

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

2022 年中期报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2022 年 8 月 20 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、误导性陈述或者重大遗漏，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	2
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	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	41
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

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
湘科集团	指	湖南湘科控股集团有限公司
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
邵阳三化	指	邵阳三化有限责任公司
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
衡东源祥公司	指	衡东源祥有色金属购销有限责任公司
易普力	指	中国葛洲坝集团易普力股份有限公司
葛洲坝	指	中国葛洲坝集团股份有限公司
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
变更前的股票简称（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 2021 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 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更、同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,071,548,577.00	856,390,447.95	857,071,673.63	25.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,819,038.82	20,610,997.26	37,470,224.25	-41.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,328,480.59	13,971,548.03	30,830,808.32	-47.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,955,511.93	12,073,665.55	17,116,159.22	-181.53%
基本每股收益（元/股）	0.0574	0.0555	0.1009	-43.11%
稀释每股收益（元/股）	0.0574	0.0555	0.1009	-43.11%
加权平均净资产收益率	1.17%	1.01%	2.06%	-0.89%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,859,347,217.11	3,894,331,701.95	3,894,331,701.95	-0.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,911,759,222.70	1,847,257,698.39	1,847,257,698.39	3.49%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《关于南岭民爆不在岗和离退休人员统筹外费用精算并计提事项的函》（湘科函〔2022〕19 号）文件规定，公司于 2022 年 4 月 26 日召开第六届董事会第二十八次会议通过针对职工离职后福利和辞退福利计提精算负债，并进行追溯调整。

2、2021 年 10 月，公司收购同一控制下湖南南岭精细化工有限公司、湖南南岭包装材料有限公司、湖南南岭线材加工有限公司 3 家全资子公司 100%的股权。根据中国会计准则的有关规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，公司对上年比较期间数据进行了相应调整，并进行追溯调整。

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）	290,803.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,358,988.21	主要系本公司本期收到的 290.08 万元政府补助及以前年度收到的于本期计入损益的 245.82 万元政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,224.53	政府补助外的营业外收支净额。
减：所得税影响额	403,458.26	
合计	5,490,558.23	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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。

报告期内，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情带来的冲击，民爆行业发展受到市场需求收缩、宏观经济预期转弱、民爆产品市场价格战白热化、原材料价格高企等诸多不利因素影响，民爆企业经济面临较大下行压力。为推动企业高质量发展，监管层不断出台政策，鼓励骨干企业持续化解过剩产能，加大企业重组整合力度，深入推进工业数码电子雷管全替代，着力提升技术创新能力和智能制造水平，加速“工业互联网+安全生产”试点示范。

报告期内，随着国内疫情防控形势总体趋于稳定，国家和地方各项稳增长措施逐步落地、发力、见效，经济发展已经开始呈现企稳回升的势头，市场预期和信心正在逐步恢复，煤炭、钢铁等相关行业的产能持续释放为民爆行业高质量发展提供了动力。2022 年上半年，民爆行业总体运行呈安全生产形势稳定，生产总值大幅度增长，主要经济指标好于去年同期。

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类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产品。

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需要，采取的生产、销售和采购模式符合民爆行业特点，满足公司业务发展需要。

(1) 生产模式：公司供销管理部根据各生产型子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，对下年度的民爆产品销售情况进行预测，编制下年度民爆产品销售计划，公司安全生产部按照产销平衡原则，结合各子公司的安全许可生产产能，编制公司及各子分公司年度生产计划。公司根据销售情况在月底编制相应的下月生产计划，各子分公司根据客户订单需求对生产计划进行适度调整，并严格按照安全生产许可的品种、数量进行组织生产。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特殊规格、特殊包装要求的产品严格按照以销定产的原则组织生产。

(2) 销售模式：总体上公司采用分销统筹的方式进行销售，省内客户以民爆经营公司为主、省外客户以终端用户直销方式为主，鉴于各子公司的生产许可证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，民爆产品均以“湖南南岭民用爆破器材股份有限公司”名义对外签订销售合同，并由公司供销管理部对其合同、价格进行统一管控。各子公司严格遵守区域市场的划分，负责各自业务的开发和客户管理等工作。

(3) 采购模式：主要原材料和物资由公司统一组织招标采购，通过采购网络平台进行采购；用量少的辅助原材料和一般物资由子公司自行通过集团采购网络平台进行采购。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。

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，2021 年，公司在全国民爆器材生产企业生产总值排名第八，工业炸药生产年产量排名第十，工业雷管年产量排名第三。

6、主要业绩驱动因素

公司始终坚持稳中求进工作总基调，立足“十四五”规划和年度经营目标，按照“抓党建、抓重点、抓落实”的总体要求，持续深化供给侧结构性改革，聚焦民爆行业高质量发展，突出抓好产能结构调整、一体化推进、重组整合、规范内部管理等各项工作，实现上半年各项工作好于预期、主要经济指标呈增长态势。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业”的披露要求

报告期内，国内外形势仍存在很多不稳定性、不确定性因素，形势更趋复杂严峻。从外部形势看，全球通胀、供应链短缺、国际局势等问题短期内难以完全解决，经济复苏和增长仍面临不确定性。从内部形势看，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等压力。

2022 年上半年，民爆行业总体运行呈安全生产形势稳定态势，生产总值大幅度增长。公司所在湖南省内受国内疫情多点频发、民爆产品省外市场竞争激烈、原材料价格高企、省内矿山采石场整顿关闭等诸多因素影响，省内市场工业炸药销量有所下降。省外进一步加强拓展优质客户，省外市场有所上升，工业雷管省内省外销量同比上升。面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现状，公司董事会积极应对，紧紧围绕公司发展战略和年度经营目标，聚焦民爆行业高质量发展，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，企业安全稳定持续平稳发展，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 107,154.86 万元，同比上升 25.02%，利润总额 2,291.71 万元，同比下降 45.07%，净利润 2441.38 万元，同比下降 35.79%，其中归属于上市公司股东的净利润 2181.90 万元，同比下降 41.77%，每股收益 0.0574 元，同比下降 43.13%。

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，积极应对市场挑战。一是为化解诸多不利的市场因素的影响，公司采取“拓省外市场，稳省内市场”的营销策略，省内市场保持了基本稳定，省外市场拓展也取得了一定成效。二是应对原材料持续上涨的成本压力，通过产品提价提升公司效益。三是积极推广现场混装炸药，开拓现场混装炸药使用新客户，以现场混装炸药推广带动爆破服务业务拓展。

2. 攻坚克难，扎实推进国企改革。围绕三年行动总体目标要求，抓重点、补短板、强弱项，突出系统集成、协同高效，推进改革落实落地。采取多种有力有效措施，推动产业布局和结构不断优化，企业治理机制更加完善，企业活力和效率持续向好向优，经营机制转换充分激发企业内生动力，科技驱动助力企业高质量发展。

3. 加大科技创新力度，扎实推进产品结构调整。按照工信部高质量发展的要求，做好电子雷管产能置换工作。同时，着力调整产品结构，加大生产线技术改造力度，提高安全本质条件，提升生产线自动化信息化水平，积极推进生产线向智能制造和高质量发展方向转型升级。

4. 落实主体责任，安全质量形势稳定可控。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。产品质量总体稳定，质量管理体系持续有效运行，各项质量目标指标基本完成。

5. 多措并举夯实基础，加强管理规范运行。一是通过解读国家贷款政策，积极深化银企合作，降低借款利率。二是加强承兑汇票管理，加大票据支付数量，增强资产弹性，节约财务成本。三是强化审计监督。全面落实“上审下”内部审计管理体制和“每三年内部法人内审全覆盖”要求，促进公司完善内部管理、防范经营风险。四是进一步规范劳动用工。在公司范围内开展专项整改行动，对劳动用工持续进行管控。

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，工业和信息化部印发了《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。

2020年6月，工业和信息化部出台了《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。

2021年11月15日，工业和信息化部发布“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划的通知，规划中提出了推进民爆行业安全发展、高质量发展的总体思路及发展目标和主要任务，规划明确“十四五”民爆行业发展主要预期指标：到“十四五”末，重特大生产安全事故零发生，企业安全生产标准化二级及以上达标率达到100%，龙头骨干企业研发经费占营业收入比重达到3.5%，现有危险岗位操作人员机器人替代比例达到40%，包装型工业炸药生产线最小许可产能大于等于12000吨/年，企业现场混装炸药许可产能占比达到35%以上，生产企业（集团）数量由76家减少到50家以内，排名前10家民爆企业行业生产总值占比大于60%。

2022年7月，工业和信息化部印发了《工业和信息化部安全生产司关于进一步做好数码电子雷管推广应用工作的通知》（工安全函〔2022〕109号），提出严格按照《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》确定的“除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，2022年6月底前停止生产、8月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其它工业雷管”工作要求，按期对普通工业雷管实施停产、停售。

对公司的影响：民爆物品结构性过剩矛盾仍未得到根本解决，结构不合理的深层次矛盾，严重制约民爆行业的发展质量。要实现民爆行业更长时期、更高质量、更加安全的发展，就必须加快供给侧结构性改革，促进产业结构优化升级，加快实现动力变革、效率变革、质量变革。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无人化的要求，客观上将增加公司的固定资产投资规模。

公司应对措施：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》、《南岭民爆现场混装炸药推广方案》和《现场混装炸药区域市场协同管理办法》，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。对区域布局进行优化调整，明确主辅平台的功能，建立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。二、聚焦业务板块，实施科技创新驱动。对照《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，推动以工业机器人、仓储配送系统为重点的智能制造装备及在线实时检测和少（无）人化技术装备研发应用。开发高可靠性、高稳定性工业数码电子雷管及引火模块（电子控制模块和点火元件）等方面重点技术，推动行业技术进步。三、加大生产线技术改造力度，提升安全本质条件。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，积极推进生产线向智能制造和高质量发展方向转型升级。四、依托行业重组整合契机，谋划协同发展。通过与行业头部企业重组整合彻底解决好混装炸药产能释放与民爆产品竞争的问题，化解过剩产能，实现企业高质量发展。五、进军砂石骨料行业，探索省内混装产能释放新模式。从战略层面确定了进军砂石矿山领域延伸产业链的总体思路，结合公司民爆领域的优势积累，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、优化产品结构，调整产能布局。严格执行工业雷管减量置换工业数码电子雷管政策，全面推广工业数码电子雷管。按照投资最小化、产能最大化原则统筹公司内部电子雷管置换工作，引进和开发高精度、高可靠性电子雷管技术，实施科技创新驱动，加快技术进步以及产品结构调整。深化电子雷管模块技术、生产与推广等业务领域的投资与合作，开展产业链上下游企业合作整合工作。七、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。八、加强电子雷管煤矿产品研发，积极开展电子雷管煤矿许用认证，保障电子雷管在井下煤矿开采全面、顺利推广。

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。公司始终坚持新的发展理念，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、销售采购区域、科技创新、工业互联网+、安全管理、品牌文化、市场营销等行业竞争优势。

1、产业链布局优势

公司健全以民爆器材市场为依托的全产业链服务体系，持续优化民爆产品生产销售业务和爆破服务业务布局，充分发挥产品品种齐全和业务能力强优势，行业竞争力稳步提升。公司产品结构合理，品种多样，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，能够实现产品的配套生产和销售，满足产业链上下游不同层次客户的需求，增加了客户的粘性。公司始终坚持一体化、全产业链发展，形成了集科技研发、生产销售、工程爆破为一体的民爆全产业链服务体系。公司民爆器材产品生产销售和爆破服务两大业务相互支持、协同发展，形成强大的竞争合力。公司专注于产业链布局良性发展，拥有业务结构战略协同的优势，应对产业链布局风险能力较强。

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、石家庄成功机电等著名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，研发一批可持续为公司保持核心竞争力的技术工艺与产品，多项关键核心技术获得突破。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 12 家为高新技术企业。

报告期内，公司申请实用新型专利 6 项，发明专利 1 项，获得实用新型专利 16 项，获得发明专利 3 项，截止本报告期末，公司累计获得有效专利 238 项，其中发明专利 25 项，实用新型专利 206 项，软件著作权 7 项。

4、“工业互联网+安全生产”管理优势

公司通过工业互联网和安全生产在民爆行业的深度融合，搭建安全生产管理系统民爆智能平台，以工业互联网为基础、科技创新为支撑，以民爆行业数字化、网络化、智能化转型升级为重点，以试点示范为抓手，提升民爆行业本质安全水平，坚持工业互联网与安全生产同规划、同部署、同发展，全面连接安全生产全过程、全要素、全产业链，实现民用爆炸物品生产从原材料、生产、存储、运输、销售、使用全过程进行监管和监控，增强了市场竞争优势，实现产业安全和可持续发展。

5、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，健全安全生产风险分级管控和隐患排查治理双重预防治理机制，把安全风险管控挺在隐患前面，实现事故预防的关口前移和纵深推进；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。经过多年发展，公司积累了成熟的安全生产管理经验，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，企业连续多年实现安全生产零目标和长周期。公司的安全管理先进经验在行业内和湖南省内得到推介。

6、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，在民爆行业内积累了较高的口碑和知名度，树立了良好的品牌形象，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。公司连续多年获得“湖南省质量信用 AAA 级企业”等荣誉称号。随着公司业务不断拓展，品牌建设和推广力度不断加大，公司品牌知名度、客户认可度及市场影响力显著提升。

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。通过多年来的营销渠道建设及积极的营销策略调整，使营销管理水平处于业内领先地位，产品终端覆盖率和渗透率不断提升，企业的市场竞争能力进一步提高。

三、主营业务分析

概述

(1) 2022 年上半年，公司营业收入为 107,154.86 万元，同比增长 25.02%。报告期内公司处置 169 棚户区房产增加营业收入 9810 万元。

(2) 2022 年上半年，公司营业成本为 78,406.40 万元，同比增长 36.89%。报告期内公司处置 169 棚户区房产增加营业成本 9810 万元。

(3) 2022 年上半年，公司期间费用为 26,527.47 万元，同比上升 9.75%。期间费用增加主要原因是：报告期内计提了股权激励费用 1940 万元导致管理费用增加。

(4) 2022 年上半年，公司净利润为 2,441.38 万元，同比下降 35.79%。净利润减少的主要原因：一是报告期内公司工业炸药、电子雷管销量减少；二是原材料价格上涨导致产品成本上升。

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	1,071,548,577.00	857,071,673.63	25.02%	
营业成本	784,064,002.39	572,772,493.80	36.89%	主要系本期原材料价格上涨及一六九棚户区房产处置导致其他业务成本增加所致。
销售费用	38,034,896.69	33,017,356.51	15.20%	
管理费用	177,698,508.58	153,707,993.88	15.61%	
财务费用	14,431,651.30	19,105,324.01	-24.46%	
所得税费用	-1,496,659.47	3,696,095.41	-140.49%	主要系本期计提股权激励费用相应确认递延所得税费用所致。
经营活动产生的现金流量净额	-13,955,511.93	17,116,159.22	-181.53%	主要系本期一六九棚户区项目部收房款较上期减少 4,765 万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	27,895,787.29	-270,462,397.40	110.31%	主要系上期支付一六九棚户区项目款 24,000 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,601,406.24	62,867,506.68	-116.86%	主要系本期借款净额较上期减少 8,504 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	4,862,468.51	-191,251,382.27	102.54%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

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	1,071,548,577.00	100%	857,071,673.63	100%	25.02%
分行业					
民爆器材产品	687,757,035.19	64.18%	620,775,494.05	72.43%	10.79%
工程爆破	184,109,979.25	17.18%	141,347,052.48	16.49%	30.25%
运输配送	4,183,302.76	0.39%	3,337,590.73	0.39%	25.34%
其它业务	195,498,259.80	18.24%	91,611,536.37	10.69%	113.40%
分产品					
工业炸药	486,907,184.61	45.44%	445,175,215.73	51.94%	9.37%
工业导爆索(管)	14,940,580.65	1.39%	9,587,712.42	1.12%	55.83%
工业雷管	185,909,269.93	17.35%	166,012,565.90	19.37%	11.99%
工程爆破	184,109,979.25	17.18%	141,347,052.48	16.49%	30.25%
运输配送	4,183,302.76	0.39%	3,337,590.73	0.39%	25.34%
其它业务	195,498,259.80	18.24%	91,611,536.37	10.69%	113.40%
分地区					
省内	607,801,381.74	56.72%	473,744,035.06	55.27%	28.30%
省外	463,747,195.26	43.28%	383,327,638.57	44.73%	20.98%

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	687,757,035.19	467,775,701.13	31.99%	10.79%	16.80%	-3.50%
工程爆破	184,109,979.25	152,179,311.07	17.34%	30.25%	32.32%	-1.29%
其它业务	195,498,259.80	159,818,986.95	18.25%	113.40%	191.54%	-21.91%
分产品						
工业炸药	486,907,184.61	335,761,648.52	31.04%	9.37%	15.81%	-3.83%
工业雷管	185,909,269.93	124,443,892.16	33.06%	11.99%	19.83%	-4.38%
工程爆破	184,109,979.25	152,179,311.07	17.34%	30.25%	32.32%	-1.29%
其它业务	195,498,259.80	159,818,986.95	18.25%	113.40%	191.54%	-21.91%
分地区						
省内	607,801,381.74	433,247,238.40	28.72%	28.30%	45.53%	-8.44%
省外	463,747,195.26	350,816,763.99	24.35%	20.98%	27.53%	-3.89%

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“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	486,907,184.61	335,761,648.52	31.04%	9.37%	15.81%	-3.83%
工业导爆索(管)	14,940,580.65	7,570,160.45	49.33%	55.83%	12.83%	19.31%
工业雷管	185,909,269.93	124,443,892.16	33.06%	11.99%	19.83%	-4.38%
分服务						
爆破服务	184,109,979.25	152,179,311.07	17.34%	30.25%	32.32%	-1.29%
分地区						
省内	607,801,381.74	433,247,238.40	28.72%	28.30%	45.53%	-8.44%
省外	463,747,195.26	350,816,763.99	24.35%	20.98%	27.53%	-3.89%

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	35.98%		
工业电雷管	7000 万发	2.87%		
电子雷管	2800 万发	19.75%	2000 万发电子雷管	已验收
导爆管雷管	8000 万发	41.01%		
塑料导爆管	38000 万发	40.75%		
工业导爆索	2000 万米	23.20%		

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	2025 年 6 月 28 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 12 月 31 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 4311000 00009 号	运输	全国	2025 年 12 月 05 日	道路普通货物运输，危险货物运输(3 类，1 类 1 项，1 类 2 项，1 类 3 项，1 类 4 项)剧毒化学品除外。	永州市道路运输管理处
道路运输经营许可证(涟源市民用爆破器材运输有限公司)	湘交运管许可娄字 43138200 0003 号	运输	全国	2025 年 11 月 16 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）剧毒化学品除外	岳阳市道路运输局
-------------------------------	-------------------------	----	----	------------------	---	----------

上半年相关资质及许可没有发生重大变化，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。

根据《工业和信息化部安全生产司关于调整湖南南岭民用爆破器材股份有限公司工业雷管生产能力的复函》（工安全函[2022]45 号），雷管产能进行如下调整：1. 工业电雷管产能由 7000 万发/年调整为 1000 万发/年，2. 导爆管雷管产能由 8000 万发/年调整为 2000 万发/年，电子雷管产能由 2800 万发/年调整为 6450 万发/年。民用爆炸物品生产许可证 2022 年 8 月 3 日到期，公司已于 2022 年 8 月 3 日完成换证工作。

民用爆炸物品销售许可证、建筑业企业资质证书于 2022 年 12 月 31 日到期，公司将于 2022 年 10 月申请换证。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司安全管理相关内部控制运行有效。公司一直高度重视企业的安全生产工作，成立了由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。2022 年上半年，公司未发生一起轻伤及以上生产安全事故，保持了安全生产稳中向好形势。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。二是建立了以“全员安全生产责任制”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、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，严格落实停产、复工复产安全措施，吸取“3.21”、“4.29”等事故教训，确保党的二十大胜利召开，对下属生产、经营、爆破公司进行专项安全检查，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。基本建立起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。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，确保公司零感染。

公司是否开展境外项目

是 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

是 否

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	12,656,572.38	55.23%	主要是对联营企业投资收益	否
资产减值	-9,497,002.41	-41.44%	主要是计提的应收款项减值准备	否
营业外收入	1,413,906.32	6.17%	主要是罚款收入及废品处置收益	否
营业外支出	1,169,681.79	5.10%	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	491,068,587.35	12.72%	481,405,958.56	12.36%	0.36%	无重大变动
应收账款	496,788,675.32	12.87%	362,775,138.96	9.32%	3.55%	无重大变动
合同资产	799,388.96	0.02%	393,655.18	0.01%	0.01%	无重大变动
存货	631,438,592.57	16.36%	816,608,473.27	20.97%	-4.61%	无重大变动
投资性房地产	20,775,564.12	0.54%	21,505,922.59	0.55%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	95,872,537.94	2.48%	130,841,971.31	3.36%	-0.88%	无重大变动
固定资产	1,068,772,214.58	27.69%	1,095,360,904.98	28.13%	-0.44%	无重大变动
在建工程	56,717,427.43	1.47%	50,995,177.58	1.31%	0.16%	无重大变动
使用权资产	4,561,750.75	0.12%	4,845,145.99	0.12%	0.00%	无重大变动
短期借款	630,000,000.00	16.32%	658,762,500.00	16.92%	-0.60%	无重大变动
合同负债	34,697,136.46	0.90%	56,761,633.75	1.46%	-0.56%	无重大变动
长期借款	95,485,000.00	2.47%	45,485,000.00	1.17%	1.30%	无重大变动
租赁负债	2,241,441.28	0.06%	2,310,523.74	0.06%	0.00%	无重大变动

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	106,133,461.56	香港	贸易+投资	公司统一管理	-73,238.88	5.39%	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	155,344,804.57		83,111,731.65					195,744,804.57
金融资产小计	155,344,804.57		83,111,731.65					195,744,804.57
应收款项融资	50,787,292.11							38,121,005.70
上述合计	206,132,096.68		83,111,731.65					233,865,810.27
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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	17,925,800.76	银行承兑汇票保证金
合计	17,925,800.76	

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
350,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

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	140,600,000.00		87,000,000.00			1,400,000.00	181,000,000.00	其他权益工具投资	自筹
期末持有的其他证券投资				--	0.00		0.00			0.00	0.00	--	--
合计			65,000,000.00	--	140,600,000.00	0.00	87,000,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	181,000,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年03月29日										

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中铁物资集团有限公司	中铁民爆物资有限公司40%股权	2022年03月21日	4,644.6	0	进一步优化战略布局,收回投资资金,实现投资收益	0.80%	以评估为挂牌底价,竞价确定成交价格	否	非关联方关系	是	是		

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	182,353,822.41	87,482,050.42	65,983,326.55	3,542,131.80	2,647,991.80
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)等	100,000,000.00	105,590,079.54	140,462,097.44	60,847,075.72	415,199.19	332,349.31
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	112,517,153.83	87,718,651.04	61,551,391.42	3,616,490.11	3,753,191.38
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、厂房和门面租赁等	21,083,236.00	276,184,898.59	223,044,876.30	121,670,158.47	7,644,308.83	6,835,894.57

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、改性剂等	27,596,200.00	678,925,178.76	286,600,356.77	201,620,910.95	2,475,678.29	-	2,571,633.57
重庆神斧锦泰化工有限公司	子公司	乳化炸药生产及销售等	70,000,000.00	270,449,164.56	152,386,351.41	80,672,978.47	8,009,760.47	-	7,071,097.45
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	237,879,313.68	214,037,579.98	53,538,784.98	551,306.94	-	533,665.20
湖南神斧集团湘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	321,158,164.28	261,037,590.74	129,486,544.97	1,176,210.72	-	1,065,802.08
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	467,254,469.87	189,648,813.78	184,340,136.68	13,118,769.71	-	13,103,617.54
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	49,977,168.58	38,006,327.57	9,511,536.05	3,542,221.02	-	3,418,296.19
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	302,928,371.72	44,465,160.21	100,216,798.39	732,593.74	-	926,039.16

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	350,923,570.58	289,168,853.73	139,630,563.79	55,917,120.83	47,750,745.66
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	26,460,273.77	21,447,811.69	37,063,937.08	200,475.73	- 208,935.33

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）宏观经济周期风险

随着中国经济进入新常态，经济增速从高速增长转换为中高速增长，增长动力从投资驱动为主转向以创新驱动为主，固定资产投资、基础设施建设等增速存在逐步回落的可能，对民爆产品的整体需求也将降低，可能对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：一是公司密切关注宏观经济走势和政策动态，积极应对经济环境变化等带来的不利影响，建立全面风险管控体系、前瞻性规划，及时调整战略部署及经营计划，推动产品结构升级，推动公司业务的快速发展。二是管理创新推动企业内部资源整合，深化对标提升精细管理水平，优化运营实现降本增效。三是通过技术创新、品牌建设等提高经营质量、增强企业核心竞争力。

（2）企业安全风险

近年来，各民爆企业认真履行安全生产主体责任，加大安全投入，实施技术改造，整改了一大批安全隐患和问题，利用信息化、自动化、智能化手段提升本质安全水平，有力地控制了重大安全风险，保持了安全生产形势总体稳定，但是依然存在不少突出的问题和薄弱环节。

应对措施：一是按照《新安法》要求，进一步建立健全全员安全生产责任制，按照“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“三管三必须”要求，建立健全涵盖本单位领导岗位、全部职能部门和所有管理及操作岗位的安全生产责任制，完善并落实安全生产责任的定期检查考核制度。二是持续深入开展安全标准化管理工作。在生产型子（分）公司开展安全生产标准化示范班组创建活动，建设“岗位有职责、作业有程序、操作有标准、过程有记录、绩效有考核、改进有保障”的现代企业班组。三是推进风险分级管控和隐患排查治理，构筑防范生产安全事故的两道防火墙，落

实企业主体责任。四是强化爆破作业安全管理，完善爆破作业单位的安全管理制度和安全生产责任制，开展爆破板块“反违章、除隐患、保安全”专项安全检查，禁止爆破板块违章和违法违规作业。

（3）原材料价格波动风险

近年来，随着环保监管日益严格，以及相关项目审批、监管力度加大，在国家政策调控下，硝酸铵落后产能逐步退出市场。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，而由于民爆行业的市场竞争和市场需求原因，民爆企业难以将该价格波动带来的影响完全转嫁给下游企业，将在一定程度上对公司的盈利能力构成影响。

应对措施：一是及时了解行情信息，寻找原材料价格波动的因素，与有实力的供应商建立长期稳定合作关系，努力拓宽供应渠道，及时调整原材料库存，保证原材料的供应稳定。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。三是优化产品结构、提升工艺水平、加快技术创新、加强原材料库存管理等方式持续提升内部运营效率。

（4）人才储备风险

公司经过多年经营，逐渐培养了一支经验丰富的管理团队和一批从事研发、生产、销售、爆破服务的专业人才队伍。由于民爆行业的快速发展、竞争的日趋激烈以及公司规模的不扩张，对行业内专业人才的需求量逐年增加，在未来行业竞争中将可能面临专业人才缺失的风险。

应对措施：一是配合公司人才强企战略科学制定人才引进和培养计划。按照市场化要求，不断建立完善公司内部市场化的劳动用工和人事分配体制机制，提高工程爆破专业人才数量比重，重点增加高层次核心人才、创新创业型人才比重，加强青年优秀人才的培养，促进人才队伍年轻化。二推动市场化用人机制发展，深化薪酬改革，持续完善薪酬设计、薪酬管理、薪酬控制工作。三是深入推进全员绩效管理，形成分级分类、覆盖全员的“多元化、强激励”绩效管理体系，以考核更精准、激励更直接、约束更有力为目标，实现管理人员能上能下、员工能进能出、收入能增能减，推动公司健康发展。

（5）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。

（6）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，将回款与各子（分）公司下拨资金挂钩。二是加强应收账款的账龄分析和回收管理，优化客户结构，保证良性的商业模式，增加公司经营性现金净流量。三是应收账款的逾期风险进行充分预估，根据实际情况及时采取相应措施维护公司合法利益，如及时发催款函、依法启动司法程序，限期回款。

（7）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，部分诉讼案件（如一六九棚改项目诉讼）的判决结果对公司影响较大，且存在一定的不确定性风险。

应对措施：公司旗下子公司所涉诉讼基本已进入执行程序，针对这些案件的执行：一是积极协助承办律师，加强与执行法官等法院方面的沟通力度，配合执行法官做好担保财产评估等与执行有关的工作，确保案件有效执行；二是加强与康赛普公司、中安能源公司、中安集团公司、黄少华等主债务人及担保人方的正面沟通，争取获得这些主债务人及担保人的支持与配合，以加快推动执行工作；三是针对法院因被告方已无可执行财产而依法终结执行的个别案件，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。

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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.41%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 15 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-002）刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。
2021 年度股东大会	年度股东大会	63.93%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	《2021 年度股东大会决议公告》（2022-029）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
陈碧海	监事会主席	离任	2022 年 01 月 14 日	工作变动
王小萃	监事	离任	2022 年 01 月 14 日	工作变动
谢慧毅	监事会主席	聘任	2022 年 01 月 14 日	工作需要
王乐毅	监事	聘任	2022 年 01 月 14 日	工作需要
罗桂东	营销总监	聘任	2022 年 05 月 18 日	工作需要
戴东松	副总经理	聘任	2022 年 08 月 13 日	工作需要

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

1、股权激励

1、2022 年 4 月 26 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的有关规定，以及公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，董事会认为本次激励计划的预留授予条件已经满足，确定预留部分限制性股票授予日为 2022 年 4 月 28 日，授予 22 名激励对象 1,666,062 股限制性股票，授予价格为 6.03 元/股。

2、2022 年 4 月 26 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象符赞辉因工作变动原因离职，不再满足股权激励计划所规定的激励对象条件。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，董事会同意以 4.14 元/股的价格加上同期存款利率回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 101,300 股。

3、2022 年 7 月 29 日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于目前经济形势和内外部环境较公司股权激励方案公布时已发生了较大变化，并考虑到新冠疫情影响的不确定性及疫情持续时间的不确定性，结合今年以来公司的业绩表现和市场情况，预计未来极可能无法达成 2021 年股权激励计划中设定的各项业绩考核指标，继续实施 2021 年限制性股票激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。结合公司未来战略发展规划，公司经认真听取意见建议并审慎研究后，拟决定终止实施本激励计划，并回购注销首次授予的已授予但尚未解除限售的限制性股票，同时一并终止与之配套的公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件；对于本激励计划预留部分，因尚未完成授予工作，不再进行授予。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司一贯坚持安全健康、绿色环保、可持续和高质量发展理念，坚持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。所属各子（分）公司生产点均污染防治设施齐全，运行正常，并严格落实污染防治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；均委托第三方监测机构对废水、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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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，公司深化党史学习教育“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。上半年，公司子公司联系当地的对口帮扶单位，在持续巩固拓展脱贫攻坚成果和提振乡村经济方面取得了积极成效。

公司旗下向红公司继续深耕岳阳县月田镇花苗村帮扶点。坚持党建引领，在指导落实党建各项规定动作的同时，帮助村委会做好了村级财务管理工作，使村委两级班子的团结力、战斗力得到了进一步增强。狠抓安全稳定，协助村里成立专门班子，严格制度，落实责任，排除各类安全生产隐患 30 余处，并在救灾应急物资储备上给予了支持和帮助。继续做好村级道路扩改硬化工作，维修花柏公路等 3 处乡村道路，帮助引进资金 30 万元，用于基础设施的改善提质，方便村民生产生活。做好大坪片油茶、金银花项目，帮助引进资金 60 万元，在去年进行土地平整和道路畅通等工作的基础上，移栽种苗 3 万株。打造白石皇帽山旅游景点，协助进一步改善皇帽山旅游景点的道路交通，停车场和景区场地建设现已开始开工建设，开创花苗村创收增收的新产业。

公司旗下湘器公司持续开展江永县洞美村乡村振兴工作。一是抓文旅资源配套建设，充分利用洞美村古樟、古井、古村、知青大院、摩崖石刻等丰富资源，形成网红打卡点，逐步完善民宿、餐饮配套设施，吸引游客，带动农产品销售，为村民增收近 10 万元。二是鼓励村民农闲时就近就业，修建了 1000 平方米的小微企业厂房，引进企业入驻。三是

扶植农产品种植大户，帮助解决资金、技术、人才、销售等问题。四是建立蔬菜基地，完成了土地流转 150 亩，让村民土地有租金，务工有收入，入股有分红。

公司旗下 169 公司支持乡村振兴帮扶单位涟源市杨市镇湘思村 20 万元，用于公路硬化和老年活动中心建设。

公司旗下邵阳三化公司组织邵阳三化平台公司党支部与绥宁县水口乡茶山村党总支结对共建，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。一是开展共联共建活动，向茶山村党总支捐赠了价值 1000 余元的党务、乡村振兴方面的书籍；二是拨款 5000 元走访慰问茶山村 10 名困难党员。

公司旗下怀化南岭公司对口帮扶芷江侗族自治县罗旧镇火麻坪村，向该村捐赠人民币一万元用于该村的路灯建设、改厕、环境卫生整改，进一步推进农村人居环境改善。

2. 后续乡村振兴计划

一是注重精神引导，增强内生动力。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。

二是加强组织领导，压实工作责任。压实驻村帮扶工作责任，协助村两委做好产业项目谋划、实施，引导已脱贫人口发展符合市场需求和自身资源条件的产业；动员和组织已脱贫人口参与村道、农田水利、生活用水、用电、村容村貌等基础设施建设和村庄环境整治。

三是突出衔接重点，接续落实政策。探索企业对口帮扶的新方式、新模式，在推动农村产业兴旺的同时实现自身高质量发展，通过思想引领、政策支持、金融服务等手段确保在乡村振兴建设中取得较好的社会效益和经济效益。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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

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,湖南省娄底市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,现长沙市中院已对被告方可处置的财产进行评估,尚未进入到拍卖程序。	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,现长沙市中院已对被告方可处置的财产进行评估,尚未进入到拍卖程序。	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	2021年10月25日,长沙市中院作出一审判决。	高院二审裁定中院重审,一审判决(判决已生效)	进入执行程序,现长沙市中院将对被告方可处置的财产进行评估,尚未进入到拍卖程序。	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、董镇涛等强制执行履行〔(2019)湘长麓证民初字第4824号〕《公证书》确定的各项义务。	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

其他诉讼事项

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 2022 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 30 件。	2842.74	否	已经判决生效, 正在执行的案件 23 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。	案件已判决。		
截止到 2022 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 5 件。	644.6	否	审理中案件 5 件。	前述诉讼(仲裁)事项对公司无重大影响。	部分案件处于上诉期; 部分案件审理中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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	接受劳务	综合服务	市场价	-	231.51		660	否	银行转账	-	2022 年 04 月 28 日	《预计 2022 年度日常关联交易的公告》2022-019
湖南卓特包装材料有限责任公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	301.61		1,200	否	银行转账	-	2022 年 04 月 28 日	《预计 2022 年度日常关联交易的公告》2022-019

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	-	323.01		2,500	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	986.56		3,500	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	139.47		1,000	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	2,861.96		8,000	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	62.77		700	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
合计					--	4,906.89	--	17,560	--	--	--	--	--
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2022年4月26日召开的第六届董事会第二十八次会议审议通过了《预计2022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17560万元，该议案于2022年5月18日经公司2021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4906.89万元，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	-	10.07		50	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	提供租赁	屋、设备租赁、水电	市场价	-	54.14		120	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	0.00		100	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	31.70		80	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019

中铁民爆物资有限公司	其他关联方	销售商品	产品	市场价	-	0.00		1000	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	770.44		4000	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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	-	163.10		500	否	银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
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		96.00		400		银行转账	-	2022年04月28日	《预计2022年度日常关联交易的公告》2022-019
合计				--	--	1,125.45	--	6,250.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于2022年4月26日召开的第六届董事会第二十八次会议审议通过了《预计2022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6250万元，该议案于2022年5月18日经公司2021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1125.45万元，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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 29 日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司拟发行股份购买中国葛洲坝集团易普力股份有限公司 668,793,726 股股份（约占易普力总股本的 95.54%）同时拟向不超过 35 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次交易完成后，公司的直接控股股东将变更为葛洲坝，实际控制人将变更为国务院国资委，根据《重组管理办法》和《上市规则》的规定，本次交易系公司与潜在关联方之间的交易，构成关联交易。具体情况详见公司在巨潮资讯网披露的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

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
《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》	2022 年 08 月 01 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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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	25,801,122.29	26,642,701.34
机器设备	1,767,189.73	1,961,438.91
运输工具	0.00	83,854.36
电子设备	90,043.47	101,768.99
合计	27,658,355.49	28,789,763.60

2、承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	198,362.00
与租赁相关的总现金流出	361,904.76

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%以上的租赁项目。

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、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	重庆世达化工有限公司	硝酸铵	2022年01月04日			无		随行就市		否	不适用	2022年签订硝酸铵年度合同。根据需方要求供货，报		

												告期已采购 36709.56 吨, 总金额 10700.42 万元。		
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	2021 年 01 月 18 日			无		随行就市		是	联营企业	2021 年签订民用爆炸物品运输服务合同。根据需求提供运输服务。报告期已完费用总金额为 2861.96 万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	贵州全安密灵科技有限公司	电子模块	2022 年 05 月 18 日			无		随行就市		否	不适用	2022 年签订年度合同, 根据需求供货, 报告期已完采购金额 2749.85 万元。		
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	2022 年 04 月 01 日			无		随行就市		否	不适用	2022 年签订年度合同, 根据需求供货, 报告期已完采购金额 2394.34 万元。		
南岭前海工贸(深圳)有限公司	北京诚盟树脂化工有限公司	聚乙烯	2021 年 09 月 17 日			无		随行就市		否	不适用	2022 年签订年度合同, 根据需求供货, 报告期已完采购金额 1134 万元。		
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	炸药/雷管/索	2022 年 01 月 01 日			无		市场定价		是	联营企业	2022 年签订年度销售合同, 根据需求供货, 报告期已销售炸药 2998 吨, 雷管 113 万发, 索类 3 万米。		

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	炸药/雷管/索/管	2021年12月01日			无		市场定价		是	联营企业	2021年签订年度销售合同,根据需求方要求供货,报告期已销售炸药3162吨,雷管86万发,索类7.5万米。		
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	炸药/雷管	2021年12月01日			无		市场定价		是	联营企业	2021年签订年度销售合同,根据需求方要求供货,报告期已销售炸药1751吨,雷管57万发。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	怀化市物联民爆器材有限公司	炸药/雷管/索/管	2021年12月01日			无		市场定价		是	联营企业	2021年签订年度销售合同,根据需求方要求供货,报告期已销售炸药1498吨,雷管85万发,索类29万米。		
南岭前海工贸(深圳)有限公司	株洲震春民用爆破器材有限公司	炸药/雷管/索	2021年12月01日			无		市场定价		是	联营企业	2021年签订年度销售合同,根据需求方要求供货,报告期已销售炸药1238吨,雷管57万发。		

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2022年7月29日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司拟发行股份购买中国葛洲坝集团易普力股份有限公司668,793,726股股份(约占易普力总股本的95.54%),同时拟向不超过35名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次交易完成后,公司的控股股东将变更为葛洲坝,实际控制人将变更为国务院国资委。具体情况详见公司于2022年8月1日在巨潮资讯网披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 1 月 19 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司存续分立的议案》。分立完成后，一六九公司继续存续，聚焦民爆产品生产销售的主业，另派生成立房地产公司，承接棚户区改造项目。公司将在分立完成后依法对外转让房地产公司股权。具体内容详见 2022 年 1 月 20 日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司存续分立的公告》（2022-004）。

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	9,328,225	2.45%				-437,025	-437,025	8,891,200.00	2.34%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,328,225	2.45%				-437,025	-437,025	8,891,200.00	2.34%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,328,225	2.45%				-437,025	-437,025	8,891,200.00	2.34%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	370,849,975	97.55%				437,025	437,025	371,287,000.00	97.66%
1、人民币普通股	370,849,975	97.55%				437,025	437,025	371,287,000.00	97.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%

4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	380,178,200	100.00%				0	0	380,178,200.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司有限售条件流通股减少 437,025 股，主要系吕春绪先生解除有限售条件流通股 435,000 股，陈纪明先生解除有限售条件流通股 2,025 股。

根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，吕春绪先生和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。报告期内，按董事离职后股份管理相关规定，吕春绪先生和陈纪明先生解除限售股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕春绪	435,000	435,000	0	0	董事离职后锁定股。	2022-01-14
陈纪明	2,025	2,025	0	0	董事离职后锁定股。	2022-01-14
合计	437,025	437,025	0	0	--	--

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	23,914			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	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	40.65%	154,545,912		0	154,545,912		
湖南神斧投资管理有限公司	国有法人	22.75%	86,492,900		0	86,492,900		
#乔中会	境内自然人	1.50%	5,705,101		0	5,705,101		
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	1.13%	4,279,100		0	4,279,100		
#崔梅枝	境内自然人	1.00%	3,815,900		0	3,815,900		
刘现亭	境内自然人	0.70%	2,663,291		0	2,663,291		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.59%	2,235,123		0	2,235,123		
#谢漠良	境内自然人	0.26%	991,500		0	991,500		
#陈作祥	境内自然人	0.24%	894,401		0	894,401		
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	国有法人	0.21%	802,600		0	802,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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湘科资产经营有限公司（原名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	5,705,101	人民币普通股	5,705,101
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
刘现亭	2,663,291	人民币普通股	2,663,291
中信证券股份有限公司	2,235,123	人民币普通股	2,235,123
#谢漠良	991,500	人民币普通股	991,500
#陈作祥	894,401	人民币普通股	894,401
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600
前 10 名无限售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湘科资产经营有限公司（原名为：湖南新天地投资控股集团有限公司）全资子公司外，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	（1）自然人股东乔中会持有公司的 5,705,101 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；（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；（3）自然人股东谢漠良持有公司的 991,500 股股票全部通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；（4）自然人股东陈作祥通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 347,500 股，通过普通证券账户持有公司股票 546,901 股，合计持有公司股票 894,401 股。		

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 2021 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	491,068,587.35	481,405,958.56
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	49,120,970.41	89,841,677.60
应收账款	496,788,675.32	362,775,138.96
应收款项融资	38,121,005.70	50,787,292.11
预付款项	46,580,849.33	42,533,067.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	187,177,547.16	80,664,079.60
其中：应收利息		
应收股利	8,115,541.39	6,715,541.39
买入返售金融资产		
存货	631,438,592.57	816,608,473.27
合同资产	799,388.96	393,655.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,751,314.76	68,537,488.86
流动资产合计	1,976,846,931.56	1,993,546,831.49

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	95,872,537.94	130,841,971.31
其他权益工具投资	195,744,804.57	155,344,804.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,775,564.12	21,505,922.59
固定资产	1,068,772,214.58	1,095,360,904.98
在建工程	56,717,427.43	50,995,177.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,561,750.75	4,845,145.99
无形资产	347,793,511.19	352,753,027.10
开发支出		
商誉	13,643,652.13	13,643,652.13
长期待摊费用	4,509,496.70	4,102,660.55
递延所得税资产	42,752,290.70	38,076,776.90
其他非流动资产	31,357,035.44	33,314,826.76
非流动资产合计	1,882,500,285.55	1,900,784,870.46
资产总计	3,859,347,217.11	3,894,331,701.95
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	658,762,500.00
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	87,400,000.00	43,400,000.00
应付账款	249,349,192.73	237,479,872.70
预收款项		
合同负债	34,697,136.46	56,761,633.75
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	28,446,664.95	36,978,411.38
应交税费	46,748,329.42	28,211,955.51
其他应付款	188,296,281.23	281,112,840.78
其中：应付利息	0.00	
应付股利	12,445,406.25	1,236,835.33
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	167,664,493.35	222,368,576.08
其他流动负债	28,472,901.62	53,762,324.08
流动负债合计	1,461,074,999.76	1,618,838,114.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,485,000.00	45,485,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,241,441.28	2,310,523.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬	183,650,000.00	183,650,000.00
预计负债		
递延收益	113,445,579.07	115,609,125.65
递延所得税负债	31,626,023.79	21,607,226.31
其他非流动负债	2,143,295.57	17,655,923.75
非流动负债合计	428,591,339.71	386,317,799.45
负债合计	1,889,666,339.47	2,005,155,913.73
所有者权益：		
股本	380,178,200.00	380,178,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	608,178,033.55	587,839,381.26
减：库存股	36,809,568.00	36,809,568.00
其他综合收益	74,757,027.74	42,459,406.59
专项储备	11,320,482.92	9,868,924.87
盈余公积	100,959,507.24	100,959,507.24
一般风险准备		
未分配利润	773,175,539.25	762,761,846.43
归属于母公司所有者权益合计	1,911,759,222.70	1,847,257,698.39
少数股东权益	57,921,654.94	41,918,089.83
所有者权益合计	1,969,680,877.64	1,889,175,788.22
负债和所有者权益总计	3,859,347,217.11	3,894,331,701.95

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	236,671,853.19	239,479,696.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	30,240,351.59	54,508,425.96
应收账款	256,512,974.56	148,844,243.04
应收款项融资	21,302,517.99	15,747,067.65
预付款项	10,523,493.29	9,514,688.66
其他应收款	698,510,549.25	697,167,423.30
其中：应收利息		
应收股利	14,115,541.39	31,215,541.39
存货	7,313,513.69	8,724,001.71
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	24,853,305.44	52,591,677.09
流动资产合计	1,285,928,559.00	1,226,577,224.36
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	1,139,352,192.05	1,174,437,114.38
其他权益工具投资	195,082,663.43	154,682,663.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	82,469,426.40	86,085,915.70
在建工程	19,716,995.53	17,235,201.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,523,960.24	2,672,428.50
无形资产	7,102,088.35	7,474,862.23
开发支出		
商誉	183,241.99	183,241.99
长期待摊费用	12,035.83	
递延所得税资产	14,793,623.50	11,340,219.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,461,236,227.32	1,454,111,647.61
资产总计	2,747,164,786.32	2,680,688,871.97
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	650,762,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,400,000.00	43,400,000.00
应付账款	35,748,810.83	27,452,833.03
预收款项		
合同负债	11,090,588.38	36,708,204.24

应付职工薪酬	1,505,953.60	6,968,349.18
应交税费	1,295,850.38	211,866.40
其他应付款	429,395,705.28	412,303,195.33
其中：应付利息		
应付股利	11,405,346.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	154,525,496.57	189,174,265.87
其他流动负债	16,970,755.65	32,519,925.73
流动负债合计	1,367,933,160.69	1,399,501,139.78
非流动负债：		
长期借款	95,485,000.00	45,485,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,241,441.28	2,310,523.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬	29,600,000.00	29,600,000.00
预计负债		
递延收益	4,875,561.97	4,937,624.45
递延所得税负债	27,647,915.86	17,547,915.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,849,919.11	99,881,064.05
负债合计	1,527,783,079.80	1,499,382,203.83
所有者权益：		
股本	380,178,200.00	380,178,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	707,980,899.37	688,542,513.37
减：库存股	36,809,568.00	36,809,568.00
其他综合收益	82,445,563.65	52,062,073.65
专项储备	2,680,759.10	3,047,246.29
盈余公积	65,438,246.25	65,438,246.25
未分配利润	17,467,606.15	28,847,956.58
所有者权益合计	1,219,381,706.52	1,181,306,668.14
负债和所有者权益总计	2,747,164,786.32	2,680,688,871.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,071,548,577.00	857,071,673.63
其中：营业收入	1,071,548,577.00	857,071,673.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,057,685,028.63	822,875,238.14
其中：营业成本	784,064,002.39	572,772,493.80
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	8,346,338.14	8,386,648.30
销售费用	38,034,896.69	33,017,356.51
管理费用	177,698,508.58	153,707,993.88
研发费用	35,109,631.53	35,885,421.64
财务费用	14,431,651.30	19,105,324.01
其中：利息费用	15,724,173.83	19,978,872.76
利息收入	1,518,261.05	1,120,834.04
加：其他收益	5,358,988.21	6,118,877.93
投资收益（损失以“-”号填列）	12,656,572.38	4,660,858.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,062,156.82	3,660,858.48
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）	-9,484,657.28	-4,605,209.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,345.13	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	290,803.75	3,079,333.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,672,910.30	43,450,296.28
加：营业外收入	1,413,906.32	429,428.54
减：营业外支出	1,169,681.79	2,158,979.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,917,134.83	41,720,745.28
减：所得税费用	-1,496,659.47	3,696,095.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,413,794.30	38,024,649.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,413,794.30	38,024,649.87

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	21,819,038.82	37,470,224.25
2. 少数股东损益	2,594,755.48	554,425.62
六、其他综合收益的税后净额	32,297,621.15	4,490,684.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,297,621.15	4,490,684.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	30,383,490.00	5,532,980.00
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	83,490.00	-17,020.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	30,300,000.00	5,550,000.00
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	1,914,131.15	-1,042,295.97
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	1,914,131.15	-1,012,295.97
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	56,711,415.45	42,515,333.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,116,659.97	41,960,908.28
归属于少数股东的综合收益总额	2,594,755.48	554,425.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0574	0.1009
（二）稀释每股收益	0.0574	0.1009

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	571,134,254.11	510,539,630.11
减：营业成本	532,793,205.57	470,096,898.92
税金及附加	813,469.69	1,537,957.02
销售费用	1,417,700.58	1,644,224.89
管理费用	38,881,801.59	21,548,041.61
研发费用	278,226.55	521,407.20

财务费用	12,533,814.64	11,621,815.36
其中：利息费用	16,005,957.16	12,091,667.97
利息收入	3,551,812.07	518,570.83
加：其他收益	427,578.26	505,462.48
投资收益（损失以“-”号填列）	12,677,627.67	4,572,794.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,083,212.11	3,572,794.89
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）	-1,012,125.79	-1,155,269.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,666.84	-48,056.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,461,217.53	7,444,216.32
加：营业外收入	32,809.33	65,209.13
减：营业外支出	0.00	6,853.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,428,408.20	7,502,571.95
减：所得税费用	-3,453,403.77	-288,817.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,995.57	7,791,389.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,995.57	7,791,389.28
（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	30,383,490.00	5,502,980.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	30,383,490.00	5,532,980.00
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	83,490.00	-17,020.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	30,300,000.00	5,550,000.00
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	0.00	-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	0.00	-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	30,408,485.57	13,294,369.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	949,948,102.33	894,872,083.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	26,575,098.26	
收到其他与经营活动有关的现金	81,360,968.73	264,219,670.84
经营活动现金流入小计	1,057,884,169.32	1,159,091,754.69
购买商品、接受劳务支付的现金	617,282,856.68	546,738,840.62
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	248,495,760.36	239,913,264.80
支付的各项税费	51,096,128.59	55,294,462.27
支付其他与经营活动有关的现金	154,964,935.62	300,029,027.78
经营活动现金流出小计	1,071,839,681.25	1,141,975,595.47
经营活动产生的现金流量净额	-13,955,511.93	17,116,159.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,446,040.00	9,709,026.29
取得投资收益收到的现金	213,455.75	1,157,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,820.77	795,482.00
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	46,787,316.52	11,661,508.29
购建固定资产、无形资产和其他长	18,541,529.23	282,123,905.69

期资产支付的现金		
投资支付的现金	350,000.00	
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	18,891,529.23	282,123,905.69
投资活动产生的现金流量净额	27,895,787.29	-270,462,397.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,157,204.54	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,157,204.54	
取得借款收到的现金	410,000,000.00	352,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	425,157,204.54	352,000,000.00
偿还债务支付的现金	418,000,000.00	274,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,758,610.78	14,172,493.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	898,687.84	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	435,758,610.78	289,132,493.32
筹资活动产生的现金流量净额	-10,601,406.24	62,867,506.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,523,599.39	-772,650.77
五、现金及现金等价物净增加额	4,862,468.51	-191,251,382.27
加：期初现金及现金等价物余额	468,280,318.08	693,003,206.44
六、期末现金及现金等价物余额	473,142,786.59	501,751,824.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	466,064,746.39	444,422,216.19
收到的税费返还	20,964,204.83	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	141,146,835.84	64,479,821.87
经营活动现金流入小计	628,175,787.06	508,902,038.06
购买商品、接受劳务支付的现金	554,794,958.23	717,090,317.29
支付给职工以及为职工支付的现金	28,652,785.64	30,488,488.45
支付的各项税费	1,438,264.75	9,697,369.96
支付其他与经营活动有关的现金	77,917,796.78	6,149,300.26
经营活动现金流出小计	662,803,805.40	763,425,475.96
经营活动产生的现金流量净额	-34,628,018.34	-254,523,437.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,446,040.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	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	44,940.77	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	46,490,980.77	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,708,510.20	534,229.04

投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,708,510.20	534,229.04
投资活动产生的现金流量净额	43,782,470.57	465,770.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	410,000,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	410,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金	410,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,762,456.27	12,965,833.33
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	426,762,456.27	262,965,833.33
筹资活动产生的现金流量净额	-16,762,456.27	67,034,166.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,608,004.04	-187,023,500.27
加：期初现金及现金等价物余额	226,354,056.47	422,935,773.64
六、期末现金及现金等价物余额	218,746,052.43	235,912,273.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	380,178,200.00	0.00	0.00	0.00	587,839,381.26	36,809,568.00	42,459,406.59	9,868,924.87	100,959,507.24	0.00	762,761,846.43	0.00	1,847,257,698.39	41,918,089.83	1,889,175,788.22
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	380,178,200.00	0.00	0.00	0.00	587,839,381.26	36,809,568.00	42,459,406.59	9,868,924.87	100,959,507.24	0.00	762,761,846.43	0.00	1,847,257,698.39	41,918,089.83	1,889,175,788.22

	00.				81.	8.0	6.5	.87	07.		46.		,69	9.8	,78
	00				26	0	9		24		43		8.3	3	8.2
													9		2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)					20, 338 ,65 2.2 9		32, 297 ,62 1.1 5	1,4 51, 558 .05			10, 413 ,69 2.8 2		64, 501 ,52 4.3 1	16, 003 ,56 5.1 1	80, 505 ,08 9.4 2
(一) 综合 收益总额							32, 297 ,62 1.1 5				21, 819 ,03 8.8 2		54, 116 ,65 9.9 7	2,5 94, 755 .48	56, 711 ,41 5.4 5
(二) 所有 者投入和减 少资本					20, 338 ,65 2.2 9								20, 338 ,65 2.2 9	14, 290 ,80 9.6 3	34, 629 ,46 1.9 2
1. 所有者 投入的普通 股														14, 290 ,80 9.6 3	14, 290 ,80 9.6 3
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					19, 438 ,38 6.0 0								19, 438 ,38 6.0 0		19, 438 ,38 6.0 0
4. 其他					900 ,26 6.2 9								900 ,26 6.2 9		900 ,26 6.2 9
(三) 利润 分配											- 11, 405 ,34 6.0 0		- 11, 405 ,34 6.0 0	- 882 ,00 0.0 0	- 12, 287 ,34 6.0 0
1. 提取盈 余公积													0.0 0		
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 11, 405 ,34 6.0 0		- 11, 405 ,34 6.0 0	- 882 ,00 0.0 0	- 12, 287 ,34 6.0 0
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								1,451,558.05					1,451,558.05		1,451,558.05
1. 本期提取								14,762,163.78					14,762,163.78		14,762,163.78
2. 本期使用								-13,310,605.73					-13,310,605.73		-13,310,605.73
(六) 其他															
四、本期期末余额	380,178,200.00	0.00	0.00	0.00	608,178,033.55	36,809,568.00	74,757,027.74	11,320,482.92	100,959,507.24	0.00	773,175,539.25	0.00	1,911,759,222.70	57,921,654.94	1,969,680,877.64

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	371,287,000.00				587,127,777.13		16,252,060.82	7,314,436.79	99,765,372.93		722,385,566.07		1,804,132,213.74	43,545,651.10	1,847,677,864.84	

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	0.00	0.00	0.00	587,127,777.13	16,252,060.82	7,314,436.79	99,765,372.93	0.00	722,385,566.07	0.00	1,804,132,213.74	43,545,651.10	1,847,677,864.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						4,490,684.03	3,371,290.30			30,044,484.25		37,906,458.8	-661,358.8	37,245,104.20	
（一）综合收益总额						4,490,684.03				37,470,224.25		41,960,908.28	554,425.62	42,515,333.90	
（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	1,215,780.00	8,641,520.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配										7,425,740.00		7,425,740.00	1,215,780.00	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							-11,717,732.44					-11,717,732.44		-11,717,732.44	
(六) 其他															
四、本期期末余额	371,287,000.00	0.00	0.00	0.00	587,127,777.13	20,744,845.5	10,685,727.09	99,765,372.93	0.00	752,430,050.32	0.00	1,842,038,672.2	42,884,296.72	1,884,922,969.04	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	380,178,200.00	0.00	0.00	0.00	688,542,513.37	36,809,568.00	52,062,073.65	3,047,246.29	65,438,246.25	28,847,956.58		1,181,306,668.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,178,200.00	0.00	0.00	0.00	688,542,513.37	36,809,568.00	52,062,073.65	3,047,246.29	65,438,246.25	28,847,956.58	0.00	1,181,306,668.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,438,386.00	0.00	30,383,490.00	-366,487.19		-11,380,350.43		38,075,038.38
（一）综合收益总额							30,383,490.00			24,995.57		30,408,485.57
（二）所有者投入和减少资本					19,438,386.00							19,438,386.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,438,386.00							19,438,386.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配										-11,380,350.43		-11,380,350.43
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,380,350.43		-11,380,350.43
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								- 366,487.19				- 366,487.19
1. 本期提取								429,839.88				429,839.88
2. 本期使用								- 796,327.07				- 796,327.07
(六) 其他												
四、本期期末余额	380,178,200.00				707,980,899.37	36,809,568.00	82,445,563.65	2,680,759.10	65,438,246.25	17,467,606.15		1,219,381,706.52

上年金额

单位：元

项目	2021 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				659,803,988.92		20,066,476.77	2,324,789.65	64,244,111.94	25,526,487.78		1,143,252,855.06
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		20,066,476.77	2,324,789.65	64,244,111.94	25,526,487.78	0.00	1,143,252,855.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,502,980.00	- 340,227.15		365,649.28		5,528,402.13

(一) 综合收益总额						5,502,980.00			7,791,389.28		13,294,369.28
(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									-340,227.15		-340,227.15
1. 本期提取									1,245,389.77		1,245,389.77

2. 本期使用								- 1,585 ,616. 92				- 1,585 ,616. 92
(六) 其他												
四、本期期末余额	371,287,000.00				659,803,988.92		25,569,456.77	1,984,562.50	64,244,111.94	25,892,137.06		1,148,781,257.19

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（已改制为湖南省南岭化工集团有限责任公司）为主发起人，联合中国新时代控股（集团）公司（2017 年 11 月更名为中国新时代控股集团有限公司）、深圳市金奥博科技有限公司（2016 年 3 月改制为深圳市金奥博科技股份有限公司）、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 430000000045085，统一社会信用代码：9143000073051349XL。公司发起人股份总额为 4,375.56 万股，其中：湖南省南岭化工厂以经营性净资产认购 4,215.56 万股，占总股本的 96.34%；中国新时代控股（集团）公司以现金认购 80 万股，占总股本的 1.83%；深圳市金奥博科技有限公司以现金认购 24 万股，占总股本的 0.55%；湖南中人爆破工程有限公司以现金认购 40 万股，占总股本的 0.91%；自然人吕春绪先生以现金认购 16 万股，占总股本的 0.37%。

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

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

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

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

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

2012 年 10 月 26 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准湖南南岭民用爆破器材股份有限公司向湖南神斧投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1395 号），核准本公司向湖南神斧投资管理有限公司

（以下简称“神斧投资”）发行 86,492,900 股股份、向湖南湘投控股集团有限公司发行 4,013,000 股股份、向湖南轻盐创业投资管理有限公司发行 3,484,200 股股份、向湖南高新创业投资集团有限公司发行 3,371,800 股股份、向津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（2019 年 9 月更名为华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙））发行 2,247,900 股股份、向桂阳县民用爆破器材专营公司（2020 年 10 月更名为桂阳县民用爆破器材专营有限公司）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》。

2021 年 9 月 8 日，公司第六届董事会第二十次会议（临时）审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司拟向 116 名激励对象定向发行股票 889.12 万股，2021 年 9 月 23 日，公司收到湖南湘科控股集团有限公司转发的《关于对湖南南岭民用爆破器材股份有限公司限制性股票激励计划的批复》（湘国资考核函【2021】185 号）。2021 年 9 月 24 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的提案》等相关提案。2021 年 11 月 24 日，公司第六届董事会第二十五次会议（临时）和第六届监事会第十九次会议（临时）审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。本次股权激励出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字【2021】44330 号验资报告，公司增加股本 8,891,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 380,178,200.00 元。

截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本仍为 380,178,200 股。

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”）。

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、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三十三次会议于 2022 年 8 月 19 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 2022 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	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	一级	一六九
11	重庆神斧锦泰化工有限公司	一级	神斧锦泰
12	邵阳三化有限责任公司	一级	邵阳三化
13	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	一级	醴陵民爆
14	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	一级	湘南爆破
15	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	一级	黔东南永嘉
16	衡阳县一六九民爆器材有限公司	二级	衡阳一六九
17	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
18	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	二级	新疆南岭民爆
19	黔东南长胜爆破工程有限公司	二级	长胜爆破
20	郴州市发安运输有限责任公司	二级	发安运输
21	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	二级	资兴民爆
22	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	二级	安仁民爆
23	郴州市发安爆破工程有限责任公司	二级	发安爆破
24	郴州市发安民爆器材有限责任公司	二级	发安民爆
25	湖南神斧民爆工程爆破有限公司	二级	神斧爆破
26	湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	二级	茶陵民爆
27	沅陵县神威工程爆破有限公司	二级	沅陵神威
28	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	二级	沅陵神力
29	耒阳神斧民爆物资有限公司	二级	耒阳民爆
30	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	二级	蒸阳爆破
31	南岭前海工贸(深圳)有限公司	二级	前海工贸
32	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
33	湖南斧欣科技有限责任公司	二级	斧欣科技
34	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	二级	岳阳鸿鑫
35	临湘南岭民爆器材专营有限公司	二级	临湘民爆
36	湖南神斧向红民爆服务有限公司	二级	向红民爆
37	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	二级	湘乡通力
38	娄底一六九爆破有限责任公司	二级	一六九爆破
39	涟源市民用爆破器材运输有限公司	二级	涟源运输
40	涟源市民爆器材专营有限公司	二级	涟源民爆
41	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	二级	湘潭民爆
42	湘潭县平安爆破工程有限公司	二级	平安爆破
43	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	二级	湘潭得盛
44	重庆泽润爆破工程有限公司	二级	泽润爆破
45	绥宁县民爆器材专营有限公司	二级	绥宁民爆
46	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
47	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	二级	三化工程
48	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	二级	洞口三洲民爆
49	新宁县三新民爆器材专营有限公司	二级	新宁三新民爆
50	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	二级	旺达民爆

51	黔东南民顺运输有限责任公司	二级	黔东南民顺
52	重庆凯易爆破工程有限公司	二级	凯易爆破
53	怀化南岭砂石有限公司	二级	南岭砂石
54	湖南南岭精细化工有限公司	一级	精细化工
55	湖南南岭包装材料有限公司	一级	南岭包装
56	湖南南岭线材加工有限公司	一级	南岭线材
57	湖南红科达设备制造有限公司	三级	红科达
58	衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	三级	永合盛爆破

关于合并范围的变动与子公司情况详见本财务报告“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：

无

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，详见本财务报告、五、18“长期股权投资”或本财务报告、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”详见本财务报告、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，详见财务报告“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

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。

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：

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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

无

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

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，详见本财务报告、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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“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、开发成本等。

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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司将持有的为赚取租金或资本增值,或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司采用成本模式计量投资性房地产,即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司将投资性房地产的成本扣除预计净残

值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见“财务报告、五、17、持有待售资产”）。减值测试方法及减值准备计提方法参见“财务报告、五、25、长期资产减值”。

各类投资性房地产的使用年限、折旧或摊销政策与房屋建筑物或土地使用权一致。

对于有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- 1、投资性房地产开始自用；
- 2、作为存货的房地产，改为出租；
- 3、自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；
- 4、自用建筑物停止自用，改为出租。

20、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。

21、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。

22、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。

23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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；

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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号—存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

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。对于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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、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。

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。

25、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。

26、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。

27、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。本公司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。

28、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。

1、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

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第 1) 项和第 2) 项计入当期损益；第 3) 项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3、购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

30、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。

31、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。

32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“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。

33、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。

34、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。

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命

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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无

37、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

38、其他

无

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
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7、5
企业所得税	按应纳税所得额	15、16.5、20、25
教育费附加	按当期应纳流转税额	3
地方教育附加	按当期应纳流转税额	2
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
涟源市民爆器材专营有限公司	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%

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%
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	20%
湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	20%
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	20%
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	20%
湖南斧欣科技有限责任公司	20%
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	20%
湖南红科达设备制造有限公司	20%
湖南南岭包装材料有限公司	20%
湖南南岭精细化工有限公司	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 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 GR202043001955，2020 年至 2022 年可按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。本公司 2022 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 2021 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，已公示证书编号为 GR202143002364，2021 年至 2023 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 2021 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 GR202143003246，2021 年至 2023 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。

本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司于 2016 年 4 月申请西部大开发减免企业所得税，经重庆市黔江区国家税务局正阳税务分局下发《税务事项通知书》（黔国税正阳税通[2016]3396 号）审批通过，享受西部大开发减免所得税优惠，减按 15% 计缴所得税，减征期限为 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23 号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至 2030 年。该文件规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。”本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司享受西部大开发减免所得税优惠，减按 15% 计缴所得税。

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	577,942.90	767,547.39
银行存款	472,560,391.47	467,508,318.47
其他货币资金	17,930,252.98	13,130,092.70
合计	491,068,587.35	481,405,958.56
其中：存放在境外的款项总额	79,608,523.82	77,925,632.07

其他说明

期末其他货币资金余额为 1,793.03 万元，其中银行承兑汇票保证金为 1,792.58 万元，使用受限资金合计 1,792.58 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,356,458.82	73,751,835.24
商业承兑票据	10,066,506.79	16,587,466.35
减：坏账准备	-301,995.20	-497,623.99
合计	49,120,970.41	89,841,677.60

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	49,422,965.61	100.00%	301,995.20		49,120,970.41	90,339,301.59	100.00%	497,623.99		89,841,677.60
其中：										
其中：银行承兑汇票	39,356,458.82	79.63%			39,356,458.82	73,751,835.24	81.64%			73,751,835.24
应收民爆产品商业承兑汇票	10,066,506.79	20.37%	301,995.20	3.00%	9,764,511.59	16,587,466.35	18.36%	497,623.99	3.00%	16,089,842.36
合计	49,422,965.61	100.00%	301,995.20		49,120,970.41	90,339,301.59	100.00%	497,623.99		89,841,677.60

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	39,356,458.82		
应收民爆产品商业承兑汇票	10,066,506.79	301,995.20	3.00%
合计	49,422,965.61	301,995.20	

确定该组合依据的说明：

注：本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，银行承兑汇票无需计提坏账准备。本公司持有的银行承兑汇票历史未发生重大违约情况，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(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	
应收民爆产品商业承兑汇票	497,623.99	-195,628.79				301,995.20
合计	497,623.99	-195,628.79				301,995.20

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,801,124.15	31,360,849.02
商业承兑票据	0.00	2,292,990.00
合计	32,801,124.15	33,653,839.02

(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	170,369,042.38	25.67%	113,193,028.75	66.44%	57,176,013.63	172,169,042.38	32.86%	113,553,028.75	65.95%	58,616,013.63
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	170,369,042.38	25.67%	113,193,028.75	66.44%	57,176,013.63	172,169,042.38	32.86%	113,553,028.75	65.95%	58,616,013.63
按组合计提坏账准备的应收账款	493,250,424.20	74.33%	53,637,762.51	10.87%	439,612,661.69	351,780,583.59	67.14%	47,621,458.26	13.54%	304,159,125.33
其中：										

其中： 按账龄 组合计 提坏账 准备的 应收账 款	493,250 ,424.20	74.33%	53,637, 762.51	10.87%	439,612 ,661.69	351,780 ,583.59	67.14%	47,621, 458.26	13.54%	304,159 ,125.33
合计	663,619 ,466.58	100.00%	166,830 ,791.26		496,788 ,675.32	523,949 ,625.97	100.00%	161,174 ,487.01		362,775 ,138.96

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
长沙康赛普实业有限公司	89,281,610.96	44,146,620.95	49.45%	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
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
湖南中安资源矿产能源有限公司	22,104,647.38	22,104,647.38	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	15,051,279.52	3,010,255.90	20.00%	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	3,195,164.00	3,195,164.00	100.00%	预计不能收回
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
贵阳大雷爆破工程有限公司	1,559,548.00	1,559,548.00	100.00%	预计不能收回
明馨高中项目部	1,065,782.68	1,065,782.68	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
贵州利安爆破工程有限责任公司	1,045,681.63	1,045,681.63	100.00%	预计不能收回
贵州沿河天安爆破有限公司	897,665.90	897,665.90	100.00%	预计不能收回
镇宁自治县健龙爆破工程有限公司	771,660.80	771,660.80	100.00%	预计不能收回
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
永康市欧力工贸有限公司	134,790.00	134,790.00	100.00%	预计不能收回
永康市龙成五金制造有限公司	113,429.20	113,429.20	100.00%	预计不能收回
缙云县永升门业有限公司	73,380.00	73,380.00	100.00%	预计不能收回
武义浩强门业有限公司	39,153.45	39,153.45	100.00%	预计不能收回
四川南山射钉紧固器材有限公司	19,200.00	19,200.00	100.00%	预计不能收回
柳州日高滤清器有限责任公司	10,350.76	10,350.76	100.00%	预计不能收回
保利科技有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计不能收回
国安达股份有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00%	预计不能收回
澧县红林化工有限公司	2,617.32	2,617.32	100.00%	预计不能收回
湖南融盛龙源电气科技有限公司	280.00	280.00	100.00%	预计不能收回
衡阳山泰化工有限公司	200.00	200.00	100.00%	预计不能收回
合计	170,369,042.38	113,193,028.75		
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	391,453,565.31	10,664,816.36	2.72%
1-2 年	33,478,710.44	5,484,452.78	16.38%
2-3 年	33,278,788.84	10,563,545.74	31.74%
3-4 年	12,899,019.75	6,225,435.11	48.26%
4-5 年	7,656,301.14	6,215,473.80	81.18%
5 年以上	14,484,038.72	14,484,038.72	100.00%
合计	493,250,424.20	53,637,762.51	

确定该组合依据的说明：

无

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	391,453,565.31
1 至 2 年	34,826,023.24
2 至 3 年	34,976,159.60
3 年以上	202,363,718.43
3 至 4 年	44,134,678.59
4 至 5 年	132,067,093.81
5 年以上	26,161,946.03

合计	663,619,466.58
----	----------------

(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	113,553,028.75	-360,000.00				113,193,028.75
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	47,621,458.26	6,222,399.09		206,094.84		53,637,762.51
合计	161,174,487.01	5,862,399.09	0.00	206,094.84	0.00	166,830,791.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
耒阳新天地物资有限公司	122,790.28
怀化市鹤城区民用爆破器材专营公司	5,072.01
靖州民爆器材专营有限责任公司	47,192.95
临澧新安双楼鞭炮厂	24,000.00
五一煤矿	7,039.60
合计	206,094.84

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	161,995,652.86	24.41%	94,210,925.77
合计	161,995,652.86	24.41%	

(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

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,121,005.70	50,787,292.11
合计	38,121,005.70	50,787,292.11

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

项目	初始成本	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	38,121,005.70		38,121,005.70	
合计	38,121,005.70		38,121,005.70	

注 1：应收款项融资公允价值与账面价值差异较小，故采用账面价值作为其公允价值

注 2：本公司持有的银行承兑汇票历史未发生重大违约情况，应收款项融资的银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备。

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：

无

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	35,436,986.50	76.08%	30,922,879.34	72.70%
1 至 2 年	5,959,189.88	12.79%	6,220,578.44	14.63%
2 至 3 年	1,372,023.26	2.95%	1,576,951.47	3.71%
3 年以上	3,812,649.69	8.18%	3,812,658.10	8.96%
合计	46,580,849.33		42,533,067.35	

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：

无

(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	12,734,936.88	27.33

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,115,541.39	6,715,541.39
其他应收款	179,062,005.77	73,948,538.21
合计	187,177,547.16	80,664,079.60

(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
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,715,541.39	6,715,541.39
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	1,400,000.00	
合计	8,115,541.39	6,715,541.39

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
押金及保证金	9,332,732.77	5,648,257.22
备用金	15,249,634.35	8,592,004.20
资产处置款	39,780,332.88	33,700,000.01
往来款	134,694,202.71	43,192,593.90
其他	8,084,588.25	9,270,281.09
合计	207,141,490.96	100,403,136.42

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,163,000.00	14,765,405.04	9,526,193.17	26,454,598.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		3,931,354.98		3,931,354.98
本期转回			143,468.00	143,468.00
本期核销	2,163,000.00			2,163,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	0.00	18,696,760.02	9,382,725.17	28,079,485.19

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)	166,152,053.28
1 至 2 年	4,734,916.79
2 至 3 年	18,168,915.38
3 年以上	18,085,605.51
3 至 4 年	5,666,059.95
4 至 5 年	2,613,177.69
5 年以上	9,806,367.87
合计	207,141,490.96

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	11,689,193.17	0.00	143,468.00	2,163,000.00	0.00	9,382,725.17
账龄组合计提坏账准备	14,765,405.04	3,931,354.98	0.00	0.00	0.00	18,696,760.02
合计	26,454,598.21	3,931,354.98	143,468.00	2,163,000.00	0.00	28,079,485.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
金坛柴油机常州有限公司	143,468.00	已回款
合计	143,468.00	——

注：本期转回坏账准备 143,468.00 元，其中金坛柴油机常州有限公司本期转回坏账准备 143,468.00 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
湖南金能科技股份有限公司	2,163,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
娄底市万宝新区管委会	往来款	87,505,000.00	1年以内	42.24%	2,625,150.00
湖南红日工业有限公司	资产处置款	39,780,332.88	1-2年	19.20%	1,193,409.99
江西井岗路桥(集团)有限公司	往来款、押金及保证金	11,561,243.63	1-4年	5.58%	494,727.30
兴义市黔迪商贸有限公司	货款	7,212,464.66	3-4年	3.48%	721,246.47
丰城市万年昌蜡业有限公司	货款	2,669,813.21	3-4年	1.29%	2,669,813.21
合计		148,728,854.38		71.79%	7,704,346.97

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

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 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	108,530,862.98	1,366,316.45	107,164,546.53	93,044,219.45	1,366,316.45	91,677,903.00
在产品	68,345,728.17	325,945.21	68,019,782.96	50,510,509.24	325,945.21	50,184,564.03
库存商品	113,449,489.24	2,959,319.18	110,490,170.06	126,828,156.50	2,959,319.18	123,868,837.32
周转材料	1,585,385.95	0.00	1,585,385.95	1,432,271.44		1,432,271.44
开发成本	383,463,027.83	57,408,000.00	326,055,027.83	589,064,945.09	57,408,000.00	531,656,945.09
低值易耗品	173,602.77	0.00	173,602.77	991,106.37		991,106.37
其它	17,950,076.47	0.00	17,950,076.47	16,796,846.02		16,796,846.02
合计	693,498,173.41	62,059,580.84	631,438,592.57	878,668,054.11	62,059,580.84	816,608,473.27

(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	2,959,319.18					2,959,319.18
周转材料						0.00
开发成本	57,408,000.00					57,408,000.00

合计	62,059,580.84					62,059,580.84
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 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	850,667.02	51,278.06	799,388.96	432,588.11	38,932.93	393,655.18
合计	850,667.02	51,278.06	799,388.96	432,588.11	38,932.93	393,655.18

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

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
工程承包	12,345.13			
合计	12,345.13			——

其他说明

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣	2,216,587.78	20,616,062.66
预缴所得税	18,799,073.75	19,998,046.47
预缴增值税	13,325,444.65	22,126,374.89
待认证进项税		4,506,171.89
其他	1,410,208.58	1,290,832.95
合计	35,751,314.76	68,537,488.86

其他说明：

无

10、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	880,762.71									880,762.71	
娄底市娄联民爆器材有限公司	2,714,303.08						213,455.75			2,500,847.33	
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,489,897.54									1,489,897.54	
湖南百安消防科技有限公司	1,729,859.18			-21,055.29						1,708,803.89	
中铁民爆物资有限公司	46,251,624.44		46,251,624.44							0.00	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	61,959,137.15			10,983,112.23	83,490.00					73,025,739.38	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,740,642.82									1,740,642.82	
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	3,282,363.58									3,282,363.58	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	970,507.78									970,507.78	

湖南鸿欣达物流有限公司	9,822,873.03			100,099.88						9,922,972.91	
邵东市三凯民爆器材有限公司		350,000.00								350,000.00	
小计	130,841,971.31	350,000.00	46,251,624.44	11,062,156.82	83,490.00	0.00	213,455.75	0.00	0.00	95,872,537.94	
合计	130,841,971.31	350,000.00	46,251,624.44	11,062,156.82	83,490.00	0.00	213,455.75	0.00	0.00	95,872,537.94	

其他说明

无

11、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	181,000,000.00	140,600,000.00
湖南金聚能科技有限公司	10,586,280.06	10,586,280.06
湖南金能科技股份有限公司	3,496,383.37	3,496,383.37
湖南卓特包装材料有限公司	410,532.25	410,532.25
益阳益联民用爆破器材有限公司	251,608.89	251,608.89
岳阳县红晟电子科技有限公司	0.00	0.00
合计	195,744,804.57	155,344,804.57

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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	1,400,000.00	87,000,000.00			战略投资	
湖南金能科技股份有限公司			5,420,156.00		战略投资	
湖南金聚能科技有限公司		1,363,903.57			战略投资	
益阳益联民用爆破器材有限公司		56,181.67			战略投资	
岳阳县红晟电子科技有限公司			33,150.00		战略投资	
湖南卓特包装材料有限公司		144,952.41			战略投资	

合 计	1,400,000.00	88,565,037.6 5	5,453,306.00			
-----	--------------	-------------------	--------------	--	--	--

其他说明：

无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	41,133,347.82			41,133,347.82
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	71,534.24			71,534.24
(1) 处置				
(2) 其他转出	71,534.24			71,534.24
4. 期末余额	41,061,813.58			41,061,813.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,627,425.23			19,627,425.23
2. 本期增加金额	728,212.44			728,212.44
(1) 计提或摊销	728,212.44			728,212.44
3. 本期减少金额	69,388.21			69,388.21
(1) 处置				
(2) 其他转出	69,388.21			69,388.21
4. 期末余额	20,286,249.46			20,286,249.46
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,775,564.12			20,775,564.12
2. 期初账面价值	21,505,922.59			21,505,922.59

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,068,772,214.58	1,095,360,904.98
合计	1,068,772,214.58	1,095,360,904.98

(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	1,094,508,485.38	522,200,429.12	61,794,657.44	94,276,485.49	5,318,125.34	1,778,098,182.77
2. 本期增加金额	4,753,048.65	3,955,767.49	1,930,598.81	1,959,187.69	4,937.43	12,603,540.07
(1) 购置	4,600,790.09	2,563,612.53	1,151,907.43	783,274.71	4,937.43	9,104,522.19
(2) 在建工程转入	152,258.56	1,392,154.96	778,691.38	1,175,912.98		3,499,017.88
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	488,290.80	2,447,164.31	3,028,702.72	1,099,916.84	546,039.89	7,610,114.56

(1)) 处置或报废	488,290.80	2,447,164.31	3,028,702.72	1,099,916.84	546,039.89	7,610,114.56
4. 期末余额	1,098,773.24 3.23	523,709,032. 30	60,696,553.5 3	95,135,756.3 4	4,777,022.88	1,783,091,60 8.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	313,242,793. 70	264,408,972. 04	30,770,932.0 2	67,898,856.6 7	822,717.91	677,144,272. 34
2. 本期增加金额	14,601,354.5 1	16,246,443.6 0	2,440,627.84	4,151,864.28	366,463.61	37,806,753.8 2
(1)) 计提	14,601,354.5 1	16,246,443.6 0	2,440,627.84	4,151,864.28	366,463.61	37,806,753.8 2
3. 本期减少金额	321,464.17	2,027,932.96	2,886,228.33	989,012.45		6,224,637.91
(1)) 处置或报废	321,464.17	2,027,932.96	2,886,228.33	989,012.45		6,224,637.91
4. 期末余额	327,522,684. 04	278,627,482. 68	30,325,331.5 3	71,061,708.5 0	1,189,181.52	708,726,388. 25
三、减值准备						
1. 期初余额	2,177,676.78	3,406,663.13		8,665.54		5,593,005.45
2. 本期增加金额						
(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		8,665.54		5,593,005.45
四、账面价值						
1. 期末账面价值	769,072,882. 42	241,674,886. 49	30,371,222.0 1	24,065,382.3 1	3,587,841.37	1,068,772,21 4.58
2. 期初账面价值	779,088,014. 90	254,384,793. 95	31,023,725.4 2	26,368,963.2 8	4,495,407.43	1,095,360,90 4.98

(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	5,923,850.46	4,268,116.31		1,655,734.15	
机器设备	4,349,144.89	3,719,565.87		629,579.02	
合计	10,272,995.35	7,987,682.18		2,285,313.17	

(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	5,025,558.17
机器设备	1,767,189.73
电子设备	90,043.47
合计	6,882,791.37

(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
新址 216 工房（理化室）	928,122.12	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 106 工房（总变配电所）	1,272,643.59	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 401 工房（爆炸试验室）	1,209,873.44	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，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）	2,164,869.43	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 214 工房（雷管中转库）	816,518.94	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 205 工房（起爆药暂存库）	167,191.71	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 206 工房（黑索今暂存库）	294,885.72	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 207 工房（黑索今分配工房）	162,744.97	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，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）	11,553,562.84	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 204 工房（起爆药制造工房）	6,142,661.63	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 308 工房（空压站）	715,912.26	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 113 工房（化学品库）	912,971.55	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 114 工房（化学品库）	1,012,000.06	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 116 工房（水泵房）	362,386.10	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 307（配电房）	735,372.07	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 402 工房（废雷管库）	221,530.52	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
新址 116-1 工房（中间水池）	323,560.57	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
保卫门岗值班室	344,755.97	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
科研所试制工房	201,857.37	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理
109 导爆药工房	2,235,392.25	系搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固定资产，暂未完成产权证书的办理

员工宿舍	25,059,908.36	房产证正在办理
科技楼	4,975,243.60	房产证正在办理
综合楼	2,593,996.20	房产证正在办理
新生产线硝酸库	1,987,553.09	房产证正在办理
水油相制备工房	1,027,215.29	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司五一村新总库	11,294,801.89	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司乳化不合格品处理工房	763,566.56	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司 401 水油相制备工房	2,143,681.50	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司 402 改性铵油炸药生产工房	5,751,630.24	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司控制室	930,863.02	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司变电所	248,703.55	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司木粉干燥工房	235,566.90	房产证正在办理
理化科技楼	2,382,314.46	房产证正在办理
合 计	91,173,857.77	

其他说明

无

(5) 固定资产清理

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,717,427.43	50,995,177.58
合计	56,717,427.43	50,995,177.58

(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	17,402,182.42	0.00	17,402,182.42	17,085,790.71	0.00	17,085,790.71
厂区配套设施建设	2,864,947.94	0.00	2,864,947.94	3,524,164.75	0.00	3,524,164.75

其他设备购置、工程建设项目	36,450,297.07	0.00	36,450,297.07	30,385,222.12	0.00	30,385,222.12
合计	56,717,427.43		56,717,427.43	50,995,177.58		50,995,177.58

(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
储存总库建设项目	18,000,000.00	12,437,779.70	1,546,333.97	0.00	0.00	13,984,113.67	77.69%	77.69%				其他
一泵到底无机机械搅拌静态乳化炸药生产线	11,072,000.00	4,413,005.56	827,214.38	0.00	0.00	5,240,219.94	47.33%	47.33%				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	0.00	0.00	0.00	6,671,201.40	37.90%	37.90%				其他
益阳嘉鑫新仓库	6,500,000.00	1,882,512.89	4,500.00	0.00	0.00	1,887,012.89	29.03%	29.03%				其他
向红机械十三五生产线改扩建	27,030,000.00	3,266,968.55	0.00	0.00	90,934.21	3,176,034.34	11.75%	9.94%				其他
向红机械电子延期雷	8,500,000.00	4,306,809.14	203,545.72	0.00	0.00	4,510,354.86	53.06%	77.28%				其他

管、电启动装置生产线												
401 生产线改造项目	3,246,900.00	2,324,787.50	0.00	0.00	0.00	2,324,787.50	71.60%	71.60%				其他
雷管生产线	4,499,000.00	1,991,150.40	0.00	0.00	0.00	1,991,150.40	44.26%	44.26%				其他
合计	96,447,820.00	37,294,215.14	2,581,594.07		90,934.21	39,784,875.00						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	土地资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,234,090.00	2,450,265.08	2,969,365.00	6,653,720.08
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,234,090.00	2,450,265.08	2,969,365.00	6,653,720.08
二、累计折旧				
1. 期初余额	832,581.75	679,055.84	296,936.50	1,808,574.09
2. 本期增加金额	50,000.00	84,926.98	148,468.26	283,395.24
(1) 计提	50,000.00	84,926.98	148,468.26	283,395.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	882,581.75	763,982.82	445,404.76	2,091,969.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	351,508.25	1,686,282.26	2,523,960.24	4,561,750.75
2. 期初账面价值	401,508.25	1,771,209.24	2,672,428.50	4,845,145.99

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	民爆经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	443,148,444.86		9,884,501.03	2,497,363.54	6,805,203.01	462,335,512.44
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	443,148,444.86		9,884,501.03	2,497,363.54	6,805,203.01	462,335,512.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	94,492,422.99		8,611,019.87	2,494,775.54	3,984,266.94	109,582,485.34
2. 本期增加金额	4,466,910.13		85,164.70		407,441.08	4,959,515.91
(1) 计提	4,466,910.13		85,164.70		407,441.08	4,959,515.91
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	98,959,333.12		8,696,184.57	2,494,775.54	4,391,708.02	114,542,001.25
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	344,189,111.74		1,188,316.46	2,588.00	2,413,494.99	347,793,511.19
2. 期初账面价值	348,656,021.87		1,273,481.16	2,588.00	2,820,936.07	352,753,027.10

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

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
		35,109,631.53				35,109,631.53		
合计		35,109,631.53				35,109,631.53		

其他说明

无

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		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司	1,407,526.98					1,407,526.98
郴州市发安民爆器材有限责任公司	1,095,956.38					1,095,956.38
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
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	289,668.35					289,668.35
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	18,389,203.72					18,389,203.72

(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

无

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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术咨询改造支出	1,449,595.32	787,055.34	660,019.33		1,576,631.33
土地占用费	699,765.60		16,661.10		683,104.50
办公场地装修	301,322.33	15,895.00	65,659.12		251,558.21
炸药仓库道路改造工程	16,666.28		16,666.28		
其他	1,635,311.02	1,189,630.67	826,739.03		1,998,202.66
合计	4,102,660.55	1,992,581.01	1,585,744.86		4,509,496.70

其他说明

无

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	162,611,790.84	36,251,008.05	155,513,883.27	34,648,148.66
内部交易未实现利润	10,486,280.35	1,595,741.01	10,782,543.31	1,640,824.58
股份支付	19,438,386.00	4,373,359.00	4,817,919.00	1,204,479.75
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	3,508,884.70	526,332.64	3,849,826.50	577,473.91
其他权益工具投资公允价值变动	39,000.00	5,850.00	39,000.00	5,850.00
合计	196,084,341.89	42,752,290.70	175,003,172.08	38,076,776.90

(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	24,268,216.35	3,933,800.87	24,769,167.06	4,015,003.39
其他权益工具投资公允价值变动	110,837,104.57	27,692,222.92	70,437,104.57	17,592,222.92
合计	135,105,320.92	31,626,023.79	95,206,271.63	21,607,226.31

(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		42,752,290.70		38,076,776.90
递延所得税负债		31,626,023.79		21,607,226.31

(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	99,330,220.46	99,330,220.46
可抵扣亏损	208,098,507.72	219,395,609.71
合计	307,428,728.18	318,725,830.17

(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
2022 年	37,004,726.13	42,180,354.52	
2023 年	34,359,727.52	40,901,968.68	
2024 年	46,599,302.30	54,991,625.62	
2025 年	25,074,250.41	26,289,561.60	
2026 年	65,060,501.36	55,032,099.29	
2027 年	11,189,016.05		
合计	219,287,523.77	219,395,609.71	

其他说明

无

21、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	10,619,916.08	955,792.44	9,664,123.64	10,619,916.08	955,792.44	9,664,123.64
项目投融资款	16,744,648.80		16,744,648.80	16,744,648.80		16,744,648.80
预付工程、设备款、股权款	4,948,263.00		4,948,263.00	6,906,054.32		6,906,054.32
合计	32,312,827.88	955,792.44	31,357,035.44	34,270,619.20	955,792.44	33,314,826.76

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	450,000,000.00	488,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	170,762,500.00
合计	630,000,000.00	658,762,500.00

短期借款分类的说明：

(1) 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，截至 2022 年 6 月 30 日，贷款余额为 2 亿元。

(2) 2021 年 12 月 21 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》(C211221GR4310068)，为本公司在 2021 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 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，截至 2022 年 6 月 30 日，贷款余额为 1 亿元。

(3) 2021 年 8 月 1 日，湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与长沙银行股份有限公司南城支行签订《保证合同》(DB07270120210802033478)，为本公司在 2021 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 1 日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等)，和/或者，债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证，下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权)，以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保，最高额保证本金余额不超过 1.8 亿元；2021 年 8 月 1 日，湖南神斧集团一六九化工有限责任公司与长沙银行股份有限公司南城支行签订《保证合同》(DB07270120210802033481)，为本公司在 2021 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 1 日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等)，和/或者，债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证，下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权)，以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保，最高额保证本金余额不超过 1.8 亿元，截至 2022 年 6 月 30 日，贷款余额为 5000.00 万元。

(4) 2022 年 4 月 21 日，湖南省神斧集团一六九化工有限责任公司与华融湘江银行股份有限公司签订《最高额保证合同》(华银营最保字 2022 年第 002 号)，为本公司在 2022 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 21 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 1 亿元，截至 2022 年 6 月 30 日，贷款余额为 1 亿元。

(5) 合并范围外关联方提供的担保详见本财务报告“十二、5、(4)”的相关披露。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,400,000.00	43,400,000.00
合计	87,400,000.00	43,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	160,075,164.39	140,393,568.29
1-2 年	65,312,579.81	81,683,189.92
2-3 年	11,407,964.45	3,872,158.25
3 年以上	12,553,484.08	11,530,956.24
合计	249,349,192.73	237,479,872.70

(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
湖南百弘房地产开发有限公司	39,397,583.56	未办理结算
合计	39,397,583.56	

其他说明：

无

25、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	34,697,136.46	56,761,633.75
合计	34,697,136.46	56,761,633.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,906,788.36	198,367,687.77	206,970,887.22	26,303,588.91
二、离职后福利-设定提存计划	2,071,623.02	22,448,999.48	22,377,546.46	2,143,076.04
三、辞退福利	0.00	1,342,105.00	1,342,105.00	0.00
合计	36,978,411.38	222,158,792.25	230,690,538.68	28,446,664.95

(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	21,113,034.44	153,362,889.59	163,949,759.33	10,526,164.70
2、职工福利费	374,413.79	13,032,771.13	11,708,625.38	1,698,559.54
3、社会保险费	69,613.34	12,918,290.62	12,832,304.39	155,599.57
其中：医疗保险费	54,323.00	10,988,709.59	10,935,594.91	107,437.68
工伤保险费	14,826.34	1,788,126.90	1,771,981.18	30,972.06
生育保险费	464.00	104,775.65	88,049.82	17,189.83
4、其他	0.00	36,678.48	36,678.48	0.00
4、住房公积金	158,802.00	13,938,113.26	13,932,155.26	164,760.00
5、工会经费和职工教育经费	13,190,924.79	5,115,623.17	4,548,042.86	13,758,505.10
合计	34,906,788.36	198,367,687.77	206,970,887.22	26,303,588.91

(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	1,881,845.31	21,414,097.98	21,346,691.66	1,949,251.63
2、失业保险费	189,777.71	1,034,901.50	1,030,854.80	193,824.41
合计	2,071,623.02	22,448,999.48	22,377,546.46	2,143,076.04

其他说明

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,287,790.74	16,449,814.17
企业所得税	4,358,180.32	4,499,478.27
个人所得税	448,130.09	974,850.99
城市维护建设税	1,803,900.94	1,193,073.77
教育费附加及地方教育附加	1,510,960.90	1,025,226.51
土地增值税	2,213,685.70	2,213,685.70
房产税	425,772.42	63,802.34
其他	1,699,908.31	1,792,023.76
合计	46,748,329.42	28,211,955.51

其他说明

无

28、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	12,445,406.25	1,236,835.33
其他应付款	175,850,874.98	279,876,005.45
合计	188,296,281.23	281,112,840.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,445,406.25	1,236,835.33
合计	12,445,406.25	1,236,835.33

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
股权激励款	41,878,717.65	36,809,568.00
往来款	67,300,903.24	34,118,991.16
代收代付款项	9,384,799.75	17,119,854.77
押金及保证金	13,922,005.06	11,695,457.42
预提费用	2,249,192.74	4,063,472.06
其他	41,115,256.54	176,068,662.04
合计	175,850,874.98	279,876,005.45

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	16,000,000.00	未办理结算
湖南湘科资产经营有限公司	6,390,000.00	未办理结算
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公	2,520,751.46	未办理结算

司		
邓仕易	2,126,000.00	未办理结算
合计	27,036,751.46	

其他说明

无

29、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	150,000,000.00	180,192,361.11
一年内到期的租赁负债	633,453.07	626,214.97
一年内到期的长期应付职工薪酬	17,031,040.28	41,550,000.00
合计	167,664,493.35	222,368,576.08

其他说明：

无

30、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	3,874,410.59	6,671,605.11
已背书未到期的票据	24,598,491.03	47,090,718.97
合计	28,472,901.62	53,762,324.08

短期应付债券的增减变动：

无

31、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	95,485,000.00	45,485,000.00
合计	95,485,000.00	45,485,000.00

长期借款分类的说明：

注：保证借款情况详见本财务报告“十二、5、（4）”的相关披露。

其他说明，包括利率区间：

无

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,424,809.52	3,782,024.49
减：未确认的融资费用	-549,915.17	-845,285.78
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-633,453.07	-626,214.97
合计	2,241,441.28	2,310,523.74

其他说明：

无

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	114,566,110.72	119,710,000.00
二、辞退福利	86,114,929.56	105,490,000.00
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-17,031,040.28	-41,550,000.00
合计	183,650,000.00	183,650,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	119,710,000.00	118,390,000.00
四、其他变动	-5,143,889.28	-3,685,000.00
2. 已支付的福利	-5,143,889.28	-3,685,000.00
五、期末余额	114,566,110.72	114,705,000.00

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）：无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

34、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	115,609,125.65	300,000.00	2,463,546.58	113,445,579.07	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	115,609,125.65	300,000.00	2,463,546.58	113,445,579.07	

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	60,704,857.55	0.00	0.00	1,214,097.10	0.00		59,490,760.45	与资产相关
搬迁工程补助	7,754,196.29	0.00	0.00	0.00	0.00		7,754,196.29	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	5,146,208.58	0.00	0.00	83,003.36	0.00		5,063,205.22	与资产相关
向红高新二期项目	3,732,857.92	0.00	0.00	311,071.38	0.00		3,421,786.54	与资产相关
平江分公司基础设施建设补偿款	3,474,824.45	0.00	0.00	77,862.48	0.00		3,396,961.97	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	1,021,428.58	0.00	0.00	46,428.57	0.00		975,000.01	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	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）	1,702,380.95	0.00	0.00	71,428.57	0.00		1,630,952.38	与资产相关
2019年军民融合产业发展专项资金	1,678,571.42	0.00	0.00	0.00	0.00		1,678,571.42	与资产相关

(电子雷管自动化生产线技术改造)								
公共客用车辆消防安全防护项目	1,585,714.28	0.00	0.00	0.00	0.00		1,585,714.28	与资产相关
公租房小区配套基础设施建设	1,459,537.15	0.00	0.00	23,540.92	0.00		1,435,996.23	与资产相关
重金属污染防治资金	1,500,000.00	0.00	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	1,044,642.85	0.00	0.00	0.00	0.00		1,044,642.85	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试验线	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,000,000.00	与资产相关
安全生产预防及应急专项资金	900,000.04	0.00	0.00	50,381.70	0.00		849,618.34	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	893,463.00	0.00	0.00	0.00	0.00		893,463.00	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)	910,714.30	0.00	0.00	35,714.28	0.00		875,000.02	与资产相关
2020 年军民融合专项资金电子雷管连续化自动化生产线建设项目	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,000,000.00	与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金(CESMZY	845,246.75	0.00	0.00	35,714.28	0.00		809,532.47	与资产相关

型粉状炸药自动装药机科研项目)								
导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目	707,142.93	0.00	0.00	32,142.84	0.00		675,000.09	与资产相关
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造	707,142.87	0.00	0.00	32,142.85	0.00		675,000.02	与资产相关
年产1万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	667,589.53	0.00	0.00	49,999.98	0.00		617,589.55	与资产相关
2016年军民融合产业发展专项资金	696,428.57	0.00	0.00	0.00	0.00		696,428.57	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	609,523.81	0.00	0.00	28,571.42	0.00		580,952.39	与资产相关
2018年军民融合产业发展专项资金	583,662.00	0.00	0.00	40,000.00	0.00		543,662.00	与资产相关
科技创新专项资金款	607,142.86	0.00	0.00	0.00	0.00		607,142.86	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	589,285.77	0.00	0.00	26,785.70	0.00		562,500.07	与资产相关
新建导爆药生产工房项目	560,781.67	0.00	0.00	0.00	0.00		560,781.67	与资产相关
高强度导爆管生产线技术改造项目	510,714.29	0.00	0.00	0.00	0.00		510,714.29	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	485,714.34	0.00	0.00	28,571.40	0.00		457,142.94	与资产相关
AE-HLC型胶状乳化炸药生产	402,484.45	0.00	0.00	21,413.02	0.00		381,071.43	与资产相关

线技术改造 项目								
乳化炸药 生产线技 术升级改 造项目	360,000.0 0	0.00	0.00	30,000.00	0.00		330,000.0 0	与资产相 关
延期体自 动排压生 产线技术	302,380.9 5	0.00	0.00	0.00	0.00		302,380.9 5	与资产相 关
道县民爆 器材储存 中心仓库 建设项目	257,142.8 6	0.00	0.00	0.00	0.00		257,142.8 6	与资产相 关
新建硝酸 胍镍起爆 药自动化 生产线建 设项目	235,714.3 9	0.00	0.00	10,714.26	0.00		225,000.1 3	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）	214,285.7 6	0.00	0.00	17,857.14	0.00		196,428.6 2	与资产相 关
重庆神斧 锦泰化工 有限公司 企业技术 中心项目	218,750.0 0	0.00	0.00	12,500.00	0.00		206,250.0 0	与资产相 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	221,439.2 9	0.00	0.00	10,710.00	0.00		210,729.2 9	与资产相 关
年产 1 万 吨乳化炸 药改扩建 项目政府 补贴	180,000.0 0	0.00	0.00	15,000.00	0.00		165,000.0 0	与资产相 关
公共客运 灭火系统	200,000.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00		200,000.0 0	与资产相 关
电子雷管 生产线改 造	169,230.7 6	0.00	0.00	7,692.31	0.00		161,538.4 5	与资产相 关
民用爆炸 物品储存 库改建项 目	130,476.2 1	0.00	0.00	0.00	0.00		130,476.2 1	与资产相 关
老女冲民 爆物品仓 库建设项 目	125,223.3 2	0.00	0.00	4,017.84	0.00		121,205.4 8	与资产相 关
环保燃煤 锅炉改造 奖	90,437.10	0.00	0.00	6,000.00	0.00		84,437.10	与资产相 关

怀化利程民爆产品专用仓库项目	90,003.57	0.00	0.00	1,428.40	0.00		88,575.17	与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	68,333.33	0.00	0.00	10,000.00	0.00		58,333.33	与资产相关
煤炉锅炉淘汰资金	37,974.72	0.00	0.00	9,113.92	0.00		28,860.80	与资产相关
2020年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31号)	1,027,976.19	0.00	0.00	39,285.72	0.00		988,690.47	与资产相关
2021年军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]99号)	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,000,000.00	与资产相关
2020年军民融合产业发展专项资金(苏财企指[2020]948号)	900,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00		850,000.00	与资产相关
小粒单基药研发资金款	1,860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,860,000.00	与资产相关
2020年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31号)	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		750,000.00	与资产相关
年产11000吨胶状乳化炸药生产线和年产11000吨膨化硝酸铵炸药生产线技术升级改造款	687,500.00	300,000.00	0.00	30,357.14	0.00		957,142.86	与资产相关
湖南省2020年	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,000,000.00	与资产相关

二批军民融合产业发展专项资金								
合计	115,609,125.65	300,000.00	0.00	2,463,546.58			113,445,579.07	

其他说明：

无

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
棚改项目借款		15,512,628.18
合计	2,143,295.57	17,655,923.75

其他说明：

无

36、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	380,178,200.00						380,178,200.00

其他说明：

无

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	579,472,073.36	900,266.29		580,372,339.65
其他资本公积	8,367,307.90	19,438,386.00		27,805,693.90
合计	587,839,381.26	20,338,652.29		608,178,033.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期股本溢价变动情况

本期股本溢价变动为子公司南岭消防公司增加少数股东权益增加资本公积 900,266.29 元。

注 2：本期其他资本公积变动情况

本期其他资本公积变动为限制性股票股权激励计划应分摊股份支付费用，激励计划股票授予价格为 4.14 元/股，授予日股票市场价格为 15.80 元/股，计入其他资本公积金额为 19,438,386.00 元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	36,809,568.00			36,809,568.00
合计	36,809,568.00			36,809,568.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：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	48,611,59 6.21	40,483,49 0.00			10,100,00 0.00	30,383,49 0.00		78,995,08 6.21
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额	- 4,051,681 .94							- 4,051,681 .94
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	- 148,453.5 0	83,490.00				83,490.00		- 64,963.50
其他 权益工具 投资公允 价值变动	52,811,73 1.65	40,400,00 0.00			10,100,00 0.00	30,300,00 0.00		83,111,73 1.65
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 6,152,189 .62	1,914,131 .15				1,914,131 .15		- 4,238,058 .47
外币 财务报表 折算差额	- 6,152,189 .62	1,914,131 .15				1,914,131 .15		- 4,238,058 .47
其他综合 收益合计	42,459,40 6.59	42,397,62 1.15			10,100,00 0.00	32,297,62 1.15		74,757,02 7.74

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

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,868,924.87	14,762,163.78	13,310,605.73	11,320,482.92
合计	9,868,924.87	14,762,163.78	13,310,605.73	11,320,482.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,801,915.60			97,801,915.60
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	100,959,507.24			100,959,507.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	762,761,846.43	722,385,566.07
调整后期初未分配利润	762,761,846.43	722,385,566.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,819,038.82	37,470,224.25
应付普通股股利	11,405,346.00	7,425,740.00
期末未分配利润	773,175,539.25	752,430,050.32

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	957,124,060.88	677,444,331.08	840,558,564.23	559,080,052.51
其他业务	114,424,516.12	106,619,671.31	16,513,109.40	13,692,441.29
合计	1,071,548,577.00	784,064,002.39	857,071,673.63	572,772,493.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,071,548,577.00			1,071,548,577.00
其中：				
工业炸药	486,907,184.61			486,907,184.61
工业导爆管（索）	14,940,580.65			14,940,580.65
工业雷管	185,909,269.93			185,909,269.93
工程爆破	184,109,979.25			184,109,979.25
运输配送	4,183,302.76			4,183,302.76
其他	195,498,259.80			195,498,259.80
按经营地区分类	1,071,548,577.00			1,071,548,577.00
其中：				
湖南省内	607,801,381.74			607,801,381.74
湖南省外	463,747,195.26			463,747,195.26
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司主营业务收入销售商品、提供服务一般包括转让商品的履约义务。其中：

民用爆破器材销售，客户验收合格并取得交接验收单时，合同中约定所属商品的控制权转移，公司完成合同履约义务时点确认收入，不存在其它需要分摊的单项履约义务。

爆破工程收入，在整体或阶段性完工并通过客户验收时确认收入；对当期开工当期未完工，以取得客户确认的爆破结算单作为确认销售收入的时点。

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 34,697,136.46 元，其中，

34,697,136.46 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,097,067.41	2,441,009.58
教育费附加	1,785,786.10	2,137,328.87
房产税	1,940,410.34	1,500,816.45
土地使用税	1,505,621.15	1,519,571.66
车船使用税	24,947.66	25,248.13
印花税	424,427.62	344,835.23
其他	568,077.86	417,838.38
合计	8,346,338.14	8,386,648.30

其他说明：

无

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,465,365.86	8,738,507.18
福利费	933,603.15	638,505.32
社会保险费	1,962,569.52	1,457,208.65
公积金及其他经费	922,173.31	653,153.08
销售服务费	4,580,069.25	5,907,667.79
运输装卸费	5,787,815.50	3,046,815.16
差旅费	1,877,322.02	1,438,790.34
业务招待费	2,753,467.21	2,677,780.69
其他费用	7,752,510.87	8,458,928.30
合计	38,034,896.69	33,017,356.51

其他说明：

无

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	71,020,118.47	65,199,842.21
安全费用	15,405,507.01	15,742,649.12
社会保险费	15,753,631.47	14,695,263.28
折旧费	9,986,818.52	9,864,503.95
工会及职教经费	4,714,327.42	4,849,719.72

住房公积金	6,276,175.26	5,241,992.48
无形资产摊销	4,648,919.25	4,832,928.17
业务招待费	3,707,141.53	3,911,634.51
修理费	1,800,023.41	2,919,762.34
股份支付	19,438,386.00	0.00
差旅费	2,059,894.12	2,308,559.63
办公会务费	2,478,501.34	2,626,653.36
车辆使用费	2,271,668.61	2,250,927.02
咨询费	2,398,190.91	2,722,083.16
物业管理费	1,777,793.40	1,257,706.35
水电费	1,514,647.09	1,374,672.90
物料消耗	1,082,581.86	791,600.24
财产保险费	1,359,633.27	1,353,352.26
董事会费	0.00	10,278.18
其他	10,004,549.64	11,753,865.00
合计	177,698,508.58	153,707,993.88

其他说明：

无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	16,615,178.37	16,056,201.57
物料消耗	7,206,023.16	6,295,088.26
折旧与摊销	1,458,410.58	1,348,584.31
其他	9,830,019.42	12,185,547.50
合计	35,109,631.53	35,885,421.64

其他说明：

无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,724,173.83	19,978,872.76
减：利息收入	1,518,261.05	1,120,834.04
汇兑损益	-2,975.19	44,236.34
金融机构手续费	228,713.71	203,048.95
合计	14,431,651.30	19,105,324.01

其他说明：

无

49、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
-----------	-------	-------

稳岗补贴	1,412,347.86	1,195,741.37
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	1,214,097.10	1,214,097.12
研发奖补资金	572,800.00	0.00
困难补助	552,782.38	0.00
向红高新二期项目	311,071.38	311,071.38
高新技术认定奖	300,000.00	0.00
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	141,428.57
郴州苏仙区财政拨款	137,544.28	137,544.28
平江分公司基础设施建设补偿款	77,862.48	77,862.48
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金（湘财企指[2020]31 号）	75,000.00	35,714.28
财政军民融合资金	50,000.00	0.00
2019 年军民融合产业发展专项资金	35,714.28	35,714.28
税金返还	0.00	642,565.97
2020 年僵尸企业处置补助金	0.00	1,400,000.00
衡阳市安全生产预防及应急专项资金项目款	0.00	150,000.00
双牌县科工信局项目应用研究款	0.00	140,000.00
安全事故应急预案演练补助金	0.00	100,000.00
衡阳市科技局技术研发专项支持资金	0.00	100,000.00
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	50,381.70	50,381.70
安全生产预防及应急专项资金项目款	49,999.98	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	42,852.85
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
年产 11000 吨胶状乳化炸药生产线和年产 11000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术升级改造款	30,357.14	0.00
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	28,571.42	28,571.43
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	26,785.70
AE—HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	21,413.02	21,428.57
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
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目	12,500.00	0.00
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
煤炉锅炉淘汰资金	9,113.92	9,113.92
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
怀化利程民爆产品专用仓库项目	1,428.40	1,428.06
2018 年军民融合产业发展专项资金	0.00	32,738.10
新增工业企业奖励款	0.00	20,000.00
2020 年外贸出口补贴	0.00	3,400.00
其他	57,511.39	3,013.53

合计	5,358,988.21	6,118,877.93
----	--------------	--------------

50、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	11,062,156.82	3,660,858.48
处置长期股权投资产生的投资收益	194,415.56	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,400,000.00	1,000,000.00
合计	12,656,572.38	4,660,858.48

其他说明：

无

51、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	-3,787,886.98	-2,195,198.00
应收账款坏账损失	-5,862,399.09	-2,440,011.08
应收票据坏账损失	165,628.79	
应收款项融资坏账损失		30,000.00
合计	-9,484,657.28	-4,605,209.08

其他说明：

无

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-12,345.13	
合计	-12,345.13	0.00

其他说明：

无

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的处置利得或损失	290,803.75	3,079,333.46
其中：处置固定资产的利得或损失	-247,064.85	-214,153.59

处置无形资产的利得或损失	537,868.60	3,293,487.05
合计	290,803.75	3,079,333.46

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	66,384.67	22,079.65	66,384.67
其他	1,347,521.65	407,348.89	1,347,521.65
合计	1,413,906.32	429,428.54	1,413,906.32

计入当期损益的政府补助：

无

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	130,000.00	10,000.00	130,000.00
非流动资产毁损报废损失	272,030.13	111,018.21	272,030.13
罚款支出	263,023.92	1,029,145.89	263,023.92
赔偿支出	149,414.00	10,853.50	149,414.00
其他	355,213.74	997,961.94	355,213.74
合计	1,169,681.79	2,158,979.54	1,169,681.79

其他说明：

无

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,217,064.49	4,522,271.51
递延所得税费用	-4,713,723.96	-826,176.10
合计	-1,496,659.47	3,696,095.41

(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	22,917,134.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,729,283.71
子公司适用不同税率的影响	-7,225,943.18

所得税费用	-1,496,659.47
-------	---------------

其他说明：

无

57、其他综合收益

详见附注 39、其他综合收益

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,185,147.86	5,455,954.90
存款利息收入	1,518,261.05	1,120,834.04
租金收入	796,304.74	729,081.40
银行承兑汇票保证金返还	13,020,000.00	17,910,000.00
往来款及其他	62,841,255.08	239,003,800.50
合计	81,360,968.73	264,219,670.84

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	4,580,069.25	5,907,667.79
运输费、装卸费及车辆费用	5,787,815.50	3,284,387.08
差旅费	3,937,216.14	3,747,349.97
办公费	2,625,067.11	2,674,793.62
业务招待费	6,460,608.74	6,589,415.20
修理费	1,876,880.10	2,981,282.66
咨询及审计费	1,537,344.77	2,722,980.16
保险费	1,379,709.47	1,373,428.46
安全费	15,405,507.01	15,742,649.12
承兑汇票保证金	17,820,000.00	10,320,000.00
往来及其他	93,554,717.53	244,685,073.72
合计	154,964,935.62	300,029,027.78

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

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,413,794.30	38,024,649.87
加：资产减值准备	9,497,002.41	4,605,209.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,806,753.82	36,215,125.38
使用权资产折旧	283,395.24	84,886.98
无形资产摊销	4,959,515.91	5,136,672.83
长期待摊费用摊销	1,585,744.86	1,171,498.76
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）	-290,803.75	-3,079,333.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	205,645.46	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）	15,724,173.83	19,978,872.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,656,572.38	-4,660,858.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,675,513.80	-737,051.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,018,797.48	1,768,797.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	185,169,880.70	12,560,566.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,593,526.08	-90,901,972.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,296,531.79	-38,934,390.18

其他	-20,107,268.14	35,794,547.22
经营活动产生的现金流量净额	-13,955,511.93	17,116,159.22
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	473,142,786.59	501,751,824.17
减: 现金的期初余额	468,280,318.08	693,003,206.44
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	4,862,468.51	-191,251,382.27

(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	473,142,786.59	468,280,318.08
其中: 库存现金	577,942.90	767,547.39
可随时用于支付的银行存款	472,560,391.47	467,508,318.47
可随时用于支付的其他货币资金	4,452.22	4,452.22
三、期末现金及现金等价物余额	473,142,786.59	468,280,318.08

其他说明:

无

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,925,800.76	银行承兑汇票保证金
合计	17,925,800.76	

其他说明：

无

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			79,632,107.33
其中：美元	12,153,278.70	6.5003	78,999,957.53
欧元			
港币	739,182.51	0.8552	632,148.88
澳元	0.20	4.6145	0.92
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			720,468.29
其中：美元	110,836.16	6.5003	720,468.29

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

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年度安康杯竞赛奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术认定奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
困难补助	550,000.00	其他收益	550,000.00
年产 11000 吨胶状乳化炸药生产线和年产 11000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术升级改造款	300,000.00	递延收益	5,357.14
稳岗补贴	1,412,347.86	其他收益	1,412,347.86
研发奖补资金	572,800.00	其他收益	572,800.00
合计	3,185,147.86		2,890,505.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

64、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

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

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司下属公司新天地（香港）海外投资控股有限公司、津巴布韦矿业服务有限公司 2022 年 03 月 07 日准予办理注销。

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	
湖南南岭民爆工程有限公司	湖南省	长沙市	爆破服务	100.00%		设立取得
郴州七三二零化工有限公司	湖南省	郴州市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南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
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
湖南南岭包装材料有限公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		同一控制下企业合并
湖南南岭精细化工有限公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		同一控制下企业合并
湖南南岭线材加工有限公司	湖南省	衡阳市	生产	50.00%		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

(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
湖南南岭消防科技有限公司	48.00%	1,640,782.17		5,677,074.82
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	40.78%	-165,950.18		11,409,581.87

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：

无

(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
湖南南岭消防科技有限公司	48,122,835.03	1,854,333.55	49,977,168.58	11,580,841.01	390,000.00	11,970,841.01	30,933,838.11	1,967,511.35	32,901,349.46	12,329,886.22	390,000.00	12,719,886.22
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	26,391,787.74	25,311,128.75	51,702,916.49	21,612,959.24	2,087,142.86	23,700,102.10	14,547,086.92	25,913,440.75	40,460,527.67	9,990,938.14	2,087,142.86	12,078,081.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南南岭消防科技有限公司	9,511,536.05	3,418,296.19	3,418,296.19	5,040,916.27	7,538,375.62	1,379,342.47	1,379,342.47	703,158.26

永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	32,232,894.77	-406,960.07	-406,960.07	447,734.37	33,888,917.09	-873,271.79	-873,271.79	1,980,514.12
-------------------	---------------	-------------	-------------	------------	---------------	-------------	-------------	--------------

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	哈密三岭民爆	哈密地区	生产	23.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	哈密三岭民爆	哈密三岭民爆
流动资产	163,278,764.17	176,165,328.48
非流动资产	103,822,521.82	100,955,887.23
资产合计	267,101,285.99	277,121,215.71
流动负债	37,874,380.74	33,041,030.72
非流动负债	3,773,490.00	3,303,490.00
负债合计	41,647,870.74	36,344,520.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	225,453,415.25	240,776,694.99
按持股比例计算的净资产份额	51,854,285.51	55,378,639.85
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	73,025,739.38	61,959,137.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	139,630,563.79	75,513,468.49
净利润	47,750,745.66	19,187,959.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	47,750,745.66	19,187,959.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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	22,846,798.56	22,631,209.72

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	79,044.59	-1,218,660.54
--综合收益总额	79,044.59	-1,218,660.54

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

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

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) 2022 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	491,068,587.35			491,068,587.35
应收票据	49,120,970.41			49,120,970.41
应收账款	496,788,675.32			496,788,675.32
应收款项融资			38,121,005.70	38,121,005.70
其他应收款	187,177,547.16			187,177,547.16
其他权益工具投资			195,744,804.57	195,744,804.57
合计	1,224,155,780.24	0.00	233,865,810.27	1,458,021,590.51

(2) 2021 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	481,405,958.56			481,405,958.56
应收票据	89,841,677.60			89,841,677.60
应收账款	362,775,138.96			362,775,138.96
应收款项融资			50,787,292.11	50,787,292.11
其他应收款	80,664,079.60			80,664,079.60
其他权益工具投资			155,344,804.57	155,344,804.57
合计	1,014,686,854.72		206,132,096.68	1,220,818,951.40

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 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		630,000,000.00	630,000,000.00
应付票据		87,400,000.00	87,400,000.00
应付账款		249,349,192.73	249,349,192.73
其他应付款		188,296,281.23	188,296,281.23
其他流动负债		28,472,901.62	28,472,901.62
一年内到期的非流动负债		150,633,453.07	150,633,453.07
长期借款		95,485,000.00	95,485,000.00
租赁负债		2,241,441.28	2,241,441.28
其他非流动负债-棚改项目借款			0.00
合计		1,431,878,269.93	1,431,878,269.93

(2) 2021 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		658,762,500.00	658,762,500.00
应付票据		43,400,000.00	43,400,000.00
应付账款		237,479,872.70	237,479,872.70
其他应付款		281,112,840.78	281,112,840.78
其他流动负债		47,090,718.97	47,090,718.97
一年内到期的非流动负债		180,818,576.08	180,818,576.08
长期借款		45,485,000.00	45,485,000.00
租赁负债		2,310,523.74	2,310,523.74
其他非流动负债-棚改项目借款		15,512,628.18	15,512,628.18
合计		1,511,972,660.45	1,511,972,660.45

（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 24.41%（上年末为 31.51%），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，参见本报告“七、3”和“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	2022年6月30日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	630,000,000.00			630,000,000.00
应付票据	87,400,000.00			87,400,000.00
应付账款	249,349,192.73			249,349,192.73
其他应付款	188,296,281.23			188,296,281.23
其他流动负债	24,598,491.03			24,598,491.03
一年内到期的非流动负债	150,633,453.07			150,633,453.07
长期借款		50,000,000.00	45,485,000.00	95,485,000.00

租赁负债		745,523.81	1,495,917.47	2,241,441.28
其他非流动负债-棚改项目借款				0.00
合计	1,330,277,418.06	50,745,523.81	46,980,917.47	1,428,003,859.34

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	658,762,500.00			658,762,500.00
应付票据	43,400,000.00			43,400,000.00
应付账款	237,479,872.70			237,479,872.70
其他应付款	281,112,840.78			281,112,840.78
其他流动负债	47,090,718.97			47,090,718.97
一年内到期的非流动负债	180,818,576.08			180,818,576.08
长期借款		628,500.00	47,017,037.50	47,645,537.50
租赁负债		745,523.81	2,410,285.71	3,155,809.52
其他非流动负债-棚改项目借款		15,512,628.18		15,512,628.18
合计	1,448,664,508.53	16,886,651.99	49,427,323.21	1,514,978,483.73

（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路支行借款，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%	3,294,746.95	3,294,746.95
人民币对[美元]升值	-5%	-3,294,746.95	-3,294,746.95

上述敏感性分析假定在 2022 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	181,000,000.00		14,744,804.57	195,744,804.57
应收款项融资			38,121,005.70	38,121,005.70
持续以公允价值计量的资产总额	181,000,000.00		52,865,810.27	233,865,810.27
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

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

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

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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

注：湖南湘科资产经营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。

本企业最终控制方是湖南省国资委。

其他说明：

无

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、本企业的子公司情况。

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、本企业合营和联营企业情况。

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
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责任公司	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
未阳新天地物资有限公司	同一实际控制人
湖南华湘物业有限公司	同一实际控制人
湖南跃宇机电有限公司与公司	同一实际控制人
湖南红日工业有限公司	兵器集团的联营企业
平江县海杨民爆器材专营有限公司	子公司少数股东
湖南卓特包装材料有限公司	其他关联方
益阳益联民用爆破器材有限公司	其他关联方
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方

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
岳阳县红福电子科技有限公司	采购商品	9,865,560.42	35,000,000.00	否	8,926,624.48
湖南卓特包装材料有限公司	采购商品	3,016,095.88	12,000,000.00	否	3,103,931.36
岳阳县红晟电子科技有限公司	采购商品	3,230,052.33	25,000,000.00	否	3,404,532.57
湖南省南岭化工	综合服务	2,315,055.73	6,600,000.00	否	402,936.66

集团有限责任公司					
湖南新天地供应链电子商务有限公司	采购商品	1,394,663.72	10,000,000.00	否	3,245,567.69
湖南华湘物业有限公司	物业服务	627,709.32	7,000,000.00	否	1,477,991.77
湖南南岭工程项目有限公司	采购商品				44,707.57
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	28,619,593.58	80,000,000.00	否	25,187,712.59
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	采购商品	16,135,213.30			8,610,690.61
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	9,991,715.69			
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	7,915,770.40			8,666,099.12
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	采购商品	6,633,283.98			5,684,231.84
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	4,339,788.54			5,944,938.29
湖南百安消防科技有限公司	采购商品	394,500.00			327,982.30
合计		94,479,002.89			75,027,946.85

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
平江县海杨民爆器材专营有限公司	销售商品	13,540,469.32	
湖南兵器建华精密仪器有限公司	销售商品	7,704,403.54	34,593,954.25
湖南红日工业有限公司	销售商品	6,725,536.27	
湖南兵器长城机械有限公司	销售商品	1,631,000.00	960,000.00
洪源远大科技有限公司	销售商品	960,000.00	556,800.00
湖南红日工业有限公司	出售房屋及土地	851,101.48	
岳阳县红晟电子科技有限公司	租赁	463,642.32	370,746.89
岳阳县红福电子科技有限公司	水电服务	181,531.67	164,010.70
岳阳县红福电子科技有限公司	租赁	135,463.20	135,543.52
岳阳县红晟电子科技有限公司	销售商品	100,714.11	85,499.71
岳阳县红晟电子科技有限公司	水电服务	77,799.31	70,290.30
湖南跃宇机电有限公司	销售商品	4,814.60	10,766.82
岳阳县红福电子科技有限公司	销售商品		121,480.03
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	销售商品	26,984,198.99	16,430,524.50
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售商品	24,338,469.22	27,154,721.58
邵阳市宝联民爆器材有限责	销售商品	17,063,851.97	22,815,963.34

任公司			
怀化市物联民爆器材有限公司	销售商品	15,419,689.59	18,767,858.81
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售商品	10,390,622.69	11,212,014.16
益阳益联民用爆破器材有限公司	销售商品	5,606,240.44	
湖南卓特包装材料有限责任公司	销售商品	209,375.87	
中铁民爆物资有限公司	销售商品		1,723,897.85
湖南百安消防科技有限公司	租赁	87,719.94	88,102.58
湖南百安消防科技有限公司	销售商品	72,405.37	97,908.92
湖南兵器东升机械制造有限公司	销售商品	12,238.94	
湖南兵器跃进机电有限公司			33,982.31
合计		132,561,288.85	135,394,066.27

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

本公司受托管理/承包情况表：

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

(3) 关联租赁情况

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
湖南湘科资产经营有限公司	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
合计	555,800,000.00			

关联担保情况说明：

(1) 2015 年 11 月 20 日，湖南湘科资产经营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 12 月 31 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 1800.00 万元。详见本财务报告“七、29、一年内到期的非流动负债”、“七、31、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 12 月 31 日，担保贷款余额为 0.5 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	2,371,782.38	2,575,869.74

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南红日工业有限公司	10,936,818.00	328,104.54	12,228,850.00	366,865.50
应收账款	中铁民爆物资有限公司			6,863,276.56	316,645.05
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	4,703,379.25	141,101.38	2,591,975.61	77,759.27
应收账款	湖南兵器建华精密仪器有限公司	4,358,092.56	130,742.78	873,938.81	26,218.16
应收账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	2,625,790.95	78,773.73	279,089.82	8,372.69
应收账款	益阳益联民用爆	898,856.46	26,965.69	325,191.00	9,755.73

	破器材有限公司				
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	723,041.55	21,691.25		
应收账款	湖南洪源远大科技有限公司	603,520.00	18,105.60		
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	314,087.75	9,422.63	137,928.12	4,137.84
应收账款	湖南兵器长城机械有限公司	278,560.00	8,356.80		
应收账款	湖南卓特包装材料有限责任公司	236,594.74	7,097.84		
应收账款	湖南兵器新成机器有限公司	33,760.00	1,012.80		
应收账款	湖南华湘物业管理有限公司	1,917.59	57.53		
应收账款	耒阳新天地物资有限公司			122,790.28	122,790.28
应收账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司			16,879.79	506.39
	小计	25,714,418.85	771,432.57	23,439,919.99	933,050.91
预付账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	2,600,000.00		2,400,000.00	
预付账款	岳阳县红晟电子科技有限公司	1,342,751.75			
预付账款	岳阳县红福电子科技有限公司	782,694.21			
预付账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	203,696.24		203,696.24	
预付账款	湖南华湘物业管理有限公司	157,232.70			
预付账款	湖南鸿欣达物流有限公司	118,939.86			
预付账款	娄底市娄联民爆器材有限公司			6,000,000.00	
预付账款	怀化市物联民爆器材有限公司			1,913,172.27	
预付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司			833,687.47	
	小计	5,205,314.76		11,350,555.98	0.00
其他应收款	湖南红日工业有限公司	39,780,332.88	1,193,409.99	33,700,000.01	1,011,000.00
其他应收款	湖南金能科技股份有限公司	840,000.00	25,200.00	3,003,000.00	2,163,000.00
其他应收款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	150,961.10	40,405.68	150,961.10	40,405.68
其他应收款	株洲震春民用爆破器材有限公司	120,000.00	70,200.00	120,000.00	70,200.00
其他应收款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	25,527.52	765.83	35,527.52	25,827.52
其他应收款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	18,202.54	546.08	7,853.55	785.36

	司				
其他应收款	湖南华湘物业管理 有限公司	9,167.16	275.01	496.98	34.79
	小计	40,944,191.20	1,330,802.59	37,017,839.16	3,311,253.35
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	
	小计	2,616,000.00	0.00	2,986,000.00	0.00
	合计	74,479,924.81	2,102,235.16	74,794,315.13	4,244,304.26

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南鸿欣达物流有限公司	3,474,791.89	9,794,167.10
应付账款	邵阳市宝联民爆器材有限 责任公司	1,950,644.83	109,500.00
应付账款	湖南卓特包装材料有限 责任公司	1,894,310.11	1,653,707.91
应付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材 有限责任公司	749,281.60	1,083,911.00
应付账款	湖南新天地供应链电子 商务有限公司	655,970.00	1,245,925.00
应付账款	怀化市物联民爆器材有 限公司	508,821.61	2,089,666.92
应付账款	湖南百安消防科技有限 公司	383,615.54	589,115.54
应付账款	湖南华湘物业管理有限 公司	186,620.54	
应付账款	益阳益联民用爆破器材 有限公司	43,321.81	43,321.81
应付账款	湖南省南岭化工集团有 限责任公司		563,261.54
应付账款	岳阳县红晟电子科技有 限公司		230,925.19
应付账款	湖南金能科技股份有限 公司		116,000.00
应付账款	湖南省国防科技工业供 销有限公司		2,033.50
	小计	9,847,377.93	17,521,535.51
合同负债	邵阳市宝联民爆器材有 限责任公司	425,992.90	455,830.60
合同负债	怀化市物联民爆器材有 限公司	273,708.65	4,436,952.00
合同负债	娄底市娄联民爆器材有 限公司		17,379,428.67
合同负债	平江县海杨民爆器材专 营有限公司		3,500,000.00
	小计	699,701.55	25,772,211.27
其他应付款	湖南湘科资产经营有限 公司	6,390,000.00	6,720,000.00
其他应付款	湖南湘科控股集团有限 公司	3,000,000.00	3,049,250.00
其他应付款	湖南鸿欣达物流有限 公司	2,140,000.00	2,299,027.25
其他应付款	湖南神斧投资管理有限 公司	315,234.00	315,234.00
其他应付款	岳阳县红福电子科技有 限公司	50,000.00	
其他应付款	湖南省南岭化工集团有 限责任公司		944,321.91
其他应付款	邵阳市宝联民爆器材有 限责任公司		240,300.00

	任公司		
其他应付款	湖南金能科技股份有限公司		106,000.00
其他应付款	怀化市物联民爆器材有限公司		20,000.00
	小计	11,895,234.00	13,694,133.16
其他非流动负债	湖南神斧投资管理有限公司		15,512,628.18
	小计	0.00	15,512,628.18
	合计	22,442,313.48	72,500,508.12

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明：

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价与授予价格的差额 授予价格：激励计划限制性股票的授予价格为 4.14 元/股，定价依据为不低于股权激励计划草案公布前 1 个、20 个、60 个、120 个交易日公司股票交易均价。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象的权益工具、各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,917,848.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,438,386.00
---------------------	---------------

其他说明：

无

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

无

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

(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

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

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。

(4) 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

1、借款费用

本公司本期无资本化借款费用。

2、外币折算

计入当期损益的汇兑损失-2,975.19 元。

3、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	25,801,122.29	26,642,701.34
机器设备	1,767,189.73	1,961,438.91
运输工具	0.00	83,854.36
电子设备	90,043.47	101,768.99
合计	27,658,355.49	28,789,763.60

(2) 承租人

项目	金额
----	----

租赁负债的利息费用	198,362.00
与租赁相关的总现金流出	361,904.76

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	7,415,320.33	2.53%	7,415,320.33	100.00%	0.00	7,415,320.33	4.01%	7,415,320.33	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	7,415,320.33	2.53%	7,415,320.33	100.00%	0.00	7,415,320.33	4.01%	7,415,320.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	286,167,026.44	97.47%	29,654,051.88	10.36%	256,512,974.56	177,540,365.99	95.99%	28,696,122.95	16.16%	148,844,243.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,921,869.55	86.49%	29,654,051.88	11.68%	224,267,817.67	175,157,174.25	94.70%	28,696,122.95	16.38%	146,461,051.30
关联方组合	32,245,156.89	10.98%			32,245,156.89	2,383,191.74	1.29%			2,383,191.74
合计	293,582,346.77	100.00%	37,069,372.21		256,512,974.56	184,955,686.32	100.00%	36,111,443.28		148,844,243.04

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
贵州省龙健爆破工程有限公司	3,195,164.00	3,195,164.00	100.00%	预计不能收回
贵阳大雷爆破工程有	1,559,548.00	1,559,548.00	100.00%	预计不能收回

限公司				
贵州利安爆破工程有限责任公司	1,045,681.63	1,045,681.63	100.00%	预计不能收回
贵州沿河天安爆破有限公司	897,665.90	897,665.90	100.00%	预计不能收回
镇宁自治县健龙爆破工程有限公司	717,260.80	717,260.80	100.00%	预计不能收回
合计	7,415,320.33	7,415,320.33		

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	239,276,462.29	6,210,939.16	3.00%
1-2 年	11,729,845.53	2,228,670.65	19.00%
2-3 年	17,233,678.00	6,893,471.20	40.00%
3-4 年	6,247,231.06	3,623,394.01	58.00%
4-5 年	5,456,848.33	4,474,615.63	82.00%
5 年以上	6,222,961.23	6,222,961.23	100.00%
合计	286,167,026.44	29,654,051.88	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	239,276,462.29
1 至 2 年	12,927,158.33
2 至 3 年	18,784,918.00
3 年以上	22,593,808.15
3 至 4 年	7,254,847.66
4 至 5 年	7,644,395.73
5 年以上	7,694,564.76
合计	293,582,346.77

（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	7,415,320.33					7,415,320.33

款						
账龄组合计提坏账准备的应收账款	28,696,122.95	1,080,719.21		122,790.28		29,654,051.88
合计	36,111,443.28	1,080,719.21	0.00	122,790.28	0.00	37,069,372.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
未阳新天地物资有限公司	122,790.28
合计	122,790.28

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	27,196,628.51	9.26%	5,516,910.34
合计	27,196,628.51	9.26%	

(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

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	14,115,541.39	31,215,541.39
其他应收款	684,395,007.86	665,951,881.91
合计	698,510,549.25	697,167,423.30

(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
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,715,541.39	6,715,541.39
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	1,400,000.00	
郴州七三二零化工有限公司		5,000,000.00
湖南神斧集团湘南爆破器材有限公司		4,000,000.00
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司		3,000,000.00
重庆神斧锦泰化工有限公司		3,000,000.00
邵阳三化有限责任公司		2,000,000.00
怀化南岭爆破服务有限公司		1,500,000.00
合计	14,115,541.39	31,215,541.39

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
押金及保证金	2,394,425.00	1,514,425.00
备用金	794,110.60	300,848.60

往来款	684,240,456.46	665,486,672.15
其他	1,265,039.00	2,864,619.36
合计	688,694,031.06	670,166,565.11

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,643,556.24	2,571,126.96	4,214,683.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		84,340.00		84,340.00
2022 年 6 月 30 日余额		1,727,896.24	2,571,126.96	4,299,023.20

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)	666,194,508.81
1 至 2 年	18,019,613.36
2 至 3 年	2,571,126.96
3 年以上	1,908,781.93
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	582,003.89
5 年以上	1,326,748.04
合计	688,694,031.06

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	2,571,126.96					2,571,126.96
账龄组合计提坏账	1,643,556.24	84,340.00				1,727,896.24
合计	4,214,683.20	84,340.00				4,299,023.20

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
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	往来款	207,385,998.63	1 年以内	30.11%	
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	往来款	155,107,251.83	1 年以内	22.52%	
湖南南岭民爆工程有限公司	往来款	106,734,982.11	1 年以内、1-2 年	15.50%	
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	往来款	79,789,952.64	1 年以内	11.59%	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	往来款	64,208,994.82	1 年以内	9.32%	
合计		613,227,180.03		89.04%	

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

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	1,059,727,686.48		1,059,727,686.48	1,059,727,686.48		1,059,727,686.48
对联营、合营企业投资	79,624,505.57		79,624,505.57	114,709,427.90		114,709,427.90
合计	1,139,352,192.05		1,139,352,192.05	1,174,437,114.38		1,174,437,114.38

(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	166,106,600.00					166,106,600.00	
新天地(香港)	102,016,532.27					102,016,532.27	
岳阳南岭爆破	100,000,000.00					100,000,000.00	
南岭民爆工程	95,639,839.00					95,639,839.00	
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	
南岭包装	9,469,874.43					9,469,874.43	
精细化工	6,792,822.97					6,792,822.97	
南岭线材	1,270,751.01					1,270,751.01	
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	1,059,727,686.48					1,059,727,686.48	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业										
二、联营企业										
中铁民爆物资有限公司	46,251,624.44		46,251,624.44							0.00
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	61,959,137.15			10,983,112.23	83,490.00					73,025,739.38
湖南鸿欣达物流有限公司	6,498,666.31			100,099.88						6,598,766.19
小计	114,709,427.90	0.00	46,251,624.44	11,083,212.11	83,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,624,505.57
合计	114,709,427.90		46,251,624.44	11,083,212.11	83,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,624,505.57

(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	570,718,910.36	532,546,652.97	510,096,268.58	469,783,710.66
其他业务	415,343.75	246,552.60	443,361.53	313,188.26
合计	571,134,254.11	532,793,205.57	510,539,630.11	470,096,898.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	571,134,254.11		571,134,254.11
其中：			
工业炸药	377,216,856.60		377,216,856.60
工业雷管	178,164,581.70		178,164,581.70
工业导爆管（索）	15,311,011.88		15,311,011.88
其他	441,803.93		441,803.93
按经营地区分类	571,134,254.11		571,134,254.11
其中：			
湖南省内	271,809,809.29		271,809,809.29
湖南省外	299,324,444.82		299,324,444.82

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品业务一般包括转让商品的履约义务。民爆产品销售收入，凭经双方确认的产品发货签收单及约定的价格开具发票，并合理确信相关经济利益很可能流入公司的情况下，确认收入及应收账款。

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 11,090,588.38 元，其中，11,090,588.38 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

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	11,083,212.11	3,572,794.89
处置长期股权投资产生的投资收益	194,415.56	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,400,000.00	1,000,000.00
合计	12,677,627.67	4,572,794.89

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	290,803.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,358,988.21	主要系本公司本期收到的 290.08 万元政府补助及以前年度收到的于本期计入损益的 245.82 万元政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,224.53	政府补助外的营业外收支净额。
减：所得税影响额	403,458.26	
合计	5,490,558.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.17%	0.0574	0.0574
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.0429	0.0429

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

二〇二二年八月二十日