定“冻结长沙康赛普实业有限公司、湖南中安资源集团有限公司、黄少华、湖南典金投资担保有限公司、岳阳亿凯丰置业有限责任公司银行存款人民币 6100 万元或者查封、扣押其相等价值的其他财产”，查封了康赛普公司、黄少华、岳阳亿凯丰相关房产及黄少华名下两辆车。

2019 年 3 月 6 日，长沙中院下达《民事裁定书》（2019）湘 01 民初 438 号，裁定“冻结被申请人长沙康赛普实业有限公司、湖南中安资源集团有限公司、黄少华、湖南金典投资担保有限公司、岳阳亿凯丰职业有限责任公司、中宇景恒（厦门）实业有限公司银行存款人民币 6340 万元或查封、扣押相应价值的财产”。

2019 年 3 月 6 日，长沙中院下达《民事裁定书》（2019）湘 01 民初 437 号，裁定“冻结被申请人湖南中安资源矿产能源有限公司、湖南中安资源集团有限公司、长沙康赛普实业有限公司、欧阳斌、中宇景恒（厦门）实业有限公司银行存款人民币 3100 万元或查封、扣押相应价值的财产”。

案件审理结果对公司利润的影响仍具有不确定性，最终实际影响仍需以法院的判决为准。

3) 一六九棚户区改造项目移交事项

2017 年 7 月 12 日，湖南省娄底市娄星区人民法院（以下简称“娄星区法院”）受理了一六九化工与湖南百弘房地产开发有限公司（以下简称“百弘房地产公司”）合同纠纷一案。

2018 年 6 月 8 日，一六九化工向娄星区法院申请先予执行，要求百弘房地产公司从一六九棚户区改造项目中退出管理，交由一六九化工接管，以便恢复建设。

2018 年 6 月，公司收到娄星区法院民事裁定书（2017）湘 1302 民初 2331 号。该院认为一六九棚户区改造项目系民生工程。该项目停工多年，被告百弘房地产公司没有能力恢复建设，已经造成了巨大经济损失，如果不及时复工建设，将造成更大的损失。依照《中华人民共和国民事诉讼法》裁定百弘房地产公司退出一六九棚户区改造项目的管理，由一六九化工全面接管一六九棚户区改造项目工程的建设。

本案涉及的是职工棚户区改造项目，并非生产经营事项，一六九化工被法院裁定为该项目的托管实施者，截至资产负债表日，一六九化工因托管业务关系已累计为该项目支付款项 14,448.93 万元，列示于其他应收款核算。根据湖南省国资委于 2019 年 3 月 21 日下发的《湖南省国资委关于新天地集团一六九公司棚改项目托管主体转移等有关事项的复函》（湘国资发展函[2019]33 号），原则同意一六九棚户区改造项目的托管主体由一六九化工转移为神斧投资，神斧投资可以按照法院裁定及与当地政府所达成的一致意见，在合理限额内继续履行项目所需资金的垫支责任（含一六九化工前期垫支的资金及相关成本），但需严格控制垫支范围，垫支预算并履行相应法定程序。一六九化工拟与神斧投资签订《项目移交托管协议书》，约定一六九化工将项目所涉及的施工建设等相关全部权益和债权债务均移交给神斧投资，协议签订后神斧投资将一六九化工前期因托管业务需要支付的资金及相关成本支付至一六九化工指定银行账户。该诉讼事项结果预计不会影响本公司本期利润及期后利润。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用

适用 不适用

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

适用 不适用

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司收入及利润绝大部分来自民爆器材产品的生产与销售，公司董事会认为这些产品在生产与销售方面有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司民爆器材产品活动被视为民爆器材产品单一分部。

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 借款费用

本公司本期资本化借款费用金额为652,919.87元。

(二) 外币折算

计入当期损益的汇兑损益-1,144,530.78元。

(三) 租赁

1、经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	41,260,902.83	34,525,632.45
机器设备	8,871,679.22	9,773,611.89
合计	50,132,582.05	44,299,244.34

2、融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	2,450,265.08	169,773.96		2,450,265.08		
合计	2,450,265.08	169,773.96		2,450,265.08		

注：期末未确认融资费用余额为107,831.65元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	538,000.00
1年以上2年以内（含2年）	288,000.00
2年以上3年以内（含3年）	288,000.00
3年以上	269,000.00
合计	1,383,000.00

3、经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	440,303.33
1年以上2年以内（含2年）	244,292.00
2年以上3年以内（含3年）	254,006.60
3年以上	514,124.21
合计	1,452,726.14

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,462,285.65	30,223,799.59
应收账款	301,151,208.62	298,454,383.68
合计	335,613,494.27	328,678,183.27

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,376,970.24	29,573,799.59
商业承兑票据	1,085,315.41	650,000.00
合计	34,462,285.65	30,223,799.59

2)期末公司已质押的应收票据

 适用 不适用

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	59,877,245.27	
合计	59,877,245.27	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据 适用 不适用

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	324,936,439.61	100.00%	23,785,230.99	7.32%	301,151,208.62	310,561,871.17	100.00%	12,107,487.49	3.90%	298,454,383.68
合计	324,936,439.61	100.00%	23,785,230.99		301,151,208.62	310,561,871.17	100.00%	12,107,487.49		298,454,383.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	264,603,924.29	13,230,196.21	5.00%
1 至 2 年	33,322,888.90	3,332,288.89	10.00%
2 至 3 年	10,303,369.56	2,060,673.91	20.00%
3 至 4 年	4,925,747.28	2,462,873.64	50.00%

4 至 5 年	165,943.72	116,160.60	70.00%
5 年以上	2,583,037.74	2,583,037.74	100.00%
合计	315,904,911.49	23,785,230.99	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	9,031,528.12		
合计	9,031,528.12		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,677,743.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	52,519,620.58	16.16	2,625,981.03

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		533,385.44
应收股利		6,873,499.00
其他应收款	460,090,293.09	392,759,350.01
合计	460,090,293.09	400,166,234.45

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		533,385.44
合计		533,385.44

2)重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
旺达民爆		6,225,595.00
发安爆破		408,000.00
安仁民爆		239,904.00
合计		6,873,499.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	461,146,043.76	100.00%	1,055,750.67	0.23%	460,090,293.09	393,871,916.37	100.00%	1,112,566.36	0.28%	392,759,350.01
合计	461,146,043.76	100.00%	1,055,750.67		460,090,293.09	393,871,916.37	100.00%	1,112,566.36		392,759,350.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,275,143.71	63,757.19	5.00%
1 至 2 年	83,866.86	8,386.69	10.00%
2 至 3 年	9,939.00	1,987.80	20.00%
3 至 4 年	2,312.40	1,156.20	50.00%
4 至 5 年	50,000.00	35,000.00	70.00%
5 年以上	945,462.79	945,462.79	100.00%
合计	2,366,724.76	1,055,750.67	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
性质组合	458,779,319.00			关联方往来不计提坏账准备
合计	458,779,319.00			

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-56,815.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	458,779,319.00	390,265,290.87
其他往来款	389,054.33	1,783,537.00
备用金	1,338,637.99	1,509,368.27
押金及保证金	18,900.00	102,082.75
其他	620,132.44	211,637.48
合计	461,146,043.76	393,871,916.37

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南岭前海工贸(深圳)有限公司	往来款	124,798,954.70	1 年以内	27.06%	
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	往来款	100,454,876.34	1 年以内、1-2 年	21.78%	
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	往来款	55,428,760.00	注	12.02%	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	往来款	53,820,030.77	1 年以内	11.67%	
重庆神斧锦泰化工有限公司	往来款	51,318,521.25	1 年以内	11.13%	
合计	--	385,821,143.06	--	83.66%	

注：其中，账龄 1 年以内的其他应收款金额为 676,753.34 元，账龄 1 至 2 年的其他应收款金额为 678,820.00 元，账龄 2 至 3 年的其他应收款金额为 680,760.00 元，账龄 3 至 4 年的其他应收款金额为 53,392,426.66 元。

6)涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

本期无应收政府补助款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,674,676,556.11		1,674,676,556.11	1,674,676,556.11		1,674,676,556.11
对联营、合营企业投资	101,726,533.11		101,726,533.11	95,892,312.02		95,892,312.02
合计	1,776,403,089.22		1,776,403,089.22	1,770,568,868.13		1,770,568,868.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
神斧民爆	1,137,575,329.90			1,137,575,329.90		
新天地（香港）	102,016,532.27			102,016,532.27		
岳阳南岭爆破	100,000,000.00			100,000,000.00		
南岭民爆工程	95,639,839.00			95,639,839.00		
南岭衡阳爆破	87,504,167.18			87,504,167.18		
七三二零化工	53,940,687.76			53,940,687.76		
怀化南岭爆破	50,000,000.00			50,000,000.00		
南岭经贸	48,000,000.00			48,000,000.00		
合计	1,674,676,556.11			1,674,676,556.11		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中铁民爆物资有限公司	44,749,550.46			87,973.00						44,837,523.46	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	42,719,395.54			9,123,497.91	-54,935.50		-1,601,214.44			50,186,743.51	

湖南鸿欣达物流有限公司	8,423,366.02			-719,699.24			-1,001,400.64			6,702,266.14	
小计	95,892,312.02			8,491,771.67	-54,935.50		-2,602,615.08			101,726,533.11	
合计	95,892,312.02			8,491,771.67	-54,935.50		-2,602,615.08			101,726,533.11	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,062,817,154.56	956,813,917.93	787,923,212.15	705,579,985.31
其他业务	5,101,515.55	1,237,617.71	3,601,472.59	489,094.36
合计	1,067,918,670.11	958,051,535.64	791,524,684.74	706,069,079.67

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	42,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,491,771.67	5,626,473.68
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,000.00	
合计	38,691,772.67	47,626,473.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,794,512.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,002,276.01	2018 年主要系子公司收到的税收优惠。
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）	14,906,757.86	2018 年主要系公司本部及下属子（分）公司收到的技术改造资金、稳岗补贴、对外投资合作资金补贴收入及科技成果转化与扩散奖励金等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,855,029.60	

对外委托贷款取得的损益	1,599,918.59	2018 年主要系对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材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	-1,181,055.50	其他营业外收支。
减：所得税影响额	592,608.77	
少数股东权益影响额	-304,427.45	
合计	20,689,257.66	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。
- 四、载有公司董事长签名的公司2018年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务投资部。

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：陈纪明

二〇一九年三月二十六日