

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

Hunan Nanling Industry Explosive Material Co., LTD.

湖南省永州市双牌县泅泊镇双北路6号

2021 年中期报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2021 年 8 月 21 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半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。

本报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分详述了公司可能面对的风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

一、载有董事长曾德坤先生签名的半年度报告文件。

二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务投资部。

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
金能科技	指	湖南金能科技股份有限公司
湘器公司	指	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司
向红公司	指	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司
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
香港国际公司/新天地（香港）	指	新天地（香港）国际发展有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 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、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹七平	刘郁
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	湖南省长沙市岳麓区金星中路 319 号 新天地大厦 12 楼
电话	0731-88936121	0731-88936155
传真	0731-88936158	0731-88936158
电子信箱	571801392@qq.com	5351071@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	856,390,447.95	927,398,186.80	-7.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,610,997.26	16,499,886.89	24.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	13,971,548.03	14,309,629.20	-2.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,073,665.55	221,449,546.65	-94.55%
基本每股收益（元/股）	0.0555	0.0444	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0555	0.0444	25.00%
加权平均净资产收益率	1.01%	0.81%	0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,810,336,464.47	3,985,590,615.10	-4.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,050,720,644.47	2,029,673,412.88	1.04%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,079,333.46	
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）	6,118,877.93	主要系本公司本期收到的 311.22 万元政府补助及以前 年度收到的于本期计入损益 的 300.67 万元政府补助。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,686,717.70	其他营业外收支。
减：所得税影响额	871,697.63	
少数股东权益影响额（税后）	346.83	
合计	6,639,449.23	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、民爆行业发展情况

民用爆破器材行业（以下简称：民爆行业）作为国家的基础性行业，其产品广泛用于矿山开采、交通水利等基础设施建设多个领域，尤其在基础产业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，素来被称作“基础工业的基础，能源工业的能源”。

民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆行业市场需求也随之下降。

随着国民经济进入新常态发展期，民爆行业也在经历了高速增长后期后进入新常态的发展时期，市场需求特别是商品民爆器材的需求出现下滑，产业升级、产品结构调整力度进一步加大，企业兼并重组速度进一步加快，行业集中度将进一步提升。为了解决我国民爆行业发展中产品结构失衡问题，即产品中低端供给严重过剩、高端供给严重不足。监管层不断出台政策，鼓励骨干企业开展兼并重组，着力培养行业示范企业，以期尽快引导产业结构完成升级。

报告期内，国内进一步巩固疫情防控和经济复苏成果，积极应对内外部风险挑战，宏观经济运行稳中向好，生产需求持续扩大。从整个民爆行业来看，国家供给侧结构性改革，与民爆相关的产业，如：煤炭和钢铁行业均呈现稳步上升的运行态势、房地产维持高位、基建提速、制造业向好等，这些都为民爆行业可持续发展提供了动力。2021年上半年，民爆行业总体运行情况平稳、可控，主要经济指标与去年同期相比有不同程度增长，主要产品完成情况总体上好于去年同期。

2、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，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器材商品制造企业，公司产品与服务包括工业炸药、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。

3、主要产品及用途

公司经营的民爆产品包括工业炸药、工业雷管、工业导爆管及工业导爆索等。上述产品应用于矿山开采、基础设施建设及其他工程爆破服务。

公司经营的军品为军用火工品等，系军工三级配套产品。

公司工程爆破业务可以为各级别的爆破工程项目提供爆破设计施工、安全评估、安全监理等服务。

公司的物流运输包括民爆产品及其他产品的运输服务。

此外，公司发挥火工品优势，拓展了消防系列产品。包括消防火工品配件系列，消防成品系列，如各类型灭火器以及提供公共客车、隧道智能消防灭火系统等。

4、经营模式

公司依托多年来的经营管理经验，结合民爆产品特点和业务发展要求，采取的生产、销售和采购模式符合民爆行业特点，满足公司业务发展的需要。

(1) 生产模式：公司供销管理部根据各生产型子分公司年底与客户签订来年的产品购销框架合同及采购量为基础，对下年的民爆产品销售情况进行预测，编制下年的民爆产品销售计划，公司安全生产部按照产销平衡原则，结合各子公司的生产产能能力，编制公司及各子分公司年度生产计划。各子公司根据销售情况在月底编制相应的下月生产计划。客户每批产品采购，向公司发出具体订单，公司根据订单需求对生产计划进行调整，并严格在安全生产许可的品种、数量范围内进行生产。同时，常规产品一般按照制定的生产计划安排生产，但对客户非常规产品如有特殊规格、特殊包装要求的产品则以销定产。

(2) 销售模式：公司采用“以流通民爆经营公司经销方式为主、以终端用户直销方式为辅”的销售方式，鉴于各子公司的生产许可均统一在公司生产许可证下，根据公司销售管理制度相关规定，各子民爆公司产品均以“湖南南岭民用爆破器材股份有限公司”名称对外签订销售合同，公司供销管理部对合同进行统一管理。

(3) 采购模式：实行“主要原材料和物资由公司统一组织采购；一般原材料、辅助原材料和一般物资由子公司自行采购，并向公司供销管理部备案的管理模式。公司制定了《物资采购管理制度》、《物资供应招投标管理办法》、《物资供应商评审管理办法》、《物资采购管理实施细则》、《物资采购计划编制及申报》等采购相关制度，并严格按照制度执行日常采购工作。报告期内，公司采购业务进一步提升信息化水平，集采业务均在集采网络平台进行。

5、市场地位

公司系我国民用爆破器材行业优势骨干龙头企业，公司民爆器材产品涵盖工业炸药、工业雷管及工业导爆索（管），是全国民爆行业产品品种规格最齐全的企业之一。据中国爆破器材行业协会统计，2020年，公司在全国民爆器材生产企业生产总值排名第七，工业炸药生产年产量排名第九，工业雷管年产量排名第四。

6、主要业绩驱动因素

公司立足“十四五”发展战略，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、一体化推进、国企改革三年行动推进、对标一流管理提升、规范内部管理等各项工作，统一思想，凝聚力量、科学谋划，保持了安全生产、和谐稳定、运营有序、稳中有进的发展态势。

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

报告期内，国内疫情阻击战、经济保卫战、脱贫攻坚战的全面胜利，国内经济在世界范围内率先步入稳定复苏期。在内生动力增强和趋势性回归力量的作用下，国内经济实现恢复性增长。

2021年上半年，民爆行业生产总值和工业炸药产销量同比呈增长态势，但公司所在湖南省内受气候异常、安全整顿、环保督查等导致项目开工不足、矿山采石场关停等诸多因素影响，湖南省内市场炸药销量有所下降，省外进一步加强拓展优质客户，省外市场有所上升；公司所在湖南省内市场雷管下滑，省外有所上升。面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现

状，结合企业实际情况，公司董事会审时度势，沉着应对，科学研判，紧紧围绕年度经营目标和高质量发展要求，坚持以“精细管理、转型发展、提升竞争力”为核心，突出抓好“产能结构调整、一体化推进、国企改革、规范内部管理”等各项工作，抓重点、锻长板、树品牌、补短板、强弱项，公司上半年主要经营指标基本符合预期。

报告期内，公司实现营业收入85,639.04万元，同比下降7.66%，利润总额2,486.15万元，同比上升9.18%，净利润2,116.54万元，同比上升11.40%，其中归属于上市公司股东的净利润2,061.10万元，同比上升24.92%，每股收益0.0555元，同比上升25.00%。

报告期内公司经营管理主要开展了以下几方面的工作：

1. 多措并举，市场维护拓展有力。一是省内市场格局及价格基本稳定。通过加强与省内民爆生产企业、民爆经营企业、爆破作业单位的沟通协调，有效维护了区域正常民爆经营秩序，防止了恶性竞争和低价倾销。二是省外优质客户进一步拓展。在快速退出风险大、价格低的市场的同时，坚持有序开发省外优质新客户。三是省际合作持续加强，省际民爆企业的合作态势基本形成。

2. 拓展增量，企业转型步伐加快。一是砂石骨料产业多点推进。通过购买政府资源、投资合作等方式，借助外部资源、经验、装备、技术人才，快速切入砂石骨料产业。二是加快军民融合发展。优化现有军工产品能力和产品结构，突出抓好军安技改工作和高新工程升级工作，加快产品研发，强化军品装备的制造能力。推动子公司原有军工资质、军工代号的恢复工作，以火工品、高新军用气囊以及小粒发射药项目为切入点，拓展军品产业链的广度和深度，打造南岭民爆特色军工板块。

3. 优化存量，调整布局协调发展。一是优化一体化业务顶层设计，明确了现场混装炸药推广使用方向。二是制定出台了《现场混装炸药区域市场协同管理办法》，建立了现场混装生产单位与推广单位相互协同、分工合作、利益共享机制。

4. 扎实推进，国企改革成效初显。公司持续加大统筹协调、督促引导工作力度，全力以赴推动改革落实落地，取得了积极成效。一是党的领导融入公司治理各环节。二是内部经营机制改革得到加强，先试先行推行阿米巴经营管理模式。三是加快历史遗留问题处理。四是公司旗下子公司混合所有制改革扎实推进。启动了南岭消防混改方案，拟引战略投资者做大做优消防产业。五是三项制度改革进一步深化。对下属企业近三年三项制度改革工作进行了全面总结，对存在的问题进行整改。

5. 提升质效，内控管理逐步完善。一是财务管控成效明显。压缩存量贷款，加强承兑汇票管理，加大票据支付力度。二是管理体系和管理能力现代化大力推进。制定管理提升对标行动工作方案，并组织赴同行先进企业就全面风险管理、内控管理、子公司经营业绩考核、爆破工程项目管理、运营标杆数据收集等方面进行了深入的对标交流与学习，全面铺开了对标工作。三是内控合规扎实推进。发挥审计工作在促进公司完善内部管理、防范经营风险、规范工程管理、降低工程成本方面的重要作用。

6. 压实责任，安全质量稳中向好。认真组织实施安全生产专项整治三年行动工作方案，一是全面落实了企业主体责任；二是完善了安全生产管理制度；三是基本建立起了安全风险分级和隐患排查“双重预防”机制；四是加快安全技改，进一步提升生产线本质安全。

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：

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。

2019年4月，工信部在重庆组织召开2019年全国民爆行业安全管理工作座谈会。会议指出：全行业必须围绕安全发展这个主题、深化供给侧结构性改革这条主线，实现安全发展、高质量发展。根据民爆行业“十四五”发展规划征求意见稿，到“十四五”末企业（集团）现场混装炸药产能占比超过35%，龙头骨干生产企业研发经费占比营业收入达到3.5%，新建生产线智能化成套装备配置率100%，工业雷管产能利用率大于70%，生产企业（集体）集团数量由“十三五”末的76家减少到50家，销售许可证数量由“十三五”末的460家减少到200家。排名前十家民爆生产企业生产总值占比60%。

2020年6月，工信部出台了《关于进一步加强工业行业安全生产管理的指导意见》。指导意见提出，继续鼓励民爆行业龙头骨干企业开展兼并重组，推动普通雷管转型升级为数码电子雷管；组织编制民爆行业“十四五”发展规划；建立健全民爆行业智能制造标准体系，推动智能制造技术的推广应用。

根据2020年度民爆行业安全管理工作视频会议工作精神，在工业雷管方面，行业将坚持“普通雷管全面升级为电子雷管”的政策目标不动摇，按照2018年贵阳会议确定的时间表，普通工业雷管将在2022年6月底前停产，8月底前停售，10月底前停用。

对公司的影响和应对：民爆行业小、散、低状况，一直以来是行业的发展瓶颈。在市场需求旺盛，民爆生产企业经营环境相对宽松。但随着技术提升、产能的扩张后，民爆市场呈现较大变化，供过于求，产能严重过剩。化解过剩产能，优化产品结构也是提升行业集中度和市场竞争力的最直接、最有效手段。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，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。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资规模。

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、做好顶层设计，明确了现场混装炸药推广使用方向。成立了现场混装炸药推广领导小组和机构，制定了《南岭民爆高质量发展实施方案》和《南岭民爆现场混装炸药推广方案》，明确了现场混装炸药推广的工作思路和目标任务，并加大了混装炸药推广使用的考核权重。二、积极开展技术研发，推动技术进步：1. 工业炸药：开展工业炸药无人化生产线、在线检测技术研发；2. 工业雷管：开展工业雷管起爆药剂制造、雷管装配人机隔离少（无）人化生产工艺研发的高精度装药计量技术等方面研发；3. 现场混装：开展地下、小型现场混装生产技术和系列化乳化基质配方的研发。三、以科技创新为抓手，以技术进步为目标，加大了生产线技术改造力度，着力调整产品结构，提高生产线本质安全条件，提升生产线自动化信息化水平，积极推进生产线向少人无人向智能化发展方向转型升级。四、依托行业重组整合契机，谋划协同发展。积极寻求与行业内的外省优势企业合作，拟通过股权合作、产能合作等方式彻底解决好混装炸药产能释放与民爆产品竞争的问题。五、进军砂石骨料行业，探索省内混装产能释放新模式。以自营砂石矿山和爆破服务总包相结合的方式，自主推动混装炸药产能的有效释放，全产业链提升民爆一体化经营的掌控力。六、加快智能平台建设，实现两级平台推广应用。布局公司数字化基础设施改造，通过生产现场实时感知和数据采集，建立生产过程控制、制造执行、企业管理数字化系统，实现多生产场点资源共

享和产业链供应链协同制造，提高生产和管理智能化水平。

二、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，逐步形成了产业链布局及新兴产业培育、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、产业链布局及新兴产业培育优势。

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。同时进行新兴产业布局，着力选择与公司主业关联的新兴产业进行重点培育，带动产业链上下游协同发展。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，加快新产品研发，着力提升消防产业发展水平。公共客运车辆消防安全防护系统”、“发动机舱专用灭火装置”产品成功填补了国内公共客运车辆整体安全防护的空白，各项技术指标均达到业内领先水平。

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，以资源为依托、以市场为导向，构建及优化市场布局，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。合理的区域战略布局使公司具备较强的抗风险能力。公司所处湖南地区位于我国中部，交通便利、基础配套设施完善，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、科技研发创新优势

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、中南大学、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院、石家庄成功机电等高等院校及科研单位建立了长期的战略合作关系，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。近年来，公司依托技术科研开发优势，紧密围绕民爆产品制造领域及爆破一体化服务关键环节，加大联合开发、技术引进，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为生产力的步伐，巩固了公司在市场竞争中的优势地位。截止目前，公司及所属子公司中有10家为高新技术企业。

报告期内，公司申请实用新型专利8项，获得实用新型专利16项，截止本报告期末，公司累计获得有效专利184项，其中发明专利18项，实用新型专利159，软件著作权7项。

4、安全生产管理优势

公司全面落实企业安全生产主体责任和全员安全生产责任制，坚持问题导向与目标导向相结合，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、隐患整改台账销号制；强化安全生产基层基础管理，认真落实安全管理制度，以安全文化建设、安全生产标准化建设、现场管理工作为重点，对照“三年专项行动方案”，通过对民爆产品生产线的智能化改造，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。在安全生产管理理念、管理制度、管理团队、企业文化等方面形成了南岭民爆独具特色的安全管理文化，提高了生产线本质安全性和公司安全管理水平。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

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，在行业内树立了良好的口碑，形成了强大的品牌优势。公司的核心品牌注册商标经国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，并且在俄罗斯、印度、日本、香港、台湾等11个国家和地区进行了注册。公司生产的乳化炸药、膨化硝酸铵炸药、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。公司民爆器材产品质量优异、品种规格齐全、服务细致周到、客户认可度高粘性强。

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。公司以市场为导向，实行差异化管理，注重过程控制，构建科学的渠道体系。

三、主营业务分析

概述

2021年上半年，公司经营质量进一步提升，各项业务有序推进。贸易业务全面退出，各项经济指标总体上优于去年同期。有关情况如下：

报告期内，公司营业收入为85,639.04万元，同比下降7.66%，其中主营业务收入83,997.86万元，同比下降0.75%。公司全资子公司香港国际公司报告期内减少营业收入3097.60万元；公司营业成本为57,451.56万元，同比下降13.42%。其中公司全资子公司香港国际公司报告期内减少营业成本3023.44万元；公司期间费用为25,615.65万元，同比上升10.49%。期间费用上升的主要原因是：上年同期落实了新冠疫情减免政策，今年正常缴纳相关费用，导致管理费用同比增加1,452万元。今年公司加大科研力度，投入的科研经费同比增加，导致研发费用同比上升1,030万元；公司净利润为2,116.54万元，同比增长11.40%。净利润增加的主要原因是：资产处置和政府补贴收益同比增加650万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	856,390,447.95	927,398,186.80	-7.66%	
营业成本	574,515,671.68	663,550,242.18	-13.42%	
销售费用	33,191,177.46	34,153,404.99	-2.82%	
管理费用	169,509,575.94	154,990,479.52	9.37%	
财务费用	18,909,705.21	18,456,231.64	2.46%	
所得税费用	3,696,095.41	3,772,719.44	-2.03%	
经营活动产生的现金流量净额	12,073,665.55	221,449,546.65	-94.55%	主要原因系本期收入减少、销售商品提供劳务收到的现金减少；上期收回以前年度支付的棚改项目代垫资金 14,549 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-268,831,503.30	3,276,842.91	-8,303.98%	主要原因系本期收回的项目投融资款较上期减少 2,001 万元，本期支付全资子公司 169 公司棚户项目款 24,000 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	64,964,056.67	-294,468,773.56	122.06%	主要原因系本期借款净额较上期增加 35,414 万元。
现金及现金等价物净增加额	-192,566,431.85	-69,323,406.80	-177.78%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	856,390,447.95	100%	927,398,186.80	100%	-7.66%
分行业					
民爆器材产品	620,775,494.05	72.49%	665,972,596.32	71.81%	-6.79%
工程爆破	141,347,052.48	16.50%	130,859,743.08	14.11%	8.01%
运输配送	3,337,590.73	0.39%	4,624,118.61	0.50%	-27.82%
其它业务	90,930,310.69	10.62%	125,941,728.79	13.58%	-27.80%
分产品					
工业炸药	445,175,215.73	51.98%	484,731,819.86	52.27%	-8.16%
工业导爆索（管）	9,587,712.42	1.12%	10,154,331.08	1.09%	-5.58%

工业雷管	166,012,565.90	19.39%	171,086,445.38	18.45%	-2.97%
工程爆破	141,347,052.48	16.50%	130,859,743.08	14.11%	8.01%
运输配送	3,337,590.73	0.39%	4,624,118.61	0.50%	-27.82%
其它业务	90,930,310.69	10.62%	125,941,728.79	13.58%	-27.80%
分地区					
省内	473,062,809.38	55.24%	486,594,676.06	52.47%	-10.31%
省外	383,327,638.57	44.76%	440,803,510.74	47.53%	2.36%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆器材产品	620,775,494.05	401,741,077.73	35.28%	-6.79%	-7.70%	0.64%
工程爆破	141,347,052.48	115,082,274.06	18.58%	8.01%	-3.26%	9.49%
其它业务	90,930,310.69	55,227,741.05	39.26%	-27.80%	-48.08%	23.73%
分产品						
工业炸药	445,175,215.73	291,168,150.83	34.59%	-8.16%	-7.39%	-0.55%
工业雷管	166,012,565.90	103,863,761.73	37.44%	-2.97%	-9.13%	4.24%
工程爆破	141,347,052.48	115,082,274.06	18.58%	8.01%	-3.26%	9.49%
其它业务	90,930,310.69	55,227,741.05	39.26%	-27.80%	-48.08%	23.73%
分地区						
省内	473,062,809.38	299,438,967.05	36.70%	-2.78%	-0.53%	-1.43%
省外	383,327,638.57	275,076,704.63	28.24%	-13.04%	-24.12%	10.48%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 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	445,175,215.73	291,168,150.83	34.59%	-8.16%	-7.39%	-0.55%
工业导爆索(管)	9,587,712.42	6,709,165.17	30.02%	-5.58%	1.94%	-5.16%
工业雷管	166,012,565.90	103,863,761.73	37.44%	-2.97%	-9.13%	4.24%
工程爆破	141,347,052.48	115,082,274.06	18.58%	8.01%	-3.26%	9.49%
运输配送	3,337,590.73	2,464,578.84	26.16%	-27.82%	-16.20%	-10.24%
其它业务	90,930,310.69	55,227,741.05	39.26%	-27.80%	-48.08%	23.73%
分服务						
民爆器材产品	620,775,494.05	401,741,077.73	35.28%	-6.79%	-7.70%	0.64%
工程爆破	141,347,052.48	115,082,274.06	18.58%	8.01%	-3.26%	9.49%
运输配送	3,337,590.73	2,464,578.84	26.16%	-27.82%	-16.20%	-10.24%
其它业务	90,930,310.69	55,227,741.05	39.26%	-27.80%	-48.08%	23.73%
分地区						
省内	473,062,809.38	299,438,967.05	36.70%	-2.78%	-0.53%	-1.43%
省外	383,327,638.57	275,076,704.63	28.24%	-13.04%	-24.12%	10.48%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

√ 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	173000 吨	80.32%	3000 吨混装炸药产能	在建 3000 吨混装炸药生产线用于的矿山项目未启动，该在建混装炸药项目未运行。
雷管	17800 万发	34.68%	2000 万发电子雷管	设备正安装调试。
工业导爆索	2000 万米	49.5%		

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。

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	2022年08月03日	民用爆炸物品生产、销售	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	2022年12月31日	民用爆炸物品销售	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	2022年6月27日	爆破工程设计、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	湖南省住房和城乡建设厅
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 431100000009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 431382000003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 430621000029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，道路运输经营许可证(涟源市民用爆破器材运输有限公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司)2021年11月29日、2021年12月04日到期，公司将于2021年9月、10月准备相关材料分别向娄底市及永州市道路运输管理处提出资质延续换证申请，不存在不符合资质延续换证条件之情形，不会对正常生产经营活动产生不利影响。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司认真贯彻落实国务院安委会、省、市、县各级政府及行业主管部门关于安全生产工作的指示精神，以“严、实、细、全、新”的安全管理理念，严格落实安全生产责任制等各项安全管理制度，以公司董事长为主任的安委会，统筹、指导、督促公司安全生产工作。2021年上半年，公司安全管理相关内部控制运行有效，未发生一起轻伤及以上生产安全事故，保持了安全生产平稳态势。一是建立了“领导有分工、各级有管理、专管成线、群管成网、层层负责、人人把关”的安全生产管理体系；二是健全完善了以“安全生产责任制”为中心的安全生产管理制度，并通过考核、追责、处罚等措施来严格落实安全生产责任。三是认真开展安全生产标准化管理、现场“6S”管理工作，按照《民用爆炸物品企业安全生产标准化实施细则》(WJ/T9092-2018)的要求，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，树标杆、创示范；四是以“安全生产活动月”为契机，狠抓安全教育培训及开展生产安全事故应急预案演练，提高员工安全意识和安全操作技能。五是强化隐患排查治理工作，开展了“春节”、“两会”、“百年党庆”及生产、储存、运输、爆破等专项安全检查，及时制止和纠正“三违”行为。六是持续开展“三年专

项行动”整治工作，全面落实主体责任，完善安全生产管理制度。建立了安全风险分级和隐患排查“双重预防”机制，合理确定管控层级，完善控制措施，确保体系建设的实效性和实用性，确保风险得到有效管控。七是全力做好疫情防控常态化管理工作，成立了专门的领导小组，及时准备防控物资，做好作业场所防护，严格执行疫情防控常态化管理工作。强化人员管理，对出入中高风险区人员进行了排查、管控，对出入中、高风险人员进行了跟踪管控；积极组织员工开展集中疫苗接种；坚持疫情排查，信息统计上报，及时掌握员工健康信息，确保公司员工零感染。八是加大安全技术改造资金投入，不断提升企业本质安全水平，降低安全生产风险。

是否开展境外业务

是 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、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	4,660,858.48	18.75%	主要是对联营企业确认的投资收益	否
资产减值	-4,605,209.08	-18.52%	主要是计提的应收款项坏帐	否
营业外收入	364,916.54	1.47%	主要是固定资产毁损报废利得及其他	否
营业外支出	2,140,334.24	8.61%	主要是支付的扶贫款、农赔款、罚款支出及其他	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	509,346,169.89	13.37%	709,798,991.04	17.81%	-4.44%	
应收账款	443,155,480.57	11.63%	303,895,003.23	7.62%	4.01%	
合同资产	2,053,209.84	0.05%	1,428,834.31	0.04%	0.01%	
存货	252,089,784.41	6.62%	267,876,927.23	6.72%	-0.10%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	125,999,379.13	3.31%	122,355,540.65	3.07%	0.24%	
固定资产	1,101,941,415.9	28.92%	1,128,153,492.	28.31%	0.61%	

	2		77			
在建工程	483,928,114.57	12.70%	517,937,031.21	13.00%	-0.30%	
使用权资产	1,856,056.22	0.05%		0.00%	0.05%	
短期借款	680,000,000.00	17.85%	601,720,929.26	15.10%	2.75%	
合同负债	40,286,231.19	1.06%	82,021,632.73	2.06%	-1.00%	
长期借款	45,285,000.00	1.19%	125,285,000.00	3.14%	-1.95%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	投资设立新天地(香港)国际发展有限公司	108,396,146.28	香港	贸易+投资	公司统一管理	-76,757.81	5.17%	否
其他情况说明	无							

3、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	112,472,240.32		26,130,737.33					119,872,240.32
金融资产小计	112,472,240.32		26,130,737.33					119,872,240.32
上述合计	112,472,240.32		26,130,737.33					119,872,240.32
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“65、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	39,000.00	-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

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603227	雪峰科技	65,000,000.00	公允价值计量	94,600,000.00		27,750,000.00			1,000,000.00	102,000,000.00	其他权益工具投资	自筹
合计			65,000,000.00	--	94,600,000.00	0.00	27,750,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	102,000,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年03月29日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			无										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	173,576,171.45	94,678,834.76	45,922,166.41	519,220.96	453,566.81
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝酸炸药、乳化炸药；生产、销售化工产品(不含危险品和监控化学品)	100,000,000.00	169,073,304.66	153,423,900.15	44,884,834.91	1,442,777.03	933,769.92
怀化南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝酸炸药；销售化工产品。	50,000,000.00	112,303,336.33	92,232,830.41	55,394,592.76	1,820,222.72	1,788,897.21
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	286,176,258.63	229,197,832.07	111,559,568.99	13,510,773.51	11,554,684.02
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	生产销售乳化炸药、改性铵油炸药、机械零配件制作加工、包装材料、爆破线、铅管、油相、加强帽、法兰管、乳化剂、改性剂；房地产开	27,596,200.00	723,545,302.94	340,707,525.57	97,696,690.52	-10,611,159.84	-11,087,469.24

		发、销售。						
重庆神斧锦泰化工有限公司	子公司	乳化炸药生产及销售。	70,000,000.00	284,829,644.83	143,899,469.05	73,170,939.41	8,278,239.36	6,950,185.83
邵阳三化有限责任公司	子公司	乳化炸药生产及销售；瓦楞纸箱、打包带、塑料制品、精细化工产品的销售。	9,000,000.00	247,028,374.60	219,105,799.68	52,066,414.89	-1,988,555.24	-1,955,864.32
湖南神斧集团湖南爆破器材有限责任公司	子公司	黑火药、点火具、导爆管雷管、电子雷管、塑料导爆管、工业导爆索、灭火设备产品的生产与销售、道路货物运输、危险货物运输。	56,880,592.77	328,570,685.75	291,885,822.97	118,041,314.06	-7,676,565.53	-8,196,024.57
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	子公司	军用雷管系列产品研发、生产、销售；民用爆炸物品研发、生产、销售；爆破作业等	137,630,000.00	403,672,269.76	198,839,003.91	175,896,863.44	22,310,281.87	21,856,904.45
湖南南岭消防科技有限公司	子公司	消防器材及装备的研发、制造、销售、安装、调试；检验试验和技术服务、培训、售后服务；公共安全设备、化工产品；消防工程的设计与施工；经营消防器材和技术的进出口。	10,000,000.00	30,866,816.58	17,154,267.15	7,538,375.62	1,449,269.41	1,379,342.47
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	295,531,803.23	70,029,585.89	64,760,714.23	-3,122,879.15	-3,986,182.82
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	138,727,139.54	116,044,683.51	69,493,186.23	670,475.94	487,496.93
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	膨化硝酸铵炸药、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	267,101,285.99	225,453,415.25	75,513,468.49	23,015,283.11	19,187,959.74
湖南鸿欣达物流有限公司	参股公司	普通货物运输，货运代理，危险货物运输等	18,518,500.00	23,947,170.59	14,910,702.67	28,633,062.01	-4,089,152.36	-4,033,099.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争风险

现阶段，我国民爆行业产能存在区域性、结构性过剩，工业雷管产能利用率较低等问题，民爆行业总体呈现供过于求的状态。行业产能过剩，民爆产品的同质化严重，企业之间的竞争也越加激烈。在行业产业政策的引导下，民爆企业通过转变发展方式，延伸产业链，加快民爆一体化进程，推进行业技术进步，企业深度融合等一系列措施，提升企业竞争力，推动了市场竞争态势升级。

应对措施：一是加大横向整合力度，寻求具有一定规模的民爆企业并购重组，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；二是做好混装产能转换释放，化解过剩产能、补短板，实现产品结构优化升级；三是以砂石骨料行业环保整合为契机，积极开展与省内外区域头部砂石企业等资源型企业的合资合作。通过优势互补，与资源型矿山企业及大型建设型企业战略合作，实现民爆生产、爆破服务与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接。

(2) 企业安全风险

近年来，民爆行业安全生产形势虽然保持稳定，但安全基础还不够牢固，责任落实还有差距，安全风险隐患仍然较多。

应对措施：一是健全完善安全管理体系，夯实企业安全生产主体责任，持续强化安全检查，深入开展隐患排查，集中整治各项违法违规行，严格目标考核和过程考核机制。二是坚持以问题为导向，推进安全生产标准化建设，完善安全生产管理标准体系，预防和减少安全生产事故，促进行业安全生产形势持续稳定，实现安全生产现场管理系统化，岗位操作规范化，设备设施本质安全化，作业现场器具定置化，建立安全生产长效机制，提升安全生产管理水平。三是深入推进风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，堵住风险管控中的缺陷、漏洞，有效预防各类事故发生。四是深入开展专项整治三年行动。严格按照整治内容、任务要求、实施细则和达标时间表，认真开展自查自纠工作。加速推进技术进步和产业结构升级，切实推进公司安全发展、高质量发展。

(3) 原材料价格波动风险

随着国家淘汰落后产能的持续推进及对危化品硝酸铵的严格管控，要求生产厂家硝酸铵零库存，硝酸铵生产厂家按需生产采用饥饿营销模式，造成市场供需紧张。硝酸铵价格出现较大波动，将引起企业生产成本的变化，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：一是及时了解行情信息，关注原材料价格波动因素，全面导入采购招投标机制，减少行情波动给公司带来的风险。二是完善现行统购平台，在采购成本方面全面实施对标管理，保证采购材料的价格稳定。三是提高现有材料的利用效率，优化工艺流程、使用替代原料及加强管理，做好综合成本的控制，将降本增效的措施落到实处。

(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。公司按照相应的会计政策对应收账款计提坏账准备。公司主要客户的财务状况恶化或者经营情况及商业信用发生重大不利变化，提高了应收账款产生坏账的概率。公司可能会面临部分应收账款不能及时回收或无法回收的风险，进而影响经营性现金流入，对公司经营产生不利影响。

应对措施：一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，将回款执行情况与各子（分）公司下拨资

金挂钩。二是重点开发优质客户，加强客户信用评价和分级管理。从客户导入、合同签订、信用额度控制、订单发货到回款执行实现全流程闭环管理。三是预估应收账款的逾期风险，及时预警资金风险。四是完善应收账款的清欠措施，加大催款力度，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）诉讼风险

截至本报告披露日，公司旗下南岭经贸及一六九公司涉多起法律诉讼事项。在所涉诉讼中，部分诉讼案件已获胜诉生效判决，并进入执行程序，但由于个别案件中被告方已无可执行的财产，法院已依法终结本次执行。

应对措施：一是持续跟进未决诉讼案件的审理情况以及做好已决诉讼的前期执行准备工作，提前制定切实可行的风险保障措施；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、执行法官的沟通力度，力争案件早日判决，并早日进入执行程序。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，做好财产摸底，配合执行法官做好担保财产评估等与执行有关的各项工作，确保案件有效执行，避免执行风险；三是针对个别案件中被告方已无可执行财产，且法院依法终结执行的案件，继续查找财产线索；四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）现场混装炸药产能释放风险

根据工信部印发的《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全【2018】237号）要求，企业（集团）现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的30%。鼓励现场混装炸药生产方式，化解包装炸药产能过剩。今年年初，工信部关于《民用爆炸物品行业“十四五”发展规划（征求意见稿）》，拟要求到“十四五”末，企业（集团）现场混装炸药许可产能占比达到35%。本公司现场混装炸药许可产能未达30%，面临核减部分包装炸药许可产能风险。

应对措施：一是做好顶层设计，明确了现场混装炸药推广使用方向。成立了现场混装炸药推广领导小组和机构，制定了《南岭民爆高质量发展实施方案》和《南岭民爆现场混装炸药推广方案》，明确了现场混装炸药推广的工作思路和目标任务，并加大了混装炸药推广使用的考核权重。二是以供给侧结构性改革为主线，加大产品结构调整力度，提高现场混装炸药产能比例。三是以现场混装炸药地面站项目合作为纽带，与矿产资源开采、基础设施建设等项目有机衔接，和多家民爆经营公司开展联合经营，加快现场混装炸药产能释放。四是开展地下、小型现场混装生产技术和系列化乳化基质配方的研发。五是积极寻求与行业内的外省优势企业合作，拟通过股权合作、产能合作等方式彻底解决好混装炸药产能释放问题。

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	65.23%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	《2020 年度股东大会决议公告》(2021-026) 刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上。

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

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
邓安健	副总经理、总工程师	聘任	2021 年 02 月 03 日	工作调整需要
秦和清	副总经理	离任	2021 年 08 月 18 日	个人身体原因

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	氨氮浓度超标 2.9 倍	排放水污染物氨氮浓度超出国家排放标准 2.9 倍	罚款叁拾万元整	对公司生产经营没有影响	1、膨化炸药生产卫生严禁用水冲洗地面，以拖布拖把为主；2、改造水沟实现雨污分离；3、新建隔油沉淀池，增设氨氮物理处理设施，在池中种植浮萍生物吸收少量氨氮。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司坚持安全健康、绿色环保、可持续和高质量发展理念，不断进行技术改造升级，淘汰落后工艺技术，积极采用环保新材料、节能新设备，强化员工的环保意识教育，完善了公司的环境保护管理制度。公司所属各子（分）公司生产点环保设施齐全，运行正常，并严格落实环保设施的日常维护保养工作；新、改、扩建项目均严格执行建设项目环保“三同时”的规定；委托第三方检测机构对废水、废气、噪声、土壤等环境监测项目定期进行了监测，检查结果符合相关国家、行业及地方环保标准要求；制定了突发环境事件的应急预案，并报当地政府环保部门备案。报告期内，公司及所属各子（分）公司均无因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司扎实开展党史学习教育“我为群众办实事”实践活动，积极发挥国企优势，践行社会责任，围绕乡村振兴努力破题，以党建引领指导富民强村工作，选优配强驻村干部，扶持驻村产业发展，积极探索国企落实精准扶贫任务、助力乡村振兴有效路径。上半年，公司组织本部及各子（分）公司，联系单位当地的贫困地区，在持续巩固拓展脱贫攻坚成果和提振乡村经济方面做出了积极贡献。

1. 乡村振兴实施成效

公司旗下向红公司和岳阳县应急管理局联合进驻岳阳县月田镇花苗村（花苗村与湖北通城、湖南平江搭界，由花苗、白

石、大坪、柏树四个片组成，共12个居民组、806户、3286人，总面积10.1平方公里）帮扶点全面推进实施乡村振兴战略，夯实乡村振兴发展基础，推动农业提质增效、农村文明进步、农民增收致富。一是为村级集体经济增强“造血”功能。上半年种植100亩油茶和金银花，目前产业基地的道路已经打通，正在筹划道路的修复硬化。二是切实解决人民群众“急愁难盼”切身事。5月至7月两次强降雨造成花苗村村级公路冲毁，农田水毁，房屋倒塌，山塘冲垮，受灾严重的实际困难，驻村帮扶队协助村民开展灾后自救，公路修复，通车等工作。三是助推文化振兴乡村行动，打造黄帽山旅游景区。年内协助完成景区道路硬化和修建一个停车场工作。

公司旗下湘器公司根据永州市乡村振兴办的统一安排要求，委派工作人员进驻江永县洞美村（洞美村地处江永县上甘棠村与高家村的中间，由洞美村和九牛冲两个自然村构成，全村共辖8个村民小组，常住农户323户，人口1476人）开展乡村振兴工作。一是深入调研，挖掘资源，寻找洞美之美。经实地调研，洞美村拥有近千年历史，有着丰厚的人文景观和文化底蕴，具有独特的喀斯特地貌特征，非常适合开发文旅产业。二是规划布局，广泛宣传，让洞美之美走出去。驻村工作组力邀永州市科协、潇湘智库、永州市诗人协会、永州市和江永县摄影家协会领导调研采风，同时积极与长沙知青、零陵知青联系，征集老照片和曾经用过的老农具，让知青博物馆还原时光记忆。并先后撰文20余篇，发表在《今日头条》《网易新闻》《看点快报》等新媒体上，向全国推介洞美村。三是整合资源，助推产业，让洞美之美灌以智慧。驻村工作组助力乡村振兴，送文化下乡，为村民办实事，组织庆祝建党100周年联欢晚会，举办“丹青绘山河，书画颂党恩”大型书画展，紧盯消费拉动，为村民销售夏橙1200斤，土蜂蜜10斤，香芋南瓜100斤，粽子1000余个，为村创收13000元。

2. 后续乡村振兴计划

按照公司关于乡村振兴的统一部署，进一步强化领导，强化责任，加大投入，扎实工作。继续重点推进基层组织建设、加强帮扶点特色产业建设，巩固精准扶贫成果，进一步转变驻村点老百姓的观念，在扶志扶智上下功夫，扶上马送一程，助推乡村振兴取得历史性成就。

一是强化精神引导。结合驻村户的不同特点，教育引导驻村户持续巩固脱贫成效，切记一劳永逸，防止脱贫反弹回潮。重点在帮助掌握农村实用技术上下功夫，在种植项目上找门路。

二是推进乡村振兴产业发展。加大乡村振兴资金投入，完善基础设施建设。助力发展旅游项目，强化发展农村生产观光、农产品加工、农产品采摘等项目，提高村民经济增长能力。

三是强化乡村振兴责任。深化驻村乡村振兴工作，继续加大对驻村帮扶干部队伍的培训和驻村户的引导，为乡村振兴工作贡献力量。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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	5,605.59	否	2020年12月24日,湖南省娄底中院对该案件作出终审判决。	终审判决	无	2021年02月05日	《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2021-005
全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案	4,799.03	否	2020年12月25日,湖南省高院对该案件作出终审判决。	终审判决	进入执行程序,现已向长沙市中院申请对被告方可处置的财产进行评估拍卖。	2021年02月09日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2021-006
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	2020年5月20日,长沙市中院对该案件作出一审判决。	一审判决(判决已生效)	进入执行程序,现已向长沙市中院申请对被告方可处置的财产进行评估拍卖。	2020年06月13日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2020-028
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。长沙市中级人民法院分别于2021年4月29日、2021年6月9日组织开庭审理本案,暂未出具庭审结果。	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[(2019)湘长麓证民	2,493	否	2020年12月13日,衡东县人民法院对该案件作出裁定:终结本次执行程序。	终结执行	终结执行	2020年12月31日	《关于全资子公司向衡东县人民法院申请强制执行的进展公告》2020-047

字第 4824 号]《公证书》确定的各项义务。							
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 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
截止到 2021 年 6 月 30 日(含往年结转), 本公司及下属全资子公司诉其他单位及个人案件合计 19 件。	5,518.42	否	审理中的案件 2 件; 已经判决生效, 正在执行的案件 17 件。	前述诉讼(仲裁)事项主要为公司及子分公司业务销售合同涉及的逾期应收债权的催收诉讼, 预计总体风险可控。	部分案件审理中; 部分案件已判决。		
截止到 2021 年 6 月 30 日(含往年结转), 其他单位及个人诉本公司及下属全资子公司案件合计 7 件。	1,214.73	否	审理中案件 7 件。	前述诉讼(仲裁)事项对公司无重大影响。	部分案件审理中; 部分案件已判决。		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、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	-	2,438.63		9,200	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价	-	40.29		120	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南卓特包装材料有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	310.39		1,200	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	340.45		1,500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	892.66		3,000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南新天地供应链电子商务有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	324.56		2,500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南鸿欣达物流有限公司	其他关联方	接受劳务	运输服务	市场价	-	2,518.77		9,000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南华湘物业管理有限公司	其他关联方	接受劳务	综合服务	市场价	-	147.8		450	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
合计				--	--	7,013.55	--	26,970	--	--	--	--	--
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2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《预计2021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26,970万元,该议案于2021年5月18日经公司2020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7,013.55万元,未超过年初的总预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

(2) 销售商品/提供租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	8.55		50	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012

岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	44.1		120	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	12.15		100	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方	提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	29.96		80	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南新天地投资控股集团有限公司	间接控股股东	提供租赁	租赁房屋	市场价	-	0		150	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
中铁民爆物资有限公司	其他关联方	销售商品	产品	市场价	-	172.39		3000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南兵器建华精密仪器有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	3459.4		8000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南兵器长城机械有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	96		500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南洪源远大科技有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	55.68		300	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
合计				--	--	3,878.23	--	12,300	--	--	--	--	--
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2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《预计2021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12,300万元，该议案于2021年5月18日经公司2020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3,878.23万元，未超过年初的总预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助形成关联交易的议案》。本次交易基于娄底市中级人民法院终审判决一六九棚户区项目部分资产归属本公司全资子公司一六九公司后，对关联方神斧投资前期项目垫付资金确认为因接受关联方财务资助而确认的关联交易，交易金额按照财务资助本金12个月利息金额计算。具体情况参见公司在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司一六九公司与关联方签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助涉及关联交易的公告》(2021-013)。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司一六九公司与关联方签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助涉及关联交易的公告》	2021年04月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十二、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

2020年12月24日，湖南省娄底市中级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终审判决。根据该判决书，一六九棚改项目有关资产归属已基本明确。一六九公司将成为一六九棚改项目除职工认购房以外的项目资产的归属主体，棚改项目所形成的资产负债将由一六九公司承接。为进一步明确有关权利义务关系，根据湘科集团及神斧投资的要求，公司第六届董事会第十七次会议审议通过，一六九公司终止与神斧投资关于一六九棚改项目的托管关系。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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	郴州市发安民爆器材有限责任公司	工业炸药	2021年01月01日			无		省内统一定价		是	控股子公司	双方 2021 年签订年度炸药销售合同 12000 吨，报告期完成炸药销售 3943 吨，完成合同额的 32.86%。		

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	娄底市娄联民爆器材有限公司	工业炸药	2021年01月01日			无		省内统一价		是	其他关联方	双方 2021 年签订炸药销售合同，按需方供货报告期完成炸药销售 3110 吨。		
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	2021年01月01日			无		省内统一价		是	其他关联方	双方 2021 年签订年度炸药销售合同，按需方要求供货，报告期完成炸药销售 2882 吨。		
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	2021年01月01日			无		省内统一价		否	不适用	双方 2021 年签订 8000 吨炸药销售合同，报告期完成炸药销售 2181 吨，合同额的 27.26%。		
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	2021年01月01日			无		省内统一价		是	其他关联方	双方 2021 年签订炸药销售合同，按需方要求供货，报告期完成炸药销量 2017 吨。		
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	2020年12月30日			无		随行就市		否	不适用	2021 年签订硝酸铵年度合同。根据按需方要求供货，报告期已采购 39612.27 吨，总金额 6790.11 万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南南岭化工集团有限公司	原材料	2020年12月30日			无		随行就市		是	控股股东	2021 年签订年度合同，报告期实际采购 2856.23 万元，完成年计划的 31.05%。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南鸿欣达物流有限公司	运输				无		随行就市		是	其他关联方	2021 年签订年度合同，报告期物流费用 2725.34 万		

司												元, 完成年计划的 30.28 %。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	硝酸铵	2021 年 03 月 13 日			无		随行就市		否	不适用	2021 年签订硝酸铵年度合同。根据需方要求供货, 报告期实际采购 1235.4 万元, 占总采购额的 6.44 %。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	岳阳县红福电子科技有限公司	辅材	2020 年 12 月 01 日			无		随行就市		是	其他关联方	2021 年签订年度合同, 根据需方要求供货, 报告期已采购 892.66 万元, 完成年计划的 29.76%。		

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年12月24日, 湖南省娄底市中级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终审判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2021年2月5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》(2021-005)。根据该判决书, 一六九棚改项目有关资产归属已基本明确。一六九公司将成为一六九棚改项目除职工认购房以外的项目资产的归属主体, 棚改项目所形成的资产负债将由一六九公司承接。2021年6月19日, 公司发布《关于深交所对公司2020年年报问询函的回复公告》(2021-029), 就该事宜做了详细披露。

2、2020年12月25日, 湖南省高级人民法院对公司全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案作出终审判决。驳回黄少华上诉请求, 维持一审法院判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2021年2月9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》(2021-006)。案件终审判决于2021年4月底生效, 已进入执行程序。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	435,000	0.12%				2,025	2,025	437,025	0.12%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	435,000	0.12%				2,025	2,025	437,025	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	435,000	0.12%				2,025	2,025	437,025	0.12%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	370,852,000	99.88%				-2,025	-2,025	370,849,975	99.88%
1、人民币普通股	370,852,000	99.88%				-2,025	-2,025	370,849,975	99.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	371,287,000	100.00%				0	0	371,287,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份增加2,025股，主要系公司原董事长陈纪明先生（因湘科集团整合工作的调整需要和组织调动等原因，自2019年11月起，不再担任公司董事、董事长等所有职务）在二级市场买入公司无限售条件股份2,700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，陈纪明先生属于第六届董事会任期届满前离职，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。陈纪明先生离职已经超过半年，但其任期届满不足6个月，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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈纪明	0	0	2,025	2,025	董事离职后锁定股。	按董事离职后股份管理相关规定。
合计	0	0	2,025	2,025	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	22,161	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期	报告期内	持有有	持有无限	质押、标记或冻结情况

			末持有的普通股数量	增减变动情况	限售条件的普通股数量	售条件的普通股数量	股份状态	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	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		
#乔中会	境内自然人	1.59%	5,894,001		0	5,894,001		
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	其他	1.15%	4,279,100		0	4,279,100		
#崔梅枝	境内自然人	1.03%	3,815,900		0	3,815,900		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.60%	2,234,523		0	2,234,523		
#陈建林	境内自然人	0.27%	1,004,300		0	1,004,300		
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	国有法人	0.22%	802,600		0	802,600		
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	国有法人	0.22%	802,600		0	802,600		
潘友仁	境内自然人	0.16%	586,100		0	586,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
#乔中会	5,894,001	人民币普通股	5,894,001					

易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	4,279,100	人民币普通股	4,279,100
#崔梅枝	3,815,900	人民币普通股	3,815,900
中信证券股份有限公司	2,234,523	人民币普通股	2,234,523
#陈建林	1,004,300	人民币普通股	1,004,300
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600
潘友仁	586,100	人民币普通股	586,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明(如有)(参见注 4)	(1)自然人股东乔中会通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,705,101 股，通过普通证券账户持有公司股票 188,900 股，合计持有公司股票 5,894,001 股；(2)自然人股东崔梅枝持有公司的 3,815,900 股股票全部通过申万宏源西部证券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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	509,346,169.89	709,798,991.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	443,155,480.57	303,895,003.23
应收款项融资	81,401,491.37	129,262,152.00
预付款项	101,395,609.41	106,872,091.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,040,284.28	52,963,856.68
其中：应收利息	0.00	
应收股利	4,482,884.56	4,482,884.56
买入返售金融资产		
存货	252,089,784.41	267,876,927.23

合同资产	2,053,209.84	1,428,834.31
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	62,394,638.24	69,367,560.24
流动资产合计	1,521,916,953.32	1,642,505,701.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,999,379.13	122,355,540.65
其他权益工具投资	119,872,240.32	112,472,240.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,101,941,415.92	1,128,153,492.77
在建工程	483,928,114.57	517,937,031.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,856,056.22	
无形资产	364,070,303.47	369,206,976.30
开发支出		
商誉	13,353,983.78	13,353,983.78
长期待摊费用	4,336,997.27	4,641,253.38
递延所得税资产	32,442,865.60	31,705,813.66
其他非流动资产	40,618,154.87	43,258,581.80
非流动资产合计	2,288,419,511.15	2,343,084,913.87
资产总计	3,810,336,464.47	3,985,590,615.10
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	601,720,929.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,400,000.00	59,700,000.00

应付账款	256,980,419.48	234,923,373.98
预收款项		
合同负债	40,286,231.19	82,021,632.73
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	21,320,168.08	27,804,462.81
应交税费	15,146,463.54	16,074,988.95
其他应付款	301,172,432.60	286,427,029.48
其中：应付利息	0.00	
应付股利	8,580,470.25	1,110,196.25
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	80,733,310.21	315,860.50
其他流动负债	4,622,507.62	9,845,275.61
流动负债合计	1,434,661,532.72	1,318,833,553.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,285,000.00	125,285,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		530,281.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	113,968,392.86	113,988,749.92
递延所得税负债	12,781,738.74	11,012,941.25
其他非流动负债	107,579,717.06	340,265,883.71
非流动负债合计	279,614,848.66	591,082,855.90
负债合计	1,714,276,381.38	1,909,916,409.22
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	20,799,091.28	16,308,407.25
专项储备	10,685,727.09	7,314,436.79
盈余公积	98,678,203.98	98,678,203.98
一般风险准备		
未分配利润	994,047,065.23	980,861,807.97
归属于母公司所有者权益合计	2,050,720,644.47	2,029,673,412.88
少数股东权益	45,339,438.62	46,000,793.00
所有者权益合计	2,096,060,083.09	2,075,674,205.88
负债和所有者权益总计	3,810,336,464.47	3,985,590,615.10

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	246,041,203.83	440,951,093.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	218,056,891.62	128,174,046.59
应收款项融资	41,171,611.54	68,473,481.84
预付款项	5,223,171.46	9,989,480.84
其他应收款	522,051,463.50	592,868,007.22
其中：应收利息		
应收股利	10,482,884.56	16,482,884.56
存货	10,087,299.12	8,234,715.22
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	48,416,890.16	47,424,702.65
流动资产合计	1,091,048,531.23	1,296,115,527.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,161,348,971.21	1,157,793,196.32
其他权益工具投资	118,783,288.83	111,383,288.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	88,049,357.45	91,314,407.29
在建工程	3,181,895.47	2,811,938.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,847,636.11	8,220,409.99
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	6,806,519.58	6,517,702.25
其他非流动资产	1,346,627.64	
非流动资产合计	1,387,547,538.28	1,378,224,184.87
资产总计	2,478,596,069.51	2,674,339,712.63
流动负债：		
短期借款	680,000,000.00	600,758,304.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,400,000.00	59,700,000.00
应付账款	30,750,754.41	55,849,902.87
预收款项		
合同负债	8,695,872.65	45,332,716.54
应付职工薪酬	29,502.83	4,183,589.38
应交税费	79,102.19	128,586.88

其他应付款	395,555,285.61	576,914,821.77
其中：应付利息		
应付股利	7,425,740.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	80,200,000.00	315,860.50
其他流动负债	1,130,463.45	5,893,253.15
流动负债合计	1,230,840,981.14	1,349,077,035.95
非流动负债：		
长期借款	45,285,000.00	125,285,000.00
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	3,999,686.93	4,061,749.41
递延所得税负债	8,573,072.21	6,723,072.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,857,759.14	136,069,821.62
负债合计	1,288,698,740.28	1,485,146,857.57
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	659,803,988.92	659,803,988.92
减：库存股		
其他综合收益	25,585,763.12	20,082,783.12
专项储备	1,984,562.50	2,324,789.65
盈余公积	63,613,481.31	63,613,481.31
未分配利润	67,622,533.38	72,080,812.06
所有者权益合计	1,189,897,329.23	1,189,192,855.06
负债和所有者权益总计	2,478,596,069.51	2,674,339,712.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	856,390,447.95	927,398,186.80
其中：营业收入	856,390,447.95	927,398,186.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,007,372.75	904,347,148.60
其中：营业成本	574,515,671.68	663,550,242.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,335,239.23	8,955,115.66
销售费用	33,191,177.46	34,153,404.99
管理费用	169,509,575.94	154,990,479.52
研发费用	34,546,003.23	24,241,674.61
财务费用	18,909,705.21	18,456,231.64
其中：利息费用	19,604,906.11	19,060,764.40
利息收入	934,201.08	761,143.38
加：其他收益	6,118,877.93	2,505,533.53
投资收益（损失以“-”号填列）	4,660,858.48	1,629,597.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,660,858.48	629,597.64
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)	-4,605,209.08	-4,284,122.05
资产减值损失(损失以“—”号填列)		
资产处置收益(损失以“—”号填列)	3,079,333.46	188,306.39
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	26,636,935.99	23,090,353.71
加:营业外收入	364,916.54	852,333.52
减:营业外支出	2,140,334.24	1,171,232.89
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	24,861,518.29	22,771,454.34
减:所得税费用	3,696,095.41	3,772,719.44
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	21,165,422.88	18,998,734.90
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	21,165,422.88	18,998,734.90
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	20,610,997.26	16,499,886.89
2.少数股东损益	554,425.62	2,498,848.01
六、其他综合收益的税后净额	4,490,684.03	-13,209,899.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,490,684.03	-13,209,899.32
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	5,532,980.00	-13,989,882.00
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	-17,020.00	-39,882.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	5,550,000.00	-13,950,000.00
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	-1,042,295.97	779,982.68
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-30,000.00	0.00
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-1,012,295.97	779,982.68
7. 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	25,656,106.91	5,788,835.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,101,681.29	3,289,987.57
归属于少数股东的综合收益总额	554,425.62	2,498,848.01
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0555	0.0444
(二) 稀释每股收益	0.0555	0.0444

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	510,539,630.11	546,229,020.24
减：营业成本	470,096,898.92	505,341,008.27
税金及附加	1,537,957.02	1,389,880.15
销售费用	1,644,224.89	1,143,378.11

管理费用	26,371,969.57	23,304,650.62
研发费用	521,407.20	611,792.77
财务费用	11,621,815.36	17,701,402.00
其中：利息费用	12,091,667.97	18,858,423.57
利息收入	518,570.83	1,205,495.39
加：其他收益	505,462.48	174,362.48
投资收益（损失以“-”号填列）	4,572,794.89	1,665,939.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,572,794.89	665,939.62
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）	-1,155,269.30	-556,969.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-48,056.86	-1,014.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,620,288.36	-1,980,773.66
加：营业外收入	65,209.13	65,000.00
减：营业外支出	6,853.50	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,678,643.99	-1,915,773.66
减：所得税费用	-288,817.33	-139,242.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,967,461.32	-1,776,531.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,967,461.32	-1,776,531.20
（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	5,502,980.00	-13,989,882.00

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,532,980.00	-13,989,882.00
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	-17,020.00	-39,882.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	5,550,000.00	-13,950,000.00
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	-30,000.00	
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-30,000.00	
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	8,470,441.32	-15,766,413.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0080	-0.0048
（二）稀释每股收益	0.0080	-0.0048

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	848,492,648.78	989,128,913.15
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		
收到其他与经营活动有关的现金	130,460,223.60	205,910,331.81
经营活动现金流入小计	978,952,872.38	1,195,039,244.96
购买商品、接受劳务支付的现金	516,531,731.93	568,956,660.50
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	234,426,542.35	196,177,548.86
支付的各项税费	54,604,212.81	61,636,733.83
支付其他与经营活动有关的现金	161,316,719.74	146,818,755.12
经营活动现金流出小计	966,879,206.83	973,589,698.31
经营活动产生的现金流量净额	12,073,665.55	221,449,546.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,709,026.29	29,720,000.00

取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	721,859.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	795,482.00	886,079.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,504,508.29	31,327,938.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,336,011.59	28,012,095.71
投资支付的现金		39,000.00
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		
投资活动现金流出小计	280,336,011.59	28,051,095.71
投资活动产生的现金流量净额	-268,831,503.30	3,276,842.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	330,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,960,000.00	575,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,075,943.33	19,368,773.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	588,110.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	265,035,943.33	594,468,773.56
筹资活动产生的现金流量净额	64,964,056.67	-294,468,773.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-772,650.77	418,977.20

五、现金及现金等价物净增加额	-192,566,431.85	-69,323,406.80
加：期初现金及现金等价物余额	691,783,671.28	495,274,342.88
六、期末现金及现金等价物余额	499,217,239.43	425,950,936.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	444,422,216.19	544,609,594.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,479,821.87	203,645,232.71
经营活动现金流入小计	508,902,038.06	748,254,827.10
购买商品、接受劳务支付的现金	717,090,317.29	472,615,064.96
支付给职工以及为职工支付的现金	30,488,488.45	24,150,022.67
支付的各项税费	9,697,369.96	9,573,957.27
支付其他与经营活动有关的现金	6,149,300.26	58,211,690.55
经营活动现金流出小计	763,425,475.96	564,550,735.45
经营活动产生的现金流量净额	-254,523,437.90	183,704,091.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,000,000.00	232,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	534,229.04	122,974.42

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	534,229.04	122,974.42
投资活动产生的现金流量净额	465,770.96	109,725.58
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	330,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	535,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,965,833.33	19,195,546.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	262,965,833.33	554,295,546.90
筹资活动产生的现金流量净额	67,034,166.67	-254,295,546.90
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	-187,023,500.27	-70,481,729.67
加：期初现金及现金等价物余额	422,935,773.64	253,616,468.49
六、期末现金及现金等价物余额	235,912,273.37	183,134,738.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												

一、上年期末余额	371,287,000.00				555,223,556.89		16,308,407.25	7,314,436.79	98,678,203.98		980,861,807.97		2,029,673,412.88	46,000,793.00	2,075,674,205.88
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		16,308,407.25	7,314,436.79	98,678,203.98		980,861,807.97		2,029,673,412.88	46,000,793.00	2,075,674,205.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,490,684.03	3,371,290.30			13,185,257.26		21,047,231.59	-661,354.38	20,385,877.21
（一）综合收益总额							4,490,684.03				20,610,997.26		25,101,681.29	554,425.62	25,656,106.91
（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											-7,4		-7,4	-1,2	-8,6

配											25,740.00						25,740.00	15,780.00	41,520.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,425,740.00						-7,425,740.00	-1,280.00	-8,641,520.00
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备											3,371,290.30						3,371,290.30		3,371,290.30
1. 本期提取											15,089,022.74						15,089,022.74		15,089,022.74
2. 本期使用											-11,717,						-11,717,		-11,717,

							732. 44					732. 44		732. 44
(六) 其他														
四、本期期末 余额	371 ,28 7,0 00. 00				555, 223, 556. 89	20,7 99,0 91.2 8	10,6 85,7 27.0 9	98,6 78,2 03.9 8		994, 047, 065. 23		2,05 0,72 0,64 4.47	45,3 39,4 38.6 2	2,09 6,06 0,08 3.09

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	371 ,28 7,0 00. 00				555, 223, 556. 89	22,3 25,2 97.9 1	5,66 2,77 1.68	98,0 83,6 90.3 5		968, 760, 910. 59		2,0 21, 343 ,22 7.4 2	42,7 59,7 56.6 7	2,06 4,10 2,98 4.09
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 ,28 7,0 00. 00				555, 223, 556. 89	22,3 25,2 97.9 1	5,66 2,77 1.68	98,0 83,6 90.3 5		968, 760, 910. 59		2,0 21, 343 ,22 7.4 2	42,7 59,7 56.6 7	2,06 4,10 2,98 4.09
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号						-13, 209, 899.	1,83 4,19 5.87			9,07 4,14 6.89		-2, 301 ,55	2,49 8,84 8.01	197, 291. 45

转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							1,834,195.87					1,834,195.87		1,834,195.87
1. 本期提取							14,710,382.70					14,710,382.70		14,710,382.70
2. 本期使用							-12,876,186.83					-12,876,186.83		-12,876,186.83
(六)其他														
四、本期期末余额	371,287,000.00			555,223,556.89		9,115,398.59	7,496,967.55	98,083,690.35		977,835,057.48		2,019,041,670.86	45,258,604.68	2,064,300,275.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	371,287,000.00				659,803,988.92		20,082,783.12	2,324,789.65	63,613,481.31	72,080,812.06		1,189,192,855.06
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				659,803,988.92		20,082,783.12	2,324,789.65	63,613,481.31	72,080,812.06		1,189,192,855.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,502,980.00	-340,227.15		-4,458,278.68		704,474.17
（一）综合收益总额							5,502,980.00			2,967,461.32		8,470,441.32
（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										-7,425,740.00		-7,425,740.00
1.提取盈余公积												

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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	371,287,000.00				659,803.98		25,585,763.12	1,984,562.50	63,613,481.31	67,622,533.38			1,189,897,329.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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		19,345,936.00	1,747,094.15	63,018,967.68	74,155,929.42		1,520,099,504.46
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		19,345,936.00	1,747,094.15	63,018,967.68	74,155,929.42		1,520,099,504.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,989,882.00	430,498.67		-9,202,271.20		-22,761,654.53
（一）综合收益总额							-13,989,882.00			-1,776,531.20		-15,766,413.20
（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										-7,425,740.00		-7,425,740.00

1. 提取盈余公积												
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								430,498.67				430,498.67
1. 本期提取								1,818,028.52				1,818,028.52
2. 本期使用								-1,387,529.85				-1,387,529.85
（六）其他												
四、本期期末余额	371,287,000.00			990,544,577.21		5,356,054.00	2,177,592.82	63,018,967.68	64,953,658.22			1,497,337,849.93

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、向天津杉华融(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、机械设备的研发、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：双牌县泂泊镇双北路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十九次会议于2021年8月20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2021年6月30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	新天地（香港）国际发展有限公司	一级	新天地（香港）
8	湖南南岭消防科技有限公司	一级	南岭消防
9	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	一级	向红机械
10	长斧众和科技有限公司	一级	长斧众和
11	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	一级	一六九
12	重庆神斧锦泰化工有限公司	一级	神斧锦泰
13	邵阳三化有限责任公司	一级	邵阳三化
14	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	一级	醴陵民爆
15	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	一级	湘南爆破
16	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	一级	黔东南永嘉
17	衡阳县一六九民爆器材有限公司	二级	衡阳一六九
18	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
19	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	二级	新疆南岭民爆
20	黔东南长胜爆破工程有限公司	二级	长胜爆破
21	郴州市发安运输有限责任公司	二级	发安运输
22	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	二级	资兴民爆
23	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	二级	安仁民爆
24	郴州市发安爆破工程有限责任公司	二级	发安爆破
25	郴州市发安民爆器材有限责任公司	二级	发安民爆
26	岳阳南岭爆破工程有限公司	二级	岳阳南岭工程
27	湖南神斧民爆工程爆破有限公司	二级	神斧爆破
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	沅陵县神威工程爆破有限公司	二级	沅陵神威
30	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	二级	沅陵神力
31	耒阳神斧民爆物资有限公司	二级	耒阳民爆
32	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
33	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	二级	蒸阳爆破
34	南岭前海工贸(深圳)有限公司	二级	前海工贸
35	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
36	湖南斧欣科技有限责任公司	二级	斧欣科技
37	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	二级	岳阳鸿鑫
38	临湘南岭民爆器材专营有限公司	二级	临湘民爆
39	湖南神斧向红民爆服务有限公司	二级	向红民爆
40	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	二级	湘乡通力
41	娄底一六九爆破有限责任公司	二级	一六九爆破
42	涟源市民用爆破器材运输有限公司	二级	涟源运输
43	涟源市民爆器材专营有限公司	二级	涟源民爆
44	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	二级	湘潭民爆
45	湘潭县平安爆破工程有限公司	二级	平安爆破
46	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	二级	湘潭得盛
47	重庆泽润爆破工程有限公司	二级	泽润爆破
48	绥宁县民爆器材专营有限公司	二级	绥宁民爆
49	城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	二级	城步三丰民爆
50	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	二级	三化工程
51	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	二级	洞口三洲民爆
52	新宁县三新民爆器材专营有限公司	二级	新宁三新民爆
53	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	二级	旺达民爆
54	黔东南民顺运输有限责任公司	二级	黔东南民顺
55	重庆凯易爆破工程有限公司	二级	凯易爆破
56	怀化南岭砂石有限公司	二级	南岭砂石
57	ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED	三级	津巴布韦矿业服务

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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

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

1、合并范围

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日

起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、9“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”详见本附注五、18“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1)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2)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、合同资产及租赁应收款

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、合同资产和《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。
应收票据—商业承兑汇票		

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。

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。

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

12、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，详见本附注五、9、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、因本公司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、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、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

23、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。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。

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。

24、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。

25、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。

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

28、租赁负债

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租

赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

29、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。

30、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。

31、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、收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售商品

本公司收入确认的具体原则为：在客户取得相关商品控制权时确认。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

公司根据与客户签订的爆破工程服务协议、运输服务协议，为客户提供爆破服务、运输服务，公司根据实际完成的爆破方量定期或不定期与客户办理工程量结算，以双方确认的工程结算量确认收入。公司根据实际提供的运输劳务与客户办理运费结算，以双方确认的运输结算量确认收入。

3、收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业将应付客户对价全额冲减交易价格。

32、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。

33、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，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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、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
执行新租赁准则	第六届董事会第十八次	

新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2021年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。在执行新租赁准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更导致影响如下：

合并资产负债表

项 目	按原租赁准则列示的账面价值	重分类	按新租赁准则列示的账面价值
	2020年12月31日		2021年1月1日
固定资产	1,128,153,492.77	-1,940,943.20	1,126,212,549.57
使用权资产		1,940,943.20	1,940,943.20
租赁负债		530,281.02	530,281.02
长期应付款	530,281.02	-530,281.02	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	709,798,991.04	709,798,991.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	303,895,003.23	303,895,003.23	
应收款项融资	129,262,152.00	129,262,152.00	
预付款项	106,872,091.19	106,872,091.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,963,856.68	52,963,856.68	
其中：应收利息			
应收股利	4,482,884.56	4,482,884.56	
买入返售金融资产			
存货	267,876,927.23	267,876,927.23	

合同资产	1,428,834.31	1,428,834.31	
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	69,367,560.24	69,367,560.24	
流动资产合计	1,642,505,701.23	1,642,505,701.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	122,355,540.65	122,355,540.65	
其他权益工具投资	112,472,240.32	112,472,240.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,128,153,492.77	1,126,212,549.57	-1,940,943.20
在建工程	517,937,031.21	517,937,031.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,940,943.20	1,940,943.20
无形资产	369,206,976.30	369,206,976.30	
开发支出			
商誉	13,353,983.78	13,353,983.78	
长期待摊费用	4,641,253.38	4,641,253.38	
递延所得税资产	31,705,813.66	31,705,813.66	
其他非流动资产	43,258,581.80	43,258,581.80	
非流动资产合计	2,343,084,913.87	2,343,084,913.87	
资产总计	3,985,590,615.10	3,985,590,615.10	
流动负债：			
短期借款	601,720,929.26	601,720,929.26	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	59,700,000.00	59,700,000.00	
应付账款	234,923,373.98	234,923,373.98	
预收款项			
合同负债	82,021,632.73	82,021,632.73	
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	27,804,462.81	27,804,462.81	
应交税费	16,074,988.95	16,074,988.95	
其他应付款	286,427,029.48	286,427,029.48	
其中：应付利息			
应付股利	1,110,196.25	1,110,196.25	
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	315,860.50	315,860.50	
其他流动负债	9,845,275.61	9,845,275.61	
流动负债合计	1,318,833,553.32	1,318,833,553.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	125,285,000.00	125,285,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		530,281.02	530,281.02
长期应付款	530,281.02		-530,281.02
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	113,988,749.92	113,988,749.92	
递延所得税负债	11,012,941.25	11,012,941.25	
其他非流动负债	340,265,883.71	340,265,883.71	
非流动负债合计	591,082,855.90	591,082,855.90	

负债合计	1,909,916,409.22	1,909,916,409.22	
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	16,308,407.25	16,308,407.25	
专项储备	7,314,436.79	7,314,436.79	
盈余公积	98,678,203.98	98,678,203.98	
一般风险准备			
未分配利润	980,861,807.97	980,861,807.97	
归属于母公司所有者权益合计	2,029,673,412.88	2,029,673,412.88	
少数股东权益	46,000,793.00	46,000,793.00	
所有者权益合计	2,075,674,205.88	2,075,674,205.88	
负债和所有者权益总计	3,985,590,615.10	3,985,590,615.10	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	440,951,093.40	440,951,093.40	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	128,174,046.59	128,174,046.59	
应收款项融资	68,473,481.84	68,473,481.84	
预付款项	9,989,480.84	9,989,480.84	
其他应收款	592,868,007.22	592,868,007.22	
其中：应收利息			
应收股利	16,482,884.56	16,482,884.56	
存货	8,234,715.22	8,234,715.22	
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	47,424,702.65	47,424,702.65	
流动资产合计	1,296,115,527.76	1,296,115,527.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,157,793,196.32	1,157,793,196.32	
其他权益工具投资	111,383,288.83	111,383,288.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	91,314,407.29	91,314,407.29	
在建工程	2,811,938.20	2,811,938.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,220,409.99	8,220,409.99	
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	6,517,702.25	6,517,702.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,378,224,184.87	1,378,224,184.87	
资产总计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	
流动负债：			
短期借款	600,758,304.86	600,758,304.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	59,700,000.00	59,700,000.00	
应付账款	55,849,902.87	55,849,902.87	
预收款项			
合同负债	45,332,716.54	45,332,716.54	

应付职工薪酬	4,183,589.38	4,183,589.38	
应交税费	128,586.88	128,586.88	
其他应付款	576,914,821.77	576,914,821.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	315,860.50	315,860.50	
其他流动负债	5,893,253.15	5,893,253.15	
流动负债合计	1,349,077,035.95	1,349,077,035.95	
非流动负债：			
长期借款	125,285,000.00	125,285,000.00	
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	4,061,749.41	4,061,749.41	
递延所得税负债	6,723,072.21	6,723,072.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	136,069,821.62	136,069,821.62	
负债合计	1,485,146,857.57	1,485,146,857.57	
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	659,803,988.92	659,803,988.92	
减：库存股			
其他综合收益	20,082,783.12	20,082,783.12	
专项储备	2,324,789.65	2,324,789.65	
盈余公积	63,613,481.31	63,613,481.31	

未分配利润	72,080,812.06	72,080,812.06	
所有者权益合计	1,189,192,855.06	1,189,192,855.06	
负债和所有者权益总计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、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	13、11、10、9、6、5、3、1
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
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%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	20%
湖南神斧向红民爆服务有限公司	20%
临湘南岭民爆器材专营有限公司	20%
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	20%
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	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%
新晃南岭民爆器材公司	20%
重庆凯易爆破工程有限公司	20%
衡阳县一六九民爆器材有限公司	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%
耒阳神斧民爆物资有限公司	20%
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	20%
新天地（香港）国际发展有限公司	16.5%

2、税收优惠

本公司于2020年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR202043001955，2020年至2022年可按15%的优惠税率计缴企业所得税。本公司2021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、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、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、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。

本公司子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2020年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043000368，2020年至2022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2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043003629，2020年至2022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2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043000125，2020年至2022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2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043003085，2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

无

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	874,889.45	2,055,513.81
银行存款	498,342,349.98	689,728,157.47
其他货币资金	10,128,930.46	18,015,319.76
合计	509,346,169.89	709,798,991.04
其中：存放在境外的款项总额	78,960,106.32	71,375,625.70

其他说明

期末其他货币资金余额为1,012.89万元，均为银行承兑汇票保证金，使用受限资金合计1,012.89万元，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	63,358,350.70	10.88%	39,058,276.60	61.65%	24,300,074.10	63,358,350.70	14.38%	39,058,276.60	61.65%	24,300,074.10
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	518,864,940.82	89.12%	100,009,534.35	19.27%	418,855,406.47	377,164,452.40	85.62%	97,569,523.27	25.87%	279,594,929.13
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	518,864,940.82	89.12%	100,009,534.35	19.27%	418,855,406.47	377,164,452.40	85.62%	97,569,523.27	25.87%	279,594,929.13
合计	582,223,291.52	100.00%	139,067,810.95		443,155,480.57	440,522,803.10	100.00%	136,627,799.87		303,895,003.23

按单项计提坏账准备:

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
衡东源祥有色金属购销有限责任公司	24,621,297.00	24,621,297.00	100.00%	贸易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	24,169,290.52	2,416,929.05	10.00%	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
四川省南部县粮油建筑安装有限公司	5,536,012.00	5,536,012.00	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
贵州省龙健爆破工程有限公司	3,208,164.00	1,604,082.00	50.00%	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(集团)股份有限公司	2,477,009.30	2,477,009.30	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
涟源市渡头塘镇新星采石场有限公司	1,864,444.10	1,864,444.10	100.00%	预计不能收回
重庆轨道交通十号线(中铁建工)	993,295.40	49,664.77	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
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	63,358,350.70	39,058,276.60	--	--

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	321,665,637.33	9,427,941.89	2.93%
1-2 年	42,047,759.70	7,740,412.42	18.41%
2-3 年	18,075,092.10	5,875,893.50	32.51%
3-4 年	117,722,050.01	58,949,640.57	50.08%
4-5 年	6,301,235.68	4,962,479.97	78.75%
5 年以上	13,053,166.00	13,053,166.00	100.00%

合计	518,864,940.82	100,009,534.35	--
----	----------------	----------------	----

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	322,034,853.19
1 至 2 年	42,047,759.70
2 至 3 年	46,148,648.70
3 年以上	171,992,029.93
3 至 4 年	142,421,324.47
4 至 5 年	6,301,235.68
5 年以上	23,269,469.78
合计	582,223,291.52

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,058,276.60					39,058,276.60
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	97,569,523.27	2,440,011.08				100,009,534.35
合计	136,627,799.87	2,440,011.08				139,067,810.95

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	177,134,121.63	30.42%	83,054,584.48
合计	177,134,121.63	30.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	71,494,791.37	100,308,008.55
商业承兑汇票	9,906,700.00	28,954,143.45
合计	81,401,491.37	129,262,152.00

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

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：

1、期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	68,636,217.90	无	
合计	68,636,217.90		

注：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。

2、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收款项融资坏账准备变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	45,000.00	-30,000.00				15,000.00

合 计	45,000.00	-30,000.00			15,000.00
-----	-----------	------------	--	--	-----------

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	57,116,616.52	56.33%	62,593,098.30	58.57%
1 至 2 年	18,931,997.55	18.67%	18,931,997.55	17.71%
2 至 3 年	17,443,593.98	17.21%	17,443,593.98	16.32%
3 年以上	7,903,401.36	7.79%	7,903,401.36	7.40%
合计	101,395,609.41	--	106,872,091.19	--

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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付款项前五名合计	42,151,455.92	41.57

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	4,482,884.56	4,482,884.56
其他应收款	64,557,399.72	48,480,972.12
合计	69,040,284.28	52,963,856.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	4,482,884.56	4,482,884.56
合计	4,482,884.56	4,482,884.56

3) 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	45,582,552.18	34,283,599.32
押金及保证金	5,083,168.27	8,737,361.54
备用金	16,609,209.56	13,862,139.89
其他	15,116,304.40	7,236,508.06
合计	82,391,234.41	64,119,608.81

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	789,717.67	12,048,919.02	2,800,000.00	15,638,636.69
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	555,966.87	1,639,231.13		2,195,198.00
2021 年 6 月 30 日余额	1,345,684.54	13,688,150.15	2,800,000.00	17,833,834.69

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	55,073,663.01
1 至 2 年	6,848,029.64
2 至 3 年	4,410,182.34
3 年以上	16,059,359.42
3 至 4 年	4,544,932.85
4 至 5 年	1,186,311.35
5 年以上	10,328,115.22
合计	82,391,234.41

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	
单项计提坏账准备	3,589,717.67	555,966.87				4,145,684.54
账龄组合计提坏账准备	12,048,919.02	1,639,231.13				13,688,150.15
合计	15,638,636.69	2,195,198.00				17,833,834.69

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

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

注 1：一年以内 1,191,989.00 元，1-2 年 300,000.00 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
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	2.80%	2,304,000.00
益阳市路通工贸有限责任公司	押金及保证金	1,677,628.10	1-2 年	2.04%	201,315.37
四川建基建筑工程有限公司	往来款	1,491,989.00	注 1	1.81%	107,519.34
陈强	备用金	1,114,801.19	注 2	1.35%	40,662.56
广西南宁邕威矿业有限责任公司	往来款	1,000,000.00	5 年以上	1.21%	1,000,000.00
合计	--	7,588,418.29	--	9.21%	3,653,497.27

注 2：一年以内 1,042,615.90 元，2-3 年 72,185.29 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	79,563,431.73	1,366,316.45	78,197,115.28	75,532,033.16	1,366,316.45	74,165,716.71
在产品	39,024,143.72	325,945.21	38,698,198.51	47,911,789.61	325,945.21	47,585,844.40
库存商品	104,292,113.06	906,041.30	103,386,071.76	108,332,842.57	906,041.30	107,426,801.27
周转材料	1,319,522.45	0.00	1,319,522.45	1,368,840.80		1,368,840.80
低值易耗品	299,188.00	0.00	299,188.00	871,194.65		871,194.65
其他	30,189,688.41	0.00	30,189,688.41	36,458,529.40		36,458,529.40
合计	254,688,087.37	2,598,302.96	252,089,784.41	270,475,230.19	2,598,302.96	267,876,927.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,366,316.45					1,366,316.45
在产品	325,945.21					325,945.21
库存商品	906,041.30					906,041.30
周转材料						0.00
合计	2,598,302.96					2,598,302.96

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

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

工程承包	2,086,673. 24	33,463.40	2,053,209. 84	1,462,297. 71	33,463.40	1,428,834.31
合计	2,086,673. 24	33,463.40	2,053,209. 84	1,462,297. 71	33,463.40	1,428,834.31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计	0.00			--

其他说明：

9、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		2021年12月31日
合计	1,040,285.31		1,040,285.31	4,833,100.00		--

其他说明：

2018年10月子公司旺达民爆与新城建设指挥部（以下简称“甲方”）以及宁远县城市建设投资开发有限公司（以下简称“乙方”）基于互惠原则共同签订《宁远民爆物品储存仓库搬迁补偿协议》。协议约定，旺达民爆宁远县舜陵镇罗坝头村仓库用地移交给乙方，甲、乙方按照资产评估价值补偿旺达民爆原仓库建筑物及相关机器设备评估价款263.65万元和其他搬迁费用25万元，并在一年内将安置用地交付给旺达民爆。截至2021年6月30日，相关资产已完成处置，但因调规（农业用地转为建设用地）使土地招挂牌程序推迟，旺达民爆暂未取得安置用地。因公司已就处置该项土地作出了决议，并预计该项处置将于2021年内完成，2020年末将该项土地账面价值仍在持有待售资产列示。

10、一年内到期的非流动资产

无

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	19,063,173.30	21,390,736.11
增值税未抵扣	20,659,830.04	24,789,027.20
待认证进项税		4,040,334.03

预缴增值税	20,540,280.40	17,669,339.69
其他	2,131,354.50	1,478,123.21
合计	62,394,638.24	69,367,560.24

其他说明：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	832,108.88									832,108.88	
娄底市娄联民爆器材有限公司	2,714,207.48									2,714,207.48	
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,800,628.99									1,800,628.99	
湖南百安消防科技有限公司	1,735,813.79			88,063.59						1,823,877.38	
中铁民爆物资有限公司	46,222,874.63			194,998.77						46,417,873.40	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	53,819,182.05			4,684,520.25	-17,020.00					58,486,682.30	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,646,079.63									1,646,079.63	

衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	3,331,947.26									3,331,947.26	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	1,003,393.65									1,003,393.65	
湖南鸿欣达物流有限公司	9,249,304.29			-1,306,724.13						7,942,580.16	
小计	122,355,540.65	0.00	0.00	3,660,858.48	-17,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,999,379.13	
合计	122,355,540.65	0.00	0.00	3,660,858.48	-17,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,999,379.13	

其他说明：无

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	102,000,000.00	94,600,000.00
湖南金能科技股份有限公司	6,595,661.44	6,595,661.44
湖南金聚能科技有限公司	10,187,627.39	10,187,627.39
益阳益联民用爆破器材有限公司	381,630.51	381,630.51
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司	362,229.04	362,229.04
湖南卓特包装材料有限公司	323,624.07	323,624.07
岳阳县红晟电子科技有限公司	21,467.87	21,467.87
合计	119,872,240.32	112,472,240.32

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	1,000,000.00	27,750,000.00			战略投资	
湖南金能科技			3,095,697.45		战略投资	

股份有限公司						
湖南金聚能科技有限公司		1,064,914.07			战略投资	
益阳益联民用爆破器材有限公司		153,697.88			战略投资	
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司		201,644.68			战略投资	
岳阳县红晟电子科技有限公司			14,902.31		战略投资	
湖南卓特包装材料有限责任公司		71,080.46			战略投资	
合计	1,000,000.00	29,241,337.09	3,110,599.76	0.00		

其他说明：无

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,101,941,415.92	1,126,212,549.57
合计	1,101,941,415.92	1,126,212,549.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,132,733,517.32	495,453,023.81	55,807,791.25	85,418,562.28	13,087,560.50	1,782,500,455.16
2. 本期增加金额	3,462,017.10	4,656,238.50	2,091,198.63	2,069,791.87	139,287.85	12,418,533.95
(1) 购置	554,581.44	4,013,755.31	1,985,003.93	2,042,049.76	139,287.85	8,734,678.29
(2) 在建工程转入	2,907,435.66	642,483.19	106,194.70	27,742.11	0.00	3,683,855.66
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少	87,147.00	252,558.46	1,163,987.81	759,062.93	43,570.64	2,306,326.84

金额						
(1) 处置 或报废	87,147.00	252,558.46	1,163,987.81	759,062.93	43,570.64	2,306,326.84
4. 期末余额	1,136,108,38 7.42	499,856,703. 85	56,735,002.0 7	86,729,291.2 2	13,183,277.7 1	1,792,612,66 2.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	310,859,596. 07	239,714,437. 02	28,629,714.4 7	64,683,560.6 1	6,807,591.97	650,694,900. 14
2. 本期增加 金额	15,344,167.9 1	15,377,124.8 1	2,302,343.71	3,176,432.44	15,056.51	36,215,125.3 8
(1) 计提	15,344,167.9 1	15,377,124.8 1	2,302,343.71	3,176,432.44	15,056.51	36,215,125.3 8
3. 本期减少 金额	84,532.59	226,439.94	774,534.42	704,014.15	42,263.52	1,831,784.62
(1) 处置 或报废	84,532.59	226,439.94	774,534.42	704,014.15	42,263.52	1,831,784.62
4. 期末余额	326,119,231. 39	254,865,121. 89	30,157,523.7 6		6,780,384.96	685,078,240. 90
三、减值准备						
1. 期初余额	2,177,676.78	3,406,663.13	0.00	8,665.54	0.00	5,593,005.45
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	3,406,663.13	0.00	8,665.54	0.00	5,593,005.45
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	807,811,479. 25	241,584,918. 83	26,577,478.3 1	86,720,625.6 8	6,402,892.75	1,101,941,41 5.92
2. 期初账面	819,696,244.	252,331,923.	27,178,076.7	20,726,336.1	6,279,968.53	1,126,212,54

价值	47	66	8	3	9.57
----	----	----	---	---	------

(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	19,799,353.70	10,097,276.17		9,702,077.53	
机器设备	5,783,165.93	5,482,526.77		300,639.16	
合计	25,582,519.63	15,579,802.94		10,002,716.69	

(3) 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	24,031,521.86
机器设备	6,128,990.02
合计	30,160,511.88

(4) 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
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司五一村新总库	11,939,240.59	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	798,696.08	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	2,239,309.56	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	5,676,803.67	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	972,304.42	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	259,785.25	房产证正在办理
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司木粉干燥工房	222,752.30	房产证正在办理
七三二零公租房项目	25,845,436.52	房产证正在办理
新址 216 工房（理化室）	961,921.17	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 106 工房（总变配电所）	1,318,988.94	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 401 工房（爆炸试验室）	1,253,932.94	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年

		转固，暂未完成产权证书的办理
新址 403、403-1 工房（雷管试验站、可靠性测试棚）	2,243,706.58	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 214 工房（雷管中转库）	766,825.70	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 205 工房（起爆药暂存库）	173,280.21	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 206 工房（黑索今暂存库）	305,624.52	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 207 工房（黑索今分配工房）	168,671.62	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 212 工房（塑料导爆管雷管装填装配工房）	11,977,165.74	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 204 工房（起爆药制造工房）	6,366,356.33	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 308 工房（空压站）	741,983.31	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 113 工房（化学品库）	946,218.90	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 114 工房（化学品库）	1,048,853.56	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 116 工房（水泵房）	375,582.95	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 307（配电房）	762,151.72	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 402 工房（废雷管库）	229,597.97	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 116-1 工房（中间水池）	335,343.52	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
保卫门岗值班室	357,310.82	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
研究所试制工房	214,040.67	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
109 导爆药工房	2,339,821.65	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
合计	80,841,707.21	

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	483,928,114.57	517,937,031.21
合计	483,928,114.57	517,937,031.21

(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	15,231,393.22		15,231,393.22	13,227,015.00		13,227,015.00
厂区配套设施建设	4,561,275.44		4,561,275.44	1,872,449.89		1,872,449.89
一六九棚户区改造项目	493,848,206.76	57,408,000.00	436,440,206.76	538,917,965.43	57,408,000.00	481,509,965.43
其他设备购置、工程建设项目	27,695,239.15		27,695,239.15	21,327,600.89		21,327,600.89
合计	541,336,114.57	57,408,000.00	483,928,114.57	575,345,031.21	57,408,000.00	517,937,031.21

(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
一六九棚户区改造项目	490,911,070.35	538,917,965.43	5,328,729.89		50,398,488.56	493,848,206.76	110.87%	99.00%				其他
向红机械电子延期雷管、电启动装置生产线	22,820,000.00	2,488,329.58	12,999.05			2,501,328.63	32.16%	32.16%				其他
岳阳爆破膨化	4,500,000.00	1,168,932.08		1,168,932.08			38.79%	100.00%				其他

生产线技改												
向红机械十三五生产线改扩建	27,030,000.00	2,898,551.94	1,008,394.63			3,906,946.57	13.66%	13.66%				其他
益阳嘉鑫新仓库	6,500,000.00	1,872,449.89	9,533.00			1,881,982.89	28.50%	28.50%				其他
新疆混装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
天然气工程(7320)	4,000,000.00		824,614.80			824,614.80	20.62%	20.62%				其他
并线技术改造项目(7320)	30,000,000.00		2,253,310.18			2,253,310.18	7.51%	7.51%				其他
衡阳公司建筑工程(总库易地搬迁项目)	20,000,000.00		31,415.09			31,415.09	0.16%	0.16%				其他
合计	623,360,990.35	554,017,430.32	9,468,996.64	1,168,932.08	50,398,488.56	511,919,006.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

16、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
1. 期初余额	2,450,265.08	2,450,265.08
4. 期末余额	2,450,265.08	2,450,265.08
1. 期初余额	509,321.88	509,321.88
2. 本期增加金额	84,886.98	84,886.98
(1) 计提	84,886.98	84,886.98
4. 期末余额	594,208.86	594,208.86
1. 期末账面价值	1,856,056.22	1,856,056.22
2. 期初账面价值	1,940,943.20	1,940,943.20

其他说明：无

17、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	453,299,399.55		9,884,501.03	2,497,363.54	6,656,530.45	472,337,794.57
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处						

置						
4. 期末余额	453,299,399.55		9,884,501.03	2,497,363.54	6,656,530.45	472,337,794.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	89,137,703.54		8,106,702.03	2,494,775.54	3,391,637.16	103,130,818.27
2. 本期增加金额	4,445,339.49		420,463.98		270,869.36	5,136,672.83
(1) 计提	4,445,339.49		420,463.98		270,869.36	5,136,672.83
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	93,583,043.03		8,527,166.01	2,494,775.54	3,662,506.52	108,267,491.10
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	359,716,356.52		1,357,335.02	2,588.00	2,994,023.93	364,070,303.47
2. 期初账面价值	364,161,696.		1,777,799.00	2,588.00	3,264,893.29	369,206,976.

面价值	01					30
-----	----	--	--	--	--	----

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

18、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		34,546.00 3.23				34,546.00 3.23		
合计		34,546.00 3.23				34,546.00 3.23		

其他说明：无

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
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
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	1,407,526.98					1,407,526.98

司						
郴州市发安民爆器材有限责任公司	1,095,956.38					1,095,956.38
重庆凯易爆破工程有限公司	1,050,959.10					1,050,959.10
郴州市发安运输有限责任公司	557,162.98					557,162.98
芷江县民爆经营公司	183,241.99					183,241.99
绥宁县民爆器材专营有限公司	158,601.40					158,601.40
湘潭县平安爆破工程有限公司	11,087.50					11,087.50
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	4,048.36					4,048.36
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64					2,191.64
合计	18,099,535.37					18,099,535.37

(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	4,745,551.59					4,745,551.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

20、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	160,000.00	38,019.04	44,752.41		153,266.63
仓库土地	733,087.80		16,661.10		716,426.70
办公场地装修	406,723.53		52,627.50		354,096.03
仓库租赁费	829,333.77	52,800.00	174,834.88		707,298.89
车辆租赁费	330,957.39	46,000.00	68,171.10		308,786.29
炸药仓库道路改造工程	66,665.92		24,999.62		41,666.30
其他	2,114,484.97	730,423.61	789,452.15		2,055,456.43
合计	4,641,253.38	867,242.65	1,171,498.76		4,336,997.27

其他说明：无

21、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	139,013,903.27	29,929,203.28	135,775,670.07	29,119,644.98
内部交易未实现利润	12,149,514.16	1,914,929.72	12,491,346.72	1,968,807.21
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	3,974,018.93	596,102.78	4,098,211.40	614,731.65
其他权益工具投资公允价值变动	17,532.13	2,629.82	17,532.13	2,629.82
合计	155,154,968.49	32,442,865.60	152,382,760.32	31,705,813.66

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	25,345,315.97	4,109,305.93	25,841,878.44	4,190,508.44
其他权益工具投资公允价值变动	34,818,072.45	8,672,432.81	27,418,072.45	6,822,432.81
合计	60,163,388.42	12,781,738.74	53,259,950.89	11,012,941.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		32,442,865.60		31,705,813.66
递延所得税负债		12,781,738.74		11,012,941.25

(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	88,378,086.54	88,378,086.54
可抵扣亏损	230,413,748.44	223,239,512.63
合计	318,791,834.98	311,617,599.17

(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
2021 年	35,183,436.10	39,518,995.90	
2022 年	58,257,665.95	58,257,665.95	
2023 年	46,230,289.22	46,230,289.22	
2024 年	51,304,133.45	51,304,133.45	
2025 年	27,928,428.11	27,928,428.11	
2026 年	11,509,795.61		
合计	230,413,748.44	223,239,512.63	--

其他说明：无

22、其他非流动资产

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
合同资产	16,573,27	893,913.7	15,679,36	16,573,27	893,913.7	15,679,36
	5.77	9	1.98	5.77	9	1.98
项目投融资款	16,744,64		16,744,64	22,204,64		22,204,64
	8.80		8.80	8.80		8.80

预付工程、设备款、股权款	8,194,144 .09		8,194,144 .09	5,374,571 .02		5,374,571 .02
合计	41,512,06 8.66	893,913.7 9	40,618,15 4.87	44,152,49 5.59	893,913.7 9	43,258,58 1.80

其他说明：无

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		962,624.40
保证借款	530,000,000.00	430,540,986.11
信用借款	150,000,000.00	170,217,318.75
合计	680,000,000.00	601,720,929.26

短期借款分类的说明：

(1) 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年英中银保字NL2019001号)、(2019年英中银保字NL2019002号)，为本公司在2019年1月3日至2029年1月2日期间签订的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证，保证本金余额不超过1.5亿元。截止至2021年6月30日，担保贷款余额为1.3亿元。

(2) 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3亿元。截止至2021年6月30日，担保贷款余额为2亿元。

(3) 2020年8月26日，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》(C201918GR4310377)，为本公司在2020年8月26日至2021年8月26日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等)，和/或者，债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证，下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权)，以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保，最高额保证本金余额不超过2.00亿元。截止至2021年6月30日，担保贷款余额为0.5亿元。

(4) 合并范围外关联方提供的担保详见本附注“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。

其他说明：无

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	
银行承兑汇票	33,400,000.00	59,700,000.00
合计	34,400,000.00	59,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、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	221,499,050.50	199,442,005.00
1-2 年	13,474,725.52	13,474,725.52
2-3 年	10,219,612.09	10,219,612.09
3 年以上	11,787,031.37	11,787,031.37
合计	256,980,419.48	234,923,373.98

(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
长春汇维科技发展有限公司	2,601,587.63	未办理结算
吴方富	1,694,994.79	未办理结算
杨武	1,249,560.00	未办理结算
合计	5,546,142.42	--

其他说明：无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款、工程服务款	40,286,231.19	82,021,632.73
合计	40,286,231.19	82,021,632.73

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

28、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	25,759,399.69	195,232,973.50	201,811,450.38	19,180,922.81
二、离职后福利-设定提存计划	2,045,063.12	21,023,389.33	20,929,207.18	2,139,245.27
三、辞退福利	0.00	1,980,208.50	1,980,208.50	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,804,462.81	218,236,571.33	224,720,866.06	21,320,168.08

(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	13,821,215.39	149,527,360.53	159,154,394.38	4,194,181.54
2、职工福利费	159,507.03	14,209,338.32	12,779,954.75	1,588,890.60
3、社会保险费	70,129.14	13,447,400.60	13,430,877.05	86,652.69

其中：医疗保险费	58,537.14	11,477,572.90	11,505,686.48	30,423.56
工伤保险费	11,592.00	1,912,580.30	1,867,943.17	56,229.13
生育保险费	0.00	57,247.40	57,247.40	0.00
4、住房公积金	32,843.00	13,028,975.32	11,882,712.02	1,179,106.30
5、工会经费和职工教育经费	11,675,705.13	5,019,898.73	4,563,512.18	12,132,091.68
合计	25,759,399.69	195,232,973.50	201,811,450.38	19,180,922.81

(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	1,856,179.81	20,272,742.81	20,190,239.87	1,938,682.75
2、失业保险费	188,883.31	750,646.52	738,967.31	200,562.52
合计	2,045,063.12	21,023,389.33	20,929,207.18	2,139,245.27

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,741,702.18	5,622,079.42
企业所得税	4,268,747.53	7,222,901.28
个人所得税	517,450.90	628,595.99
城市维护建设税	425,913.91	324,561.53
房产税	108,588.05	136,295.79
车船使用税		128.52
教育费附加及地方教育附加	395,970.76	301,098.19
其他	1,688,090.21	1,839,328.23
合计	15,146,463.54	16,074,988.95

其他说明：无

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	
应付股利	8,580,470.25	1,110,196.25
其他应付款	292,591,962.35	285,316,833.23
合计	301,172,432.60	286,427,029.48

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,580,470.25	1,110,196.25
合计	8,580,470.25	1,110,196.25

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	77,245,885.30	68,439,451.73
三类人员费用	166,624.24	166,624.24
押金及保证金	13,966,753.58	10,218,421.88
其他	201,212,699.23	206,492,335.38
合计	292,591,962.35	285,316,833.23

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家拨十三五专项资金	8,000,000.00	未办理结算
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	2,520,751.46	未办理结算
永州市财政局	1,120,000.00	未办理结算

凡宣辉	5,263,395.00	未办理结算
郑克涛	2,407,714.80	未办理结算
合计	19,311,861.26	--

其他说明：无

31、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	80,200,000.00	315,860.50
一年内到期的租赁负债	533,310.21	
合计	80,733,310.21	315,860.50

其他说明：无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,622,507.62	9,845,275.61
合计	4,622,507.62	9,845,275.61

短期应付债券的增减变动：无

33、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	45,285,000.00	45,285,000.00
信用借款		80,000,000.00
合计	45,285,000.00	125,285,000.00

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：无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

融资租赁		530,281.02
合计		530,281.02

其他说明：无

35、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

36、预计负债

无

37、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	113,988,749.92	2,343,800.00	2,364,157.06	113,968,392.86	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	113,988,749.92	2,343,800.00	2,364,157.06	113,968,392.86	--

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	63,133,051.79	0.00	0.00	1,214,097.12			61,918,954.67	与资产相关
搬迁工程补助	7,967,555.00	0.00	0.00	0.00			7,967,555.00	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	5,302,154.29	0.00	0.00	82,846.16			5,219,308.13	与资产相关
向红高新二期项目	4,355,000.68	0.00	0.00	311,071.38			4,043,929.30	与资产相关

平江分公司基础设施建设补偿款	3,630,549.41	0.00	0.00	77,862.48			3,552,686.93	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	2,114,285.72	0.00	0.00	46,428.57			2,067,857.15	与资产相关
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转化项目)	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00			2,000,000.00	与资产相关
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)	1,845,238.10	0.00	0.00	71,428.57			1,773,809.53	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)	1,821,428.57	0.00	0.00	0.00			1,821,428.57	与资产相关
公共客用车辆消防安全防护项目	1,717,857.14	0.00	0.00	0.00			1,717,857.14	与资产相关
公租房小区配套基础设施建设	1,516,680.00	0.00	0.00	23,698.12			1,492,981.88	与资产相关
重金属污染防治资金	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00			1,500,000.00	与资产相关
塑料导爆管生产线自动化技术改造	1,151,785.71	0.00	0.00	0.00			1,151,785.71	与资产相关
一泵到底无机机械搅拌静态乳化炸药生产线项目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,000,000.00	与资产相关

试验线								
安全生产 预防及应 急专项资 金	1,000,000 .00	0.00	0.00	49,999.98			950,000.0 2	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	985,309.3 0	0.00	0.00	0.00			985,309.3 0	与资产相 关
2020 年第 二批军民 融合产业 发展专项 资金(膨化 硝酸铵炸 药生产线 扩能技术 改造项目)	982,142.8 6	0.00	0.00	35,714.28			946,428.5 8	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)	916,675.3 1	0.00	0.00	35,714.28			880,961.0 3	与资产相 关
导爆管雷 管及导爆 管生产线 产能调整 改造项目	771,428.6 1	0.00	0.00	32,142.84			739,285.7 7	与资产相 关
膨化硝酸 铵炸药生 产线安全 技术升级 改造	771,428.5 8	0.00	0.00	32,142.85			739,285.7 3	与资产相 关
年产 1 万 吨胶装乳 化炸药生 产线技术 改造	768,352.9 3	0.00	0.00	50,381.70			717,971.2 3	与资产相 关
2016 年军 民融合产 业发展专 项资金	767,857.1 4	0.00	0.00	0.00			767,857.1 4	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	666,666.6 7	0.00	0.00	0.00			666,666.6 7	与资产相 关
2018 年军	663,662.0	0.00	0.00	40,000.00			623,662.0	与资产相

民融合产业发展专项资金	0						0	关
科技创新专项资金款	660,714.29	0.00	0.00	0.00			660,714.29	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	642,857.17	0.00	0.00	26,785.70			616,071.47	与资产相关
新建导爆药生产工房项目	580,458.22	0.00	0.00	0.00			580,458.22	与资产相关
高强度导爆管生产线技术改造项目	553,571.43	0.00	0.00	0.00			553,571.43	与资产相关
年产 12000 吨膨化硝酸铵炸药技术升级改造项目专项资金	542,857.14	0.00	0.00	28,571.40			514,285.74	与资产相关
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	445,341.59	0.00	0.00	0.00			445,341.59	与资产相关
乳化炸药生产线技术升级改造项目	420,000.00	0.00	0.00	30,000.00			390,000.00	与资产相关
延期体自动排压生产线技术	330,952.38	0.00	0.00	0.00			330,952.38	与资产相关
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	266,666.67	0.00	0.00	0.00			266,666.67	与资产相关
新建硝酸胍镍起爆药自动化生产线建设项目	257,142.91	0.00	0.00	10,714.26			246,428.65	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)	250,000.04	0.00	0.00	17,857.14			232,142.90	与资产相关
重庆神斧	243,750.0	0.00	0.00	0.00			243,750.0	与资产相

锦泰化工有限公司企业技术中心项目	0						0	关
膨化硝酸铵炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目	242,859.29	0.00	0.00	10,710.00			232,149.29	与资产相关
年产1万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	210,000.00	0.00	0.00	15,000.00			195,000.00	与资产相关
公共客运灭火系统	200,000.00	0.00	0.00	0.00			200,000.00	与资产相关
电子雷管生产线改造	184,615.38	0.00	0.00	7,692.31			176,923.07	与资产相关
民用爆炸物品储存库改建项目	134,761.92	0.00	0.00	0.00			134,761.92	与资产相关
老女冲民爆物品仓库建设项目	133,259.00	0.00	0.00	4,017.84			129,241.16	与资产相关
环保燃煤锅炉改造奖	102,437.10	0.00	0.00	6,000.00			96,437.10	与资产相关
怀化利程民爆产品专用仓库项目	92,859.69	0.00	0.00	1,428.06			91,431.63	与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	88,333.33	0.00	0.00	31,428.57			56,904.76	与收益相关
煤炉锅炉淘汰资金	56,202.56	0.00	0.00	37,685.35			18,517.21	与资产相关
郴州市苏仙区财政局科学技术补贴款		243,800.00					243,800.00	与资产相关
2020年军民融合产业发展专项资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
军民融合第二期专项款		1,100,000.00		32,738.10			1,067,261.90	与资产相关

合计	113,988,749.92	2,343,800.00	0.00	2,364,157.06			113,968,392.86	
----	----------------	--------------	------	--------------	--	--	----------------	--

其他说明：无

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
棚改项目借款	105,436,421.49	338,122,588.14
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
合计	107,579,717.06	340,265,883.71

其他说明：无

39、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：无

40、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

41、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：无

42、库存股

无

43、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	20,449,303.83	7,382,980.00			1,850,000.00	5,532,980.00		25,982,283.83
权益法下不能转损益的其他综合收益	-131,433.50	-17,020.00				-17,020.00		-148,453.50
其他权益工具投资公允价值变动	20,580,737.33	7,400,000.00			1,850,000.00	5,550,000.00		26,130,737.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,140,896.58	-1,042,295.97				-1,042,295.97		-5,183,192.55
其他债权投资公允价值变动	45,000.00	-30,000.00				-30,000.00		15,000.00
外币财务报表折算差额	-4,185,896.58	-1,012,295.97				-1,012,295.97		-5,198,192.55
其他综合收益合计	16,308,407.25	6,340,684.03			1,850,000.00	4,490,684.03		20,799,091.28

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

44、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	7,314,436.79	15,089,022.74	11,717,732.44	10,685,727.09
合计	7,314,436.79	15,089,022.74	11,717,732.44	10,685,727.09

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

45、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	95,520,612.34			95,520,612.34
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	98,678,203.98			98,678,203.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

46、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	980,861,807.97	968,760,910.59
调整后期初未分配利润	980,861,807.97	968,760,910.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,610,997.26	16,499,886.89
应付普通股股利	7,425,740.00	7,425,740.00
期末未分配利润	994,047,065.23	977,835,057.48

调整期初未分配利润明细：

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

47、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	839,978,598.56	560,823,739.99	846,287,909.79	584,273,283.03
其他业务	16,411,849.39	13,691,931.69	81,110,277.01	79,276,959.15
合计	856,390,447.95	574,515,671.68	927,398,186.80	663,550,242.18

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

48、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	2,415,989.84	2,817,185.48
教育费附加	2,112,306.54	2,525,092.80
资源税		2,868.16
房产税	1,499,639.45	1,276,511.66
土地使用税	1,519,571.66	1,484,036.28
车船使用税	25,248.13	18,297.24
印花税	344,645.23	335,710.71
其他	417,838.38	495,413.33
合计	8,335,239.23	8,955,115.66

其他说明：无

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,867,176.38	9,745,652.66
福利费	669,522.18	740,395.82
社会保险费	1,569,374.60	681,657.65
公积金及其他经费	692,212.62	546,249.25
销售服务费	5,905,237.79	5,915,335.70
运输装卸费	2,941,640.56	3,406,941.91
差旅费	1,432,182.34	1,190,910.16
业务招待费	2,677,380.69	2,088,483.07
其他费用	8,436,450.30	9,837,778.77
合计	33,191,177.46	34,153,404.99

其他说明：无

50、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	76,654,544.39	77,783,860.75
社会保险费	18,099,749.83	10,337,557.74
住房公积金	6,714,683.97	5,969,859.85
工会及职教经费	4,820,912.01	4,686,459.91
折旧费	9,832,529.53	9,664,377.60
差旅费	2,230,302.78	1,801,335.51
办公会务费	2,559,096.01	2,752,140.58
修理费	2,911,442.34	1,939,952.14
物料消耗	791,471.04	609,026.53
无形资产摊销	4,832,928.17	4,871,323.36
业务招待费	3,848,753.14	3,320,296.43
财产保险费	1,353,352.26	1,342,694.29
车辆使用费	2,222,127.02	1,966,611.64
安全费用	15,579,180.80	15,634,922.04
咨询费	2,719,290.71	1,905,175.66
董事会费	10,278.18	2,000.00
其他	14,328,933.76	10,402,885.49
合计	169,509,575.94	154,990,479.52

其他说明：无

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,930,510.36	13,797,705.67
物料消耗	6,295,088.26	3,209,902.45
折旧与摊销	1,328,454.92	1,593,647.97
其他	11,991,949.69	5,640,418.52
合计	34,546,003.23	24,241,674.61

其他说明：无

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	19,604,906.11	19,060,764.40
减：利息收入	934,201.08	761,143.38
汇兑损益	44,236.34	-41,511.27
金融机构手续费	194,763.84	198,121.89
合计	18,909,705.21	18,456,231.64

其他说明：无

53、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
2020 年僵尸企业处置补助金	1,400,000.00	
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	1,214,097.12	1,214,097.12
稳岗补贴	1,195,741.37	457,756.84
退土地、房产税	642,565.97	
向红高新二期项目	311,071.38	311,071.38
衡阳市安全生产预防及应急专项资金项目款	150,000.00	150,000.00
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）	141,428.57	0.00
郴州苏仙区财政拨款（后勤保障部）	106,544.28	0.00
科技局技术研发专项支持资金	100,000.00	
双牌县科工信局项目应用研究款	100,000.00	
安全事故应急预案演练补助金	100,000.00	
平江分公司基础设施建设补偿款	77,862.48	62,062.48
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	50,381.70	25,190.85
安全生产预防及应急专项资金项目款	49,999.98	
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	46,428.57	46,428.57
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造	42,852.85	10,710.00
双牌县科工信局研发经费入统补助	40,000.00	
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）	35,714.28	35,714.28
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金（膨化硝酸铵炸药生产线扩能技术改造项目）	35,714.28	0.00
2018 年军民融合产业发展专项资金	32,738.10	0.00
导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目	32,142.84	32,142.84

郴州苏仙区财政拨款（科技质量部）	31,000.00	0.00
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	28,571.43	28,571.42
年产 12000 吨膨化硝酸铵炸药技术升级改造项目专项资金	28,571.40	28,571.40
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金	26,785.70	26,785.71
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	21,428.57	21,428.57
经开区中小企业奖励款	20,000.00	
军民融合项目专项拨款（年产 5000 万工业雷管装填生产线）	17,857.14	17,857.14
新建硝酸胍镍起爆药自动化生产线建设项目	10,714.26	10,714.26
环保燃煤锅炉改造奖	9,113.92	0.00
电子雷管生产线改造	7,692.31	7,692.31
老女冲民爆物品仓库建设项目	4,017.84	4,017.84
2020 年外贸出口补贴	3,400.00	
20 年个税申报 2%返还	3,013.53	
民爆器材仓库搬迁项目	1,428.06	0.00
永州市市场监督管理局“2019 年永州市发明专利申请”资助款		13,000.00
19 年个税申报 2%返还		1,720.52
合计	6,118,877.93	2,505,533.53

54、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	3,660,858.48	629,597.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,660,858.48	1,629,597.64

其他说明：无

55、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	-2,195,198.00	-2,870,293.82
合同资产减值损失		-191,356.07
应收账款坏账损失	-2,440,011.08	-1,222,472.16

应收款项融资坏账准备	30,000.00	
合计	-4,605,209.08	-4,284,122.05

其他说明：无

56、资产减值损失

无

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有至待售资产的处置利得或损失	3,079,333.46	188,306.39
其中：处置固定资产的利得或损失	-214,153.59	188,306.39
处置无形资产的利得或损失	3,293,487.05	0.00
合计	3,079,333.46	188,306.39

58、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		380,000.00	
非流动资产毁损报废利得	22,079.65		22,079.65
其他	342,836.89	472,333.52	342,836.89
合计	364,916.54	852,333.52	364,916.54

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
困难职工帮扶资金	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		190,000.00	
困难职工帮扶资金	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更	否	否		190,000.00	

			新及改造 等获得的 补助					
--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--

其他说明：无

59、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	10,000.00	63,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	111,018.21	46,107.74	111,018.21
罚款支出	1,029,145.89	225,270.36	1,029,145.89
赔偿支出	10,853.50	1,200.00	10,853.50
其他	979,316.64	835,654.79	979,316.64
合计	2,140,334.24	1,171,232.89	2,140,334.24

其他说明：无

60、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	4,522,271.51	4,865,742.60
递延所得税费用	-826,176.10	-1,093,023.16
合计	3,696,095.41	3,772,719.44

(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	24,861,518.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,215,379.57
子公司适用不同税率的影响	-2,519,284.16
所得税费用	3,696,095.41

其他说明：无

61、其他综合收益

详见附注 43。

62、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	5,455,954.90	1,002,477.36
存款利息收入	934,201.08	761,143.38
租金收入	729,081.40	513,783.26
银行承兑汇票保证金返还	17,910,000.00	8,036,350.96
往来款及其他	105,430,986.22	195,596,576.85
合计	130,460,223.60	205,910,331.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	5,905,237.79	5,915,335.70
运输费、装卸费及车辆费用	3,179,212.48	3,538,797.63
差旅费	3,662,485.12	2,992,245.67
办公费	2,605,901.27	2,402,128.52
业务招待费	6,526,133.83	5,408,779.50
修理费	2,972,962.66	1,980,391.32
咨询及审计费	2,719,290.71	1,905,175.66
保险费	1,353,352.26	1,342,694.29
安全费	15,579,180.80	15,634,922.04
承兑汇票保证金	10,320,000.00	12,450,000.00
往来及其他	106,492,962.82	93,248,284.79
合计	161,316,719.74	146,818,755.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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

63、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	21,165,422.88	18,998,734.90
加：资产减值准备	4,605,209.08	4,284,122.05
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	36,215,125.38	33,039,681.25
使用权资产折旧	84,886.98	
无形资产摊销	5,136,672.83	5,251,870.60
长期待摊费用摊销	1,171,498.76	918,477.21
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）	3,212,431.32	234,414.13
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	88,938.56	
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	19,604,906.11	19,060,764.40
投资损失（收益以“-”号填 列）	-4,660,858.48	-1,629,597.64

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-737,051.94	-792,731.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,768,797.49	-4,731,202.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	15,787,142.82	25,014,900.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-102,624,138.06	165,688,744.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-42,868,541.05	-22,227,605.41
其他	54,123,222.87	-21,661,025.53
经营活动产生的现金流量净额	12,073,665.55	221,449,546.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	499,217,239.43	425,950,936.08
减：现金的期初余额	691,783,671.28	495,274,342.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-192,566,431.85	-69,323,406.80

（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	499,217,239.43	691,783,671.28
其中：库存现金	874,889.45	2,055,513.81

可随时用于支付的银行存款	498,342,349.98	689,728,157.47
三、期末现金及现金等价物余额	499,217,239.43	691,783,671.28

其他说明：无

64、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

65、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	10,128,930.46	银行承兑汇票保证金
合计	10,128,930.46	--

其他说明：无

66、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	--	--	79,030,685.50
其中：美元	12,151,615.90	6.4601	78,500,653.88
欧元			
港币	636,979.51	0.8321	530,030.65
澳币	0.20	4.8528	0.97
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(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

67、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
军民融合第二期专项款	1,100,000.00	递延收益	32,738.10
2020 年军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	
郴州市苏仙区财政局科学技术补贴款	243,800.00	递延收益	
2020 年僵尸企业处置补助金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
稳岗补贴	1,195,741.37	其他收益	1,195,741.37
衡阳市安全生产预防及应急专项资金项目款	150,000.00	其他收益	150,000.00
衡阳市科技局技术研发专项支持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
双牌县科工信局项目应用研究款	100,000.00	其他收益	100,000.00
岳阳县财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
双牌县科工信局研发经费入统补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
经开区奖励中小企业	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年外贸出口补贴	3,400.00	其他收益	3,400.00
20 年个税申报 2% 返还	3,013.53	其他收益	3,013.53
合计	5,455,954.90		3,144,893.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

68、其他

无

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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(4) 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

(5) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

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**

无

6、其他

无

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	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	湖南省	衡阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	岳阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	湖南省	长沙市	商品流通	100.00%		设立取得
怀化南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	怀化市	生产	100.00%		设立取得
新天地(香港)国际发展有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立取得

湖南南岭消防科技有限公司	湖南省	永州市	生产	40.00%	40.00%	设立取得
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	湖南省	岳阳市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
长斧众和科技有限公司	湖南省	长沙市	科学研究和技术服务业	65.08%		设立取得
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	湖南省	娄底市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆神斧锦泰化工有限公司	重庆市	重庆市	生产	100.00%		设立取得
邵阳三化有限责任公司	湖南省	邵阳市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	湖南省	株洲市	商品流通	100.00%		设立取得
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并

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：

(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%	455,403.40		4,035,548.30
旺达民爆	40.78%	-356,102.77	407,780.00	11,945,600.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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
郴州市发安爆破工程有限责任公司	10,839,770.12	1,339,275.48	12,179,045.60	3,977,407.14		3,977,407.14	10,348,752.69	637,840.43	10,986,593.12	3,861,324.35		3,861,324.35
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	27,983,008.52	22,467,874.77	50,450,883.29	20,894,251.16	266,666.67	21,160,917.83	17,686,560.48	21,895,900.72	39,582,461.20	8,152,557.28	266,666.67	8,419,223.95

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
郴州市发安爆破工程有限责任公司	15,424,761.21	929,394.69	929,394.69	-1,040.51	11,389,152.86	1,683,327.86	1,683,327.86	-233,013.72
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	33,888,917.09	-873,271.79	-873,271.79	1,980,514.12	42,419,627.16	427,278.58	427,278.58	2,040,086.72

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

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

(3) 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	138,594,372.55	163,278,764.17	130,155,599.97	141,219,060.07
非流动资产	132,766.99	103,822,521.82	147,885.12	105,055,114.91
资产合计	138,727,139.54	267,101,285.99	130,303,485.09	246,274,174.98
流动负债	22,682,456.04	37,874,380.74	14,746,298.52	36,692,702.22
非流动负债	0.00	3,773,490.00	0.00	3,853,490.00
负债合计	22,682,456.04	41,647,870.74	14,746,298.52	40,546,192.22
归属于母公司股东权益	116,044,683.51	225,453,415.25	115,557,186.57	205,727,982.76
按持股比例计算的净资产份额	46,417,873.40	51,854,285.51	46,222,874.63	47,317,436.03
对联营企业权益投资的账面价值	46,417,873.40	58,486,682.30	46,222,874.63	53,819,182.05
营业收入	69,493,186.23	75,513,468.49	55,235,760.04	37,155,695.75

净利润	487,496.93	19,187,959.74	235,105.03	2,416,733.36
综合收益总额	487,496.93	19,187,959.74	235,105.03	2,416,733.36

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	21,094,823.43	22,313,483.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,218,660.54	85,205.12
--综合收益总额	-1,218,660.54	85,205.12

其他说明：无

(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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

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）2021年6月30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	509,346,169.89			509,346,169.89
应收账款	443,155,480.57			443,155,480.57
应收款项融资			81,401,491.37	81,401,491.37
其他应收款	69,040,284.28			69,040,284.28
其他权益工具投资			119,872,240.32	119,872,240.32
合计	1,021,541,934.74		201,273,731.69	1,222,815,666.43

（2）2020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	709,798,991.04			709,798,991.04
应收账款	303,895,003.23			303,895,003.23
应收款项融资			129,262,152.00	129,262,152.00
其他应收款	52,963,856.68			52,963,856.68
其他权益工具投资			112,472,240.32	112,472,240.32
合计	1,066,657,850.95		241,734,392.32	1,308,392,243.27

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30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		680,000,000.00	680,000,000.00
应付票据		34,400,000.00	34,400,000.00
应付账款		256,980,419.48	256,980,419.48
其他应付款		301,172,432.60	301,172,432.60
一年内到期的非流动负债		80,733,310.21	80,733,310.21
长期借款		45,285,000.00	45,285,000.00
长期应付款			
其他非流动负债-棚改项目借款		105,436,421.49	105,436,421.49
合计		1,504,007,583.78	1,504,007,583.78

(2) 2020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		601,720,929.26	601,720,929.26
应付票据		59,700,000.00	59,700,000.00
应付账款		234,923,373.98	234,923,373.98
其他应付款		286,427,029.48	286,427,029.48
一年内到期的非流动负债		315,860.50	315,860.50
长期借款		125,285,000.00	125,285,000.00
长期应付款		530,281.02	530,281.02
其他非流动负债-棚改项目借款		338,122,588.14	338,122,588.14
合计		1,647,025,062.38	1,647,025,062.38

(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。

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30.42%（上年末为40.21%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注七、3”和“附注七、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	2021年6月30日			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	680,000,000.00			680,000,000.00
应付票据	34,400,000.00			34,400,000.00
应付账款	256,980,419.48			256,980,419.48
其他应付款	301,172,432.60			301,172,432.60
一年内到期的非流动负债	80,733,310.21			80,733,310.21
长期借款		400,000.00	44,885,000.00	45,285,000.00
长期应付款				0.00
其他非流动负债-棚改项目借款		105,436,421.49		105,436,421.49
合计	1,353,286,162.29	105,836,421.49	44,885,000.00	1,504,007,583.78

接上表：

项目	2020年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	
短期借款	601,720,929.26			601,720,929.26
应付票据	59,700,000.00			59,700,000.00
应付账款	234,923,373.98			234,923,373.98
其他应付款	286,427,029.48			286,427,029.48
一年内到期的非流动负债	315,860.50			315,860.50
长期借款		80,400,000.00	44,885,000.00	125,285,000.00
长期应付款	233,521.67	296,759.35		530,281.02
其他非流动负债-棚改项目借款		338,122,588.14		338,122,588.14
合计	1,183,320,714.89	418,819,347.49	44,885,000.00	1,647,025,062.38

（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展基金有限公司及光大银行长沙湘府支行借款，以固定利率计息，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%	3,299,231.14	3,299,231.14
人民币对[美元]升值	-5%	-3,299,231.14	-3,299,231.14

上述敏感性分析假定在2021年6月30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	102,000,000.00		17,872,240.32	119,872,240.32
（六）应收款项融资			81,401,491.37	81,401,491.37
持续以公允价值计量的资产总额	102,000,000.00		99,273,731.69	201,273,731.69
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。

4、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

无

5、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

无

6、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

无

7、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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

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

无

9、其他

无

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	双牌县泂泊镇	生产	12,330.00	41.62%	41.62%

集团有限责任公 司					
--------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖南省国资委。

其他说明：

湖南新天地投资控股集团有限公司持有南岭化工100%股权，持有神斧投资100%股权，实际控制人是湖南省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
中铁民爆物资有限公司	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

其他说明：无

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
湖南南岭精细化工有限公司	同一实际控制人
湖南卓特包装材料有限公司	同一实际控制人
岳阳县红晟电子科技有限公司	同一实际控制人
岳阳县红福电子科技有限公司	同一实际控制人

湖南金能科技股份有限公司	同一实际控制人
湖南神斧杰思投资管理有限公司	同一实际控制人
湖南南岭物业开发有限公司	同一实际控制人
湖南金能科技实业有限公司	同一实际控制人
湖南神斧投资管理有限公司（简称“神斧投资”）	同一实际控制人
湖南新天地供应链电子商务有限公司	同一实际控制人
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
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:无

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
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	25,187,712.59	90,000,000.00	否	23,842,812.01
湖南省南岭化工集团有限责任公司	采购商品	24,386,298.55	92,000,000.00	否	26,229,983.43
岳阳县红福电子科技有限公司	采购商品	8,926,624.48	30,000,000.00	否	11,070,992.02
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	8,666,099.12			9,557,367.98
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	采购商品	8,610,690.61			14,351,462.32
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	5,944,938.29			8,706,800.04
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	采购商品	5,684,231.84			7,041,773.12
岳阳县红晟电子科技有限公司	采购商品	3,404,532.57	15,000,000.00	否	3,732,287.52
湖南新天地供应链电子商务有限公司	采购商品	3,245,567.69	25,000,000.00	否	9,261,980.14
湖南卓特包装材料有限公司	采购商品	3,103,931.36	12,000,000.00	否	4,110,072.64

湖南华湘物业管理有 限公司	物业服务	1,477,991.7 7	4,500,000.00	否	
湖南省南岭化工集团 有限责任公司	综合服务	402,936.66	1,200,000.00	否	505,038.81
湖南百安消防科技有 限公司	采购商品	327,982.30			
湖南南岭工程管理项 目有限公司	采购商品	44,707.57			
湖南金能科技股份有 限公司	采购商品	0.00			15,185.84
湖南省电子研究所 有限公司	采购商品	0.00			102,168.14
湖南省国防科技工业 供销有限公司	采购商品	0.00			86,739.88
娄底市娄联民爆器材 有限公司	采购商品	0.00			14,772,049.16
合计		99,414,245. 40	269,700,000.00		133,386,713.04

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	34,593,954.25	21,568,500.00
娄底市娄联民爆器材有限公 司	销售商品	27,154,721.58	38,827,403.67
邵阳市宝联民爆器材有限责 任公司	销售商品	22,815,963.34	24,543,358.47
怀化市物联民爆器材有限公 司	销售商品	18,767,858.81	19,473,024.99
衡阳市宏泰民用爆破器材有 限公司	销售商品	16,430,524.50	25,120,632.62
株洲震春民用爆破器材有限 公司	销售商品	11,212,014.16	14,401,143.01
中铁民爆物资有限公司	销售商品	1,723,897.85	1,629,499.84
湖南兵器长城机械有限公司	销售商品	960,000.00	1,344,000.00
湖南洪源远大科技有限公司	销售商品	556,800.00	1,344,000.00
岳阳县红晟电子科技有限公司	租赁	370,746.89	582,016.07
岳阳县红福电子科技有限公司	水电服务	164,010.70	
岳阳县红福电子科技有限公司	租赁	135,543.52	135,583.67
岳阳县红福电子科技有限公司	销售商品	121,480.03	165,363.22
湖南百安消防科技有限公司	销售商品	97,908.92	69,112.51
湖南百安消防科技有限公司	租赁	88,102.58	88,293.90
岳阳县红晟电子科技有限公 司	销售商品	85,499.71	92,536.45

司			
岳阳县红晟电子科技有限公司	水电服务	70,290.30	
湖南兵器跃进机电有限公司	销售商品	33,982.31	
湖南南岭精细化工有限公司	销售商品	1,327.43	1,860.00
湖南红日工业有限公司	销售商品		1,548,576.99
合计		135,384,626.87	150,934,905.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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

(1) 2015年11月20日，湖南新天地投资控股集团有限公司与国开发展基金有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，为本公司与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金股东借款合同》(4310201506100000235)下的全部借款本金、利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供担保，截至2021年6月30日，担保贷款余额为4,548.50万元，其中，一年内到期的贷款金额为20.00万元。详见本附注“七、31、一年内到期的非流动负债”、“七、33、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/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过5.00亿元；截止至2021年6月30日，担保贷款余额为0亿元。

(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	2,575,869.74	2,034,457.89

(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	株洲震春民用爆破器材有限公司	6,944,788.76	208,343.66		
应收账款	湖南兵器建华精密仪器有限公司	6,558,398.20	196,751.95	693,988.20	20,819.65
应收账款	中铁民爆物资有限公司	3,040,171.78	91,205.15	6,236,681.97	187,100.46
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	781,120.44	23,433.61	5,206,352.02	156,190.56
应收账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	652,591.48	19,577.74		
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	432,111.35	12,963.34	226,762.78	6,802.88
应收账款	湖南兵器长城机械有限公司	384,000.00	11,520.00		
应收账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	236,804.62	7,104.14	25,527.52	25,527.52
应收账款	湖南洪源远大科技有限公司	172,800.00	5,184.00		
应收账款	耒阳新天地物资有限公司	122,790.28	105,317.27	122,790.28	105,317.27
应收账款	湖南南岭精细化工有限公司	68,924.28	3,446.21	67,424.28	3,371.21
应收账款	益阳益联民用爆	54,025.45	1,620.76		

	破器材有限公司				
应收账款	湖南红日工业有限公司			3,060,000.00	517,833.55
预付款项	湖南金能科技股份有限公司	6,463,008.41		7,218,008.41	
预付款项	岳阳县红晟电子科技有限公司	2,128,135.09			
预付款项	岳阳县红福电子科技有限公司	2,036,043.32			
预付款项	湖南鸿欣达物流有限公司	58,450.12		1,000,000.00	
预付款项	娄底市娄联民爆破器材有限公司	0.00		7,981,278.28	
预付款项	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	0.00		2,134,280.06	
预付款项	怀化市物联民爆破器材有限公司	0.00		930,000.00	
预付款项	邵阳市宝联民爆破器材有限责任公司	0.00		680,000.00	
预付款项	湖南省南岭化工集团有限责任公司	0.00		20,442.39	
预付款项	湖南省国防科技工业供销公司	0.00		18,401.52	
其他应收款	株洲震春民用爆破器材有限公司	180,141.00	14,408.46	100,000.00	60,044.00
其他应收款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	159,018.06	4,770.54		
其他应收款	邵阳市宝联民爆破器材有限责任公司	0.00		25,527.52	25,527.52
其他应收款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	0.00		2,500.00	1,100.00
其他非流动资产	湖南金能科技股份有限公司	2,616,000.00		2,986,000.00	
	合计	33,089,322.64	705,646.83	38,735,965.23	1,109,634.62

(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	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	6,519,103.55	
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	2,830,298.05	1,745,933.78
应付账款	怀化市物联民爆破器材有限公司	2,623,327.68	2,930,858.31

应付账款	湖南鸿欣达物流有限公司	2,234,987.12	4,267,287.56
应付账款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	645,750.82	1,000,215.41
应付账款	湖南金能科技股份有限公司	574,000.00	1,999,985.35
应付账款	湖南新天地投资控股集团有限公司	540,000.00	360,000.00
应付账款	湖南卓特包装材料有限公司	430,830.47	1,925,488.03
应付账款	湖南百安消防科技有限公司	408,745.54	538,125.54
应付账款	湖南新天地物联科技有限公司	21,428.00	21,428.00
应付账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司		415,848.02
应付账款	衡阳市宏泰兴润衡物流有限责任公司		216,478.00
应付账款	益阳益联民用爆破器材有限公司		120,247.06
应付账款	湖南省国防科技工业供销公司		2,033.50
应付账款	湖南跃进机电有限责任公司		1,696.00
合同负债	娄底市娄联民爆器材有限公司	891,185.81	14,153,759.63
合同负债	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司		2,815,594.71
合同负债	怀化市物联民爆器材有限公司		1,190,702.40
合同负债	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司		622,921.42
合同负债	株洲震春民用爆破器材有限公司		21,935.61
合同负债	益阳益联民用爆破器材有限公司		3,788.76
其他应付款	湖南新天地投资控股集团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	湖南鸿欣达物流有限公司	2,000,000.00	2,264,613.95
其他应付款	湖南华湘物业管理有限公司	13,928.80	
其他应付款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司		240,300.00
其他应付款	怀化市物联运输有限公司		18,676.84
其他应付款	湖南新天地物联科技有限公司		2,883.00
其他应付款	永州市湘之源材料加工有限责任公司		
其他应付款	岳阳县红晟电子科技有限公司		
	合计	25,733,585.84	42,880,800.88

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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

无

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(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

无

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
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,425,740.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(3) 报告分部的财务信息

无

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

无

(5) 其他说明

无

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) 外币折算

计入当期损益的汇兑损益44,236.34元。

(二) 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	24,031,521.86	27,429,462.14
机器设备	6,128,990.02	6,230,081.64
合计	30,160,511.88	33,659,543.78

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	594,208.86		2,450,265.08	509,321.88	
合计	2,450,265.08	594,208.86	-	2,450,265.08	509,321.88	-

注：期末未确认融资费用余额为4,689.8元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	538,000.00
合计	538,000.00

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）	1,174,498.33
1年以上2年以内（含2年）	474,309.70
2年以上3年以内（含3年）	265,524.46
3年以上	379,737.15
合计	2,294,069.64

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	3,208,164.00	1.32%	1,604,082.00	50.00%	1,604,082.00	3,208,164.00	2.10%	1,604,082.00	50.00%	1,604,082.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	240,381,836.88	98.68%	23,929,027.26	10.81%	216,452,809.62	149,302,554.82	97.90%	22,732,590.23	15.84%	126,569,964.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,346,799.66	90.87%	23,929,027.26	10.81%	197,417,772.40	142,315,156.44	93.31%	22,732,590.23	15.84%	119,582,566.21
关联方组合	19,035,037.22	7.81%			19,035,037.22	6,987,398.38	4.58%			6,987,398.38

	2				2					
合计	243,590,000.88	100.00%	25,533,109.26		218,056,891.62	152,510,718.82	100.00%	24,336,672.23		128,174,046.59

按单项计提坏账准备:

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
按单项计提坏账准备	3,208,164.00	1,604,082.00	50.00%	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	3,208,164.00	1,604,082.00	--	--

按单项计提坏账准备: 无

按组合计提坏账准备: 信用风险组合

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	167,920,918.26	5,037,627.55	3.00%
1-2 年	35,013,744.19	6,652,611.40	19.00%
2-3 年	7,782,930.72	3,424,489.52	44.00%
3-4 年	3,047,884.41	1,889,688.33	62.00%
4-5 年	3,127,198.20	2,470,486.58	79.00%
5 年以上	4,454,123.88	4,454,123.88	100.00%
合计	221,346,799.66	23,929,027.26	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	19,035,037.22		
合计	19,035,037.22		--

确定该组合依据的说明: 无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	180,668,257.75
1 至 2 年	36,884,715.23
2 至 3 年	11,404,944.67
3 年以上	14,632,083.23
3 至 4 年	5,267,716.29
4 至 5 年	3,127,198.20
5 年以上	6,237,168.74
合计	243,590,000.88

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	1,604,082.00					1,604,082.00
账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,732,590.23	1,196,437.03				23,929,027.26
合计	24,336,672.23	1,196,437.03	0.00	0.00	0.00	25,533,109.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 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	30,785,300.01	12.64%	4,751,060.21
合计	30,785,300.01	12.64%	

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,482,884.56	16,482,884.56
其他应收款	511,568,578.94	576,385,122.66
合计	522,051,463.50	592,868,007.22

(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
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	4,482,884.56	4,482,884.56
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司		5,000,000.00
耒阳神斧民爆物资有限公司		1,000,000.00

合计	10,482,884.56	16,482,884.56
----	---------------	---------------

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	510,699,138.57	574,692,022.66
其他	785,795.49	1,895,353.64
备用金	1,047,836.25	792,458.10
押金及保证金	713,777.64	694,425.00
合计	513,246,547.95	578,074,259.40

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,689,136.74		1,689,136.74
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		-11,167.73		-11,167.73
2021 年 6 月 30 日余额		1,677,969.01		1,677,969.01

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	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	510,813,163.93
1 至 2 年	409,543.49
2 至 3 年	356,275.80
3 年以上	1,667,564.73
3 至 4 年	79,639.67
4 至 5 年	349,076.42
5 年以上	1,238,848.64
合计	513,246,547.95

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	
账龄组合计提 坏账	1,689,136.74	-11,167.73				1,677,969.01
合计	1,689,136.74	-11,167.73				1,677,969.01

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

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
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	往来款	134,042,574.72	1 年以内	26.12%	
湖南南岭民爆工程有限公司	往来款	117,259,461.23	注 1	22.85%	
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	往来款	81,693,328.64	注 2	15.92%	
南岭前海工贸（深圳）有限公司	往来款	64,136,522.61	注 3	12.50%	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	往来款	60,193,216.37	1 年以内	11.73%	
合计	--	457,325,103.57	--	89.12%	

注 1: 1 年以内 82,267,461.23 元, 1-2 年 34,992,000.00 元。

注 2: 1-2 年 80,073,452.30 元, 2-3 年 1,619,876.34 元。

注 3: 1 年以内 5,962,688.25, 2-3 年 300,000.00 元, 5 年以上 57,873,834.36 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

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	1,051,826,04 2.07		1,051,826,04 2.07	1,051,826,04 2.07		1,051,826,04 2.07
对联营、合营 企业投资	109,522,929. 14		109,522,929. 14	105,967,154. 25		105,967,154. 25
合计	1,161,348,97 1.21		1,161,348,97 1.21	1,157,793,19 6.32		1,157,793,19 6.32

(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		
神斧锦泰	166,106,60 0.00					166,106,600 .00	
新天地(香 港)	102,016,53 2.27					102,016,532 .27	
岳阳南岭爆 破	100,000,00 0.00					100,000,000 .00	
南岭民爆工	95,639,839					95,639,839.	

程	.00						00	
向红机械	94,578,566.31						94,578,566.31	
湘南爆破	92,763,616.52						92,763,616.52	
一六九化工	88,516,129.03						88,516,129.03	
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	
邵阳三化	45,000,000.00						45,000,000.00	
长斧众和	9,631,804.00						9,631,804.00	
黔东南永嘉	8,198,100.00						8,198,100.00	
醴陵民爆	5,930,000.00						5,930,000.00	
南岭消防	4,000,000.00						4,000,000.00	
合计	1,051,826,042.07						1,051,826,042.07	

(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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中铁民爆物资有限公司	46,222,874.63			194,998.77							46,417,873.40	
哈密雪峰三岭民用爆	53,819,182.05			4,684,520.25	-17,020.00						58,486,682.30	

破器材 有限责 任公司											
湖南鸿 欣达物 流有限 公司	5,925, 097.57			-1,306 ,724.1 3						4,618, 373.44	
小计	105,96 7,154. 25			3,572, 794.89	-17,02 0.00					109,52 2,929. 14	
合计	105,96 7,154. 25			3,572, 794.89	-17,02 0.00					109,52 2,929. 14	

(3) 其他说明

无

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	510,096,268.58	469,783,710.66	545,804,092.50	504,901,923.67
其他业务	443,361.53	313,188.26	424,927.74	439,084.60
合计	510,539,630.11	470,096,898.92	546,229,020.24	505,341,008.27

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、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	3,572,794.89	665,939.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股	1,000,000.00	1,000,000.00

利收入		
合计	4,572,794.89	1,665,939.62

6、其他

无

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	3,079,333.46	
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）	6,118,877.93	主要系本公司本期收到的 311.22 万元政府补助及以前年度收到的于本期计入损益的 300.67 万元政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,686,717.70	其他营业外收支。
减：所得税影响额	871,697.63	
少数股东权益影响额	346.83	
合计	6,639,449.23	--

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	1.01%	0.0555	0.0555
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.0376	0.0376

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

无

4、其他

无

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：曾德坤

二〇二一年八月二十一日