

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

2013 年中期报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2013 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李建华、主管会计工作负责人郑立民及会计机构负责人(会计主管人员)何晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第八节 财务报告	34
第九节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
南岭民爆/公司/本公司	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
金瑞科技		金瑞新材料科技股份有限公司
金能科技		湖南金能科技股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2013 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于聘任 2013 年度审计机构的预案》。2013 年 5 月 16 日，公司 2012 年度股东大会审议通过该预案，同意公司 2013 年度财务审计机构由中审国际会计师事务所更换为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。具体详见公司 2013 年 4 月 23 日和 2013 年 5 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及公司指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 上披露的相关公告。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	830,151,226.62	269,747,599.91	774,999,617.54	7.12%
归属于上市公司股东的净利润(元)	97,749,827.68	41,563,706.18	114,350,146.07	-14.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	92,224,583.73	32,199,174.43	32,199,174.43	186.42%
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,745,055.06	36,678,050.45	38,784,299.41	20.53%
基本每股收益(元/股)	0.26	0.16	0.31	-16.13%
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.16	0.31	-16.13%
加权平均净资产收益率(%)	5.63%	7.33%	7.02%	-1.39%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	2,546,227,544.89	2,541,382,288.98	2,541,382,288.98	0.19%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73	1,689,720,482.73	4.62%

注：本公司于 2012 年 11 月，取得神斧民爆 100% 的股权，按照同一控制下的企业合并进行帐务处理，并追溯调整了本期可比期间的合并财务报表数据。2012 年 1-6 月神斧民爆归属于上市公司股东的净利润为 72,786,439.89 元，列为非经常性损益。

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,749,827.68	114,350,146.07	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,749,827.68	114,350,146.07	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-217,742.24	
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）	1,550,000.00	主要为重庆神斧锦泰化工有限公司收到的正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠 1,210,000 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,000,000.00	收到非金融企业的资金占用费
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	实际收回已全额计提坏账的其他应收款

对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,118,130.22	其他营业外收支
减：所得税影响额	1,042,558.20	
少数股东权益影响额（税后）	382,585.83	
合计	5,525,243.95	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受国内经济增速放缓，矿产资源型企业开工不足影响，民爆器材市场需求下降。为克服不利因素影响，公司董事会和经营管理层紧紧围绕公司年度发展战略和经营目标，坚持“转型、创新、规范、安全、共赢”的发展理念，积极开展各项工作。通过发挥公司重组整合效应，强化安全监管，积极开拓市场，狠抓降本增效，延伸产业链，促进企业转型发展等各种措施来提升公司的盈利水平。公司各项工作总体做到了改革、发展、稳定协调有序，安全、生产、经营稳中有进。

报告期内，公司实现营业收入为 83,015.12 万元，同比增长 7.12%；利润总额 12,440.53 万元，同比增长-9.76%；净利润 10,451.83 万元，同比增长-7.86%，其中，归属上市公司股东的净利润 9,774.98 万元，同比增长-14.52%；每股收益 0.26 元，同比增长-16.13%。

二、主营业务分析

概述

公司目前主要业务是民爆器材、军品、民爆专用设备的生产、研发与销售、工程爆破服务、物流运输等业务。

报告期内，面对外部环境复杂变化带来的不利因素和激烈的市场竞争，公司按照年度经营工作计划积极稳妥地推进各项工作，在抓好内部整合融合、保持现有业务持续发展的基础上，克服各种困难，积极推动公司产业升级和经营转型，通过优化内部资源，发挥规模采购效应，采取灵活的营销策略，强化内部控制，降本增效，继续保持了公司平稳健康的发展势头。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	830,151,226.62	774,999,617.54	7.12%	
营业成本	529,287,000.47	475,567,024.60	11.3%	

销售费用	25,746,758.76	29,071,603.48	-11.44%	
管理费用	135,125,269.24	124,391,045.44	8.63%	
财务费用	4,940,703.30	7,727,801.59	-36.07%	主要是本期新增利息收入所致。
所得税费用	19,886,976.43	24,430,968.85	-18.6%	
研发投入	26,564,839.25	24,024,988.14	10.57%	
经营活动产生的现金流量净额	46,745,055.06	38,784,299.41	20.53%	
投资活动产生的现金流量净额	-97,347,617.60	-232,854,555.54	58.19%	主要是本期支付投资款较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-82,169,599.70	109,105,532.97	-175.31%	主要是本期银行借款较上期减少
现金及现金等价物净增加额	-132,772,162.24	-84,964,723.16	-56.27%	主要是投资、筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在一季度报告中对2013年1-6月预计的经营业绩情况：2013年1-6月份归属于上市公司股东的净利润变动区间为9719.76万元至13150.26万元，变动幅度-15%至15%。

报告期内，公司实现营业收入83,015.12万元，同比增长7.12%；利润总额12,440.53万元，同比下降9.76%；，归属上市公司股东的净利润9,774.98万元，同比下降14.52%。受宏观经济环境的影响，民爆产品市场需求下滑，公司主营业务盈利能力同比有所下降，实际经营情况基本符合公司在一季度报告中对2013年1-6月预计的经营业绩情况。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

分行业						
民爆器材产品	682,679,714.10	385,386,219.02	43.55%	-4.54%	-9.28%	2.95%
工程爆破	9,550,618.73	5,486,221.67	42.56%	22.98%	5.11%	9.77%
运输配送	5,801,674.96	13,322,889.46	-129.64%	38.46%	327.14%	-155.2%
其他	35,219,042.55	22,370,585.82	36.48%	-0.86%	-2.13%	0.82%
分产品						
工业炸药	533,399,998.85	292,542,571.41	45.16%	-1.24%	-8%	4.03%
工业导爆索(管)	28,798,686.00	18,703,442.55	35.05%	28.36%	27.13%	0.63%
工业雷管	120,481,029.25	74,140,205.06	38.46%	-21.07%	-19.53%	-1.18%
工程爆破	9,550,618.73	5,486,221.67	42.56%	22.98%	5.11%	9.77%
运输配送	5,801,674.96	13,322,889.46	-129.64%	38.46%	327.14%	-155.2%
其他	35,219,042.55	22,370,585.82	36.48%	-0.86%	-2.13%	0.82%
分地区						
省内	556,775,047.73	306,931,277.79	44.87%	-14.61%	-17.95%	2.24%
省外	170,516,942.14	114,870,031.79	32.63%	58.31%	44.33%	6.53%
出口	5,959,060.47	4,764,606.39	20.04%	107.36%	101.95%	2.14%

注：本期运输配送毛利率为-129.64%，系本公司的物流子公司纳入合并报表范围时，抵消物流公司为本公司提供的运输收入和本公司销售费用-运输费用所致。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。具体竞争力分析详见公司2012年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
34,550,146.41	155,356,500.00	-77.76%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	许可经营项目：销售民用爆炸物品。一般经营项目：销售金属矿石、金属材料、	40%

	机械设备、文化用品；技术咨询；经济贸易咨询；市场调查；租赁建筑工程机械、建筑工程设备；劳务派遣。（未取得行政许可的项目除外）	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	许可经营项目：（具体经营项目和期限以有关部门的批准文件或颁发的许可证、资质证为准）民用爆破器材生产与销售，工程爆破与技术服务。一般经营项目：（国家法律、行政法规规定需专项审批的项目除外）废旧物资回收（生产性废旧金属除外）	23%
湖南金能科技股份有限公司	研究、开发民用爆破技术并提供成果转化、技术咨询服务；研究、开发、测试、推广新型民用爆破器材及其生产装备、辅助原材料；加工、销售以上相关成套技术设备、配件、化工材料、化工精细产品（不含危险及监控化学品）。	15%

注：1、2013年1月21日，中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司注册资本由1600万元增加至3000万元，本公司按原投资比例对中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司增加注册资本投资560万元。

2、2013年6月17日，哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司注册资本由6387.3276万元增加至10500万元，本公司按原投资比例对哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司增加注册资本投资945.9146万元。

3、2013年5月2日，金瑞新材料科技股份有限公司在北京产权交易所采取公开挂牌方式，转让其持有的湖南金能科技股份有限公司15%的股份。公司作为唯一的受让方，受让金瑞科技持有的金能科技15%的股份。具体详见公司2013年6月7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《关于受让金瑞科技持有的金能科技15%股份的公告》。

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
无											
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	150.68
累计变更用途的募集资金总额	150.68
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	1.07%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2012 年 12 月 31 日,公司募集资金已累计使用 14,029.96 万元。尚未使用募集资金 150.68 万元(含利息收入 110.64 万元),存放于上海浦东发展银行长沙分行东塘支行专项帐户(帐号: 6605015450000086)。根据募集资金管理相关规定,经公司第四届董事会第二十六次会议和公司 2012 年度股东大会审议通过,同意将上述尚未使用募集资金全部变更为永久性补充流动资金。公司保荐机构、独立董事及监事会发表了意见。截至报告披露期末,公司已将尚未使用募集资金从募集资金管理帐户中转出。</p>	

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
临湖南岭民爆器材专营有限公司	子公司	民爆行业	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。	100 万元	6,773,638.51	5,834,184.59	4,790,926.37	797,188.87	597,891.65
湖南南岭民爆工程有限公司	子公司	民爆行业	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。	2191.41 万元	21,670,795.66	6,594,262.58	7,896,280.64	13,683.34	7,107.76
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	子公司	民爆行业	民用爆炸物品销售。	58 万元	8,398,582.42	6,682,893.27	8,890,566.87	1,118,950.79	867,841.02

永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	子公司	民爆行业	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	2000 万元	40,396,390.36	30,485,837.39	28,230,031.23	1,822,505.22	1,359,075.09
新晃南岭民爆器材经营有限公司	子公司	民爆行业	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	50 万元	2,133,719.63	793,596.14	2,131,074.72	164,129.59	164,129.59
郴州七三二零化工有限公司	子公司	民爆行业	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	2108.32 万元	133,327,866.36	120,111,856.62	37,882,877.47	7,531,904.77	5,574,786.38
湖南神斧民爆集团有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破物品的生产、销售；工程爆破技术的研究、开发和咨询服务，包装材料、机械设备、汽车安全气囊、化工产品的研究、开发生产和销售和相关技术服务，高新技术成果产业化及资产管理服务；法律、行政法规允许的金属材料、建筑装饰材料、五金机电器材、工程施工材料的销售。	42010.3 万元	1,807,455,414.19	1,344,374,212.76	594,441,149.46	86,739,298.39	75,437,090.81
湖南鸿欣达物流有限公司	子公司	民爆行业	危险品（一类）运输、危险品（五类）运输、普货运输。	1500 万元	18,890,107.73	15,284,633.71	11,715,016.27	200,891.27	200,891.27
中铁物资集团铁建民爆器材专营有	参股公司	民爆行业	为中国铁道建筑总公司所属各工程局供应	3000 万元	301,643,197.52	38,650,072.93	687,261,573.36	9,489,177.88	7,257,935.96

限公司			民爆器材						
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	民爆行业	膨化硝酸炸药、乳化炸药、电雷管、导爆管雷管和导爆索的生产及销售,以及现场混装车业务。	10500 万元	160,726,422.68	150,307,017.32	75,787,316.70	19,701,962.67	17,162,278.02
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	参股公司	民爆行业	民用爆破器材生产、销售;低保器材回收利用。	24700 万元	1,380,868,643.27	870,377,140.46	462,970,326.75	68,129,292.90	54,507,823.95
湖南金能科技股份有限公司	参股公司	民爆行业	研究、开发民用爆破技术并提供成果转让、技术咨询服务;研究、开发、测试、推广新型民用爆破器材及其生产装备、辅助原材料;加工、销售以上相关成套技术设备、配件、化工材料、化工精细产品(不含危险及监控化学品)。	3500 万元	153,894,033.61	123,485,820.62	21,320,836.05	2,172,477.06	1,925,965.32

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
祁东年产 10000 吨乳化炸药生产线	7,523.74	897.14	4,764.24	63.32%	项目建设中,无收益
湘器公司异地搬迁技术改造	35,000	1,279.92	1,479.75	4.23%	项目建设中,无收益
合计	42,523.74	2,177.06	6,243.99	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	1、祁东年产 10000 吨乳化炸药生产线项目详见公司于 2011 年 8 月 10 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上披露的《关于祁东分公司年产 1 万吨胶状乳化炸药生产线技术改造项目的公告》2011-016;				

	2、湘器公司异地搬迁技术改造项目详见公司于 2013 年 4 月 23 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《关于公司所属湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司整体异地搬迁项目的公告》2013-013。
--	---

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,626.42	至	15,986.32
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	14,533.02		
业绩变动的原因说明	受国内经济增速放缓影响，民爆器材市场需求下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月16日，公司2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本371,287,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税)，合计派发现金红利2227.72万元；不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配方案已于2013年7月8日实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
无

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，没有投资者对公司进行实地调研和书面问询，也没有媒体对公司进行实地采访。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、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	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
金瑞新材料科技股份有限公司	湖南金能科技股份有限公司15%的股份	1,949.1	金能科技15%的股份已过户至公司名下	为公司转型、创新,实现科研、生产、销售和爆破服务一体化发展创造条件			否		2013年06月07日	巨潮网及2013年6月7日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》披露的《关于受让金瑞科技持有的金能科技15%股份的公告》2013-022

2、出售资产情况

报告期内,公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内,公司无企业合并情况

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内,公司未实施股权激励计划。

七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	购买商品	原材料	市场价格		1,298.8	4.33%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	购买商品	包装物	市场价格		118.56	0.4%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价格		222.35	0.74%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	销售商品	水电	市场价格		4.66	0.01%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	其它关联方	购买商品	包装物	市场价格		418.62	1.4%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
涟源湘中协力包装材料有限公司	其它关联方	购买商品	原材料	市场价格		433.83	1.45%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣发展实业公司	其它关联方	购买商品	原材料	市场价格		624.15	2.08%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。

岳阳县湘荣发展实业公司	其它关联方	销售商品	民爆产品	市场价格		140.87	0.19%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣发展实业公司	其它关联方	房屋、土地租赁	房屋、土地	市场价格		14.47	72.76%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣发展实业公司	其它关联方	设备租赁	设备	市场价格		8.9	91.78%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣福利厂	其它关联方	购买商品	原材料	市场价格		136.69	0.46%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣福利厂	其它关联方	销售商品	民爆产品	市场价格		46.53	0.06%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣福利工厂	其它关联方	房屋、土地租赁	房屋土地	市场价格		5.41	27.23%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
岳阳县湘荣福利工厂	其它关联方	设备租赁	设备	市场价格		0.8	8.22%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
永州湘之源材料加工有限责任公司	其它关联方	购买商品	原材料	市场价格		33.74	0.11%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
永州湘之源材料加工有限责任公司	其它关联方	购买商品	包装物	市场价格		53.74	0.18%	银行转账		2013年04月23日	详见公司于2013年4月23日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计2013年日常关联交易公告》。
合计					--	3,562.12	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	关联双方依据签订的合同履行购销业务，合同执行达到预期。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明：无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明：无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1. 公司所属湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司向岳阳县湘荣福利工厂按市场价提供工房、土地及设备租赁。
2. 公司所属湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司向岳阳县湘荣实业公司按市场价提供工房、土地及设备租赁。
具体详见 第五节重要事项第七部分与日常经营相关的关联交易。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

3、其他重大合同

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同签订 日期	合同涉及资产 的账面价值(万 元)(如有)	合同涉及资产 的评估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	永州市旺达民 用爆破器材经 营有限公司	2012年12 月31日					省内统一定价		否		2013年度与永州市旺达民用爆破器材经营有限公司签订了2500吨改性铵油炸药销售合同,其中1-6月销售改性铵油炸药1127.07吨,完成合同额的45.08%
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	郴州市发安民 爆器材有限责 任公司	2012年12 月31日					省内统一定价		否		2013年度与郴州市发安民爆器材有限责任公司签订了5000吨膨化硝酸铵炸药,其中1-6月销售膨化硝酸铵炸药2053.44吨,完成合同额的41.07%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	怀化市物联民 爆器材有限公 司	2012年12 月31日					省内统一定价		否		2013年度与怀化市物联民爆器材有限公司签订了3500吨乳化炸药销售合同,其中1-6月销售乳化炸药1304.52吨,完成合同额的37.27%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	株洲震春民用 爆破器材有限 公司	2012年12 月31日					省内统一定价		否		2013年度与株洲震春民用爆破器材有限公司签订了2000吨乳化炸药销售合同,其中1-6月销售乳化炸药1462.56吨,完成合同额的73.13%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	岳阳鸿鑫民爆 器材有限公司	2012年12 月31日					省内统一定价		否		2013年度与岳阳鸿鑫民爆器材有限公司签订了3940吨膨化硝酸铵炸药销售合同,其中1-6月销售膨化硝酸铵炸药1308.72吨,完成合同额的33.22%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	柳州化工股份 有限公司	2012年12 月07日					随行就市		否		2013年订购硝酸铵24000吨,其中1-6月实际采购18425.8吨,完成合同额的76.77%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	湖南省邵阳宝 兴科肥有限公 司	2013年01 月04日					随行就市		否		2013年订购硝酸铵20000吨,其中1-6月实际采购10514.95吨,完成合同额的52.57%;2013年订购硝酸钠1080吨,其中实际采购737吨,完成合同额的68.24%。
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	福建邵化化工 有限公司	2012年11 月17日					随行就市		否		2013年订购硝酸铵5000吨,其中1-6月实际采购4335.24吨,完成合同额的86.7%;2013年订购硝酸钠900吨,其中1-6月实际采购426吨完成合同额的47.33%。

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	神斧民爆 10 名股东	标的资产（神斧民爆 95.10%股权）在本次重组完成后 3 年内（含本次重组完成当年）（以下简称“补偿期”）实现的净利润不低于标的资产评估报告中相应年度的净利润预测数，即如果本次重组于 2012 年度完成，则（1）标的资产经会计师专项审计的 2012 年度净利润不低于 12,108.62 万元；（2）交易标的经会计师专项审计的 2012 年度、2013 年度累计净利润不低于 24,486.04 万元；（3）交易标的经会计师专项审计的 2012 年度、2013 年度和 2014 年度累计净利润不低于 36,945.11 万元。在补偿期内年度财务审计时，如果标的资产当年度净利润不足净利润预测数，则由神斧民爆 10 名股东以其持有的本公司股份补偿给本公司。	2012 年 05 月 18 日	三年	根据中审国际会计师事务所出具的湖南神斧民爆集团有限公司 2012 年度业绩承诺完成情况专项审核报告（中审国际审字[2013]第 01020030 号），2012 年，标的资产在扣除非经常性损益后的实际净利润为 13,267.97 万元，超过神斧民爆 10 名股东对标的资产 2012 年净利润预测数的承诺数额。
	神斧民爆 10 名股东	自新增股份登记之日（2012 年 12 月 5 日）起 36 个月内不转让、不委托他人管理，也不由上市公司回购。	2012 年 05 月 18 日	三年	严格履行承诺
资产重组时所作承诺	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司和公司持股 23.3%的股东湖南神斧投资管理有限公司	为保持南岭民爆的独立性，新天地集团和神斧投资在本次交易完成后，保证做到南岭民爆人员独立、财务独立、资产独立完整、业务独立、机构独立。	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺
	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司和公司持股 23.3%的股东湖南神斧投资管理有限公司	为了维护上市公司全体股东的权益不受侵害，新天地集团和神斧投资均承诺未来避免与上市公司发生同业竞争	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺
	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司、公司控股	为了确保上市公司全体股东利益不受损害，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资均承诺未来减少并规范与上市公司	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺

	股东湖南省南岭化工集团有限责任公司和公司持股 23.3% 的股东湖南神斧投资管理有限公司	可能产生的关联交易。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司	不从事与本公司经营范围同类型的经营活动,也不与本公司发生任何同业竞争。	2006 年 12 月 22 日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司	1、构成同业竞争的爆破服务业务,新天地集团将促成金能科技委托给南岭民爆经营;2、协调处理好金能科技其他股东持有股份的处置,支持南岭民爆以市场法则参与处置3、必要时,可以通过适当方式要求收购新天地集团持有的金能科技股份及有关资产和业务;4、新天地集团无条件接受南岭民爆提出的可消除竞争的其他措施	2013 年 05 月 08 日	长期有效	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	107,426,800	28.93%						107,426,800	28.93%
2、国有法人持股	106,886,800	28.79%						106,886,800	28.79%
3、其他内资持股	540,000	0.14%						540,000	0.14%
境内自然人持股	540,000	0.14%						540,000	0.14%
二、无限售条件股份	263,860,200	71.07%						263,860,200	71.07%
1、人民币普通股	263,860,200	71.07%						263,860,200	71.07%
三、股份总数	371,287,000	100%						371,287,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,803							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	46.62%	173,075,912			173,075,912			
湖南神斧投资管	国有法人	23.3%	86,492,		86,492,				

理有限公司			900		900		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.78%	6,624,288		6,624,288		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	4,599,778		4,599,778		
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	1.08%	4,013,000		4,013,000		
湖南轻盐创业投资管理有限公司	国有法人	0.94%	3,484,200		3,484,200	质押	3,484,200
湖南高新创业投资集团有限公司	国有法人	0.91%	3,371,800		3,371,800	质押	3,371,800
津杉华融(天津)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	国有法人	0.61%	2,247,900		2,247,900		
桂阳县民用爆破器材专营公司	国有法人	0.59%	2,193,800		2,193,800		
湖南水口山有色金属集团有限公司	国有法人	0.58%	2,140,300		2,140,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省南岭化工集团有限责任公司和湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
湖南省南岭化工集团有限责任公司	173,075,912	人民币普通股	173,075,912				
全国社会保障基金理事会转持一户	6,624,288	人民币普通股	6,624,288				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,599,778	人民币普通股	4,599,778				
湖南中人爆破工程有限公司	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				
卞春花	1,298,884	人民币普通股	1,298,884				
华润深国投信托有限公司-福祥结构式新股申购 1 号信托	1,283,100	人民币普通股	1,283,100				
深圳市金奥博科技有限公司	1,080,000	人民币普通股	1,080,000				
赵霞	1,078,917	人民币普通股	1,078,917				
李娟	983,201	人民币普通股	983,201				
东方证券股份有限公司	945,449	人民币普通股	945,449				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人;公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司与湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司外,未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系,未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司以下股东分别通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户合计持有公司 1792325 股。其具体是:陆楠持有 600000 股;江苏瑞琦投资有限公司持有 542000 股;						

	李振芳持有 200000 股；陶方琦持有 165100 股；陶涛持有 100000 股；李宁持有 80000 股；高立新持有 48800 股；张宙群持有 15000 股；许萌持有 12599 股；丁亚飞持有 8000 股；许玲玲持有 7100 股；柳梅敏持有 6024 股；黄奕峰持有 5000 股；曹习持有 2200 股；刘曦持有 500 股；钱斌持有 1 股；郎建军持有 1 股。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内，公司自然人股东曲小泉与申银万国证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，交易涉及本公司 286200 股股份（占公司总股本的 0.08%），截至报告期末没有进行购回。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜小国	常务副总经理、财务总监	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
陈友民	副总经理	离职	2013 年 01 月 30 日	工作变动
张顺川	副总经理	离职	2013 年 01 月 30 日	法定年龄退休
卢经文	职工监事	离职	2013 年 04 月 09 日	法定年龄退休
郭云虎	职工监事	离职	2013 年 04 月 09 日	工作变动
唐志	副董事长	离职	2013 年 04 月 23 日	工作变动
黄宏军	职工监事	被选举	2013 年 04 月 09 日	
成志	职工监事	被选举	2013 年 04 月 09 日	
郑立民	副董事长	被选举	2013 年 04 月 23 日	
陈光保	常务副总经理	聘任	2013 年 04 月 23 日	
陈碧海	董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,153,171.91	602,925,334.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,174,968.38	80,648,999.58
应收账款	205,154,007.33	73,833,270.96
预付款项	131,835,847.84	130,880,266.31
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		
其他应收款	38,230,991.76	26,999,371.55
买入返售金融资产		
存货	173,286,832.68	177,014,426.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,049,835,819.90	1,092,301,669.32
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	242,835,108.94	218,182,300.23
投资性房地产		
固定资产	754,469,252.90	756,875,785.18
在建工程	111,914,234.95	83,782,536.64
工程物资	53,620.79	94,995.29
固定资产清理	40,837.93	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	361,767,342.81	366,436,839.46
开发支出	2,231,807.89	1,722,885.59
商誉	9,198,319.76	9,198,319.76
长期待摊费用	2,325,859.65	2,411,256.41
递延所得税资产	11,553,265.57	10,373,627.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,496,391,724.99	1,449,080,619.66
资产总计	2,546,227,544.89	2,541,382,288.98
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	320,000,000.00
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	10,500,000.00	21,200,000.00
应付账款	149,471,873.28	126,306,795.60
预收款项	8,966,671.85	35,571,667.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,720,658.67	22,780,549.79
应交税费	-7,199,538.38	11,010,892.66
应付利息		
应付股利	23,111,008.87	754,468.87
其他应付款	117,978,952.08	121,281,919.45
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		2,762,001.00
流动负债合计	544,549,626.37	661,668,294.59
非流动负债：		
长期借款	42,000,000.00	2,000,000.00
应付债券		
长期应付款		

专项应付款	12,608,334.91	12,402,811.95
预计负债		
递延所得税负债	5,982,496.30	6,062,395.88
其他非流动负债	89,850,544.61	90,451,484.37
非流动负债合计	150,441,375.82	110,916,692.20
负债合计	694,991,002.19	772,584,986.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	371,287,000.00	371,287,000.00
资本公积	649,186,958.57	649,297,887.82
减：库存股		
专项储备	51,148,590.23	48,512,335.86
盈余公积	85,114,074.66	85,114,074.66
一般风险准备		
未分配利润	610,981,792.07	535,509,184.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73
少数股东权益	83,518,127.17	79,076,819.46
所有者权益（或股东权益）合计	1,851,236,542.70	1,768,797,302.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,546,227,544.89	2,541,382,288.98

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

2、母公司资产负债表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,769,987.37	69,309,621.63
交易性金融资产		
应收票据	2,222,056.00	6,331,927.18
应收账款	58,387,779.95	14,018,148.54
预付款项	14,127,464.66	22,608,213.09
应收利息		
应收股利	3,355,195.00	1,315,195.00
其他应收款	7,643,430.04	2,128,022.25
存货	36,628,933.72	23,720,290.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	271,134,846.74	139,431,418.32
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	1,463,385,872.03	1,438,501,465.41
投资性房地产		
固定资产	203,626,135.46	206,127,055.26
在建工程	31,786,887.17	21,995,589.45
工程物资	16,049.00	57,423.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,161,831.94	60,775,864.04
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	2,169,846.39	1,783,746.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,761,329,863.98	1,729,424,385.79
资产总计	2,032,464,710.72	1,868,855,804.11
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	55,641,304.56	43,444,432.59
预收款项	20,000.00	2,082,178.03
应付职工薪酬	450,743.59	839,914.70
应交税费	-22,927,391.10	-19,999,129.73
应付利息		
应付股利	22,277,220.00	
其他应付款	252,083,363.23	4,375,006.90
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	477,545,240.28	320,742,402.49
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	4,762,936.61	4,828,949.09
非流动负债合计	4,962,936.61	5,028,949.09
负债合计	482,508,176.89	325,771,351.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	371,287,000.00	371,287,000.00

资本公积	990,472,030.72	990,472,030.72
减：库存股		
专项储备	1,960,984.52	399,964.13
盈余公积	50,049,351.99	50,049,351.99
一般风险准备		
未分配利润	136,187,166.60	130,876,105.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,549,956,533.83	1,543,084,452.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,032,464,710.72	1,868,855,804.11

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	830,151,226.62	774,999,617.54
其中：营业收入	830,151,226.62	774,999,617.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	711,988,739.49	647,768,609.06
其中：营业成本	529,287,000.47	475,567,024.60
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	9,386,252.11	8,954,646.77
销售费用	25,746,758.76	29,071,603.48
管理费用	135,125,269.24	124,391,045.44
财务费用	4,940,703.30	7,727,801.59
资产减值损失	7,502,755.61	2,056,487.18
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）	3,792,444.46	338,524.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	192,444.46	338,524.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,954,931.59	127,569,533.17
加：营业外收入	3,329,181.07	13,033,336.25
减：营业外支出	878,793.09	2,735,102.88
其中：非流动资产处置损失	431,516.18	79,211.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	124,405,319.57	137,867,766.54
减：所得税费用	19,886,976.43	24,430,968.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,518,343.14	113,436,797.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润		72,786,439.89
归属于母公司所有者的净利润	97,749,827.68	114,350,146.07
少数股东损益	6,768,515.46	-913,348.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.31
（二）稀释每股收益	0.26	0.31
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	104,518,343.14	113,436,797.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,749,827.68	114,350,146.07
归属于少数股东的综合收益总额	6,768,515.46	-913,348.38

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

4、母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	198,572,054.93	194,121,614.11
减：营业成本	127,784,997.25	129,444,239.94
营业税金及附加	1,993,163.67	1,919,102.55
销售费用	14,309,696.85	9,941,459.03
管理费用	22,901,411.37	16,634,924.36
财务费用	4,044,770.61	7,275,463.00
资产减值损失	2,625,528.38	967,416.61
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）	6,674,560.00	4,006,815.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,587,046.80	31,945,823.62
加：营业外收入	166,012.48	10,629,619.14
减：营业外支出	348,717.84	224,336.78
其中：非流动资产处置损失	345,717.84	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,404,341.44	42,351,105.98
减：所得税费用	3,816,060.53	5,751,643.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,588,280.91	36,599,462.33
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.14
（二）稀释每股收益	0.07	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,588,280.91	36,599,462.33

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

5、合并现金流量表

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	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	836,301,852.80	762,826,268.30
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	1,210,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	39,663,892.72	37,188,499.74
经营活动现金流入小计	877,175,745.52	800,014,768.04
购买商品、接受劳务支付的现金	439,450,890.64	413,852,490.96
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	167,905,437.41	149,275,303.54
支付的各项税费	131,076,252.53	119,675,375.45
支付其他与经营活动有关的现金	91,998,109.88	78,427,298.68

经营活动现金流出小计	830,430,690.46	761,230,468.63
经营活动产生的现金流量净额	46,745,055.06	38,784,299.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,418,941.28
取得投资收益所收到的现金	13,689,782.16	1,512,359.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,276,559.52	105,112.92
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		5,033,000.00
投资活动现金流入小计	15,966,341.68	18,069,413.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,423,812.87	46,366,033.13
投资支付的现金	47,890,146.41	201,407,936.00
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		3,150,000.00
投资活动现金流出小计	113,313,959.28	250,923,969.13
投资活动产生的现金流量净额	-97,347,617.60	-232,854,555.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	940,264.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	940,264.00	
取得借款收到的现金	250,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		159,705.72
筹资活动现金流入小计	250,940,264.00	310,159,705.72
偿还债务支付的现金	320,000,000.00	180,156,181.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,306,048.70	20,668,810.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,957,141.00	3,213,340.00
支付其他与筹资活动有关的现金	803,815.00	229,181.34
筹资活动现金流出小计	333,109,863.70	201,054,172.75
筹资活动产生的现金流量净额	-82,169,599.70	109,105,532.97
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	-132,772,162.24	-84,964,723.16
加：期初现金及现金等价物余额	602,925,334.15	678,051,818.56
六、期末现金及现金等价物余额	470,153,171.91	593,087,095.40

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

6、母公司现金流量表

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	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	172,577,665.90	197,059,147.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	262,078,543.76	11,358,624.33
经营活动现金流入小计	434,656,209.66	208,417,772.08
购买商品、接受劳务支付的现金	83,160,606.82	86,026,949.74
支付给职工以及为职工支付的现金	38,657,338.82	34,818,290.75
支付的各项税费	27,961,285.84	28,934,934.78
支付其他与经营活动有关的现金	30,662,366.63	27,634,808.76
经营活动现金流出小计	180,441,598.11	177,414,984.03
经营活动产生的现金流量净额	254,214,611.55	31,002,788.05
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
取得投资收益所收到的现金	14,300,299.79	691,620.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,360.00	
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	14,375,659.79	8,110,561.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,476,224.82	11,745,236.59
投资支付的现金	46,550,146.41	156,849,836.00
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	61,026,371.23	168,845,072.59
投资活动产生的现金流量净额	-46,650,711.44	-160,734,511.31
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	170,000,000.00	220,000,000.00
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	170,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	290,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,103,534.37	13,838,654.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	298,103,534.37	103,838,654.45

筹资活动产生的现金流量净额	-128,103,534.37	116,161,345.55
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	79,460,365.74	-13,570,377.71
加：期初现金及现金等价物余额	69,309,621.63	146,989,244.20
六、期末现金及现金等价物余额	148,769,987.37	133,418,866.49

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
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	371,287,000.00	649,297,887.82		48,512,335.86	85,114,074.66		535,509,184.39		79,076,819.46	1,768,797,302.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	371,287,000.00	649,297,887.82		48,512,335.86	85,114,074.66		535,509,184.39		79,076,819.46	1,768,797,302.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-110,929.25		2,636,254.37			75,472,607.68		4,441,307.71	82,439,240.51
（一）净利润							97,749,827.68		6,768,515.46	104,518,343.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							97,749,827.68		6,768,515.46	104,518,343.14
（三）所有者投入和减少资本		-110,929.25							674,693.25	563,764.00
1. 所有者投入资本									674,693.25	674,693.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-22,277,220.00		-3,001,901.00	-25,279,121.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,277,220.00		-3,001,901.00	-25,279,121.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,636,254.37						2,636,254.37
1. 本期提取				8,671,157.60						51,148,590.23
2. 本期使用				6,034,903.23						48,512,335.86
(七) 其他										
四、本期期末余额	371,287,000.00	649,186,958.57		51,148,590.23	85,114,074.66		610,981,792.07		83,518,127.17	1,851,236,542.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	795,590,061.96		51,822,218.64	66,516,276.10		528,674,223.47			85,851,527.78	1,660,654,407.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	132,200,100.00	795,590,061.96		51,822,218.64	66,516,276.10		528,674,223.47			85,851,527.78	1,660,654,407.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	132,200,100.00			2,386,497.36			-37,679,968.93			-6,218,869.38	90,687,759.05
(一) 净利润							114,350,146.07			-913,348.38	113,436,797.69
(二) 其他综合收益											
上述 (一) 和 (二) 小计							114,350,146.07			-913,348.38	113,436,797.69
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配							-152,030,115.00			-5,305,521.00	-157,335,636.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-152,030,115.00			-5,305,521.00	-157,335,636.00
4. 其他											

(五) 所有者权益内部结转	132,200,100.00								132,200,100.00
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	132,200,100.00								132,200,100.00
(六) 专项储备				2,386,497.36					2,386,497.36
1. 本期提取				11,251,575.43					11,251,575.43
2. 本期使用				8,865,078.07					8,865,078.07
(七) 其他									
四、本期期末余额	264,400,200.00	795,590,061.96		54,208,716.00	66,516,276.10		490,994,254.54	79,632,658.40	1,751,342,167.00

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

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	371,287,000.00	990,472,030.72		399,964.13	50,049,351.99		130,876,105.69	1,543,084,452.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	371,287,000.00	990,472,030.72		399,964.13	50,049,351.99		130,876,105.69	1,543,084,452.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		0.00		1,561,020.39			5,311,060.91	6,872,081.30
(一) 净利润							27,588,280.91	27,588,280.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,588,280.91	27,588,280.91
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-22,277,220.00	-22,277,220.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,277,220.00	-22,277,220.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,561,020.39				1,561,020.39
1. 本期提取				1,960,984.52				1,960,984.52
2. 本期使用				399,964.13				399,964.13
（七）其他								
四、本期期末余额	371,287,000.00	990,472,030.72		1,960,984.52	50,049,351.99		136,187,166.60	1,549,956,533.83

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	1,031,600,083.21		1,581,943.51	47,592,783.85		260,797,107.46	1,473,772,018.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	132,200,100.00	1,031,600,083.21		1,581,943.51	47,592,783.85		260,797,107.46	1,473,772,018.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,200,100.00			-1,181,979.38			-115,430,652.67	15,587,467.95
（一）净利润							36,599,462.33	36,599,462.33
（二）其他综合收益								
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								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-152,030,115.00	-152,030,115.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-152,030,115.00	-152,030,115.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	132,200,10 0.00							132,200,10 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	132,200,10 0.00							132,200,10 0.00
(六) 专项储备				-1,181,979. 38				-1,181,979. 38
1. 本期提取				4,210,051. 40				4,210,051. 40
2. 本期使用				5,392,030. 78				5,392,030. 78
(七) 其他								
四、本期期末余额	264,400,20 0.00	1,031,600, 083.21		399,964.13	47,592,783 .85		145,366,45 4.79	1,489,359, 485.98

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：郑立民

会计机构负责人：何晖

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司(以下简称：南岭民爆)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，注册号码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88,133,400元。

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

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

增至人民币264,400,200元。

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

2012年10月26日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准湖南南岭民用爆破器材股份有限公司向湖南神斧投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1395号），核准本公司向湖南神斧投资管理有限公司发行86,492,900股股份、向湖南湘投控股集团有限公司发行4,013,000股股份、向湖南轻盐创业投资管理有限公司发行3,484,200股股份、向湖南高新创业投资集团有限公司发行3,371,800股股份、向津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业发行2,247,900股股份、向桂阳县民用爆破器材专营公司发行2,193,800股股份、向湖南水口山有色金属集团有限公司发行2,140,300股股份、向湖南兴湘投资控股集团有限公司发行1,337,700股股份、向湖南柿竹园有色金属有限责任公司发行802,600股股份、向湖南瑶岗仙矿业有限责任公司发行802,600股股份，共计发行106,886,800股股份购买相关资产。本次股份发行后，公司总股本增至371,287,000股，注册资本增至人民币371,287,000元，业经中审国际会计师事务所验证，并出具中审国际验字【2012】第01020252号《验资报告》。

公司注册及办公地址：双牌县泂泊镇双北路6号。

法定代表人：李建华。

（二）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。

（三）重大资产重组

依据中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】1395号）《关于核准湖南南岭民用爆破器材股份有限公司向湖南神斧投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准本公司向湖南神斧投资管理有限公司发行86,492,900股股份、向湖南湘投控股集团有限公司发行4,013,000股股份、向湖南轻盐创业投资管理有限公司发行3,484,200股股份、向湖南高新创业投资集团有限公司发行3,371,800股股份、向津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业发行2,247,900股股份、向桂阳县民用爆破器材专营公司发行2,193,800股股份、向湖南水口山有色金属集团有限公司发行2,140,300股股份、向湖南兴湘投资控股集团有限公司发行1,337,700股股份、向湖南柿竹园有色金属有限责任公司发行802,600股股份、向湖南瑶岗仙矿业有限责任公司发行802,600股股份，共计发行106,886,800股股份购买上述10名股东合计持有的湖南神斧民爆集团有限公司（以下简称：神斧民爆）95.10%的股权。

根据开元资产评估有限公司出具的开元（湘）评报字[2012]第023号评估报告，以2012年3月31日为评估基准日，采用收益法评估，神斧民爆的股东全部权益评估价值为176,008.84万元，本次交易的标的股权成交金额为167,384.41万元。

按照本公司与神斧民爆除本公司以外的其他全体股东签署的《发行股份购买资产协议》，确定本次发行股票的发行价格为每股31.46元。公司实施2011年度利润分配方案，向全体股东每10股送红股10股后，本次发行股份的发行价格相应调整为15.66元/股。神斧民爆95.1%的股权已于2012年11月14日完成过户手续。2012年11月22日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券预登记确认书》，本公司已于2012年11月22日办理完毕本次发行股份购买资产的非公开发行股份预登记，本次发行的106,886,800股A股股于2012年12月5日登记至神斧投资、湘投控股、轻盐创投、高新创投、津杉华融、桂阳民爆、水口山有色、兴湘投资、柿竹园有色和瑶岗仙矿业名下。本次重组完成后，湖南省南岭化工集团有限责任公司持有本公司17,970.02万股，占总股本的48.40%，湖南神斧投资管理有限公司持有本公司6,848.29万股，占总股本的23.30%。

（四）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2013年8月26日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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，应当递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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(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

无

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

(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

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融资产和金融负债的确认和终止确认本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；2) 管理层没有意图持有至到期；3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账损失的确认标准包括：①债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；②因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；③因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法核算坏帐损失。(3) 坏账准备的计提方法及计提比例，本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为组合计提坏账准备。

(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—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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

领用时一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

a) 长期股权投资的后续计量 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。b) 长期股权投资损益确认方法 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

(1) 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。(2) 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

1、投资性房地产的种类

本公司的投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

本公司的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； (2) 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： (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。 (2) 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。

(3) 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。 (4) 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。 (5) 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，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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%	19.4%
运输设备	8-14	3%	6.39-12.125%

(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

无

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。

(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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(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

无

18、油气资产

无

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的使用寿命估计情况如下：土地使用权依据土地使用证，购入的无形资产依据合同，自行研发的无形资产根据专利证书等法律文件。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(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

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。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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用

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。不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(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。

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。

(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。

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

①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。

②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。

③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

无

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：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤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) 确认提供劳务收入的依据

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。如果特定期限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。

(4) 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,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:

- ①合同总收入能够可靠地计量;
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④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:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②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

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产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或清偿该负债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

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税负债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或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

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

①承租人

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

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

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

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。

②出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

①承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

按照《企业会计准则-租赁》规定,售后租回的交易无论被认定为融资租赁还是经营租赁,承租人都应将售价与资产账面价值之间的差额予以递延,在以后各期进行分摊,作为折旧费用或租金费用的调整。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售:一是企业已经就处置该非流动资产作出决议;二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低

进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费政策：本公司根据财政部 安全监管总局关于印发《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）的相关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%

根据财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。

根据该规定，企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

利润分配政策：根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：①弥补以前年度的亏损；②提取法定盈余公积10%；③提取任意盈余公积；④支付股东股利。

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%
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	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司、湖南神斧集团一六九化工有限责任公司、湖南湘南爆破器材有限责任公司、邵阳三化有限责任公司、湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司执行15%的企业所得税税率优惠政策。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，公司自2011年1月1日起开始享受15%的优惠税率，期限三年。

神斧民爆子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司于2009年被认定为湖南省2009年第四批高新技术企业（证书编号GR200943000401）；子公司湖南湘南爆破器材有限责任公司于2009年12月30日被认定为高新技术企业（证书编号GR200943000405）；子公司邵阳

三化有限责任公司于2010年12月29日被认定为高新技术企业（证书编号GR201043000235）；子公司湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司于2010年7月9日被认定为高新技术企业（证书编号GR201043000058）。按照2007年颁布的新企业所得税法的规定，湖南神斧集团一六九化工有限责任公司及湖南湘南爆破器材有限责任公司从2009年开始执行15%的企业所得税税率，邵阳三化有限责任公司和湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司从2010年开始执行15%的企业所得税税率，有效期为三年。

一六九化工有限责任公司和湖南湘南爆破器材有限责任公司于2012年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号分别为GF201243000222和GF201243000309，有效期三年，企业所得税税率为15%。

其他子公司企业所得税税率为25%。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

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	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	有限责任公司	临湘县	商品流通	100000.00	民用爆破器材、烟花爆竹原材料购销	960,000.00		96%	96%	是	233,367.37	121,891.34	
湖南南岭民爆工程有限公司	有限责任公司	长沙市	爆破服务	21914100.00	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、许可证后方可经营）。	13,044,900.00		66%	66%	是	2,242,049.28	3,336,785.20	
新晃南岭民爆器材经营有限公司	有限责任公司	新晃县	商品流通	500000.00	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			
湖南鸿欣达物流有限公司	有限责任公司	长沙市	运输物流	15,000,000.00	普通货物运输，危险货物运输	6,000,000.00		40%	40%	是	9,056,385.53	9,000,000.00	
衡阳县 169 民爆器材有限公司	有限责任公司	衡阳县	商品流通	1,740,800.00	民用爆破器材、政策允许的相关化工产品销售，五金百货零售	1,166,336.00		67%	67%	是	574,464.00	574,464.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司所属神斧民爆集团有限公司下属子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司本期出资1,166,336元于2013年6月17日设立衡阳县169民爆器材有限公司，持股比例为67%，本期纳入合并报表范围。

(2) 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	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
湖南神斧民爆集团有限公司	有限责任公司	长沙市	生产	420113000.00	民用爆破物品的生产、销售；工程爆破技术的研究、开发和咨询服务，爆破器材、包装材料、机械设备、汽车安全气囊、化工产品（不含易燃、易爆、易制毒产品和危险品）的研究、开发、生产、销售和相关的技术服务，高新技术成果产业化、资产管理服务	1,116,203,800.00		100%	100%	是			
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	有限责任公司	岳阳县	生产	137630000.00	用雷管系列产品生产、销售；民用爆炸物品生产、销售；爆破作业；门面出租；氯化钠、氮气发生器生产、销售。喷塑粉末涂料、光固化涂料、火工专用设备及非标设备制造、加工；机械零配件加工；金属表面处理；汽车运输、修理	94,578,600.00		100%	100%	是			
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	有限责任公司	永州市	生产	56880000.00	黑火药、烟花引线、点火具、导爆管雷管、导爆管、塑料导爆索、道路货物运输、危险货物运输	92,763,600.00		100%	100%	是			
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	有限责任公司	涟源市	生产	27600000.00	凭生产许可证生产销售乳化炸药、工业电雷管（至 2013 年 2 月 24 日止）、改性铵油炸药（限涟化分公司生产）（至 2013 年 2 月 24 日止）、机械零配件制作加工、包装材料、爆破线、铅管、油相、加强帽、法兰管、乳化剂、改性剂；普通货运、危险货物运输（1 类）（至 2013 年 2 月 24 日止）。	88,516,100.00		100%	100%	是			

长斧众和科技有限公司	有限责任公司	长沙市	研究开发	1500000.00	民爆器材、烟花爆竹和相关的化学品及其生产工艺和设备的研发、技术咨询、服务，烟花爆竹、危险化学品的安全评价技术的研究、开发和服务，计算机系统集成服务，机电设备、化工产品（不含国家监控的、易制毒的、危险品产品）的生产、加工、销售。（需许可证、资质证的项目取得相应的许可证、资质证后方可经营）。	9,631,800.00	65.01%	65.01%	是	5,303,509.98	4,290,669.31	
神斧民爆集团工程爆破有限公司	有限责任公司	长沙市	爆破服务	5000000.00	一般土岩爆破（含中深孔、井巷隧道爆破）、硐室大爆破、拆除爆破（在等级证书核定范围内经营，有效期至 2013 年 6 月）；国家法律、法规允许的劳务派遣服务（不含境外劳务派遣）。	48,350,004.00	100%	100%	是			
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	有限责任公司	茶陵县	商品流通	2000000.00	民爆器材产品、化工产品零售	2,000,000.00	100%	100%	是			
重庆神斧锦泰化工有限公司	有限责任公司	重庆市	生产	7000000.00	乳化炸药(胶状)生产及销售	35,700,000.00	51%	51%	是	37,362,786.00	34,300,000.00	
沅陵县神威工程爆破有限公司	有限责任公司	沅陵县	爆破服务	5000000.00	一般土岩爆破（含中深孔爆破），拆除爆破 C 级（含基础爆破），民爆器材专业配送，爆破技术服务及其咨询服务。	4,000,000.00	80%	80%	是	1,029,682.67	1,000,000.00	
耒阳神斧物资有限公司	有限责任公司	耒阳市	商品流通	10000000.00	金属材料、轻化建材、机电设备、废旧物资[不含废旧车辆、船舶、医疗器材]、金属回收、汽车[不含九座以下乘用车]、摩托车及配件、农业机械及配件销售、民用爆炸物品销售	10,000,000.00	100%	100%	是			
邵阳三化有限责任公司	有限责任公司	邵阳市	生产	9000000.00	改性铵油炸药、乳化炸药（胶状）生产及上述产品的销售（《民用爆炸物品生产许可证》有效期至 2016 年 2 月 24 日），瓦楞纸箱、打包带、塑料制品、精细化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、国家监控化学品）的销售。	45,000,000.00	100%	100%	是			

醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	有限责任公司	醴陵市	商品流通	1110000.00	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（限 2014 年 1 月 1 日前有效）轻工产品、橡胶制品、化工产品、化工原料和鞭炮烟花原材料（不含易燃易爆有毒品）、建筑材料销售；硝酸铵销售（在本地区内代理湖南省国防科技技术工业供销公司）。	5,930,000.00		100%	100%	是			
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	有限责任公司	沅陵县	商品流通	800000.00	民爆爆炸物品销售	7,000,000.00		87.5%	87.5%	是	1,044,833.80	1,000,000.00	
绥宁县民爆器材专营有限公司	有限责任公司	绥宁县	商品流通	600000.00	民用爆破器材、氧气、乙炔、工业生产资料、烟花爆竹、百货、其他食品	1,060,000.00		100%	100%	是			
湖南斧欣科技有限责任公司	有限责任公司	长沙市	研究开发	500000.00	电子元器件、电子产品（不含电子出版物）的研究、开发、生产、销售及相关的技术服务。（需资质证、许可证的项目取得相应的资质证、许可证后方可经营）	3,000,000.00		60%	60%	是	1,251,490.28	2,000,000.00	
岳阳向红高分子材料有限公司	有限责任公司	岳阳县	生产	600000.00	光固化涂料、粉末涂料、硝酸镍、化工原料（危险化学品除外）、PVC 扣板、UV 地板加工、销售；涂料检测设备仪器、仪表、光固化产品销售。	600,000.00		100%	100%	是			
湖南神斧机电设备有限公司	有限责任公司	岳阳县	生产	120000.00	金属制品冲压加工及表面处理；机械产品及零部件加工制造；电气成套设备加工制造；光机电一体化设备开发与制造。	12,000,000.00		100%	100%	是		0.00	
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	有限责任公司	湘乡县	商品流通	329000.00	民用爆炸物品销售（有效期至 2013 年 12 月 31 日），金属材料、电器设备、化工产品（不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品）、建筑材料（不含硅酮胶和木材）、五金交电销售。以上范围还涉及其他行政许可项目的，凭有效的许可证件方可从事经营活动。	2,648,000.00		75%	75%	是	1,521,675.19	822,500.00	
湘潭县民用爆	有限责	湘潭县	商品流	185000	凭本公司有效的《民用爆破物品销售许可	1,808,900.		100%	100%	是			

破器材专营有限公司	任公司		通	0.00	证》(有效期至 2013 年 12 月 31 日止方可在其许可的范围内从事民用爆破物品的销售。化工产品(不含危险品、危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、农药、盐、食品、药品)、普通机电设备(不含汽车、医疗器械设备、无线广播电视发射设备、商用密码产品、卫星电视广播地面接收设施、烟草专用机械设备)、国家法律、行政法规或者国务院决定规定允许经营的金属材料销售。 (上述经营范围中,法律、行政法规、国务院决定规定禁止经营的不得经营,法律、行政法规、国务院决定规定必须报经审批的,凭国家有关许可审批部门颁发的许可证或者批准文件并在其许可或批准的范围内经营)	00							
娄底市湘中爆破有限公司	有限责任公司	娄底市	爆破服务	300000	一般土岩爆破、硐室大爆破、拆除爆破(有效期至 2013 年 12 月 31 日)、爆破技术及咨询服务。(以上项目不含专营专控及限制项目;涉及行政许可经营的办理许可证或资质证书后,方可经营)	4,303,100.00	85.94%	85.94%	是	652,820.61	555,061.60		
涟源市民爆器材专营有限公司	有限责任公司	涟源市	商品流通	500000.00	民用炸药、雷管、导火线、爆破器材。兼营:化工产品、橡胶制品、矿山物资。批发、零售。	5,484,900.00	100%	100%	是				
涟源市民用爆破器材运输有限公司	有限责任公司	涟源市	交通运输	300000.00	普通货物,危险货物运输(1类)(有效期至 2014 年 1 月 5 日)	380,000.00	100%	100%	是				
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	益阳市	商品流通	1,000,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、特种爆破器材、其他爆破器材、原材料的销售(有效期至 2013 年 12 月 31 日);一般土岩爆破、拆除爆破 C 级(限分公司经营。有效期至 2013 年 6 月);轻化建材、金属材料、五金交电、政策允许的农副产品、纺织品、橡胶制品、润滑油、润滑脂的销售。	3,776,400.00	100%	100%	是				

娄底市民爆器材有限责任公司	有限责任公司	娄底市	商品流通	500000.00	民用爆破器材（有效期至 2013 年 12 月 31 日止）、橡胶制品、轻工产品、建筑材料、化工产品（不含化学危险品）、政策允许的金属材料的销售。（以上项目不含专营专控及限制项目，涉及行政许可经营的办理许可证或资质证后，方可经营）。	1,500,000.00		100%	100%	是			
湘潭市得盛民爆器材有限公司	有限责任公司	湘潭县	商品流通	1,000,000.00	民用爆破器材的销售（有效期至 2013 年 12 月 31 日），化工产品（不含危险品和巨毒品）、橡胶制品的销售	840,000.00		84%	84%	是	220,746.67	172,225.63	
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	有限责任公司	凯里市	商品流通	4,081,600.00	民用爆破器材，道路危险货物运输(1 类 1 项、1 类 4 项)；化工轻工产品(危险化学品)	8,198,100.00		51%	51%	是	5,119,811.58	2,168,635.70	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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	有限责任公司	郴州市	生产	21083200.00	铵梯炸药、乳化炸药、改性硝酸铵炸药生产、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	有限责任公司	资兴市	经营	580000.00	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	3,261,764.73	2,545,779.14	
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	有限责任公司	永州市	经营	200000.00	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	14,938,649.11	12,374,943.08	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司所属神斧民爆集团有限公司下属子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司本期出资1,166,336元于2013年6月17日设立衡阳县169民爆器材有限公司，持股比例为67%，本期纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司所属神斧民爆集团有限公司下属子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司本期出资1,166,336元于2013年6月17日设立衡阳县169民爆器材有限公司，持股比例为67%，本期纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
衡阳县 169 民爆器材有限公司（新纳入合并范围）	1,740,800.00	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

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：	--	--	1,855,806.87	--	--	860,211.79
人民币	--	--	1,855,806.87	--	--	860,211.79
银行存款：	--	--	442,197,365.04	--	--	568,865,122.36
人民币	--	--	442,197,365.04	--	--	568,865,122.36
其他货币资金：	--	--	26,100,000.00	--	--	33,200,000.00
人民币	--	--	26,100,000.00	--	--	33,200,000.00
合计	--	--	470,153,171.91	--	--	602,925,334.15

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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
----	--------	--------

(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
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	31,174,968.38	80,648,999.58
合计	31,174,968.38	80,648,999.58

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

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
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2013年05月14日	2013年11月14日	2,500,000.00	二张
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2013年04月24日	2013年10月24日	1,200,000.00	一张
洛阳奥瑞特铜业有限公司	2013年05月03日	2013年11月03日	1,000,000.00	一张

湖南三安矿业有限责任公司	2013 年 03 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	1,000,000.00	一张
江西萍乡龙发实业股份有限公司	2013 年 05 月 07 日	2013 年 11 月 07 日	1,000,000.00	一张
合计	--	--	6,700,000.00	--

说明

期末本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 29,217,135.48 元

注：披露金额最大的前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
无						
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

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
无				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	218,832,726.17	100%	13,678,718.84	6.25%	80,600,372.10	100%	6,767,101.14	8.4%
组合小计	218,832,726.17	100%	13,678,718.84	6.25%	80,600,372.10	100%	6,767,101.14	8.4%
合计	218,832,726.17	--	13,678,718.84	--	80,600,372.10	--	6,767,101.14	--

应收账款种类的说明

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，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；按组合计提坏账准备应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，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，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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	209,625,262.25	95.8%	10,227,252.51	71,392,908.18	88.58%	3,315,634.81
1至2年	4,972,993.71	2.27%	497,299.38	4,972,993.71	6.17%	497,299.38
2至3年	487,168.26	0.22%	97,433.65	487,168.26	0.6%	97,433.65
3年以上	3,747,301.95	1.71%	2,856,733.30	3,747,301.95	4.65%	2,856,733.30
3至4年	477,670.34	0.22%	238,835.18	477,670.34	0.59%	238,835.18
4至5年	1,869,059.96	0.85%	1,217,326.47	1,869,059.96	2.32%	1,217,326.47
5年以上	1,400,571.65	0.64%	1,400,571.65	1,400,571.65	1.74%	1,400,571.65
合计	218,832,726.17	--	13,678,718.84	80,600,372.10	--	6,767,101.14

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

单位：元

应收账款内容	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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

（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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（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	关联方	26,150,778.41	1 年以内	11.95%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	非关联方	14,266,062.40	1 年以内	6.52%
重庆广联民爆器材有限公司	非关联方	13,071,740.15	1 年以内	5.97%
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	非关联方	9,657,167.82	1 年以内	4.41%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	关联方	7,279,672.48	1 年以内	3.33%
合计	--	70,425,421.26	--	32.18%

（6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营	26,150,778.41	11.95%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营	7,279,672.48	3.33%

娄底市委联民爆器材有限公司	联营	7,255,649.10	3.32%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	联营	5,722,114.71	2.61%
合计	--	46,408,214.70	21.21%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	46,146,133.16	100%	7,915,141.40	17.15%	34,323,375.04	100%	7,324,003.49	21.34%
组合小计	46,146,133.16	100%	7,915,141.40	17.15%	34,323,375.04	100%	7,324,003.49	21.34%
合计	46,146,133.16	--	7,915,141.40	--	34,323,375.04	--	7,324,003.49	--

其他应收款种类的说明

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，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其他应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备；按组合计提坏账准备其他应收款项，相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征，采用账龄分析法计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项，有客观证据表明该其他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），以及其他足以证明其他应收款项可能发生损失的其他应收款项，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。

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	32,939,714.19	71.38%	1,350,110.13	21,116,956.07	61.52%	758,972.22
1 至 2 年	4,480,884.73	9.71%	441,587.79	4,480,884.73	13.06%	441,587.79
2 至 3 年	1,528,980.92	3.31%	303,837.18	1,528,980.92	4.46%	303,837.18
3 年以上	7,196,553.32	15.6%	5,819,606.30	7,196,553.32	20.96%	5,819,606.30
3 至 4 年	893,213.34	1.94%	287,492.90	893,213.34	2.6%	287,492.90
4 至 5 年	1,287,421.96	2.79%	516,195.38	1,287,421.96	3.75%	516,195.38
5 年以上	5,015,918.02	10.87%	5,015,918.02	5,015,918.02	14.61%	5,015,918.02
合计	46,146,133.16	--	7,915,141.40	34,323,375.04	--	7,324,003.49

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	实际已全额收回	收回具有不确定性，全额计提坏帐准备	500,000.00	500,000.00
合计	--	--	500,000.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

说明

(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(%)
永州市献华中药材种植开发有限公司	非关联方	2,795,000.00	5 年以上	6.06%
国资委神斧风险抵押金	非关联方	1,290,088.66	1-2 年	2.79%
王善云	非关联方	607,860.00	1 年以内	1.32%
湖南跃进机电有限责任公司	非关联方	538,500.00	1 年以内	1.17%
中铁十九局集团有限公司白石湖煤矿项目部	非关联方	500,000.00	5 年以上	1.08%
合计	--	5,731,448.66	--	12.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	

负债：	
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	84,086,676.41	63.77%	83,131,094.88	63.52%
1 至 2 年	16,566,155.86	12.57%	46,566,155.86	35.58%
2 至 3 年	30,659,440.35	23.26%	659,440.35	0.5%
3 年以上	523,575.22	0.4%	523,575.22	0.4%
合计	131,835,847.84	--	130,880,266.31	--

预付款项账龄的说明

(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
长沙市首和置业有限公司	非关联方	43,583,649.00	2012 年 7 月 9 日预付 35709638.00 元 2012 年 7 月 10 日预付 7874011.00 元	预付房屋款
娄底市娄星区经济开发建设投资有限公司	非关联方	30,000,000.00	2011 年 1 月 25 日预付 3000 万元	预付土地款，尚示办理产权手续
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	非关联方	12,000,000.00	2013 年 5 月 10 日预付 1200 万元	预付货款
江苏红光化工有限公司	非关联方	3,500,000.00	2013 年 5 月 30 日预付 300 万元 2013 年 6 月 7 日预付 50 万元	预付货款
株州震春民用爆破器材有限公司	关联方	1,558,818.42	2013 年 6 月预付货款	预付货款
合计	--	90,642,467.42	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

主要是按合同约定的预付的购办公楼款、预付土地款、材料采购款以及工程设备款，目

前房产未移交、土地未办理权证、材料采购款以及工程设备款供应商未结算。

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	87,587,338.37	138,180.61	87,449,157.76	79,828,164.21	138,180.61	79,689,983.60
在产品	26,201,746.22	0.00	26,201,746.22	22,072,188.41		22,072,188.41
库存商品	50,574,718.74	0.00	50,574,718.74	65,519,899.80		65,519,899.80
周转材料	6,145,135.01	0.00	6,145,135.01	1,793,278.10		1,793,278.10
发出商品						
包装物	415,155.84	0.00	415,155.84	601,947.91		601,947.91
低值易耗品	1,077,502.14	0.00	1,077,502.14	1,188,718.23		1,188,718.23
其他材料	1,423,416.97	0.00	1,423,416.97	6,148,410.72		6,148,410.72
合计	173,425,013.29	138,180.61	173,286,832.68	177,152,607.38	138,180.61	177,014,426.77

(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					0.00
库存商品					0.00
周转材料					0.00
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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

(1) 原材料跌价准备系公司以前年度无使用价值的备品备件全额计提的跌价准备，本期无增减变化。

(2) 其他存货未发现减值迹象，无计提存货跌价准备的情形。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

无		
---	--	--

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	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							
无							
二、联营企业							
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	40%	40%	301,643,197.52	262,993,124.59	38,650,072.93	687,261,573.36	7,257,935.96
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	38%	38%	2,126,811.14	17,758.62	2,109,052.52	15,640,426.01	43,867.41
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	49%	49%	615,258,894.86	415,642,081.70	199,616,813.16	23,000.00	-8,320,623.71
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23%	23%	160,726,422.68	10,419,405.36	150,307,017.32	75,787,316.70	17,162,278.02
株洲市震春民用爆破器材有限公司	29%	29%	23,360,285.85	19,377,024.69	3,983,261.16	48,938,528.14	390,537.20
娄底市娄联民爆器材有限公司	35.8%	35.8%	9,912,691.83	5,786,343.15	4,126,348.68	49,509,236.83	422,842.67

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
无

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	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	12,000,000.00	9,268,742.66	5,600,000.00	14,868,742.66	40%	40%				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	权益法	117,600,000.00	101,816,797.58		101,816,797.58	49%	49%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	43,866,246.41	37,738,017.98	-206,593.38	37,531,424.60	23%	23%				9,665,739.79

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	4.05%	4.05%			3,600,000.00
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	权益法	593,438.13	764,084.50		764,084.50	38%	38%			
怀化市物联民爆器材有限公司	权益法	692,339.10	692,339.10		692,339.10	21.1%	21.1%			
郴州市发安民爆器材有限责任公司	成本法	131,100.00	131,100.00		131,100.00	4.37%	4.37%			
株洲市震春民用爆破器材有限公司	权益法	1,047,850.37	1,044,553.00		1,044,553.00	29%	29%			192,444.46
益阳益联民用爆破器材有限公司	成本法	176,700.00	176,700.00		176,700.00	17.67%	17.67%			
娄底市委联民爆器材有限公司	权益法	716,000.00	1,549,965.41	-231,597.91	1,318,367.50	35.8%	35.8%			231,597.91
湖南金能科技股份有限公司	成本法	19,491,000.00		19,491,000.00	19,491,000.00	15%	15%			
	--									
合计	--	261,314,674.01	218,182,300.23	24,652,808.71	242,835,108.94	--	--	--		13,689,782.16

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明
无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

			本期
--	--	--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

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：	1,037,235,213.80	24,678,910.22		1,935,178.80	1,059,978,945.22
其中：房屋及建筑物	669,638,552.20	18,594,054.54		0.00	688,232,606.74
机器设备	288,803,182.11	2,513,748.68		76,308.00	291,240,622.79
运输工具	31,546,106.04	1,278,935.94		1,835,535.80	30,989,506.18
电子设备及其他	47,247,373.45	2,292,171.06		23,335.00	49,516,209.51
--	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：	270,819,915.11	26,416,086.07		1,265,822.37	295,970,178.81
其中：房屋及建筑物	136,046,528.92	11,424,121.48		0.00	147,470,650.40
机器设备	102,546,803.09	8,808,232.29		35,514.32	111,319,521.06
运输工具	17,357,759.49	3,213,242.85		1,213,102.28	19,357,900.06
电子设备及其他	14,868,823.61	2,970,489.45		17,205.77	17,822,107.29
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	766,415,298.69	--			764,008,766.41
其中：房屋及建筑物	533,592,023.28	--			540,761,956.34
机器设备	186,256,379.02	--			179,921,101.73
运输工具	14,188,346.55	--			11,631,606.12
电子设备及其他	32,378,549.84	--			31,694,102.22
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
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	756,875,785.18	--			754,469,252.90
其中：房屋及建筑物	524,052,509.77	--			531,222,442.83
机器设备	186,256,379.02	--			179,921,101.73
运输工具	14,188,346.55	--			11,631,606.12
电子设备及其他	32,378,549.84	--			31,694,102.22

本期折旧额 26,416,086.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,488,719.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	111,914,234.95		111,914,234.95	83,782,536.64		83,782,536.64
合计	111,914,234.95		111,914,234.95	83,782,536.64		83,782,536.64

(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
平江 10KV 电力设计费		50,000.00	341,600.00									391,600.00
平江成品运输		160,000.00		160,000.00								0.00

系统												
平江消防雨淋系统		116,000.00		116,000.00								0.00
汨罗红花库围墙工程(新增)			81,832.00									81,832.00
双牌技术改造项目		3,716,107.20	702,271.50									4,418,378.70
民用爆破器材企业技术中心项目	116,000,000.00	2,451,483.12	6,426.00									2,457,909.12
金算盘系统	180,000.00	167,147.16										167,147.16
祁东乳化炸药工程	75,000,000.00	8,457,174.20	8,971,386.22									17,428,560.42
芷江自动化系统和柴油发电机工程		94,643.80										94,643.80
永州道县分公司中心仓库		3,885,189.07	855,990.92									4,741,179.99
郴州7320公司乳化炸药生产线	4,200,000.00	830,000.00										830,000.00
其他零散工程		5,082,558.73	173,246.00									5,255,804.73
芷江总库区仓库		699,175.04										699,175.04
芷江棚户改造		152,978.00	343,583.00							自有资金		496,561.00
芷江102制药自动控制		5,140.00								自有资金		5,140.00
芷江办理土地使用证		976,567.00		732,833.00						自有资金		243,734.00
芷江1-3#仓库(新增)			15,438.00									15,438.00

芷江4号 仓库	15,107.0 0	209,061. 00								自有资 金	224,168. 00
向红设 备项目	351,615. 61	250,808. 80	357,521. 00								244,903. 41
基建项 目(工房 改造)	192,879. 01	188,966. 26	24,778.9 3								357,066. 34
工业雷 管自动 化线	8,664,48 8.94										8,664,48 8.94
高新二 期	11,068,1 20.86	4,648,95 3.47		6,261.43							15,710,8 12.90
起爆药 生产线 技术改造 项目	130,000. 00	1,896,39 3.00									2,026,39 3.00
202 生产 线技术 改造	781,526. 40	679,750. 11	8,000.00								1,453,27 6.51
402 刚性 药头生 产线改 造	6,201,06 8.18	3,476,30 6.60									9,677,37 4.78
物联网	39,764.2 2	4,202.30									43,966.5 2
一六九 项目	14,751,4 22.86	8,771,92 2.06	2,605,16 3.41								20,918,1 81.51
新洞库	6,210,67 6.34	2,467,74 5.00	8,678,42 1.34								0.00
电力专 线改造	37,071.0 0	1,083,34 8.00	0.00								1,120,41 9.00
湘器基 建	22,049.1 0	178,753. 84								自筹	200,802. 94
湘器南 面开发 费	3,005,00 0.00	700,000. 00								自筹	3,705,00 0.00
湘器导 爆药工 房	2,912,79 2.73	375,009. 37	3,287,80 2.10							自筹	0.00
搬迁项 目	598,358. 50	4,087,26 0.90								自筹	4,685,61 9.40
机电设 备	213,641. 57	176,397. 73	251,033. 13								139,006. 17
老女冲 炸药仓 库	833,125. 00	119,158. 00								自有资 金	952,283. 00
贵州永 嘉仓库	909,666. 00	1,186,54 8.80								自筹	2,096,21 4.80
重庆机 器设备	0.00	2,344,83 5.27									2,344,83 5.27
爆破公 司项目		22,318.5 0									22,318.5 0

合计	195,380,000.00	83,782,536.64	44,359,512.65	15,488,719.91	739,094.43	--	--			--	--	111,914,234.95
----	----------------	---------------	---------------	---------------	------------	----	----	--	--	----	----	----------------

在建工程项目变动情况的说明

注：本公司在建工程转入固定资产15,488,719.91元。

(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
----	-----	------	------	-----	------

(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

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品开发物资	94,995.29		41,374.50	53,620.79
合计	94,995.29		41,374.50	53,620.79

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		40,837.93	
合计		40,837.93	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	398,359,859.79	75,888.51	0.00	398,435,748.30
膨化硝酸铵炸药专有技术	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
用友软件				0.00
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
总部土地				0.00
道县土地使用权				0.00
蓝山土地使用权				0.00
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
南岭总部商标	1,242,132.00	63,068.00		1,305,200.00
祁东专利权				0.00
一六九公司涟源市土地使用权	25,660,546.33	0.00	0.00	25,660,546.33
邵阳三化土地使用权	21,399,236.58			21,399,236.58
湘潭县民爆经营权		0.00	0.00	0.00

涟源民爆经营权	1,168,863.54	0.00	0.00	1,168,863.54
涟源运输道路运输经营权	61,800.00	0.00	0.00	61,800.00
湘乡市土地使用权	4,111,180.00	0.00	0.00	4,111,180.00
湘潭县土地使用权	499,959.00	0.00	0.00	499,959.00
益阳嘉鑫土地使用权	3,187,290.00			3,187,290.00
长斧众和工业雷管生产线技术	310,000.00	0.00	0.00	310,000.00
长斧众和导爆雷管生产技术	690,000.00	0.00	0.00	690,000.00
乳化炸药铵油炸药生产技术	3,780,000.00	0.00	0.00	3,780,000.00
向红公司土地使用权	43,380,556.81	0.00	0.00	43,380,556.81
湘器公司土地使用权	13,128,600.00	0.00	0.00	13,128,600.00
湘器公司工业电雷管的遥控起爆控制方法	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
169 公司湘潭民爆经营权	1,266,700.00	0.00	0.00	1,266,700.00
重庆锦泰土地使用权	162,406,800.00	0.00	0.00	162,406,800.00
茶陵公司土地使用权	2,203,479.00			2,203,479.00
税控系统用友财务软件	60,359.09	12,820.51	0.00	73,179.60
沅陵土地使用权	4,827,014.40			4,827,014.40
二、累计摊销合计	31,923,020.33	4,745,385.16	0.00	36,668,405.49
膨化硝酸铵炸药专有技术	350,000.00			350,000.00
双牌土地使用权	2,203,987.22	93,849.00		2,297,836.22
平江土地使用权	717,316.42	274,733.96		992,050.38
汨罗土地使用权	1,717,972.09	73,333.14		1,791,305.23
祁东土地使用权	1,491,935.30	59,999.04		1,551,934.34
芷江土地使用权	373,394.54	46,927.20		420,321.74
资兴仓库土地使用权	73,570.42			73,570.42
华容土地使用权	46,680.48	4,445.76		51,126.24
财务软件	33,040.00			33,040.00
郴州土地使用权	3,522,361.71	254,735.22		3,777,096.93
用友软件				0.00
乳化线专有技术	739,166.95	65,000.04		804,166.99
改性铵油专有技术	688,083.33	114,300.00		802,383.33
旺达土地使用权	761,057.33	84,498.96		845,556.29
总部土地				0.00
道县土地使用权				0.00
蓝山土地使用权				0.00
民用爆破器材企业技术中心土地使用权	1,059,799.45	129,770.00		1,189,569.45
南岭总部商标		62,106.60		62,106.60
祁东专利权		0.00	0.00	0.00
一六九公司涟源市土地使用权	3,824,298.68	226,107.48		4,050,406.16

邵阳三化土地使用权	2,009,897.09	130,319.35		2,140,216.44
湘潭县民爆经营权		0.00	0.00	0.00
涟源民爆经营权	837,726.18	58,442.97	0.00	896,169.15
涟源运输道路运输经营权	32,600.00	3,084.00		35,684.00
湘乡市土地使用权	308,008.49	41,112.00	0.00	349,120.49
湘潭县土地使用权	106,828.33	4,999.62	0.00	111,827.95
益阳嘉鑫土地使用权	250,585.76	32,056.84		282,642.60
长斧众和工业雷管生产线技术	273,833.33	31,000.02	0.00	304,833.35
长斧众和导爆雷管生产技术	609,500.00	69,000.00	0.00	678,500.00
乳化炸药铵油炸药生产技术	3,207,166.70	349,999.98		3,557,166.68
向红公司土地使用权	1,084,513.95	433,805.58	0.00	1,518,319.53
湘器公司土地使用权	355,427.36	133,285.26	0.00	488,712.62
湘器公司工业电雷管的遥控起爆控制方法	266,666.68	100,000.02	0.00	366,666.70
169 公司湘潭民爆经营权	823,354.98	63,334.98	0.00	886,689.96
重庆锦泰土地使用权	4,052,158.67	1,725,568.00	0.00	5,777,726.67
茶陵公司土地使用权	63,268.54	22,034.76		85,303.30
税控系统及用友财务软件	14,481.35	8,857.38	0.00	23,338.73
沅陵土地使用权	24,339.00	48,678.00		73,017.00
三、无形资产账面净值合计	366,436,839.46	-4,669,496.65		361,767,342.81
膨化硝酸铵炸药专有技术		0.00		0.00
双牌土地使用权	7,180,712.78	-93,849.00		7,086,863.78
平江土地使用权	26,280,947.04	-274,733.96		26,006,213.08
汨罗土地使用权	5,471,551.87	-73,333.14		5,398,218.73
祁东土地使用权	4,507,966.67	-59,999.04		4,447,967.63
芷江土地使用权	4,319,324.85	-46,927.20		4,272,397.65
资兴仓库土地使用权	1,336,868.98	0.00		1,336,868.98
华容土地使用权	397,895.18	-4,445.76		393,449.42
财务软件		0.00		0.00
郴州土地使用权	21,951,159.49	-254,735.22		21,696,424.27
用友软件		0.00		0.00
乳化线专有技术	560,833.05	-65,000.04		495,833.01
改性铵油专有技术	1,597,916.67	-114,300.00		1,483,616.67
旺达土地使用权	7,674,489.57	-84,498.96		7,589,990.61
总部土地		0.00		0.00
道县土地使用权		0.00		0.00
蓝山土地使用权		0.00		0.00
民用爆破器材企业技术中心土地使用权	11,917,311.65	-129,770.00		11,787,541.65
南岭总部商标	1,242,132.00	961.40		1,243,093.40
祁东专利权		0.00		0.00

一六九公司涟源市土地使用权	21,836,247.65	-226,107.48		21,610,140.17
邵阳三化土地使用权	19,389,339.49	-130,319.35		19,259,020.14
湘潭县民爆经营权		0.00		0.00
涟源民爆经营权	331,137.36	-58,442.97		272,694.39
涟源运输道路运输经营权	29,200.00	-3,084.00		26,116.00
湘乡市土地使用权	3,803,171.51	-41,112.00		3,762,059.51
湘潭县土地使用权	393,130.67	-4,999.62		388,131.05
益阳嘉鑫土地使用权	2,936,704.24	-32,056.84		2,904,647.40
长斧众和工业雷管生产线技术	36,166.67	-31,000.02		5,166.65
长斧众和导爆雷管生产技术	80,500.00	-69,000.00		11,500.00
乳化炸药铵油炸药生产技术	572,833.30	-349,999.98		222,833.32
向红公司土地使用权	42,296,042.86	-433,805.58		41,862,237.28
湘器公司土地使用权	12,773,172.64	-133,285.26		12,639,887.38
湘器公司工业电雷管的遥控起爆控制方法	1,733,333.32	-100,000.02		1,633,333.30
169 公司湘潭民爆经营权	443,345.02	-63,334.98		380,010.04
重庆锦泰土地使用权	158,354,641.33	-1,725,568.00		156,629,073.33
茶陵公司土地使用权	2,140,210.46	-22,034.76		2,118,175.70
税控系统用友财务软件	45,877.74	3,963.13		49,840.87
沅陵土地使用权	4,802,675.40	-48,678.00		4,753,997.40
膨化硝酸铵炸药专有技术		0.00		0.00
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		0.00		0.00
郴州土地使用权				
用友软件		0.00		0.00
乳化线专有技术				
改性铵油专有技术				
旺达土地使用权				
总部土地		0.00		0.00
道县土地使用权		0.00		0.00
蓝山土地使用权		0.00		0.00
民用爆破器材企业技术中心土地使用权				
南岭总部商标				

祁东专利权		0.00		0.00
一六九公司涟源市土地使用权				
邵阳三化土地使用权				
湘潭县民爆经营权		0.00		0.00
涟源民爆经营权				
涟源运输道路运输经营权				
湘乡市土地使用权				
湘潭县土地使用权				
益阳嘉鑫土地使用权				
长斧众和工业雷管生产线技术				
长斧众和导爆雷管生产技术				
乳化炸药铵油炸药生产技术				
向红公司土地使用权				
湘器公司土地使用权				
湘器公司工业电雷管的遥控起爆控制方法				
169 公司湘潭民爆经营权				
重庆锦泰土地使用权				0.00
茶陵公司土地使用权				0.00
税控系统及用友财务软件				
沅陵土地使用权				
无形资产账面价值合计	366,436,839.46	-4,669,496.65		361,767,342.81
膨化硝酸炸药专有技术		0.00		0.00
双牌土地使用权	7,180,712.78	-93,849.00		7,086,863.78
平江土地使用权	26,280,947.04	-274,733.96		26,006,213.08
汨罗土地使用权	5,471,551.87	-73,333.14		5,398,218.73
祁东土地使用权	4,507,966.67	-59,999.04		4,447,967.63
芷江土地使用权	4,319,324.85	-46,927.20		4,272,397.65
资兴仓库土地使用权	1,336,868.98	0.00		1,336,868.98
华容土地使用权	397,895.18	-4,445.76		393,449.42
财务软件		0.00		0.00
郴州土地使用权	21,951,159.49	-254,735.22		21,696,424.27
用友软件		0.00		0.00
乳化线专有技术	560,833.05	-65,000.04		495,833.01
改性铵油专有技术	1,597,916.67	-114,300.00		1,483,616.67
旺达土地使用权	7,674,489.57	-84,498.96		7,589,990.61
总部土地		0.00		0.00
道县土地使用权		0.00		0.00
蓝山土地使用权		0.00		0.00
民用爆破器材企业技术中	11,917,311.65	-129,770.00		11,787,541.65

心土地使用权				
南岭总部商标	1,242,132.00	961.40		1,243,093.40
祁东专利权		0.00		0.00
一六九公司涟源市土地使用权	21,836,247.65	-226,107.48		21,610,140.17
邵阳三化土地使用权	19,389,339.49	-130,319.35		19,259,020.14
湘潭县民爆经营权		0.00		0.00
涟源民爆经营权	331,137.36	-58,442.97		272,694.39
涟源运输道路运输经营权	29,200.00	-3,084.00		26,116.00
湘乡市土地使用权	3,803,171.51	-41,112.00		3,762,059.51
湘潭县土地使用权	393,130.67	-4,999.62		388,131.05
益阳嘉鑫土地使用权	2,936,704.24	-32,056.84		2,904,647.40
长斧众和工业雷管生产线技术	36,166.67	-31,000.02		5,166.65
长斧众和导爆雷管生产技术	80,500.00	-69,000.00		11,500.00
乳化炸药铵油炸药生产技术	572,833.30	-349,999.98		222,833.32
向红公司土地使用权	42,296,042.86	-433,805.58		41,862,237.28
湘器公司土地使用权	12,773,172.64	-133,285.26		12,639,887.38
湘器公司工业电雷管的遥控起爆控制方法	1,733,333.32	-100,000.02		1,633,333.30
169 公司湘潭民爆经营权	443,345.02	-63,334.98		380,010.04
重庆锦泰土地使用权	158,354,641.33	-1,725,568.00		156,629,073.33
茶陵公司土地使用权	2,140,210.46	-22,034.76		2,118,175.70
税控系统用友财务软件	45,877.74	3,963.13		49,840.87
沅陵土地使用权	4,802,675.40	-48,678.00		4,753,997.40

本期摊销额 4,745,385.16 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	
智能型中型深孔乳化炸药	1,722,885.59	375,126.88			2,098,012.47
排管机		41,324.74			41,324.74
民爆行业物联网安全监管平台		64,000.00			64,000.00
大同气压机项目		28,470.68			28,470.68
合计	1,722,885.59	508,922.30	0.00	0.00	2,231,807.89

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 1.92%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

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
芷江县民爆经营公司	183,241.99	0.00	0.00	183,241.99	0.00
娄底市民爆器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
绥宁民爆器材专营有限公司	158,601.40			158,601.40	
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	3,624,458.00			3,624,458.00	
娄底市湘中爆破有限公司	1,407,526.98			1,407,526.98	
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2,824,491.39			2,824,491.39	
合计	9,198,319.76	0.00	0.00	9,198,319.76	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法
期末对商誉进行了减值测试，未发现减值损失。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
湘乡通力仓库修理费	38,400.00	0.00	19,200.00	0.00	19,200.00	
涟化生产区公路设施	1,706,666.65		102,500.04		1,604,166.61	
办公场地装修	111,701.40	27,693.60		0.00	139,395.00	
仓库维修 防爆墙	554,488.36		69,307.32		485,181.04	
其他		85,000.00	7,083.00		77,917.00	
合计	2,411,256.41	112,693.60	198,090.36	0.00	2,325,859.65	--

长期待摊费用的说明

涟化生产区公路设施账面原始金额为2,050,000.00元，按照10年摊销，摊销起止日期为2012年1月至2021年12月，截止到报告期累计摊销额为445,833.39元；防爆墙账面原始金额为693,073.00元，按照合同期5年摊销，摊销起止日期为2012年1月至2016年12月，截止到报告期，累计摊销额为207,891.96元。

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

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	5,136,674.44	4,011,261.10
未实现内部交易损益	5,540,259.15	5,449,572.63
非同一控制下企业合并公允价值大于账面价值	876,331.98	912,793.57

固定资产减值准备		
小计	11,553,265.57	10,373,627.30
递延所得税负债：		
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	5,982,496.30	6,062,395.88
小计	5,982,496.30	6,062,395.88

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	31,271,554.36	23,768,798.75
未实现内部交易损益	22,161,036.60	21,967,152.28
非同一控制下企业合并公允价值大于账面价值	5,842,213.20	6,085,290.47
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	37,390,601.88	36,915,725.78
小计	96,665,406.04	88,736,967.28

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	11,553,265.57		10,373,627.30	
递延所得税负债	5,982,496.30		6,062,395.88	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

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	14,091,104.63	8,002,755.61	500,000.00		21,593,860.24
二、存货跌价准备	138,180.61				138,180.61
七、固定资产减值准备	9,539,513.51				9,539,513.51
十三、商誉减值准备					0.00
合计	23,768,798.75	8,002,755.61	500,000.00		31,271,554.36

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	210,000,000.00	320,000,000.00
合计	210,000,000.00	320,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

本公司无已逾期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,500,000.00	21,200,000.00
合计	10,500,000.00	21,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 10,500,000.00 元。

应付票据的说明

湖南神斧民爆集团有限公司所属子公司黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司以全额保证金向中国银行凯

里分行开具银行承兑汇票640万元，湖南神斧民爆集团有限公司所属子公司一六九化工有限责任公司以全额保证金向中国工商银行涟源支行开具银行承兑汇票410万元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	124,311,777.56	101,146,699.88
一至二年	21,305,910.06	21,305,910.06
二至三年	1,221,546.59	1,221,546.59
三年以上	2,632,639.07	2,632,639.07
合计	149,471,873.28	126,306,795.60

(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

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	6,721,435.26	8,076,454.63
合计	6,721,435.26	8,076,454.63

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额主要为一年以内的往来款，主要是未支付结算的材料采购款和工程设备款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	8,966,671.85	34,610,688.83
一至两年		695,538.02
两至三年		638.99
三年以上		264,801.38
合计	8,966,671.85	35,571,667.22

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额为一年以内的预收款项，主要是预收的货款。

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	1,978,904.80	117,955,998.28	118,004,720.42	1,930,182.66
二、职工福利费		12,118,803.34	12,118,803.34	
三、社会保险费	14,201,554.90	31,236,051.81	20,664,026.90	24,773,579.81
四、住房公积金	342,180.33	9,272,201.24	8,159,517.20	1,454,864.37
五、辞退福利		237,687.50	237,687.50	0.00
六、其他	6,257,909.76	4,427,625.34	7,123,503.27	3,562,031.83
合计	22,780,549.79	175,248,367.51	166,308,258.63	31,720,658.67

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,562,031.83 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 237,687.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计在2013年7月发放；社会保险费预计在2013年7月缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,842,408.66	-2,745,985.17
消费税	0.00	
营业税	779,796.87	884,693.44
企业所得税	-7,048,821.77	8,915,641.64
个人所得税	368,060.82	978,617.73
城市维护建设税	863,709.25	664,246.55
印花税	0.00	385,801.85
土地使用税	29,953.64	340,225.14
教育费附加	694,367.09	543,491.50
房产税	311,190.69	410,275.96
防洪基金	320,801.00	377,721.32
车船使用税	0.00	720.00
其他	323,812.69	255,442.70
合计	-7,199,538.38	11,010,892.66

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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
黔东南州合力民爆公司	301,787.54	301,787.54	
凯里市建材化工公司	452,681.33	452,681.33	
湖南省南岭化工集团有限责任公司	10,384,554.72		
湖南神斧投资管理有限公司	5,189,574.00		
公众股	6,703,091.28		
江永县国资委	79,320.00		
合计	23,111,008.87	754,468.87	--

应付股利的说明

2013年5月16日，公司2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本371,287,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税)，合计派发现金红利2227.72万元；不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配方案已于2013年7月8日实施完毕。

对黔东南州合力民爆公司和凯里市建材化工公司的应付股利合计754,468.87元系黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司应付收购前股东的股利。

8、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	42,254,776.01	45,557,743.38
一至二年	55,083,676.44	55,083,676.44
二至三年	5,684,069.71	5,684,069.71
三年以上	14,956,429.92	14,956,429.92
合计	117,978,952.08	121,281,919.45

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

“三类人员”费用 4,289.76 万元，该费用神斧民爆经湖南省国资委同意根据《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企【2009】117 号）有关规定一次性提留“三类人员”统筹外费用 5,947 万元，提取基准日 2011 年 10 月 31 日，截止到本报告期末已使用 1,657.24 万元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用		2,762,001.00
合计		2,762,001.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	42,000,000.00	2,000,000.00

长期借款分类的说明

本公司所属子公司重庆神斧锦泰化工有限公司本期向重庆三峡银行黔江支行抵押借款4000万元，抵押物为该公司 302 房地证 2011 字第005619号土地使用权证。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
重庆三峡银行黔江支行	2013年03月29日	2016年03月28日		7.38%		40,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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	0.00	0.00	200,000.00	
高新二期	9,350,000.00	0.00		9,350,000.00	
YJ63	0.00	0.00	0.00	0.00	
工办新产品开发资金	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	
安全技改资金	225,306.01	0.00	81,632.35	143,673.66	
国防科工办困难企业补助	270,500.00	0.00	0.00	270,500.00	
省财政厅军工技改	0.00	0.00	0.00	0.00	
物联网发展专项资金	457,005.94	0.00	152,844.69	304,161.25	
上市引导资金	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	
省财政厅困难补助	500,000.00	400,000.00	0.00	900,000.00	
岳阳县财政局财源建设资金	50,000.00	40,000.00	0.00	90,000.00	
合计	12,402,811.95	440,000.00	234,477.04	12,608,334.91	--

专项应付款说明

- (1) 高新二期系神斧民爆子公司向红公司收到国家拨入军品专项资金（湘军工规建[2008]337号）。
- (2) YJ63系神斧民爆子公司向红公司收到国家拨入军品专项资金（湘军工规建[2007]336号）。
- (3) 物联网发展专项资金系神斧民爆收到长沙市财政拨入物联网发展专项资金（长财企指（2011）44号）

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	87,707,249.04	88,308,188.80
合计	89,850,544.61	90,451,484.37

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

期末递延收益主要系重庆神斧锦泰化工有限公司所收到的重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金及母公司收到的平江县财政局基础设施建设补偿款。

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	371,287,000.00						371,287,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

股本本期无变化

48、库存股

库存股情况说明

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《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，减少系按规定使用的安全费用。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	48,512,335.86	8,671,157.60	6,034,903.23	51,148,590.23
合计	48,512,335.86	8,671,157.60	6,034,903.23	51,148,590.23

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）	647,543,577.50			647,543,577.50
其他资本公积	1,754,310.32		110,929.25	1,643,381.07
合计	649,297,887.82		110,929.25	649,186,958.57

资本公积说明

公司本期收购少数股东股权导致资本公积减少110,929.25元。

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	81,956,483.02			81,956,483.02
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	85,114,074.66			85,114,074.66

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	535,509,184.39	--
调整后年初未分配利润	535,509,184.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,749,827.68	--
应付普通股股利	22,277,220.00	
期末未分配利润	610,981,792.07	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、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	733,251,050.34	762,644,542.71
其他业务收入	96,900,176.28	12,355,074.83
营业成本	529,287,000.47	475,567,024.60

(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
民爆器材产品	682,679,714.10	385,386,219.02	715,161,979.88	424,810,060.49
工程爆破	9,550,618.73	5,486,221.67	7,766,174.43	5,219,688.71
运输配送	5,801,674.96	13,322,889.46	4,190,059.47	3,119,075.23
其他	35,219,042.55	22,370,585.82	35,526,328.93	22,857,490.84
合计	733,251,050.34	426,565,915.97	762,644,542.71	456,006,315.27

注：本期运输配送毛利率为-129.64%，系本公司的物流子公司纳入合并报表范围时，抵消物流公司为本公司提供的运输收入和本公司销售费用-运输费用所致。

(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	533,399,998.85	292,542,571.41	540,074,558.54	317,965,363.66
工业导爆索（管）	28,798,686.00	18,703,442.55	22,436,290.83	14,712,113.95
工业雷管	120,481,029.25	74,140,205.06	152,651,130.51	92,132,582.88
工程爆破	9,550,618.73	5,486,221.67	7,766,174.43	5,219,688.71
运输配送	5,801,674.96	13,322,889.46	4,190,059.47	3,119,075.23
其他	35,219,042.55	22,370,585.82	36,526,328.93	23,857,490.84
合计	733,251,050.34	426,565,915.97	762,644,542.71	456,006,315.27

（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	556,775,047.73	306,931,277.79	652,062,774.68	374,057,944.37
省外	170,516,942.14	114,870,031.79	107,708,015.90	79,589,086.72
出口	5,959,060.47	4,764,606.39	2,873,752.13	2,359,284.18
合计	733,251,050.34	426,565,915.97	762,644,542.71	456,006,315.27

（5）公司来自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	61,924,979.77	7.46%
重庆广联民爆器材有限公司	57,460,128.34	6.92%
株州震春民用爆破器材有限公司	54,228,401.61	6.53%
娄底市娄联民爆器材有限公司	50,694,302.24	6.11%
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	36,885,875.50	4.44%
合计	261,193,687.46	31.46%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	1,252,590.04	861,166.81	工程爆破收入、运输配送收入的 3%

城市维护建设税	4,291,640.96	4,257,757.41	应交增值税及营业税额的 7% 、 5%
教育费附加	3,826,704.28	3,824,397.34	应交增值税及营业税额的 5%
其他	15,316.83	11,325.21	
合计	9,386,252.11	8,954,646.77	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,311,102.85	6,565,212.46
福利费	299,017.57	299,606.78
公积金及其他经费	93,007.89	159,428.47
销售服务费	5,803,261.04	2,564,061.82
装运费	7,712,826.23	10,994,829.60
差旅费	1,084,008.48	1,204,746.62
办公会务费	473,778.37	503,768.23
业务招待费	1,366,086.28	2,016,801.15
订货费用	606,157.66	1,364,010.47
其他费用	2,997,512.39	3,399,137.88
合计	25,746,758.76	29,071,603.48

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	46,711,263.53	41,131,260.99
社会保险费	15,331,355.66	12,868,144.65
工会及职教经费	3,545,189.28	3,310,055.21
折旧费	7,517,104.91	5,810,391.79
差旅费	5,004,408.80	2,755,523.87
办公会务费	4,242,134.84	3,377,382.55
修理费	2,788,886.68	2,561,601.63
物料消耗	957,678.16	1,510,380.74
税费	1,834,151.21	2,481,320.53
无形资产摊销	4,745,385.17	4,008,794.29
业务招待费	5,191,262.90	5,568,932.63
财产保险费	1,333,271.31	854,741.40
运费及装卸费	1,794,027.99	2,012,863.23
车辆费用	3,168,458.61	2,661,366.94
安全费用	10,284,146.51	12,628,116.10
审计咨询费	2,374,162.00	1,296,972.85
董事会费	907,549.58	1,928,012.50
其他	17,394,832.10	17,625,183.54

合计	135,125,269.24	124,391,045.44
----	----------------	----------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,774,109.90	10,243,311.02
利息收入	-5,997,689.79	-2,816,849.45
金融机构手续费	164,283.19	301,340.02
合计	4,940,703.30	7,727,801.59

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、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	3,792,444.46	338,524.69
合计	3,792,444.46	338,524.69

(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

(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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	7,502,755.61	2,056,487.18
合计	7,502,755.61	2,056,487.18

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	213,773.94	272,700.43	213,773.94
其中：固定资产处置利得	213,773.94	272,700.43	213,773.94
政府补助	340,000.00	10,492,062.48	340,000.00
增值税返还	1,210,000.00		1,210,000.00
罚款收入	16,165.00	39,264.60	16,165.00
其它	1,549,242.13	2,229,308.74	1,549,242.13
合计	3,329,181.07	13,033,336.25	3,329,181.07

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
醴陵市物价局价格扶持款	20,000.00	10,000.00	
仓库监控设备改造	100,000.00		
失业金补助	100,000.00		
西部大开发财政局贴息资金	120,000.00	20,000.00	
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	
湖南省国防科共局安全补助资金		400,000.00	
合计	340,000.00	10,492,062.48	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	431,516.18	79,211.05	431,516.18
其中：固定资产处置损失	431,516.18		431,516.18
对外捐赠	228,000.00	188,336.78	228,000.00
罚款支出	14,700.00	3,800.75	14,700.00
赔偿支出	400.00	2,082,394.00	400.00
其他	204,176.91	320,037.59	204,176.91
合计	878,793.09	2,735,102.88	878,793.09

营业外支出说明

65、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	20,986,715.12	24,430,968.85
递延所得税调整	-1,099,738.69	
合计	19,886,976.43	24,430,968.85

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额	说明
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	97,749,827.68	114,350,146.07	
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,525,243.95	82,150,971.64	
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	92,224,583.73	32,199,174.43	
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3			
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4			
年初股份总数	S0	371,287,000	132,200,100	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		132,200,100	
其中：发行新股前的资本公积转增	S1a			
发行新股产生的资本公积转增	S1b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		106,886,800	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		0	不扣除非经常性损益
	Mi		0	扣除非经常性损益
报告期因回购等减少股份数	Sj			
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj			
报告期缩股数	Sk			
报告期月份数	MO	6	6	
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1a+S1b+Si-Mi+Si \times Mi / MO$	371,287,000	371,287,000	不扣除非经常性损益
		371,287,000	264,400,200	扣除非经常性损益
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1			
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1			
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数				
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数				
回购承诺履行而增加的普通股加权数				
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.26	0.31	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.25	0.12	
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$\beta=(P1+P3)/X$	0.26	0.31	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$\beta=(P2+P4)/X$	0.25	0.12	

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
存款利息收入	5,997,689.79
技改奖励资金	4,611,772.00
政府补助	340,000.00
往来款及其他	28,714,430.93
合计	39,663,892.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
安全费用	10,284,146.51
运费及装卸费	9,506,854.22
业务招待费	6,557,349.18
差旅费	6,088,417.28
销售服务费	5,803,261.04
办公会务费	4,715,913.21
车辆费用	3,168,458.61
修理费	2,788,886.68
审计咨询费	2,374,162.00
税费	1,834,151.21
财产保险费	1,333,271.31
物料消耗	957,678.16
董事会费	907,549.58
订货费用	606,157.66
对外捐赠	228,000.00
金融机构手续费	164,283.19
往来	14,067,948.63
其他	20,611,621.41
合计	91,998,109.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行借款抵押物评估及抵押费用	427,315.00
收购少数股权支付的现金	376,500.00
合计	803,815.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	104,518,343.14	113,436,797.69
加：资产减值准备	7,502,755.61	2,056,487.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,416,086.07	13,040,867.41
无形资产摊销	4,745,385.16	4,008,794.29
长期待摊费用摊销	198,090.36	0.00
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）	217,742.24	-6,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-99,919.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,774,109.90	10,471,044.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,792,444.46	-566,258.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,179,638.27	0.00

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-79,899.58	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,727,594.09	29,340,038.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,646,401.98	-157,951,328.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,343,332.78	18,442,569.04
其他		6,611,207.00
经营活动产生的现金流量净额	46,745,055.06	38,784,299.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	470,153,171.91	593,087,095.40
减：现金的期初余额	602,925,334.15	678,051,818.56
现金及现金等价物净增加额	-132,772,162.24	-84,964,723.16

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	470,153,171.91	602,925,334.15
其中：库存现金	1,855,806.87	860,211.79
可随时用于支付的银行存款	442,197,365.04	568,865,122.36
可随时用于支付的其他货币资金	26,100,000.00	33,200,000.00
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	470,153,171.91	602,925,334.15

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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	国有企业	双牌县澧泊镇	唐志	生产	380,000,000	46.62%	46.62%	湖南省国资委	188802119

本企业的母公司情况的说明

湖南新天地投资控股集团有限公司持有湖南南岭化工集团有限责任公司100%股权，持有湖南神斧投资管理有限公司100%股权，湖南新天地投资控股集团有限公司的出资人为湖南省国资委。

2、本企业的子公司情况

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	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公司	控股子公司	有限责任	临湘市	曾取	流通	1,000,000.00	96%	96%	782868057
湖南南岭民爆工程有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	陈友民	工程	21,914,100.00	66%	66%	661666563
郴州七三二零化工有限公司	控股子公司	有限责任	郴州市	张勤	生产	21,083,200.00	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	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	51%	51%	670755349
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	100%	100%	58895690-X

湖南神斧民爆集团有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	陈立民	生产	420,113,000.00	100%	100%	799134391
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	朱智辉	生产	137,630,000.00	100%	100%	736752635
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	永州市	奉朝晖	生产	56,880,000.00	100%	100%	188527903
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	涟源市	李柱良	生产	27,600,000.00	100%	100%	187606343
湖南神斧机电设备有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	谭林	生产	12,000,000.00	100%	100%	55070060x
岳阳向红高分子材料有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	向尼华	生产	600,000.00	100%	100%	71708407x
涟源市民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	涟源市	孙武	流通	5,000,000.00	100%	100%	707452880
涟源市民用爆破器材运输有限公司	控股子公司	有限责任	涟源市	朱光烈	交通运输	300,000.00	100%	100%	785353964
娄底市民爆器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	娄底市	凌照华	流通	500,000.00	100%	100%	707444131
湘乡市通力民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘乡市	罗桂东	流通	3,290,000.00	75%	75%	707276158
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭县	肖德胜	流通	1,850,000.00	100%	100%	184963070
长斧众和科技有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	张勤	研究开发	15,000,000.00	65.01%	65.01%	67802927x
邵阳三化有限责任公司	控股子公司	有限责任	邵阳市	李湘杰	生产	9,000,000.00	100%	100%	185523755
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	控股子公司	有限责任	醴陵市	吴宏凉	流通	1,110,000.00	100%	100%	722556465
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	控股子公司	有限责任	益阳市	刘丹	流通	750,000.00	100%	100%	780861900
绥宁县民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	绥宁县	任浩天	流通	600,000.00	100%	100%	185963558
湖南斧欣科技有限责任公司	控股子公司	有限责任	长沙市	谭林	生产	5,000,000.00	60%	60%	68504075x

神斧民爆集团工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	黄宏军	爆破服务	50,000,000.00	100%	100%	557640689
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	控股子公司	有限责任	茶陵县	冀湘	流通	2,000,000.00	100%	100%	567676052
重庆神斧锦泰化工有限公司	控股子公司	有限责任	重庆市	刘革迎	生产	70,000,000.00	51%	51%	552007366
娄底市湘中爆破有限公司	控股子公司	有限责任	娄底市	颜新民	爆破服务	3,000,000.00	85.94%	85.94%	792353380
湘潭市得盛民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭市	肖德胜	流通	1,000,000.00	84%	84%	57656479x
耒阳神斧物资有限公司	控股子公司	有限责任	耒阳市	曾国胜	流通	10,000,000.00	100%	100%	580924559
沅陵县神威工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任	沅陵县	张小龙	爆破服务	5,000,000.00	80%	80%	582768473
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	控股子公司	有限责任	沅陵县	张小龙	流通	8,000,000.00	80%	80%	588995933
湖南鸿欣达物流有限公司	控股子公司	有限责任	双牌县	吴教建	运输物流	1,500,000.00	40%	40%	59329520-2
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	控股子公司	有限责任	凯里市	李春燕	流通	8,198,100.00	51%	51%	683965943
衡阳县 169 民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	衡阳县	罗桂东	流通	1,740,800.00	67%	67%	07058818-8

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	有限责任公司	北京市	刘建军	流通	30,000,000.00	40%	40%	联营企业	79513871-5
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责	有限责任公司	平江县	郑立民	生产	240,000,000.00	49%	49%	联营企业	67804962-5

任公司									
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	有限责任公司	哈密地区	陈福林	生产	105,000,000.00	23%	23%	联营企业	74224735-2
株洲市震春民用爆破器材有限公司	有限责任公司	株洲市	谢坚	批发	3,000,000.00	29%	29%	联营企业	67075795-0
娄底市娄联民爆器材有限公司	有限责任公司	娄底市	曾国胜	销售	2,000,000.00	35.8%	35.8%	联营企业	67075951-8
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	有限责任公司	岳阳市	朱侃侃	流通	1,000,000.00	38%	38%	联营企业	67075784-6

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
湖南省南岭化工厂包装材料有限责任公司	同一母公司	18880304X
湖南省南岭化工厂建安公司	同一母公司	188807024

本企业的其他关联方情况的说明

涟源湘中协力包装材料厂、岳阳县湘荣发展实业公司、岳阳县湘荣福利厂系集体企业，主管单位为湖南神斧投资管理有限公司。永州湘之源材料加工有限责任公司系湖南神斧投资管理有限公司的子公司。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况

A、对控股股东及其控制的企业购买商品和接受劳务情况

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	购买原材料	市场价格	12,988,010.77	4.33%	8,903,982.66	4.32%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	购买包装物	市场价格	1,185,555.38	0.4%	832,813.25	0.4%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	市场价格	2,223,517.37	0.74%	2,334,832.49	2.42%
湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	购买包装物	市场价格	4,186,162.20	1.4%	3,986,466.52	1.94%

涟源湘中协力包装材料厂	购买原材料	市场价格	4,338,348.99	1.45%	4,197,633.01	2.04%
岳阳县湘荣发展实业公司	购买原材料	市场价格	6,241,476.98	2.08%	5,748,865.91	2.79%
岳阳县湘荣福利厂	购买原材料	市场价格	1,366,886.27	0.46%	1,547,858.93	0.75%
永州湘之源材料加工有限责任公司	购买原材料	市场价格	337,406.29	0.11%	922,393.95	0.45%
永州湘之源材料加工有限责任公司	购买包装物	市场价格	537,395.00	0.18%	657,207.12	0.32%

B、对联营企业以及其控制的企业购买商品和接受劳务情况

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(%)
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	市场价格	16,856,567.18	17.04%	13,420,631.58	11.23%
株洲市震春民用爆破器材有限公司	采购商品	市场价格	12,589,498.86	12.73%	12,653,502.61	10.59%
中铁物资集团铁建民爆器材公司	采购商品	市场价格	86,918,803.54	29%		

出售商品、提供劳务情况表

A、对控股股东及其控制的企业出售商品、提供劳务情况

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	46,566.94	0.01%	41,227.01	0.02%
岳阳县湘荣福利工厂	销售产品	市场价格	465,301.63	0.06%	352,927.41	0.05%
岳阳县湘荣发展实业公司	销售产品	市场价格	1,408,678.57	0.19%	334,021.33	0.04%

B、对联营企业以及其控制的企业出售商品、提供劳务情况

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(%)
中铁物资集团铁建民爆器材公司	销售产品	市场价格	5,183,016.15	0.71%	8,318,335.41	1.09%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	16,413,780.66	2.24%	15,201,906.69	1.99%

娄底市娄联民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	50,694,302.24	6.91%	61,891,622.26	8.12%
株洲市震春民用爆破器材有限公司	销售产品	市场价格	54,228,401.61	7.4%	47,088,051.97	6.17%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	土地	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	16,330.26
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	房屋	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	128,338.07
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	机械设备	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	89,006.46
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	土地	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	5,113.44
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	房屋	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	49,032.58
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	机械设备	2012年01月01日	2013年12月31日	市场价格	7,972.56

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	7,279,672.48	363,983.62	1,069,586.88	53,479.34
应收账款	株州震春民用爆破器材有限公司	26,150,778.41	1,307,538.92	444,233.29	22,211.66
应收账款	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	5,722,114.71	286,105.74	61,821.59	3,091.08
应收账款	岳阳县湘荣福利工厂			58,088.00	2,904.40
应收账款	岳阳县湘荣发展实业公司			12,150.01	607.50
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	7,255,649.10	362,782.46	17,297,218.45	864,860.92

上市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	6,721,435.26	8,076,454.63
应付账款	株州震春民用爆破器材有限公司	4,205.12	59.55
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	0.00	1,315,876.64
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司	53,354.86	551,542.13
应付账款	湖南省南岭化工厂包装材料有限责任公司		174,372.47

其他应付款	湖南省南岭化工厂包装材料 有限责任公司		20,000.00
其他应付款	岳阳县湘荣发展实业公司	1,805,763.14	1,718,888.31
其他应付款	岳阳县湘荣福利厂	608,364.40	425,956.13
预收账款	娄底市委联民爆器材有限公 司		1,320.00
预付账款	哈密雪峰三岭民用爆破器材 有限责任公司		890,000.00
预付账款	株洲震春民用爆破器材有限 公司	1,558,818.42	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	62,870,439.38	100%	4,482,659.43	7.13%	16,165,564.21	100%	2,147,415.67	13.28%
组合小计	62,870,439.38	100%	4,482,659.43	7.13%	16,165,564.21	100%	2,147,415.67	13.28%
合计	62,870,439.38	--	4,482,659.43	--	16,165,564.21	--	2,147,415.67	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	60,513,956.54	96.26%	3,013,576.08	13,809,081.37	85.42%	678,332.32
1 年以内小计	60,513,956.54	96.26%	3,013,576.08	13,809,081.37	85.42%	678,332.32
1 至 2 年	442,268.19	0.70%	44,226.82	442,268.19	2.74%	44,226.82
3 年以上	1,914,214.65	3.04%	1,424,856.53	1,914,214.65	11.84%	1,424,856.53
3 至 4 年	90,416.13	0.14%	45,208.07	90,416.13	0.56%	45,208.07
4 至 5 年	1,182,334.65	1.88%	738,184.59	1,182,334.65	7.31%	738,184.59
5 年以上	641,463.87	1.02%	641,463.87	641,463.87	3.97%	641,463.87
合计	62,870,439.38	--	4,482,659.43	16,165,564.21	--	2,147,415.67

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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（%）
郴州市发安民爆器材有限责任公司	非关联方	12,319,898.35	1 年以内	19.6%
株州震春民用爆破器材有限公司	关联方	8,508,803.65	1 年以内	13.53%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	关联方	4,829,911.98	1 年以内	7.68%
浏阳市民用爆破器材专营有限责任公司	非关联方	3,569,178.16	1 年以内	5.68%
金川集团有限公司	非关联方	3,242,460.00	1 年以内	5.16%
合计	--	32,470,252.14	--	51.65%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
株州震春民用爆破器材有限公司	联营	8,508,803.65	13.53%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	联营	4,829,911.98	7.68%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营	145,956.71	0.23%
合计	--	13,484,672.34	21.44%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,117,815.71	100%	474,385.67	5.84%	2,312,123.30	100%	184,101.05	7.96%
组合小计	8,117,815.71	100%	474,385.67	5.84%	2,312,123.30	100%	184,101.05	7.96%
合计	8,117,815.71	--	474,385.67	--	2,312,123.30	--	184,101.05	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	7,599,884.71	93.62%	327,494.23		1,794,192.30	77.6%	37,209.61	
1 年以内小计	7,599,884.71	93.62%	327,494.23		1,794,192.30	77.6%	37,209.61	
1 至 2 年	329,571.20	4.06%	32,957.12		329,571.20	14.25%	32,957.12	
2 至 3 年	67,463.05	0.83%	13,492.61		67,463.05	2.92%	13,492.61	
3 年以上	120,896.75	1.49%	100,441.71		120,896.75	5.23%	100,441.71	

3 至 4 年	10,600.00	0.13%	5,300.00	10,600.00	0.46%	5,300.00
4 至 5 年	50,516.80	0.62%	35,361.76	50,516.80	2.18%	35,361.76
5 年以上	59,779.95	0.74%	59,779.95	59,779.95	2.59%	59,779.95
合计	8,117,815.71	--	474,385.67	2,312,123.30	--	184,101.05

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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 (%)
新晃南岭民爆器材经营有限公司	关联方	1,050,000.00	1 年以内	12.93%
王善云	非关联方	607,860.00	1 年以内	7.5%
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	关联方	318,227.57	1 年以内	3.92%
五洲工程设计研究院	非关联方	230,000.00	1 年以内	2.83%
新晃县国有资产管理办	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.23%

公室				
合计	--	2,306,087.57	--	28.41%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	14,538,276.00	14,538,276.00		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%				1,034,560.00
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%				2,040,000.00
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%				

岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	成本法	29,000.00	29,000.00		29,000.00	35.1%	35.1%				
中铁物资集团铁建民爆器材公司	权益法	12,000,000.00	9,268,742.66	5,600,000.00	14,868,742.66	40%	40%				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	权益法	117,600,000.00	101,816,797.58		101,816,797.58	49%	49%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	43,866,246.41	37,738,017.98	-206,593.38	37,531,424.60	23%	23%				9,665,739.79
湖南鸿欣达物流有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	40%	40%				
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	4.05%	4.05%				3,600,000.00
湖南神斧民爆集团有限公司	成本法	1,031,240,885.79	1,137,575,329.90		1,137,575,329.90	100%	100%				
湖南金能科技股份有限公司	成本法	19,491,000.00		19,491,000.00	19,491,000.00	15%	15%				
合计	--	1,376,300,709.49	1,438,501,465.41	24,884,406.62	1,463,385,872.03	--	--	--			16,340,299.79

长期股权投资的说明

本期增加对中铁物资集团铁建民爆器材公司出资5,600,000.00元；增加对哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司出资9,459,146.41元；新增对湖南金能科技股份有限公司出资19,491,000.00元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	198,125,649.11	193,324,824.70
其他业务收入	446,405.82	796,789.41
合计	198,572,054.93	194,121,614.11
营业成本	127,784,997.25	129,444,239.94

(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	198,125,649.11	127,593,356.17	193,324,824.70	129,127,952.13
合计	198,125,649.11	127,593,356.17	193,324,824.70	129,127,952.13

(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	196,372,693.89	126,277,380.62	189,521,742.57	126,126,949.35
工业导爆索（管）	221,264.98	166,319.80	636,315.95	461,296.47
工业雷管	1,531,690.24	1,149,655.75	3,166,766.18	2,539,706.31
合计	198,125,649.11	127,593,356.17	193,324,824.70	129,127,952.13

(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	163,457,580.27	100,738,793.74	165,864,408.63	108,572,147.77
省外	34,067,617.55	26,385,369.79	27,021,441.72	20,266,081.29
出口	600,451.29	469,192.64	438,974.35	289,723.07
合计	198,125,649.11	127,593,356.17	193,324,824.70	129,127,952.13

(5) 公司来自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	46,049,536.76	23.19%
怀化市物联民爆器材有限公司	18,735,976.46	9.44%
广东省民爆公司	17,173,748.85	8.65%
株州震春民用爆破器材有限公司	17,156,040.21	8.64%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	13,901,878.60	7%
合计	113,017,180.88	56.92%

营业收入的说明

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	6,674,560.00	4,006,815.00

合计	6,674,560.00	4,006,815.00
----	--------------	--------------

(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
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	3,600,000.00		
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	2,040,000.00	3,315,195.00	
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	1,034,560.00	672,620.00	
怀化市物联民爆器材有限公司		19,000.00	
合计	6,674,560.00	4,006,815.00	--

(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
投资收益的说明			
无			

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	27,588,280.91	36,599,462.33
加：资产减值准备	2,625,528.38	967,416.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,469,283.68	6,277,632.26
无形资产摊销	677,100.10	689,849.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	345,717.84	-178,727.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,104,049.87	7,486,154.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,674,560.00	-4,006,815.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-386,100.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,908,643.09	8,567,018.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,428,883.68	-23,012,455.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	276,802,837.79	-2,386,748.09
经营活动产生的现金流量净额	254,214,611.55	31,002,788.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,769,987.37	133,418,866.49
减：现金的期初余额	69,309,621.63	146,989,244.20
现金及现金等价物净增加额	79,460,365.74	-13,570,377.71

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-217,742.24	
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）	1,550,000.00	主要为重庆神斧锦泰化工有限公司收到的正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠 1,210,000 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,000,000.00	收到非金融企业的资金占用费
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	实际收回已全额计提坏账的其他应收款
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,118,130.22	其他营业外收支
减：所得税影响额	1,042,558.20	
少数股东权益影响额（税后）	382,585.83	
合计	5,525,243.95	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异**(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,749,827.68	114,350,146.07	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,749,827.68	114,350,146.07	1,767,718,415.53	1,689,720,482.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**3、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	5.63%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.25	0.25

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额	变动幅度 (%)	主要变动原因
应收票据	31,174,968.38	80,648,999.58	-61.34%	主要系本期客户票据结算减少
应收账款	205,154,007.33	73,833,270.96	177.86%	主要系期末客户欠款增加
其他应收款	38,230,991.76	26,999,371.55	41.60%	主要系往来款增加
在建工程	111,914,234.95	83,782,536.64	33.58%	主要系祁东乳化炸药工程、一六九项目、高新二期等项目投入增加
短期借款	210,000,000.00	320,000,000.00	-34.38%	主要系母公司偿还了部分短期借款
应付票据	10,500,000.00	21,200,000.00	-50.47%	主要系以票据形式结算减少
预收款项	8,966,671.85	35,571,667.22	-74.79%	主要系客户预付的订货款减少
应交税费	-7,199,538.38	11,010,892.66	-165.39%	主要系公司未抵扣增值税及预交所得税
应付股利	23,111,008.87	754,468.87	2963.22%	主要系母公司对股东 2012 年的分红款
长期借款	42,000,000.00	2,000,000.00	2000.00%	主要系重庆锦泰化工有限公司新增长期借款 4000 万元
财务费用	4,940,703.30	7,727,801.59	-36.07%	主要系利息收入增加及借款减少
资产减值损失	7,502,755.61	2,056,487.18	264.83%	主要系应收帐款、其他应收款计提坏帐准备增加
投资收益	3,792,444.46	338,524.69	1020.29%	主要系收到新疆雪峰科技集团分红款
营业外收入	3,329,181.07	13,033,336.25	-74.46%	主要系上年祁东分公司收到的技改奖励 1000 万元
营业外支出	878,793.09	2,735,102.88	-67.87%	主要系上年湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司支付的工伤赔偿

第九节 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)、以上备查文件的备置地点：公司证券与法律事务部。

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：李建华

二〇一三年八月二十七日