

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

Hunan Nanling Industry Explosive Material Co.,LTD.

湖南省永州市双牌县泷泊镇双北路6号

2019 年年度报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2020 年 4 月 24 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。

公司负责人曾德坤、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。

本年度报告中涉及的未来经营计划等前瞻性内容是基于现有业务结构未发生重大变化的谨慎性预估，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。敬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** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.2** 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	33
第六节股份变动及股东情况	55
第七节优先股相关情况	62
第八节可转换公司债券相关情况	62
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	63
第十节公司治理	71
第十一节公司债券相关情况	79
第十二节财务报告	80
第十三节备查文件目录	224

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
湘科集团	指	湖南湘科控股集团有限公司
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
衡东源祥公司	指	衡东源祥有色金属购销有限责任公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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	曾德坤		
注册地址	湖南省双牌县泷泊镇双北路 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.hnnlmb.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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,521,573,968.65	2,173,858,275.03	16.00%	2,624,152,779.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,866,449.40	22,717,781.96	5.06%	27,045,098.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,862,751.21	2,028,524.30	484.80%	8,930,159.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	274,496,018.69	-79,406,839.07	445.68%	-147,943,331.52
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%	0.07
加权平均净资产收益率	1.19%	1.13%	0.06%	1.32%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,686,649,060.58	3,724,664,009.11	-1.02%	3,895,782,761.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,021,343,227.42	1,990,922,753.30	1.53%	2,008,847,595.48

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	479,111,857.32	657,394,652.48	769,557,504.51	615,509,954.34
归属于上市公司股东的净利润	-25,447,656.02	39,167,437.80	14,598,107.24	-4,451,439.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,961,340.69	36,926,127.17	13,082,982.34	-11,185,017.61
经营活动产生的现金流量净额	-117,219,237.96	88,976,229.99	94,916,241.72	207,822,784.94

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	288,417.19	1,794,512.42	-1,839,049.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,000,000.00	1,002,276.01	7,113,957.92	2019 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）	12,063,252.38	14,906,757.86	9,008,817.77	2019 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	11,349,418.98	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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,610,891.47	-1,181,055.50	1,360,649.20	主要是固定资产报废损失等其他营业外收支。
减：所得税影响额	157,389.52	592,608.77	3,803,353.14	
少数股东权益影响额（税后）	-70,890.63	-304,427.45	106,235.44	
合计	12,003,698.19	20,689,257.66	18,114,939.49	--

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。

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

2019年，全球化进程持续受挫，贸易保护主义蔓延，多边主义和多边贸易体制遭遇生存危机，国际贸易和投资增长受到拖累，全球价值链遭到破坏，全球经济增长愈加疲软。2019年，尽管我国经济延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，但外部环境依然严峻，国内经济处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，经济下行压力加大。

随着国家供给侧结构性调整逐步深化，与民爆行业关联度高的煤炭和钢铁等行业均呈现稳步上升的运行态势，基建、房地产行业投资力度也不断加大，为民爆行业可持续发展提供了动力。2019年，民爆行业总体保持平稳运行，主要经济指标总体呈增长态势，主要产品完成情况基本符合预期。

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，民爆行业产能过剩问题依然十分突出。报告期内，全国民爆行业总产能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协会编制的《2019 年度民爆行业经济运行分析报告》统计，2019年，民爆生产企业累计实现主营业务收入378.16亿元，同比增长12.04%，增速比 2018 年扩大0.4个百分点；累计实现利润总额47.41亿元，同比增长5.23%，增速比2018年缩小6.2个百分点；累计实现爆破服务收入220.31亿元，同比增长34.52%，增速比2018年扩大19.2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8万余吨，占公司炸药销量的51%，同比增加约4千吨；工业雷管省内销量约3400万发，占公司雷管销量的50%，同比减少800余万发。

公司主要民爆产品炸药在省外销量比上年有所下降，雷管省外销量有所上升。公司根据客户信用评级情况，主动减少省外毛利率较低的产品销量，炸药产品省外销量同比减少9千余吨。雷管省外销量3400余万发，同比增加500余万发。

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标和高质量发展要求，不断加快产品结构调整，深化营销体制改革和“三项制度”改革攻坚，稳步推进企业瘦身健体，持续推动公司组织结构优化与精简，加强成本的科学管控，让“业绩导向”融入到日常管理工作。此外，公司强化资金统一管理，合理利用授信贷款，压减应收款项，通过诉讼清收逾期货款，持续加强内部管控，确保公司存量风险进一步降低，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

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，工信部在2016年颁布的《民用爆炸物品行业发展规划(2016-2020年)》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日出台《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。

对公司的影响和应对：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整合力度不断增强，行业集中度进一步提高，民爆炸药混装产能比重进一步提升，民爆服务一体化发展持续扩大。行业主管部门对民爆产能的结构性调整要求，尤其是对混装炸药产能的比例要求，给公司发展带来新的挑战，混装炸药主要适用于北方大规模露天矿山开采，南岭民爆所辐射的湖南等南方区域矿山客户多在丘陵山地，以地下矿为主，炸药使用方式受限。普通工业雷管向数码电子雷管的升级换代和对民爆生产少人化无人化的要求，客观上将增加公司的固定资产投入规模。

面对新形势下行业新规划、新要求，公司高度重视，提前谋划，提出了“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”的工作目标，强化内功，合理调整产能结构，不断加大科技投入，增加高质量供给。

一是不断推进智能制造和信息化建设，分步压减生产线危险岗位人员符合行业发展目标，试点和推广建立智能化生产线，打造面向雷管与炸药的数字化管理与制造集成平台，提升公司本质安全水平。二是以市场为导向，外拓资源寻求突破口，优化炸药产品总体结构。以进军砂石矿山延伸产业链为方向之一，将部分包装炸药产能转换为现场混装炸药产能，同时寻求资源单位合作，重新调整现场混装产能的区域性布局，加快异地项目落地，积极争取现场混装炸药产能占比符合行业发展需要。三是以行业政策为方向指引，优化起爆器材产品结构，推进起爆器材向安全、可靠、高效方向转型，提高产品的社会公共安全水平，合理有序调整雷管产能的转换大力推广数码电子雷管。四是发挥公司民爆全产业链和矿山总承包资质的基础优势，激发爆破服务一体化潜力，积极推进民爆科研、生产、销售与爆破服务一体化发展。同时，积极推动布局建筑砂石行业延伸下游产业链，不断推动与省内外大型矿山等资源型企业的战略性合作，加快公司转型升级发展。

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

股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
应收票据	主要系本报告期内会计政策变更, 将“应收票据”调整至“应收款项融资”项目所致。
应收款项融资	主要系本报告期内会计政策变更, 将“应收票据”调整至“应收款项融资”项目所致。
可供出售金融资产	主要系本报告期内会计政策变更, 将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致。
其他权益工具投资	主要系本报告期内会计政策变更, 将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致。

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, 公司坚持新的发展理念, 以供给侧结构性改革为着力点, 以加快结构优化升级为核心, 通过创新驱动, 结构调整, 资源优化推动公司高质量发展, 逐步形成了系统集成服务、销售采购区域、科技创新、安全管理、品牌文化、市场营销等行业竞争优势。

1、产业链、系统集成服务优势

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, 具有产品调整灵活、资源综合利用效率高的优势。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, 依托工程施工建设的良好业绩, 推动企业资质就位和工程设计、施工、建设和总承包资质的升级, 具备工程爆破设计和施工一级资质、二级矿山总承包资质, 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、销售采购区域优势

湖南是我国著名的有色金属之乡, 矿产资源丰富, 开发历史悠久, 基础设施建设投资力度较大。作为从湖南本土发展壮大起来的民爆集成企业, 在多年深耕本土市场并占绝对优势地位的基础上, 已经向周边及西北、华南等核心市场辐射, 形成了以湖南地区为核心、面向全国市场的区域性民爆集成服务商。公司所处湖南地区位于我国中部, 交通便利、基础设施完善, 铁路、公路运输条件较为优越, 公司生产所需主要原料均可就近采购, 区位优势明显。

3、科研创新优势

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、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院、石家庄成功机电等著名院校及科研

单位建立了长期的产学研战略合作关系，构建了民爆装备研发设计、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，为公司技术改造，技术创新提供了保障。通过进一步加大联合开发、引进技术等多种方式，推动产品升级和高质量技术支持与服务，加快民爆科研成果转化生产力的步伐。截止目前，公司及所属子公司中有11家为高新技术企业。

报告期内，公司申请实用新型专利7项，软件著作权3项，获得实用新型专利23项，软件著作权5项，截止本报告期末，公司已获得153项实用新型专利，获得20项发明专利，获得软件著作权7项。这些项目的研究，巩固了公司在市场竞争中的优势地位。

4、安全管理优势

公司严格践行“一本、二新、三全、四化、五保”为核心的安全生产理念，坚持问题导向与目标导向相结合，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、全、新”的安全生产工作措施，以安全文化建设、安全生产标准化管理、现场“6S”管理为重点，通过对民爆产品生产线关键工序核心设备的智能化改造，打造以安全为核心的生产管控系统，构建安全生产长效机制。公司多年来专注于民爆器材的生产与销售，在安全生产理念、制度、安全管理团队人才建设、安全文化等方面形成了南岭独具特色的安全管理文化，极大地提高了本质安全性和安全管理水。公司的安全管理先进经验在行业内和省内得到推介。

5、产品品牌优势

作为国内最早从事民爆器材产品生产的企业之一，公司依托领先的研发创新能力、优质的产品和高效专业的客户服务水，在行业内树立了良好的品牌形象。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、膨化硝铵炸药、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。报告期内，公司获得了“湖南省质量信用AAA级企业”等荣誉称号。

6、市场营销优势

经过几十年的发展，公司依托长期的市场经验、紧密的客户关系、先进的研发能力、灵活的生产机制和丰富的许可证资源，形成了覆盖全国特别是中西部地区的营销网络体系，与客户建立了长期稳定的战略合作关系，积累了大量优质的客户资源。

报告期内，公司深入开展营销体制改革，打破原有统销体制，采用分销制模式，以市场为导向，建立“强激励、硬约束、严管理”科学有效的责任目标考核体系，充分调动销售人员的主动性和积极性，树立更加优质的服务意识，积极防范和化解经营风险，内生性增长持续发力。截止本报告期末，公司营销体制改革红利进一步释放，在民爆行业产能严重过剩，市场竞争日趋白热化的态势下，公司产销量突破新高，新客户开发效果明显。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体经营情况

2019年,全球经济增速放缓,中美经贸摩擦影响加深,国内经济转型升级阵痛和既有的结构性、体制性矛盾,增加了经济发展面临的内外风险,国内经济下行压力加大。在煤炭矿山等行业加速产能退出、环保整治越来越严的大背景下,民爆行业已经进入需求增速放缓期、过剩产能消化期、结构调整深化期“三期并存”发展阶段。报告期内,民爆行业总体保持平稳运行,主要经济指标总体呈增长态势,主要产品完成情况基本符合预期。面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现实状况,结合企业实际情况,公司董事会审时度势,沉着应对,紧紧围绕年度经营目标和高质量发展要求,外拓市场抓销售,内强管理控风险,主动化解生产经营中的各类矛盾和问题,着力提升增长内生动力,增强发展韧性,推动企业高质量发展公司营业收入、利润等主要经济指标均保持增长。

报告期内,公司实现营业收入为252,157.40万元,同比增长16.00%;利润总额4,148.13万元,同比增长24.96%;净利润2,783.69万元,同比增长18.97%,其中,归属上市公司股东的净利润2,386.64万元,同比增长5.06%;每股收益0.06元,与上年基本持平。

(二) 主要经营管理情况回顾

(1) 迎难而上,主要经济指标持续向好。报告期内,公司围绕“产能释放抓销量、应收账款抓回笼”的工作要求,转变经营思路,及时调整经营策略,充分利用改革动力全面调动各生产型企业的经营积极性。公司2019年度炸药产销量和营收均创近几年新高,超额完成全年生产经营任务。在成本管控方面,公司深入开展内部生产企业对标管理、构建全面成本管控体系,将民爆企业间价格竞争因素的影响降到最低。公司生产经营持续向好,主要经济指标保持了平稳增长态势,公司所属生产型企业均实现全面盈利。报告期内实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润出现大幅度增长,经营活动产生的现金流量显著好于过去三年,持续盈利能力明显改善。

(2) 深化改革,体制机制全面优化。一是营销体制改革效果显现。分销制改革顺利渡过了改革阵痛期,子(分)公司之间的协同配合进一步加强,区域市场细分得到调整优化,公司建立完善了营销人员的薪酬体系及考核激励机制,较好地维护了湖南省内市场,拓展了湖南省外市场,公司产品销量突破新高,各生产型子(分)公司由成本中心转为利润中心,进一步激发了子(分)公司内在动能与市场活力。二是三项制度改革向纵深推进。报告期内,公司进一步完善了员工能上能下的用人聘用机制,构建了公开、公平、竞争、择优的用人环境。报告期内,公司劳动生产率显著提高、人员结构进一步改善、薪酬分配更加合理,在经济效益显著提升的情况下,工资总额得到有效控制。三是公司产成品及原材料运输体制改革不断推进,运输管控日趋规范。以市场化运作和运输成本控制为着力点,主要运输服务提供商鸿欣达公司引进战略投资者,规范其他运输服务单位完善建立市场化价格体系,不断推进产品与原材料运输业务市场化,提高准入门槛。报告期内,公司还梳理并制定完善了运输规章制度,从严控制客户自提运输业务,保障运输的规范、安全。

(3) 多措并举,转型步伐加快。一是产能调整和转换取得新进展,但是混装炸药产能释放成效有限。公司树立和贯彻新发展理念,坚定不移化解过剩产能,积极培育新的发展动能。依托工信部撤线撤点政策,调整公司现有炸药生产线产能,转换公司现有电子雷管产能,强化有效供给,提升市场竞争力。但是,因南方地区大型露天矿山客户少、客户对混装炸药需求

不足等因素影响，公司混装炸药产能的推广并未达到预期。二是民爆服务一体化发展取得成效，但是依然任务艰巨。报告期内，针对民爆服务一体化推进，公司进行改革创新，加强顶层设计，对内部信息资源、资质技术、人才装备的共享协同发展，以总部力量推动下属子公司与资源型矿山、建设型企业合作，加强与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接，不断完善民爆一体化服务机制，提升民爆一体化服务水平。但是，报告期内，公司民爆服务一体化业务在行业内仍处于较低水平，民爆服务一体化作为产业发展方向，未来的发展任务艰巨。

(4) 夯实基础，构建安全生产长效机制。报告期内，公司全面落实安全主体责任，实现了“零事故”工作目标，安全生产长效机制得到有效执行。同时，公司质量管理水平稳步提升。实现了产品质量总体稳定、重大质量事故为零的工作目标。公司顺利通过国家安标中心年度监督评审。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 2019 年，公司实现营业收入为 252,157.40 万元，同比增长 16.00%；其中主营业务收入 180,166.87 万元，同比增长 11.46%，其他业务收入 71,990.53 万元，同比增加 29.14%。营业收入增加的主要原因：报告期内生产板块炸药销量同比增加 16000 余吨，电子雷管销量同比增加约 700 万发；报告期内贸易业务收入同比增加 14,512.45 万元。

(2) 2019 年，公司营业成本为 181,992.10 万元，较 2018 年增长 16.19%，营业成本增长的主要原因是营收上升而导致营业成本相应上升，而且贸易收入毛利率较低，导致了营业成本上升幅度大于营业收入上升幅度。

(3) 2019 年，公司期间费用 62,128.15 万元，同比增长 10.52%。主要是炸药销量同比增加导致运输费等销售费用的相应增加及收益上升带来人工成本增加所致。

(4) 2019 年，公司实现净利润 2,783.69 万元，同比上升 18.97%，净利润增加的主要原因是：因分销制改革充分调动子(分)公司营销积极性，且国家加大基础设施投资力度民爆产品市场需求有所回暖，公司 2019 年民爆器材销量有所增加，公司民爆器材板块毛利比上年增加 8,024.54 万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	2,521,573,968.65	100%	2,173,858,275.03	100%	16.00%
分行业					
民爆器材产品	1,449,245,454.84	57.47%	1,277,280,670.52	58.76%	13.46%
工程爆破	241,065,887.37	9.56%	260,397,524.82	11.98%	-7.42%
运输配送	8,374,525.04	0.33%	7,206,702.46	0.33%	16.20%

其他主营业务收入	102,982,805.20	4.08%	71,492,702.86	3.29%	44.05%
其它业务收入	719,905,296.20	28.55%	557,480,674.37	25.64%	29.14%
分产品					
工业炸药	1,128,479,396.72	44.75%	1,016,420,697.65	46.76%	11.02%
工业导爆索（管）	28,357,614.27	1.12%	29,222,876.19	1.34%	-2.96%
工业雷管	292,408,443.85	11.60%	231,637,096.68	10.66%	26.24%
工程爆破	241,065,887.37	9.56%	260,397,524.82	11.98%	-7.42%
运输配送	8,374,525.04	0.33%	7,206,702.46	0.33%	16.20%
其他主营业务收入	102,982,805.20	4.08%	71,492,702.86	3.29%	44.05%
其它业务收入	719,905,296.20	28.55%	557,480,674.37	25.64%	29.14%
分地区					
省内	1,229,827,831.92	48.77%	1,120,393,986.18	51.54%	9.77%
省外	1,291,746,136.73	51.23%	1,053,464,288.85	48.46%	22.62%

（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	1,128,479,396.72	649,026,848.09	42.49%	11.02%	9.66%	0.72%
工业雷管	292,408,443.85	166,862,065.44	42.94%	26.24%	21.98%	1.99%
分服务						
工程爆破	241,065,887.37	200,382,542.45	16.88%	-7.42%	-11.35%	3.68%
分地区						
省内	1,229,827,831.92	752,798,951.06	38.79%	9.77%	8.60%	0.66%
省外	1,291,746,136.73	1,067,122,016.38	17.39%	22.62%	22.21%	0.28%

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	16.6 万吨	99.88%	9000 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	100.00%	2000 万发电子雷管	已成立项，目前正处在工艺调研设备选型阶段。
导爆管雷管	8000 万发	69.12%	无	无
工业电雷管	7000 万发	13.66%	无	无
塑料导爆管	38000 万米	2.81%	无	无
工业导爆索	2000 万米	72.25%	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
建筑业企业资质证书	D243008181	工程施工	全国	2022年05月05日	矿山工程施工总承包贰级	住房和城乡建设部
道路运输经营许可证(湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司)	湘交运管许可永字 4311000 00009 号	运输	全国	2021年12月04日	道路普通货物运输, 危险货物运输(3类, 1类1项, 1类2项, 1类3项, 1类4项) 剧毒化学品除外。	永州市道路运输管理处
道路运输经营许可证(涟源市民用爆破器材运输有限公司)	湘交运管许可娄字 43138200 0003 号	运输	全国	2021年11月29日	道路普通货物运输, 危险货物运输(1类)	娄底市道路运输管理处
道路运输经营许可证(湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司)	湘交运管许可岳字43062100 0029号	运输	全国	2024年03月08日	道路普通货物运输, 危险货物运输(1类1项, 1类2项, 1类3项, 1类4项, 1类5项) 剧毒化学品除外	岳阳市道路运输局

相关资质及许可没有发生重大变化。下一报告期内无相关资质与许可有效期限届满。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司构建了严密的安全生产管理制度体系，覆盖安全生产管理各环节，明晰了各单位、各部门各类人员的安全生产责任、设备安全管理、事故应急处理和安全操作规程，实现了安全生产责任制化、任务制度化、考核制度化、奖惩制度化。并适时修订、补充和完善安全管理相关的内部控制制度，使各项制度能始终符合生产实际，起到指导和规范安全生产工作的作用。

2019年，公司未发生轻伤及以上生产安全事故，保持了安全生产平稳态势。一是通过层层签订《安全生产目标责任书》，压实安全、维稳责任。二是完善制度、健全机制。对各子（分）公司的安全管理体系进行了一次全面诊断、梳理，完善下发

了各级各类人员安全生产责任制、安全管理制度45个；出台了《安全管理、安全目标管理及本部安全生产目标管理考核办法》，明确了事前、事中、事后的安全考核范围和标准，形成了“横向到边，纵向到底”的网格化责任体系。三是注重过程，严格考核。切实发挥安全考核的激励约束机制，加大了安全生产在业绩考核中的权重。注重过程考核与目标考核相结合，严格执行《安全目标考核管理办法》和《生产安全事故责任追究制度》，奖罚分明，实行安全生产“一票否决”。四是创新安全管理。落实了《员工上报安全隐患奖励制度》，组织关键岗位和基层人员参加应知应会座谈会，对爆破作业进行现场指导交流、各子（分）公司进行对标学习，经验分享。五是开展安全生产标准化和现场“6S”管理工作，从生产设备设施和工艺、危险源辨识与风险控制、隐患排查和治理、作业管理、应急救援、安全管理制度等十六个方面进行标准化达标自评自纠，持续提升安全管理水平。

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，2019年度实现国际贸易营业收入3264.10万美元，利润总额18.71万美元。

（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	2019年	2018年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	165,706.41	149,675.37	10.71%
	生产量	吨	165,794.63	149,421.09	10.96%
	库存量	吨	3,964.17	3,875.95	2.28%
工业雷管	销售量	万发	6,901.96	7,213.86	-4.32%
	生产量	万发	7,285.99	7,346.50	-0.82%
	库存量	万发	785.07	401.03	95.76%
工业导爆管（索）	销售量	万米	2,446.55	2,167.51	12.87%
	生产量	万米	2,510.95	2,107.69	19.13%
	库存量	万米	318.15	253.75	25.38%

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同比上升95.76%，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	2019 年		2018 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	85,255,812.21	10.22%	91,801,321.45	12.36%	-7.13%
	直接材料	635,373,994.18	76.13%	538,284,618.69	72.46%	18.04%
	燃料动力	22,460,296.97	2.69%	23,632,634.05	3.18%	-4.96%
	制造费用	91,508,007.23	10.96%	89,160,184.61	12.00%	2.63%
	营业成本合计	834,598,110.59	100.00%	742,878,758.80	100.00%	12.35%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	61,527,745.20	9.48%	66,879,719.07	11.30%	-8.00%
	直接材料	494,688,263.61	76.22%	431,699,708.79	72.94%	14.59%
	燃料动力	18,237,654.43	2.81%	19,176,131.84	3.24%	-4.89%
	制造费用	74,573,184.85	11.49%	74,100,361.31	12.52%	0.64%
	营业成本小计	649,026,848.09	100.00%	591,855,921.01	100.00%	9.66%
工业雷管	直接人工	20,206,996.12	12.11%	22,324,284.51	16.32%	-9.48%
	直接材料	128,300,242.12	76.89%	97,107,901.81	70.99%	32.12%
	燃料动力	3,287,182.69	1.97%	3,720,714.08	2.72%	-11.65%
	制造费用	15,067,644.51	9.03%	13,638,058.61	9.97%	10.48%
	营业成本小计	166,862,065.44	100.00%	136,790,959.01	100.00%	21.98%
工业导爆管(索)	直接人工	3,521,070.89	18.82%	2,597,317.88	18.25%	35.57%
	直接材料	12,385,488.45	66.20%	9,477,008.09	66.59%	30.69%
	燃料动力	935,459.85	5.00%	735,788.13	5.17%	27.14%
	制造费用	1,867,177.87	9.98%	1,421,764.69	9.99%	31.33%
	营业成本小计	18,709,197.06	100.00%	14,231,878.79	100.00%	31.46%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司减少管理层级，本期清算注销的子公司包括怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司、新晃南岭民爆器材经营有限公司两家。2019年3月28日，本公司及子公司湘南爆破、湖南新天地投资控股集团有限公司共同新设成立湖南南岭消防科技有限公司。

公司，注册资本1,000.00万元人民币，其中本公司持股40%，湘南爆破持股40%，湖南新天地投资控股集团有限公司持股20%。自该公司成立之日起纳入本公司合并范围。

(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）	284,044,437.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	15.77%

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	88,256,583.13	4.90%
2	客户二	62,141,542.29	3.45%
3	客户三	51,403,390.68	2.85%
4	客户四	48,152,894.97	2.67%
5	客户五	34,090,026.00	1.89%
合计	--	284,044,437.07	15.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户中，客户一娄底市娄联民爆器材有限公司、客户二邵阳市宝联民爆器材有限责任公司、客户三衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司、客户四怀化市物联民爆器材有限公司系本公司联营企业，客户五湖南兵器建华精密仪器有限公司系公司间接控股股东湖南湘科控股集团有限公司全资子公司，与本公司存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	349,467,909.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.99%
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	13.63%

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	218,985,291.70	28.82%
2	供应商二	75,772,816.25	9.97%
3	供应商三	27,845,237.26	3.66%
4	供应商四	15,784,814.55	2.08%

5	供应商五	11,079,750.00	1.46%
合计	--	349,467,909.76	45.99%

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间接控股股东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

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	181,719,066.71	156,332,806.01	16.24%	
管理费用	343,017,226.83	306,471,247.72	11.92%	
财务费用	32,499,197.06	44,441,914.89	-26.87%	
研发费用	64,046,027.46	54,878,241.07	16.71%	

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	一种乳化炸药生产用原料输送装置	防止纯净高温的硝酸铵溶液混入杂质。	已完成并获得实用新型专利。	提高生产过程中的安全性。
2	一种乳化炸药生产用原料混合装置	提高各原料混合均匀度。	已完成并获得实用新型专利。	有效提高产品的质量。
3	一种乳化炸药取样用储存装置	减少样品挤压，保证乳化炸药样品的完好。	已完成并获得实用新型专利。	提高产品储存安全性。
4	一种用于乳化炸药生产线原材料混合装置	降低操作工劳动强度，提高生产效率，改善作业环境。	已完成并获得实用新型专利。	节能效果好，制造成本低，更好地满足连续乳化炸药生产线的需要。
5	一种复合油相罐加热装置	解决复合油相罐加热过程中，温度上升慢，复合蜡受热不均匀，融化不彻底，油相合成效果差，原料浪费较多等不良影响。	已完成并获得实用新型专利。	减少原料的浪费，提高工作效率。
6	一种可移动脚手架	解决脚手架拼接后因晃动等产生的不安全因素，同时也解决了脚手架无法移动的问题。	已完成并获得实用新型专利。	提高了高空作业的安全系数，方便了多点位高空作业。

7	一种继电器机械光开关	降低因数据传输问题引发停机故障。	已完成并获得实用新型专利。	降低设备故障率, 保证报警过程数据传输稳定。
8	一种炸药废药卷自动剥离回收装置	解决炸药废药返工回收问题。	已完成并获得实用新型专利。	提高炸药废药卷的回收效率, 进一步降低人工成本。
9	一种炸药原材料蒸汽搅拌装置	提高蒸汽利用率, 以及节省加热时间。	已完成并获得实用新型专利。	提高能源有效利用率, 缩短加热时间。
10	一种炸药原料刮切式破碎皮带线	降低因硝铵大块卡破碎机现象。	已完成并获得实用新型专利。	提高硝铵在皮带运输破碎过程中的安全性。
11	一种焊接用架子	提供焊接各种标准架子的加工模具制作方法, 确保加工质量。	已完成并获得实用新型专利。	对提高铆焊加工件的质量起重要作用。
12	一种送料螺旋机构	加快螺旋下料速度, 防止下料口堵塞。	已完成并获得实用新型专利。	提升通用输料螺旋的下料速度, 提高生产效率, 减少维修成本。
13	一种适用于硬质岩层的光面爆破用炸药	控制炸药爆炸的能量集中在光面断裂的切缝方向上, 并减少对周边岩层的破坏。	已完成并获得实用新型专利。	克服了现有技术爆破效果不佳的缺陷。
14	一种爆破雷管放置箱	提高雷管在运输过程中的安全。	已完成并获得实用新型专利。	提高易爆品存放和运输安全性。
15	一种爆破孔填料装置	有效防止碎石落入爆炸孔, 避免影响填药。	已完成并获得实用新型专利。	提高爆破效果。
16	一种露天爆破开采用打孔装置	提高露天矿山爆破钻孔效率。	已完成并获得实用新型专利。	提高安全性和降低成本。
17	一种电子雷管的激光远程引爆系统	提供一种能够远程引爆, 不受地理位置限制的电子雷管的激光远程引爆系统。	已完成并获得实用新型专利。	保证操作人员的安全。
18	一种适用于高边坡支护的锚杆及带有该锚杆的支护系统	研制出一种性能稳定可靠的锚杆及支护系统。	已完成并获得实用新型专利。	提高边坡的治理和加固。
19	一种乳化炸药定量输送装置/输送的防爆装置	改变珍珠岩输送方式, 使珍珠岩定量更精确, 且具有防爆作用。	已完成并获得实用新型专利。	提升乳化炸药生产的质量和生产的安全性。
20	一种乳化炸药输送用刮料装置	减小乳化炸药在皮带运输机皮带上的残留。	已完成并获得实用新型专利。	提高设备的使用寿命, 减少维修工作量。
21	一种用于皮带输送乳化炸药的防爆装置	预防乳化炸药在皮带输送过程中传爆和殉爆。	已完成并获得实用新型专利。	提高各工序间的安全性。
22	一种用于传送带表面乳化炸药铺平装置	避免乳化炸药在传送带上堆积, 便于下道工序的生产。	已完成并获得实用新型专利。	对乳化炸药生产的质量和生产的安全性有积极作用。
23	一种开矿用稳定的乳化炸药输送装置/乳化炸药定量输送装置	减少乳化炸药(成品)在运输过程中的颠簸。	已完成并获得实用新型专利。	提高乳化炸药运输安全性。
24	公共交通车辆消防安全防护系统	从根本上解决城市公交客运车辆防火的本质安全问题。	已完成并获得实用新型专利。	提高公共交通车辆整体抗御火灾的能力。

25	一种汽车喷淋灭火系统	实现汽车自动喷淋灭火功能。		
26	一种汽车破窗器	手、自动一体破窗器实现破窗功能。	已完成并获得实用新型专利。	开辟逃生通道,保障人民生命安全。
27	智能安全生产管理一级平台V1.0			
28	民用爆炸物品危险作业场所智能门禁人脸识别系统V1.0	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。	已完成并获得计算机软件著作权。	能够为民爆企业安全管理提供直观、快速的安全数据分析和决策。
29	民用爆炸物品危险作业场所智能门禁人体识别系统V1.0			
30	神斧固定资产管理系统V1.0	开发“快捷”、“精准”和功能全面的管理类软件。		
31	神斧人事工资管理系统V1.0	开发公司人事考核系统,应用于企业员工资料、人事管理、工资统计管理等方面	已完成并获得软件著作权。	提高办公效率,方便存档和查阅。
32	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车辆安全指数,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。	已取得相关认证证书和检验报告。	推进了技术进步,满足了市场需求,提高市场竞争力。
33	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	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,降低生产能耗,提高民爆生产企业的经济效益。	已取得试生产批复。	推进了技术进步,提升炸药生产工艺本质安全性。
34	工业炸药成品智能化仓储系统合作研发	实现工业炸药仓储系统自动化、信息化、智能化、少人化的创新管理。	已完成项目立项。	推进民爆行业高质量发展及技术发展。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量(人)	370	382	-3.14%
研发人员数量占比	7.20%	7.00%	0.20%
研发投入金额(元)	64,046,027.46	54,878,241.07	16.71%
研发投入占营业收入比例	2.54%	2.52%	0.02%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,469,669,208.33	2,176,608,248.66	13.46%
经营活动现金流出小计	2,195,173,189.64	2,256,015,087.73	-2.70%
经营活动产生的现金流量净额	274,496,018.69	-79,406,839.07	445.68%
投资活动现金流入小计	13,504,357.64	67,669,211.00	-80.04%
投资活动现金流出小计	97,229,508.49	137,918,131.77	-29.50%
投资活动产生的现金流量净额	-83,725,150.85	-70,248,920.77	-19.18%
筹资活动现金流入小计	976,800,000.00	992,000,000.00	-1.53%
筹资活动现金流出小计	1,109,503,946.41	981,523,333.17	13.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,703,946.41	10,476,666.83	-1,366.66%
现金及现金等价物净增加额	59,829,884.05	-136,997,360.59	143.67%

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 353,902,857.76 元，主要原因系本年应收账款余额减少 118,376,000.37 及 2018 年支出 169 公司棚改资金 1 亿元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 13,476,230.08 元，主要原因系上年收合资公司南岭奥瑞凯公司委托贷款本金 53,900,000.00 元，本年技改投资减少 40,385,424.63 元 所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 143,180,613.24 元，下降 1366.66%，主要原因是本期借款净额减少 79,200,000.00 元，而上年借款净额增加 70,949,866.00 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 27,836,871.01 元，经营活动产生的现金净流量为 274,496,018.69 元，两者差异较大的原因主要系本期计提资产减值准备 31,449,975.97 元、发生固定资产折旧及无形资产摊销 78,267,558.41 元、与经营活动无关的财务费用 44,575,121.52 元、投资收益 10,521,375.68 元、经营性应收项目减少 101,176,611.93 元等综合影响所致。

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	10,521,375.68	25.36%	主要系权益法核算的长期股权投资产生的收益。	是
营业外收入	2,021,486.82	4.87%	主要系本期收到的非经营性的政	否

			府补助及收到的客户违约金。	
营业外支出	13,858,428.28	33.41%	主要系非流动资产毁损报废产生的损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	509,671,866.46	13.82%	487,582,036.25	13.10%	0.72%	
应收账款	460,300,512.01	12.49%	604,286,796.79	16.23%	-3.74%	
存货	260,768,230.67	7.07%	204,107,969.39	5.48%	1.59%	
长期股权投资	119,027,133.32	3.23%	116,756,407.65	3.14%	0.09%	
固定资产	996,632,780.93	27.03%	990,329,287.43	26.60%	0.43%	
在建工程	140,211,082.79	3.80%	132,409,905.11	3.56%	0.24%	
短期借款	915,000,000.00	24.82%	992,000,000.00	26.65%	-1.83%	
长期借款	55,100,000.00	1.49%	55,300,000.00	1.49%	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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	93,293,593.73		19,678,409.52					111,009,288.26
金融资产小计	93,293,593.73		19,678,409.52					111,009,288.26
上述合计	93,293,593.73		19,678,409.52					111,009,288.26
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

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“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“64、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
4,000,000.00	0.00	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	9,416,206.01	138,640,823.40	自筹	98.00%	0.00	0.00	1、由于民爆行业对生产线本质安全性的要求进一步提高，公司对起爆药生产线进行了设备、设施升级改造；由于民爆行业高质量发展要求，电子雷管市场需求量增加，增建了电子雷管生产线。2、起爆药生产线已完成升级改造，电子雷管生产线已完成建设；雷管装填生产线，起爆药生产线，电子雷管生产线已进入试生产阶段；预计年中完成竣工验收。	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	--	--	--	9,416,206.01	138,640,823.40	--	--	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		21,000,000.00			7,700,000.00	93,000,000.00	自筹
其他	19,792,700.00		-1,321,590.48				18,009,288.26	自筹
合计	84,792,700.00	0.00	19,678,409.52	0.00	0.00	7,700,000.00	111,009,288.26	--

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

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	2,096,869,353.24	1,494,257,663.25	1,131,662,259.49	57,837,635.71	45,333,913.35
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	170,017,199.40	88,461,107.83	115,481,887.80	1,162,534.51	1,014,245.39
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	100,000,000.00	170,057,022.67	141,142,391.62	121,302,803.77	9,272,980.27	7,882,093.38

司		化炸药；生产、销售化工产品						
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	117,696,411.12	82,865,197.84	157,762,148.78	12,497,547.18	9,778,886.98
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	249,206,280.75	202,370,299.75	241,647,698.54	14,405,032.36	9,346,616.26
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	275,001,238.21	80,024,100.75	81,557,130.90	-10,464,512.42	-10,925,751.79
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	129,115,488.94	114,926,973.30	175,742,725.39	3,871,575.70	2,833,164.64
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	211,678,404.24	191,957,967.31	183,387,851.82	54,182,485.34	43,805,388.00
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	35,000,000.00	193,721,003.15	106,328,354.96	56,576,210.29	-29,980,662.70	-31,865,280.33
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	18,518,500.00	23,354,762.12	16,658,330.95	39,265,531.02	-4,475,845.12	-4,422,043.89

		物运输等					
--	--	------	--	--	--	--	--

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
湖南南岭消防科技有限公司	新设	加快了公司消防器材产品产业化进程，提升了公司盈利能力。
怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	吸收合并注销	精减机构，进一步提升公司盈利能力。
新晃南岭民爆器材经营有限公司	吸收合并注销	精减机构，进一步提升公司盈利能力。

主要控股参股公司情况说明

1、为加快推进公司消防器材产品产业化进程，不断做强消防器材产业，公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与湖南新天地投资控股集团有限公司于2019年3月28日在永州市冷水滩区注册成立了湖南消防科技有限公司，注册资本1000万元。目前该公司2019年度实现营业收入1631.88万元，利润总额283.43万元。

2、为推动企业瘦身健体，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》。2019年已采取吸收合并注销方式完成怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司、新晃南岭民爆器材经营有限公司2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) 市场竞争态势升级。全球经济仍处于深度调整期，经济增长乏力，需求不足。在全球经济一体化大背景下，我国经济发展进入新常态，经济增速明显放缓。随着国家供给侧结构性改革逐步推进，与民爆行业关联度高的煤炭和钢铁行业均呈现稳步上升的运行态势，基建、房地产行业投资力度也不断加大，为民爆行业可持续发展提供了动力。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，民爆行业产能过剩问题依然突出。未来，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。随着民爆行业一系列监管政策的出台，化解低端过剩产能，增加优质供给，加快了市场竞争态势。同时，民爆行业市场化进程的加快促进价格随行就市新机制的形成，打破地区垄断，推动了市场竞争态势升级。

(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。通过民爆企业的重组，将进一步强化我国民爆行业同质化业务整合和细分行业整合，有效化解同质化经营、重复建设、无序竞争等问题，强化产业链整合和协作，提升资源配置效率。

(3) 产业升级加快推进供给侧结构性改革。党的十九大报告将深化供给侧结构性改革作为建设现代化经济体系的重要任务进行部署，以新旧动能接续转换为支撑，供给侧结构性改革在减少低端和无效供给的同时，更加注重新增长点、新动能和新供给的培育。民爆行业过去重规模、重要素投入的发展模式已经不能适应新形势，不断深化改革是唯一解决方法。新时代新理念新作为，民爆行业发展需要向改革要动力，向结构调整要助力，着力加强供给侧结构性改革。到2022年，包装炸药产能利用率达到80%，现场混装炸药占工业炸药比重突破30%，一体化服务水平显著提升；实现雷管逐步全面升级换代为数码电子雷管。

(4) 行业安全准入门槛进一步提高。《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》明确，2020年底前，将危险等级为1.1级的工业炸药生产工房现场操作人员压减至6人（含）以下、工业炸药制品生产工房现场操作人员压减至9人（含）以下；2022年底前，将工业雷管生产线装配工房内直接接触雷管的现场操作人员压减至6人（含）以下，生产线技术条件不符合要求的，不再延续生产许可和安全生产许可，淘汰一批落后技术，关闭一批高危生产线，提高行业安全准入门槛，培育一批知名品牌，建成一批示范企业，推进形成规划科学、政策合理、标准完善的民爆行业高质量发展保障体系，民爆产业未来将在行业政策指引下，向更可靠、更安全、更节能环保的方向发展。

(5) 行业技术创新体系进一步完善。《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》明确，鼓励利用淘汰生产线建立民爆产品和技术试验平台，积极推进行业技术创新平台和公共服务平台建设。加快修订《民爆行业科技管理办法》，完善民爆行业科技成果转化政策。支持企业在智能制造、绿色制造、军民融合等领域开展创新成果试点示范应用。以更大力度加强知识产权保护，加大新技术、新工艺、新设备的推广应用力度，对创新品种并拓展新的应用和服务领域的，在产能许可上给予优先保障。通过创新驱动全面提升行业基础科研、产品、工艺装备科技水平再上新台阶。

（二）公司发展战略

公司将继续推进民爆服务一体化经营、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，紧紧围绕“高质量发展”这一主题，坚持区域资源整合与市场资源整合并举，启动内部一体化资源整合；抓住机遇积极参与砂石骨料行业的整合与投资延伸下游产业链，推进与矿山企业集团和重点资源区域开展战略合作构建利益共同体，采取多种利益共享方式积极拓展矿山总承包服务落地，构建适合自身发展的矿山总承包服务体系和有效的民爆服务一体化商业模式；加强直接融资比重，降低财务融资成本。按照“转型升级、协同发展、精细管理”的总体要求，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）2020年经营计划

1、2019年度经营计划完成情况回顾

公司在2018年年报中披露的2019年经营计划为：全年计划实现销售收入较上年增长12%左右，利润总额较上年增长23%左右。2019年度实际情况为：报告期内实现营业总收入252,157.40万元，同比增长16.00%；利润总额4,148.13万元，同比增长24.96%。营收和利润计划均超额完成。

2、2020年经营计划

全年计划民爆主业实现营业收入19.2亿元（不含贸易收入），实现利润总额4018万元。（上述经营计划并不代表公司对2020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

者特别注意风险）。

3、经营工作重点

2020年，公司坚持稳中求进工作总基调，按照“转型升级、协同发展、精细管理”的总体要求，聚焦高质量发展，突出抓好产能结构调整、民爆服务一体化推进、赢利模式创新、贸易风险清理、规范内部管理等各项工作，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，改革发展持续发力，内部管理精细规范，转型发展取得新突破，确保2020年度生产经营目标的全面实现。

（1）破旧立新，推动产能转换升级。一方面，以市场为导向，外拓资源寻求突破口，优化炸药产品的总体结构。以进军砂石矿山延伸产业链为方向之一，将部分包装炸药产能转换为现场混装炸药产能，同时寻求资源单位合作，重新调整现场混装产能的区域性布局，加快异地项目的落地，积极争取现场混装炸药产能占比符合行业发展要求；另一方面，以行业政策为方向指引，优化起爆器材的产品结构，推进起爆器材向安全、可靠、高效方向转型，提高产品的社会公共安全水平，合理有序调整雷管产能的转换，大力推广数码电子雷管。

（2）整合资源，推动公司转型发展。一是加强内部爆破服务一体化资源整合，提升能力和水平。在2019年全面清理摸底，制定内部爆破服务平台整合方案基础上，抓好方案落地实施，以南岭工程为核心，在公司范围内通过资源整合与共享，构建爆破服务平台体系，提升整体竞争力。二是加快推进省内民爆市场的战略重组和整合，完成各平台公司市场区域的布局，实现爆破市场全面覆盖，提升爆破业务在本地区市场的占有率。三是抓住省内砂石骨料行业大整合契机，推动爆破服务一体化模式创收创效，并以此带动混装炸药产能的有效释放。四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，带动产品经营，延伸产业链。五是着力提升消防产业发展水平。加快新产品研发、以提升消防产品核心竞争力为支撑，以高速公路隧道智能消防系统和客车安全防护系统为重要增长点。

（3）精益求精，提升公司管理水平。一是控制成本费用。进一步优化大宗原材料集中采购流程，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；建立原材料价格信息共享机制，做好价格趋势分析，准确把握原材料价格走向，在低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；规范产品运输，对现有的运输单位进行合理整合，最大限度降低运输成本。二是加强资金管控。采取措施降低“两金”占用，控制好信贷规模和资产负债率，加强重点领域和高风险业务风险防控，保障资金链安全。调整银行债务结构，增加直接融资比重，降低财务成本。三是强化预算管理。增强全面预算管理的指导性、约束性，将预算指标进行分解，层层落实责任，使各项成本费用控制在预算范围内。四是发挥审计监督作用。审计与监察相结合，对重点项目、重大工程进行全方位审计，对存在经营亏损和职工群众反映强烈的单位进行专项审计，切实做到关口前移，动态监控、风险可控，以审计促管理，以审计促效率。五是落实对标控潜。通过对标管理挖潜增效，逐步降低可控费用，进一步完善内部成本费用控制指标。

（4）深化改革，助推企业健康发展。一是深化“三项制度”改革。进一步健全人事、用工、分配机制，以机制为导向，以健全工作责任体系、层层落实责任为保障，积极稳妥推进三项制度改革纵深发展，有效降低人工成本。二是强化激励与约束。完善绩效考核、工作考评体系，着重加强对科研项目、工程项目的考核，建立健全对科研人员、工程技术人员的激励约束机制。同时，改革生产企业计件工资制度，更多地将收入与市场变化和企业效益有机结合，充分调动员工积极性。三是推进“瘦身减负”。逐步有序全面退出贸易业务，归核主业。加强与上级主管部门和地方政府的沟通，争取政府支持，加快推进物业移交和退休人员社会化管理工作。

(5) 上下联动，全面实现销售目标。一是抓实各平台公司承担各区域市场的主体责任，继续维护好省内市场和价格的稳定。二是加强货款回笼考核力度，实行责任追究新机制。三是严格执行新客户合同、价格调整事前审批制度，解决好省外新客户开拓和价格调整时的矛盾和问题。

(6) 落实责任，确保企业安全发展。一是严格落实企业安全生产主体责任。严格按照《湖南省生产经营单位安全生产主体责任规定》（湖南省人民政府令第287号），落实企业安全生产主体责任。各子（分）公司要牢固树立安全第一的观念，做到第287号令规定的主体责任有任何一条未落实的不生产，不能保证安全的不生产。二是全面落实全员安全生产责任制。建立健全涵盖领导岗位、职能部门和所有管理及操作岗位的安全生产责任制，制定全员安全生产责任清单，明确各岗位的责任人员、责任范围、考核标准、奖惩办法，进一步健全安全生产责任体系，夯实安全生产基础，防范和遏制事故发生。三是持续深入开展安全标准化工作。完善安全生产管理体系，实现安全健康管理系统化、岗位操作行为规范化、设备设施本质安全化、作业环境器具定置化。四是强化安全教育培训，提高员工安全意识和操作技能。牢固树立“培训不到位是重大安全隐患”的理念，严格落实工信部和国家有关安全教育培训的规定，创新安全教育培训方法，强化全员安全生产教育培训，保证员工熟练掌握本岗位安全操作技能、应急处置措施，促进公司安全生产形势持续稳定。

（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）、开展民爆服务一体化总包服务、推动进军砂石行业延伸产业链，进行资本运作等均有较大的资金需求。公司将进一步采取定向发行等手段提升直接融资比重，并不断通过加强以应收账款为核心的运营资金管理，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。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

随着民爆行业一系列监管政策的出台，化解低端过剩产能，增加优质供给，加快了市场竞争。同时，民爆行业市场化进程的加快促进价格随行就市新机制的形成，打破地区垄断，推动了市场竞争态势升级。

应对措施：一是按照民爆行业高质量发展要求大力推广现场混装产品，优化产品结构，满足市场需求。二是抓实各平台公司承担各区域市场的主体责任，继续维护好省内市场和价格的稳定。发挥各子（分）公司各自划定市场区域的主导作用，主动对接区域客户，及时掌握市场动态，做到调整营销对策时及时、精准、有力。三是着力提升爆破服务一体化水平。全面落实区域划分、平台整合、资质共享、协同发展等各项工作措施，加大资源型矿山和建设型企业的投资和合作力度，依托爆破服务带动民爆产品的生产、销售，提升公司产品服务的市场竞争力。四是加强内部市场监管，严抓奖惩制度的落实。加大对市场违规的查处和处罚力度，确保市场平稳、有序。

（2）企业安全风险

近年来，随着民爆行业改革发展不断深入，安全生产形势持续稳定好转。但民爆行业安全基础依然薄弱，安全生产形势依然严峻，安全问题依然是制约民爆行业改革发展的短板和薄弱环节。

应对措施：一是全面落实企业安全生产主体责任，做到“五落实、五到位”。进一步完善“横向到边、纵向到底”的各级各

类人员安全生产责任制，强化责任制落实情况的检查考核机制。二是建立健全安全生产管理制度体系，以规范企业安全生产行为为目标，以严格现场安全管理为重点，采用“策划、实施、检查、改进”的动态管理模式，实现企业安全管理的规范化，全面推进企业安全生产标准化建设，构建安全生产长效机制。三是强化全员安全素质提升，全面提高员工安全意识和安全操作技能。牢固树立“以人为本”“培训不到位是重大安全隐患”的培训工作理念，大力开展班组安全讲评、现场应急处置、“岗前五分钟”活动等安全教育培训工作，确保持证上岗100%。四是强化安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设。从组织、制度、技术、应急等方面对安全风险进行有效管控，实现全员、全方位、全过程的安全管控。五是继续加大技术改造力度，不断提升企业本质安全水平，降低安全生产风险。

（3）原材料价格波动风险

随着国家供给侧结构性改革逐步推进，环保监督力度的加强，短期季节性供求变化和长期行业产能扩张周期变化使公司产品主要原材料硝酸铵的价格波动日趋频繁。硝酸铵供应和价格的波动对公司营业成本及毛利率会有较大影响。

应对措施：一是收集主要原材料供应商的市场信息，掌握原材料价格波动因素，把握主要原材料价格走向，对某些预期价格上涨的原材料实行战略储备，调整采购周期，规范采购计划管理，减少原材料价格波动的风险。二是优化供应商结构，依托现行的统购平台，实行大宗原材料集中统筹采购、辅助原材料地方采购相结合，在采购成本方面全面实行对标管理、精细化管理。三是与实力雄厚、履约能力强、价格优、服务好的供应商签订长期合作协议，建立战略合作关系，确保大宗原材料平稳供应，以规模化的采购优势换取更优惠的市场价格，有效降低原材料成本。

（4）应收账款风险

随着公司业务规模的不断扩大，尤其是产品结构的优化和经营策略的调整，公司的应收账款逐渐增多，应收账款管理成本增加。尽管公司按照审慎性原则计提了坏账准备，但较大金额的应收账款和存货将影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。若公司不能有效管控，公司将面临现金流短缺的风险。

应对措施：一是建立应收账款风险预警机制，对客户按信用等级进行管理。根据客户评级情况给予适当的信用期和信用额度，制定差异化的回款政策，从源头保证应收账款的安全性。二是加强公司各职能部门的协调配合，改善账龄结构、杜绝呆坏账、最大程度降低应收款。三是完善分销制下应收账款管理体系，持续对回款情况进行考核，将回款与各子（分）公司下拨资金挂钩。四是定期对账龄进行分析，及时安排催款，将连续两年欠账不回款的客户，列入公司客户黑名单，依法启动司法程序，限期回款。

（5）未决诉讼风险

截至本报告披露日，公司全资子公司涉多起法律诉讼事项，与相关主体存在合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷等未决诉讼案件。因诉讼结果具有不确定性，未来可能存在对公司财务状况、经营成果和现金流量状况产生一定影响的风险。

应对措施：一是制定切实可行的风险保障措施，持续跟进未决诉讼案件的审理情况，提前做好风险预案。二是积极协助承办律师，加强与中安集团、中安能源及康赛普诉讼案件审理法院、承办法官的沟通力度，在事实清楚的前提下力争案件早日判决。同时，在对法院已查封冻结上述案件相关方的财产及担保方抵押财产的基础上，积极配合律师开展其他财产查找线索，确保案件有效执行，避免执行风险。三是持续关注上述案件进展情况并及时履行信息披露义务，以维护公司、公司股东及中

小投资者的合法权益。

(6) 政策风险

根据工信部《民爆行业高质量发展意见》要求,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%。由于混装炸药主要适用于北方大规模露天矿山,公司所辐射的湖南等南方区域矿山客户多在丘陵山地,以地下矿为主,炸药使用方式受限,对混装炸药的需求严重不足,存在被核减部分产能的风险。

应对措施:以市场为导向,外拓资源,优化炸药产品结构。将部分包装炸药产能转换为现场混装炸药产能,重新调整现场混装产能的区域性布局,积极争取现场混装炸药产能占比符合行业发展要求。

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2018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，公司重视对社会公众股东的合理投资回报，兼顾公司资金需求，制定的公司2018年度利润分配方案涉及的现金分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东享有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到有效维护，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司2018年度权益分派事宜已于2019年6月14日完成，现金红利已于2019年6月14日发放完毕。

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

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、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。

2、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。

3、2019年度利润分配方案

以2019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
2019 年	7,425,740.00	23,866,449.40	31.11%	0.00	0.00%	0.00	31.11%
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%

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情况

 适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
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)	968,760,910.59
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 2019 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	湘科集团	关于同业竞争方面的承诺	1、本次无偿划转完成后，本公司及本公司控制下属企业将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与南岭民爆的主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动。2、本公司及本公司控制的下属企业如发现任何与南岭民爆主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，本公司将书面通知南岭民爆，并尽最大努力促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给南岭民爆或其控股企业。如果南岭民爆放弃前述新业务机会，本公司及本公司控制的其他下属企业可以自行从事、经营有关新业务。但未来随着经营发展之需要，南岭民爆在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向本公司及本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产和/或业务；（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给南岭民爆造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺
	湘科集团	关于关联交易方面的承诺	1、本次无偿划转完成后，本公司及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与南岭民爆及其下属企业之间的关联交易。2、本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与南岭民爆及其下属企业之间的关联交易，本公司及关联方将遵循市场原则以公允、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，不利用控股股东地位损害南岭民爆及其他股东的合法权益。3、本次无偿划转完成后，本公司不会利用所拥有的南岭民爆的股东权利操纵、指使南岭民爆或者南岭民爆董事、监事、高级管理人员，使得南岭民爆以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害南岭民爆利益的行为。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺
	湘科集团	关于"五独立"方面的承诺	1、资产独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，保证南岭民爆与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。2、人员独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该体系与本公司完全独立。本公司向南岭民爆推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预南岭民爆董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。3、财务独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续保持独立的财务会计部门和独立的财务核算体系；继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况；依法独立纳税，独立作出财务决策，不会干预南岭民爆的资金使用；财务人员不在本公司兼职。4、机构独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆拥有独立的经营管理体系，具有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给南岭民爆造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺

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。</p> <p>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。（二）财务独立 1、保证南岭民爆及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证南岭民爆及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预南岭民爆的资金使用；3、保证南岭民爆及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司及本公司关联企业共用一个银行账户；4、保证南岭民爆及控制的子公司依法独立纳税。（三）资产独立完整 1、保证南岭民爆及其控制的子公司具有完整的经营性资产，置入资产权属清晰、不存在或有事项；2、保证不违规占用南岭民爆的资金、资产及其他资源。（四）业务独立 1、保证南岭民爆在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司；2、保证本公司控制的其他关联人避免与南岭民爆及控制的子公司发生同业竞争；3、保证严格执行关联交易事项，尽量减少南岭民爆及控制</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺

			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

（1）财务报表格式修订的影响

经本公司董事会批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）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
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；	合并资产负债表：期初应收票据列示金额100,882,288.20元，应收账款列示金额606,542,797.80元；期末应收票据列示金额0元，应收账款列示金额460,300,512.01元。 资产负债表：期初应收票据列示金额34,462,285.65元，应收账款列示金额301,151,208.62元；期末应收票据列示金额0元，应收账款列示金额198,794,728.53元。
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。	合并资产负债表：期初应付票据列示金额126,760,000.00元，应付账款列示金额178,575,919.77元；期末应付票据列示金额26,000,000.00元，应付账款列示金额253,695,182.59元。 资产负债表：期初应付票据列示金额126,760,000.00元，应付账款列示金额22,273,316.55元；期末应付票据列示金额26,000,000.00元，应付账款列示金额14,215,891.97元。
新增“应收款项融资”项目。	合并资产负债表：期初应收款项融资列示金额0元；期末应收款项融资列示金额102,587,542.83元。 资产负债表：期初应收款项融资列示金额0元；期末应收款项融资列示金额53,741,393.16元。
新增“其他权益工具投资”项目。	合并资产负债表：期初其他权益工具投资列示金额0元，期末其他权益工具投资列示金额111,009,288.26元。 资产负债表：期初其他权益工具投资列示金额0元，期末其他权益工具投资列示金额110,407,650.00元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	合并利润表：上期列示-16,955,122.62元，本期列示-1,921,060.20元。 利润表：上期列示-11,620,927.81元，本期列示0元。
在原合并利润表“投资收益”行项目下增	合并利润表：无影响

加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	利润表：无影响
-----------------------------	---------

(2) 执行新金融工具准则对公司影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。此会计变更事项影响期初所有者权益减少。公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为债权投资和其他权益工具投资，会计政策变更导致影响如下：

合并资产负债表：

项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	100,882,288.20	-100,882,288.20		-100,882,288.20	
应收账款	606,542,797.80		-2,256,001.01	-2,256,001.01	604,286,796.79
应收款项融资		100,882,288.20		100,882,288.20	100,882,288.20
其他应收款	213,993,945.97		-804,599.76	-804,599.76	213,189,346.21
可供出售金融资产	92,992,700.00	-92,992,700.00		-92,992,700.00	
其他权益工具投资		93,293,593.73		93,293,593.73	93,293,593.73
递延所得税资产	18,030,155.72		602,005.03	602,005.03	18,632,160.75
递延所得税负债	6,593,371.28	55,553.56		55,553.56	6,648,924.84
其他综合收益	7,183,811.40	245,340.17		245,340.17	7,429,151.57
盈余公积	95,993,338.05		73,648.11	73,648.11	96,066,986.16
未分配利润	956,512,879.84		-2,175,974.46	-2,175,974.46	954,336,905.38
少数股东权益	40,921,957.95		-356,269.39	-356,269.39	40,565,688.56

资产负债表：

项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	34,462,285.65	-34,462,285.65		-34,462,285.65	
应收账款	301,151,208.62		959,129.74	959,129.74	302,110,338.36
应收款项融资		34,462,285.65		34,462,285.65	34,462,285.65
其他应收款	460,090,293.09		22,845.08	22,845.08	460,113,138.17
可供出售金融资产	92,691,000.00	-92,691,000.00		-92,691,000.00	
其他权益工具投资		92,691,000.00		92,691,000.00	92,691,000.00

递延所得税资产	6,210,245.41		-245,493.71	-245,493.71	5,964,751.70
盈余公积	60,928,615.38		73,648.11	73,648.11	61,002,263.49
未分配利润	62,768,498.71		662,833.00	662,833.00	63,431,331.71

(3) 财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对于2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。

(4) 财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对于2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。

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。

4、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	487,582,036.25	487,582,036.25	
应收票据	100,882,288.20		-100,882,288.20
应收账款	606,542,797.80	604,286,796.79	-2,256,001.01
应收款项融资		100,882,288.20	100,882,288.20
预付款项	194,616,368.63	194,616,368.63	
其他应收款	213,993,945.97	213,189,346.21	-804,599.76
存货	204,107,969.39	204,107,969.39	
持有待售资产	1,040,285.31	1,040,285.31	
其他流动资产	68,288,012.53	68,288,012.53	
流动资产合计	1,877,053,704.08	1,873,993,103.34	-3,060,600.77
非流动资产			
可供出售金融资产	92,992,700.00		-92,992,700.00
长期股权投资	116,756,407.65	116,756,407.65	
其他权益工具投资		93,293,593.73	93,293,593.73
固定资产	990,329,287.43	990,329,287.43	

在建工程	132,409,905.11	132,409,905.11	
无形资产	390,420,250.23	390,420,250.23	
商誉	14,224,084.88	14,224,084.88	
长期待摊费用	5,874,429.67	5,874,429.67	
递延所得税资产	18,030,155.72	18,632,160.75	602,005.03
其他非流动资产	86,573,084.34	86,573,084.34	
非流动资产合计	1,847,610,305.03	1,848,513,203.79	902,898.76
资产总计	3,724,664,009.11	3,722,506,307.10	-2,157,702.01
流动负债			
短期借款	992,000,000.00	992,000,000.00	
应付票据	126,760,000.00	126,760,000.00	
应付账款	178,575,919.77	178,575,919.77	
预收款项	51,056,657.35	51,056,657.35	
应付职工薪酬	48,809,620.18	48,809,620.18	
应交税费	23,974,135.11	23,974,135.11	
其他应付款	99,153,220.17	99,153,220.17	
应付股利	487,796.25	487,796.25	
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00	2,200,000.00	
流动负债合计	1,522,529,552.58	1,522,529,552.58	
非流动负债			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	
长期应付款	1,275,168.35	1,275,168.35	
递延收益	104,977,910.08	104,977,910.08	
递延所得税负债	6,593,371.28	6,648,924.84	55,553.56
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	170,345,298.84	55,553.56
负债合计	1,692,819,297.86	1,692,874,851.42	55,553.56
所有者权益			
股本	371,287,000.00	371,287,000.00	
资本公积	555,223,556.89	555,223,556.89	
其他综合收益	7,183,811.40	7,429,151.57	245,340.17
专项储备	4,722,167.12	4,722,167.12	
盈余公积	95,993,338.05	96,066,986.16	73,648.11
△一般风险准备			
未分配利润	956,512,879.84	954,336,905.38	-2,175,974.46
归属于母公司所有者权益合计	1,990,922,753.30	1,989,065,767.12	-1,856,986.18
少数股东权益	40,921,957.95	40,565,688.56	-356,269.39
所有者权益合计	2,031,844,711.25	2,029,631,455.68	-2,213,255.57
负债及所有者权益合计	3,724,664,009.11	3,722,506,307.10	-2,157,702.01

各项目调整情况的说明：

(1) 应收账款、其他应收款、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，公司按照预期信用损失率调整预期信用损失和递延所得税资产；

(2) 应收票据、应收款项融资、可供出售金融资产、债权投资、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益调整系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，对其分类和计量进行调整。

资产负债表

单位：元

项目	2018年12月 31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	275,526,784.97	275,526,784.97	
应收票据	34,462,285.65		-34,462,285.65
应收账款	301,151,208.62	302,110,338.36	959,129.74
应收款项融资		34,462,285.65	34,462,285.65
预付款项	3,663,839.20	3,663,839.20	
其他应收款	460,090,293.09	460,113,138.17	22,845.08
存货	9,166,363.62	9,166,363.62	
其他流动资产	43,777,698.16	43,777,698.16	
流动资产合计	1,127,838,473.31	1,128,820,448.13	981,974.82
非流动资产			
可供出售金融资产	92,691,000.00		-92,691,000.00
长期股权投资	1,776,403,089.22	1,776,403,089.22	
其他权益工具投资		92,691,000.00	92,691,000.00
固定资产	72,107,986.87	72,107,986.87	
在建工程	6,399,042.70	6,399,042.70	
无形资产	8,508,191.63	8,508,191.63	
商誉	183,241.99	183,241.99	
递延所得税资产	6,210,245.41	5,964,751.70	-245,493.71
其他非流动资产	72,622.00	72,622.00	
非流动资产合计	1,962,575,419.82	1,962,329,926.11	-245,493.71
资产总计	3,090,413,893.13	3,091,150,374.24	736,481.11
流动负债			
短期借款	950,000,000.00	950,000,000.00	
应付票据	126,760,000.00	126,760,000.00	
应付账款	22,273,316.55	22,273,316.55	
预收款项	4,871,715.01	4,871,715.01	

应付职工薪酬	1,058,618.68	1,058,618.68	
应交税费	48,132.48	48,132.48	
其他应付款	431,801,293.65	431,801,293.65	
一年内到期的非流动负债	200,000.00	200,000.00	
流动负债合计	1,537,013,076.37	1,537,013,076.37	
非流动负债			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	
递延收益	3,309,999.33	3,309,999.33	
递延所得税负债	2,050,000.00	2,050,000.00	
非流动负债合计	60,659,999.33	60,659,999.33	
负债合计	1,597,673,075.70	1,597,673,075.70	
所有者权益			
股本	371,287,000.00	371,287,000.00	
资本公积	990,544,577.21	990,544,577.21	
其他综合收益	6,139,776.50	6,139,776.50	
专项储备	1,072,349.63	1,072,349.63	
盈余公积	60,928,615.38	61,002,263.49	73,648.11
未分配利润	62,768,498.71	63,431,331.71	662,833.00
所有者权益合计	1,492,740,817.43	1,493,477,298.54	736,481.11
负债及所有者权益合计	3,090,413,893.13	3,091,150,374.24	736,481.11

各项目调整情况的说明：

(1) 应收账款、其他应收款、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，公司按照预期信用损失率调整预期信用损失和递延所得税资产；

(2) 应收票据、应收款项融资、可供出售金融资产、债权投资、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益调整系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，对其分类和计量进行调整。

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

公司减少管理层级，本期清算注销的子公司包括怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司、新晃南岭民爆器材经营有限公司两家。2019年3月28日，本公司及子公司湘南爆破、湖南新天地投资控股集团有限公司共同新设成立湖南南岭消防科技有

限公司,注册资本1,000.00万元人民币,其中本公司持股40%,湘南爆破持股40%,湖南新天地投资控股集团有限公司持股20%。自该公司成立之日起纳入本公司合并范围。

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)	76
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7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2年、刘洋3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
全资子公司一六九公司与百弘房地产公司合同纠纷一案	2,319.67	否	1、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】,裁定一六九公司接管棚户区改造项目。2、2019年11月29日,湖南省娄底市娄星区人民法院作出一审民事判决。公司已委托律师对本案提起上诉,且法院已受理。二审暂未开庭审理。	一审判决	无	1、2018年06月22日;2、2020年01月14日。	1、《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2018-031;2、《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2020-002
全资子公司	4,799.03	否	南岭经贸公司就该诉讼事项向	尚未审结	无	2019年02月	《关于全资

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			湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。法院已于 2020 年 1 月 21 日组织一审开庭审理，暂未判决。			13 日	子公司南岭经贸公司诉讼事宜的公告》2019-001
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	2,220.46	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。法院已于 2019 年 11 月 12 日组织一审开庭审理，暂未判决。	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
全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷一案	4,200	否	1、2019 年 7 月 15 日，湖南省长沙市中级人民法院对该案件作出一审判决，驳回南岭经贸公司的诉讼请求。本公司已在规定时间内向湖南省高级人民法院提起上诉。2、2019 年 11 月 28 日，湖南高院对该案件作出裁定发回湖南省长沙市中级人民法院重审。法院暂未开庭审理。	尚未审结	无	1、2019 年 07 月 31 日； 2、2019 年 12 月 26 日。	1、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-027；2、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-046
全资子公司南岭经贸与衡东源祥有色金属购销有限责任公司、董明光、董镇涛等强制执行人履行[(2019)湘长麓证民字第 4824 号]《公证书》确定的各项义务。	2,698	否	2019 年 9 月 24 日，衡东县人民法院对该案件作出裁定：驳回被执行人衡东源祥公司的不予执行申请。	强制执行	强制执行中	2019 年 10 月 25 日	《关于全资子公司向衡东县人民法院申请强制执行的公告》2019-037

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	-	7,577.28		9,000	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
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	-	114.99		120	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
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	-	329.56		380	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
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	-	489.48		320	是	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
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	-	1,091.71		750	是	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	2,234.63		1,300	是	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007

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	-	2,784.52		4,534.55	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
合计				--	--	14,622.17	--	16,404.55	--	--	--	--	--
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 2019 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《预计 2019 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 16404.55 万元,该议案于 2019 年 4 月 16 日经公司 2018 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 14622.17 万元,未超过年初的总预计金额。报告期内,因向红公司本部营业收入 22455 万元,比上年同期增长 60.89%,工业雷管产量比上年同期增长 34.48%,其中电子雷管产量比上年同期增长 277.58%,公司向关联方岳阳县湘荣发展实业公司、岳阳县湘荣福利工厂采购原材料的交易额分别超出预计金额 45.56%、71.89%。										
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		0.00	-	20.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
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		23.11	-	25.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价		91.67	-	120.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	销售商品	原材料	市场价		53.78	-	40.00	是	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价		56.60	-	40.00	是	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
湖南神斧杰思投资管理有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价		0.00	-	12.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007
湖南新天地投资控股集团有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价		128.57	-	150.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007

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	-	4.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007	
中铁民爆物资有限公司	其他关联方	销售商品	产品	市场价		1,276.49	-	3,500.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007	
湖南南岭精细化工有限公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价		1,188.76	-	1,446.00	否	银行转账	-	2019年03月26日	《预计 2019 年度日常关联交易的公告》2019-007	
合计			--	--	2,818.98	--	5,357.00	--	--	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况														
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 2019 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《预计 2019 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 3911 万元,该议案于 2019 年 4 月 16 日经公司 2019 年度股东大会审议通过;公司于 2019 年 5 月 22 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于增加公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》,公司全资子公司向关联方销售工业油酸、山梨糖醇等商品,预计 2019 年度交易额 1446 万元,增加的关联交易预计的额度在董事会审批范围之内,无需提交股东大会审议。报告期内,公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为 2818.98 万元,未超过年初的总预计金额。因向红公司电子雷管产量增幅较大,公司向关联方岳阳县湘荣福利工厂提供的原材料及水电交易增加,交易额分别超出预计金额 34.45%、41.5%。										
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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

托管情况说明

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，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。

2020年3月，一六九公司与神斧投资签订《项目移交托管协议书》，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，并针对前期垫支资金自2018年6月起按照银行同期贷款利率计算资金占用成本，协议签订后神斧投资将一六九公司前期垫支的资金及相关成本支付至一六九公司指定银行账户，一六九棚改项目的受托管理主体由一六九公司移交至新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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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		4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,000		4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			
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		4,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		7,000		4,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.98%				
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

合同订立公司方名称	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	娄底市委联民爆器材有限公司	工业炸药	2018年12月18日		无			省内统一定价		是	其他关联方	双方2019年签订11000吨乳化炸药销售合同，报告期完成合同额的94.28%。	2019年08月23日	2019年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	郴州市发安民爆器材有限责任公司	工业炸药	2019年01月01日		无			省内统一定价		是	控股子公司	双方2019年签订12000吨乳化炸药销售合同，报告期完成合同额的104%。	2019年08月23日	2019年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	工业炸药	2018年12月28日		无			省内统一定价		是	其他关联方	双方2019年签订9000吨乳化炸药销售合同，报告期完成合同额的95.82%。	2019年08月23日	2019年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	工业炸药	2019年01月01日		无			省内统一定价		否	不适用	双方2019年签订9000吨乳化炸药销售合同，报告期完成合同额的97.5%。	2019年08月23日	2019年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	工业炸药	2018年12月28日		无			省内统一定价		是	其他关联方	双方2019年签订8000吨乳化炸药销售合同，报告期完成合同额的91.57%。	2019年08月23日	2019年半年度报告
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	重庆世达化工贸易有限公司	硝酸铵	2018年12月28日		无			随行就市		否	不适用	执行完毕。	2019年08月23日	2019年半年度报告

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南新天地投资控股集团有限公司	原材料	2019年03月13日		无	随行就市	是	间接控股股东	2019年计划采购原材料9000万元,实际采购7577.28万元,完成年计划的84.19%	2019年08月23日	2019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	2019年02月19日		无	随行就市	是	其他关联方	2019年计划采购原材料4500万元,实际采购2784.52万元,完成年计划的61.88%;	2019年08月23日	2019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	2018年12月12日		无	随行就市	否	不适用	2019年订购硝酸铵97000吨,实际采购7782.8吨,完成采购计划的8.02%		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	长沙博尼包装材料有限公司	聚乙烯	2019年07月16日		无	随行就市	否	不适用	2019年订购乙烯1611吨,实际采购1611吨,完成采购计划的100%		

注: (1) 公司与邵阳市宝联民爆器材有限责任公司于 2018 年 12 月 28 日签订了 7000 吨乳化、改性铵油炸药, 该合同于 2019 年 10 月 31 日履行完毕。2019 年 11 月 1 日, 公司与其续签 2000 吨乳化、改性铵油炸药合同。

(2) 公司与永州市旺达民用爆破器材经营有限公司于 2019 年 1 月 1 日签订了 5000 吨乳化炸药, 该合同于 2019 年 8 月 31 日履行完毕。2019 年 9 月 1 日, 公司与其续签 4000 吨乳化炸药合同。

(3) 公司与衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司于 2018 年 12 月 28 日签订 4000 吨乳化炸药, 该合同于 2019 年 8 月 31 日履行完毕。2019 年 9 月 1 日, 公司与其续签 4000 吨乳化炸药合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司深入贯彻落实党的十九大精神, 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 始终坚持履行社会责任与促进转型升级、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, 致力于同股东、客户、合作伙伴、员工共享机遇, 以自身发展影响和带动地方经济振兴, 建设资源节约型、环境友好型企业, 实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

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

2019年度，公司及下属子（分）公司在生产经营活动中认真贯彻执行《环境保护法》、《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全〔2018〕237号）等国家、行业相关的法律法规、规范的要求，进一步完善公司的环境保护管理制度，强化员工的环保意识和责任教育。

随着供给侧结构性改革持续推进，民爆器材产品工艺技术更新换代，安全环保技术改造力度继续加大，公司淘汰了落后工艺设备，采用天然气、电能等清洁能源；开展了清洁生产审核和ISO14001环境管理体系认证；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；公司所有的新、改、扩建项目都进行了环境影响评价，严格执行建设项目环保“三同时”的规定；子（分）公司都委托第三方监测机构进行环境监测，污染物全部达标排放，排放污染物的总量均低于当地环保部门下达的总量控制指标；各子（分）公司均制定了突发环境事件的应急预案；公司厂区植树造林，种植草皮，进一步美化了环境，保持了良好生态。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

1、根据湖南省委、省政府的部署安排，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筹划战略整合重组，组建湘科集团。2019年2月22日，湖南省委组织部宣布湘科集团的新领导班子成员任命决定。2019年10月8日，湘科集团举行了揭牌仪式。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。具体内容详见公司于2018年6月12日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于实际控制人拟实施重组整合的提示性公告》（2018-029）和2019年9月28日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于实际控制人实施重组整合的进展公告》（2019-036）。

2、根据公司实际控制人湖南省国资委下发的《湖南省国资委关于湖南省兵器工业集团有限责任公司和湖南新天地投资控股集团有限公司股权无偿划转的通知》湘国资产权〔2019〕172号文件要求，湖南省国资委决定将其持有的新天地集团100%股权无偿划转至湘科集团。本次国有产权无偿划转实施完成后，湘科集团将持有新天地集团100%的股权，间接持有本公司64.92%的股份，成为本公司间接控股股东。具体内容详见公司于2019年12月13日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于国有产权无偿划转的提示性公告》（2019-045）。

3、根据本次股权无偿划转的具体情况及《上市公司收购管理办法》（2020年修订）的有关规定，本次股权无偿划转后本公司直接控股股东及实际控制人均未发生变更。本次股权无偿划转实施免于取得中国证监会核准豁免要约申请。鉴于此，湘科集团向中国证监会申请撤回《湖南湘科控股集团有限公司豁免要约收购湖南南岭民用爆破器材股份有限公司》的申请文件。根据有关文件要求，公司于本公告同日在巨潮资讯网上披露《收购报告书》。具体内容详见公司于2020年3月27日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于国有产权无偿划转的进展公告》（2020-007）。

4、根据本次股权无偿划转的具体情况及《上市公司收购管理办法》（2020年修订）的有关规定，湘科集团通过国有股权无偿划转的方式受让新天地集团的100%股权，成为本公司间接控股股东，无需向中国证监会申请豁免要约收购义务。湘科集团及其财务顾问主动向中国证监会申请撤回豁免要约收购的申报材料。2020年3月31日，湘科集团收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2020]34号）。湘科集团向中国证监会申请撤回本次豁免要约收购义务事宜不影响本次股权无偿划转事项。具体内容详见公司于2020年4月2日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于间接控股股东收到<证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》（2020-008）。

5、2020年4月1日，公司收到湘科集团转来的内资企业登记基本情况表，湘科集团已办理完本次股权无偿划转的工商变更登记手续。本次工商变更后，湘科集团为公司间接控股股东。公司直接控股股东仍为湖南省南岭化工集团有限责任公司，其持有公司的股份数量及比例未发生变化。公司最终实际控制人仍为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。具体内容详见公司于2020年4月2日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于间接控股股东股权划转已完成工商变更登记的公告》（2020-009）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2019年2月，公司全资子公司南岭经贸公司分别就康赛普公司、中安矿产公司涉及合同纠纷案，以及前述合同涉及的商业票据纠纷（票据金额分别为5000万元和3000万元），向湖南省长沙市中级人民法院提起民事诉讼。上述两案分别于2019年11月12日和2020年1月21日开庭审理，目前尚未判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2019年2月13日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的公告》（2019-001）。

2、2019年7月15日，湖南省长沙市中级人民法院对南岭经贸公司与康赛普公司等被告涉及4200万元合同纠纷一案作出一审判决（（2018）湘01民初2684号），驳回南岭经贸公司的诉讼请求。公司对判决书中涉及的事实认定、判决程序和判决结果均存在异议，公司组织委托律师等相关人员补充和完善相关证据，对本案件提起上诉。该诉讼事项的相关内容详见公司于2019年7月31日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》（2019-027）。2019年11月28日，湖南省高级人民法院对本案作出裁定，撤销湖南省长沙市中级人民法院（2018）湘01民初2684号民事判决；本案发回湖南省长沙市中级人民法院重审。目前尚未开庭审理。该诉讼事项的相关内容详见公司于2019年12月26日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》（2019-046）。

3、公司全资子公司南岭经贸公司向衡东县人民法院提交了《强制执行申请书》，请求依法强制衡东源祥公司、董明光、董镇涛等被执行人履行[（2019）湘长麓证民字第4824号]《公证书》确定的各项义务。由于被执行人衡东源祥公司与董镇涛向衡东县人民法院提出异议并申请对本案的执行依据不予执行。衡东县人民法院于2019年9月24日出具了《执行裁定书》[（2019）湘0424执618号]，驳回被执行人的不予执行申请。目前，《强制执行申请书》正式进入执行。该诉讼事项的相关内容详见公司于2019年10月25日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司向衡东县人民法院申请强制执行的公告》（2019-037）。

4、2019年11月29日，湖南省娄底市娄星区人民法院对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作出一审民事判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2020年1月14日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》（2020-002）。该一审判决将《棚改房买卖合同》中本来的违约金承担主体由百弘公司变

为一六九公司，将可能导致一六九公司承担违约金索赔的经济损失。本公司认为：一六九公司棚改项目是职工福利项目和民生工程，不属于公司投资建设项目。公司对本次判决结果的部分内容存在异议，将组织委托律师尽快对本案件提起上诉。2020 年3月，一六九公司与神斧投资签订《项目移交托管协议书》，一六九棚改项目的受托管理主体由一六九公司移交至天地集团下属企业神斧投资。

此外，因建设工程施工合同纠纷，一六九公司受一六九棚改项目牵连，作为第三被告被原告杨尊国起诉。湖南省娄底市娄星区人民法院作出（2019）湘1302民初1123民事判决，并立案执行。在执行过程中，一六九公司部分银行账户存款被冻结。2020年3月10日，湖南省娄底市娄星区人民法院依法解除了一六九公司部分银行账户存款的冻结，并将其存款170万元予以扣划。

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	580,000	0.16%				-145,000	-145,000	435,000	0.12%
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	580,000	0.16%				-145,000	-145,000	435,000	0.12%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	580,000	0.16%				-145,000	-145,000	435,000	0.12%
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	370,707,000	99.84%				145,000	145,000	370,852,000	99.88%
1、人民币普通股	370,707,000	99.84%				145,000	145,000	370,852,000	99.88%
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580,000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，吕春绪先生属于任期届满前离职，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之25%，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。吕春绪先生离职已经超过半年，其持有本公司股份总数的百分之75%继续锁定。

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

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45.45%，年末资产负债率为44.01%，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	17,814	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,023	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	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公司	境内非国有法人	1.64%	6,101,373		0	6,101,373	
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	
朱宇雷	境内自然人	0.64%	2,393,200		0	2,393,200	
华菱津杉（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	
李晨阳	境内自然人	0.33%	1,242,825		0	1,242,825	
董运妙	境内自然人	0.33%	1,206,800		0	1,206,800	
赵京晶	境内自然人	0.32%	1,187,197		0	1,187,197	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		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有限公司全资子公司。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
						股份种类	数量

湖南省南岭化工集团有限责任公司	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
乌鲁木齐齐益丰年股权投资管理有限合伙企业	6,101,373	人民币普通股	6,101,373
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
朱宇雷	2,393,200	人民币普通股	2,393,200
华菱津杉(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
李晨阳	1,242,825	人民币普通股	1,242,825
董运妙	1,206,800	人民币普通股	1,206,800
赵京晶	1,187,197	人民币普通股	1,187,197
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有限公司全资子公司外, 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) 境内非国有法人股东乌鲁木齐齐益丰年股权投资管理有限合伙企业持有公司的 6,101,373 股股票全部通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有; (2) 自然人股东朱宇雷通过东方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 2,200,000 股, 通过普通证券账户持有公司股票 193,200 股, 合计持有公司股票 2,393,200 股; (3) 自然人股东董运妙持有公司的 1,206,800 股股票全部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; (4) 自然人股东赵京晶持有公司的 1,187,197 股股票全部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
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	报告期内未控股或参股其他境内外上市公司。			

上市公司的股权情况	
-----------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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

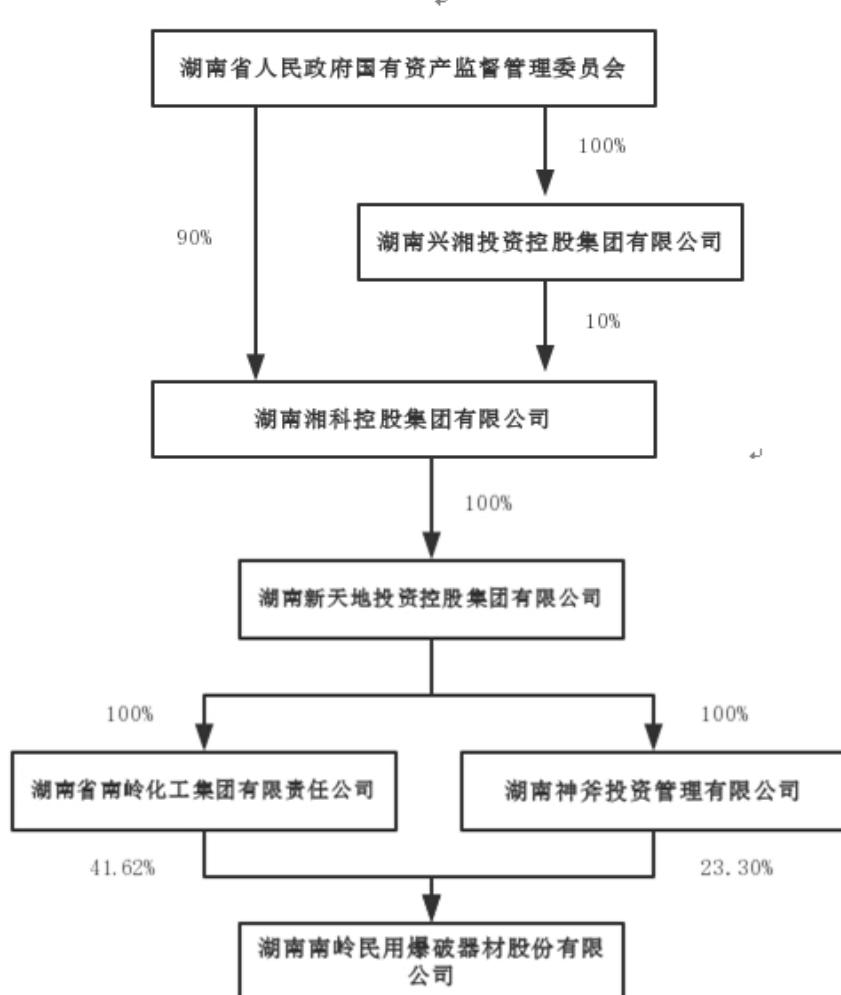
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	丛培模	1997 年 11 月 09 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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	10,000 万元	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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
曾德坤	董事长	现任	男	54	2019 年 11 月 29 日						
陈纪明	董事长	离任	男	59	2018 年 01 月 08 日	2019 年 11 月 29 日					
郑立民	董事	现任	男	57	2019 年 04 月 16 日						
孟建新	董事	现任	男	52	2018 年 07 月 18 日						
张健辉	总经理	现任	男	47	2018 年 06 月 07 日						
	董事	现任	男	47	2018 年 07 月 18 日						
张勤	常务副总经理	现任	男	54	2018 年 06 月 07 日						
	董事	现任	男	54	2018 年 07 月 18 日						
邹七平	董事、董事会秘书	现任	男	34	2018 年 07 月 18 日						
戴晓凤	独立董事	现任	女	59	2018 年 07 月 18 日						
徐莉萍	独立董事	现任	女	53	2018 年 07 月 18 日						
严继光	独立董事	现任	男	43	2018 年 07 月 18 日						
陈碧海	监事会主席	现任	男	52	2018 年 07 月 18 日						
王小萃	监事	现任	女	51	2018 年 07 月 18 日						
廖秀生	职工监事	现任	男	55	2018 年 07 月 13 日						
邓安健	总工程师	现任	男	53	2018 年 06 月 07 日						
秦和清	副总经理	现任	男	54	2012 年 06 月 08 日						
吴教建	副总经理	离任	男	51	2010 年 08 月 29 日	2019 年 04 月 16 日					
何晖	财务总监	现任	男	50	2014 年 02 月 13 日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
吴教建	副总经理	离任	2019 年 04 月 16 日	工作调整需要
陈纪明	董事长	离任	2019 年 11 月 24 日	工作调整需要

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

曾德坤先生，中国国籍，1965年6月出生，中共党员，硕士研究生毕业，高级工程师、高级爆破工程师。历任湖南一六九公司车间副主任、总师办副总工程师、厂长助理、总工程师、常务副总经理、公司董事、党委委员、总经理，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，湖南长斧众和科技有限公司董事长，湖南省南岭化工集团有限公司董事、副总经理、常务副总经理、党委副书记，总经理。2012年9月至2019年10月，任湖南新天地投资控股集团有限公司副总经理、党委委员；2019年10月至2019年11月，任本公司党委书记；2019年11月至今，任本公司党委书记、董事长。2013年9月至今，兼任湖南金能科技股份有限公司董事。

郑立民先生，中国国籍，1963年2月出生，中共党员，本科学历，高级经营师。2010年4月至2012年9月，任湖南省南岭化工集团有限责任公司党委委员、书记、董事，本公司总经理；2012年9月至2014年1月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，本公司副董事长、总经理；2014年1月至2015年4月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南神斧投资管理有限公司总经理；2015年4月至2015年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南神斧投资管理有限公司总经理，湖南新天地保安服务公司总经理；2015年12月至2016年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南新天地保安服务公司总经理；2016年12月至2018年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南新天地保安服务公司党委书记、总经理；2018年12月至2019年4月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员；2019年4月至2019年10月，任本公司董事、湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员；2019年10月至今，任湖南湘科控股集团有限公司工会主席候选人，本公司董事。

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2019年10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，本公司董事；2019年10月至今，任湖南湘科控股集团有限公司总法律顾问、湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司董事。

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，人力资源部部长(党委干部部部长)；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

司党委书记、总经理。2018年7月至2019年10月，任本公司党委书记、董事、总经理；2019年10月至今任公司党委副书记、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2019年11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、董事、常务副总经理；2019年11月至今任本公司党委副书记、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2013年7月，任职于华天酒店集团股份有限公司，历任总经理秘书、采购中心主管、证券投资部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；2019年9月至今兼任湖南鸿欣达物流有限公司董事，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，任湖南大学金融与统计学院教授，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2019年6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，本公司监事；2019年6月至2020年1月，任湖南湘科控股集团有限公司监事、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；2020年1月至今，任湖南湘科控股集团有限公司纪检监察审计部部长、纪委办公室主任、监事，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2020年2月，任本公司党群工作部部长、工会副主席、职工监事；2020年2月至今任本公司党群工作部部长、党委组织部部长、党委宣传部部长、党委统战部部长、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、高级爆破工程师。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，湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事、总经理；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。现任中国民爆行业技术咨询委员会委员。

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。

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2019年4月，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；2019年4月至今，任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
郑立民	湖南湘科控股集团有限公司	工会主席候选人	2019 年 10 月 14 日		是
	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事、党委委员	2012 年 09 月 13 日	2019 年 10 月 14 日	否
孟建新	湖南湘科控股集团有限公司	总法律顾问	2019 年 10 月 14 日		是
	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	2019 年 10 月 14 日	否
王小萃	湖南湘科控股集团有限公司	监事	2019 年 06 月 19 日		是
	湖南湘科控股集团有限公司	纪检监察审计部部长、纪委办公室主任	2020 年 01 月 03 日		是
	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	2020 年 01 月 03 日	否
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
曾德坤	湖南金能科技股份有限公司	董事	2013 年 09 月 25 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	2019 年 06 月 30 日	是
	湖南永阳农村商业银行股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月 30 日	2019 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
	大唐华银电力股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月 10 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	2019 年 11 月 05 日	否
邹七平	湖南鸿欣达物流有限公司	董事	2019 年 09 月 23 日		否
邓安健	湖南金能科技股份有限公司	董事	2019 年 01 月 31 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	2019 年 04 月 15 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《2019年度公司董事、监事薪酬试行办法》和《2019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批准后实施；高级管理人员薪酬按照《2019年度公司高级管理人员薪酬试行办法》、《2019年度经营业绩考核计分情况》和《2019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
曾德坤	董事长	男	54	现任	5.63	是
陈纪明	董事长	男	59	离任	0	是
郑立民	董事	男	57	现任	0	是

孟建新	董事	男	52	现任	12.39	是
张健辉	董事、总经理	男	47	现任	32.9	否
张勤	董事、常务副总经理	男	54	现任	38.46	否
邹七平	董事、董事会秘书	男	34	现任	28.54	否
戴晓凤	独立董事	女	59	现任	8	否
徐莉萍	独立董事	女	53	现任	8	否
严继光	独立董事	男	43	现任	8	否
陈碧海	监事会主席	男	52	现任	38.08	否
王小萃	监事	女	51	现任	0	是
廖秀生	职工监事	男	55	现任	20.18	否
邓安健	总工程师	男	53	现任	40.25	否
秦和清	副总经理	男	54	现任	38.38	否
吴教建	副总经理	男	51	离任	19.48	否
何晖	财务总监	男	50	现任	38.33	否
合计	--	--	--	--	336.62	--

注： 1、2019 年，公司董事、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 2017 年度 60.55 万元）。

2、报告期内，在本公司担任董事、监事和高管职务期间的报酬由本公司发放，调任其他单位后的报酬由其对应的任职单位发放。曾德坤先生 2019 年 11 月任公司董事长；吴教建先生 2019 年 5 月辞去公司副总经理职务。孟建新先生报酬 12.39 万元为 2017 年年薪结算余额。

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

母公司在职员工的数量（人）	463
主要子公司在职员工的数量（人）	4,872
在职员工的数量合计（人）	5,335
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,335
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	2,603

销售人员	415
技术人员	1,417
财务人员	327
行政人员	573
合计	5,335
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及本科以上	981
大专	1,488
中专	1,888
高中及以下	978
合计	5,335

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；公司中层管理人员自2019年7月起实行年薪制，其年薪由基本年薪、绩效年薪组成；公司一般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

公司始终高度重视员工培训工作，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年公司共计开展培训项目20余项，参训学习的员工912人次，人均培训学时达36学时。培训内容涵盖生产、销售、安全、质量、管理、战略、内控等各个领域。为确保培训工作达到预期效果，公司对培训过程进行管控，对培训效果进行考核与评估，建立了员工培训档案。通过开展内部管理人员授课、外聘讲师授课、外派学习、拓展训练等多种培训形式，提升了各层次人员的科学文化水平，企业管理水平、操作技能水平和政治思想素质，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，为培养高端、多元化人才，助力公司转型升级提供了有力支持，实现员工与企业的共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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，健全公司治理结构，完善公司治理状况，提升公司治理的质量，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；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进一步建立、健全，规范运作程序持续强化，信息披露质量不断提高，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。

为了贯彻落实中国证监会下发的《推动提高上市公司质量行动计划》，提高公司的治理水平，增强内控有效性，根据湖南证监局《关于开展辖区上市公司2019年内部控制自查的通知》（湘证监公司字【2019】28号）要求，公司参照内部控制自我评价的工作标准和要求确定的自查范围及自查事项，扎实组织开展了2019年内部控制自查工作。坚持目标导向，以完善公司治理、提升内控水平、助力经营为目标开展自查自纠；坚持问题为导向，实事求是、不隐瞒、不回避问题，发现问题及时进行整改，从根源上强本固基、从源头上防控风险，着力提升公司规范运作水平。

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；在涉及影响中小投资者利益的议案表决上则采用中小投资者单独计票。

报告期内，公司召开了二次股东大会。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。公司控股股东行为规范，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，与公司发生的日常关联交易遵循公平、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，董事会成员包含财务会计、法律、战略发展、投融资管理与资本运营等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。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。公司董事会严格按照相关规定，规范召集、召开和表决程序，执行股东大会决议并依法行使职权。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。

报告期内，公司共召开七次董事会会议，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，各监事按时出席监事会和股东大会、列席董事会，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。通过完善绩效评价方式和流程，不断加强绩效考核指标制定的科学性和评价的合理性，提升绩效评价的认可度和公平公正性。将绩效考核结果与员工岗位工资晋级、绩效工资核算、职务晋升、年度评优等挂钩。公司构建了以绩效为核心，内部公平、外部具有竞争力的薪酬激励机制，坚持按劳分配原则，依据职责范围、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制定了公司高级管理人员薪酬方案。与子公司等利润实体单位签订年度经营目标责任书，强化业绩目标导向及激励约束管理。

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。公司充分尊重和维护股东、供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，诚信对待供应商和客户，关注环境保护、公益事业，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。公司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。对于生产经营活动中的日常关联交易，按照市场化的原则进行。公司控股股东和间接控股股东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。公司构建了独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系，建立了独立的人事档案，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，与公司全体员工签订了劳动合同。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。公司资产权属清晰、完整，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，不受控股股东和间接控股股东的干预，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、合署办公的情形及隶属关系。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、间接控股股东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。公司设立了独立的计划财务部，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，进行独立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，不存在公司财务决策被控股股东干预情况，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
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.03%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	巨潮资讯网：2018 年度股东大会决议公告 2019-017
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.08%	2019 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 30 日	巨潮资讯网：2019 年第一次临时股东大会决议公告 2019-043

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	7	3	4	0	0	否	2
徐莉萍	7	3	4	0	0	否	2
严继光	7	3	4	0	0	否	2

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，公司独立董事勤勉、忠实履行职责，定期听取和了解公司经营情况的汇报，不定期到公司现场办公，深入生产性子公司实地考察，与公司董事、监事、高级管理人员、纪检监察审计部及会计师进行了良好的沟通，参与探讨行业竞争格局、企业总体发展战略和经营策略，分别从战略发展、投融资管理、资本运营、财务管理和法律等专业角度和从业经验，深入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。建议公司继续开拓创新，加大转型升级力度，明确战略定位，应对风险挑战；拓宽融资渠道，优化融资结构和资金结构，满足公司的资金需求；以全面预算为基础，加大货款回收力度，加速资金流转，防范财务风险；建立法律风险排查长效机制，规避降低经营风险。

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1次会议。结合公司所处民爆行业特点及民爆行业先进企业的发展经验，在科学分析企业发展现状的基础上，认真梳理企业民爆产业发展存在的突出问题。根据工信部《关于推进民爆行业高质量发展的意见》和《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标》的相关要求，结合公司发展战略、民爆行业发展趋势和同行业优势企业发展经验，指导公司编制了《南岭民爆高质量发展实施方案》，进一步明确公司的发展目标，为公司民爆产业高质量发展提供了战略层面的支持。

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。严格审议公司2019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，关注公司内部控制的有效性及其实施情况，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。在年报审计机构进场前、后加强了与年审注册会计师的沟通，并就审计过程中发现的问题及时交换意见，推进审计工作的独立开展和如期完成。对年审注册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，建议续聘天职国际会计师事务所为公司2020年会计报表及相关业务审计机构。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了2次会议。在研究公司法人治理结构架构的基础上，认真审核非独立董事候选人的教育背景、职业经历和专业素养，以及具备正常履行董事职责所必需的职业操守、专业水平，在征得被提名本人同意后向公司第六届董事会提名合格的非独立董事候选人，进一步完善公司的法人治理结构。

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、监事和高级管理人员的绩效考核机制。根据董事、监事和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，认真审议了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，不断探讨完善绩效考核体系，并对董事、监事和高级管理人员实际发放的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬试行办法。

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

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，不断完善高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励约束机制，强化责任目标约束，坚持按劳分配与责、权、利相结合，实行高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩。

报告期内，公司各项考评及激励机制执行情况良好。公司将结合实际情况不断探索优化高级管理人员的考评与激励机制，完善股东和管理团队之间的利益共享和约束机制，构建科学高效的高级管理人员绩效考核评价体系，实现公司与员工的共同发展，提升公司的运营效率。

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	2020 年 04 月 24 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 2019 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	(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。(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。(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。	(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。(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。(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。
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。(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;(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	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。(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; (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

	入的 0.6% 确定为重要缺陷, 潜在错报金额 \geq 主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷; (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% \leq 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 \geq 平均资产总额的 0.3% 确定为重大缺陷。	为重要缺陷, 经济损失 \geq 平均主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷; (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% \leq 经济损失 $<$ 平均资产总额的 0.3% 确定为重要缺陷, 经济损失 \geq 平均资产总额的 0.3% 确定为重大缺陷。
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 南岭民爆按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一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

第十二节财务报告

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	2020 年 04 月 22 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[2020]17826 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2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019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2019年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2019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	
南岭民爆主要从事民爆器材的生产和销售； 2019年度主营业务收入为人民币180,166.87万元， 主要为销售民爆器材产生的收入。	针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程序： 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。

<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、(二十七)及附注六、(三十七)</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
应收账款减值事项	
<p>南岭民爆2019年末的应收账款账面余额人民币56,218.07万元,坏账准备余额人民币10,188.02万元。由于应收账款单项减值测试及评估应收账款的预期信用损失模型固有的复杂性,且该模型采用了多项指标如前瞻性系数、历史损失率等均涉及管理层的判断。故我们将应收款项减值作为关键审计事项</p> <p>参见财务报表附注三、(十一)及附注六、(二)</p>	<p>针对该关键审计事项,我们实施了以下主要审计程序:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、复核管理层使用预期信用损失模型进行估计及预期信用损失模型中相关参数确定依据的充分、恰当性,同时复核使用预期信用损失模型计算坏账准备的准确性。</p> <p>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、评价管理层判断的合理性。</p> <p>5、针对涉及诉讼的应收账款期末可回收性,通过向律师发函获取律师对确认债权的胜诉及回收金额的判断。</p>

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2019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存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，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影响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项事项。

中国 北京	中国注册会计师（项目合伙人）：	刘智清
二〇二〇年四月二十二日	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：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	509,671,866.46	487,582,036.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		100,882,288.20
应收账款	460,300,512.01	606,542,797.80
应收款项融资	102,587,542.83	
预付款项	171,786,364.91	194,616,368.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	250,247,018.30	213,993,945.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	260,768,230.67	204,107,969.39
合同资产		
持有待售资产	1,040,285.31	1,040,285.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,635,276.99	68,288,012.53
流动资产合计	1,822,037,097.48	1,877,053,704.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		92,992,700.00

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,027,133.32	116,756,407.65
其他权益工具投资	111,009,288.26	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	996,632,780.93	990,329,287.43
在建工程	140,211,082.79	132,409,905.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	379,030,709.21	390,420,250.23
开发支出		
商誉	12,303,024.68	14,224,084.88
长期待摊费用	4,535,351.70	5,874,429.67
递延所得税资产	17,187,270.00	18,030,155.72
其他非流动资产	84,675,322.21	86,573,084.34
非流动资产合计	1,864,611,963.10	1,847,610,305.03
资产总计	3,686,649,060.58	3,724,664,009.11
流动负债:		
短期借款	915,000,000.00	992,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,000,000.00	126,760,000.00
应付账款	253,695,182.59	178,575,919.77
预收款项	59,901,564.36	51,056,657.35
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,516,999.03	48,809,620.18
应交税费	20,614,153.78	23,974,135.11
其他应付款	146,547,403.43	99,153,220.17
其中：应付利息		
应付股利	737,196.25	487,796.25
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	2,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,445,475,303.19	1,522,529,552.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	55,100,000.00	55,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	789,166.85	1,275,168.35
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	108,134,365.28	104,977,910.08
递延所得税负债	10,903,945.60	6,593,371.28
其他非流动负债	2,143,295.57	2,143,295.57
非流动负债合计	177,070,773.30	170,289,745.28
负债合计	1,622,546,076.49	1,692,819,297.86
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	22,325,297.91	7,183,811.40
专项储备	5,662,771.68	4,722,167.12
盈余公积	98,083,690.35	95,993,338.05
一般风险准备		
未分配利润	968,760,910.59	956,512,879.84
归属于母公司所有者权益合计	2,021,343,227.42	1,990,922,753.30
少数股东权益	42,759,756.67	40,921,957.95
所有者权益合计	2,064,102,984.09	2,031,844,711.25
负债和所有者权益总计	3,686,649,060.58	3,724,664,009.11

法定代表人：曾德坤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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	265,023,067.64	275,526,784.97
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		34,462,285.65
应收账款	198,794,728.53	301,151,208.62
应收款项融资	53,741,393.16	
预付款项	6,864,338.32	3,663,839.20
其他应收款	463,855,844.04	460,090,293.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,176,041.80	9,166,363.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,807,139.95	43,777,698.16
流动资产合计	1,041,262,553.44	1,127,838,473.31

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		92,691,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,781,102,378.16	1,776,403,089.22
其他权益工具投资	110,407,650.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,950,262.07	72,107,986.87
在建工程	6,683,193.06	6,399,042.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,826,606.82	8,508,191.63
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	5,656,094.68	6,210,245.41
其他非流动资产	72,622.00	72,622.00
非流动资产合计	1,976,882,048.78	1,962,575,419.82
资产总计	3,018,144,602.22	3,090,413,893.13
流动负债：		
短期借款	875,000,000.00	950,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,000,000.00	126,760,000.00
应付账款	14,215,891.97	22,273,316.55
预收款项	16,114,919.79	4,871,715.01
合同负债		
应付职工薪酬	2,080,309.05	1,058,618.68
应交税费	33,870.27	48,132.48

其他应付款	499,635,069.81	431,801,293.65
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	1,433,280,060.89	1,537,013,076.37
非流动负债：		
长期借款	55,100,000.00	55,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,185,874.37	3,309,999.33
递延所得税负债	6,479,162.50	2,050,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,765,036.87	60,659,999.33
负债合计	1,498,045,097.76	1,597,673,075.70
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	19,345,936.00	6,139,776.50
专项储备	1,747,094.15	1,072,349.63
盈余公积	63,018,967.68	60,928,615.38
未分配利润	74,155,929.42	62,768,498.71
所有者权益合计	1,520,099,504.46	1,492,740,817.43
负债和所有者权益总计	3,018,144,602.22	3,090,413,893.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,521,573,968.65	2,173,858,275.03
其中：营业收入	2,521,573,968.65	2,173,858,275.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,459,904,887.48	2,148,362,025.17
其中：营业成本	1,819,920,967.44	1,566,388,726.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,702,401.98	19,849,088.89
销售费用	181,719,066.71	156,332,806.01
管理费用	343,017,226.83	306,471,247.72
研发费用	64,046,027.46	54,878,241.07
财务费用	32,499,197.06	44,441,914.89
其中：利息费用	44,603,251.41	50,435,573.41
利息收入	13,061,263.83	7,698,170.96
加：其他收益	12,289,302.38	12,947,103.55
投资收益（损失以“-”号填列）	10,521,375.68	8,133,106.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,921,375.68	9,286,267.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,528,915.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,921,060.20	-16,955,122.62

资产处置收益（损失以“-”号填列）	288,417.19	1,794,512.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,318,200.45	31,415,849.66
加：营业外收入	2,021,486.82	5,784,682.39
减：营业外支出	13,858,428.28	4,003,807.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,481,258.99	33,196,724.48
减：所得税费用	13,644,387.98	9,799,380.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,836,871.01	23,397,343.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,836,871.01	23,397,343.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,866,449.40	22,717,781.96
2.少数股东损益	3,970,421.61	679,561.54
六、其他综合收益的税后净额	14,896,146.34	-26,314,667.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,896,146.34	-26,314,667.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,201,741.35	-54,935.50
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	-81,328.00	-54,935.50
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,283,069.35	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,694,404.99	-26,259,731.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,050,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,694,404.99	4,790,268.17
9.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	42,733,017.35	-2,917,323.83

归属于母公司所有者的综合收益总额	38,762,595.74	-3,596,885.37
归属于少数股东的综合收益总额	3,970,421.61	679,561.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.06
(二) 稀释每股收益	0.06	0.06

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：曾德坤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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,196,616,760.50	1,067,918,670.11
减：营业成本	1,104,047,405.57	958,051,535.64
税金及附加	2,834,667.55	3,679,932.43
销售费用	22,359,116.60	33,525,328.07
管理费用	51,035,444.55	46,193,747.80
研发费用	1,058,521.64	1,399,162.48
财务费用	27,254,659.89	42,706,177.75
其中：利息费用	42,664,497.38	43,768,383.24
利息收入	15,551,167.17	1,215,479.61
加：其他收益	1,953,074.96	5,416,524.96
投资收益（损失以“-”号填列）	29,772,706.89	38,691,772.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,172,706.89	8,491,771.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	734,628.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,620,927.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	106,794.22	-283,400.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,594,148.92	14,566,755.33
加：营业外收入	12,500.00	175,785.64
减：营业外支出	130,950.00	68,565.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,475,698.92	14,673,975.69

减：所得税费用	308,657.02	-2,397,546.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,167,041.90	17,071,521.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,167,041.90	17,071,521.84
（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	13,206,159.50	-31,104,935.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,206,159.50	-54,935.50
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	-81,328.00	-54,935.50
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,287,487.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-31,050,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,050,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	33,373,201.40	-14,033,413.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,357,666,517.71	2,008,906,491.78
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,000,000.00	1,002,276.01
收到其他与经营活动有关的现金	111,002,690.62	166,699,480.87
经营活动现金流入小计	2,469,669,208.33	2,176,608,248.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,201,110,127.88	1,188,449,251.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	466,134,238.86	419,762,471.11
支付的各项税费	155,932,781.21	149,808,537.54
支付其他与经营活动有关的现金	371,996,041.69	497,994,827.34
经营活动现金流出小计	2,195,173,189.64	2,256,015,087.73
经营活动产生的现金流量净额	274,496,018.69	-79,406,839.07
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	9,216,622.01	4,769,918.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,287,735.63	8,777,389.36
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	13,504,357.64	67,669,211.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,182,208.49	136,567,633.12
投资支付的现金	1,047,300.00	125,000.00

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	97,229,508.49	137,918,131.77
投资活动产生的现金流量净额	-83,725,150.85	-70,248,920.77
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	974,800,000.00	992,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	976,800,000.00	992,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,054,000,000.00	921,050,134.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,503,946.41	60,473,199.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,776,353.50	2,576,640.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,109,503,946.41	981,523,333.17
筹资活动产生的现金流量净额	-132,703,946.41	10,476,666.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,762,962.62	2,181,732.42
五、现金及现金等价物净增加额	59,829,884.05	-136,997,360.59
加：期初现金及现金等价物余额	435,444,458.83	572,441,819.42
六、期末现金及现金等价物余额	495,274,342.88	435,444,458.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,413,990,036.12	1,142,758,476.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	191,036,257.55	362,777,093.69
经营活动现金流入小计	1,605,026,293.67	1,505,535,570.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,303,182,340.87	1,371,196,599.98
支付给职工以及为职工支付的现金	44,084,929.71	49,326,126.42
支付的各项税费	21,966,184.38	15,639,264.67
支付其他与经营活动有关的现金	86,278,811.86	165,743,941.99

经营活动现金流出小计	1,455,512,266.82	1,601,905,933.06
经营活动产生的现金流量净额	149,514,026.85	-96,370,362.90
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	8,992,089.95	41,922,474.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,930.00	158,129.00
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	9,114,019.95	95,980,604.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	707,445.52	1,003,173.72
投资支付的现金	4,000,000.00	
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	4,707,445.52	1,003,173.72
投资活动产生的现金流量净额	4,406,574.43	94,977,430.74
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	949,800,000.00	950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	949,800,000.00	950,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,025,000,000.00	890,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,090,237.38	51,194,123.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,075,090,237.38	941,394,123.24
筹资活动产生的现金流量净额	-125,290,237.38	8,605,876.76
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	28,630,363.90	7,212,944.60
加：期初现金及现金等价物余额	224,986,104.59	217,773,159.99
六、期末现金及现金等价物余额	253,616,468.49	224,986,104.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2019 年度														
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	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				555,223,556.89		7,183,811.40	4,722,167.12	95,993,338.05	956,512,879.84	1,990,922,753.30	40,921,957.95	2,031,844,711.25		
加: 会计政策变更							245,340.17		73,648.11	-2,175,974.46	-1,856,986.18	-356,269.39	-2,213,255.57		
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		7,429,151.57	4,722,167.12	96,066,986.16	954,336,905.38	1,989,065,767.12	40,565,688.56	2,029,631,455.68		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,896,146.34	940,604.56	2,016,704.19	14,424,005.21	32,277,460.30	2,194,068.11	34,471,528.41		
(一)综合收益总额							14,896,146.34			23,866,449.40	38,762,595.74	3,970,421.61	42,733,017.35		
(二)所有者投入和减少资本											2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		
1. 所有者投入的普通股											2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									2,016,704.19	-9,442,444.19	-7,425,740.00	-3,776,353.50	-11,202,093.		

															50	
1. 提取盈余公积								2,016, 704.19		-2,016, 704.19						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,425, 740.00		-7,425, 740.00	-3,776, 353.50	-11,20 2,093. 50		
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备								940,60 4.56					940,60 4.56		940,60 4.56	
1. 本期提取								27,924 ,644.0 8					27,924 ,644.0 8		27,924 ,644.0 8	
2. 本期使用								-26,98 4,039. 52					-26,98 4,039. 52		-26,98 4,039. 52	
(六)其他																
四、本期期末余额	371,2 87,00 0.00				555,22 3,556. 89		22,325 ,297.9 1	5,662, 771.68 5	98,083 ,690.3 5	968,76 0,910. 59		2,021, 343,22 7.42 7	42,759 ,756.6 7	2,064, 102,98 4.09		

上期金额

单位: 元

项目	2018 年年度												所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		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	2,008,847,595.48	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	2,008,847,595.48	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	-17,924,842.18	-5,256,136.53	-23,180,978.71	
(一)综合收益总额							-26,314,667.33			22,717,781.96	-3,596,885.37	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		-7,425, 740.00	-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		-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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							-6,902, 216.81				-6,902, 216.81		-6,902, 216.81
1. 本期提取							26,053 ,217.9 8				26,053 ,217.9 8		26,053, 217.98
2. 本期使用							-32,95 5,434. 79				-32,95 5,434. 79		-32,955, 434.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	371,2 87,00 0.00			555,22 3,556. 89		7,183, 811.40	4,722, 167.12	95,993 ,338.0 5		956,51 2,879. 84	1,990, 922,75 3.30	2,031,8 40,921, 957.95 25	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更									73,648.11	662,833.00		736,481.11
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		6,139,776.50	1,072,349.63	61,002,263.49	63,431,331.71		1,493,477,298.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,206,159.50	674,744.52	2,016,704.19	10,724,597.71		26,622,205.92
(一) 综合收益总额							13,206,159.50			20,167,041.90		33,373,201.40
(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									2,016,704.19	-9,442,444.19		-7,425,740.00
1. 提取盈余公积									2,016,704.19	-2,016,704.19		
2. 对所有者（或										-7,425,		-7,425,740

股东) 的分配									740.00		.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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							674,744.52				674,744.52
1. 本期提取							2,325,239.22				2,325,239.22
2. 本期使用							-1,650,494.70				-1,650,494.70
(六) 其他											
四、本期期末余额	371,287,000.00			990,544,577.21		19,345,936.00	1,747,094.15	63,018,967.68	74,155,929.42		1,520,099,504.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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

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，统一社会信用代码：9143000073051349XL。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（以下简称“神斧投资”）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：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“湖南省国资委”）。

根据公司实际控制人湖南省国资委下发的《湖南省国资委关于湖南省兵器工业集团有限责任公司和湖南新天地投资控股集团有限公司股权无偿划转的通知》湘国资产权[2019]172号文件要求，湖南省国资委决定将其持有的湖南新天地投资控股集团有限公司(以下简称“新天地集团”100%股权无偿划转至湖南湘科控股集团有限公司（以下简称“湘科集团”）。本次国有产权无偿划转实施完成后，湘科集团将持有新天地集团100%的股权，间接持有本公司64.92%的股份，成为本公司间接控股股东。

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、销售按许可证核定的期限和范围从事经营）；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）；包装材料、建筑装饰材料、五金机电器材、工程施工材料、机械设备的研究、开发、生产、销售和相关的技术服务；高新技术成果产业化；货物、设备及技术进出口业务；煤炭及制品、非金属矿及制品、金属及金属矿的批发；农业机械、初级农产品的批发。

公司注册地址：双牌县泷泊镇双北路6号，法定代表人：曾德坤。

本财务报表已经本公司第六届董事会第十二次会议于2020年4月22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2019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	级次	简称
1	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	一级	岳阳南岭爆破
2	怀化南岭民用爆破服务有限公司	一级	怀化南岭爆破
3	湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	一级	南岭衡阳爆破
4	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	一级	南岭经贸
5	湖南南岭民爆工程有限公司	一级	南岭民爆工程
6	郴州七三二零化工有限公司	一级	七三二零化工
7	湖南神斧民爆集团有限公司	一级	神斧民爆
8	新天地（香港）国际发展有限公司	一级	新天地（香港）

9	湖南南岭消防科技有限公司	一级	南岭消防
10	衡阳县一六九民爆器材有限公司	二级	衡阳一六九
11	湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	二级	怀化市民爆
12	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	二级	新疆南岭民爆
13	黔东南长胜爆破工程有限公司	二级	长胜爆破
14	郴州市发安运输有限责任公司	二级	发安运输
15	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	二级	资兴民爆
16	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	二级	安仁民爆
17	郴州市发安爆破工程有限责任公司	二级	发安爆破
18	郴州市发安民爆器材有限责任公司	二级	发安民爆
19	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	二级	向红机械
20	岳阳南岭爆破工程有限公司	二级	岳阳南岭工程
21	长斧众和科技有限公司	二级	长斧众和
22	湖南神斧民爆工程爆破有限公司	二级	神斧爆破
23	益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	二级	益阳嘉鑫
24	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	二级	一六九化工
25	重庆神斧锦泰化工有限公司	二级	神斧锦泰
26	邵阳三化有限责任公司	二级	邵阳三化
27	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	二级	醴陵民爆
28	湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	二级	茶陵民爆
29	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	二级	湘南爆破
30	沅陵县神威工程爆破有限公司	二级	沅陵神威
31	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	二级	沅陵神力
32	湖南斧欣科技有限责任公司	二级	斧欣科技
33	耒阳神斧民爆物资有限公司	二级	耒阳民爆
34	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	二级	黔东南永嘉
35	新天地（香港）海外投资控股有限公司	二级	新天地（香港）海外投资
36	ZIMBABWEMINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED	二级	津巴布韦矿业服务
37	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	二级	蒸阳爆破
38	南岭前海工贸(深圳)有限公司	二级	前海工贸
39	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	三级	岳阳鸿鑫
40	临湘南岭民爆器材专营有限公司	三级	临湘民爆
41	湖南神斧向红民爆服务有限公司	三级	向红民爆
42	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	三级	湘乡通力
43	娄底一六九爆破有限责任公司	三级	一六九爆破
44	涟源市民用爆破器材运输有限公司	三级	涟源运输
45	涟源市民爆器材专营有限公司	三级	涟源民爆
46	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	三级	湘潭民爆
47	湘潭县平安爆破工程有限公司	三级	平安爆破

48	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	三级	湘潭得盛
49	重庆泽润爆破工程有限公司	三级	泽润爆破
50	绥宁县民爆器材专营有限公司	三级	绥宁民爆
51	城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	三级	城步三丰民爆
52	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	三级	三化工程
53	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	三级	洞口三洲民爆
54	新宁县三新民爆器材专营有限公司	三级	新宁三新民爆
55	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	三级	旺达民爆
56	黔东南民顺运输有限责任公司	三级	黔东南民顺

本年注销不再纳入合并范围的公司为怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司、新晃南岭民爆器材经营有限公司，本期新增设立控股子公司湖南南岭消防科技有限公司；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”。

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

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，详见本附注三、（十七）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

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、（十七）“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、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，

仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策

选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10、应收票据

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

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

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

11、应收账款

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

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

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

1、按组合计量预期信用损失的应收账款

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法

账龄组合	应收账款账龄	对于划分为账龄组合的应收账款，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过编制应收账款账龄和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	合并范围内关联方款项	合并范围内应收账款基于本公司统销管理模式形成，同时在资金集中管控的模式下，合并范围内资金根据实际需求调拨，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。

2、如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

12、应收款项融资

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

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

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见本附注三、（九）金融工具进行处理。

（1）本公司基于信用风险特征将其他应收款依据不同款项性质划分为押金及保证金、备用金、往来款、其他应收款项，

分款项性质编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 因集团合并范围内资金实行集中管控管理模式，合并范围内其他应收款基于资金调拨形成，通常不存在预期信用损失，本公司将应收合并范围内因资金调拨形成的应收子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

(3) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、存货

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、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、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。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

16、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。

17、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。

18、在建工程

- 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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

辞退福利

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。

24、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。

25、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。

26、收入

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

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4)

相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品具体的收入确认时点为货物运达客户并取得客户的发货签收单后确认。

2、提供劳务

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

本公司提供劳务的具体确认标准为：

工程爆破业务：以双方确认的工程结算量确认收入。

运输劳务业务：以双方确认的运输结算量确认收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

27、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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

29、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账价值，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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、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
财务报表格式修订	南岭民爆第六届董事会第七次会议	
执行新金融工具准则	南岭民爆第六届董事会第七次会议	

(1) 财务报表格式修订的影响

经本公司董事会批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）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
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；	合并资产负债表：期初应收票据列示金额100,882,288.20元，应收账款列示金额606,542,797.80元；期末应收票据列示金额0元，应收账款列示金额460,300,512.01元。 资产负债表：期初应收票据列示金额34,462,285.65元，应收账款列示金额301,151,208.62元；期末应收票据列示金额0元，应收账款列示金额198,794,728.53元。
将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。	合并资产负债表：期初应付票据列示金额126,760,000.00元，应付账款列示金额178,575,919.77元；期末应付票据列示金额26,000,000.00元，应付账款列示金额253,695,182.59元。 资产负债表：期初应付票据列示金额126,760,000.00元，应付账款列示金额22,273,316.55元；期末应付票据列示金额26,000,000.00元，应付账款列示金额14,215,891.97元。
新增“应收款项融资”项目。	合并资产负债表：期初应收款项融资列示金额 0 元；期末应收款项融资列示金额 102,587,542.83 元。 资产负债表：期初应收款项融资列示金额 0 元；期末应收款项融资列示金额 53,741,393.16 元。
新增“其他权益工具投资”项目。	合并资产负债表：期初其他权益工具投资列示金额0元，期末其他权益工具投资列示金额111,009,288.26元。 资产负债表：期初其他权益工具投资列示金额0元，期末其他权益工具投资列示金额110,407,650.00元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	合并利润表：上期列示-16,955,122.62元，本期列示-1,921,060.20元。 利润表：上期列示-11,620,927.81元，本期列示0元。

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
在原合并利润表“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	合并利润表：无影响 利润表：无影响

（2）执行新金融工具准则对公司影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。此会计变更事项影响期初所有者权益减少。公司原在可供出售金融资产中核算的项目根据资产性质重分类为债权投资和其他权益工具投资，会计政策变更导致影响如下：

合并资产负债表：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	100,882,288.20	-100,882,288.20		-100,882,288.20	
应收账款	606,542,797.80		-2,256,001.01	-2,256,001.01	604,286,796.79
应收款项融资		100,882,288.20		100,882,288.20	100,882,288.20
其他应收款	213,993,945.97		-804,599.76	-804,599.76	213,189,346.21
可供出售金融资产	92,992,700.00	-92,992,700.00		-92,992,700.00	
其他权益工具投资		93,293,593.73		93,293,593.73	93,293,593.73
递延所得税资产	18,030,155.72		602,005.03	602,005.03	18,632,160.75
递延所得税负债	6,593,371.28	55,553.56		55,553.56	6,648,924.84
其他综合收益	7,183,811.40	245,340.17		245,340.17	7,429,151.57
盈余公积	95,993,338.05		73,648.11	73,648.11	96,066,986.16
未分配利润	956,512,879.84		-2,175,974.46	-2,175,974.46	954,336,905.38
少数股东权益	40,921,957.95		-356,269.39	-356,269.39	40,565,688.56

资产负债表：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收票据	34,462,285.65	-34,462,285.65		-34,462,285.65	

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	减值影响	小计	
应收账款	301,151,208.62		959,129.74	959,129.74	302,110,338.36
应收款项融资		34,462,285.65		34,462,285.65	34,462,285.65
其他应收款	460,090,293.09		22,845.08	22,845.08	460,113,138.17
可供出售金融资产	92,691,000.00	-92,691,000.00		-92,691,000.00	
其他权益工具投资		92,691,000.00		92,691,000.00	92,691,000.00
递延所得税资产	6,210,245.41		-245,493.71	-245,493.71	5,964,751.70
盈余公积	60,928,615.38		73,648.11	73,648.11	61,002,263.49
未分配利润	62,768,498.71		662,833.00	662,833.00	63,431,331.71

(3) 财政部于 2019 年 5 月发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。

(4) 财政部于 2019 年 5 月发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	487,582,036.25	487,582,036.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	100,882,288.20		-100,882,288.20
应收账款	606,542,797.80	604,286,796.79	-2,256,001.01
应收款项融资		100,882,288.20	100,882,288.20
预付款项	194,616,368.63	194,616,368.63	
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	213,189,346.21	-804,599.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	204,107,969.39	204,107,969.39	
合同资产			
持有待售资产	1,040,285.31	1,040,285.31	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	68,288,012.53	68,288,012.53	
流动资产合计	1,877,053,704.08	1,873,993,103.31	-3,060,600.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	92,992,700.00		-92,992,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	116,756,407.65	116,756,407.65	
其他权益工具投资		93,293,593.73	93,293,593.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	990,329,287.43	990,329,287.43	
在建工程	132,409,905.11	132,409,905.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	390,420,250.23	390,420,250.23	

开发支出			
商誉	14,224,084.88	14,224,084.88	
长期待摊费用	5,874,429.67	5,874,429.67	
递延所得税资产	18,030,155.72	18,632,160.75	602,005.03
其他非流动资产	86,573,084.34	86,573,084.34	
非流动资产合计	1,847,610,305.03	1,848,513,203.79	902,898.76
资产总计	3,724,664,009.11	3,722,506,307.10	-2,157,702.01
流动负债:			
短期借款	992,000,000.00	992,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	126,760,000.00	126,760,000.00	
应付账款	178,575,919.77	178,575,919.77	
预收款项	51,056,657.35	51,056,657.35	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,809,620.18	48,809,620.18	
应交税费	23,974,135.11	23,974,135.11	
其他应付款	99,153,220.17	99,153,220.17	
其中: 应付利息			
应付股利	487,796.25	487,796.25	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,200,000.00	2,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,522,529,552.58	1,522,529,552.58	

非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,275,168.35	1,275,168.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	104,977,910.08	104,977,910.08	
递延所得税负债	6,593,371.28	6,648,924.84	55,553.56
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	170,345,298.84	55,553.56
负债合计	1,692,819,297.86	1,692,874,851.42	55,553.56
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	7,429,151.57	245,340.17
专项储备	4,722,167.12	4,722,167.12	
盈余公积	95,993,338.05	96,066,986.16	73,648.11
一般风险准备			
未分配利润	956,512,879.84	954,336,905.38	-2,175,974.46
归属于母公司所有者权益合计	1,990,922,753.30	1,989,065,767.12	-1,856,986.18
少数股东权益	40,921,957.95	40,565,688.56	-356,269.39
所有者权益合计	2,031,844,711.25	2,029,631,455.68	-2,213,255.57
负债和所有者权益总计	3,724,664,009.11	3,722,506,307.10	-2,157,702.01

调整情况说明

(1) 应收账款、其他应收款、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求, 公司按照预期信用损失率调整预期信用损失和递延所得税资产;

(2) 应收票据、应收款项融资、可供出售金融资产、债权投资、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益调整系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，对其分类和计量进行调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	275,526,784.97	275,526,784.97	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,462,285.65		-34,462,285.65
应收账款	301,151,208.62	302,110,338.36	959,129.74
应收款项融资		34,462,285.65	34,462,285.65
预付款项	3,663,839.20	3,663,839.20	
其他应收款	460,090,293.09	460,113,138.17	22,845.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,166,363.62	9,166,363.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	43,777,698.16	43,777,698.16	
流动资产合计	1,127,838,473.31	1,128,820,448.13	981,974.82
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	92,691,000.00		-92,691,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,776,403,089.22	1,776,403,089.22	
其他权益工具投资		92,691,000.00	92,691,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	72,107,986.87	72,107,986.87	
在建工程	6,399,042.70	6,399,042.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,508,191.63	8,508,191.63	
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	5,964,751.70	-245,493.71
其他非流动资产	72,622.00	72,622.00	
非流动资产合计	1,962,575,419.82	1,962,329,926.11	-245,493.71
资产总计	3,090,413,893.13	3,091,150,374.24	736,481.11
流动负债:			
短期借款	950,000,000.00	950,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	126,760,000.00	126,760,000.00	
应付账款	22,273,316.55	22,273,316.55	
预收款项	4,871,715.01	4,871,715.01	
合同负债			
应付职工薪酬	1,058,618.68	1,058,618.68	
应交税费	48,132.48	48,132.48	
其他应付款	431,801,293.65	431,801,293.65	
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	1,537,013,076.37	
非流动负债:			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	3,309,999.33	
递延所得税负债	2,050,000.00	2,050,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,659,999.33	60,659,999.33	
负债合计	1,597,673,075.70	1,597,673,075.70	
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	6,139,776.50	
专项储备	1,072,349.63	1,072,349.63	
盈余公积	60,928,615.38	61,002,263.49	73,648.11
未分配利润	62,768,498.71	63,431,331.71	662,833.00
所有者权益合计	1,492,740,817.43	1,493,477,298.54	
负债和所有者权益总计	3,090,413,893.13	3,091,150,374.24	736,481.11

调整情况说明

(1) 应收账款、其他应收款、递延所得税资产、盈余公积、未分配利润系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，公司按照预期信用损失率调整预期信用损失和递延所得税资产；

(2) 应收票据、应收款项融资、可供出售金融资产、债权投资、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益调整系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》要求，对其分类和计量进行调整。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、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	16%、13%、11%、10%、9%、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	5%、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%
涟源市民用爆破器材运输有限公司	20%
湘潭县平安爆破工程有限公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司涟源分公司	20%
重庆泽润爆破工程有限公司	20%
郴州市发安运输有限责任公司	20%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	20%
郴州市发安爆破工程有限责任公司	20%

安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	20%
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	20%
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	20%
绥宁县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%
沅陵县神威工程爆破有限公司	20%
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	20%
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	20%
黔东南长胜爆破工程有限公司	20%
黔东南民顺运输有限责任公司	20%
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	20%
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	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	20%
娄底一六九爆破有限责任公司湘乡分公司	20%
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	20%
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	20%
洞口县三洲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2018年度、2019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2019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GR201943002384，2019年至2021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2019年9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GR201943000737，2019年至2021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2019年9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认定为高新技术企业，证书编号为GR201943001463，2019年至2021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4月申请西部大开发减免企业所得税，经重庆市黔江区国家税务局正

阳税务分局下发《税务事项通知书》(黔国税正阳税通[2016]3396号)审批通过,享受西部大开发减免所得税优惠,减按15%计缴所得税,减征期限为2016年1月1日至2020年12月31日。

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。

根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税(2018)99号),企业开展研发活动中实际发生的研究费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

本公司合并范围内享受上述研发费用加计扣除税收优惠政策的纳税主体如下:

序号	单位名称
1	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司
2	郴州七三二零化工有限公司
3	怀化南岭民用爆破服务有限公司
4	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司
5	邵阳三化有限责任公司
6	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司
7	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司
8	重庆神斧锦泰化工有限公司
9	湖南南岭民爆工程有限公司

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	1,284,521.30	2,085,236.42
银行存款	496,746,578.56	433,359,222.41
其他货币资金	11,640,766.60	52,137,577.42
合计	509,671,866.46	487,582,036.25
其中：存放在境外的款项总额	998,982.23	1,151,051.72

其他说明

期末其他货币资金余额为1,164.08万元，其中：银行承兑汇票保证金790.66万元，履约保函保证金350.00万元，信用证保证金23.42万元。

期末银行存款中因子公司169化工棚户区改造项目诉讼冻结金额275.67万元，2020年3月公司收到湖南省娄底市娄星区人民法院《执行裁定书》，解除对子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司上述资金的冻结，使用受限资金合计1,439.75万元，无其他抵押、质押等对使用有限制的款项。

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

(1) 应收票据分类列示

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	101,103,529.62	17.99%	38,747,856.39	38.32%	62,355,673.23	98,496,510.36	14.47%	15,985,273.79	16.23%	82,511,236.57
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	100,614,691.24	17.90%	38,259,018.01	38.03%	62,355,673.23	98,496,510.36	14.47%	15,985,273.79	16.23%	82,511,236.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	488,838.38	0.09%	488,838.38	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	461,077,217.73	82.02%	63,132,378.95	13.69%	397,944,838.78	582,060,237.36	85.53%	60,284,677.14	10.36%	521,775,560.22
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	461,077,217.73	82.02%	63,132,378.95	13.69%	397,944,838.78	582,060,237.36	85.53%	60,284,677.14	10.36%	521,775,560.22
合计	562,180,747.35	100.00%	101,880,235.34		460,300,512.01	680,556,747.72	100.00%	76,269,950.93		604,286,796.79

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额				
	账面余额		坏账准备		计提比例
涟源市渡头塘镇新星采石场有限公司	1,854,444.10		1,854,444.10		100.00%
资兴市佳泰矿业有限公司	2,817,684.48		1,972,379.14		70.00%
四川省南部县粮油建筑安装有限公司	5,536,012.00		3,875,208.40		70.00%
中铁建工集团有限公司	1,405,816.63		70,290.83		5.00%

湖南省益阳公路桥梁建设有限责任公司	12,524,434.21	626,221.71	5.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
四川建基建筑工程有限公司	49,069,290.52	2,453,464.53	5.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
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
衡东源祥有色金属购销有限责任公司	24,930,000.00	24,930,000.00	100.00%	诉讼强制执行阶段，标的难以执行
合计	100,614,691.24	38,259,018.01	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南路桥建设集团有限责任公司	488,838.38	488,838.38	100.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
合计	488,838.38	488,838.38	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	261,877,587.56	5,889,618.35	2.25%
1-2 年	44,244,686.27	6,966,533.18	15.75%
2-3 年	129,029,925.18	29,606,595.66	22.95%
3-4 年	11,420,901.66	7,436,840.98	65.12%
4-5 年	5,728,501.02	4,457,174.75	77.81%
5 年以上	8,775,616.04	8,775,616.03	100.00%
合计	461,077,217.73	63,132,378.95	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	270,509,985.56

1 至 2 年	76,143,102.57
2 至 3 年	176,428,652.24
3 年以上	39,099,006.98
3 至 4 年	11,420,901.68
4 至 5 年	15,688,650.90
5 年以上	11,989,454.40
合计	562,180,747.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,985,273.79	22,273,744.22				38,259,018.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		488,838.38				488,838.38
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	60,284,677.14	4,321,541.99		1,473,840.18		63,132,378.95
合计	76,269,950.93	27,084,124.59		1,473,840.18		101,880,235.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(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	1,473,840.18

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	198,518,983.07	35.31%	27,705,509.73
合计	198,518,983.07	35.31%	

(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：无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,107,542.83	85,420,032.79
商业承兑汇票	10,480,000.00	15,462,255.41
合计	102,587,542.83	100,882,288.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系经营过程中银行承兑汇票及商业承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司管理层认为与商业汇票相关的资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了被背书方，因此，本公司终止确认已背书未到期的商业汇票。

5、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	142,219,121.41	82.79%	180,082,375.29	92.53%
1 至 2 年	19,080,605.80	11.11%	10,493,075.47	5.39%
2 至 3 年	8,357,514.91	4.87%	978,142.88	0.50%
3 年以上	2,129,122.79	1.23%	3,062,774.99	1.58%
合计	171,786,364.91	--	194,616,368.63	--

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：

(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	占预付款项末余额合计数的比例（%）
预付款项前五名合计	64,239,565.28	37.40

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	250,247,018.30	213,189,346.21
合计	250,247,018.30	213,189,346.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	217,523,132.40	174,404,708.92
押金及保证金	28,556,795.92	27,605,109.84
备用金	15,822,522.37	19,375,525.42
其他	7,953,325.30	9,655,960.67
合计	269,855,775.99	231,041,304.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,763,903.06	13,488,055.58	2,600,000.00	17,851,958.64
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		188,561.75		188,561.75
本期计提	180,304.36	976,494.69	1,288,561.75	2,445,360.80
本期核销			688,561.75	688,561.75
2019 年 12 月 31 日余额	1,944,207.42	14,464,550.27	3,200,000.00	19,608,757.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,879,955.95
1 至 2 年	118,831,030.10
2 至 3 年	14,749,151.58
3 年以上	70,395,638.36
3 至 4 年	24,607,349.34
4 至 5 年	7,025,644.68
5 年以上	38,762,644.34

合计	269,855,775.99
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,363,903.06	1,468,866.11		688,561.75		4,955,645.67
组合计提	13,488,055.58	976,494.69				14,653,112.02
合计	17,851,958.64	2,445,360.80		688,561.75		19,608,757.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	688,561.75

其中重要的其他应收款核销情况：无

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	182,815,117.95	注 1、	67.75%	注 2
益阳市路通工贸有限责任公司	押金及保证金	18,075,351.20	3-4 年	6.70%	753,742.15
向红机械棚户区改造专项资金	往来款	9,948,100.00	注 3	3.69%	994,810.00
江西井冈路桥(集团)有限公司	押金及保证金	4,691,973.03	4-5 年	1.74%	195,655.28
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	0.85%	2,304,000.00
合计	--	217,834,542.18	--	80.73%	4,248,207.43

注 1：一六九棚户区改造专项资金，账龄 1 年以内金额为 39,325,774.95 元，账龄 1-2 年金额为 105,565,000.00 元，账龄 2-3 年金额为 6,770,000.00 元，账龄 3-4 年金额为 2,154,343.00 元，账龄 5 年以上金额为 29,000,000.00 元。

注 2：期末应收一六九棚户区改造专项资金未计提预期信用损失，原因详见“财务报告 十五、4”的相关披露。

注 3：向红机械棚户区改造专项资金账龄 1 年以内金额为 1,809,000.00 元，账龄 1-2 年金额为 3,948,100.00 元，账龄 2-3 年金额为 3,200,000.00 元，账龄 3-4 年金额为 991,000.00 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

是否已执行新收入准则

是 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	62,993,149.74		62,993,149.74	63,595,124.53		63,595,124.53
在产品	52,329,355.62	325,945.21	52,003,410.41	27,828,495.66	325,945.21	27,502,550.45
库存商品	120,359,556.65	459,319.18	119,900,237.47	101,412,435.74	459,319.18	100,953,116.56
周转材料	3,711,733.04		3,711,733.04	3,402,069.77		3,402,069.77
其他	22,159,700.01		22,159,700.01	8,655,108.08		8,655,108.08
合计	261,553,495.06	785,264.39	260,768,230.67	204,893,233.78	785,264.39	204,107,969.39

(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	

在产品	325,945.21					325,945.21
库存商品	459,319.18					459,319.18
合计	785,264.39					785,264.39

(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

无

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
宁远县舜陵镇罗坝头村仓库用地	1,040,285.31		1,040,285.31	4,833,100.00		2020 年 12 月 31 日
合计	1,040,285.31		1,040,285.31	4,833,100.00		--

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

无

重要的债权投资/其他债权投资：无

10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	21,297,082.21	23,536,751.21
增值税未抵扣	25,398,526.67	16,748,859.70
待认证进项税	628,444.65	15,925,980.08
暂付结算款项-待划转款项		6,881,100.00
预缴增值税	17,111,711.61	3,937,591.99
其他	1,199,511.85	1,257,729.55
合计	65,635,276.99	68,288,012.53

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

单位：元

坏账准备	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额				
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他						
一、合营企业															
二、联营企业															
株洲震春 民用爆破 器材有限 公司	708,253.7 4			71,202.50						779,456.2 4					
娄底市娄 联民爆器 材有限公 司	2,703,570 .59			31,378.57			-102,012. 07			2,632,937 .09					

司										
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,898,106 .29			227,063.2 2					2,125,169 .51	
湖南百安消防科技有限公司	1,810,173 .17			-31,944.9 8					1,778,228 .19	
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	44,837,52 3.46			1,133,265 .86					45,970,78 9.32	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	50,186,74 3.51			9,563,221 .28	-81,328.0 0		-8,392,08 9.95		51,276,54 6.84	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,518,753 .92			187,839.2 9			-122,519. 99		1,584,073 .22	
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	3,066,810 .11			240,823.3 3					3,307,633 .44	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司		1,047,300 .00		22,306.86					1,069,606 .86	
湖南鸿欣达物流有限公司	10,026,47 2.86			-1,523,78 0.25					8,502,692 .61	
小计	116,756,4 07.65	1,047,300 .00		9,921,375 .68	-81,328.0 0		-8,616,62 2.01		119,027,1 33.32	
合计	116,756,4 07.65	1,047,300 .00		9,921,375 .68	-81,328.0 0		-8,616,62 2.01		119,027,1 33.32	

其他说明

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	93,000,000.00	73,200,000.00
湖南金能科技股份有限公司	17,407,650.00	19,491,000.00
益阳益联民用爆破器材有限公司	316,954.94	280,894.99
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司	284,683.32	321,698.74
合计	111,009,288.26	93,293,593.73

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	600,000.00	28,000,000.00			战略投资	
湖南金能科技股份有限公司			2,083,350.00		战略投资	
益阳益联民用爆破器材有限公司		140,254.94			战略投资	
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司		159,683.32			战略投资	
合计	600,000.00	28,299,938.26	2,083,350.00			

其他说明:

14、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	996,632,780.93	990,329,287.43
合计	996,632,780.93	990,329,287.43

（1）固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	32,517,623.82	43,485,530.40	3,359,492.48	3,674,518.46	1,523,853.02	84,561,018.18

(1) 购置	8,090,127.33	16,803,034.88	2,155,218.50	2,870,135.79	409,937.90	30,328,454.40
(2) 在建工程转入	24,427,496.49	26,682,495.52	1,204,273.98	804,382.67	1,113,915.12	54,232,563.78
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,122,097.39	27,290,812.31	4,637,848.17	2,005,946.91	818,934.17	36,875,638.95
(1) 处置或报废	2,122,097.39	27,290,812.31	4,637,848.17	2,005,946.91	818,934.17	36,875,638.95
4.期末余额	989,592,755.63	476,789,715.95	52,685,435.38	78,670,755.93	11,990,790.47	1,609,729,453.36
二、累计折旧						
1.期初余额	262,487,519.84	207,397,828.45	30,690,393.60	59,078,073.47	6,452,915.99	566,106,731.35
2.本期增加金额	28,621,667.64	30,455,459.63	2,935,080.17	5,169,216.49	511,610.37	67,693,034.30
(1) 计提	28,621,667.64	30,455,459.63	2,935,080.17	5,169,216.49	511,610.37	67,693,034.30
3.本期减少金额	1,378,132.48	18,441,766.04	3,382,143.17	2,401,865.64	707,241.24	26,311,148.57
(1) 处置或报废	1,378,132.48	18,441,766.04	3,382,143.17	2,401,865.64	707,241.24	26,311,148.57
4.期末余额	289,731,055.00	219,411,522.04	30,243,330.60	61,845,424.32	6,257,285.12	607,488,617.08
三、减值准备						
1.期初余额	2,177,676.78	3,421,713.03		8,665.54		5,608,055.35
2.本期增加金额						
(1) 计提						
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	697,684,023.85	253,956,480.88	22,442,104.78	16,816,666.07	5,733,505.35	996,632,780.93
2.期初账面价值	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) 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	4,493,846.93		2,667,199.81	
机器设备	390,288.72	378,580.06		11,708.66	
合计	7,551,335.46	4,872,426.99		2,678,908.47	

(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	339,547.92		2,110,717.16
合计	2,450,265.08	339,547.92		2,110,717.16

(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	39,054,408.35
机器设备	7,478,989.06
合计	46,533,397.41

(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
七三二零公租房	21,730,193.03	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司五一村新总库	12,368,866.39	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	822,115.76	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司401 水油相制备工房	1,902,813.72	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司402 改性铵油炸药生产工房	5,103,871.61	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司变电所	206,375.70	房产证正在办理

湖南神斧集团一六九化工有限责任公司 控制室	733,666.57	房产证正在办理
合计	42,867,902.78	

其他说明

(6) 固定资产清理

无

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	140,211,082.79	132,409,905.11
合计	140,211,082.79	132,409,905.11

(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	15,062,768.86		15,062,768.86	41,978,779.12		41,978,779.12
厂区配套设施建设	12,137,508.46		12,137,508.46	6,842,282.09		6,842,282.09
搬迁项目	85,681,608.80		85,681,608.80	77,194,629.79		77,194,629.79
其他设备购置、 工程建设项目	27,329,196.67		27,329,196.67	6,394,214.11		6,394,214.11
合计	140,211,082.79		140,211,082.79	132,409,905.11		132,409,905.11

(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	8,000,000.00	2,800,000.00	5,048,158.00			7,848,158.00	98.10%	98.10%				其他
7320 天	4,000,000	2,239,92	619,962.	363,243.	39,956.7	2,456,68	71.50%	71.50%				其他

燃气工程	0.00	0.09	45	24	6	2.54						
7320 办公楼建设工程	8,900,000.00	266,270.37	8,155,621.48	8,421,891.85			94.63%	100.00%				其他
电子延期雷管、电启动装置生产线	9,500,000.00		292,105.40			292,105.40	88.59%	88.59%				其他
公共客用车辆消防安全防护研发项目	5,000,000.00	1,603,387.22	116,142.39	1,024,056.07	695,473.54		47.37%	100%				其他
起爆药生产线改造	25,000,000.00		875,071.14			875,071.14	82.37%	82.37%				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	6,671,201.40				6,671,201.40	37.90%	37.90%				其他
湘器搬迁项目	148,712.600.00	77,194,629.79	9,416,206.01		929,227.00	85,681,608.80	86.96%	86.96%	2,501,248.45	674,316.67		金融机构贷款\其他
向红十三五专项安全技术改造项目	27,030,000.00	408,574.84	217,555.08			626,129.92	1.52%	1.52%				其他
一六九改性炸药生产线改造	47,860,000.00	9,291,183.81	8,568,940.56	17,724,378.07	135,746.30		40.28%	100%				其他
益阳嘉鑫新仓	6,500,000.00	1,802,362.00	30,305.92			1,832,667.92	27.73%	27.73%				其他

库												
岳阳爆破膨化生产线技改	4,500,000.00	1,084,617.62	516,747.00			1,601,364.62	24.36%	24.36%				其他
岳阳爆破乳化生产线技改	21,480,000.00	17,922,917.85	1,940,203.63	19,863,121.48			89.18%	100%				其他
合计	339,242,520.00	126,281,961.37	35,797,019.06	47,396,690.71	1,800,403.60	112,881,886.12	--	--	2,501,248.45	674,316.67		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

16、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	455,610,717.67		13,706,213.33	2,497,363.54	5,145,675.11	476,959,969.65
2.本期增加金额					189,420.81	189,420.81
(1) 购置					189,420.81	189,420.81
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,179,378.92					1,179,378.92
(1) 处置	1,179,378.92					1,179,378.92
4.期末余额	454,431,338.75		13,706,213.33	2,497,363.54	5,335,095.92	475,970,011.54
二、累计摊销						
1.期初余额	70,761,970.80		10,917,465.27	2,493,599.54	2,366,683.81	86,539,719.42
2.本期增加金额	9,167,670.47		437,088.86	1,176.00	968,588.78	10,574,524.11

(1) 计提	9,167,670.47		437,088.86	1,176.00	968,588.78	10,574,524.11
3.本期减少金额	174,941.20					174,941.20
(1) 处置	174,941.20					174,941.20
4.期末余额	79,754,700.07		11,354,554.13	2,494,775.54	3,335,272.59	96,939,302.33
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	374,676,638.68		2,351,659.20	2,588.00	1,999,823.33	379,030,709.21
2.期初账面价值	384,848,746.87		2,788,748.06	3,764.00	2,778,991.30	390,420,250.23

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

无

17、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出		64,046,027.46				64,046,027.46		
合计		64,046,027.46				64,046,027.46		

其他说明

18、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		处置	注销	

		的				
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鹤城分公司		2,580,000.00				2,580,000.00
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64					2,191.64
合计	17,048,576.27	2,580,000.00			2,580,000.00	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
		计提		处置		
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
黔东南长胜爆破工程有限公司		1,921,060.20				1,921,060.20
合计	2,824,491.39	1,921,060.20				4,745,551.59

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	9,687,325.08	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
0	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	1,301,365.08	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责任公司长期资产及营运资金	5,085,010.90	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	湖南省怀化市民爆器材专营有限公司鹤城分公司长期资产及营运资金	5,296,512.97	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
0	黔东南长胜爆破工程有限公司长期资产及营运资金	-3,011,823.63	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	2,638,088.44	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责任公司长期资产及营运资金	5,449,574.78	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收回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，息税前利润率基本维持在13.80%；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2,004.48万元，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1,331.18万元，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）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2.00%，息税前利润率8.60%，折现率13.11%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1,041.59万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508.50万元及商誉账面价值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。

(3) 湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分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：预计湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司未来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11.42%，折现率15.76%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1,473.29万元大于湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司资产组账面价值529.65万元及商誉账面价值258.00万元之和。本期湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司的商誉不予计提资产减值准备。

(4) 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年现金流量折现的现值小于零。2019年黔东南长胜爆破工程有限公司的商誉计提资产减值准备192.11万元。

(5) 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3.80%，折现率14.98%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1,826.48万元，按持股比例85.94%享有1,569.68万元，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。

(6) 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年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率2.00%，息税前利润率0.38%-1.31%，折现率13.11%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893.33万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544.96万元及商誉账面价值109.60万元之和。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，本期除收购黔东南长胜爆破工程有限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。

其他说明

19、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	320,000.00		80,000.00		240,000.00
仓库土地	799,732.20		33,322.20		766,410.00
办公场地装修	734,135.56		247,378.12		486,757.44
仓库租赁费	1,377,498.14	32,501.15	325,902.76		1,084,096.53
车辆租赁费	511,732.70	45,909.09	136,342.20		421,299.59
涟化进场公路及涟化总库公路	309,999.96		155,000.00		154,999.96
炸药仓库道路改造工程	166,666.12		50,000.08		116,666.04

其他	1,654,664.99	875,152.01	1,264,694.86		1,265,122.14
合计	5,874,429.67	953,562.25	2,292,640.22		4,535,351.70

其他说明

20、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	71,746,906.14	14,615,028.06	79,255,040.87	15,478,000.79
内部交易未实现利润	12,567,141.11	1,920,252.55	14,996,907.75	2,460,190.94
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	4,346,596.30	651,989.39	4,613,868.82	693,969.02
合计	88,660,643.55	17,187,270.00	98,865,817.44	18,632,160.75

(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
其他权益工具投资公允价值变动	26,216,588.26	6,538,178.74	8,500,893.73	2,105,553.56
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	26,913,603.36	4,365,766.86	27,994,712.20	4,543,371.28
合计	53,130,191.62	10,903,945.60	36,495,605.93	6,648,924.84

(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	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	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
	期末互抵金额		期初互抵金额	
递延所得税资产		17,187,270.00		18,632,160.75
递延所得税负债		10,903,945.60		6,648,924.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,135,406.63	21,260,188.34
可抵扣亏损	219,898,418.71	186,665,435.62
合计	276,033,825.34	207,925,623.96

(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
2019 年		10,291,999.69	
2020 年	22,995,253.55	23,708,920.87	
2021 年	39,025,713.59	39,343,216.00	
2022 年	58,031,608.71	59,080,335.19	
2023 年	52,929,721.67	54,240,963.87	
2024 年	46,916,121.19		
合计	219,898,418.71	186,665,435.62	--

其他说明:

21、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
项目投融资款	67,232,675.77	67,232,675.77
预付工程、设备款、股权款	17,442,646.44	19,340,408.57
合计	84,675,322.21	86,573,084.34

其他说明:

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	705,000,000.00	820,000,000.00
信用借款	210,000,000.00	172,000,000.00
合计	915,000,000.00	992,000,000.00

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。截止至2019年12月31日，担保贷款余额为0.00亿元。

(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。截止至2019年12月31日，担保贷款余额为0.00亿元。

(3) 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。截止至2019年12月31日，担保贷款余额为2.30亿元。

(4) 2019年1月3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》(2019年芙中银保字NL2019001号)、(2019年芙中银保字NL2019002号)，为本公司在2019年1月3日签订的2019年芙中借字NL2019001号和2019年芙中借字NL2019002号《流动资金借款合同》及其修订或补充提供保证，保证本金余额不超过1.5亿元。截止至2019年12月31日，担保贷款余额为0.50亿元。

(5) 2019年3月4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》(C190226G124314994)，为本公司在2019年3月4日至2020年3月4日期间签订的各类贷款、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2019年12月31日，担保贷款余额为1.25亿元。

(6) 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2019年12月31日，担保贷款余额为0.30亿元。

(7) 2019年1月22日，湖南南岭民用爆破器材股份有限公司与交通银行湖南省分行签订《保证合同》(C190122CTR4318201)为子公司湖南南岭民爆工程有限公司在2019年1月22日至2022年1月22日签订的各类贷款、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，保证担保的最高债权数额不超过0.40亿元。截止至2019年12月31日，担保贷款余额为0.40亿元。

（8）合并范围外关联方提供保证担保情况，详见本附注“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：无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,000,000.00	126,760,000.00
合计	26,000,000.00	126,760,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	200,357,635.57	150,182,989.40
1-2年	39,506,655.68	18,145,503.97
2-3年	12,435,911.18	2,471,484.16
3年以上	1,394,980.16	7,775,942.24
合计	253,695,182.59	178,575,919.77

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李成学	6,224,246.58	未办理结算
吴方富	1,694,994.79	未办理结算
合计	7,919,241.37	--

其他说明：

25、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	51,273,267.57	45,872,660.28
1-2 年	5,290,399.88	2,296,168.71
2-3 年	1,281,805.55	1,479,483.49
3 年以上	2,056,091.36	1,408,344.87
合计	59,901,564.36	51,056,657.35

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南铁工建设集团有限公司	1,280,789.34	合同执行中
合计	1,280,789.34	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无建造合同形成的已结算未完工项目。26、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	18,258,592.84	408,044,780.49	405,296,970.05	21,006,403.28
二、离职后福利-设定提存计划	30,551,027.34	36,754,246.94	64,864,657.53	2,440,616.75
三、辞退福利		2,393,949.23	2,323,970.23	69,979.00
合计	48,809,620.18	447,192,976.66	472,485,597.81	23,516,999.03

(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	4,407,274.77	320,607,141.35	315,963,342.95	9,051,073.17
2、职工福利费		27,547,152.12	27,531,487.52	15,664.60
3、社会保险费	2,849,123.85	26,578,814.23	29,019,655.89	408,282.19
其中：医疗保险费	2,778,541.93	21,659,507.69	24,048,317.03	389,732.59
工伤保险费	15,568.82	4,326,451.12	4,324,699.32	17,320.62
生育保险费	55,013.10	592,855.42	646,639.54	1,228.98
4、住房公积金	1,056,597.00	21,490,931.15	21,591,497.15	956,031.00
5、工会经费和职工教育经费	9,945,597.22	11,820,741.64	11,190,986.54	10,575,352.32
合计	18,258,592.84	408,044,780.49	405,296,970.05	21,006,403.28

(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	30,410,781.50	35,101,452.32	63,531,176.29	1,981,057.53
2、失业保险费	140,245.84	1,652,794.62	1,333,481.24	459,559.22
合计	30,551,027.34	36,754,246.94	64,864,657.53	2,440,616.75

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,863,458.77	13,554,021.86
企业所得税	7,104,629.67	6,162,140.18
个人所得税	896,655.61	743,339.36
房产税	134,986.53	124,295.79
车船使用税	40,576.73	128.52
城市维护建设税	343,988.65	685,752.01
教育费附加	318,531.57	829,605.23
其他	1,911,326.25	1,874,852.16
合计	20,614,153.78	23,974,135.11

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	737,196.25	487,796.25
其他应付款	145,810,207.18	98,665,423.92
合计	146,547,403.43	99,153,220.17

(1) 应付利息

无

(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
双牌县财政局	274,000.00	
合计	737,196.25	487,796.25

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：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	83,447,559.56	40,707,458.36
三类人员费用	248,554.02	1,801,860.31
押金及保证金	9,803,997.53	18,157,204.38
其他	52,310,096.07	37,998,900.87
合计	145,810,207.18	98,665,423.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

29、持有待售负债

无

30、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	200,000.00	2,200,000.00
合计	200,000.00	2,200,000.00

其他说明：

31、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

32、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	55,100,000.00	55,300,000.00
合计	55,100,000.00	55,300,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款情况详见本附注“十二、5、(4)”的相关披露。

其他说明，包括利率区间：

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	789,166.85	1,275,168.35
合计	789,166.85	1,275,168.35

(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	789,166.85	1,275,168.35
合计	789,166.85	1,275,168.35

其他说明：

(2) 专项应付款

无

34、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

35、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	104,977,910.08	8,870,000.00	5,713,544.80	108,134,365.28	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	104,977,910.08	8,870,000.00	5,713,544.80	108,134,365.28	--

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	67,989,440.27			2,428,194.24		65,561,246.03		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
向红高新二期项目	5,599,286.20			622,142.76		4,977,143.44		与资产相关
平江分公司基础设施建设补偿款	3,941,999.33			155,724.96		3,786,274.37		与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金（电子雷管自动化生产线技术改造）		2,000,000.00				2,000,000.00		与资产相关
2019 年军民		2,000,000.00				2,000,000.00		与资产相关

融合产业发展专项资金 (特种手榴弹用火工品成果应用转化项目)							
2019 年军民融合产业发展专项资金 (乳化炸药生产线安全技术升级改造项目)		2,000,000.00		11,904.76		1,988,095.24	与资产相关
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	1,786,911.43			213,088.57		1,573,822.86	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
塑料导爆管生产线自动化技术改造	1,500,000.00			241,071.43		1,258,928.57	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			92,857.14		1,207,142.86	与资产相关
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
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	1,169,001.90			91,846.30		1,077,155.60	与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金 (CESMZY 型粉状炸药自动装药机科研项目)		1,000,000.00		11,904.76		988,095.24	与资产相关
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	969,879.73			100,763.40		869,116.33	与资产相关
2016 年军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00			160,714.29		839,285.71	与资产相关
膨化硝铵炸药生产线安全技术升级改造	900,000.00			64,285.71		835,714.29	与资产相关
导爆管雷管及导爆管生	900,000.00			64,285.71		835,714.29	与资产相关

产线产能调整改造项目							
科技创新专项资金款		750,000.00				750,000.00	与资产相关
2018 年军民融合产业发展专项资金		800,000.00		56,338.00		743,662.00	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	780,952.38			57,142.86		723,809.52	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			53,571.43		696,428.57	与资产相关
新建导爆药生产工房项目	688,679.25			88,544.48		600,134.77	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	657,142.85			57,142.85		600,000.00	与资产相关
乳化炸药生产线技术升级改造项目	540,000.00			60,000.00		480,000.00	与资产相关
搬迁工程补助	500,000.00					500,000.00	与资产相关
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	531,055.90			42,857.16		488,198.74	与资产相关
延期体自动排压生产线技术	400,000.00			40,476.19		359,523.81	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)	321,428.60			35,714.28		285,714.32	与资产相关
新建硝酸肼镍起爆药自动化生产线建设项目	300,000.00			21,428.57		278,571.43	与资产相关
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	285,714.29			9,523.81		276,190.48	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	293,750.00			25,000.00		268,750.00	与资产相关
膨化硝铵炸药生产线和总库区安防系统升级改造	285,714.29			21,426.43		264,287.86	与资产相关

造项目								
年产 1 万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	270,000.00			30,000.00		240,000.00		与资产相关
电子雷管生产线改造		200,000.00				200,000.00		与资产相关
老女冲民爆物品仓库建设项目建设	149,330.36			8,035.68		141,294.68		与资产相关
民用爆炸物品储存库改建项目	143,333.34			4,285.71		139,047.63		与资产相关
环保燃煤锅炉改造奖		120,000.00		5,562.90		114,437.10		与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	128,333.33			20,000.00		108,333.33		与资产相关
怀化利程民爆产品专用仓库项目	98,571.93			2,856.12		95,715.81		与资产相关
煤炉锅炉淘汰资金	92,658.24			18,227.84		74,430.40		与资产相关
产业振兴和技术改造项目投资（涟发改工交[2013]151号）	639,999.98			639,999.98				与资产相关
民用爆炸物品仓库建设项目	156,626.48			156,626.48				与资产相关
合计	104,977,910.08	8,870,000.00		5,713,544.80		108,134,365.28		

其他说明：

36、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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：

37、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：

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

39、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：

40、库存股

无

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,385,116.67	17,634,366.53			4,432,625.18	13,201,741.35		19,586,858.02
权益法下不能转损益的其他综合收益	-10,223.50	-81,328.00			-81,328.00			-91,551.50

其他权益工具投资公允价值变动	6,395,340.17	17,715,694.53			4,432,625.18	13,283,069.35		19,678,409.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,044,034.90	1,694,404.99				1,694,404.99		2,738,439.89
外币财务报表折算差额	1,044,034.90	1,694,404.99				1,694,404.99		2,738,439.89
其他综合收益合计	7,429,151.57	19,328,771.52			4,432,625.18	14,896,146.34		22,325,297.91

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：无

42、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	4,722,167.12	27,924,644.08	26,984,039.52	5,662,771.68
合计	4,722,167.12	27,924,644.08	26,984,039.52	5,662,771.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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

43、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	92,909,394.52	2,016,704.19		94,926,098.71
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	96,066,986.16	2,016,704.19		98,083,690.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

44、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	956,512,879.84	942,927,990.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,175,974.46	
调整后期初未分配利润	954,336,905.38	942,927,990.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,866,449.40	22,717,781.96
减：提取法定盈余公积	2,016,704.19	1,707,152.18
应付普通股股利	7,425,740.00	7,425,740.00

期末未分配利润	968,760,910.59	956,512,879.84
---------	----------------	----------------

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,175,974.46 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、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	1,801,668,672.45	1,111,536,312.62	1,616,377,600.66	1,024,880,220.65
其他业务	719,905,296.20	708,384,654.82	557,480,674.37	541,508,505.94
合计	2,521,573,968.65	1,819,920,967.44	2,173,858,275.03	1,566,388,726.59

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

46、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	5,469,883.04	6,100,685.21
教育费附加	4,887,138.48	5,525,281.24
资源税	140,820.00	236,992.28
房产税	2,913,295.70	2,667,550.50
土地使用税	3,057,961.76	3,322,926.19
车船使用税	61,826.60	67,959.75
印花税	1,142,807.86	998,079.28
其他	1,028,668.54	929,614.44
合计	18,702,401.98	19,849,088.89

其他说明：

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	14,363,963.23	13,009,306.99
社会保险费	894,940.55	939,194.81
公积金及其他经费	300,676.08	231,219.10
销售服务费	19,142,423.81	11,091,327.28
运输装卸费	127,735,075.98	108,387,922.17
差旅费	2,749,625.05	4,905,934.56
业务招待费	5,313,108.49	4,792,444.58
其他费用	11,219,253.52	12,975,456.52
合计	181,719,066.71	156,332,806.01

其他说明：

48、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	158,156,898.70	137,850,184.78
社会保险费	35,462,678.33	31,147,807.09
公积金及其他经费	21,246,562.31	18,892,764.80
折旧费	19,258,847.80	19,294,650.27
差旅费	5,376,147.98	5,662,014.50
办公会务费	7,932,030.86	7,025,626.42
修理费	6,135,008.66	5,150,465.63
物料消耗	1,850,098.30	1,359,963.45
无形资产摊销	9,761,723.47	9,879,740.39
业务招待费	9,094,189.22	8,931,854.53
财产保险费	1,760,064.00	1,555,006.52
车辆使用费	6,690,481.41	6,453,219.88
安全费用	27,924,644.08	26,053,217.98
咨询费	6,454,240.30	4,608,526.15
董事会费	366,336.34	495,090.34
其他	25,547,275.07	22,111,114.99
合计	343,017,226.83	306,471,247.72

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	31,421,569.94	26,849,170.27
物料消耗	24,568,955.12	17,396,371.07
折旧与摊销	3,651,487.57	3,431,651.63
其他	4,404,014.83	7,201,048.10
合计	64,046,027.46	54,878,241.07

其他说明：

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,603,251.41	50,435,573.41
减：利息收入	13,061,263.83	7,698,170.96
汇兑损益	-28,129.89	1,144,530.78
金融机构手续费	985,339.37	559,981.66
合计	32,499,197.06	44,441,914.89

其他说明：

51、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
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
收到湖南省财政厅、湖南省商务厅（湘财外指【2019】35号文件）"对外投资合作资金"	1,400,000.00	
企业养老保险缴费费率过渡试点社保补贴	1,382,900.00	
退土地、房产税	1,000,000.00	
产业振兴和技术改造项目投资（涟发改工交[2013]151号）	639,999.98	640,000.02
稳岗补贴	630,007.58	266,481.69
向红高新二期项目	622,142.76	622,142.76
城市园林配套费用	600,000.00	
研发奖补资金、专利奖	373,900.00	
双牌就业局职工技能培训款	265,950.00	
塑料导爆管生产线自动化技术改造	241,071.43	

2019 年高新技术企业研发补助	240,000.00	
公租房小区配套基础设施建设项目	213,088.57	213,088.57
正阳工业园区 2018 年工业及高新奖	180,000.00	
2016 年军民融合产业发展专项资金	160,714.29	
民用爆炸物品仓库建设项目	156,626.48	28,915.68
平江分公司基础设施建设补偿款	155,724.96	155,724.96
就业服务管理局失业保险股稳岗就业补贴款	155,400.00	
湖南省工业和信息化厅安全应急救援预案演练补助经费	150,000.00	
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	100,763.40	104,929.42
科技成果转化与扩散奖励金	100,000.00	
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	92,857.14	
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	91,846.30	705,998.10
新建导爆药生产工房项目	88,544.48	
膨化硝铵炸药生产线安全技术升级改造	64,285.71	
导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目	64,285.71	
乳化炸药生产线技术升级改造项目	60,000.00	60,000.00
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	57,142.86	19,047.62
年产 12000 吨膨化硝铵炸药技术升级改造项目专项资金	57,142.85	57,142.86
2018 年军民融合产业发展专项资金	56,338.00	
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金	53,571.43	
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	42,857.16	42,857.14
延期体自动排压生产线技术	40,476.19	
岳阳县工业局企业帮扶资金	40,000.00	
军民融合项目专项拨款（年产 5000 万工业雷管装填生产线）	35,714.28	35,714.28
年产 1 万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	30,000.00	30,000.00
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目	25,000.00	6,250.00
新建硝酸肼镍起爆药自动化生产线建设项目	21,428.57	
膨化硝铵炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目	21,426.43	14,285.71
信息化产业引导资金-动态监管系统	20,000.00	20,000.00
安全生产标准化企业认定奖确认收益	20,000.00	
涟源建设办付 2017 年财源奖励款	20,000.00	
煤炉锅炉淘汰资金	18,227.84	18,227.84
2019 年军民融合产业发展专项资金（乳化炸药生产线安全技术升级改造项目）	11,904.76	
2019 年军民融合产业发展专项资金（CESMZY 型粉状炸药自动装药机科研项目）	11,904.76	
推进新型工业化工作优秀企业奖确认收益	10,000.00	
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	9,523.81	9,523.81
老女冲民爆物品仓库建设项目	8,035.68	669.64

环保燃煤锅炉改造奖	5,562.90	
收永州市市场监督管理局"2019 年永州市发明专利申请"资助款	5,200.00	
民用爆炸物品储存库改建项目	4,285.71	4,285.71
民爆器材仓库搬迁项目	2,856.12	1,428.07
收双牌县科技商务粮食和经济信息化委员会"2018 外贸进出口"奖励	2,400.00	
永州市双牌县财政科技成果转化与扩散奖励金		3,500,000.00
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
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
长沙市 2017 年认定高新技术企业研发经费补贴资金		200,000.00
拨 2018 年"两节"期间困难职工生活补助资金		150,000.00
应急预案演练奖励		100,000.00
2018 年高新技术企业研发经费补助		96,000.00
2018 年长沙高新区经济工作会议产业政策支持资金		60,000.00
双牌就业局职工技能培训款		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
岳阳县财政拨科技成果转化与扩散款		10,000.00
永州市科学技术局专利申请资助款		8,000.00
个税手续费返还		5,819.42
永州市科学技术局发明专利年费资助		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
合计	12,289,302.38	12,947,103.55

52、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	9,921,375.68	9,286,267.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,358,328.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	600,000.00	
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	10,521,375.68	8,133,106.45

其他说明：

53、公允价值变动收益

无

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,444,916.85	
应收账款坏账损失	-27,083,998.92	
合计	-29,528,915.77	

其他说明：

注：本期受子公司新天地（香港）汇率折算差异影响增加坏账准备569.62元，不影响信用减值损失。

55、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,547,531.62
二、存货跌价损失		607,458.90
七、固定资产减值损失		-15,049.90
十三、商誉减值损失	-1,921,060.20	
合计	-1,921,060.20	-16,955,122.62

其他说明：

56、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
处置固定资产的利得或损失	113,475.99	1,294,114.29
处置无形资产的利得或损失	174,941.20	500,398.13
合计	288,417.19	1,794,512.42

57、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	773,950.00	2,961,930.32	773,950.00
非流动资产毁损报废利得	32,243.29	75,793.96	32,243.29
其他	1,215,293.53	2,746,958.11	1,215,293.53
合计	2,021,486.82	5,784,682.39	2,021,486.82

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
研发及技术创新引导资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	220,900.00		与收益相关
生产线、总库区安防系统升级改造奖励		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
岳阳市困难补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	190,000.00		与收益相关
高新技术企业奖补资金		奖励	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
2018 年企业研发补助财政奖	苏仙区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	52,250.00		与收益相关
统计局发入奖励款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
食品药品监管局明厨亮灶补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	800.00		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		奖励	因研究开发、技术更新及改造	否	否		30,000.00	与收益相关

业奖励资金			等获得的补助					
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
合计						773,950.00	2,961,930.32	

其他说明：

58、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	512,403.59	113,500.00	512,403.59
非流动资产毁损报废损失	7,601,852.95	684,160.30	7,601,852.95
罚款支出	161,997.70	969,996.96	161,997.70
赔偿支出	2,472,922.69	1,323,000.00	2,472,922.69
其他	3,109,251.35	913,150.31	3,109,251.35
合计	13,858,428.28	4,003,807.57	13,858,428.28

其他说明：

59、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	12,377,101.65	10,667,187.92
递延所得税费用	1,267,286.33	-867,806.94
合计	13,644,387.98	9,799,380.98

(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	41,481,258.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,370,314.75
子公司适用不同税率的影响	-7,683,377.40
调整以前期间所得税的影响	780,386.64
非应税收入的影响	-1,615,291.43

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,430,343.85
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	16,498,305.15
归属于合营企业和联营企业的损益	89,274.03
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-61,884.76
研发费用和安置残疾人工资加计扣除的影响	-6,532,154.62
其他	368,471.77
所得税费用	13,644,387.98

其他说明

60、其他综合收益

详见附注 41。

61、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	15,219,707.58	19,790,607.44
存款利息收入	3,599,225.19	7,698,170.96
租金收入	3,776,941.71	3,182,593.35
银行承兑汇票保证金返还	87,191,522.61	134,283,427.02
往来款及其他	1,215,293.53	1,744,682.10
合计	111,002,690.62	166,699,480.87

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	19,142,423.81	11,091,327.28
运输费、装卸费及车辆费用	134,425,557.39	114,841,142.05
差旅费	8,125,773.03	10,567,949.06
办公费	7,932,030.86	7,025,626.42
业务招待费	14,407,297.71	13,724,299.11
修理费	6,135,008.66	5,150,465.63
咨询及审计费	6,454,240.30	4,608,526.15
保险费	1,760,064.00	1,555,006.52

安全费	26,984,039.52	26,053,217.98
承兑汇票保证金	49,451,468.77	63,683,074.67
往来及其他	97,178,137.64	239,694,192.47
合计	371,996,041.69	497,994,827.34

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
澳瑞凯委托贷款本金收回		53,900,000.00
合计		53,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

62、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	27,836,871.01	23,397,343.50
加：资产减值准备	31,449,975.97	16,955,122.62
固定资产折旧、油气资产折耗、	67,693,034.30	63,270,632.66

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	10,574,524.11	10,756,324.42
长期待摊费用摊销	2,292,640.22	2,254,908.63
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）	-288,417.19	-1,186,146.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,569,609.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	44,575,121.52	51,580,104.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,521,375.68	-8,133,106.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,444,890.75	-186,755.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-177,604.42	-331,089.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,660,261.28	15,424,606.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	101,176,611.93	-150,125,212.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,814,403.23	-166,781,706.98
其他	40,715,994.56	63,698,135.54
经营活动产生的现金流量净额	274,496,018.69	-79,406,839.07
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	495,274,342.88	435,444,458.83
减：现金的期初余额	435,444,458.83	572,441,819.42
现金及现金等价物净增加额	59,829,884.05	-136,997,360.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	495,274,342.88	435,444,458.83
其中：库存现金	1,284,521.30	2,085,236.42
可随时用于支付的银行存款	493,989,821.58	433,359,222.41
三、期末现金及现金等价物余额	495,274,342.88	435,444,458.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	14,397,523.58	52,137,577.42

其他说明：

63、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

64、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	14,397,523.58	银行承兑汇票保证金、履约保证金、信用证保证金、银行冻结
合计	14,397,523.58	--

其他说明：

截至2019年12月31日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金790.66万元，履约保函保证金350.00万元，信用证保证金23.42万元，银行存款中因子公司169化工棚户区改造项目诉讼冻结金额275.67万元，2020年3月公司收到湖南省娄底市娄星区人民法院《执行裁定书》，解除对子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司上述资金的冻结。

65、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	--	--	77,045,493.91
其中：美元	11,043,896.27	6.9762	77,044,429.16
欧元			
港币	1,187.51	0.8958	1,063.77
澳币	0.20	4.8843	0.98
应收账款	--	--	23,753,302.45
其中：美元	3,404,905.60	6.9762	23,753,302.45

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			37,031,952.70
其中：美元	5,308,327.27	6.9762	37,031,952.70

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

66、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
2019 年军民融合产业发展专项资金(电子雷管自动化生产线技术改造)	2,000,000.00	递延收益	
2019 年军民融合产业发展专项资金(特种手榴弹用火工品成果应用转化项目)	2,000,000.00	递延收益	
2019 年军民融合产业发展专项资金(乳化炸药生产线安全技术升级改造项目)	2,000,000.00	递延收益	11,904.76
2019 年军民融合产业发展专项资金 (CESMZY 型粉状炸药自动装药机科研项目)	1,000,000.00	递延收益	11,904.76
科技创新专项资金款	750,000.00	递延收益	
2018 年军民融合产业发展专项资金	800,000.00	递延收益	56,338.00
电子雷管生产线改造	200,000.00	递延收益	

环保燃煤锅炉改造奖	120,000.00	递延收益	5,562.90
收到湖南省财政厅、湖南省商务厅(湘财外【2019】35号文件)"对外投资合作资金"	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
企业养老保险缴费费率过渡试点社保补贴	1,382,900.00	其他收益	1,382,900.00
退土地、房产税	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	630,007.58	其他收益	630,007.58
城市园林配套费用	600,000.00	其他收益	600,000.00
研发奖补资金、专利奖	373,900.00	其他收益	373,900.00
双牌就业局职工技能培训款	265,950.00	其他收益	265,950.00
2019年高新技术企业研发补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
正阳工业园区2018年工业及高新奖	180,000.00	其他收益	180,000.00
就业服务管理局失业保险股稳岗就业补贴款	155,400.00	其他收益	155,400.00
湖南省工业和信息化厅安全应急救援预案演练补助经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技成果转化与扩散奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
岳阳县工业局企业帮扶资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
安全生产标准化企业认定奖确认收益	20,000.00	其他收益	20,000.00
涟源建设办付2017年财源奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
推进新型工业化工作优秀企业奖确认收益	10,000.00	其他收益	10,000.00
收永州市市场监督管理局"2019年永州市发明专利申请"资助款	5,200.00	其他收益	5,200.00
收双牌县科技商务粮食和经济信息化委员会"2018外贸进出口"奖励	2,400.00	其他收益	2,400.00
研发及技术创新引导资金	220,900.00	营业外收入	220,900.00
生产线、总库区安防系统升级改造奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
岳阳市困难补助	190,000.00	营业外收入	190,000.00
高新技术企业奖补资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018年企业研发补助财政奖	52,250.00	营业外收入	52,250.00
统计局发入统奖励款	10,000.00	营业外收入	10,000.00
食品药品监管局明厨亮灶补助	800.00	营业外收入	800.00
合计	16,219,707.58		7,435,418.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

本期无退回的政府补助款。

67、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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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

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，本期清算注销的子公司包括怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司、新晃南岭民爆器材经营有限公司两家。

2019年3月28日，本公司及子公司湘南爆破、湖南新天地投资控股集团有限公司共同新设成立湖南南岭消防科技有限公司，注册资本1,000.00万元人民币，其中本公司持股40%，湘南爆破持股40%，湖南新天地投资控股集团有限公司持股20%。自该公司成立之日起纳入本公司合并范围。

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%		100
郴州七三二零化工有限公司	湖南省	郴州市	生产	100.00%		100
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南省	长沙市	生产	100.00%		100
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%		100
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%		100
湖南新天地南岭经	湖南省	长沙市	商品流通	100.00%		100

有限责任公司							
怀化南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	怀化市	生产	100.00%			100
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	香港	投资	100.00%			100
湖南南岭消防科技有限公司	湖南省	永州市	生产	40.00%	40.00%		80

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

注：本公司下属共 56 家子公司，其中一级子公司 9 家，二级子公司 26 家，三级子公司 21 家；上述已披露一级子公司信息。

（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%	489,405.34		2,580,418.54
旺达民爆	40.78%	2,539,784.54	-2,038,900.00	14,146,390.36

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	7,231,135.66	1,027,061.42	8,258,197.08	3,173,186.18		3,173,186.18	7,078,443.61	1,232,919.62	8,311,363.23	4,085,497.68		4,085,497.68
旺达民爆	27,349,073.59	20,695,923.18	48,044,996.77	13,081,836.80	276,190.48	13,358,027.28	15,948,883.16	21,493,385.22	37,442,268.38	3,763,165.28	285,714.29	4,048,879.57

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	21,994,807.3	998,786.40	998,786.40	-229,386.72	14,314,972.1	-2,128,966.41	-2,128,966.41	-2,028,808.73

	1				2			
旺达民爆	96,728,949.46	6,228,320.52	6,228,320.52	2,865,439.71	96,624,813.15	6,262,988.24	6,262,988.24	-2,554,439.24

其他说明：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（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

无

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：无

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：无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

(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	128,943,755.32	99,780,485.93	122,004,847.25	102,933,641.02
非流动资产	171,733.62	111,897,918.31	522,347.67	103,466,842.49
资产合计	129,115,488.94	211,678,404.24	122,527,194.92	206,400,483.51
流动负债	14,188,515.64	15,015,311.05	10,433,386.26	16,198,000.62
非流动负债		4,705,125.88		4,232,189.70
负债合计	14,188,515.64	19,720,436.93	10,433,386.26	20,430,190.32
归属于母公司股东权益	114,926,973.30	191,957,967.31	112,093,808.66	185,970,293.19
按持股比例计算的净资产份额	45,970,789.32	44,150,332.48	44,837,523.46	42,773,167.43
对联营企业权益投资的账面价值	45,970,789.32	51,276,546.84	44,837,523.46	50,186,743.51
营业收入	175,742,725.39	183,387,851.82	125,905,648.94	173,630,509.77
净利润	2,833,164.64	43,805,388.00	219,932.51	42,808,341.49
综合收益总额	2,833,164.64	43,805,388.00	219,932.51	42,808,341.49
本年度收到的来自联营企业的股利		8,392,089.95		1,601,214.44

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	21,779,797.16	21,732,140.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-775,111.44	74,796.29
--综合收益总额	-775,111.44	74,796.29

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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

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、应收款项融资、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) 金融工具分类**1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值**

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	509,671,866.46			509,671,866.46
应收账款	460,300,512.01			460,300,512.01
应收款项融资			102,587,542.83	102,587,542.83
其他应收款	250,247,018.30			250,247,018.30
其他权益工具投资			111,009,288.26	111,009,288.26

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金			487,582,036.25		487,582,036.25
可供出售金融资产				92,992,700.00	92,992,700.00
应收票据			100,882,288.20		100,882,288.20
应收账款			606,542,797.80		606,542,797.80
其他应收款			213,993,945.97		213,993,945.97

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		915,000,000.00	915,000,000.00
应付票据		26,000,000.00	26,000,000.00
应付账款		253,695,182.59	253,695,182.59
其他应付款		146,547,403.43	146,547,403.43
一年内到期的非流动负债		200,000.00	200,000.00
长期借款		55,100,000.00	55,100,000.00
长期应付款		789,166.85	789,166.85

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		992,000,000.00	992,000,000.00
应付票据		126,760,000.00	126,760,000.00
应付账款		178,575,919.77	178,575,919.77
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		55,300,000.00	55,300,000.00
长期应付款		1,275,168.35	1,275,168.35

(二) 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、其他权益工具投资、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“财务报告、十二、5、(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35.31%（上年末为31.63%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“财务报告、七、3”和“财务报告、七、6”的披露。

（三）流动性风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	915,000,000.00			915,000,000.00
应付票据	26,000,000.00			26,000,000.00
应付账款	253,695,182.59			253,695,182.59
其他应付款	146,547,403.43			146,547,403.43
一年内到期的非流动负债	200,000.00			200,000.00
长期借款		400,000.00	54,700,000.00	55,100,000.00
长期应付款	249,783.53	539,383.32		789,166.85
合计	1,341,692,369.55	939,383.32	54,700,000.00	1,397,331,752.87

接上表：

项目	2018年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	992,000,000.00			992,000,000.00
应付票据	126,760,000.00			126,760,000.00
应付账款	178,575,919.77			178,575,919.77
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		400,000.00	54,900,000.00	55,300,000.00
长期应付款			1,275,168.35	1,275,168.35
合计	1,398,689,139.94	400,000.00	56,175,168.35	1,455,264,308.29

（四）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		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币对[美元]贬值	+5%	2,658,682.83	2,658,682.83
人民币对[美元]升值	-5%	-2,658,682.83	-2,658,682.83

上述敏感性分析假定在2019年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。

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	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	93,000,000.00		18,009,288.26	111,009,288.26
(六) 应收款项融资			102,587,542.83	102,587,542.83
持续以公允价值计量的资产总额	93,000,000.00		120,596,831.09	213,596,831.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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、应收款项融资、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	双牌县泷泊镇	生产	12,330.00	41.62%	41.62%

本企业的母公司情况的说明

新天地集团持有南岭化工100%股权，持有神斧投资100%股权，新天地集团的出资人为湖南省国资委。

本企业最终控制方是湖南省国资委。

其他说明：

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联营企业情况如下：

联营企业名称	联营企业与本公司关系
--------	------------

株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业
娄底市娄联民爆器材有限公司	联营企业
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	联营企业
湖南百安消防科技有限公司	联营企业
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	联营企业
怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	联营企业
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	联营企业
湖南鸿欣达物流有限公司	联营企业

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
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
湖南兵器建华精密仪器有限公司	同一实际控制人
湖南兵器长城机械有限公司	同一实际控制人
湖南省电子研究所有限公司	同一实际控制人
岳阳金秋红日工业有限公司	同一实际控制人
湖南洪源远大科技有限公司	同一实际控制人
湖南省国防科技工业供销有限公司	同一实际控制人
湖南兵器跃进机电有限公司	同一实际控制人

其他说明

注：永州市湘之源材料加工有限责任公司已于2019年12月27日清算注销。

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	75,772,816.25	90,000,000.00	否	72,986,909.65
湖南新天地供应链电子商务有限公司	购买原材料	27,845,237.26	45,345,500.00	否	12,764,758.62
岳阳县湘荣福利工厂	购买包装物	22,346,315.14	13,000,000.00	是	7,262,278.15
岳阳县湘荣发展实业公司	购买原材料	10,917,153.24	7,500,000.00	是	5,973,439.19
涟源湘中协力包装材料厂	购买原材料	4,894,813.27	3,200,000.00	是	2,722,066.22
永州市湘之源材料加工有限责任公司	购买原材料、包装物	3,295,587.26	3,800,000.00	否	2,587,616.86
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	1,149,917.44	1,200,000.00	否	1,222,335.35
湖南省国防科技工业供销有限公司	购买原材料	682,327.05			
湖南南岭物业开发有限公司	购买原材料	607,619.64			323,439.05
湖南省电子研究所有限公司	购买机器设备	415,766.17			
湖南金能科技股份有限公司	购买原材料、机器设备	309,734.51			11,397,718.82
湖南兵器跃进机电有限公司	购买原材料	1,696.00			
湖南金能科技实业有限公司	购买原材料、机器设备				500,000.00
湖南省南岭化工集团有限责任公司	工程服务				1,416,263.55
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	32,111,745.64			26,537,802.16
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	采购商品	16,253,201.09			22,658,833.42
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	22,560,226.86			14,833,519.38
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	1,959,769.23			12,306,579.21

湖南百安消防科技有限公司	采购商品	226,750.08			351,090.85
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	20,014,518.38			20,539,457.17
益阳益联民用爆破器材有限公司	采购商品	1,652,060.48			
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	采购商品	10,496,873.18			
合计		253,514,128.17			216,555,068.45

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
湖南兵器建华精密仪器有限公司	销售商品	39,262,026.00	
湖南南岭精细化工有限公司	销售商品	11,887,568.08	
湖南兵器长城机械有限公司	销售商品	2,049,000.00	
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
湖南洪源远大科技有限公司	销售商品	1,280,000.00	
岳阳县湘荣发展实业公司	租赁	916,671.38	876,049.49
岳阳金秋红日工业有限公司	销售商品	751,048.28	
岳阳县湘荣福利工厂	租赁	565,991.16	385,852.43
岳阳县湘荣福利工厂	销售商品	537,826.38	389,566.51
岳阳县湘荣发展实业公司	销售商品	231,142.86	179,950.55
湖南兵器跃进机电有限公司	销售商品	119,500.00	
湖南神斧杰思投资管理有限公司	租赁		57,142.86
湖南省南岭化工集团有限责任公司	水电服务		6,560.13
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售商品	84,896,371.41	76,805,435.43
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	销售商品	62,141,542.29	
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	销售商品	50,858,737.55	48,299,661.75
怀化市物联民爆器材有限公司	销售商品	48,249,123.77	50,379,088.03
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售商品	27,607,110.53	33,481,839.96
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	销售商品	12,764,894.86	5,253,471.63
湖南百安消防科技有限公司	销售商品		228,174.22
合计		345,404,268.83	217,628,507.27

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：无

本公司委托管理/出包情况表：无

(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

(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

关联担保情况说明：

(1) 2015年11月20日,湖南新天地投资控股集团有限公司与国发展基金有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》,为本公司与国发展基金有限公司签订的《国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,截至2019年12月31日,担保贷款余额为5,530.00万元,其中,一年内到期的贷款金额为20.00万元。详见本附注“七、30、一年内到期的非流动负债”、“七、32、长期借款”。

(2)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;截至至2019年12月31日,担保贷款余额为2.30亿元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	3,126,354.34	3,878,808.07

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南兵器建华精密仪器有限公司	9,958,388.20	195,831.70		
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	8,491,715.31	166,989.58	9,674,661.23	483,733.06
应收账款	中铁民爆物资有限公司	4,586,407.42	90,191.70	3,511,819.09	175,590.95
应收账款	岳阳金秋红日工业有限公司	1,718,318.66	187,059.80		
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	598,899.15	29,944.96	9,646,270.19	482,313.51
应收账款	湖南南岭精细化工有限公司	349,838.40	17,491.92		
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	278,891.35	5,484.40	33,696.07	1,684.80
应收账款	耒阳市物资总公司	122,790.28	81,187.87		
应收账款	湖南兵器跃进机电有限公司	30,000.00	589.95		
应收账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	25,703.09	505.45		
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
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司			5,275,031.16	263,751.56
预付款项	湖南金能科技股份有限公司	7,909,968.41		6,463,000.00	
预付款项	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	6,031,502.46		96.79	
预付款项	岳阳县湘荣发展实业公司	2,766,652.50		1,734,538.13	
预付款项	娄底市娄联民爆器材有限公司	1,900,000.00			
预付款项	怀化市物联民爆器材有限公司	1,843,475.36		1,200,000.00	
预付款项	株洲震春民用爆破器材有限公司	1,500,000.00		290,677.25	
预付款项	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	570,933.27			
预付款项	湖南鸿欣达物流有限公司	532,602.94			
预付款项	湖南省国防科技工业供销公司	182,167.52			

预付款项	湖南省南岭化工集团有限责任公司	157,597.84		169,224.75	
预付款项	湖南省电子研究所有限公司	110,600.00			
预付款项	岳阳县湘荣福利工厂	94,740.35		211,350.28	
预付款项	湖南神斧杰思投资管理有限公司			600,000.00	
预付款项	湖南百安消防科技有限公司			11,889.40	
其他应收款	湖南省电子研究所有限公司	81,697.00	5,692.18		
其他应收款	株洲震春民用爆破器材有限公司	60,000.00	41,280.00	73,600.00	35,720.00
其他应收款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	25,527.52	25,527.52		
其他应收款	湖南金能科技股份有限公司	23,993.40	1,545.17	90,973.40	5,962.34
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	644.47	2,500.00	125.00
其他应收款	怀化市物联民爆器材有限公司			20,000.00	20,000.00
其他非流动资产	湖南金能科技股份有限公司	2,986,000.00		6,235,583.00	
	合计	52,940,910.43	849,966.67	57,255,868.98	2,069,429.13

(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	19,246,989.13	7,519,728.53
应付账款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	8,326,825.31	
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	3,505,493.29	5,053.98
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	3,300,726.63	6,969,124.56
应付账款	湖南金能科技股份有限公司	3,100,245.35	2,127,245.35
应付账款	岳阳县湘荣福利工厂	2,910,301.95	313,272.84
应付账款	湖南鸿欣达物流有限公司	2,287,471.96	
应付账款	益阳益联民用爆破器材有限公司	486,962.16	
应付账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	271,124.00	
应付账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	109,500.00	
应付账款	湖南省电子研究所有限公司	58,635.00	
应付账款	湖南省国防科技工业供销公司	2,033.50	
应付账款	湖南兵器跃进机电有限公司	1,696.00	
应付账款	南岭包装材料有限公司	0.09	
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
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司		899,459.99
预收款项	湖南神斧杰思投资管理有限公司	2,700,000.00	
预收款项	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	2,576,307.01	

预收款项	娄底市娄联民爆器材有限公司	1,346,175.45	
预收款项	湖南洪源远大科技有限公司	10,000.00	
预收款项	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	3,439.76	
预收款项	湖南金能科技股份有限公司		170,100.00
其他应付款	湖南新天地投资控股集团	6,000,000.00	
其他应付款	湖南鸿欣达物流有限公司	2,191,968.63	
其他应付款	永州湘之源材料加工有限责任公司	934,929.57	3,840.00
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	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	241,420.00	
	合计	59,669,521.13	19,734,149.60

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

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

1、关于全资子公司南岭经贸重大诉讼

案件一：

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，在本案中被分别列为被告二、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252.00万元。截至起诉之日，被告一康赛普公司尚欠南岭经贸货款4,200.00万元，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）

2019年7月15日，长沙市中院对南岭经贸公司与康赛普公司等被告的合同纠纷一案作出一审民事判决，驳回南岭经贸公司的诉讼请求。公司认为，该判决未对本案的交易流程和模式进行详细论证，未能理解大宗货物交易的买卖合同关系，以公司未履行交货义务为由驳回公司全部诉讼请求，此判决与事实不符，且判决程序在时间上存在瑕疵，并于2019年8月3日向湖

南省高级人民法院提起上诉。

2019年11月28日，湖南省高院对该案作出如下裁定：

- (1) 撤销湖南省长沙市中级人民法院（2018）湘01民初2684号民事判决；
- (2) 本案发回湖南省长沙市中级人民法院重审。

截至资产负债表日，本案发回长沙市中院重审，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。

案件二：

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。

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、承兑人均位被告六中宇景恒（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）。

截至资产负债表日，本案件尚无判决结果，案件的审理结果对公司利润的影响仍具有不确定性，最终实际影响需以法院的判决为准。

案件三：

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2,20.464738万元，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）。

截至资产负债表日，本案件尚无判决结果，案件审理的结果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。

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，长沙市中院下达《执行保全案件结案通知书》，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6,100.00万元或者查封、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，长沙市中院下达《民事裁定书》，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、湖南典金投资担保有限公司、岳阳亿凯丰置业有限责任公司、中宇景恒（厦门）实业有限公司银行存款人民币6,340.00万元或查封、扣押相应价值的财产”。

2019年3月6日，长沙市中院下达《民事裁定书》，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3,100.00万元或查封、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。

上述诉讼事项涉及应收账款原值 111,995,258.34 元，当期计提坏账准备 11,066,411.75 元，累计已计提坏账准备 22,132,823.49 元。

2. 一六九棚户区改造项目事项

2020 年 1 月 14 日，公司收到湖南省娄底市娄星区人民法院一审民事判决书，判决结果如下：

(1) 确认百弘公司与一六九公司于 2013 年 1 月 31 日签订的《湖南神斧集团一六九化工有限责任公司棚户区改造项目开发建设合同书》及 2014 年 8 月 26 日签订的《湖南神斧集团一六九化工有限责任公司棚户区改造项目开发建设合同补充协议》无效；

(2) 一六九棚户区改造项目建设的房屋、车位/车库、商业设施等归一六九公司所有，一六九棚户区改造项目与购房户签订的《棚改房买卖合同》中的权利义务由一六九公司承继；

(3) 一六九化工在判决书生效之日起一个月内支付原告（并案被告）百弘房地产公司 23,196,677.63 元（含保证金 10,000,000.00 元），原告（并案被告）百弘房地产公司因一六九棚户区改造项目收取的押金/保证金，由原告（并案被告）百弘房地产公司负责退还并支付。

根据《棚改房买卖合同》的约定，百弘公司不能按期交房的，应按照其实收购房款项每天万分之三支付违约金，一六九公司无须向买受人支付违约金。本判决将《棚改房买卖合同》中本来的违约金承担主体由百弘公司变为一六九公司，将可能导致一六九公司承担违约金索赔的经济损失，但该判决暂没有明确违约金的数额。上述判决为一审判决，在判决生效前，公司已于 2020 年 1 月 17 日提起上诉，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。

（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

无

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

（一）利润分配事项

根据本公司 2020 年 4 月 22 日第六届董事会第十二次会议决议：公司拟以 2019 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。

（二）一六九棚户区改造项目事项

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。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。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。

2020年1月14日，公司收到娄星区法院一审民事判决书，判决结果见本附注“十四、（二）、2”

2020年3月，一六九化工与神斧投资签订《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全部权益和债权债务均移交给神斧投资，并针对前期垫支资金自2018年6月起按照银行同期贷款利率计算资金占用成本，协议签订后神斧投资将一六九化工前期垫支的资金及相关成本支付至一六九化工指定银行账户。

由于棚改项目受托管理主体移交至神斧投资，该一审判决结果预计不会影响本公司本期利润及后期利润。一六九化工已根据一审判决结果，在资产负债表日同时确认对神斧投资的应收款项2,319.67万元，和对百弘房地产公司应付款项2,319.67万元，《棚改房买卖合同》约定的购房违约金属于或有事项，公司暂未进行确认。

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14,348.93万元，公司按照协议计提应收资金占用利息946.20万元，根据一审判决结果确认应收款项2,319.67万元，根据2019年8月娄底市星城建筑工程有限公司、湖南神斧集团一六九化工有限责任公司建设工程施工合同纠纷二审判决结果确认应收款项666.71万元，合计应收款项金额18,281.51万元，列示于其他应收款核算，由于棚改项目受托管理主体移交至神斧投资，公司预期收取的所有现金流量不低于应收的所有现金流量，故未计提预期信用损失。

（三）其他资产负债表日后事项说明

自新型冠状病毒的传染疫情从 2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，于春节期间第一时间向湖北省进行了捐赠，为做到防疫和生产两不误，本公司及各驻地分(子)公司陆续开始复工，从供应保障、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对公司生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至至本财务报表批准报出日，尚未发现重大不利影响。

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

无

2、债务重组

本公司本期无需披露的债务重组。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

本公司本期无需披露的资产置换。

4、年金计划

本公司本期无需披露的年金计划。

5、终止经营

本公司本期无需披露的终止经营的组成部分。

6、分部信息

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部门。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(一) 借款费用

本公司本期资本化借款费用金额为674,316.67元。

（二）外币折算

计入当期损益的汇兑收益28,129.89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	39,054,408.35	41,260,902.83
机器设备	7,478,989.06	8,871,679.22
合 计	46,533,397.41	50,132,582.05

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	339,547.92		2,450,265.08	169,773.96	
合计	2,450,265.08	339,547.92		2,450,265.08	169,773.96	

注：期末未确认融资费用余额为55,833.15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）	288,000.00
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）	269,000.00
合 计	845,000.00

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）	1,911,816.80
1年以上2年以内（含2年）	926,720.00
2年以上3年以内（含3年）	605,120.00
3年以上	605,120.00
合 计	4,048,776.80

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,639,009.52	100.00%	21,844,280.99	9.90%	198,794,728.53	324,936,439.61	100.00%	22,826,101.25	302,110,338.36	
其中:										
账龄组合	211,006,911.89	95.63%	21,844,280.99	10.35%	189,162,630.90	315,904,911.49	97.22%	22,826,101.25	293,078,810.24	
性质组合	9,632,097.63	4.37%			9,632,097.63	9,031,528.12	2.78%		9,031,528.12	
合计	220,639,009.52	100.00%	21,844,280.99		198,794,728.53	324,936,439.61	100.00%	22,826,101.25	302,110,338.36	

按单项计提坏账准备: 无

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	164,830,973.55	3,241,401.09	1.97%
1-2 年	21,696,309.04	3,945,039.87	18.18%
2-3 年	13,049,999.47	5,530,524.53	42.38%
3-4 年	5,348,978.86	3,687,158.11	68.93%
4-5 年	3,335,469.78	2,694,976.20	80.80%
5 年以上	2,745,181.19	2,745,181.19	100.00%
合计	211,006,911.89	21,844,280.99	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 性质组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
性质组合	9,632,097.63		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	168,838,727.89
1 至 2 年	23,117,775.59
2 至 3 年	15,469,831.35
3 年以上	13,212,674.69
3 至 4 年	5,348,978.86
4 至 5 年	5,002,796.59
5 年以上	2,860,899.24
合计	220,639,009.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	22,826,101.25	-981,820.26				21,844,280.99
合计	22,826,101.25	-981,820.26				21,844,280.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	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	43,753,796.61	19.83%	2,763,290.49
合计	43,753,796.61	19.83%	

(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：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	463,855,844.04	460,113,138.17
合计	463,855,844.04	460,113,138.17

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	463,008,064.40	459,145,262.47
其他	640,115.44	605,872.04
备用金	847,669.90	499,152.99
押金及保证金	140,092.00	18,900.00
合计	464,635,941.74	460,269,187.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,032,905.59		1,032,905.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-252,807.89	500,000.00	247,192.11
本期核销			500,000.00	500,000.00
2019 年 12 月 31 日余额		780,097.70		780,097.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	357,775,991.30
1 至 2 年	51,784,986.55
2 至 3 年	1,167,820.00
3 年以上	53,907,143.89

3 至 4 年	680,760.00
4 至 5 年	52,518,509.99
5 年以上	707,873.90
合计	464,635,941.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	1,032,905.59	247,192.11		500,000.00		780,097.70
合计	1,032,905.59	247,192.11		500,000.00		780,097.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	500,000.00

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	126,274,174.91	注 1	27.18%	
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	往来款	85,877,236.34	注 2	18.48%	
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	往来款	55,228,760.00	注 3	11.89%	
湖南南岭民爆工程有限公司	往来款	45,000,000.00	1 年以内	9.69%	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	往来款	44,819,187.21	1 年以内	9.65%	
合计	--	357,199,358.46	--	76.88%	

注 1：期末应收南岭前海工贸（深圳）有限公司款项账龄情况为：账龄为 1 年以内的应收款项金额为 84,085,220.21 元，账龄 1-2 年的应收款项金额为 42,188,954.70 元；

注 2：期末应收湖南新天地南岭经贸有限责任公司款项账龄情况为：账龄为 1 年以内的应收款项金额为 80,000,000.00 元，账龄 1-2 年的应收款项金额为 5,877,236.34 元；

注 3：期末应收湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司款项账龄情况为：账龄为 1 年以内的应收款项金额为 674,316.67 元，账龄 1-2 年的应收款项金额为 676,753.34 元，账龄 2-3 年的应收款项金额为 678,820.00 元，账龄 3-4 年的应收款项金额为 680,760.00 元，账龄 4-5 年的应收款项金额为 52,518,109.99 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

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

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：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,678,676,556.11		1,678,676,556.11	1,674,676,556.11		1,674,676,556.11
对联营、合营企业投资	102,425,822.05		102,425,822.05	101,726,533.11		101,726,533.11
合计	1,781,102,378.16		1,781,102,378.16	1,776,403,089.22		1,776,403,089.22

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
南岭消防		4,000,000.00				4,000,000.00	
合计	1,674,676,556.11	4,000,000.00				1,678,676,556.11	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额			
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备					
一、合营企业													
二、联营企业													
中铁物资 集团铁建 民爆器材 专营有限 公司	44,837,52 3.46			1,133,265 .86					45,970,78 9.32				
哈密雪峰 三岭民用 爆破器材 有限责任 公司	50,186,74 3.51			9,563,221 .28	-81,328.0 0		-8,392,08 9.95		51,276,54 6.84				
湖南鸿欣 达物流有 限公司	6,702,266 .14			-1,523,78 0.25					5,178,485 .89				
小计	101,726,5 33.11			9,172,706 .89	-81,328.0 0		-8,392,08 9.95		102,425,8 22.05				
合计	101,726,5 33.11			9,172,706 .89	-81,328.0 0		-8,392,08 9.95		102,425,8 22.05				

(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	1,194,410,621.97	1,103,132,122.76	1,062,817,154.56	956,813,917.93
其他业务	2,206,138.53	915,282.81	5,101,515.55	1,237,617.71
合计	1,196,616,760.50	1,104,047,405.57	1,067,918,670.11	958,051,535.64

是否已执行新收入准则

 是 否

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	20,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,172,706.89	8,491,771.67
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	600,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		200,000.00
合计	29,772,706.89	38,691,772.67

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	288,417.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,000,000.00	2019 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	12,063,252.38	2019 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、

受的政府补助除外)		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	11,349,418.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,610,891.47	主要是固定资产报废损失等其他营业外收支。
减: 所得税影响额	157,389.52	
少数股东权益影响额	-70,890.63	
合计	12,003,698.19	--

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	1.19%	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	0.59%	0.03	0.03

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

第十三节备查文件目录

- 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：曾德坤

二〇二〇年四月二十四日