

# 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

## 2012 年中期报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2012 年 8 月 28 日

## 目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 主要会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	8
第五节 董事、监事、高级管理人员	12
第六节 董事会报告	18
第七节 重要事项	34
第八节 财务会计报告	50
第九节 备查文件目录	167

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李建华、主管会计工作负责人姜小国及会计机构负责人(会计主管人员) 补天沅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002096	B 股代码	
A 股简称	南岭民爆	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	南岭民爆		
公司的法定英文名称	Hunan Nanling Industrial Explosive Materials Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	nanlingminbao		
公司法定代表人	李建华		
注册地址	湖南省双牌县泂泊镇双北路 6 号		
注册地址的邮政编码	425202		
办公地址	湖南省双牌县泂泊镇双北路 6 号		
办公地址的邮政编码	425202		
公司国际互联网网址	www.hnmlmb.com		
电子信箱	nanlingminbao@21cn.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟建新	肖文
联系地址	湖南省长沙市岳麓区咸嘉湖路熊家湾巷 1 号	湖南省长沙市岳麓区咸嘉湖路熊家湾巷 1 号
电话	0731-85636968	0731-85636978
传真	0731-84680295	0731-84680295
电子信箱	mjx9232@163.com	xw7303@126.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	269,747,599.91	307,530,850.63	-12.29%
营业利润（元）	41,032,545.19	63,469,235.44	-35.35%
利润总额（元）	52,299,108.71	64,208,473.24	-18.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,563,706.18	46,045,900.07	-9.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,199,174.43	45,494,977.46	-29.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,678,050.45	12,904,264.09	184.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	967,288,101.92	807,724,641.15	19.75%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	566,314,179.84	545,872,804.97	3.74%
股本（股）	264,400,200.00	132,200,100.00	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.16	0.35	-54.29%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.35	-54.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.34	-64.71%
全面摊薄净资产收益率（%）	7.34%	9.17%	-1.83%
加权平均净资产收益率（%）	7.33%	9.21%	-1.88%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.69%	9.06%	-3.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.68%	9.1%	-3.42%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	0.1	40%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.14	4.13	-48.18%
资产负债率（%）	39.31%	29.36%	9.95%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	99,919.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,462,062.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	704,581.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-480,652.56	
所得税影响额	-1,921,379.21	
合计	9,364,531.75	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	270,000	0.2%		270,000			270,000	540,000	0.2%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	270,000	0.2%		270,000			270,000	540,000	0.2%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	270,000	0.2%		270,000			270,000	540,000	0.2%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	131,930,100	99.8%		131,930,100			131,930,100	263,860,200	99.8%
1、人民币普通股	131,930,100	99.8%		131,930,100			131,930,100	263,860,200	99.8%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	132,200,100.00	100%		132,200,100			132,200,100	264,400,200.00	100%

#### 股份变动的批准情况

2012年3月27日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《公司2011年度利润分配方案预案》。2012年4月20日，公司2011年度股东大会审议批准实施《公司2011年度利润分配方案预案》。决定以2011年12月31日的公司总股本132,200,100股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税)，合计派发现金红利19,830,015.00元；同时以2011年12月31日的公司总股本132,200,100股为基数，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，公司总股本变更为264,400,200股。2012年6月15日公司完成了上述权益分派。

#### 股份变动的过户情况

公司2011年度权益分派的实施以2012年6月14日为股权登记日、2012年6月15日为除权除息日。本次权益分派的新增股份于2012年6月15日完成登记。



**股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响**

公司利润分配方案实施完成后，公司总股本由132,200,100股变更为264,400,200股，每股收益和每股净资产随之进行相应的调整。每股收益由0.31元调整为0.16元，每股净资产由4.28元调整为2.14元。

**2、限售股份变动情况**

适用  不适用

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	270,000	0	270,000	540,000	董监高人员任期禁售规定	董事禁售期解除
合计	270,000	0	270,000	540,000	--	--

**(二) 证券发行与上市情况****1、前三年历次证券发行情况**

适用  不适用

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**(三) 股东和实际控制人情况****1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 8,179 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	67.97%	179,700,200	8,776,192	质押	4,360,000
					国有股转持	4,416,192
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.4%	9,001,990	0		
中国工商银行－申万菱信消费增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	2,143,116	0		

郑晓玲	境内自然人	0.73%	1,930,300	0	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.65%	1,705,392	0	
湖南中人爆破工程有限公司	境内非国有法人	0.57%	1,520,000	0	
叶丽娅	境内自然人	0.57%	1,509,138	0	
彭太平	境内自然人	0.56%	1,477,743	0	
太平养老保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.47%	1,231,282	0	
郑孔城	境内自然人	0.45%	1,200,000	0	
股东情况的说明	无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	179,700,200	A 股	179,700,200
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	9,001,990	A 股	9,001,990
中国工商银行—申万菱信消费增长股票型证券投资基金	2,143,116	A 股	2,143,116
郑晓玲	1,930,300	A 股	1,930,300
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,705,392	A 股	1,705,392
湖南中人爆破工程有限公司	1,520,000	A 股	1,520,000
叶丽娅	1,509,138	A 股	1,509,138
彭太平	1,477,743	A 股	1,477,743
太平养老保险股份有限公司—自有资金	1,231,282	A 股	1,231,282
郑孔城	1,200,000	A 股	1,200,000
上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明	公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

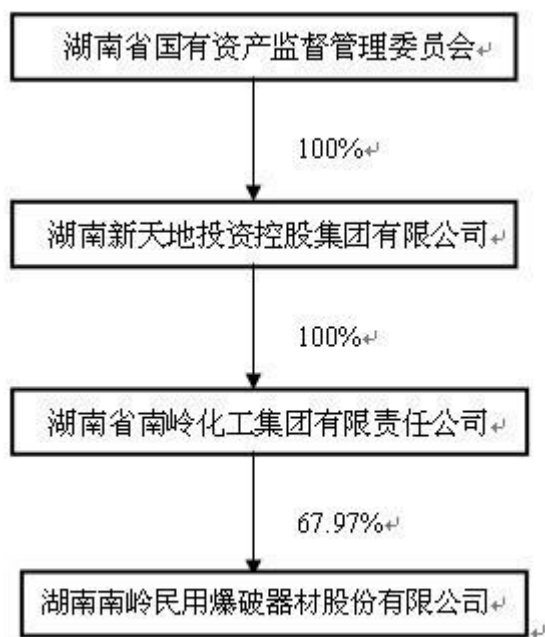
是  否  不适用

实际控制人名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

2012年6月，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）将其持有的湖南省南岭化工集团有限责任公司（以下简称：南岭集团）100%股权无偿划转至湖南新天地投资控股集团有限公司（以下简称“新天地集团”），新天地集团通过南岭集团间接持有本公司67.97%的股权。公司控股股东仍为南岭集团，实际控制人仍为湖南省国资委。报告期内，公司的控股股东和实际控制人均未发生变化。

### （3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### （4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李建华	董事长	男	47	2012年04月20日	2013年08月29日								是
陈光正	董事长	男	60	2010年08月29日	2012年03月27日								否
吕春绪	副董事长	男	69	2010年08月29日	2013年08月29日	360,000	360,000		720,000	540,000		送红股	否
唐志	副董事长	男	45	2010年08月29日	2013年08月29日								是
张华	董事	男	56	2010年08月29日	2013年08月29日								否
李铁良	董事	男	60	2010年08月29日	2012年06月08日								是
郑立民	董事、总经理	男	49	2010年08月29日	2013年08月29日								否
陈光保	副总经理	男	51	2012年06月08日	2013年08月29日								否
	董事			2012年06月26日									
张克东	独立董事	男	49	2010年08月29日	2013年08月29日								否
鲍卉芳	独立董事	女	49	2010年08月29日	2013年08月29日								否
刘宛晨	独立董事	男	41	2010年08月29日	2013年08月29日								否
明景谷	监事会主席	男	71	2010年08月29日	2013年08月29日								是

易建军	监事	男	44	2011年08月26日	2013年08月29日								否
高育明	监事	男	40	2010年08月29日	2013年08月29日								否
卢经文	职工监事	男	59	2010年08月29日	2013年08月29日								是
郭云虎	职工监事	男	37	2011年08月26日	2013年08月29日								否
姜小国	常务副总经理、财务总监	男	49	2011年03月29日	2013年08月29日								否
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	男	44	2010年08月29日	2013年08月29日								否
闫晓东	副总经理	男	50	2010年08月29日	2012年06月08日								否
陈碧海	副总经理	男	45	2010年08月29日	2013年08月29日								否
张顺川	副总经理	男	60	2010年08月29日	2013年08月29日								否
邓建国	副总经理	男	48	2010年08月29日	2013年08月29日								否
陈友民	副总经理	男	48	2010年08月29日	2013年08月29日								否
吴教建	副总经理	男	44	2010年08月29日	2013年08月29日								否
谢慧毅	副总经理	男	47	2011年03月29日	2013年08月29日								否
秦和清	副总经理	男	46	2012年06月08日	2013年08月29日								否
合计	--	--	--	--	--	360,000	360,000		720,000	540,000	--	--	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建华	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事长	2012年05月06日		否
唐志	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事	2012年05月06日		否
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	董事长、党委委员	2011年04月25日		是
郑立民	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事	2012年05月06日		否
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	董事、党委书记	2011年04月25日		否
卢经文	湖南省南岭化工集团有限责任公司	工会主席、党委委员	2008年03月29日		是
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	董事	2011年04月25日		是
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	纪委书记	2011年08月16日		是
姜小国	湖南省南岭化工集团有限责任公司	董事、党委委员	2011年04月25日		否
孟建新	湖南省南岭化工集团有限责任公司	董事	2011年04月25日		否
易建军	湖南新天地投资控股集团有限公司	监事	2012年05月06日		否
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	监事	2011年05月31日		否
郭云虎	湖南新天地投资控股集团有限公司	职工监事	2012年05月06日		否
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	职工监事	2010年12月05日		否
明景谷	深圳金奥博科技有限公司	董事长	2004年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李建华	湖南神斧投资管理有限公司	董事长、党委副书记	2011年10月19日		否
	湖南神斧民爆集团有限公司	董事长, 党委副书记	2011年10月27日		是
	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	董事	2012年03月28日		否
吕春绪	南京东诺工业炸药高科技有限公司	董事长	1998年11月08日		是
	青海海西东诺化工有限公司	董事长	2002年04月06日		是
唐志	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	董事	2008年11月14日		否
	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	监事	2006年09月18日		否
	郴州七三二零化工有限公司	董事	2007年07月04日		否
	湖南金宏泰肥业有限公司	董事长	2010年12月13日		否
张华	中国黄金集团投资有限公司	董事长、总经理	2011年03月15日		是
郑立民	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	董事	2006年09月18日		否
	郴州七三二零化工有限公司	董事	2010年09月28日		否
陈光保	湖南神斧投资管理有限公司	董事	2010年08月28日		否
	湖南神斧民爆集团有限公司	党委委员	2007年03月19日		否
张克东	信永中和会计师事务所	副总经理、合伙人	2000年11月01日		是
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003年05月01日		是
刘宛晨	湖南大学	教授、校友会副主任	2006年09月01日		是

高育明	湖南中坤置业有限公司	董事长	2005年09月01日		是
姜小国	郴州七三二零化工有限公司	监事会主席	2010年09月28日		否
	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	董事	2011年09月08日		否
	湖南南岭民爆工程有限公司	董事	2011年10月17日		否
孟建新	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	监事	2008年11月14日		否
	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	董事	2011年09月08日		否
	湖南南岭民爆工程有限公司	董事	2010年10月16日		否
	湖南金宏泰肥业有限公司	董事	2012年7月18日		否
张顺川	郴州七三二零化工有限公司	董事长、总经理	2007年07月04日		否
陈友民	湖南南岭民爆工程有限公司	董事长	2011年10月17日		否
吴教建	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	董事	2011年09月08日		否
	湖南南岭民爆工程有限公司	监事会主席	2012年01月12日		否
	湖南鸿欣达物流有限公司	董事长	2012年03月12日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会在年初根据相关人员在公司的岗位职责情况提出薪酬试行办法,年底根据经营业绩按照考核评定程序,确定年度薪酬。公司董事、监事薪酬试行办法和薪酬考核结算情况经董事会审议通过后由股东大会审议确定实施,高级管理人员的薪酬试行办法和薪酬考核结算情况经董事会审议确定实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依据股东大会审议通过的《2012年度公司董事、监事薪酬试行办法》和董事会审议通过的《2012年度公司高级管理人员薪酬试行办法》确定董事、监事和高级管理人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事会、股东大会决议支付董事、监事和高管的薪酬。



**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈光正	董事长	退休	2012 年 03 月 27 日	法定年龄退休
李铁良	董事	退休	2012 年 06 月 08 日	法定年龄退休
闫晓东	副总经理	离职	2012 年 06 月 08 日	工作变动
陈光保	副总经理	新聘	2012 年 06 月 08 日	工作需要
	董事		2012 年 06 月 26 日	
秦和清	副总经理	新聘	2012 年 06 月 08 日	工作需要

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,520
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	973
销售人员	66
技术人员	246
财务人员	31
行政人员	204
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科	102
大专	359
高中及以下	1,059

**公司员工情况说明**

公司上述员工情况不含公司下属子公司员工情况。公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动合同法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，严格执行国家用工制度，劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳养老保险金、医疗保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金，为员工建立了住房公积金。

公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 六、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

报告期内，面对全球经济低迷、国内经济增速下滑、民爆行业市场需求放缓等复杂严峻的经济形势，公司坚持“转型、创新、安全、规范、共赢”的发展理念，狠抓市场营销，强化内部管理，大力开展技术创新，稳步推进重组整合和并购发展，确保公司安全、和谐、平稳运行。

报告期内完成营业总收入26974.76万元，同比下降12.29%；利润总额5229.91万元，同比下降18.55%；归属于母公司所有者净利润4156.37万元，同比下降9.73%；每股收益0.16元。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司所处行业属于民爆行业,经营范围：研制、开发、生产、销售民用爆破器材（生产、销售凭本企业行政许可证书）；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）。公司目前主营民爆器材的生产和销售：主要产品为乳化炸药、膨化硝酸铵炸药、改性铵油炸药和多孔粒状铵油炸药等产品。

#### 2、主营业务经营状况

报告期内完成营业总收入26974.76万元，同比下降12.29%。下降的主要原因是市场需求不足，销量减少，主营业务收入同比下降。

#### (三) 研发创新及节能减排情况

##### 1、研发创新情况

2012年上半年，公司投入研发经费809万元，大力开展以新产品开发、新生产线建设和生产工艺技术及装备改进为主要内容的技术创新工作，形成多项自主创新成果。上半年公司已申请发明专利1项、实用新型专利6项。截止2012年6月30日，公司新获得发明专利2项、实用新型专利3项。具体如下：

2012年1-6月申请的专利

申请专利名称	类型	申请号	申请日
一种新型乳化炸药药卷塑料管	实用新型	201220020221.1	2012.1.17
一种乳化炸药纸管塑料管装药机封口装置	实用新型	201220020223.0	2012.1.17
一种膨化硝酸铵炸药回旋螺旋改进装置	实用新型	201220020255.0	2012.1.17
一种乳化炸药装药机接药卷装置	发明	201210113989.8	2012.4.18
一种乳化炸药装药机接药卷装置	实用新型	201220164804.1	2012.4.18
一种乳化炸药基质钢带冷却系统装置	实用新型	201220164805.6	2012.4.18

一种膨化硝酸铵炸药硝酸铵溶液过滤系统装置	实用新型	201220164817.9	2012.4.18
----------------------	------	----------------	-----------

## 2012年1-6月获得的授权专利

已获专利名称	类型	专利号
一种高威力乳化炸药	发明	200910042659.2
一种安全鞭炮药用氧化剂	发明	200910043978.5
一种改进型的炸药包装生产线抽真空系统装置	实用新型	201120566926.9
一种新型乳化炸药药卷塑料管	实用新型	201220020221.1
一种膨化硝酸铵炸药回旋螺旋改进装置	实用新型	201220020255.0

以上技术创新成果的取得,进一步提升了公司的自主创新能力,特别是专利技术的取得,在自主知识产权领域提高了公司的核心竞争力和行业知名度。

## 2、节能减排情况

通过实施生产工艺和技术装备改进,公司的节能减排水平得以提升。单位工业增加值能耗和用水量明显下降,工业“三废”均达标排放。

## (四) 下半年工作展望

下半年工作总体思路是:坚定不移实施“一个拉动、两个支撑”战略(即以低成本扩张拉动,以科技研发服务和工程爆破服务两个支撑),紧紧抓住占据市场、占有客户、占领价值链高端三个重点,夯实基础管理,强化全面预算管理,加快市场拓展,加速转型升级,加大改革创新,坚定信心,扎实工作,为实现公司重组整合、转型创新、安全规范、和谐共赢、高效发展而努力奋斗。

下半年重点抓好以下几项工作:

- 1、抓经营,保增长。
- 2、抓发展,保增速。
- 3、抓管理,保增效。

(五) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上。

是  否  不适用

## (六) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

## 1、控股子公司—临湘南岭民爆器材专营有限公司

该公司注册资本100万元人民币,主要从事工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。本公司持有该公司96%的股权。

截止2012年6月30日,该公司总资产482.62万元,净资产470.16万元;2012年1—6月实现

主营业务收入299.46万元，营业利润51.44万元；实现净利润34.11万元。

## 2、控股子公司—湖南南岭民爆工程有限公司

该公司注册资本2191.41万元，本公司占该公司注册资本66%的股份。主要经营范围：一般土岩爆破，B级硐室大爆破，A级拆除爆破，特种爆破，工程机械租赁和爆破技术咨询服务。

截止2012年6月30日，该公司总资产2883.92万元，净资产844.92万元；2012年1—6月实现主营业务收入707.08万元，营业利润-35.85万元；实现净利润-35.84万元。

## 3、控股子公司—资兴市民用爆破器材专营有限责任公司

该公司注册资本58万元人民币，主要从事民用爆炸物品销售。本公司持有该公司51.74%的股权。

截止2012年6月30日，总资产为668.58万元，净资产为638.99万元；2012年1—6月份主营业务收入为634.90万元，营业利润为72.65万元，净利润为54.89万元。

## 4、控股子公司—永州市旺达民用爆破器材经营有限公司

该公司注册资本2000万元人民币，本公司持有该公司51%的股权。主要经营范围：民用爆炸物品销售；化工产品（危险化学品、监控化学品及易制毒化学品除外）销售。

截止2012年6月30日，该公司总资产3521.40万元，净资产2987.24万元；2012年1—6月实现主营业务收入3105.01万元，营业利润248.56万元；实现净利润258.49万元。

## 5、全资子公司—新晃南岭民爆器材经营有限公司

该公司注册资本50万元人民币，为本公司全资子公司。主要经营范围：民用爆炸物品销售；化工产品（危险化学品、监控化学品及易制毒化学品除外）销售。

截止2012年6月30日，该公司总资产191.57万元，净资产60.99万元；2012年1—6月实现主营业务收入640.16万元，营业利润14.65万元；实现净利润10.99万元。

## 6、全资子公司—郴州七三二零化工有限公司

该公司注册资本2108.32万元人民币，本公司持有该公司100%的股权。主要经营范围：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。

截止2012年6月30日，该公司总资产12344.40万元，净资产10842.31万元；2012年1—6月实现主营业务收入5054.63万元，营业利润955.99万元；实现净利润709.51万元。

## 7、参股公司—中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司

该公司注册资本1600万元，本公司持有该公司40%的股权。公司主要为中国铁道建筑总公司所属各工程局供应民爆器材，根据本公司与中铁物资集团签署的协议，本公司有民爆器材

的优先供应权。

截止2012年6月30日，该公司总资产4044万元，净资产1749万元；2012年1—6月实现主营业务收入2005万元，营业利润56万元；实现净利润40万元。

#### 8、参股公司—哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司

该公司注册资本 6387.33 万元，本公司持有该公司 23%的股权。主要经营范围：膨化硝酸铵炸药、乳化炸药、电雷管、导爆管雷管和导爆索的生产和销售，以及现场混装车业务。

截止2012年6月30日，该公司总资产13319.58万元，净资产10558.17万元；2012年1—6月实现主营业务收入8747.15万元，营业利润2509.83万元；实现净利润1899.60万元。

#### 9、参股公司—湖南鸿欣达物流有限公司

该公司注册资本1500万元，本公司持有该公司40%的股权。主要经营范围：危险品（一类）运输、危险品（五类）运输、普货运输。

截止2012年6月30日，公司总资产1489.25万元，净资产1447.15万元；2012年1—6月实现主营业务收入0.00万元，实现利润-52.85万元。

### （七）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1、市场风险

一方面，2012年下半年世界经济形势具有不确定性，我国宏观调控将面临更加复杂的环境，民爆行业的市场需求也带来不确定的因素；另一方面，随着全国民爆器材统一、开放市场体系的形成，区域性垄断打破，市场竞争更加激烈。

应对措施：

一是利用公司在民爆行业的市场地位，利用遍布全省和周边省的营销和售后服务网络，积极与新老用户沟通协调，巩固和开拓省内外市场，努力扩大产品销售。

二是利用公司与湖南神斧民爆集团有限公司的重组带来的整合优势，整合销售渠道和客户资源，扩大销售网络，提高公司产品在全国的市场占有率。

三是积极开发省外市场，进一步拓宽销售渠道。

#### 2、安全风险

公司所处的民爆行业属于高危行业，在产品生产、运输、使用的各个环节都面临比较大的安全风险，由于产品的特殊属性，安全风险成为贯穿民爆行业各企业生产经营活动的一大风险。特别是在完成与湖南神斧民爆集团有限公司的整合重组后，公司生产的民爆器材品种

更加齐全，生产点更多，给公司的安全管理带来了新的挑战。

应对措施：公司将坚持“以人为本、安全发展、科学发展”的理念，全过程强化安全管理。一要全面实施“一本二新三全四化五保”安全生产体系建设，全面开始实施军事化管理。二要明确安全生产责任，做到分工明确、协调配合、齐抓共管、奖惩到位，层层打造好安全生产管理责任体系，坚决做到奖罚分明，责任到位。三要扎扎实实抓好隐患整改，不得有丝毫侥幸心理。四要狠抓各项制度的落实。公司各级各部门要经常深入到生产现场，经常检查、督导安全生产工作，狠抓制度、规定的落实，对违章违规的人和事要做到铁面无私，严肃处理。

### (3) 原材料价格波动风险

公司炸药产品的主要生产原料是硝酸铵、硝酸钠、复合蜡、石蜡。随着国际、国内市场原油、煤炭价格的波动，公司主要原材料的价格也将出现不同程度的波动。原材料成本在公司营业成本中所占比重较高，原材料的大幅波动将对公司毛利率有一定影响。

应对措施：公司在与国内部分硝酸铵生产厂家建立长期而稳固的合作关系基础上，进一步拓宽采购渠道，实行集团招标采购和比价采购，以保证公司能以合理的价格取得生产所需的原材料。

## (八) 公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
民爆行业	267,422,992.31	170,961,296.14	36.07%	-12.83%	-7.74%	-3.53%
分产品						
工业炸药	245,665,417.03	154,744,156.72	37.01%	-15.68%	-11.78%	-2.79%
工业导爆索	930,907.56	666,183.38	28.44%	105.05%	86.99%	6.91%
工业雷管	12,570,808.40	8,913,031.70	29.1%	3.95%	8.24%	-2.81%
工程爆破	5,732,240.43	4,728,757.49	17.51%			
运输配送	2,523,618.89	1,909,166.85	24.35%	-12.69%	45.35%	-30.21%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期工业导爆索营业收入同比增长105.05%，主要是杭瑞高速铁路需求增长。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明**

1、工程爆破毛利率增长，主要是上年同期湖南南岭民爆工程有限公司因湖南株洲红旗路高架桥意外坍塌事故，被取消安全生产许可证，导致未开展工程爆破业务。

2、运输配送毛利率比上年同期下降30.21%。主要原因是国家加大危爆物品运输安全管制，销售配送的服务网点增加、配送量减小、配送趟次增加，以及运输油料、人工、费用等运输成本费用增加，导致运输配送毛利率下降，利润空间缩减。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
省内	233,475,501.01	-1.6%
省外	33,508,516.95	-51.48%
出口	438,974.35	-6.25%
合计	267,422,992.31	-12.83%

**主营业务分地区情况的说明**

报告期，省外营业收入同比下降51.48%，主要是贵州福泉“11.1”爆炸事故影响了公司省外销售。自该事故发生后，公司在贵州市场就停止了销售。

**主营业务构成情况的说明**

本报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

一是受宏观经济影响，民爆产品市场需求回升的时间和幅度具有不确定性，产品销售形势较为严峻。二是国家行业主管部门对安全管理和技术改造的要求日趋严格，公司产品结构调整和安全技术改造投入增加，将加大运行成本。

**(九) 与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

□ 适用 √ 不适用

**(十) 持有外币金融资产、金融负债情况**

□ 适用 √ 不适用

**二、公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,070
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	14,029.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】140 号文核准，公司于 2006 年 12 月 11 日公开发行 A 股股票 1500 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 9.38 元。募集资金总额为 14,070.00 万元，扣除发行费用 1,266.46 万元，实际募集资金净额为 12,803.54 万元。募集资金已于 2006 年 12 月 15 日全部到位，并经湖南开元有限责任会计师事务所(2006)内验字第 038 号验资报告验证确认。</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金已累计使用 14,029.96 万元。具体情况为：2006 年支付财富证券有限责任公司保荐费以及承销佣金 745.00 万元；置换公司先期自筹资金投入 882 万元；2007 年直接投入募集资金项目 6,062.54 万元；2008 年直接投入募集资金项目 4,420.39 万元(含通过募集资金专户置换的公司原利用银行贷款预付合资项目所需土地出让金 1006 万元)，置换公司发行费用 521.46 万元；2009 年直接投入募集资金项目 1,184.15 万元；2010 年直接投入募集资金项目 65.54 万元；2011 年直接投入募集资金项目 148.88 万元；尚未使用募集资金 150.4 万元(含利息收入 110.36 万元)</p>	



## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合资建设起爆器材生产线项目	否	5,390	5,390	0	2,631.24	48.82%	2012年12月31日	0	否	否
年产12000吨连续化自动化改性铵油炸药生产线建设项目	否	4,953	4,953	0	3,517.23	71.01%	2007年12月31日	365.39	是	否
年产12000吨膨化硝酸铵炸药生产线建设项目	否	4,739	4,739	0	3,944.3	83.23%	2008年11月30日	286.76	是	否
组建爆破工程公司项目	是	3,700	1,460.02	0	1,460.02	100%	2007年05月31日	-35.84	否	否
民用爆破器材企业技术中心建设项目	否	2,200	2,200	0	1,210.71	55.03%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	20,982	18,742.02	0	12,763.5	-	-	616.31	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-

合计	-	20,982	18,742.02	0	12,763.5	-	-	616.31	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>一、合资项目未达到计划进度的原因详见 2011 年度年报。截止报告期，该项目厂房设备安装等事项已进入扫尾阶段，预计 2012 年 12 月底前建成并试产。</p> <p>二、组建爆破工程公司项目未达到预计收益的原因：承揽爆破工程项目工程量没能达到计划要求。</p> <p>三、民用爆破器材企业技术中心建设项目未达进度的原因详见 2011 年度报告。截止报告期，该项目仍处于缓建状态。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>对已利用银行贷款投入 1006 万元预付合资项目所需土地出让金，根据中国证监会湖南监管局现场检查组的要求，公司已在 2008 年 6 月底通过募集资金专户置换该款项。具体详见巨潮网和 2008 年 7 月 18 日《证券时报》上的《关于落实中国证监会湖南监管局〈关于要求湖南南岭民用爆破器材股份有限公司限期整改的通知〉的整改报告公告》。本《整改报告》已经公司第三届董事会第七次会议审议通过。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	继续投入公司募集资金项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
祁东年产 10000 吨乳化炸药生产线	2011 年 8 月 10 日	7,523.74	计划 2012 年 12 月份建成投产	项目建设中，无收益
合计		7,523.74	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>公司自筹 7523.74 万元资金，采用湖南金能科技股份有限公司研发的 AE-HLC 乳化炸药生产线技术与设备，在湖南祁东县洪桥镇祁丰村的石冲，建设一条年产 10000 吨连续化自动化胶状乳化炸药生产线（详细情况见本公司在巨潮网及 2011 年 8 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上发布的相关公告）。目前，该项目正在按计划进度进行建设中。</p>				

### 三、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,225	至	7,462
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	74,616,795.43		
业绩变动的原因说明	主要是受国家宏观经济影响，产品销售量下降。		

### 五、董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、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## 七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## 八、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司在《公司章程》第一百五十六条明确规定：公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。

根据公司利润分配政策，公司每年都会结合企业经营的实际情况、股东要求和意愿及外部融资环境和成本等内外部因素进行全面分析，科学合理地制订公司的年度利润分配方案。公司的现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；中小股东可以通过参加股东大会对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会，合法权益能够得到充分的维护。

为进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规定，对公司章程中涉及利润分配（特别是现金分红政策）的条款进行了修订，进一步细化了现金分红政策，并于2012年8月22日提交公司第四届董事会第十九次会议审议通过。在《公司章程》中进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，符合相关要求的规定。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## 十一、其他披露事项

### (一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共计召开 8 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2012 年 1 月 5 日以传真的方式召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司受让哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司股权的议案》和《关于修改公司〈内幕信息及知情人管理制度〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 1 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2012 年 3 月 27 日在湖南长沙召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《公司 2011 年度经营工作报告》、《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算议案》、《公司 2012 年度财务预算方案议案》、《公司 2011 年度利润分配方案预案》、《关于聘任 2012 年度审计机构的预案》、《公司 2011 年年度报告及年报摘要》、《预计 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于公司 2011 年度日常关联交易金额超出预计的议案》、《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2011 年度公司董事、监事薪酬考核结算情况的议案》、《关于 2011 年度公司高级管理人员薪酬考核结算情况的议案》、《2012 年度公司董事、监事薪酬试行办法》、《2012 年度公司高级管理人员薪酬试行办法》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司增资新疆雪峰科技（集团）股份有限公司的议案》、《关于提议召开公司 2011 年度股东大会的议案》、《关于同意陈光正先生辞去公司董事、董事长职务的议案》、《关于增补李建华先生为公司第四届董事会董事候选人的提案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2012 年 4 月 5 日以传真的方式召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易超出预计金额未及时履行信息披露义务的整改措施》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2012 年 4 月 20 日在湖南长沙召开了第四届董事会第十四次会议，选举李建华先生为公司第四届董事会董事长。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、

《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2012 年 4 月 25 日以传真的方式召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《公司 2012 年第一季度报告》。

该《报告》正文刊登在 2012 年 4 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上，《报告》全文见公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

6、公司于 2012 年 5 月 12 日以传真的方式召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于收购重庆锦瑞商贸有限公司持有的湖南神斧民爆集团有限公司股权的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 5 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于 2012 年 5 月 18 日在湖南长沙召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易有关评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法和评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于签署附条件生效的〈湖南南岭民用爆破器材股份有限公司非公开发行股票购买资产协议〉的议案》、《关于签署附条件生效的〈湖南南岭民用爆破器材股份有限公司非公开发行股票购买资产之利润补偿协议〉的议案》、《关于批准公司发行股份购买资产暨关联交易有关审计、评估和盈利预测报告的议案》、《关于〈湖南南岭民用爆破器材股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及其〈摘要〉的议案》、《关于提请股东大会审议同意相关方免于按照有关规定向全体股东发出全面要约的议案》、《关于签署〈关于解除湖南南岭民用爆破器材股份有限公司与湖南神斧民爆集团有限公司之换股吸收合并协议的协议〉的议案》、《关于〈公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明〉的议案》、《关于召开湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登在 2012 年 5 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司于 2012 年 6 月 8 日以传真的方式召开了第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于同意李铁良先生辞去公司第四届董事会董事职务的议案》、《关于聘任陈光保先生、秦和清先生为公司副总经理的议案》、《关于同意闫晓东先生辞去公司副总经理的议案》、《关于 2012 年第一次临时股东大会增加提案的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 6 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2012年4月20日，在湖南长沙普瑞温泉酒店召开公司2011年度股东大会通过了《关于聘任2012年度审计机构的预案》。

董事会续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2012年度会计报表及相关业务审计机构。

2、2012年4月20日，在湖南长沙普瑞温泉酒店召开公司2011年度股东大会通过了《公司2011年度利润分配方案预案》。

本次分红派息的股权登记日为2012年6月14日，除息日为2012年6月15日。以 2011年12月31日的公司总股本132,200,100 股为基数，向全体股东每 10股送红股10股，派 1.5元(含税)，共派发股利金额为19,830,015.00元。分红前本公司总股本为 132,200,100 股，分红后总股本增至264,400,200股。

## (三) 公司开展投资者关系管理情况

报告期内，公司指定董事会秘书孟建新先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1、认真抓好日常投资者来电、来函处理工作，通过投资者关系平台、深交所互动易网站认真回复或解答投资者的提问，及时了解投资者对公司提出的各种意见和建议，并将好的意见和建议反馈给公司决策层。

2、认真抓好公司内幕信息管理，特别是重大资产重组整合工作期间，严格按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30 日内、业绩预告和业绩快报公告前10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。平时，在与投资者和证券机构研究人员沟通交流时，严格按照有关规则及内幕信



息管理要求执行，确保了公司内幕信息未提前泄露。

3、按要求组织并抓好了公司2011年度网上业绩说明会。根据深交所相关文件要求，在年度报告披露后十日内举行了年度业绩报告说明会。及时与信息公司联系，通知信息公司做好会前准备，并发布相关公告，提醒投资者登陆投资者关系互动平台参与本次业绩说明会。积极组织公司领导出席业绩说明会，并在线回答投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使投资者对公司的生产经营、技术改造、资本营运等情况有了进一步的了解。

## 十二、公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等有关法律法规规则的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。报告期内，公司整体运作规范、信息披露及时，实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的规定。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日公司总股本132,200,100股为基数，向全体股东每10股送红股10股，派1.5元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.35元）。该方案已于报告期内实施完毕。分红前本公司总股本为132,200,100股，分红后总股本增至264,400,200股。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## (六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	收购 23% 股权	2012 年 1 月 5 日	3,440.71	0	0	否	协议价格	是	是	0%		2012 年 1 月 6 日
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	1000 万股	2012 年 03 月 26 日	6,500	0	0	否	协议价格	是	是	0%		2012 年 3 月 29 日
湖南神斧民爆集团有限公司	收购 4.9% 股权	2012 年 05 月 14 日	8,435.65	0	0	否	协议价格	是	是	0%		2012 年 5 月 15 日
湖南神斧民爆集团有限公司	收购 95.1% 股权		167384.41	0	0	是	协议价格	否	否	0%	同一控制主体下的两个公司间关联交易	2011 年 10 月 20 日

## 收购资产情况说明

1、2012 年 1 月 5 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司受让哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司股权的议案》。同意公司转移工业炸药产能 1.5 万吨至哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司，并以自有资金现金人民币 3,440.71 万元受让新疆雪峰民用爆破器材有限公司持有的哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 23.00%股权。具体详见公司 2012 年 1 月 6 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露的《第四届董事会第十一次会议决议公告》。

2、2012 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司增资新疆雪峰科技（集团）股份有限公司的议案》。公司以现金增资方式向雪峰科技（集团）股份有限公司增资 1,000 万股，增资完成后，本公司持有雪峰科技（集团）股份有限公司 4.049%的股份。具体详见公司 2012 年 3 月 29 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露的《对外投资公告》。

3、2012 年 5 月 12 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购重庆锦瑞商贸有限公司持有的湖南神斧民爆集团有限公司股权的议案》。公司采用自有资金 8,435.65 万元，收购重庆锦瑞商贸有限公司持有的湖南神斧民爆集团有限公司 4.9%的股权。具体详见公司 2012 年 5 月 15 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露的《关于收购重庆锦瑞商贸有限公司持有的湖南神斧民爆集团有限公司股权的公告》。

4、2011 年 10 月 18 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于〈湖南南岭民用爆破器材股份有限公司换股吸收合并湖南神斧民爆集团有限公司预案〉的议案》，拟采取换股吸收合并方式重组整合湖南神斧民爆集团有限公司（具体详见巨潮网及 2011 年 10 月 20 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上披露的披露披露的《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司换股吸收合并湖南神斧民爆集团有限公司预案》）。2012 年 5 月 18 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》，将原换股吸收合并方案调整为公司非公开发行股份购买资产方案。2012 年 6 月 26 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准了该方案。具体情况详见巨潮网及 2012 年 5 月 21 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上披露的《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 4、企业合并情况

适用  不适用

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

2012年6月26日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》。公司拟向湖南神斧民爆集团股份有限公司除本公司以外的其他股东非公开发行股份购买其持有的神斧民爆95.1%股权。并在巨潮网上披露了《收购报告书》。2012年7月9日，中国证监会依法对公司提交的《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料予以受理。详见公司在巨潮网及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的相关公告。报告期内，中国证监会尚未召开并购重组委工作会议审核公司本次重大资产重组的方案。

报告期内，公司发行股份购买资产的重组事项未完成，对本期经营成果与财务状况没有产生影响。

### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	采购产品	采购原材料	市场价格		890.4	9.23%	银行转账	无影响		
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	采购产品	采购包装物	市场价格		83.28	0.86%	银行转账	无影响		
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	接受服务	水电和储运服务	按协议定价		233.48	2.42%	银行转账	无影响		
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	提供服务	供电服务	按协议定价		4.12	0.02%	银行转账	无影响		
湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	潜在关联方	采购产品	采购包装物	市场价格		398.65	4.14%	银行转账	无影响		
合计				--	--	1,609.93	16.67	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方在销售和采购业务上发生的关联交易是关联双方具有对双方配套生产经营有利的良好合作关系，双方相距近，信息传递快捷，出现问题可以及时解决处理；双方在水电方面的关联交易，提高了资产的利用效率、避免重复建设。公司与上述关联企业的日常关联交易是本公司业务发展所必需的，预计在今后的生产经营中，这							

	种关联交易将继续存在。此外，公司向关联企业销售和采购商品无特殊的定价政策，完全依据市场价格水平协商确定交易价格，没有损害公司和中小股东的利益。
关联交易对上市公司独立性的影响	公司的日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害公司和广大股东的利益，也不会对公司独立性有任何影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司的日常关联交易在生产成本中所占的比重较小，对本公司当期及以后生产经营及财务方面的影响有限。公司主要业务也未对关联方形成任何依赖。
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	2012年3月29日，公司披露了《预计2012年日常关联交易的公告》，对公司2012年度将发生的日常关联交易进行了预计。截至本报告期末，公司实际发生的日常关联交易均在年初预计范围内，未发生预计之外的关联交易事项。
关联交易的说明	无

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
湖南省南岭化工集团有限责任公司	4.12	0.02%	1,207.16	12.52%
湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	0	0%	398.65	4.13%
合计	4.12	0.02%	1,605.81	16.65%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4.12 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用



### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

##### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

(1) 2012年度与衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司签订了6000吨膨化硝铵炸药销售合同，其中上半年销售膨化硝铵炸药2450吨，完成合同额的41%。(2) 2012年度与郴州市发安民爆器材有限责任公司签订了5300吨膨化硝铵炸药，其中上半年销售膨化硝铵炸药2115吨，完成合同额的39.9%。(3) 2012年度与怀化市物联民爆器材有限公司签订了4800吨乳化炸药销售合同，其中上半年销售乳化炸药2016吨，完成合同额的42%。(4) 2012年度与株洲震春民用爆破器材有限公司签订了6000吨膨化硝铵炸药销售合同，其中上半年销售膨化硝铵炸药2629吨，完成合同额的44%。(5) 2012年度与郴州市发安民爆器材专营有限责任公司签订了2780吨改性铵油炸药销售合同，其中上半年销售改性铵油炸药1076吨，完成合同额的38%。

## 5、其他重大合同

## 借款合同

签订时间	单位	金额（元）	还款期限
2011.7.25	工行永州分行双牌县支行	20,000,000.00	2012.7.25
2011.11.17	浦发银行长沙分行	20,000,000.00	2012.11.16
2012.5.7	浦发银行长沙分行	20,000,000.00	2012.11.6
2012.6.27	浦发银行长沙分行	40,000,000.00	2012.12.26
2011.11.17	华夏银行长沙分行	50,000,000.00	2012.11.17
2012.5.7	民生银行长沙分行	30,000,000.00	2013.5.7
2012.6.6	光大银行长沙分行湘府路支行	80,000,000.00	2012.6.5
2012.3.26	兴业银行股份有限公司长沙分行	20,000,000.00	2013.3.22
2012.5.4	兴业银行股份有限公司长沙分行	30,000,000.00	2013.5.3

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司间接控股股东湖南新天地投资控股集团有限公司	<p>1、为避免同业竞争和关联交易损害本公司及其他股东的利益，公司间接控股股东湖南新天地投资控股集团有限公司向本公司出具了《关于避免与湖南南岭民用爆破器材股份有限公司发生同业竞争的承诺函》和《关于减少和规范与湖南南岭民用爆破器材股份有限公司之间关联交易的承诺函》。报告期内，湖南新天地投资控股集团有限公司严格遵守承诺，没有发生与公司同业竞争和关联交易的行为。</p> <p>2、为实现湖南省国有民爆资源的有效整合，进一步提升在民爆行业内的竞争力和可持续发展能力，公司拟向湖南神斧民爆集团有限公司 10 名股东发行股份购买神斧民爆 10 名股东合计持有的神斧民爆 95.10% 股权。湖南新天地投资控股集团有限公司作为公司的间接控股股东，向公司出具了《关于保持南岭民爆“五独立”的承诺函》。报告期内，湖南新天地投资控股集团有限公司严格履行承诺，保持公司在人员、财务、资产、业务、机构独立。</p>	2012 年 06 月 27 日		严格履行承诺。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					

承诺的履行情况	严格履行承诺。
---------	---------

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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

本报告期没有接待投资者实地调研、书面问询等活动。

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况** 适用  不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大事项停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
对外投资公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

预计 2012 年日常关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年度日常关联交易金额超出预计的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事对相关事项独立意见的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十二会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大事项继续停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司 2011 年度日常关联交易超出预计金额未及时履行信息披露义务的整改措施公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组方案调整暨延期复牌的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于控股股东股权无偿划转的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购重庆锦瑞商贸有限公司持有的湖南神斧民爆集团有限公司股权的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司重大资产重组相关事项的独立意见公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股权变动的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于工信部《关于近期民爆行业专项安全督查情况的通报》相关情况说明的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事对相关事项独立意见的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十八会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年第一次临时股东大会增加提案的补充通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
澄清公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于湖南新天地投资控股集团有限公司 获得中国证券监督管理委员会豁免要约收购义务批复的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司与中铁物资集团有限公司签署《战	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



略合作框架协议》的公告			
关于控股股东股权无偿划转完成的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司发行股份购买资产方案获得湖南省国资委核准的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		160,109,796.35	180,940,911.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		5,600,000.00	13,118,464.68
应收账款		35,252,439.88	14,324,842.20
预付款项		28,276,388.08	17,205,500.68
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		16,669,315.40	6,133,897.98
买入返售金融资产			
存货		28,107,500.53	34,954,563.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		274,015,440.24	266,678,180.62
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		2,073.80	2,073.80
长期应收款			
长期股权投资		284,572,575.30	136,527,016.58
投资性房地产			
固定资产		278,803,064.81	282,705,365.63
在建工程		33,273,972.56	23,976,687.15
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		94,444,351.09	95,658,693.25
开发支出			

商誉		183,241.99	183,241.99
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,993,382.13	1,993,382.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		693,272,661.68	541,046,460.53
资产总计		967,288,101.92	807,724,641.15
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		0.00	8,650,800.00
应付账款		30,132,882.40	27,407,156.54
预收款项		12,515,752.98	7,136,985.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,621,827.18	886,200.42
应交税费		-7,765,542.00	-6,960,958.43
应付利息			
应付股利		13,477,515.00	0.00
其他应付款		11,875,315.40	12,609,439.01
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		372,857,750.96	229,729,623.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债		142,369.66	142,369.66
其他非流动负债		7,042,207.14	7,112,169.62
非流动负债合计		7,384,576.80	7,454,539.28
负债合计		380,242,327.76	237,184,162.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		264,400,200.00	132,200,100.00
资本公积		50,890,000.82	50,890,000.82
减：库存股			
专项储备		2,309,909.52	3,602,225.83
盈余公积		47,592,783.85	47,592,783.85
一般风险准备			
未分配利润		201,121,285.65	311,587,694.47
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		566,314,179.84	545,872,804.97
少数股东权益		20,731,594.32	24,667,673.39
所有者权益（或股东权益）合计		587,045,774.16	570,540,478.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		967,288,101.92	807,724,641.15

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：姜小国

会计机构负责人：补天沅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		133,418,866.49	146,989,244.20
交易性金融资产			
应收票据		5,600,000.00	13,018,464.68
应收账款		22,572,836.55	9,039,199.19
预付款项		23,998,063.30	13,817,437.85
应收利息			
应收股利		3,315,195.00	
其他应收款		11,714,499.64	4,126,846.04
存货		18,815,839.16	27,670,849.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		219,435,300.14	214,662,041.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		364,605,872.75	215,174,978.03
投资性房地产			
固定资产		207,118,474.72	212,120,346.16
在建工程		15,027,678.79	7,009,354.63
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,218,164.30	60,908,014.24
开发支出			
商誉		183,241.99	183,241.99
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,729,878.41	1,729,878.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		648,883,310.96	497,125,813.46
资产总计		868,318,611.10	711,787,854.89
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			8,650,800.00
应付账款		35,115,721.60	22,969,722.85
预收款项		582,990.29	4,802,375.56

应付职工薪酬		1,341,803.40	20,942.49
应交税费		-11,099,576.84	-10,187,173.66
应付利息			
应付股利		13,477,515.00	
其他应付款		4,099,707.48	7,300,377.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		353,518,160.93	213,557,045.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,898,911.57	4,968,874.05
非流动负债合计		5,098,911.57	5,168,874.05
负债合计		358,617,072.50	218,725,919.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		264,400,200.00	132,200,100.00
资本公积		50,890,000.82	50,890,000.82
减：库存股			
专项储备		1,452,099.14	1,581,943.51
盈余公积		47,592,783.85	47,592,783.85



一般风险准备			
未分配利润		145,366,454.79	260,797,107.46
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		509,701,538.60	493,061,935.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		868,318,611.10	711,787,854.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		269,747,599.91	307,530,850.63
其中：营业收入		269,747,599.91	307,530,850.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,750,147.72	244,152,122.19
其中：营业成本		171,735,572.69	185,472,450.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,004,125.56	2,995,736.40

销售费用		14,911,756.81	18,726,734.68
管理费用		30,804,910.95	33,979,782.00
财务费用		7,217,753.70	2,601,353.18
资产减值损失		1,076,028.01	376,065.88
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		35,093.00	90,507.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,093.00	90,507.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,032,545.19	63,469,235.44
加：营业外收入		11,660,848.94	1,028,315.08
减：营业外支出		394,285.42	289,077.28
其中：非流动资产处置损失		79,211.05	152,337.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		52,299,108.71	64,208,473.24
减：所得税费用		9,365,960.60	16,039,946.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,933,148.11	48,168,526.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		41,563,706.18	46,045,900.07
少数股东损益		1,369,441.93	2,122,626.44
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.16	0.35
(二)稀释每股收益		0.16	0.35
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		42,933,148.11	48,168,526.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,563,706.18	46,045,900.07
归属于少数股东的综合收益总额		1,369,441.93	2,122,626.44

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。

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：姜小国

会计机构负责人：补天沅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		194,121,614.11	246,585,080.83
减：营业成本		129,444,239.94	155,464,970.75
营业税金及附加		1,919,102.55	2,261,125.27
销售费用		9,941,459.03	14,386,071.39
管理费用		16,634,924.36	20,920,028.48
财务费用		7,275,463.00	2,643,603.18
资产减值损失		967,416.61	981,551.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,006,815.00	5,550,220.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,000.00	36,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,945,823.62	55,477,950.37
加：营业外收入		10,629,619.14	1,026,915.08
减：营业外支出		224,336.78	95,000.00
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,351,105.98	56,409,865.45
减：所得税费用		5,751,643.65	12,714,911.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,599,462.33	43,694,954.08
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.33
（二）稀释每股收益		0.14	0.33
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,599,462.33	43,694,954.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	277,350,501.73	308,355,325.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,723,021.69	4,585,235.24
经营活动现金流入小计	293,073,523.42	312,940,560.37
购买商品、接受劳务支付的现金	129,820,123.31	151,293,472.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,151,447.50	52,563,294.81
支付的各项税费	39,535,173.73	58,922,124.82
支付其他与经营活动有关的现金	35,888,728.43	37,257,403.76
经营活动现金流出小计	256,395,472.97	300,036,296.28
经营活动产生的现金流量净额	36,678,050.45	12,904,264.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,418,941.28	66,000.00
取得投资收益所收到的现金	707,713.00	1,615,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,132,654.28	1,681,803.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,817,369.69	25,968,498.28
投资支付的现金	156,849,836.00	39,200,000.00
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	250,000.00	
投资活动现金流出小计	177,917,205.69	65,168,498.28
投资活动产生的现金流量净额	-169,784,551.41	-63,486,694.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,724,614.45	14,565,335.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,213,340.00	5,208,564.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	107,724,614.45	104,565,335.12
筹资活动产生的现金流量净额	112,275,385.55	-14,565,335.12
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	-20,831,115.41	-65,147,765.94
加：期初现金及现金等价物余额	180,940,911.76	200,203,907.04
六、期末现金及现金等价物余额	160,109,796.35	135,056,141.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,059,147.75	247,561,768.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,358,624.33	3,224,299.99
经营活动现金流入小计	208,417,772.08	250,786,068.59
购买商品、接受劳务支付的现金	86,026,949.74	121,024,792.75
支付给职工以及为职工支付的现金	34,818,290.75	38,706,237.86
支付的各项税费	28,934,934.78	48,411,771.90
支付其他与经营活动有关的现金	27,634,808.76	28,802,396.65
经营活动现金流出小计	177,414,984.03	236,945,199.16
经营活动产生的现金流量净额	31,002,788.05	13,840,869.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,418,941.28	66,000.00
取得投资收益所收到的现金	691,620.00	7,075,516.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,110,561.28	7,141,516.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,745,236.59	16,800,423.70
投资支付的现金	156,849,836.00	39,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	250,000.00	

投资活动现金流出小计	168,845,072.59	56,000,423.70
投资活动产生的现金流量净额	-160,734,511.31	-48,858,907.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,838,654.45	9,356,771.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	103,838,654.45	99,356,771.12
筹资活动产生的现金流量净额	116,161,345.55	-9,356,771.12
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	-13,570,377.71	-44,374,809.02
加：期初现金及现金等价物余额	146,989,244.20	163,231,457.49
六、期末现金及现金等价物余额	133,418,866.49	118,856,648.47

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	3,602,225.83	47,592,783.85		311,587,694.47		24,667,673.39	570,540,478.36
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	132,200,100.00	50,890,000.82		3,602,225.83	47,592,783.85		311,587,694.47		24,667,673.39	570,540,478.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,200,100.00			-1,292,316.31			-110,466,408.83		-3,936,079.07	16,505,295.80
（一）净利润							41,563,706.18		1,369,441.93	42,933,148.11
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							41,563,706.18		1,369,441.93	42,933,148.11
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	132,200,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-152,030,115.00	0.00	-5,305,521.00	-25,135,536.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	132,200,100.00						-152,030,115.00		-5,305,521.00	-25,135,536.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备				-1,292,316.31						2,309,909.52
1. 本期提取				3,623,977.39						3,623,977.39
2. 本期使用				4,916,293.70						4,916,293.70

(七) 其他										
四、本期期末余额	264,400,200.00	50,890,000.82	0.00	2,309,909.52	47,592,783.85		201,121,285.65		20,731,594.32	587,045,774.16

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	9,473,317.14	39,665,009.39		244,834,236.74		23,532,783.12	500,595,447.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	9,473,317.14	39,665,009.39		244,834,236.74		23,532,783.12	500,595,447.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	-5,871,091.31	7,927,774.46		66,753,457.73		1,134,890.27	69,945,031.15
(一) 净利润							94,511,247.19		4,865,610.27	99,376,857.46

(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							94,511,247.19		4,865,610.27	99,376,857.46
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,927,774.46	0.00	-27,757,789.46	0.00	-3,730,720.00	-23,560,735.00
1. 提取盈余公积					7,927,774.46		-7,927,774.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-19,830,015.00		-3,730,720.00	-23,560,735.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备				-5,871,091.31					-5,871,091.31
1. 本期提取				6,460,775.55					6,460,775.55
2. 本期使用				12,331,866.86					12,331,866.86
(七) 其他									
四、本期期末余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	3,602,225.83	47,592,783.85		311,587,694.47	24,667,673.39	570,540,478.36

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	1,581,943.51	47,592,783.85		260,797,107.46	493,061,935.64
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								

二、本年年初余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	1,581,943.51	47,592,783.85		260,797,107.46	493,061,935.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,200,100.00	0.00		-129,844.37	0.00		-115,430,652.67	16,639,602.96
（一）净利润							36,599,462.33	36,599,462.33
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							36,599,462.33	36,599,462.33
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	132,200,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-152,030,115.00	-19,830,015.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	132,200,100.00						-152,030,115.00	-19,830,015.00
4. 其他								0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				-129,844.37				-129,844.37
1. 本期提取				2,616,253.21				2,616,253.21
2. 本期使用				2,746,097.58				2,746,097.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	264,400,200.00	50,890,000.82	0.00	1,452,099.14	47,592,783.85		145,366,454.79	509,701,538.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,200,100.00	50,890,000.82		7,947,200.50	39,665,009.39		209,277,152.32	432,032,262.53
加：会计政策变更								0.00

前期差错更正								0.00
其他								
二、本年年初余额	132,200,100.00	50,890,000.82		7,947,200.50	39,665,009.39		209,277,152.32	439,979,463.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	-6,365,256.99	7,927,774.46		51,519,955.14	53,082,472.61
(一) 净利润							79,277,744.60	79,277,744.60
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		79,277,744.60	79,277,744.60
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,927,774.46	0.00	-27,757,789.46	-19,830,015.00
1. 提取盈余公积					7,927,774.46		-7,927,774.46	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,830,015.00	-19,830,015.00



4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				-6,365,256.99				-6,365,256.99
1. 本期提取				4,210,051.39				4,210,051.39
2. 本期使用				10,575,308.38				10,575,308.38
(七) 其他								
四、本期期末余额	132,200,100.00	50,890,000.82	0.00	1,581,943.51	47,592,783.85		260,797,107.46	493,061,935.64

## 财务报表附注

### (三) 公司基本情况

## 1、历史沿革

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湘政函【2001】第129号文批准,由湖南省南岭化工厂为主发起人,联合中国新时代控股(集团)公司、深圳市金奥博科技有限公司、湖南中人爆破工程有限公司和自然人吕春绪先生等以发起方式组建的股份有限公司。本公司发起人股份总额为4375.56万股,其中:湖南省南岭化工厂以经营性净资产认购4215.56万股,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。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】140号文核准,公司于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1500万股A股股票,发行后股本总额为5875.56万股,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8813.34万元。

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13,220.01万元。

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,以未分配利润向全体股东每10股送红股10股,转增132,200,100股。转增后的公司股本总额为264,400,200股。注册资本增至人民币26,440.02万元。

公司注册及办公地址:双牌县泅泊镇双北路6号。

法定代表人:李建华。

## 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质:专用化学产品制造业。

公司经营范围:研制、开发、生产、销售民用爆破器材(生产、销售须凭本企业行政许可证书,其中生产许可

有效期至2013年9月7日，销售许可有效期至2013年12月31日）；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）。

主要产品或提供的劳务：工业炸药的生产、销售及工业导爆索、工业雷管等民爆产品的销售。

### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年8月28日批准报出。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司编制的财务报表同时符合《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》（2010年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 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

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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的差额时，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，其差额应当计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

本公司自子公司少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并资产负债表中资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内未实现利润及往来余额均已抵销。

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

**(1) 持有至到期投资**

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

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

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款和其他应收款。对纳入合并报表范围内的内部应收款项不计提坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。



## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货按照实际成本进行初始计量，原材料、库存商品发出按月末一次加权平均法计价；资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

### (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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品的摊销方法：领用时一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物的摊销方法：领用时一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### a、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

#### b、其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的

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。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。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### a、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### b、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 13、投资性房地产

不适用

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该固定资产的成本能够可靠计量。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

a、在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

b、承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c、即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

e、租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

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

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77
机器设备	14	3	6.93
电子设备	5	3	19.40
运输设备	8-14	3	6.93-12.125

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用

后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### **(5) 其他说明**

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证标示可使用年限
专有技术	5年	使用寿命
办公软件	5年	使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，

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

#### （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分担期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等，长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

### 21、附回购条件的资产转让

不适用

### 22、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

#### （2）预计负债的计量方法

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

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



## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付的实施

#### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

#### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

## c. 以现金结算的股份支付

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

## 股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

## 股份支付的终止

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

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

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

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入企业；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，在该项重要作业完成之后确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产是根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产期间的适用税率计量确认递延所得税资产。递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债是根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

#### 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

内进行分配。

## (2) 融资租赁会计处理

### 承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额缴纳	17%
消费税		
营业税	工程爆破收入、运输配送收入	3%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税及营业税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司自2011年1月1日起开始享受15%的优惠税率，期限三年。其他子公司所得税税率为25%。

**2、税收优惠及批文**

本公司于2010年7月9日取得湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201043000286。公司注册所在地双牌县地方税务局于2011年7月5日对公司税收优惠进行了批复，母公司自2011年1月1日起开始享受15%的优惠税率，期限三年。

**3、其他说明**

无

**(六) 企业合并及合并财务报表**

企业合并及合并财务报表的总体说明：

**1、子公司情况**



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
临湘南岭民爆器材专营有限公司	控股	临湘县	经营	1,000,000.00	CNY	民用爆破器材、烟花爆竹原材料购销	960,000.00		96%	96%	是	188,064.97	13,642.57	
湖南南岭民爆工程有限公司	控股	长沙市	爆破	21,914,100.00	CNY	一般土岩爆破，B级硐室大爆破，A级拆除爆破，特种爆破（爆破企业承担爆破资格等级认证书有效期至2012年12月31日）；爆破与拆除工程专业承包叁级；工程机械租赁和爆破技术服务。（需资质证、许可证的项目取得相应有效的资质证、许可证	14,538,300.00		66%	66%	是	2,784,742.59	-175,636.23	

						后方可经营)。								
新晃南岭民 爆器材经营 有限公司	全资	新晃县	经营	500,000.00	CNY	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品及民用爆炸物品配送及延伸服务(民用爆炸物品销售许可证有效期至 2013 年 12 月 31 日)	500,000.00		100%	100%	是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

郴州七三二零化工有限公司	全资	郴州市	生产	21,083,200.00	CNY	铵梯炸药、乳化炸药、改性硝铵炸药生产、销售；物业管理；厂房和门面租赁	53,940,700.00		100%	100%	是			
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	控股	资兴市	经营	580,000.00	CNY	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务	708,300.00		51.74%	51.74%	是	3,120,618.81	264,902.08	
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	控股	永州市	经营	20,000,000.00	CNY	民用爆破物品销售，化工产品（危险化学品、监控化学品及易制毒化学品除外）销售	10,053,700.00		51%	51%	是	14,638,167.95	1,266,533.51	

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	163,524.54	--	--	93,785.74
人民币	--	--	163,524.54	--	--	93,785.74
银行存款：	--	--	159,946,271.81	--	--	172,172,229.14
人民币	--	--	159,946,271.81	--	--	172,172,229.14

其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	8,674,896.88
人民币	--	--	0.00	--	--	8,674,896.88
合计	--	--	160,109,796.35	--	--	180,940,911.76

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,600,000.00	13,118,464.68
合计	5,600,000.00	13,118,464.68

## (2) 期末已质押的应收票据情况

本期末公司无已质押的应收票据。

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

本期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省新津联发芒硝有 限责任公	2012年05月29日	2012年11月29日	2,300,000.00	六张
瑞安市佳宝汽车电器有 限公司	2012年03月22日	2012年09月22日	1,000,000.00	一张
保定三伊电力电子有限 公司	2012年04月16日	2012年10月16日	800,000.00	一张
金川集团有限公司	2012年05月28日	2012年08月28日	500,000.00	一张
辽宁五一八内燃机配件 有限公司	2012年03月01日	2012年09月01日	210,000.00	一张
合计	--	--	4,810,000.00	--

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股 利	0.00	0.00	0.00	0.00

其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	38,744,125.76	100%	3,491,685.88	9.01%	16,849,823.60	100%	2,524,981.40	14.99%
组合小计	38,744,125.76	100%	3,491,685.88	9.01%	16,849,823.60	100%	2,524,981.40	14.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	38,744,125.76	--	3,491,685.88	--	16,849,823.60	--	2,524,981.40	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	36,121,811.24	93.23%	1,669,449.99	14,227,509.08	84.44%	702,745.51
1 年以内小计	36,121,811.24	93.23%	1,669,449.99	14,227,509.08	84.44%	702,745.51
1 至 2 年						
2 至 3 年	90,416.13	0.23%	18,083.23	90,416.13	0.54%	18,083.23
3 年以上						
3 至 4 年	1,290,351.66	3.33%	645,175.83	1,290,351.66	7.66%	645,175.83



4 至 5 年	275,233.00	0.71%	192,663.10	275,233.00	1.63%	192,663.10
5 年以上	966,313.73	2.5%	966,313.73	966,313.73	5.73%	966,313.73
合计	38,744,125.76	--	3,491,685.88	16,849,823.60	--	2,524,981.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
株洲震春民用爆破器材有限公司	非关联方客户	7,083,944.11	一年以内	18.28%
金川集团有限公司	非关联方客户	5,525,150.40	一年以内	14.26%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	非关联方客户	3,877,528.39	一年以内	10%
怀化市物联民爆器材有限公司	非关联方客户	1,978,303.17	一年以内	5.11%
广东省民爆器材专卖公司	非关联方客户	1,634,376.89	一年以内	4.22%
合计	--	20,099,302.96	--	51.88%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

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

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	18,356,901.25	100%	1,687,585.85	9.19%	7,712,160.30	100%	1,578,262.32	20.46%
组合小计	18,356,901.25	100%	1,687,585.85	9.19%	7,712,160.30	100%	1,578,262.32	20.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	18,356,901.25	--	1,687,585.85	--	7,712,160.30	--	1,578,262.32	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	17,173,767.27	93.56%	911,188.37	6,029,462.10	78.18%	302,708.42
1 年以内小计	17,173,767.27	93.56%	911,188.37	6,029,462.10	78.18%	302,708.42
1 至 2 年	126,918.79	0.69%	12,691.88	134,483.01	1.74%	13,448.30
2 至 3 年	303,333.96	1.65%	60,666.80	295,333.96	3.83%	59,066.80
3 年以上						
3 至 4 年	53,068.18	0.29%	26,534.09	53,068.18	0.69%	26,534.09
4 至 5 年	77,694.47	0.42%	54,386.13	77,694.47	1.01%	54,386.13
5 年以上	622,118.58	3.39%	622,118.58	1,122,118.58	14.55%	1,122,118.58
合计	18,356,901.25	--	1,687,585.85	7,712,160.30	--	1,578,262.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
四川远程实业有限公司	收回货款	收回具有不确定性, 全额计提坏账准备	1,000,000.00	500,000.00

合计	--	--	1,000,000.00	--
----	----	----	--------------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川远程实业有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	收回具有不确定性, 全额计提坏账准备
合计	500,000.00	500,000.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南鸿欣达物流公司	关联方单位	3,181,598.80	一年以内	17.33%
湘西业务办事处	公司办事处	1,087,234.00	一年以内	5.92%
郴州业务办事处	公司办事处	746,171.00	一年以内	4.06%
省外业务办事处	公司办事处	602,987.00	一年以内	3.28%
湘中业务办事处	公司办事处	511,000.00	一年以内	2.78%
合计	--	6,128,990.80	--	33.39%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

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

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,259,377.51	96.34%	16,949,034.11	98.51%
1 至 2 年	771,650.22	2.78%	253,908.57	1.48%
2 至 3 年	245,360.35	0.88%	2,558.00	0.01%
3 年以上				
合计	28,276,388.08	--	17,205,500.68	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
未认证待抵扣进项税	非关联方	8,784,816.24	2012 年 06 月 30 日	尚未认证
商标注册费	非关联方	1,212,595.00	2012 年 04 月 30 日	注册费
中审国际会计师事务所有限公司湖南分所	非关联方	1,010,000.00	2012 年 04 月 23 日	预付审计费
中国石化集团南京化学	非关联方	922,598.98	2012 年 06 月 30 日	预付材料款

工业有限公司				
柳州化工股份公司	非关联方	915,046.57	2012 年 06 月 30 日	预付材料款
合计	--	12,845,056.79	--	--

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

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,126,366.63	138,180.61	16,988,186.02	22,260,812.90	138,180.61	22,122,632.29
在产品	865,863.00		865,863.00			
库存商品	8,732,017.53		8,732,017.53	10,135,014.89		10,135,014.89
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	101,220.89		101,220.89	1,329,412.77		1,329,412.77
包装物	234,339.05		234,339.05	182,552.52		182,552.52
低值易耗品	1,185,874.04		1,185,874.04	1,184,950.85		1,184,950.85
合计	28,245,681.14	138,180.61	28,107,500.53	35,092,743.93	138,180.61	34,954,563.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
原材料	138,180.61				138,180.61
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	138,180.61				138,180.61

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

无

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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

## 15、长期股权投资



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
中铁物资集团 铁建民爆器材 公司	权益法	6,400,000.00	8,058,636.74		8,058,636.74	40%	40%				
湖南南岭澳瑞 凯民用爆破器 材有限责任公 司	权益法	93,100,000.00	93,100,000.00		93,100,000.00	49%	49%				
哈密雪峰三岭 民用爆破器材 有限责任公司	权益法	34,407,100.00	34,407,100.00	-7,418,941.28	26,988,158.72	23%	23%				7,418,941.28
岳阳鸿鑫民爆 器材有限公司	权益法	380,000.00	716,179.84		716,179.84	38%	38%				
怀化市物联民 爆器材有限公 司	成本法	222,000.00	114,000.00	108,000.00	222,000.00	7.4%	7.4%				19,000.00
郴州市发安民 爆器材有限责 任公司	成本法	131,000.00	131,100.00		131,100.00	4.37%	4.37%				16,093.00

新疆雪峰科技 (集团) 股份 有限公司	成本法	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	4.049%	4.049%				
湖南鸿欣达物 流有限公司	权益法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	40%	40%				
湖南神斧民爆 集团有限公司	成本法	84,356,500.00		84,356,500.00	84,356,500.00	4.9%	4.9%				
合计	--	289,996,600.00	136,527,016.58	148,045,558.72	284,572,575.30	--	--	--	0.00	0.00	7,454,034.28

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	381,313,342.69	8,117,113.59		3,318,451.91	386,112,004.37
其中：房屋及建筑物	217,715,544.53	2,374,685.34			220,090,229.87
机器设备	140,730,937.04	2,047,584.24		9,401.71	142,769,119.57
运输工具	11,610,109.35	3,437,560.88		3,309,050.20	11,738,620.03
电子设备及其他	11,256,751.77	257,283.13			11,514,034.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	89,068,463.55	0.00	9,038,907.64	337,945.14	97,769,426.05
其中：房屋及建筑物	48,072,953.15		2,666,362.12		50,739,315.27
机器设备	29,978,034.17		4,569,104.20	1,031.32	34,546,107.05
运输工具	4,613,000.88		443,731.88	336,913.82	4,719,818.94
电子设备及其他	6,404,475.35		1,359,709.44		7,764,184.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	292,244,879.14	--			288,342,578.32

其中：房屋及建筑物	169,642,591.38	--	169,350,914.60
机器设备	110,752,902.87	--	108,223,012.52
运输工具	6,997,108.47	--	7,018,801.09
电子设备及其他	4,852,276.42	--	3,749,850.11
四、减值准备合计	9,539,513.51	--	9,539,513.51
其中：房屋及建筑物	9,539,513.51	--	9,539,513.51
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	282,705,365.63	--	278,803,064.81
其中：房屋及建筑物	160,103,077.87	--	159,811,401.09
机器设备	110,752,902.87	--	108,223,012.52
运输工具	6,997,108.47	--	7,018,801.09
电子设备及其他	4,852,276.42	--	3,749,850.11

本期折旧额 9,038,907.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,117,113.59 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	33,273,972.56		33,273,972.56	23,976,687.15		23,976,687.15
合计	33,273,972.56	0.00	33,273,972.56	23,976,687.15	0.00	23,976,687.15

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
郴州 7320 公 司乳化炸药 生产线	4,200,000.00	1,328,400.00				31.63%					自筹	1,328,400.00
郴州 7320 公 司新建仓库	18,000,000.00	14,253,833.80	1,405,000.00	180,000.00		86%						15,478,833.80
平江喷码机 安装工程			287,361.93									287,361.93
民用爆破器 材企业技术 中心项目	22,000,000.00	2,310,477.95	59,854.46			10.77%						2,370,332.41
双牌包复铵 油炸药项目		1,740,308.76	1,438,400.29									3,178,709.05
双牌新型起 爆器项目		257,455.85	24,045.30									281,501.15
金算盘资产 管理系统	180,000.00	164,685.16	2,462.00			92.83%						167,147.16
祁东乳化炸 药工程	75,000,000.00	1,367,363.00	6,470,136.24		103,500.00	10.31%						7,733,999.24

芷江总库区 仓库		100,679.00	286,606.00									387,285.00
芷江自动化 系统和柴油 发电机工程		919,893.02		579,722.06								340,170.96
永州道县分 公司中心仓 库		635,689.71	772,370.26									1,408,059.97
永州宁远仓 库工程		20,000.00										20,000.00
临湘三湾炸 药库改造	980,000.00	709,532.51	214,054.20	923,586.71								
其他零散工 程		168,368.39	132,680.00	8,876.50								292,171.89
合计	120,360,000.00	23,976,687.15	11,092,970.68	1,692,185.27	103,500.00	--	--	0.00	0.00	--	--	33,273,972.56

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

 适用  不适用

## 22、油气资产

无



## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	106,975,343.04	0.00	0.00	106,975,343.04
膨化硝酸炸药专有技术	350,000.00			350,000.00
双牌土地使用权	9,384,700.00			9,384,700.00
平江土地使用权	26,998,263.46			26,998,263.46
汨罗土地使用权	7,189,523.96			7,189,523.96
祁东土地使用权	5,999,901.97			5,999,901.97
芷江土地使用权	4,692,719.39			4,692,719.39
资兴仓库土地使用权	1,410,439.40			1,410,439.40
华容土地使用权	444,575.66			444,575.66
财务软件	33,040.00			33,040.00
郴州土地使用权	25,473,521.20			25,473,521.20
乳化线专有技术	1,300,000.00			1,300,000.00
改性铵油专有技术	2,286,000.00			2,286,000.00
旺达土地使用权	8,435,546.90			8,435,546.90
民用爆破器材企业技术中心土地使用权	12,977,111.10			12,977,111.10
二、累计摊销合计	11,316,649.79	1,214,342.16	0.00	12,530,991.95
膨化硝酸炸药专有技术	320,417.08	17,500.02		337,917.10
双牌土地使用权	2,016,291.77	87,891.00		2,104,182.77
平江土地使用权	177,351.10	269,982.66		447,333.76
汨罗土地使用权	1,571,305.81	73,333.14		1,644,638.95
祁东土地使用权	1,371,937.22	59,999.04		1,431,936.26

芷江土地使用权	279,540.14	46,927.20		326,467.34
资兴仓库土地使用权	45,021.52			45,021.52
华容土地使用权	37,788.96	4,445.76		42,234.72
财务软件	23,140.00			23,140.00
郴州土地使用权	3,012,891.28	254,735.22		3,267,626.50
乳化线专有技术	609,166.95	65,000.04		674,166.99
改性铵油专有技术	459,483.33	114,300.00		573,783.33
旺达土地使用权	592,059.41	90,456.96		682,516.37
民用爆破器材企业技术中心土地使用权	800,255.22	129,771.12		930,026.34
三、无形资产账面净值合计	95,658,693.25	0.00	0.00	94,444,351.09
膨化硝酸炸药专有技术	29,582.92			12,082.90
双牌土地使用权	7,368,408.23			7,280,517.23
平江土地使用权	26,820,912.36			26,550,929.70
汨罗土地使用权	5,618,218.15			5,544,885.01
祁东土地使用权	4,627,964.75			4,567,965.71
芷江土地使用权	4,413,179.25			4,366,252.05
资兴仓库土地使用权	1,365,417.88			1,365,417.88
华容土地使用权	406,786.70			402,340.94
财务软件	9,900.00			9,900.00
郴州土地使用权	22,460,629.92			22,205,894.70
乳化线专有技术	690,833.05			625,833.01
改性铵油专有技术	1,826,516.67			1,712,216.67
旺达土地使用权	7,843,487.49			7,753,030.53
民用爆破器材企业技术	12,176,855.88			12,047,084.76

中心土地使用权				
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
膨化硝酸炸药专有技术				
双牌土地使用权				
平江土地使用权				
汨罗土地使用权				
祁东土地使用权				
芷江土地使用权				
资兴仓库土地使用权				
华容土地使用权				
财务软件				
郴州土地使用权				
乳化线专有技术				
改性铵油专有技术				
旺达土地使用权				
民用爆破器材企业技术 中心土地使用权				
无形资产账面价值合计	95,658,693.25	0.00	0.00	94,444,351.09
膨化硝酸炸药专有技术	29,582.92			12,082.90
双牌土地使用权	7,368,408.23			7,280,517.23
平江土地使用权	26,820,912.36			26,550,929.70
汨罗土地使用权	5,618,218.15			5,544,885.01
祁东土地使用权	4,627,964.75			4,567,965.71
芷江土地使用权	4,413,179.25			4,366,252.05
资兴仓库土地使用权	1,365,417.88			1,365,417.88
华容土地使用权	406,786.70			402,340.94

财务软件	9,900.00			9,900.00
郴州土地使用权	22,460,629.92			22,205,894.70
乳化线专有技术	690,833.05			625,833.01
改性铵油专有技术	1,826,516.67			1,712,216.67
旺达土地使用权	7,843,487.49			7,753,030.53
民用爆破器材企业技术中心土地使用权	12,176,855.88			12,047,084.76

本期摊销额 1,214,342.16 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
溢价收购芷江县民爆经营公司资产	183,241.99			183,241.99	
合计	183,241.99	0.00	0.00	183,241.99	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉期末按资产组进行减值测试，未发现减值迹象，无计提减值准备的情形。

## 25、长期待摊费用

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,993,382.13	1,993,382.13
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,993,382.13	1,993,382.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制下企业合并取得子公司收购成本小于可辨认净资产的差额	142,369.66	142,369.66
小计	142,369.66	142,369.66

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,057,719.57	1,057,719.57
可抵扣亏损	13,253,026.99	13,253,026.99
合计	14,310,746.56	14,310,746.56

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	7,566,633.88	7,566,633.88	
2015	5,498,508.19	5,498,508.19	
2016	187,884.92	187,884.92	
合计	13,253,026.99	13,253,026.99	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,103,243.72	1,076,028.01			5,179,271.73
二、存货跌价准备	138,180.61				138,180.61

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,539,513.51				9,539,513.51
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	13,780,937.84	1,076,028.01	0.00	0.00	14,856,965.85

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	310,000,000.00	180,000,000.00

合计	310,000,000.00	180,000,000.00

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0.00	8,650,800.00
合计	0.00	8,650,800.00

## 32、应付账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	29,112,195.63	26,499,632.45
一至两年	1,020,686.77	907,524.09
两至三年		
合计	30,132,882.40	27,407,156.54

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元



单位名称	期末数	期初数
湖南省南岭化工集团有限责任公司	2,341,862.31	3,844,531.98
合计	2,341,862.31	3,844,531.98

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	12,515,752.98	7,126,328.67
一至两年		10,657.30
合计	12,515,752.98	7,136,985.97

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

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,215.00	40,713,713.53	40,580,984.33	148,944.20
二、职工福利费		3,269,604.32	3,267,411.82	2,192.50
三、社会保险费	178,319.71	7,896,249.10	6,930,342.93	1,144,225.88
养老保险	141,650.18	4,967,063.14	4,045,909.78	1,062,803.54
医疗保险	2,182.40	1,957,416.70	1,936,360.10	23,239.00
工伤保险	1,275.20	619,976.94	614,952.53	6,299.61
失业保险	33,211.93	229,357.68	210,731.88	51,837.73
生育保险	0.00	122,434.64	122,388.64	46.00
四、住房公积金	85,370.00	4,545,335.50	4,244,575.50	386,130.00

五、辞退福利				
六、其他	606,295.71	1,505,270.48	1,171,231.59	940,334.60
工会经费和职工教育经费	606,295.71	1,505,270.48	1,171,231.59	940,334.60
合计	886,200.42	57,930,172.93	56,194,546.17	2,621,827.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 940,334.60，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付工资为计提的2012年6月工资，7月份发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,881,913.99	484,949.47
消费税		
营业税	296,345.53	74,516.26
企业所得税	-13,364,132.95	-8,687,187.49
个人所得税	1,395,798.57	22,720.54
城市维护建设税	307,103.82	208,978.75
教育费附加	275,076.34	175,884.61
印花税	-36,295.64	40,254.58
土地使用税	277,627.76	297,405.44
房产税	22,267.44	234,365.26
防洪基金	176,436.06	186,316.31
车船使用税	-7,682.92	837.84
残保基金	10,000.00	
合计	-7,765,542.00	-6,960,958.43

## 36、应付利息

无

## 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
湖南省南岭化工集团有限公司	13,477,515.00		
合计	13,477,515.00	0.00	--

## 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	11,574,710.22	12,186,289.15
一至两年	300,605.18	423,149.86
合计	11,875,315.40	12,609,439.01

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

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 39、预计负债

无

## 40、一年内到期的非流动负债

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
省科技厅拨款	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
递延收益	4,898,911.57	4,968,874.05
合计	7,042,207.14	7,112,169.62

其他非流动负债说明：

安全生产基金期末余额2,143,295.57元系本公司子公司郴州七三二零化工有限公司2006年度以前计提的安全生产

费用。

递延收益系公司于2008年12月和2011年12月收到的平江县财政局基础设施建设补偿款，按该资产折旧年限摊销计入营业外收入，本期计入营业外收入69,962.48元。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,200,100		132,200,100			132,200,100	264,400,200

股本变动情况说明：

根据公司2011年度的股东会决议，公司2011年度向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利19,830,015.00元；向全体股东每10股送红股10股，合计送红股132,200,100股。转增基准日为2012年6月15日，变更后的注册资本（股本）为人民币**264,400,200**元。上述股本业经中审国际会计师事务所有限公司审验，并出具“中审国际验字【2012】第11030021号”《验资报告》。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明：

本公司专项储备的增加系根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16号”文）和财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的相关规定计提的安全生产费用。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	3,602,225.83	3,623,977.39	4,916,293.70	2,309,909.52
<b>合计</b>	<b>3,602,225.83</b>	<b>3,623,977.39</b>	<b>4,916,293.70</b>	<b>2,309,909.52</b>

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	50,529,834.15			50,529,834.15
其他资本公积	360,166.67			360,166.67
合计	50,890,000.82	0.00	0.00	50,890,000.82

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	44,435,192.21			44,435,192.21
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,592,783.85	0.00	0.00	47,592,783.85

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	311,587,694.47	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	201,121,285.65	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,563,706.18	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,830,015.00	
转作股本的普通股股利	132,200,100.00	
期末未分配利润	201,121,285.65	--

调整年初未分配利润明细：

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

#### 54、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,422,992.31	306,793,896.42
其他业务收入	2,324,607.60	736,954.21
营业成本	171,735,572.69	185,472,450.05

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	267,422,992.31	170,961,296.14	306,793,896.42	185,310,422.84
合计	267,422,992.31	170,961,296.14	306,793,896.42	185,310,422.84

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业炸药	245,665,417.03	154,744,156.72	291,356,255.66	175,405,907.08
工业导爆索	930,907.56	666,183.38	453,987.70	356,257.64
工业雷管	12,570,808.40	8,913,031.70	12,093,152.81	8,234,720.03
工程爆破	5,732,240.43	4,728,757.49		
运输配送	2,523,618.89	1,909,166.85	2,890,500.25	1,313,538.09
合计	267,422,992.31	170,961,296.14	306,793,896.42	185,310,422.84

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	233,475,501.01	145,540,185.36	237,268,569.90	131,136,857.70
省外	33,508,516.95	25,131,387.71	69,057,080.35	53,864,522.67
出口	438,974.35	289,723.07	468,246.17	309,042.47
合计	267,422,992.31			
合计	267,422,992.31	170,961,296.14	306,793,896.42	185,310,422.84



## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
郴州市发安民爆器材有限责任公司	54,687,473.91	20.27%
株州震春民用爆破器材有限公司	29,729,866.76	11.02%
怀化市物联民爆器材有限公司	23,560,911.83	8.73%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	23,515,424.67	8.72%
广东省民爆公司	16,508,730.05	6.12%
合计	148,002,407.22	54.87%

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	433,535.02	150,048.95	工程爆破收入、运输配送收入的 3%
城市维护建设税	1,298,912.07	1,461,963.53	应交增值税及营业税额的 5%
教育费附加	1,270,495.47	1,383,723.92	应交增值税及营业税额的 5%
资源税	1,183.00		
合计	3,004,125.56	2,995,736.40	--

## 57、公允价值变动收益

无

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,093.00	90,507.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	35,093.00	90,507.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
怀化市物联民爆器材有限公司	19,000.00	36,000.00	
郴州市发安民爆器材有限责任公司	16,093.00	54,507.00	
合计	35,093.00	90,507.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,076,028.01	376,065.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,076,028.01	376,065.88

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	179,130.80	720,408.60
其中：固定资产处置利得	179,130.80	720,408.60
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	10,462,062.48	244,444.00
其他	1,019,655.66	63,462.48
合计	11,660,848.94	1,028,315.08

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
西部大开发财政局贴息资金		244,444.00	
祁东县政府企业发展扶持资金	10,000,000.00		
平江分公司基础设施补偿递延收入转入	62,062.48		
湖南省国防科工局安全补助资金	400,000.00		
合计	10,462,062.48	244,444.00	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	79,211.05	152,337.03
其中：固定资产处置损失	79,211.05	152,337.03
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	111,336.78	15,000.00
其他	203,737.59	121,740.25
合计	394,285.42	289,077.28

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	9,365,960.60	16,039,946.73
合计	9,365,960.60	16,039,946.73

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	41,563,706.18	46,045,900.07
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	9,364,531.75	550,922.61
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	32,199,174.43	45,494,977.46
期初股份总数	4	132,200,100.00	132,200,100.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	132,200,100.00	
因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6

发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	264,400,200.00	132,200,100.00
潜在稀释性普通股加权平均数	13		
稀释每股收益的普通股加权平均数	$14=12+13$	264,400,200.00	132,200,100.00
基本每股收益	$15=1/12$	0.16	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	$16=3/12$	0.12	0.34
稀释每股收益	$17=1/14$	0.16	0.35
扣除非经常损益稀释每股收益	$18=3/14$	0.12	0.34

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收民爆器材经营管理费	1,297,549.20
收利息	489,763.76
政府补助	10,400,000.00
租金、技术服务收入	1,917,111.67
往来及其他	1,618,597.06
合计	15,723,021.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明

代收民爆器材经营管理费系本公司依据湖南省物价局关于加强民用爆破物品销售费率管理的通知(湘价商[2009]113号)，在销售时向客户代收的民爆安全管理费。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	938,807.98
办公费	1,212,987.18
修理费	652,122.96

董事会费	316,096.50
中介服务及咨询费	1,088,000.00
排污费	80,212.00
业务招待费	1,653,023.30
保险费	212,190.50
运输及装卸费	14,454,628.77
售后服务费	401,945.50
租赁费	657,624.94
民爆管理费	1,752,680.45
安全费用	4,666,293.70
物料消耗	1,421,469.84
工程保证金	1,650,000.00
往来及其他	4,730,644.81
合计	35,888,728.43

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
入股新疆雪峰科技（集团）股份有限公司审计评估费	250,000.00



合计	250,000.00
----	------------

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

## 66、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	42,933,148.11	48,168,526.51
加：资产减值准备	1,076,028.01	376,065.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,038,907.64	7,717,644.58
无形资产摊销	1,214,342.16	1,060,595.31
长期待摊费用摊销		
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）	-6,000.00	-343,917.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-99,919.75	156,228.04

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,486,154.45	3,004,271.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,093.00	-90,507.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,503,510.45	16,211,672.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,173,068.25	-36,947,458.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,740,040.64	-26,408,857.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,678,050.45	12,904,264.09
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	160,109,796.35	135,056,141.10
减：现金的期初余额	180,940,911.76	200,203,907.04
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	-20,831,115.41	-65,147,765.94

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	160,109,796.35	180,940,911.76
其中：库存现金	163,524.54	93,785.74
可随时用于支付的银行存款	159,946,271.81	172,172,229.14
可随时用于支付的其他货币资金		8,674,896.88

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	160,109,796.35	180,940,911.76

## 67、所有者权益变动表项目注释

无

## (八) 资产证券化业务的会计处理

无

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	双牌县泂泊镇	唐志	生产	380,000,000.00	CNY	67.97%	67.97%	湖南省国资委	18880211-9

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
临湘南岭民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任公司	临湘市	曾取	流通	1,000,000.00	CNY	96%	96%	782868057
湖南南岭民	控股子	有限责任	长沙市	陈友民	工程	21,914,100.00	CNY	66%	66%	661666563

爆工程有限 公司	公司									
郴州七三二 零化工有限 公司	控股子 公司	有限责任	郴州市	张顺川	生产	21,083,200.00	CNY	100%	100%	187960924
资兴市民用 爆破器材专 营有限责任 公司	控股子 公司	有限责任	资兴市	钟启湘	流通	580,000.00	CNY	51.74%	51.74%	732889853
永州市旺达 民用爆破器 材经营有限 公司	控股子 公司	有限责任	永州市	杨继国	流通	20,000,000.00	CNY	51%	51%	67075534-9
新晃南岭民 爆器材经营 有限公司	控股子 公司	有限责任	新晃县	刘仲秋	流通	500,000.00	CNY	100%	100%	58895690-X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	有限责任	北京市	范玉峰	流通	16,000,000.00	CNY	40%	40%	40,444,928.87	22,954,970.67	17,489,958.20	20,049,860.74	560,458.82	联营企业	795138715
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	有限责任	岳阳市	朱侃侃	流通	1,000,000.00	CNY	38%	38%	1,988,537.41	30,199.91	1,958,337.50	15,212,539.48	25,779.89	联营企业	67075784-6
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	有限责任	平江县	陈光正	生产	190,000,000.00	CNY	49%	49%	491,076,782.18	301,034,962.63	190,041,819.55	0.00	0.00	联营企业	678049625
哈密雪峰三岭民用爆破	有限责任	哈密地区	陈福林	生产、流	63,873,300.00	CNY	23%	23%	133,195,750.37	27,614,069.52	105,581,680.85	87,471,507.34	25,155,102.11	联营企业	74224735-

器材有限责 任公司				通											2
湖南鸿欣达 物流有限公 司	有限责任	双牌县	吴教建	物流、运 输	15,000,000.00	CNY	40%	40%	14,892,45 6.03	421,000.0 0	14,471,45 6.03	0.00	-528,543. 97	联营企业	59329520- 2

注：没有组织机构代码的可以不填写

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	同一母公司	18880304-X
湖南省南岭化工厂建安公司	同一母公司	18880702-4

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南省南岭化工集团有限责任公司	原材料	市场价格	8,903,982.66	9.23%	4,084,274.22	4.43%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	包装物	市场价格	832,813.25	0.86%	2,498,432.47	4.25%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	市场价格	2,334,832.49	2.42%	2,073,028.01	2.6%
湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	包装物	市场价格	3,986,466.52	4.13%	4,253,921.69	4.43%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南省南岭化工集团有限责任公司	水电	市场价格	41,227.01	0.02%	37,980.68	0.01%
中铁物资集团铁建民爆器材公司	工业炸药	市场价格			8,296,919.24	2.7%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	工业炸药	市场价格	12,094,637.49	4.48%	17,734,262.95	5.77%



## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

无

## (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) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	145,956.71	145,956.71
应收账款	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	78,994.81	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	2,341,862.31	3,844,531.98
应付账款	湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	723,025.73	762,310.75
应付账款	湖南省南岭化工厂建安公司	21,000.00	21,000.00

**(十) 股份支付**

无

**(十一) 或有事项**

无

**(十二) 承诺事项**

无

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	152,030,115.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	152,030,115.00

**3、其他资产负债表日后事项说明**

2012年6月19日，公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司将质押给中信银行股份有限公司长沙分行的本公司无限售条件流通股69,000,000股，其中包括原质押股份34,500,000股和质押期间公司权益分派送红股34,500,000股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完解除手续。报告期内，公司还有质押股份4,360,000股。

按照财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知——财企〔2009〕94号文，公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司持有的公司部分股权4,416,192股，其中包括原冻结的2,208,096股和公司权益分派送红股2,208,096股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券冻结登记手续。截至报告期，湖南省南岭化工集团有限责任公司质押和冻结的股份数量为8,776,192股。

**(十四) 其他重要事项说明**

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	24,827,092.03	100%	2,254,255.48	9.08%	10,724,990.14	100%	1,685,790.95	15.72%
组合小计	24,827,092.03	100%	2,254,255.48	9.08%	10,724,990.14	100%	1,685,790.95	15.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,827,092.03	--	2,254,255.48	--	10,724,990.14	--	1,685,790.95	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	22,774,860.37	91.73%	1,002,102.45	8,672,758.48	80.86%	433,637.92
1 至 2 年						

2 至 3 年	90,416.13	0.36%	18,083.23	90,416.13	0.84%	18,083.23
3 年以上						
3 至 4 年	1,290,351.66	5.2%	645,175.83	1,290,351.66	12.03%	645,175.83
4 至 5 年	275,233.00	1.11%	192,663.10	275,233.00	2.57%	192,663.10
5 年以上	396,230.87	1.6%	396,230.87	396,230.87	3.69%	396,230.87
合计	24,827,092.03	--	2,254,255.48	10,724,990.14	--	1,685,790.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
株洲震春民爆器材有限公司	非关联方	7,083,944.11	1 年以内	28.53%

金川集团有限公司	非关联方	5,525,150.40	1 年以内	22.25%
怀化市物联民爆器材有限公司	非关联方	1,978,303.17	1 年以内	7.97%
广西桂物民爆物品有限公司	非关联方	1,607,270.01	1 年以内	6.47%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	非关联方	1,012,444.13	1 年以内	4.08%
合计	--	17,207,111.82	--	69.31%

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	12,420,670.02	100%	706,170.38	5.69%	4,434,064.34	100%	307,218.30	6.93%
组合小计	12,420,670.02	100%	706,170.38	5.69%	4,434,064.34	100%	307,218.30	6.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	12,420,670.02	--	706,170.38	--	4,434,064.34	--	307,218.30	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	12,224,933.54	98.42%	611,246.68	4,230,763.64	95.42%	211,538.18
1 至 2 年	72,026.05	0.58%	7,202.61	79,590.27	1.79%	7,959.03
2 至 3 年	13,413.68	0.11%	2,682.74	13,413.68	0.3%	2,682.74
3 年以上						
3 至 4 年	50,516.80	0.41%	25,258.40	50,516.80	1.14%	25,258.40
4 至 5 年						
5 年以上	59,779.95	0.48%	59,779.95	59,779.95	1.35%	59,779.95
合计	12,420,670.02	--	706,170.38	4,434,064.34	--	307,218.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湘西业务办事处	公司办事处	1,087,234.00	1 年以内	8.75%
郴州业务办事处	公司办事处	746,171.00	1 年以内	6.01%
省外业务办事处	公司办事处	602,987.00	1 年以内	4.85%
湘中业务办事处	公司办事处	511,000.00	1 年以内	4.11%
广西桂物办事处	公司办事处	483,470.00	1 年以内	3.89%
合计	--	3,430,862.00	--	27.62%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临湘南岭民爆器材专营有限公司	成本法	1,218,582.90	1,218,582.90		1,218,582.90	96%	96%				
湖南南岭民爆工程有限公司	成本法	13,044,940.00	13,044,940.00	1,493,336.00	14,538,276.00	66%	66%				
郴州七三二零化工有限公司	成本法	53,940,687.76	53,940,687.76		53,940,687.76	100%	100%				
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	成本法	708,320.51	708,320.51		708,320.51	51.74%	51.74%				672,620.00
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	成本法	10,053,710.12	10,053,710.12		10,053,710.12	51%	51%				3,315,195.00
新晃南岭民爆器材经营有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
怀化市物联民爆器材有限公司	成本法	114,000.00	114,000.00		114,000.00	3.8%	3.8%				19,000.00
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	权益法	29,000.00	29,000.00		29,000.00	2.9%	2.9%				
中铁物资集团铁建民爆器材公司	权益法	6,400,000.00	8,058,636.74		8,058,636.74	40%	40%				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	权益法	93,100,000.00	93,100,000.00		93,100,000.00	49%	49%				



哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	34,407,100.00	34,407,100.00	-7,418,941.28	26,988,158.72	23%	23%				
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	成本法	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	4.049%	4.049%				
湖南鸿欣达物流有限公司	权益法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	40%	40%				
湖南神斧民爆集团有限公司	成本法	84,356,500.00		84,356,500.00	84,356,500.00	4.9%	4.9%				
合计	--	368,872,841.29	215,174,978.03	149,430,894.72	364,605,872.75	--	--	--			4,006,815.00

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	193,324,824.70	246,585,080.83
其他业务收入	796,789.41	
营业成本	129,444,239.94	155,464,970.75
合计	323,565,854.05	402,050,051.58

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆器材行业	193,324,824.70	129,127,952.13	246,585,080.83	155,464,970.75
合计	193,324,824.70	129,127,952.13	246,585,080.83	155,464,970.75

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业炸药	189,521,742.57	126,126,949.35	243,755,198.39	153,317,230.95
工业导爆索	636,315.95	461,296.47	121,311.95	89,192.26
工业雷管	3,166,766.18	2,539,706.31	2,708,570.49	2,058,547.54
合计	193,324,824.70	129,127,952.13	246,585,080.83	155,464,970.75

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	165,864,408.63	108,572,047.77	177,059,754.31	101,291,405.61
省外	27,021,441.72	20,266,081.29	69,057,080.35	53,864,522.67
出口	438,974.35	289,723.07	468,246.17	309,042.47
合计	193,324,824.70	129,127,952.13	246,585,080.83	155,464,970.75

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
郴州市发安民爆器材有限责任公司	32,787,689.73	16.89%

株州震春民用爆破器材有限公司	29,729,866.76	15.32%
怀化市物联民爆器材有限公司	23,560,911.83	12.14%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	23,515,424.67	12.11%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	12,094,637.49	6.23%
合计	121,688,530.48	62.69%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,006,815.00	5,550,220.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,006,815.00	5,550,220.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	672,620.00	413,920.00	
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	3,315,195.00	5,100,300.00	
怀化市物联民爆器材有限公司	19,000.00	36,000.00	

合计	4,006,815.00	5,550,220.00	--
----	--------------	--------------	----

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,599,462.33	43,694,954.08
加：资产减值准备	967,416.61	981,551.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,277,632.26	5,396,949.69
无形资产摊销	689,849.94	419,857.28
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-178,727.00	-343,917.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,486,154.45	3,004,271.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,006,815.00	-5,550,220.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,567,018.46	14,584,184.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,012,455.91	-23,920,958.76

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,386,748.09	-24,425,802.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,002,788.05	13,840,869.43
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	133,418,866.49	118,856,648.47
减：现金的期初余额	146,989,244.20	163,231,457.49
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	-13,570,377.71	-44,374,809.02

#### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

#### （十六）补充资料

##### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68%	0.12	0.12

注：1. 编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

2. 对于“每股收益”，有限公司阶段不用计算和披露，股份公司设立后当年及以后期间计算和披露。有限公司整体变更为股份公司的当年期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。股份公司设立后执行《公开发行

证券的公司信息披露编报规则第 9 号》，考虑权重变化加权计算每股收益。例如：2010 年 2 月有限公司注册资本（实收资本）由 3000 万元增资至 5000 万元，5 月变更设立股份公司，折合股本 1 亿股，此后不变。则 2009 年不披露每股收益，股本为实收资本 3000 万元；2010 年期初股本数为 1 亿股，此后也为 1 亿股。

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额/	期初余额/	变动幅度 (%)	主要变动原因
应收票据	5,600,000.00	13,118,464.68	-57.31	票据结算减少所致。
应收账款	35,252,439.88	14,324,842.20	146.09	上半年受国内宏观经济影响，导致重点工程及矿山开工不足，从而影响了公司货款的及时回收。
预付账款	28,276,388.08	17,205,500.68	64.35	预付的工程款及材料款。
其他应收款	16,669,315.40	6,133,897.98	171.76	根据公司备用金管理制度，公司年初预算借支备用金，年末平帐备用金。
长期股权投资	284,572,575.30	136,527,016.58	108.44	主要是投资入股新疆雪峰民爆6500万元，出资鸿欣达物流600万元，收购神斧民爆少数股东股权8435.65万元。
在建工程	33,273,972.56	23,976,687.15	38.78	主要是祁东乳化技改工程及7320子公司、旺达民爆子公司仓库建设。
短期借款	310,000,000.00	180,000,000.00	72.22	主要是本期投资增加，导致补充流动资金的短期贷款增加。
应付票据		8,650,800.00	-100.00	期末票据到期承兑所致。
预收款项	12,515,752.98	7,136,985.97	75.36	主要是预收工程款。
应付职工薪酬	2,621,827.18	886,200.42	195.85	主要是“五险一金”本期计提7月支付所致。
股本	264,400,200.00	132,200,100.00	100.00	根据2011年股东会决议，向全体股东每10股送红股10股，合计送红股132,200,100股。
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	主要变动原因
财务费用	7,217,753.70	2,601,353.18	177.46	短期贷款增加，导致利息增加。
资产减值损失	1,076,028.01	376,065.88	186.13	应收账款、其他应收款增加，导致机体坏账准备增加
营业外收入	11,660,848.94	1,028,315.08	1033.98	主要是本期收到祁东县政府企业扶持资金1000万元。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长李建华先生签名的半年度报告文件。 (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 (四) 载有全体董事、监事和高管签名的 2012 年中报报告文本原件。 (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。



湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：李建华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日