

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 年年度报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2014年4月9日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
寻天衢	董事	工作原因	吕春绪

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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何晖及会计机构负责人(会计主管人员)朱新宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第八节 公司治理.....	67
第九节 内部控制.....	75
第十节 财务报告.....	77
第十一节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
南岭民爆/上市公司/公司/本公司	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
南岭集团/南岭化工集团	指	湖南省南岭化工集团有限责任公司
新天地集团	指	湖南新天地投资控股集团有限公司
神斧投资	指	湖南神斧投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
原神斧民爆 10 名股东	指	湖南高新创业投资集团有限公司、湖南瑶岗仙矿业有限责任公司、湖南兴湘投资控股集团有限公司、津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）、湖南柿竹园有色金属有限责任公司、湖南湘投控股集团有限公司、桂阳县民用爆破器材专营公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、湖南神斧投资管理有限公司、湖南水口山有色金属集团有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
公司章程	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
元	指	人民币元

重大风险提示

本公司生产的民爆器材产品属危险爆炸品的性质，公司面临一定的生产安全风险。如果由于安全风险控制不当而发生安全事故，则会严重影响公司正常生产经营。

公司已在本报告第四节董事会报告的公司未来发展的展望中详述了公司可能面对的风险因素，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	南岭民爆	股票代码	002096
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司		
公司的中文简称	南岭民爆		
公司的外文名称（如有）	Hunan Nanling Industrial Explosive Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	nanlingminbao		
公司的法定代表人	李建华		
注册地址	湖南省双牌县泂泊镇双北路 6 号		
注册地址的邮政编码	425202		
办公地址	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦		
办公地址的邮政编码	410013		
公司网址	www.hnmlmb.com		
电子信箱	nanlingminbao@21cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟建新	肖文
联系地址	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦
电话	0731-88936007	0731-88936156
传真	0731-88936158	0731-88936158
电子信箱	mjx9232@163.com	xw7303@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法律事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 08 月 10 日	湖南省工商行政管理局	4300001005213	43112373051349X	73051349-X
报告期末注册	2014 年 01 月 09 日	湖南省工商行政管理局	430000000045085	43112373051349X	73051349-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自上市以来，公司主营业务未发生变化。只是 2012 年公司实施重大资产重组，神斧民爆成为公司的全资子公司，公司业务范围有所扩大。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一星城国际 27 层
签字会计师姓名	刘智清 周曼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	陈瑜	2012 年 11 月至 2014 年 12 月

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,669,913,776.24	1,587,676,679.55	5.18%	1,610,602,826.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	184,593,629.21	177,462,874.48	4.02%	220,454,555.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	171,445,315.63	48,160,762.46	255.99%	85,966,681.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	265,557,137.25	202,358,176.48	31.23%	221,227,677.61
基本每股收益（元/股）	0.5	0.48	4.17%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.5	0.48	4.17%	0.59
加权平均净资产收益率（%）	10.43%	10.52%	-0.09%	13.74%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,827,303,355.88	2,574,550,965.95	9.82%	2,407,700,522.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73	9.34%	1,574,802,880.17

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，2012 年 1-11 月神斧民爆归属于上市公司股东的净利润为 112,673,177.48 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	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73

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	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,196,229.00	-443,246.57	632,140.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,210,000.00			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,579,900.25	10,320,000.00	4,008,122.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,926,750.71			
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	493,102.19			
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	0.00	112,673,177.48	125,943,308.00	

合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	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	500,000.00	1,250,000.00	
对外委托贷款取得的损益	4,180,555.56			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	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	1,098,570.33	10,900,408.36	1,577,095.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	349,116.35	1,922,834.04	
减：所得税影响额	2,905,582.78	4,124,994.86	594,443.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,738,753.68	872,348.74	251,183.90	
合计	13,148,313.58	129,302,112.02	134,487,873.37	--

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

2013年是公司完成重大资产重组后规范融合、转型发展的第一年。面对国际国内经济形势错综复杂、民爆器材产品市场需求急骤下滑的困境，公司沉着应对，坚持“转型、创新、规范、安全、共赢”的发展理念，锐意进取，抢抓机遇，调结构、转方式、抓融合、强改革、保稳定。实现了营业收入、利润等主要经济指标稳中有升，企业保持了安全、和谐、平稳发展的态势。报告期内实现营业收入为166991.38万元，同比增长5.18%；利润总额25145.11万元，同比增长12.73%；净利润20332.34万元，同比增长13%；每股收益0.5元，同比增长4.17%。

二、主营业务分析

1、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。报告期内主营业务的具体情况为：

(1) 营业收入本期实现166991.38万元，同比增加8223.71万元，增幅为5.18%。

(2) 营业成本本期102512.53万元，同比增加4460.68万元，增幅为4.55%，主要原因是主营业务收入增长，致使主营业务成本同步增长。

(3) 管理费用本期29610.49万元，同比增加2442.47万元，增幅为9.0%，主要原因：一是无形资产摊销以及折旧费用增加；二是人工成本增长。

(4) 销售费用本期7993.2万元，同比减少1719.01万元，降幅为17.7%，主要原因是2012年度1—6月产品运输费用进入到产品销售费用，自2012年6月成立子公司鸿欣达物流公司后，导致相应的产品运输费用合并抵消，而2013年由子公司鸿欣达物流公司承运的运输费合并抵消数是全年数，致使销售费用下降。

(5) 财务费用本期1187.72万元，同比减少231.36万元，降幅为16.3%，

主要原因是通过调整债务结构，勤贷勤还等措施，致使财务费用同比减少。

(6) 经营活动产生的现金流量净额为26555.71万元，同比增加6319.9万元，增幅为31.23%，主要原因系净利润增加及折旧摊销增加所致

(7) 投资活动产生的现金流量净额为-47738.04万元，同比减少19671.93万元，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加14071.77万元，投资支付的现金同比增加11233.3万元。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额为6331.86万元，同比增加6014.22万元，主要原因系银行借款净额比上年增加6300万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司确定经营目标：实现销售收入较上年增长15%~20%左右，利润总额较上年基本持平，各项经营管理和经营业绩指标要全面优化和升级。

报告期内，公司在确保安全和稳定的前提下实现了营业收入、利润等主要经济指标稳中有升，各项业务和重点工作取得了较好的成效，特别是实现利润总额25145.11万元，同比增长12.73%。但因宏观经济环境影响，民爆器材市场需求下滑，公司2013年实现销售收入较上年增长5.18%，未完成年初董事会确定的增长目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

营业收入本期实现166991.38万元，较上年同期增长5.18%。主要是工业炸药销量同比增加18871.09吨，工业导爆索销量同比增加181.68万米。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业炸药 (吨)	销售量	145,511.49	126,640.4	14.9%
	生产量	147,969.21	124,608	18.75%
	库存量	5,822.66	3,364.94	73.04%
工业雷管 (万发)	销售量	10,809.81	13,553	-20.24%
	生产量	10,377.92	12,083	-14.11%
	库存量	705.01	1,136.9	-37.99%
工业导爆索 (万米)	销售量	1,730.78	1,549.1	11.73%

	生产量	1,599.95	1,473	8.62%
	库存量	83.55	214.38	-61.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司工业炸药库存量同比增加 73.04%，主要原因是公司重庆生产线扩能导致相应库存量增加。

2、报告期内，公司工业雷管库存量同比减少 37.99%，主要原因是公司与用户产销衔接顺畅，导致库存减少。

3、报告期内，公司工业导爆索库存量同比减少 61.03%，主要原因是公司与用户产销衔接顺畅，导致库存减少。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	481,212,560.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.81%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	重庆广联民爆器材有限公司	139,121,172.74	8.33%
2	娄底市娄联民爆器材有限公司	107,087,772.77	6.41%
3	株洲震春民用爆破器材有限公司	102,742,383.25	6.15%
4	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	70,673,376.56	4.23%
5	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	61,587,854.86	3.69%
合计	—	481,212,560.18	28.81%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
民爆器材产品	直接人工	138,074,966.00	16.74%	154,256,417.60	17.37%	-0.63%
民爆器材产品	直接材料	554,981,595.17	67.28%	595,882,584.40	67.1%	0.18%
民爆器材产品	燃料及动力	31,893,171.62	3.87%	42,392,438.30	4.77%	-0.9%
民爆器材产品	制造费用	99,893,108.30	12.11%	95,507,205.79	10.75%	1.36%
民爆器材产品	营业成本合计	824,842,841.10	100%	888,038,646.09	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业炸药	直接人工	102,396,637.96	15.82%	107,956,791.40	16.3%	-0.48%
工业炸药	直接材料	440,975,326.09	68.12%	449,709,578.89	67.9%	0.22%
工业炸药	燃料及动力	24,175,397.57	3.73%	31,790,956.98	4.8%	-1.07%
工业炸药	制造费用	79,840,729.22	12.33%	72,854,276.40	11%	1.33%
工业炸药	营业成本合计	647,388,090.84	100%	662,311,603.67	100%	
工业雷管	直接人工	30,819,060.84	20.2%	42,302,996.73	21.38%	-1.18%
工业雷管	直接材料	97,249,935.49	63.75%	126,032,677.54	63.69%	0.06%
工业雷管	燃料及动力	6,544,704.41	4.29%	9,428,636.63	4.76%	-0.47%
工业雷管	制造费用	17,941,222.15	11.76%	20,108,857.03	10.16%	1.6%
工业雷管	营业成本合计	152,554,922.90	100%	197,873,167.93	100%	
工业导爆管(索)	直接人工	4,194,106.97	16.84%	4,703,384.59	16.89%	-0.05%
工业导爆管(索)	直接材料	17,461,449.65	70.13%	19,666,922.08	70.61%	-0.48%
工业导爆管(索)	燃料及动力	1,096,300.47	4.4%	1,191,110.91	4.28%	0.12%
工业导爆管(索)	制造费用	2,147,970.27	8.63%	2,292,456.87	8.23%	0.4%
工业导爆管(索)	营业成本合计	24,899,827.36	100%	27,853,874.45	100%	

说明

公司2013年度主营业务成本总额921,256,248.63元，其中民爆器材产品营业成本824,842,841.10元，占比89.53%。民爆产品中，工业炸药营业成本647,388,090.84元，占比78.49%；工业雷管营业成本152,554,922.90元，占比18.49%；工业导爆管（索）营业成本24,899,827.36元，占比3.02%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	179,839,737.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	柳州化工股份有限公司	63,312,921.04	12.39%
2	湖南省南岭化工集团有限公司	41,553,892.62	8.13%
3	重庆富源化工股份有限公司	34,351,296.60	6.72%
4	湖南邵阳宝兴科肥有限公司	27,007,317.12	5.28%
5	岳阳县湘荣发展实业公司	13,614,310.12	2.66%
合计	——	179,839,737.50	35.18%

4、费用

序号	费用项目	2013 年	2012 年	同比增减幅度（%）
----	------	--------	--------	-----------

1	销售费用	79,931,979.97	97,122,107.54	-17.70%
2	管理费用	296,104,883.83	271,680,207.25	8.99%
3	财务费用	11,877,221.78	14,190,827.99	-16.30%
4	所得税费用	48,127,739.71	43,114,390.08	11.63%
合计	——	436,041,825.29	426,107,532.86	2.33%

本期将上期在营业成本中列示的运输费用18,139,264.05元重述至销售费用。

5、研发支出

(1)、2013年公司研发项目一览表

序号	项目名称	研发目的	进展和拟达目标	预计对未来发展的影响	
1	包覆粒状铵油炸药新产品研制	开发新产品	已通过科技成果验收。	研发符合行业发展方向的新产品,可为公司带来新的经济增长点。	
2	研制一种延期体集合器	提高工装技术水平和生产效率,降低成本。	已完成并获得发明专利。	各研发项目已申请并正在逐步获得授权专利。该系列研发项目,在提高工艺技术水平的时候,进一步提高了公司的自主创新能力,特别是专利技术的取得,在自主知识产权领域增强了公司的核心竞争力。	
3	研制雷管松模及雷管废管剔除装置		已完成并获得发明专利。		
4	研制降阻发泡剂的添加方法及其添加装置		已完成并获得发明专利。		
5	研制一种安全鞭炮药用氧化剂		已完成并获得发明专利。		
6	一种抗水性铵油炸药及其制备方法的研制		已完成并获得发明专利。		
7	研制基础雷管用塑料编码模		已完成并申请实用新型专利。		
8	研制一种雷管生产用加强帽连接装置		已完成。		
9	研制防爆型数据采集器		已完成。		
10	研制一种乳化炸药装药机		解决地下矿山等复杂环境下中深孔爆破实现机械化装填乳化炸药等技术问题。		
11	气动合格证自动投放机		解决了原有投标装置不能顺利的将产品说明书和合格证准确的		已完成,并申请实用新型专利。

		投入包装箱内, 满足了 GB14493-2003《工业炸药包装》条款内容的要求。		
12	新型雷管打标模	解决了雷管打标时, 由于设备问题造成的不合格品。	已完成, 并申请实用新型专利。	
13	智能型中深孔乳化炸药装药机	满足国内地下矿山中深孔爆破装填乳化炸药需求, 解决人员装填劳动强度大, 装填过程安全性能差的技术问题。	该项目于 2013 年 10 月 31 日通过工信部组织的技术鉴定, 目前处于市场推广阶段, 下一步将与用户开展工业试验的中试, 推广应用。	符合国内民爆行业十二五规划和技术要求, 促进高分段中深孔采矿技术的推广与应用, 逐渐实现矿山开采的机械化。
14	连续化自动化起爆药生产线	解决同一条生产线的相容性, 保证生产工序的连接及物料输送全过程的本质安全性。	已经完成方案论证。	提高了工业雷管用起爆药生产过程的本质安全性。
15	基础雷管单机设备的开发及升级	研究开发余药自动收集装置、基础雷管自动装盒装置、基础雷管外观检测装置、导爆管雷管自动卡口装置。	已完成方案论证、设备设计。	提高了各个基础雷管单机设备的性能, 简化了工作人员的操作流程, 增大了雷管生产的产能。
16	可现场设置电子雷管的研发	在 SF-A 型电子雷管基础上增加延期时间现场设置功能。	通过了整线验收。	丰富了产品类别
17	小型起爆器的研制	为加快 SF-A 型电子雷管在金属矿山的应用, 研发一种能起爆 25 发以下 SF-A 型电子雷管的起爆器, 以降低用户的使用成本。	已经完成了 25 型起爆器的研发。	减少了工人的劳动强度, 大幅度提高了安全条件。
18	"无铅"延期体	研制环保无污染, 的工业雷管延期元件, 配套公司基础雷管生产线建设。	2013 年 12 月底通过公司技术鉴定。	
19	双芯延期索	开发双芯延期索保证其延时产品可靠、装配简单。	2013 年 12 月底通过公司技术鉴定。	
20	引发器	引发器是与消防器材配套使用的产品, 起传火作用并启动消防设施达到自动灭火的效果。	2013 年 12 月底通过公司技术鉴定。	项目具有较好的市场前景及经济效益和社会效益。

(2)、2013年公司研发投入情况

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额(万元)	5510	5080	4831.8
研发投入占营业收入比例(%)	3.3	3.2	3
研发投入占净资产比例(%)	2.8	2.8	2.9

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,065,886,371.51	1,860,173,506.81	11.06%
经营活动现金流出小计	1,800,329,234.26	1,657,815,330.33	8.6%
经营活动产生的现金流量净额	265,557,137.25	202,358,176.48	31.23%
投资活动现金流入小计	71,677,174.93	12,471,476.77	474.73%
投资活动现金流出小计	549,057,596.04	293,132,563.66	87.31%
投资活动产生的现金流量净额	-477,380,421.11	-280,661,086.89	-70.09%
筹资活动现金流入小计	654,290,275.88	351,000,000.00	86.41%
筹资活动现金流出小计	590,971,690.41	347,823,574.00	69.91%
筹资活动产生的现金流量净额	63,318,585.47	3,176,426.00	1,893.39%
现金及现金等价物净增加额	-148,504,698.39	-75,126,484.41	-97.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 31.23%，主要原因系净利润增加 23,386,414.51 元及折旧摊销增加 6,787,002.63 元。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 70.09%，主要原因系新增对永州交通建设投资有限公司委托贷款 2 亿元。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 1893.39%，主要原因系银行借款净额比上年增加 6300 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	1,445,410,533.93	824,842,841.10	42.93%	-1.79%	-7.12%	3.27%
工程爆破	43,167,306.60	27,670,279.66	35.9%	55.37%	38.93%	7.58%
运输配送	11,426,869.72	30,108,527.14	-163.49%	152.06%	38.44%	216.25%
其他	60,168,230.34	38,634,600.73	35.79%	-6.3%	-1.95%	-2.84%
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	40.95%	-0.52%	-4.94%	2.74%
分产品						
工业炸药	1,147,799,250.56	647,388,090.84	43.6%	7.07%	-2.25%	5.38%
工业导爆管 (索)	35,992,601.96	24,899,827.36	30.82%	-17.16%	-10.61%	-5.07%
工业雷管	261,618,681.41	152,554,922.90	41.69%	-26.59%	-22.9%	-2.79%
工程爆破	43,167,306.60	27,670,279.66	35.9%	55.37%	38.93%	7.58%

运输配送	11,426,869.72	30,108,527.14	-163.49%	152.06%	38.44%	216.25%
其他	60,168,230.34	38,634,600.73	35.79%	-6.3%	-1.95%	-2.84%
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	40.95%	-0.52%	-4.94%	2.74%
分地区						
省内	1,101,455,563.78	586,430,011.14	46.76%	-14.72%	-23.66%	6.24%
省外	458,717,376.81	334,826,237.49	27.01%	65.73%	66.65%	-0.4%
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	40.95%	-0.52%	-4.94%	2.74%

注：运输配送毛利率比上年同期上升 216.25%，主要系本期对外配送收入增加所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	466,420,635.76	16.5%	602,925,334.15	23.42%	-6.92%	
应收账款	109,553,186.41	3.87%	73,833,270.96	2.87%	1%	
存货	179,523,166.51	6.35%	177,014,426.77	6.88%	-0.53%	
长期股权投资	252,258,798.72	8.92%	218,182,300.23	8.47%	0.45%	
固定资产	870,282,839.72	30.78%	756,875,785.18	29.4%	1.38%	
在建工程	174,724,019.39	6.18%	83,782,536.64	3.25%	2.93%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	395,000,000.00	13.97%	320,000,000.00	12.43%	1.54%	
长期借款	32,000,000.00	1.13%	2,000,000.00	0.08%	1.05%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

公司是集研发、生产、销售和爆破服务为一体化的全国性民爆企业集团，在产品系列化、技术研发、品牌等方面具备核心竞争力。

1、产品优势。公司民爆器材产品涉及炸药、雷管、索类火工品等品类，产品品种规格齐全，达 100 多种，是全国民爆行业民爆器材产品品种最齐全的企业之一，且各类民爆器材产品产能均位于行业前列，能满足不同客户的需求，并能为客户提供集成服务。

2、技术研发优势。公司拥有自身的技术研发平台，并与南京理工大学、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院等著名院校建立了长期的战略合作关系，技术开发能力较强。公司开展的多项研发项目占据了行业技术领先地位，在提高工艺技术水平的同时，进一步提升了公司的自主创新能力。

3、品牌战略优势。公司的乳化炸药、膨化炸药、电雷管、导爆管雷管被评为“湖南省名牌产品”，“NANGLING”牌注册商标 2012 年 4 月被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，并且在美国、俄罗斯、香港、台湾、澳大利亚等国家进行了注册，“湘永”牌塑料导爆管、非电起爆系统获国家技术进步二等奖；“向红”牌工业雷管获国家质量管理奖。

六、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（%）
64,011,512.41	1,126,740,885.79	-94.32%
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、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）	40%
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公	许可经营项目：（具体经营项目和期限以	23%

司	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)	
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)。	15%
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	许可经营项目:无。一般经营项目:混装炸药技术研发、技术咨询。	51%
湖南南岭民爆工程有限公司	爆破设计施工、安全评估、安全监理(爆破作业单位许可证有效期至2016年6月25日),爆破与拆除工程专业承包叁级(安全生产许可证有效期至2015年6月5日);工程机械租赁和爆破技术咨询服(涉及行政许可的凭许可证经营)。	96%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	工业炸药,工业雷管,工业索类火工品,特种爆破器材,其他爆破器材及原材料销售;爆破技术服务。(国家禁止经营的除外,设计行政许可的凭本企业许可证经营)。	94%
郴州市发安爆破工程有限责任公司	一般土岩爆破(含深孔、井巷隧道爆破)、硐室大爆破D级(50吨以下)、拆除爆破B级(含基础爆破);爆破作业项目的安全评估、安全监理,爆破工程设计、技术咨询服务,爆破技术培训。	51%

备注:1、2013年1月21日,7月29日,本公司按原投资比例分两次对中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司增资,其中2013年1月21日增加注册资本金投资560万元,2013年7月29日增加注册资本金投资800万元。增资完成后,中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司注册资本由原1600万元增加至5000万元。

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945.914641万元。

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,出资1941.1万元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》。

4、2013年7月25日,中国黄金集团投资有限公司在北京产权交易所采取公开挂牌方式,转让其持有湖南南岭民爆工程有限公司30%的股权。公司作为唯一的受让方,出资261.744万元受让其持有湖南南岭民爆工程有限公司30%的股权。

5、2013年11月21日,公司出资765万元与自然人丛峰共同在新疆投资成立新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司,公司持有新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司51%股权。

6、2013年12月16日,公司通过协议转让方式,出资609.3926万元受让郴州市发安民爆器材有限责任公司原股东合并转让该公司94%的股权。

7、2013年12月17日,公司通过协议转让方式,出资510万元受让郴州市发安爆破工程有限责任公司原股东合并转让该公司51%的股权。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内，本公司没有持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

报告期内，本公司没有证券投资情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，本公司没有委托理财、衍生品投资。

(1) 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
永州市交通建设投资有限公司	否	20,000	15%	土地使用权	祁冷公路建设
合计	--	20,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年08月09日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013年11月19日				

3、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
湖南南民爆工程限 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。	21,914,100	23,965,994.08	4,866,200.22	25,647,214.59	-1,476,145.28	-1,720,954.60
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。	20,000,000	40,177,514.33	33,031,079.83	62,810,702.43	5,007,385.89	3,564,317.53
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。	21,083,236.00	142,010,763.11	129,115,810.76	93,826,141.36	21,341,531.39	15,378,185.10
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。货物、设 备及技术进出口业务。	420,113,000.00	1,852,276,615.22	1,399,879,773.70	1,119,610,100.54	180,471,408.25	153,500,677.21
湖南南岭澳瑞凯民 用爆破器材有限责 任公司	参股公司	民爆行业	成品非电导爆管雷管及其配 件。	240,000,000	672,215,879.01	189,655,557.73	0.00	-18,281,879.14	-18,281,879.14
中铁物资集团铁建 民爆器材专营有限 公司	参股公司	民爆行业	民爆物品销售,销售金属矿石金 属材料机械设备文化用品;技术 咨询。	50,000,000	224,515,554.61	65,440,288.66	1,217,697,223.53	18,661,913.84	14,048,151.69
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	膨化硝铵炸药、乳化炸药、电 雷管、导爆管雷管和导爆索的 生产和销售，以及现场混装车 业务。	105,000,000	181,137,284.82	164,155,022.09	164,983,659.39	41,926,886.77	30,248,926.38
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。	247,000,000	1,470,503,074.13	993,780,854.07	1,059,242,909.02	165,861,577.34	136,273,073.49

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）。	35,000,000.00	172,582,827.76	129,852,738.50	80,620,729.79	8,957,723.72	8,224,932.24
--------------	------	------	---	---------------	----------------	----------------	---------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湖南金能科技股份有限公司	为提升公司科研水平，促进公司转型发展	在北京产权交易所采取公开摘牌方式收购股份	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。
郴州市发安民爆器材有限责任公司	为维护郴州地区民爆器材销售市场	协议转让方式	巩固、维护了郴州民爆器材销售市场。报告期内对公司业绩没产生影响。
郴州市发安爆破工程有限责任公司	为拓展规范郴州地区的爆破服务市场，延伸产业链	协议转让方式	促进公司爆破业务的拓展。报告期内对公司业绩没产生影响。
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	为拓展公司在新疆的混装车业务及爆破服务市场	与合作方共同出资设立	开拓新疆市场，促进公司民爆器材销售和混装车业务，延伸爆破服务业务。报告期内项目尚未开工建设。

4、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	2,025.13	5,280	70.2%	报告期内未投入运营，暂无收益。
湘器公司异地搬迁技术改造	33,325	9,254	9,254	27.8%	项目建设中，暂无效益。
合计	40,848.74	11,279.13	14,534	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 02 月 08 日				
	2013 年 4 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	1、公司自筹 7523.74 万元资金，采用湖南金能科技股份有限公司研发的 AE-HLC 乳化炸药生产线技术与设备，在湖南祁东县洪桥镇祁丰村的石冲，建设一条年产 10000 吨连续化自动化胶状乳化炸药生产线。2013 年 12 月 30 日，该生产线				

通过了试生产安全条件考核。2014 年 1 月 28 日，湖南省国防科工局下发了试生产的批复。具体详见公司在巨潮网和 2014 年 2 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《关于公司祁东分公司年产 10000 吨胶状乳化炸药生产线顺利通过试生产安全条件考核并取得试生产批复的公告》。

2、为调整产品生产布局，提升导爆管雷管生产线的技术水平，公司对所属湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司实施整体异地搬迁扩能改造。项目分二期实施，目前已完成土地征地、拆迁、室外供水供电及施工图设计合同签订、起爆药和基础雷管技术转让及开发等建设内容。整体异地搬迁相关情况详见公司在巨潮网和 2013 年 4 月 23 日《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》。

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、民爆行业“十二五”期间着力培育3-5家具有自主创新能力和国际竞争力的龙头企业，打造20家左右跨地区、跨领域具备一体化服务能力的骨干企业，引领民爆行业实现跨越式发展。行业纵向一体化、横向并购将成为“十二五”期间产业整合和企业发展的主要模式，行业集中度将进一步提升。

2、近年来，公安部下发《爆破作业单位资质条件和管理要求》（GA990—2012）和《爆破作业项目管理要求》（GA991—2012）（以下简称“两个标准”）。随着“两个标准”实施，民爆器材产品经营市场格局将逐步发生改变。

3、世界经济发展总体上呈缓慢复苏态势，国内经济发展长期向好的基本面没有改变，我国铁路、高速公路等重点工程建设及城镇基础设施建设力度总体有所加大，但矿产资源型企业因矿产资源价格回落导致开工不足，民爆行业市场将会局部波动、总体需求呈下滑态势。随着国家实施新一轮西部大开发战略，西部固定资产投资加速，将使西部需求保持较快增长。

4、在行业技术进步指导意见的推动下，民爆生产企业将淘汰落后的产品和工艺，建设自动化连续化人机隔离的生产线，产品结构、装备技术水平等将得到大幅提高。

（二）公司发展战略

根据国家产业政策及民爆行业发展态势，大力实施“创新驱动战略、安全生产战略、资本营运战略、人本强企战略和企业文化战略”，加速推进产业竞争从单一经营民爆产品向系统集成服务转变，向爆破工程、基础设施建设工程等价值链的高端领域延伸，推动商业模式从生产供应商向系统集成服务商转变，推动增长方式由粗放型向精细化、集约化、集聚化转变，努力构建与营销渠道企业、爆破服务企业建立合作协同为核心的营销服务价值链，把握价值链的终端、高端，加速推进公司转型创新、科学发展，

打造成集科研、生产、销售、爆破服务于一体，国内领先、国际先进、核心竞争力突出的大型民爆企业集团。

（三）2014年经营计划

1、经营计划

2014年，公司计划实现销售收入较上年增长5%-10%，利润总额较上年基本持平，各项经营管理和经营业绩指标实现全面优化和升级（上述经营计划并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

2、主要工作措施

一是抓战略，强化指引力。坚持走一体化、集成化经营之路；整合内部科研资源，打造国家级民爆技术研发中心；抓好终端系统集成服务，特别是井下矿山系统集成服务要形成独特优势，打造具有核心竞争力的地下集成爆破服务运营商。

二是抓安全，强化保障力。强化红线意识，全力构建安全生产一岗双责任制，构建全员安全生产管理大格局，全力构建全方位、宽领域、全覆盖的安全生产管理、教育及奖惩体系，强化安全生产责任提前追究制。

三是抓改革，强化内生力。推进产权制度改革，在保持公司控股的前提下，探索在非生产型子公司层面引进战略投资者；全面优化和改革公司营销体制，改革考核体系，改革营销模式，积极探索供应链一体化营销模式，构建与营销渠道企业、爆破服务企业建立合作协同为核心的营销服务价值链；深化用人制度和分配制度改革，建立竞争择优的用人机制，树立正确分配导向，逐步探索技术入股、股权激励等形式，推动薪酬分配领域的改革，打破平均主义，激发各类员工活力。

四是抓创新，强化竞争力。强化组织创新，做到科学放权、激发活力，持续调整和完善组织机构，再造管理流程，强化执行力；强化科技创新，从地面线逐步转到混装、地下集成服务，产品经营转向服务经营，实现技术的全行业集成和产品、装备、爆破技术三位一体；强化商业模式创新，逐步打破以产品服务、低端服务的营销模式，加快向配套服务、集成服务延伸，并逐步发展为总承包商。

五是抓管理，强化执行力。全面完善管控体系，科学调整组织设置，

优化组织流程；推进信息化建设，以安全生产信息化、财务信息化、办公管理信息化为重点，逐步建立起将现代信息技术与先进的管理理念相融合，覆盖公司各领域的信息管理网络，实现企业管理现代化；深化实施专项对标管理、推进“降本增效”活动，推广绩效考核体系，强化人力资源管理职能。

六是抓团队，强化战斗力。从战略的高度抓好队伍建设和员工队伍建设，用公司新的理念、发展战略、发展目标统一思想，凝聚力量，形成共同的价值观，要集中智慧、统一步调、坚定信念、改革创新，攻坚克难，努力促进公司转型发展。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求，包括资金来源、资金成本及使用情况进行简要说明

公司维持当前业务并完成在建投资项目（包括按照行业技术进步指导意见对生产线安全技改投入）的资金需求量较大，尤其是随着兼并重组工作和爆破工程业务的迅速增长，需要通过资本市场再融资解决资金需求。公司将进一步发挥资本市场的融资平台优势，以自有资金、银行贷款、再融资等手段多措并举，进一步拓宽融资渠道，保障公司发展的资金需求。

（五）影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

1、安全风险

民爆行业为危险爆炸物品行业，属高危行业，民爆器材的生产、经营、储存、运输、使用是全过程高危。公司安全生产面临点多、面广、线长的严峻现实。尽管公司自设立以来保持了安全生产经营的良好局面，但并不能完全排除因意外情况而引发安全事故，进而对正常生产经营活动产生较大影响。

应对措施：

一是坚持“一本、二新、三全、四化、五保”的安全理念，强化“红线”意识，对安全生产事故“零容忍”。二是全力构建安全生产一岗双责制，构建全员安全生产管理大格局，形成人人想安全、个个要安全、层层抓安全的良好局面。三是深入开展“标准化”、“准军事化”和“6S管理”，全力构建全方位、宽领域、全覆盖的安全生产管理、教育及奖惩体系，确保安全生产体系覆盖到每个人、每道工序、每道流程。四是强力推进安全责任

提前追究制度，加大事前、事中监管考核奖罚力度，使任何人不敢跨越安全生产这根红线。

2、市场风险

尽管国家经济的基本面向好，但全球经济发展仍面临很多不确定性因素，经济运行下行风险依然存在，我国铁路、高速公路等重点工程建设及城镇基础设施建设力度总体有所加大，但矿产资源型企业因矿产资源价格回落导致开工不足以及省内外矿山不断停产整顿，民爆行业市场需求将呈下滑态势。特别是随着公安部“两个标准”实施对现有经营格局带来的变化，市场竞争更加激烈。公司面临民爆器材市场需求下滑、经营成本上升等风险。

应对措施：

一是进一步抓好市场营销工作，巩固和挖潜老用户，拓展新的用户市场，维护并巩固好现有的市场网络体系。二是抓好市场营销体制改革，构建与营销渠道企业、爆破服务企业建立合作协同为核心的营销服务价值链，形成公司与利益共同体共同经营市场的大营销新格局。三是利用产品自营进出口权优势，加大国际市场的开拓力度。四是抓好爆破服务市场的战略布局，促进公司“一体化”发展，维护、巩固、拓展终端用户市场，提高其对公司利润的贡献率。五是狠抓降本增效，强化可控成本及费用控制；加快工艺改进和技术进步，实现节能降耗；深化对标管理，实现内部挖潜增效；发挥规模采购优势，降低采购成本。

3、管理风险

随着公司规模的不不断扩大，公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，经营决策、运作实施和风险控制难度加大，对控股子公司的计划、组织、协调和控制有待进一步加强。

应对措施：一要健全子公司法人治理结构，要选拔委派能力强、素质好的人员担任主要管理人员。二要加强子公司管理制度建设，特别要加强重大决策、重大投资、重大财务收支的监督与审批权限控制，建立完善企业投资决策、经营决策责任追究的制度办法。三要对子公司严格考核、严格奖惩，强化责任追究。

九、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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新纳入合并范围的公司如下表：

单位：元

公司名称	简称	期末净资产	本期净利润
衡阳县一六九民爆器材有限公司	衡阳一六九	2,108,013.09	367,177.09
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	三化民爆工程	731,183.69	-268,816.31
醴陵市兴安爆破工程有限公司	兴安爆破工程	989,424.35	-10,575.65
永州旺达爆破工程有限公司	旺达爆破工程	1,000,406.86	406.86
岳阳红安民爆器材有限公司	岳阳红安	14,976,253.81	469.30
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	南岭混装	2,080,469.30	-23,746.19
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	城步三丰民爆	1,520,000.00	
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	岳阳鸿鑫	1,289,248.43	
郴州市发安爆破工程有限责任公司	郴州发安爆破	4,566,400.73	
郴州市发安民爆器材有限责任公司	郴州发安民爆	5,059,176.32	

1、2013年6月，湖南神斧集团一六九化工有限责任公司和湖南神斧杰思投资管理有限公司共同出资组建衡阳县一六九民爆器材有限公司，该公司按照评估结果，以净资产人民币174.08万元的价格整体收购衡阳县民爆器材专营公司。公司注册资本人民币174.08万元，注册号为430421000014827。

2、2013年7月，邵阳三化有限责任公司与湖南南岭民爆工程有限公司共同新设成立邵阳三化南岭民爆工程有限公司，公司注册资本人民币100万

元，其中邵阳三化有限责任公司持股80%，湖南南岭民爆工程有限公司持股20%，公司主要从事爆破设计施工、工程机械租赁服务。

3、2013年6月，醴陵市民用爆炸物品专营有限公司与自然人刘丹、徐书波共同新设成立醴陵市兴安爆破工程有限公司，公司注册资本人民币100万元，其中醴陵市民用爆炸物品专营有限公司持股80%。公司主要从事爆破设计施工（限2016年6月25日前有效）；建筑材料的销售；工程技术咨询；机械设备租赁服务。

4、2013年1月，永州市旺达民用爆破器材经营有限公司与湖南南岭民爆工程有限公司共同设立永州市旺达爆破工程有限公司；该公司注册资本人民币为500万元，其中永州市旺达民用爆破器材经营有限公司持股66%，湖南南岭民爆工程有限公司持股34%。该公司从事爆破服务业务。

5、2013年8月，湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司新设成立岳阳红安民爆器材有限公司，持有该公司100%股权；该公司主要从事民用爆炸物品销售。

6、2013年9月，本公司与自然人丛峰共同设立新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司，公司注册资本人民币1500万元，其中本公司持股51%，该公司主要从事混装炸药生产、技术研发、技术咨询。

7、2013年12月，邵阳三化有限责任公司新设成立城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司，公司注册资本人民币152万元，邵阳三化有限责任公司持股比例为100%。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

8、报告期内，本公司实际控制岳阳鸿鑫民爆器材有限公司58.00%的股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

9、2013年10月，本公司收购郴州市发安爆破工程有限公司51%股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事爆破设计施工、爆破技术咨询服务。

10、2013年10月，本公司收购郴州市发安民爆器材有限责任公司94%股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013 年 5 月 16 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。该议案对《公司章程》中涉及利润分配（特别是现金分红政策）的条款进行了修订，进一步细化了现金分红政策，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件。具体详见公司在巨潮网披露的《公司章程》。

报告期内，公司利润分配严格按照修订后的《公司章程》执行。2012 年年度权益分派方案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 371,287,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税)，合计派发现金红利 2,227.72 万元。该方案已于 2013 年 7 月 8 日实施完毕。

为完善和健全公司分红决策和监督机制，增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会公告[2013]43 号《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的规定、湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字[2014]1 号）要求及本公司《公司章程》相关利润分配政策条款，制定了《公司 2014-2016 年股东回报规划》，并于 2014 年 4 月 8 日提交公司第五届董事会第三次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。在综合考虑公司的实际情况和经营发展规划、资金需求、社会资金成本和外部融资环境等因素，制定连续、稳定、科学的回报机制与规划，保证利润分配政策的连续性和稳定性，强化回报股东意识，保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明（如下表）：

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适应

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案

(1) 以2011年12月31日公司总股本132,200,100股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税)，合计派发现金红利19,830,015.00元；

(2) 以2011年12月31日公司总股本132,200,100股为基数，向全体股东每10股送红股10股，合计送红股132,200,100股，剩余利润108,766,992.46元暂不分配。

(3) 公积金不转增股本。

2、2012年度利润分配方案

以2012年12月31日公司总股本 371,287,000.00 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税)，合计派发现金红利2,227.72万元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

3、2013年度利润分配方案

拟以 2013 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 1 元(含税)，合计派发现金红利 37,128,700.00 元；不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。本分配方案需经公司年度股东大会批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	37,128,700.00	184,593,629.21	20.11%
2012 年	22,277,220.00	177,462,874.48	12.55%
2011 年	19,830,015.00	220,454,555.19	9%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	371,287,000
现金分红总额（元）（含税）	37,128,700.00
可分配利润（元）	143,859,132.19
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

拟以 2013 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 1 元(含税)，合计派发现金红利 37,128,700.00 元；不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。

十五、社会责任情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 12 月 6 日	长沙办事处会议室	实地调研	机构	西南证券	公司经营及未来发展情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0		0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									
相关决策程序			报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年4月9日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明》						

四、破产重整相关事项

无

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	不适用	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
中国黄金集团投资有限公司	湖南南岭民爆工程有限公司30%的股份	261.74	南岭民爆工程30%的股权已过户至公司名下	提高公司控股比例。			否	不适用	不适用	不适用
郴州市发安民爆器材有限责任公司原股东	郴州市发安民爆器材有限责任公司94%的股权	609.39	发安民爆94%的股权已过户至公司名下	巩固、维护郴州民爆器材销售市场。			否	不适用	不适用	不适用
郴州市发安爆破工程有限责任公司原股东	郴州市发安爆破工程有限责任公司51%的股权	510	发安爆破51%的股权已过户至公司名下	拓展公司爆破业务。			否	不适用	不适用	不适用

收购资产情况的概述

1、2013年6月4日，公司以1949.10万元受让金瑞新材料科技股份有限公司持有的湖南金能科技股份有限公司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、2013年7月20日，公司通过产权交易所挂牌交易方式以261.744万元受让中国黄金集团投资有限公司所持湖南南岭民爆工程有限公司30%的股权。

3、2013年9月24日，公司以协议转让方式，分别以609.3926万元受让郴州市发安民爆器材有限责任公司94%的股权，以510万元受让郴州市发安爆破工程有限公司51%的股权。

2、出售资产情况

公司无出售资产情况

3、企业合并情况

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

a. 2013年10月，本公司收购郴州市发安爆破工程有限公司51%股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事爆破设计施工、爆破技术咨询服务。

b. 2013年10月，本公司收购郴州市发安民爆器材有限责任公司94%股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

c. 报告期内，本公司实际控制岳阳鸿鑫民爆器材有限公司58.00%的股权，该公司纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

(2) 本期发生的非同一控制吸收合并

2013年6月，神斧一六九和湖南神斧杰思投资管理有限公司共同出资组建衡阳县一六九民爆器材有限公司，以174.08万元的价格整体收购衡阳县民爆器材专营公司，本报告期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物

品销售。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实行股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品/接受劳务情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	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		3,452.35	3.83%	银行转账			
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		180.06	0.2%	银行转账			
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		522.98	0.58%	银行转账			
湖南省南岭化工厂包装材料有限公司	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		530.94	0.59%	银行转账			
永州市湘之源材料加工有限责任公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		87.78	0.1%	银行转账			
永州市湘之源材料加工有限责任公司	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		117.49	0.13%	银行转账			
涟源湘中协力包装材料厂	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		749.44	0.83%	银行转账			
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		1,361.43	1.51%	银行转账			
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		298.10	0.33%	银行转账			
合计				--	--	7300.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	上述关联交易有利于公司经营业务的开展，均属于公司正常的业务范围。关联交易遵循了市场公开、公平、公正的原则，对公司及中小股东利益不构成损害。有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在必要性，并且将继续存在。										
关联交易对上市公司独立性的影响	公司与各关联方的日常关联交易在生产成本中所占的比重较小，对公司当期及以后生产经营及财务方面的影响有限。此日常关联交易未影响公司的独立性。										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司主要业务未对各关联方形成任何依赖。										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（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) 销售商品/提供租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	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
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	---------------	----------	------------	------	------

						元)	比例(%)		市价		
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	提供劳务	综合服务	市场价		1.03	0.09%	银行转账			
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	销售产品	原材料	市场价		306.47	0.21%	银行转账			
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	租赁	租赁房屋、设备	市场价		82.48	45.15%	银行转账			
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	销售产品	原材料	市场价		9.14	0.01%	银行转账			
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	租赁	租赁房屋、设备	市场价		12.42	6.80%	银行转账			
湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	其他关联方	提供劳务	综合服务	市场价		0.56	0.05%	银行转账			
合计				--	--	412.10	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易有利于公司经营业务的开展，均属于公司正常的业务范围。关联交易遵循了市场公开、公平、公正的原则，对公司及中小股东利益不构成损害。有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在必要性，并且将继续存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与各关联方的日常关联交易在销售收入或生产成本中所占的比重较小，对公司当期及以后生产经营及财务方面的影响有限。此日常关联交易未影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务未对各关联方形成任何依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（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）				不适用							

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，公司无共同对外投资的重大关联交易

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

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来

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

报告期内，本公司无托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

报告期内，本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	娄底市娄联民爆器材有限公司						省内统一定价		否		2013 年度与娄底市娄联民爆器材有限公司签订了 13800 吨乳化炸药销售合同, 全年销售 10998.77 吨, 完成合同额的 79.7%
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						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 10000 吨乳化炸药合同, 全年销售乳化炸药 8841.84 吨, 完成合同额的 88.4%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	郴州市发安民用爆破器材有限责任公司						省内统一定价		否		2013 年度与郴州市发安民用爆破器材有限责任公司签订了 6000 吨改性铵油炸药销售合同, 全年销售改性铵油炸药 5916.836 吨, 完成合同额的 98.6%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	娄底市娄联民爆器材有限公司						省内统一定价		否		2013 年度与娄底市娄联民爆器材有限公司签订了 5200 吨改性铵油炸药销售合同, 全年销售改性铵油炸药 3249.072 吨, 完成合同额的 62.5%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司						省内统一定价		否		2013 年度与衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司签订了 5000 吨膨化硝酸铵炸药销售合同, 全年销售膨化硝酸铵炸药 4275.728 吨, 完成合同额的 85.5%。
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						随行就市		否		2013 年订购硝酸铵 40000 吨, 实际采购 39460.107 吨
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	重庆富源化工股份有限公司						随行就市		否		2013 年订购硝酸铵 24000 吨, 实际采购 21229 吨
重庆神斧锦泰化工有限公司	重庆富源化工股份有限公司						随行就市		否		2013 年订购硝酸钠 2000 吨, 实际采购 709 吨, 订购亚硝酸钠 20 吨, 实际采购 13 吨
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						随行就市		否		2013 年订购硝酸铵 20000 吨, 实际采购 16241.77 吨, 订购硝酸钠 1080 吨, 实际采购 1359.46 吨

4、其他重大交易

九、承诺事项履行情况

1、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	原神斧民爆 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 5 月 18 日	三年	根据天职国际会计师事务所出具的关于湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2013 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告（天职业字[2014]6339-4 号），2012 年、2013 年，标的资产在合计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 257,091,605.32 元，超过原神斧民爆 10 名股东对标的资产 2012 年、2013 年合计净利润预测数的承诺数额。
资产重组时所作承诺	原神斧民爆 10 名股东	本次认购的湖南南岭民用爆破器材股份有限公司股份自新增股份登记之日（2012 年 12 月 5 日）起三十六个月内不上市交易或转让，不委托他人管理，也不由上市公司回购。如果中国证监会或深交所要求延长锁定期的，则以中国证监会或深交所的要求为准。	2012 年 5 月 18 日	三年	严格履行承诺
	新天地集团和神斧投资	1、新天地集团和神斧投资及新天地集团和神斧投资所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与南岭民爆、神斧民爆及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、新天地集团和神斧投资及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与南岭民爆及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与南岭民爆及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与南岭民爆及其子公司有相同或类似业务	2012 年 6 月 27 日	长期有效	严格履行承诺

		的企业进行投资。3、新天地集团和神斧投资将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来新天地集团和神斧投资及相关企业的产品或业务与南岭民爆及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，新天地集团和神斧投资承诺将采取以下措施解决：（1）南岭民爆认为必要时，新天地集团和神斧投资及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）南岭民爆认为必要时，可以通过适当方式优先收购新天地集团和神斧投资及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如新天地集团和神斧投资及相关企业与南岭民爆及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与南岭民爆；（4）无条件接受南岭民爆提出的可消除竞争的其他措施。4、新天地集团和神斧投资或相关企业违反本承诺函，应负责赔偿南岭民爆及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且新天地集团和神斧投资及相关企业从事与南岭民爆及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归南岭民爆所有。			
	新天地集团、南岭化工集团和神斧投资	1、本次交易完成后，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及新天地集团、南岭化工集团和神斧投资所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）将尽量减少并规范与南岭民爆及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及相关企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其对上市公司的控制和影响力损害南岭民爆的利益。2、新天地集团、南岭化工集团和神斧投资保证上述承诺在本次交易完成后或成为南岭民爆实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资承担因此给南岭造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。	2012年6月27日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团和神斧投资	（一）人员独立 1、上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职、并在上市公司领取薪酬，不会在承诺人及其关联方兼任除董事外的其他任何职务，继续保持上市公司人员的独立性； 2、上市公司具有完整的独立的劳动、人事管理	2012年6月27日	长期有效	严格履行承诺

		<p>体系，该等体系独立于承诺人；3、承诺人及其关联方推荐出任上市公司董事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，承诺人及其关联方不干预上市公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。（二）财务独立 1、保证南岭民爆及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证南岭民爆及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预南岭民爆的资金使用；3、保证南岭民爆及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司及本公司关联企业共用一个银行账户；4、保证南岭民爆及控制的子公司依法独立纳税。（三）资产独立完整 1、保证南岭民爆及其控制的子公司具有完整的经营性资产，置入资产权属清晰、不存在或有事项；2、保证不违规占用南岭民爆的资金、资产及其他资源。（四）业务独立 1、保证南岭民爆在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司；2、保证本公司控制的其他关联人避免与南岭民爆及控制的子公司发生同业竞争；3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少南岭民爆及控制的子公司（包括但不限于）与本公司及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为，并不要求公司向其提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照南岭民爆的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预南岭民爆的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。（五）机构独立 1、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构；南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）与本公司的关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开；2、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。</p>			
首次公开发行或再融资时	南岭化工集团	不从事与本公司经营范围同类型的经营活动，也不与	2006年12月22	长期有效	严格履行承诺

所作承诺		本公司发生任何同业竞争。	日		
其他对公司中小股东所作承诺	新天地集团	1. 新天地集团成为金能科技控股股东后,对目前构成同业竞争的爆破服务业务,新天地集团将促成金能科技委托给南岭民爆经营;2. 新天地集团将积极稳妥协调处理好金能科技其他股东持有股份的处置,支持南岭民爆以市场法则参与处置;3.南岭民爆认为必要时,可以通过适当方式要求收购新天地集团持有的金能科技股份及有关资产和业务;4. 新天地集团无条件接受南岭民爆提出的可消除竞争的其他措施。新天地集团或相关企业违反本承诺函,应负责赔偿南岭民爆及其子公司因同业竞争行为而导致的损失,并且新天地集团及相关企业从事与南岭民爆及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归南岭民爆所有。	2013年4月28日	长期有效	为了解决在爆破服务业务方面构成的同业竞争问题,2014年2月12日,公司与湖南金能科技股份有限公司签署《关于湖南金能科技股份有限公司100%股权委托管理协议书》。并从2014年2月14日起,正式对湖南金能科技股份有限公司持有的金能爆破公司100%股权进行管理。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
神斧民爆 95.10%股权	2012 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	24,486.04	25,709.16		2012 年 05 月 21 日	巨潮网上披露的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》
公司	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	22,013.23	18,459.36	受宏观经济影响，民爆器材市场需求下滑。	2012 年 05 月 21 日	巨潮网上披露的备考合并盈利预测审核报告中审国际核字(2012)第 01030047》

注：神斧民爆 95.10%股权当期预测业绩为 2012 年度、2013 年度累计净利润不低于 24,486.04 万元；当期实际业绩为 2012 年度、2013 年度累计净利润 25709.16 万元

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、周曼
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据《关于规范省属监管企业财务决算审计工作的通知》（湘国资预算[2008]251号）文件规定，公司原审计机构中审国际会计师事务所有限公司已连续5年担任公司审计机构，需更换。经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过和公司2012年度股东大会批准，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

平安证券股份有限公司为公司非公开发行股份购买神斧民爆资产事项的独立财务顾问，按相关规定持续督导期限为公司重大资产完成当年度及其后一个完整年度（即 2012 年 11 月份-2013 年 12 月 31 日），但因本公司重组神斧民爆时，神斧民爆 10 名股东对标的资产（神斧民爆 95.10% 股权）作出了业绩承诺，业绩承诺期限为 2012 年至 2014 年，按照证券监管部门有关规定，独立财务顾问应对承诺期间标的资产每年的业绩承诺实现情况进行审核并出具专项审核意见，故平安证券股份有限公司对本公司持续督导期限为 2012 年 11 月至 2014 年 12 月 31 日。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
不适用

十二、处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人均未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	107,426,800	28.93%						107,426,800	28.93%
1、国家持股	0	0%						0	0%
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%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	540,000	0.14%						540,000	0.14%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
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%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	371,287,000	100%						371,287,000	100%

股份变动的理由

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股（A 股）		15.66	106,886,800	2012 年 12 月 06 日	106,886,800	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1395号文核准，2012年10月30日，公司以非公开发行股票的方式向10名特定对象发行人民币普通股（A 股）106,866,800股，上述股份于 2012年 12月6日在深证证券交易所上市。公司总股本由264,400,200股增至371,287,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司总股本为 371,287,000 股，股东结构未发生变化。公司年初资产负债率为 31.30%，年末资产负债率为 31.29%，公司资产和负债结构未发生重大变化。

3、现存的内部职工股情况

公司不存在内部职工股的情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,229		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			16,769	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	46.62%	173,075,912	0	0	173,075,912		
湖南神斧投资管理有限公司	国有法人	23.3%	86,492,900	0	86,492,900	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.78%	6,624,288	0	0	6,624,288		
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	1.08%	4,013,000	0	4,013,000	0		
湖南轻盐创业投资管理有限公司	国有法人	0.94%	3,484,200	0	3,484,200	0	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	0	3,371,800	0	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	0	2,247,900	0		
桂阳县民用爆破器材专营公司	国有法人	0.59%	2,193,800	0	2,193,800	0		
湖南水口山有色金属集团有限公司	国有法人	0.58%	2,140,300	0	2,140,300	0		
湖南兴湘投资控股集团有限公司	国有法人	0.36%	1,337,700	0	1,337,700	0		
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	
江苏瑞琦投资有限公司	1,311,861					人民币普通股	1,311,861	
华润深国投信托有限公司-福祥结构性新股申购 1 号信托	1,160,780					人民币普通股	1,160,780	
湖南中人爆破工程有限公司	1,100,000					人民币普通股	1,100,000	
深圳市金奥博科技有限公司	1,080,000					人民币普通股	1,080,000	
于秀荣	1,008,825					人民币普通股	1,008,825	
褚雪华	784,400					人民币普通股	784,400	
孟珍娣	752,300					人民币普通股	752,300	

谢鉴钊	597,600	人民币普通股	597,600
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东江苏瑞琦投资有限公司通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,151,861 股，通过普通证券账户持有公司股票 160,000 股，合计持有公司股票 1,311,861 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，公司自然人股东刘畅将其持有的公司股份 40000 股与华泰证券股份有限公司进行了约定购回交易；公司自然人股东杜怡静将其持有的公司股份 23000 万股与方正证券股份有限公司进行了约定购回交易；截至本报告期末上述交易未购回股份共 63000 股。截至报告期末，股东刘畅共持有公司股份 23200 股，占公司股份总数的 0.006 %； 股东杜怡静共持有公司股份 9100 股，占公司股份总数的 0.002 %。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省南岭化工集团有限责任公司	贾永福	1981 年 01 月 25 日	188802119	122,300,000 元	高氯酸钾、精细化工产品（含复合乳化油相、改性油相、膨化复合蜡、改性剂、膨化添加剂）、斯笨-80、复合乳化剂、包装材料（含复合膜）、塑料制品。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	湖南省南岭化工集团有限责任公司 2013 年度审计工作尚未完成。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股或参股其他境内外上市公司				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

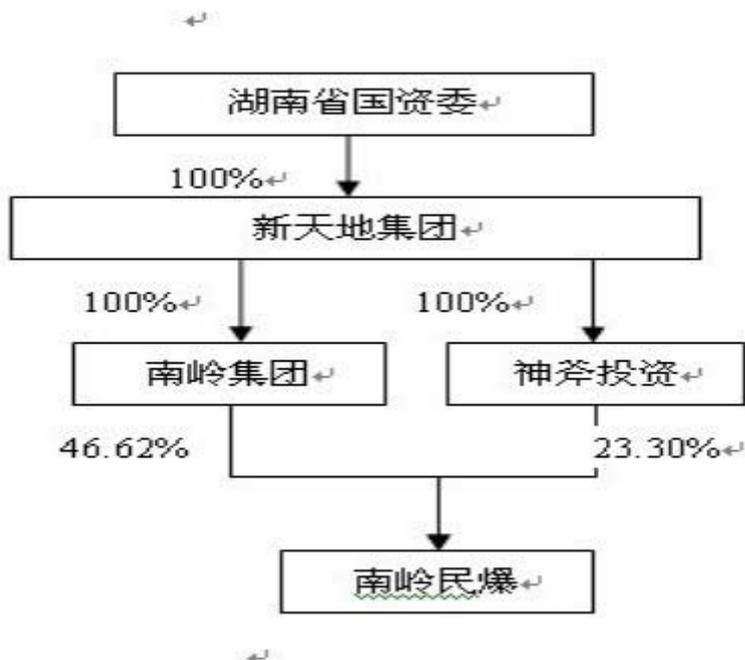
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南新天地投资控股集团有限公司	李建华	2012 年 02 月 08 日	59103886-X	1,500,000,000 元	法律、行政法规允许的投资管理、企业管理、资产管理及服务, 新能源的投资开发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	湖南新天地投资控股集团有限公司 2013 年度审计工作尚未完成。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股或参股其他境内外上市公司				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
湖南神斧投资管理有限公司	李建华	2010 年 07 月 06 日	55763473-X	100,000,000 元	投资管理、企业管理、资产管理及服务

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李建华	董事长	现任	男	49	2013年11月18日	2016年11月18日				
吕春绪	副董事长	现任	男	71	2013年11月18日	2016年11月18日	720,000	0	0	720,000
唐志	副董事长	离任	男	47	2010年08月29日	2013年04月21日				
	总经理	现任	男	47	2014年02月13日	2016年11月18日				
郑立民	副董事长、总经理	离任	男	51	2013年11月18日	2014年02月13日				
张华	董事	离任	男	57	2010年08月29日	2013年11月18日				
陈光保	董事、常务副总经理	现任	男	53	2013年11月18日	2016年11月18日				
寻天衢	董事	现任	男	28	2013年11月18日	2016年11月18日				
陈碧海	董事	现任	男	46	2013年11月18日	2016年11月18日				
	副总经理	离任	男	46	2013年11月18日	2014年02月13日				
张克东	独立董事	现任	男	51	2013年11月18日	2016年11月18日				
鲍卉芳	独立董事	现任	女	51	2013年11月18日	2016年11月18日				
刘宛晨	独立董事	现任	男	43	2013年11月18日	2016年11月18日				
明景谷	监事会主席	离任	男	73	2010年08月29日	2013年11月18日				
易建军	监事	离任	男	46	2011年08月26日	2013年11月18日				
高育明	监事	离任	男	42	2010年08月29日	2013年11月18日				
卢经文	职工监事	离任	男	61	2010年08月29日	2013年04月09日				
郭云虎	职工监事	离任	男	38	2011年08月26日	2013年04月09日				
黄宏军	监事会主席	现任	男	53	2013年11月18日	2016年11月18日				

罗和平	监事	现任	男	49	2013年11月18日	2016年11月18日				
成志	职工监事	现任	男	44	2013年11月12日	2016年11月18日				
姜小国	常务副总经理、财务总监	离任	男	50	2011年03月29日	2013年01月30日				
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	现任	男	46	2013年11月18日	2016年11月18日				
张顺川	副总经理	离任	男	61	2010年08月29日	2013年01月30日				
邓建国	副总经理	离任	男	50	2013年11月18日	2014年02月13日				
秦和清	副总经理	现任	男	48	2013年11月18日	2016年11月18日				
张勤	副总经理	现任	男	48	2013年11月18日	2016年11月18日				
陈友民	副总经理	离任	男	50	2010年08月29日	2013年01月30日				
吴泽尧	副总经理	现任	男	49	2014年02月13日	2016年11月18日				
吴教建	副总经理	现任	男	45	2013年11月18日	2016年11月18日				
谢慧毅	副总经理	现任	男	48	2013年11月18日	2016年11月18日				
何晖	财务总监	现任	男	44	2014年02月13日	2016年11月18日				
合计							720,000	0	0	720,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

李建华先生，中国国籍，1964年7月出生，中共党员，研究生学历。历任湖南省人事厅（省编办）地区机构编制处副主任科员，湖南省人事厅（省编办）综合处副主任科员、主任科员，湖南省人事厅（省编办）事业编制处主任科员，湖南省人事厅（省编办）事业单位登记管理办公室副主任，湖南省人事厅（省编办）事业单位登记管理处处长，湖南省委企业工委监事会工作部部长、监事会技术中心主任，湖南省国资委人事处处长，湖南省政府派驻省属重点企业监事会主席，湖南神斧投资管理有限公司董事长、党委副书记、湖南神斧民爆集团有限公司董事长，党委副书记。2012年4月至今，任本公司董事长，湖南神斧投资管理有限公司

执行董事，湖南新天地投资控股集团有限公司董事长、党委副书记。

吕春绪先生，中国国籍，1943 年 3 月出生，大学学历，博士生导师，国家有突出贡献的中青年专家。1988年11月至1994年8月任华东工程学院化工学院副院长，1994 年 9 月至1995 年12月任南京理工大学校长助理，1996年1月任南京理工大学副校长。现任中国民爆学会主任委员、中国民爆器材行业协会副理事长、中国民爆行业专家委员会副主任委员、江苏省化工学会副理事长、江苏省药物中间体及表面活性剂工程技术中心主任、江苏省精细化工专业委员会主任委员、南京理工大学炸药研究中心主任及国际炸药工作者协会、国际烟火学会会员、南京东诺工业炸药高科技有限公司董事长等职务。2001 年 8 月至今任本公司副董事长。先后获国家科技进步二、三等奖，国家科技发明三等奖、部科技进步特等奖等多项奖励，取得发明专利18项，出版专著、教材16部，其中科技专著《硝化理论》、《耐热硝基芳烃化学》、《膨化硝酸铵炸药》、《工业炸药理论》、《硝酰阳离子理论》和《膨化硝酸铵炸药自敏化理论》等填补了国内空白；在国内外核心期刊上发表论文200篇，其中SCI及EI收录60篇。共培养博士生、硕士生120多名。特别是他提出的硝酸铵自敏化理论，该理论是具有我国自主知识产权的膨化硝酸铵炸药发明点的核心，为我国粉状工业炸药创新与换代，为我国工业炸药赶超世界先进水平做出了突出贡献。

陈光保先生，中国国籍，1960年9月出生，本科学历，政工师、高级经营师。2003年9月至2008年4月任湖南一六九公司总经理、党委书记、董事长。2007年4月至2012年5月任湖南神斧民爆集团有限公司党委委员，副总经理。2012年6月至2012年9月任本公司副总经理、董事，湖南神斧民爆集团有限公司党委委员；2012年9月至2013年4月任本公司副总经理、董事，湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员；2013年4月至今任本公司常务副总经理、董事，湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员。

寻天衢先生，中国国籍，1985 年 8 月 14 日出生，本科学历,律师、注

册会计师，2008年5月至2008年9月任安永会计师事务所审计员；2009年7月至2010年11月任中国信达资产管理股份有限公司业务经理；2010年11月至2013年11月任保利民爆科技股份有限公司总经理助理、总法律顾问；2013年11月至今任保利民爆科技股份有限公司总经理助理、总法律顾问，本公司董事。

陈碧海先生，中国国籍，1967年5月出生，大学学历，高级工程师。1990年7月至2001年7月，任湖南省南岭化工厂检验科副科长、科长，质量检验处处长、质量管理处处长，副总工程师。2001年8月至2002年11月任公司总经理助理兼科技质量部部长；2002年11月至2004年10月任公司技术总监兼科技质量部部长和技术中心常务副主任；2004年11月至2013年5月任本公司副总经理；2013年5月至2014年2月任本公司董事、副总经理；2014年2月至今任本公司董事、湖南金能科技股份有限公司总经理。现被聘任为中国兵工学会民用爆破器材专业委员会第六届委员、湖南省民用爆破器材行业专家库专家、湖南省营业性爆破作业单位资质评审专家库专家、煤炭科学总院爆破技术研究所第一届《煤矿爆破》理事会理事、湖南省企业科学技术协会第四届理事会理事、湖南省企业技术改造专项资金申报项目评审专家库专家。

张克东先生，中国国籍，1963年3月出生，大学学历，注册会计师。历任中天信会计师事务所副主任会计师、国务院派出国有企业监事会主席特别技术助理。现为信永中和会计师事务所合伙人、副总经理，安徽司尔特肥业股份有限公司、国金通用基金管理有限公司独立董事。2010年8月至今任本公司独立董事。

鲍卉芳女士，中国国籍，1963年3月出生，律师。法律硕士，曾任职于中华人民共和国最高人民检察院，现任北京市康达律师事务所合伙人律师，中华全国律师协会金融证券专业委员会委员。现任航空动力股份有限公司、乔丹体育股份有限公司、厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事。2010年8月至今任本公司独立董事。

刘宛晨先生，中国国籍，1970年12月出生，经济学博士，硕士生导师。历任财富证券投资银行总部董事副总经理，财富-里昂证券有限责任公司投资银行总部执行董事，湖南省郴州市人民政府高级经济顾问。现任湖南大

学会计学院教授，湖南大学校友会副主任、湖南大学教育基金会秘书长。2010年8月至今任本公司独立董事。

2、监事

黄宏军先生，中国国籍，1961年1月出生，工程硕士，工程师。2005年7月至2008年8月任湖南邵阳三化有限公司董事长；2008年8月至2010年7月任湖南神斧民爆集团有限公司技术总监；2010年7月至2012年9月任湖南神斧民爆集团有限公司副总经理；2012年9月至2013年4月任湖南新天地投资控股集团有限公司职工董事、工会主席；2013年4月至2013年11月任湖南新天地投资控股集团有限公司职工董事、工会主席，本公司工会主席、职工监事；2013年11月至2014年1月任湖南新天地投资控股集团有限公司职工董事、工会主席，本公司工会主席、监事会主席；2014年1月至今任湖南新天地投资控股集团有限公司工会主席，本公司工会主席、监事会主席。

罗和平先生，中国国籍，1964年10月4日出生，硕士研究生，1981年7月至1984年1月，任湖南水口山矿务局干部；1984年1月至1992年9月任湖南省祁东县风石堰中学教师；1992年9月至1995年7月，湘潭大学就读硕士研究生；1995年7月至2005年3月任省财政厅干部；2005年3月至2013年11月任省国资委监事会技术中心副处长，监事会办事处处长；2013年11月至今任省国资委监事会技术中心副处长，监事会办事处处长，本公司监事。

成志，中国国籍，1969年11月出生，大学本科学历，助理工程师。2004年5月至2010年4月任湖南省国企改革办改革改制部、综合督导部干事；2010年4月至2011年7月任湖南神斧民爆集团有限公司综合事务部文秘主管；2011年7月至2013年1月任湖南神斧民爆集团有限公司综合事务部副部长；2013年1月至2013年4月任公司办公室主任；2013年4月至今任公司办公室主任、工会副主席、职工监事。

3、高级管理人员

唐志先生，中国国籍，1967年2月出生，大学学历，高级经济师。1997年8月至2002年11月任南岭化工厂纪委书记；2001年8月至2007年8月任本公司副总经理兼董事会秘书；2007年8月至2010年8月任本公司副董事长；2010年8月至2011年4月任本公司副董事长，南岭化工厂常务副厂长；2011年4

月至 2012年9月任湖南省南岭化工集团有限责任公司董事长、本公司副董事长；2012年9月至 2013年4月任湖南新天地投资控股集团有限公司副董事长、党委副书记，湖南省南岭化工集团有限责任公司执行董事、党委书记、总经理，本公司副董事长；2013年4月至 2014年1月任湖南新天地投资控股集团有限公司副董事长、党委副书记，湖南省南岭化工集团有限责任公司执行董事、党委书记、总经理；2014 年1月至2014年2月任湖南新天地投资控股集团有限公司副董事长、党委副书记；2014年2月至今任湖南新天地投资控股集团有限公司副董事长、党委副书记，本公司总经理。

陈光保先生，见公司董事主要经历介绍。

孟建新先生，中国国籍，1968年2月出生，大学学历，高级经济师，信用管理师。历任本公司汨罗生产厂厂长、公司人力资源部部长、证券部部长，2004年1月至2007年8月担任本公司总法律顾问兼证券部长；2007年8月至 2008年1月担任本公司总法律顾问兼董秘；2008年3月至2011年4月担任本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2011年4月至 2012年9月任湖南省南岭化工集团有限责任公司董事，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2012年9月至今任本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书，湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员。现为湖南省国资委青年联合会常委。

秦和清先生，中国国籍，1966年3月出生，大专学历，工程师、经济师。2000年1月至2003年9月任湖南一六九化工有限责任公司副总工程师、科研所所长；2003年9月至2004年10月任湖南一六九化工有限责任公司副总工程师、科技质量管理部部长、科研所所长、董事；2004年10月至2006年10月任湖南一六九化工有限责任公司董事；2006年11月至 2007年3月任湖南一六九化工有限责任公司董事、总经理助理；2007年3月至 2008年4月任湖南一六九化工有限责任公司副总经理；2008年4月至2011年7月任湖南一六九化工有限责任公司执行董事、总经理；2011年8月至2012年5月，任湖南神斧民爆集团有限公司投资总监；2012年6月至今任本公司副总经理。

张勤先生，中国国籍，1966年2月出生，大学本科学历，高级工程师。1988年6月至1999年12月任湖南省向红机械厂技术员、车间主任、分厂厂长；2000年1月至2003年6月任湖南省向红机械厂总工程师；2003年7月至2007

年6月任向红机械化工有限公司副总经理；2007年7月至2008年3月任湘南爆破器材有限责任公司副总经理；2008年4月至2011年7月任湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理；2011年7月至2012年12月任湖南神斧民爆集团有限公司技术总监、湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理；2012年12月至2013年1月任本公司副总经理；2013年1月至2014年2月任本公司副总经理、郴州七三二零化工有限公司执行董事、总经理；2014年2月至今任本公司副总经理。

吴泽尧先生，中国国籍，1964年5月出生，大学本科学历，教授级高级工程师，硕士生导师。国家工信部民爆专家库成员、中国爆破器材行业协会民爆标技委专家成员。1986年6月至1988年11月，湖南省怀化医学高等专科学校任教；1988年12月至2004年10月，长沙矿冶研究院任课题组长；2004年11月至2008年5月，任湖南金能科技股份有限公司任工程技术部副部长、市场部部长；2008年6月至2011年3月，任湖南金能科技股份有限公司副总经理，技术委员会副主任；2011年4月至2013年11月，任湖南金能科技股份有限公司常务副总经理。2013年10月至2014年2月任湖南南岭民爆工程有限公司董事长；2014年2月至今任本公司副总经理、湖南南岭民爆工程有限公司董事长。

吴教建先生，中国国籍，1968年5月出生，大学学历，高级经营师。1997年12月至1999年8月任南岭化工厂销售一处副处长；1999年8月至2001年8月任南岭化工厂销售二处处长；2001年8月至2002年2月12日任南岭化工厂市场营销部销售主管；2003年1月至2010年12月任本公司市场营销部部长；2010年8月至12月任本公司副总经理兼市场营销部部长；2011年1月至2012年3月任本公司副总经理；2012年3月至今任本公司副总经理，湖南鸿欣达物流有限公司董事长。

谢慧毅先生，中国国籍，1965年4月出生，本科学历，经济师。1999年1月至1999年12月任公司双牌生产厂常务副厂长；2000年1月至2004年12月任公司祁东生产厂厂长；2005年1月至2008年12月任公司人力资源部部长；2009年1月至2011年3月任公司双牌生产厂厂长；2011年4月至2013年1月任本公司副总经理兼双牌生产厂厂长；2013年1月至2014年1月任本公司副总经理，本公司双牌分公司总经理；2014年1月至今任湖南省南岭化工集

团有限责任公司党委副书记，本公司副总经理，本公司双牌分公司总经理。

何晖先生，中国国籍，1969年8月出生，大学本科学历，高级会计师。2001年4月至2002年10月任湖南省湘南器材有限责任公司副总会计师兼财务部部长；2002年11月至2007年4月任湖南省湘南器材有限责任公司总经理助理兼财务部部长；2007年5月至2007年10月任湖南神斧民爆集团有限公司资产财务部副部长；2007年10月至2011年4月任湖南神斧民爆集团有限公司资产财务部部长；2011年5月至2012年12月任湖南神斧民爆集团有限公司副总会计师；2013年元月至2013年8月任公司总经理助理兼资本财务部部长；2013年8月至2014年2月任公司总经理助理；2014年2月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建华	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事长	2012年05月06日		是
		党委副书记	2012年09月13日		
	湖南神斧投资控股有限公司	执行董事	2012年09月13日		否
唐志	湖南新天地投资控股集团有限公司	副董事长、党委副书记	2012年09月13日		是
	湖南省南岭化工集团有限责任公司	执行董事、党委书记、总经理	2012年09月13日	2014年01月20日	
陈光保	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事、党委委员	2012年09月13日		否
黄宏军	湖南新天地投资控股集团有限公司	工会主席	2012年09月03日		否
孟建新	湖南新天地投资控股集团有限公司	党委委员	2012年09月13日		否
谢慧毅	湖南省南岭化工集团有限责任公司	党委副书记	2014年01月20日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕春绪	南京东诺工业炸药高科技有限公司	董事长	1998年11月08日		是

寻天衢	保利民爆科技股份有限公司	总经理助理、 总法律顾问	2010年11月 01日		是
陈碧海	湖南金能科技股份有限公司	总经理	2014年02月 25日		是
张克东	信永中和会计师事务所	副总经理、合 伙人	2000年11月 01日		是
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003年05月 01日		是
刘宛晨	湖南大学	教授、校友会 副主任	2006年09月 01日		是
张勤	郴州七三二零化工有限公司	执行董事、总 经理、党委员 书记	2013年01月 08日	2014年2月19 日	否
吴泽尧	湖南南岭民爆工程有限公司	董事长	2014年2月13 日		否
吴教建	湖南鸿欣达物流有限公司	董事长	2012年03月 12日		否
在其他单位任 职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事会薪酬与考核委员会在年初根据相关人员在公司的岗位职责情况提出薪酬试行办法，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定年度薪酬。公司董事、监事薪酬试行办法和薪酬考核结算情况经董事会审议通过后由股东大会审议确定实施，高级管理人员薪酬试行办法和薪酬考核结算情况经董事会审议确定实施。在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的收入均为从事公司管理工作的工资性收入。

2、公司依据股东大会审议通过的《2013年度公司董事、监事薪酬试行办法》和董事会审议通过的《2013年度高级管理人员薪酬试行办法》确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。

3、报告期内，公司严格按照董事会、股东大会决议支付董事、监事和高级管理人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
李建华	董事长	男	49	现任		19.2	19.2

吕春绪	副董事长	男	71	现任		
唐志	副董事长	男	47	离任	14.08	14.08
	总经理	男	47	现任		
郑立民	董事、总经理	男	51	离任	41.5	41.5
张华	董事	男	57	离任		
陈光保	董事、常务副总经理	男	53	现任	37.35	37.35
寻天衢	董事	男	28	现任		
陈碧海	董事	男	46	现任	33.2	33.2
	副总经理		46	离任		
张克东	独立董事	男	51	现任	8	8
鲍卉芳	独立董事	女	51	现任	8	8
刘宛晨	独立董事	男	43	现任	8	8
明景谷	监事会主席	男	73	离任		
易建军	监事	男	46	离任		
高育明	监事	男	42	离任		
卢经文	职工监事	男	61	离任		
郭云虎	职工监事	男	38	离任	3.7	3.7
黄宏军	监事会主席	男	53	现任	33.2	33.2
罗和平	监事	男	49	现任		
成志	职工监事	男	44	现任	8.24	8.24
姜小国	常务副总经理、财务总监	男	50	离任		
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	男	46	现任	33.2	33.2
张顺川	副总经理	男	61	离任		
邓建国	副总经理	男	50	离任	33.2	33.2
秦和清	副总经理	男	48	现任	35.27	35.27
张勤	副总经理	男	48	现任	33.2	33.2
陈友民	副总经理	男	50	离任		
吴泽尧	副总经理	男	49	现任		
吴教建	副总经理	男	45	现任	33.2	33.2
谢慧毅	副总经理	男	48	现任	33.2	33.2
何晖	财务总监	男	44	现任		
合计	--	--	--	--	382.46	415.74

注：1、李建华、唐志薪酬由国资委核定，目前暂未确定，上表所填为预发数。

2、姜小国、陈友民、张顺川于 2013 年 1 月份离任，卢经文于 2012 年 12 月离任，2013 年没有在公司领取薪酬；

3、郭云虎任本公司职工监事时间为 2013 年 1-4 月，披露的薪酬月数为 4 个月；成志 2013 年 4 月开始任职工监事，披露的薪酬月数为 9 个月；

4、吴泽尧 2014 年 2 月任副总经理，何晖 2014 年 2 月任财务总监，2013 年两人为非高级管理人员。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、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	离任	2013 年 01 月 30 日	工作变动
陈友民	副总经理	离任	2013 年 01 月 30 日	工作变动
张顺川	副总经理	离任	2013 年 01 月 30 日	法定年龄退休
卢经文	职工监事	离任	2013 年 04 月 09 日	法定年龄退休
郭云虎	职工监事	离任	2013 年 04 月 09 日	工作变动
唐志	副董事长	离任	2013 年 04 月 23 日	工作变动
	总经理	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要
郑立民	副董事长	被选举	2013 年 04 月 23 日	工作需要
	副董事长、董事、总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
张华	董事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	
陈碧海	董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	工作需要
陈碧海	副总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
邓建国	副总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
明景谷	监事会主席	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	
易建军	监事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	
高育明	监事	任期满离任	2013 年 11 月 18 日	
黄宏军	职工监事	被选举	2013 年 04 月 09 日	工作需要
	监事会主席	被选举	2013 年 11 月 18 日	
罗和平	监事	被选举	2013 年 11 月 18 日	工作需要
成志	职工监事	被选举	2013 年 04 月 09 日	工作需要
陈光保	常务副总经理	聘任	2013 年 04 月 23 日	工作需要
寻天衢	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	工作需要
吴泽尧	副总经理	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要
何晖	财务总监	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

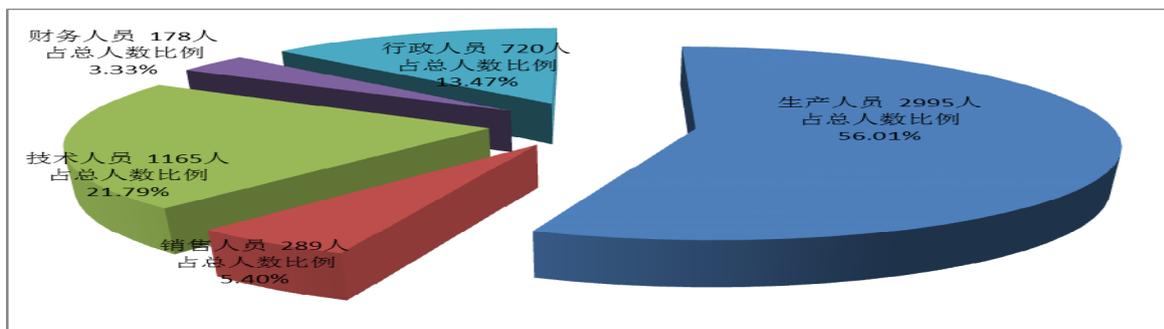
六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司（含全资、控股子公司）在岗员工总数为5347人。

（一）专业结构

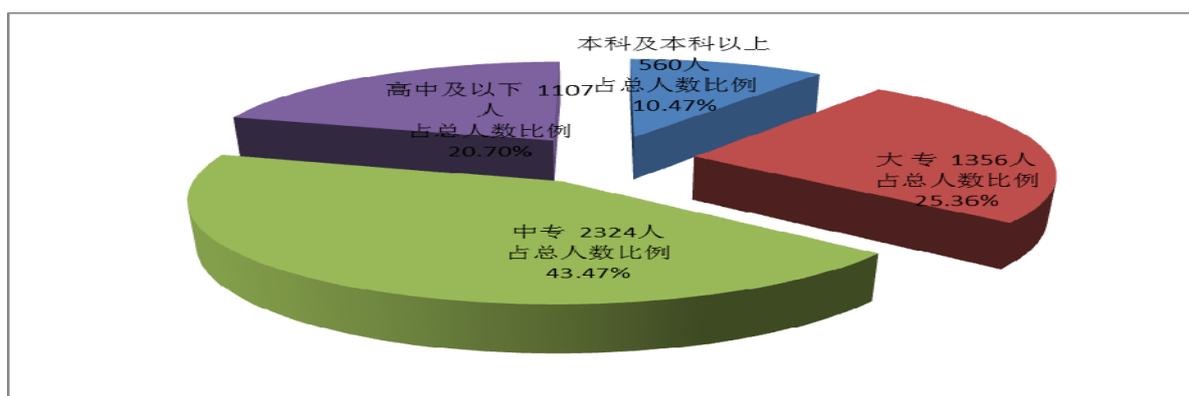
类别	人数	占总人数的比例
生产人员	2995	56.01%

销售人员	289	5.40%
技术人员	1165	21.79%
财务人员	178	3.33%
行政人员	720	13.47%
合计	5347	100.00%



(二) 教育程度

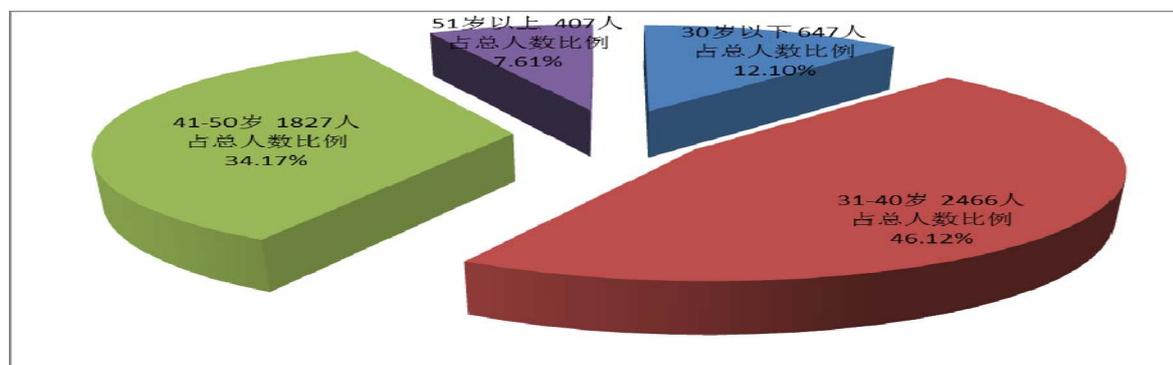
类别	人数	占总人数的比例
本科及本科以上	560	10.47%
大专	1356	25.36%
中专	2324	43.47%
高中及以下	1107	20.70%
合计	5347	100.00%



(三) 年龄结构

年龄结构	人数	占总人数的比例
30 岁以下	647	12.10%

31-40 岁	2466	46.12%
41-50 岁	1827	34.17%
51 岁以上	407	7.61%
合计	5347	100.00%



（四）薪酬政策

公司员工的工资由固定工资、绩效工资、岗位津贴、工龄工资组成，其中生产人员的绩效工资根据生产量指标确定，销售人员的绩效工资根据销售量、销售价格、货款回收率确定，管理人员的绩效工资根据岗位职责、绩效考核情况和公司整体业绩来确定。公司针对每个岗位制定了完善的岗位说明书，用于对员工进行KPI绩效考核，考核结果直接与薪酬挂钩，并作为下年度薪酬调整的参考依据。公司高级管理人员的薪酬根据董事会薪酬与考核委员会、董事会确定的标准发放，董事、监事的薪酬根据股东大会确定的标准发放。

（五）培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，每年年末由人力资源牵头，各部门配合制定下一年度培训计划，具体包括培训内容、时间、参加人员。主要内容包括员工素质、职业技能、经营管理、生产安全管理、质量管理、成本管理等方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、拓展训练等。经过多年的实践和探索，公司已逐步建立起培训、考核与使用相结合的激励机制，努力把公司建成学习型的组织。

公司无承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，开展公司治理工作。不断完善公司法人治理结构，建立和完善内部控制体系，提高公司规范运作水平。目前，公司已形成了权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构和各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的权益。

截至报告期末，公司整体运作规范，实际治理状况符合相关法律法规要求。

1、关于股东与股东大会。公司能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序符合法律规定。报告期内，公司召开两次股东大会，股东大会会议记录完整，股东大会决议及时充分披露。股东大会在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行回避。公司在股东大会召开的时间、地点及投票方式的选择上，都从股东利益出发，确保了中小股东的话语权。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事

能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会、列席股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相关规定，不受上市公司主要股东、实际控制人影响，独立地履行职责。

报告期内，公司召开了8次董事会。董事会会议程序符合规定，会议记录完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。报告期内，公司第四届董事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举第五届董事会董事，公司第五届董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设了薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事与监事会。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司召开了6次监事会。监事会的召集、召开程序、通知时间符合相关法律、法规规定，监事会会议记录完整，会议决议进行了充分及时披露。报告期内，公司选举产生了第五届监事会。公司第五届监事会的构成、监事的任职资格、职工监事所占比例符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司建立了覆盖高管、部门（单位）及员工个人的绩效考核体系，绩效考核和员工的薪酬挂钩，合理的绩效考核体系，激发了员工的积极性和创造性，提升了公司的核心竞争力。

6、关于信息披露与透明度。公司严格按照《信息披露事务管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露事务的直接责任人，公司证券与法律事务部为信息披露事务的日常工作部门，具体负责公司的信息披露事务。报告期内，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，接待投资者来访和咨询，确保公司所有投资者能够以平等的

机会获得信息。

7、关于相关利益者。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异
无差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。定期更新内幕信息知情人名单，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送深交所和湖南监管局备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 16 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算议案》、《公司 2013 年度财务预算方案议案》、《公司 2012 年度利润分配方案预案》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2012 年年度报告及年报摘要》、《关于 2012 年度公司董事、监事薪酬考核结算情况的议案》、《2013 年度公司董事、监事薪酬试行办法》、《关于聘任 2013 年度审计机构的预案》、《关于公司与关联方签署<关联交易协议>议案》、《预计 2013 年度日常关联交易的议案》、《关于增补陈碧海先生为公司第四届董事会董事候选人的提案》、《关于终止含募投项目“民用爆破器材企业技术中心”在内的“南岭科技园”项目建设及将剩余募集资金全部变更为永久性补充流动资金的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。	全部议案均表决通过	2013 年 5 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2013-021 2012 年度股东大会决议公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第	2013 年 11 月	关于公司以银行委托贷款方式投资祁	全部议案均表决通过	2013 年 11 月 19	巨潮资讯网

一次临时股东大会	18 日	阳县城至冷水滩公路工程项目建设的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司股东提名第五届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张克东等 3 人为公司第五届董事会独立董事候选人的提案》、《关于公司股东提名第五届监事会监事候选人的议案》。		日	(www.cninfo.com.cn): 2013-039 2013 年第一次临时股东大会决议公告
----------	------	--	--	---	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张克东	8	2	6	0	0	否
鲍卉芳	8	2	6	0	0	否
刘宛晨	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职务，积极出席董事会会议和列席股东大会。在召开会议之前，仔细研究会议资料，主动了解情况，认真审议议案，并依靠各自的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，以谨慎的态度行使表决权；不定期到公司实地调研或现场办公，与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计部门及年审会计师进行了良好沟通，对公司重组后财务核算体系、财务管理制度建设，整章建制、规范管理流程、完善风险防控体系和战略发展、商业模式、盈利模式创新、资本运作等方面提供专业意见，对聘任审计机构、现金分红、日常关联交易、委托贷款方式投资、董事、高级管理人员的选举、聘任和辞

职等事项发表了独立意见。独立董事对公司提出的意见和建议均被公司采纳。这些意见和建议对公司董事会形成科学、客观、正确的决策，对公司的良性发展起到了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了 2 次会议，对 2012 年度董事、监事及高管薪酬结算情况和 2013 年度薪酬试行办法，以及薪酬委员会主任委员选举等事项进行审议。薪酬与考核委员会认为 2012 年度董事、监事及高管薪酬的确定与发放符合公司薪酬管理规定及绩效考核指标；2013 年度薪酬试行办法符合法律法规的规定，考核指标程序合理，切合公司实际；报告期内，选举公司独立董事鲍卉芳女士为第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了 5 次会议，主要审议通过了公司 2013 年定期报告、审计部日常审计和专项审计、公司 2013 年审计机构聘任、公司审计部审计工作计划及总结等事项。审查公司内部控制制度及执行情况，指导公司抓好财务会计等方面内控制度建设；同时，审计委员会与年审注册会计师协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘审计机构；报告期内，对审计委员会主任委员选举事项进行审议，选举公司独立董事张克东先生为第五届董事会审计委员会主任委员。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了 3 次会议，对公司提名董事、高管人选事项进行资格审查，在确认相关人员具备相应任职资格后提交董事会审议，确保公司第五届董事会换届选举工作的顺利完成；报告期内，对提名委员会主任委员选举事项进行审议，选举公司独立董事鲍卉芳女士为第五届董事会提名委员会主任委员。

4、战略委员会

报告期内，战略委员会共召开了2次会议，对公司“十二五”后期企业的战略定位、远景规划目标、发展重点进行了深入分析和探讨，并提出意见与建议；报告期内，对战略委员会主任委员选举事项进行审议，选举公司董事长李建华先生为第五届董事会战略委员会主任委员。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司与控股股东业务分开。公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及独立面向市场自主经营能力，在产供销等环节不依赖控股股东。与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、公司与控股股东人员分开。公司拥有完整和独立的劳动、人事管理体系。公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。控股股东不存在干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

3、公司与控股股东资产分开。公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。专利技术等资产权属皆办理转移手续。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、公司与控股股东机构分开。公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层及生产、技术等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，

从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作；公司及其控制的子公司与控股股东在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；控股股东不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。

5、公司与控股股东财务分开。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，公司依法独立纳税，公司独立在银行开户，不与控股股东及其关联企业共用一个银行账户，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人均已向本公司出具了《避免与本公司发生同业竞争的承诺函》，承诺不直接或间接从事任何与湖南南岭民用爆破器材股份有限公司及其子公司相同或类似的业务；不直接或间接从事、参与或进行与湖南南岭民用爆破器材股份有限公司及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与湖南南岭民用爆破器材股份有限公司及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。公司与控股股东之间不存在同业竞争情况。

报告期内，公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司受让长沙矿冶研究院有限责任公司所持湖南金能科技股份有限公司32.15%的股份，成为湖南金能科技股份有限公司的第一大股东。湖南金能科技股份有限公司现有业务中的爆破服务与本公司存在同业竞争。为解决此同业竞争问题，2014年2月12日，公司与湖南金能科技股份有限公司签署《关于湖南金能科技工程有限公司100%股权委托管理协议书》。并从2014年2月14日起，正式对湖南金能科技股份有限公司持有的金能爆破公司100%股权进行管理。具体详见公司在巨潮网和2014年2月14日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司以规范化管理及经营效益稳步提升为基础，建立了公正、公平、合理、有效的高级管理人员绩效考核体系。报告期内，根据公司经营的实际情况与高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度考核，以考核结果做为本年度薪酬发放依据、下一年度岗位安排、年薪档次、是否续聘及职务升降的依据。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为进一步加强和规范企业内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范化运作和可持续发展，切实保护投资者合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制配套指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，制定了涵盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，并根据公司重组后规范融合实际情况和转型发展的需要，及时梳理和完善内控制度和管理流程。使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险水平等相适应。报告期内，公司内部控制制度得到有效的执行，内部控制总体情况良好，未发现内部控制重大缺陷的情形。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会已按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律、法规的要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为在 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。本公司《2013 年内部控制的自我评价报告》披露网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等监管部门的相关法律法规和规范性文件建立了财务报告内部控制体系，包括《财务管理制度》、《信息披露制度》、《独立

董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》等相关内控制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现公司存在内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 9 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《湖南民用爆破器材股份有限公司董事会 2013 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
南岭民爆公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 9 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 08 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]6339 号
注册会计师姓名	刘智清、周曼

审计报告正文

审 计 报 告

天职业字[2014]6339号

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称“南岭民爆公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2013 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南岭民爆公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南岭民爆公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南岭民爆公司2013年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2013年度的合并经营成果及经营成果和合并现金流量及现金流量。

中国·北京	中国注册会计师： 刘智清
二〇一四年四月八日	中国注册会计师： 周曼

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	466,420,635.76	602,925,334.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,739,908.08	80,648,999.58
应收账款	109,553,186.41	73,833,270.96
预付款项	37,612,896.73	90,475,787.57
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	2,313,677.08	
其他应收款	26,504,202.79	26,999,371.55
买入返售金融资产		
存货	179,523,166.51	177,014,426.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,922,163.28	43,573,155.71
流动资产合计	909,589,836.64	1,095,470,346.29
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	252,258,798.72	218,182,300.23
投资性房地产		
固定资产	870,282,839.72	756,875,785.18

在建工程	174,724,019.39	83,782,536.64
工程物资	894,250.48	94,995.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	363,458,356.29	366,436,839.46
开发支出	2,590,908.54	1,722,885.59
商誉	12,973,025.59	9,198,319.76
长期待摊费用	4,243,603.88	2,411,256.41
递延所得税资产	6,285,642.83	10,373,627.30
其他非流动资产	230,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计	1,917,713,519.24	1,479,080,619.66
资产总计	2,827,303,355.88	2,574,550,965.95
流动负债：		
短期借款	395,000,000.00	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	11,240,000.00	21,200,000.00
应付账款	104,613,699.48	126,306,795.60
预收款项	32,081,657.62	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	41,182,778.54	22,780,549.79
应交税费	30,287,227.90	44,179,569.63
应付利息		
应付股利	567,768.18	754,468.87
其他应付款	124,240,514.51	122,799,425.39
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	8,000,000.00	
其他流动负债	2,699,148.74	2,762,001.00
流动负债合计	749,912,794.97	696,354,477.50
非流动负债：		
长期借款	32,000,000.00	2,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,020,991.94	6,062,395.88

其他非流动负债	96,822,731.17	101,336,790.38
非流动负债合计	134,843,723.11	109,399,186.26
负债合计	884,756,518.08	805,753,663.76
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	648,400,172.69	649,297,887.82
减：库存股		
专项储备	44,852,769.48	48,512,335.86
盈余公积	89,031,879.83	85,114,074.66
一般风险准备		
未分配利润	693,907,788.43	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	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
少数股东权益	95,067,227.37	79,076,819.46
所有者权益（或股东权益）合计	1,942,546,837.80	1,768,797,302.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,827,303,355.88	2,574,550,965.95

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

2、母公司资产负债表

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	122,687,132.27	69,309,621.63
交易性金融资产		
应收票据	10,920,051.49	6,331,927.18
应收账款	59,162,674.03	14,018,148.54
预付款项	21,214,615.28	12,203,734.35
应收利息		
应收股利	5,697,992.08	1,315,195.00
其他应收款	6,334,792.88	2,128,022.25
存货	25,774,821.03	23,720,290.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,356,169.70	32,157,096.02
流动资产合计	287,148,248.76	161,184,035.60
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	1,494,226,289.61	1,438,501,465.41
投资性房地产		

固定资产	205,667,278.01	206,127,055.26
在建工程	62,512,438.10	21,995,589.45
工程物资	894,250.48	57,423.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,712,600.20	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	1,936,668.23	1,783,746.14
其他非流动资产	200,000,000.00	
非流动资产合计	2,025,132,766.62	1,729,424,385.79
资产总计	2,312,281,015.38	1,890,608,421.39
流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	290,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	5,500,000.00	
应付账款	81,309,062.04	43,444,432.59
预收款项	8,609,262.14	2,082,178.03
应付职工薪酬	5,827,445.39	839,914.70
应交税费	2,045,556.89	1,753,487.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	279,642,798.23	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	747,934,124.69	342,495,019.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,689,024.13	5,028,949.09
非流动负债合计	4,689,024.13	5,028,949.09
负债合计	752,623,148.82	347,523,968.86
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	990,544,577.21	990,472,030.72
减：库存股		
专项储备		399,964.13

盈余公积	53,967,157.16	50,049,351.99
一般风险准备		
未分配利润	143,859,132.19	130,876,105.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,559,657,866.56	1,543,084,452.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,312,281,015.38	1,890,608,421.39

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

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	1,669,913,776.24	1,587,676,679.55
其中：营业收入	1,669,913,776.24	1,587,676,679.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,434,622,275.56	1,381,754,010.92
其中：营业成本	1,025,125,300.30	980,518,493.92
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	18,596,484.31	17,110,550.45
销售费用	79,931,979.97	97,122,107.54
管理费用	296,104,883.83	271,680,207.25
财务费用	11,877,221.78	14,190,827.99
资产减值损失	2,986,405.37	1,131,823.77
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）	7,974,292.87	-3,308,091.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,281,992.87	-3,301,590.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	243,265,793.55	202,614,577.19
加：营业外收入	10,848,230.07	26,069,238.86
减：营业外支出	2,662,886.30	5,632,442.87

其中：非流动资产处置损失	1,439,683.32	1,465,541.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	251,451,137.32	223,051,373.18
减：所得税费用	48,127,739.71	43,114,390.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,323,397.61	179,936,983.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		112,673,177.48
归属于母公司所有者的净利润	184,593,629.21	177,462,874.48
少数股东损益	18,729,768.40	2,474,108.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.48
（二）稀释每股收益	0.5	0.48
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	203,323,397.61	179,936,983.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,593,629.21	177,462,874.48
归属于少数股东的综合收益总额	18,729,768.40	2,474,108.62

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

4、母公司利润表

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	472,987,101.06	385,239,987.52
减：营业成本	322,857,246.03	260,497,734.51
营业税金及附加	3,872,214.22	3,449,235.05
销售费用	43,202,013.09	40,923,780.73
管理费用	68,000,356.31	43,511,086.23
财务费用	12,211,955.58	17,075,836.18
资产减值损失	1,040,091.29	338,507.47
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）	20,335,262.17	107,277.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,620,182.17	-3,823,237.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,138,486.71	19,551,085.11
加：营业外收入	1,132,924.96	11,308,680.62
减：营业外支出	392,847.23	312,020.50
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）	42,878,564.44	30,547,745.23
减：所得税费用	3,700,512.77	5,982,063.86

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,178,051.67	24,565,681.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	39,178,051.67	24,565,681.37

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

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	1,924,570,693.74	1,758,532,427.19
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	140,105,677.77	101,641,079.62
经营活动现金流入小计	2,065,886,371.51	1,860,173,506.81
购买商品、接受劳务支付的现金	881,264,204.44	901,217,941.09
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	351,266,310.32	335,837,098.56
支付的各项税费	243,545,964.55	235,175,019.04
支付其他与经营活动有关的现金	324,252,754.95	185,585,271.64
经营活动现金流出小计	1,800,329,234.26	1,657,815,330.33
经营活动产生的现金流量净额	265,557,137.25	202,358,176.48
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17,980,268.16	11,991,625.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,696,906.77	479,851.38
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	71,677,174.93	12,471,476.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,922,061.74	111,204,388.56
投资支付的现金	294,261,146.41	181,928,175.10
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	2,874,387.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	549,057,596.04	293,132,563.66
投资活动产生的现金流量净额	-477,380,421.11	-280,661,086.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,290,275.88	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,290,275.88	1,000,000.00
取得借款收到的现金	645,000,000.00	350,000,000.00
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	654,290,275.88	351,000,000.00
偿还债务支付的现金	532,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,550,435.41	41,073,574.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,447,912.62	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,421,255.00	6,750,000.00
筹资活动现金流出小计	590,971,690.41	347,823,574.00
筹资活动产生的现金流量净额	63,318,585.47	3,176,426.00
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	-148,504,698.39	-75,126,484.41
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	454,420,635.76	602,925,334.15

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

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	521,790,363.38	449,718,176.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	276,479,450.00	12,410,953.79
经营活动现金流入小计	798,269,813.38	462,129,129.81
购买商品、接受劳务支付的现金	278,083,356.73	201,678,460.57
支付给职工以及为职工支付的现金	94,297,752.98	87,981,117.99
支付的各项税费	48,765,883.55	55,261,797.77
支付其他与经营活动有关的现金	72,983,448.19	64,291,151.49
经营活动现金流出小计	494,130,441.45	409,212,527.82
经营活动产生的现金流量净额	304,139,371.93	52,916,601.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	28,061,699.79	11,368,456.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,177.21	
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	28,163,877.00	11,368,456.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,944,049.86	26,611,502.81
投资支付的现金	258,575,172.41	181,349,836.00
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		
投资活动现金流出小计	314,519,222.27	207,961,338.81
投资活动产生的现金流量净额	-286,355,345.27	-196,592,882.53
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	535,000,000.00	350,000,000.00
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	535,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,289,076.02	37,253,342.03
支付其他与筹资活动有关的现金	2,617,440.00	6,750,000.00
筹资活动现金流出小计	501,906,516.02	284,003,342.03
筹资活动产生的现金流量净额	33,093,483.98	65,996,657.97
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	50,877,510.64	-77,679,622.57
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	120,187,132.27	69,309,621.63
----------------	----------------	---------------

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

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）		-897,715.13		-3,659,566.38	3,917,805.17		158,398,604.04		15,990,407.91	173,749,535.61
（一）净利润							184,593,629.21		18,729,768.40	203,323,397.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							184,593,629.21		18,729,768.40	203,323,397.61
（三）所有者投入和减少资本		-897,715.13							10,521,851.44	9,624,136.31
1. 所有者投入资本									9,290,275.88	9,290,275.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-897,715.13							1,231,575.56	333,860.43
（四）利润分配					3,917,805.17		-26,195,025.17		-13,261,211.93	-35,538,431.93
1. 提取盈余公积					3,917,805.17		-3,917,805.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,277,220.00		-13,261,211.93	-35,538,431.93
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				-3,659,566.38						-3,659,566.38
1. 本期提取				18,367,635.02						18,367,635.02
2. 本期使用				-22,027,201.40						-22,027,201.40
(七) 其他										
四、本期期末余额	371,287,000.00	648,400,172.69		44,852,769.48	89,031,879.83		693,907,788.43		95,067,227.37	1,942,546,837.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,200,100.00	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)	239,086,900.00	-146,292,174.14		-3,309,882.78	18,597,798.56		6,834,960.92		-6,774,708.32	108,142,894.24
(一) 净利润							177,462,874.48		2,474,108.62	179,936,983.10
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							177,462,874.48		2,474,108.62	179,936,983.10
(三) 所有者投入和减少资本	106,886,800.00	-146,292,174.14							-5,336,631.94	-44,742,006.08
1. 所有者投入资本	106,886,800.00	-147,686,317.79							-5,336,631.94	-46,136,149.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,394,143.65								1,394,143.65
(四) 利润分配					18,597,798.56		-170,627,913.56		-3,912,185.00	-155,942,300.00
1. 提取盈余公积					18,597,798.56		-18,597,798.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-152,030,115.00		-3,912,185.00	-155,942,300.00
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				-3,309,882.78					-3,309,882.78
1. 本期提取				18,437,423.43					18,437,423.43
2. 本期使用				-21,747,306.21					-21,747,306.21
（七）其他									
四、本期期末余额	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

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

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）		72,546.49		-399,964.13	3,917,805.17		12,983,026.50	16,573,414.03
（一）净利润							39,178,051.67	39,178,051.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,178,051.67	39,178,051.67
（三）所有者投入和减少资本		72,546.49						72,546.49
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		72,546.49						72,546.49
（四）利润分配					3,917,805.17		-26,195,025.17	-22,277,220.00
1. 提取盈余公积					3,917,805.17		-3,917,805.17	

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				-399,964.13				-399,964.13
1. 本期提取				3,839,003.77				3,839,003.77
2. 本期使用				-4,238,967.90				-4,238,967.90
（七）其他								
四、本期期末余额	371,287,000.00	990,544,577.21			53,967,157.16		143,859,132.19	1,559,657,866.56

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）	239,086.90	-41,128.05		-1,181,979.38	2,456,568.14		-129,921,001.77	69,312,434.50
（一）净利润							24,565,681.37	24,565,681.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,565,681.37	24,565,681.37
（三）所有者投入和减少资本	106,886.80	-41,128.05						65,758,747.51
1. 所有者投入资本	106,886.80	-40,919.41						65,967,384.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-208,637.09						-208,637.09
（四）利润分配					2,456,568.14		-154,486,683.14	-152,030,115.00
1. 提取盈余公积					2,456,568.14		-2,456,568.14	
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	132,200,100.00							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				-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	371,287,000.00	990,472,030.72		399,964.13	50,049,351.99		130,876,105.69	1,543,084,452.53

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

三、公司基本情况

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经湖南省人民政府批准（湘政函【2001】第129号），由湖南省南岭化工厂为主发起人，联合中国新时代控股（集团）公司、深圳市金奥博科技有限公司、湖南中人爆破工程有限公司和自然人吕春绪先生等以发起方式组建的股份有限公司。

公司于2001年8月10日经湖南省工商行政管理局依法核准注册登记，注册号码430000000045085。公司发起人股份总额为4,375.56万股，其中：湖南省南岭化工厂以经营性净资产认购4,215.56万股，占总股本的96.34%；中国新时代控股（集团）公司以现金认购80万股，占总股本的1.83%；深圳市金奥博科技有限公司以现金认购24万股，占总股本的0.55%；湖南中人爆破工程有限公司以现金认购40万股，占总股本的0.91%；自然人吕春绪先生以现金认购16万股，占总股本的0.37%。

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

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

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

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

2012年9月12日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2012年第22次工作会议审

核，本公司发行股份购买资产事项获得有条件通过。

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

公司控股股东：湖南省南岭化工集团有限责任公司（以下简称“南岭化工”），实际控制人：湖南新天地投资控股集团有限公司（以下简称“新天地集团”）。

本公司属专用化学产品制造业，经营范围：研制、开发、生产、销售民用爆破器材；生产、销售化工产品（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。

公司注册地址：双牌县泂泊镇双北路6号，法定代表人：李建华。

本财务报表已经本公司第五届董事会第三次会议于2014年4月8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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

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

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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

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

7、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，其余仍冲减少数股东权益。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、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

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；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；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其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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。

11、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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 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
性质组合	其他方法	应收合并范围内子公司的款项

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

组合名称	方法说明
性质组合	一般不计提坏账准备，除非关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情况

(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。 经单独测试未减值的单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(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%	19.40%
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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

无

16、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、大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

17、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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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。

21、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(不含1年)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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、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。

24、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

1) 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。

2) 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。

3) 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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

5) 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。

6) 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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司销售商品具体的收入确认时点为货物运达客户并取得客户的发货签收单后确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

公司提供劳务的具体确认标准为：

工程爆破业务：以双方确认的工程结算量确认收入。

运输劳务业务：以双方确认的运输结算量确认收入。

(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

无

27、政府补助

(1) 类型

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，

将递延收益平均分摊转入当期损益。3、政府补助的确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a.企业能够满足政府补助所附条件；
- b.企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助的核算方法

a.与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

b.与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

29、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

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

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。

(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。

30、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。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司本报告期无会计估计变更事项

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本报告期无需披露的前期重要会计差错更正事项。

(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

无

(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

无

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、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。

2、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%、11%
营业税	按应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%

教育费附加	按当期应纳流转税额	5%
其他税项	依据税法规定计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率
无

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。

本公司子公司神斧一六九于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，证书编号为GF201243000222，2012至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司湘南爆破于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，证书编号为GF201243000309，2012至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司邵阳三化于2010年12月29日被认定为高新技术企业（证书编号GR201043000235）；2010年至2012年按15%的税率计缴企业所得税。税收优惠政策到期后，公司已重新办理高新技术企业资格证书，湖南省高新技术认定管理领导小组办公室于2013年11月1日以湘高企办字（2013）10号《关于公示湖南省2013年拟通过复审高新技术企业的通知》对外公示。

本公司子公司向红机械于2010年7月9日被认定为高新技术企业（证书编号GR201043000058），2010年至2012年按15%的税率计缴企业所得税。税收优惠政策到期后，公司已重新办理高新技术企业资格证书，湖南省高新技术认定管理领导小组办公室于2013年11月1日以湘高企办字（2013）10号《关于公示湖南省2013年拟通过复审高新技术企业的通知》对外公示。

本公司子公司长斧众和于2010年12月29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：GR201043000275。公司自2011年1月1日起开始享受15%的所得税优惠税率，期限三年。

本公司子公司重庆锦泰于2013年5月申请西部大开发减免企业所得税，经重庆市黔江区国家税务局下发黔区国税税通[2013]300号《税务事项通知书》审批通过，享受西部大开发减免所得税优惠，减按15%计缴所得税，减征期限为2013年1月1日至2013年12月31日。

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	控股	临湘县	商品流通	100.00	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	96.00		96%	96%	是	303,342.34		
湖南南岭民爆工程有限公司	控股	长沙市	爆破服务	2,191.41	爆破设计施工、安全评估、安全监理、爆破与拆除工程专业承包叁级；工程机械租赁和爆破技术咨询服务。	1,715.57		96%	96%	是	194,648.02		
新晃南岭民爆器材经营有限公司	全资	新晃县	商品流通	50.00	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	50.00		100%	100%	是			
湖南鸿欣达物流有限公司	控股	永州市	运输物流	1500.00	普通货物运输，危险货物运输	600.00		40%	40%	是	10,221,686.25		
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	控股	乌鲁木齐	生产	1500.00	混装炸药技术研发、技术咨询	765.00		51%	51%	是	7,338,364.37		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司出资765万元于2013年9月29日设立新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司，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	全资	长沙市	生产	42,011.30	凭本企业许可证书从事民用爆破物品的生产（有效期至 2016 年 2 月 24 日）、销售（有效期至 2013 年 12 月 31 日）；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（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。	111,620.38		100%	100%	是	54,037,686.28		
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	全资	岳阳	生产	13,763.00	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。	9,457.86		100%	100%	是			
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	全资	永州	生产	5,688.00	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。	9,276.36		100%	100%	是			
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	全资	涟源	生产	2,759.62	凭生产许可证生产销售乳化炸药、工业电雷管（至 2016 年 2 月 24 日止）、改性铵油炸药（限涟化分公司生产）（至 2016 年 2 月 24 日	8,851.61		100%	100%	是			

					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2014年1月7日止)。								
湖南长斧众和科技有限公司	控股	长沙	研究开发	1,500.00	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究、开发、技术咨询服务, 烟花爆竹、危险化学品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)的销售	963.18		65.01%	65.01%	是			
神斧民爆集团工程爆破有限公司	全资	长沙	爆破服务	5,000.00	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)。	4,835.00		100%	100%	是			
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	全资	茶陵	商品流通	200.00	民爆器材产品、化工产品零售。	200.00		100%	100%	是			
重庆神斧锦泰化工有限公司	控股	重庆市黔江区	生产	7,000.00) 乳化炸药(胶状)生产及销售。	3,570.00		51%	51%	是			
沅陵县神威工程爆破有限公司	控股	沅陵县	爆破服务	500.00	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。	400.00		80%	80%	是			
耒阳神斧民爆物资有限公司	全资	耒阳	商品流通	1,000.00	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。	1,000.00		100%	100%	是			
邵阳三化有限责任公司	全资	邵阳	生产	900.00	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	4,500.00		100%	100%	是			

					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。								
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	全资	醴陵	商品流通	111.10	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2013年12月31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)。	593.00		100%	100%	是			
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	控股	沅陵县	商品流通	800.00	民爆爆炸物品销售。	700.00		80%	80%	是			
绥宁县民爆器材专营有限公司	全资	绥宁	商品流通	60.00	民用爆破器材销售、民用爆破器材配送服务。	106.00		100%	100%	是			
湖南斧欣科技有限责任公司	控股	长沙	研究开发	700.00	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)。	420.00		60%	60%	是			
岳阳向红高分子材料有限公司	全资	岳阳	生产	60.00	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。	60.00		100%	100%	是			
湖南神斧机电设备有限公司	控股	岳阳	生产	1,200.00	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。	1,200.00		82.16%	82.16%	是			
湘乡市通力民爆器材有限公司	控股	湘乡	商品流通	329.00	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	264.80		75%	75%	是			

					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。								
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	全资	湘潭县	商品流通	185.00	凭本公司有效的《民用爆破物品销售许可证》(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。	180.89	100%	100%	是				
涟源市民爆器材专营有限公司	全资	涟源	商品流通	500.00	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。	548.49	100%	100%	是				
涟源市民用爆破器材运输有限公司	全资	涟源	交通运输	200.00	普通货物,危险货物运输(1类)	208.00	100%	100%	是				
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	全资	益阳	商品流通	100.00	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。	143.29	100%	100%	是				
娄底市民爆器材有限责任公司	全资	娄底	商品流通	50.00	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。	150.00	100%	100%	是				
黔东南永嘉民	控股	凯里市	商品流通	408.16	民用爆破器材,道路危险货物运输	819.81	51%	51%	是				

爆联合经营有 限责任公司					(1类1项、1类4项); 化工轻工 产品(危险化学品)。								
娄底一六九爆 破有限公司	控股	娄底市	爆破服务	300.00	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。	300.00		85.94%	85.94%	是			
湘潭市得盛民 爆器材有限公 司	控股	湘潭	商品流通	100.00	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。	84.00		75.75%	75.75%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

在本公司合并报表中,神斧集团及其子公司长斧众和、重庆锦泰、沅陵神威、沅陵神力、斧欣科技、神斧机电、湘乡通力、永嘉民爆、娄底一六九、得盛民爆2013年12月31日少数股东权益合计为54,037,686.28元。

(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	全资	郴州市	生产	2,108.32	乳化炸药、改性硝酸炸药 生产、销售; 厂房和门面 租赁。	5,394.07		100%	100%	是			
资兴市民用爆 破器材专营有 限责任公司	控股	资兴市	经营	58.00	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	70.83		51.74%	51.74%	是	3,770,523.89		
永州市旺达民 用爆破器材经 营有限公司	控股	永州市	经营	2,000.00	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。	1,005.37		51%	51%	是	340,138.33		

郴州市发安爆破工程有限责任公司	控股	郴州市	爆破服务	300.00	一般土岩爆破（含深孔、井巷隧道爆破）、硐室大爆破D级（50吨以下）、拆除爆破B级（含基础爆破）；爆破作业项目的安全评估、安全监理，爆破工程设计、技术咨询服务、爆破技术培训。	510.00		51%	51%	是	2,326,299.55		
郴州市发安民爆器材有限责任公司	控股	郴州市	经营	300.00	工业炸药、工业雷管，工业索类火工品，特种爆破器材，其他爆破器材及原材料销售；爆破技术服务	609.39		94%	94%	是	313,992.75		
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	控股	岳阳	经营	100.00	民用爆炸物品的销售	63.98		58%	58%	是	541,484.34		

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

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

本公司持有鸿欣达物流股权少于50%，由于此公司董事会中半数以上成员由本公司派出，其财务、经营理由本公司控制，因此将其纳入合并范围。

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
衡阳县一六九民爆器材有限公司	2,108,013.09	367,177.09
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	731,183.69	-268,816.31
醴陵市兴安爆破工程有限公司	989,424.35	-10,575.65
永州旺达爆破工程有限公司	1,000,406.86	406.86
岳阳红安民爆器材有限公司	14,976,253.81	469.30
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	2,080,469.30	-23,746.19
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	1,520,000.00	
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	1,289,248.43	
郴州市发安爆破工程有限责任公司	4,566,400.73	
郴州市发安民爆器材有限责任公司	5,059,176.32	

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

1) 2013年6月，湖南神斧集团一六九化工有限责任公司和湖南神斧杰思投资管理有限公司共同出资组建衡阳县一六九民爆器材有限公司，该公司按照评估结果，以净资产人民币174.08万元的价格整体收购衡阳县民爆器材专营公司。公司注册资本人民币174.08万元，注册号为430421000014827。

2) 2013年7月，邵阳三化有限责任公司与湖南南岭民爆工程有限公司共同新设成立邵阳三化南岭民爆工程有限公司，公司注册资本人民币100万元，其中邵阳三化有限责任公司持股80%，湖南南岭民爆工程有限公司持股20%，公司主要从事爆破设计施工、工程机械租赁服务。

3) 2013年6月，醴陵市民用爆炸物品专营有限公司与自然人刘丹、徐书波共同新设成立醴陵市兴安爆破工程有限公司，公司注册资本人民币100万元，其中醴陵市民用爆炸物品专营有限公司持股80%，刘丹持股10%，徐书波持股10%。公司主要从事爆破设计施工（限2016年6月25日前有效）；建筑材料的销售；工程技术咨询；机械设备租赁服务。

4) 2013年1月，永州市旺达民用爆破器材经营有限公司与湖南南岭民爆工程有限公司共同设立永州市旺达爆破工程有限公司；该公司注册资本人民币为500万元，其中永州市旺达民用爆破器材经营有限公司持股66%，湖南南岭民爆工程有限公司持股34%，截止2013年12月31日，永州市旺达民用爆破器材经营有限公司和湖南南岭民爆工程有限公司共同出资100万元，其中永州市旺达民用爆破器材经营有限公司出资66

万元，占出资额的66%，湖南南岭民爆工程有限公司出资34万元，占出资额的34%。

5) 2013年8月，湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司新设成立岳阳红安民爆器材有限公司，持有该公司100%股权；该公司主要从事民用爆炸物品销售。

6) 2013年9月，本公司与自然人丛峰共同设立新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司，公司注册资本人民币1500万元，其中本公司持股51%，丛峰49%，该公司主要从事混装炸药技术研发、技术咨询。

7) 2013年12月，邵阳三化有限责任公司新设成立城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司，公司注册资本人民币152万元，全部为货币出资，邵阳三化有限责任公司持股比例为100%。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

8) 湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司出资设立岳阳红安民爆器材有限公司，该公司购买岳阳天阳民爆有限公司（以下简称“岳阳天阳”）经营性资产（包括持有的岳阳鸿鑫民爆器材有限公司的21.4%股权），原由岳阳天阳持有的岳阳鸿鑫21.4%的股份于2013年12月办理股权转让手续并办理工商变更登记。自此，本公司对岳阳鸿鑫的持股情况为：岳阳红安持股21.4%、南岭本部持股2.9%、临湘南岭民爆器材专营有限公司持股35.1%（本公司持股临湘民爆96%的股权），合计持有岳阳鸿鑫58.00%的股权，纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

9) 2013年10月，本公司分别与郴州市发安爆破工程有限公司原股东郴州市发安民爆器材有限责任公司、梅爱莲、盘鹏签订股权转让协议，收购其持有的郴州市发安爆破工程有限公司30%、3%、18%股权，合计持有51%股权，于2013年12月办理股权转让手续，并办理工商变更登记，纳入合并范围。该公司主要从事爆破设计施工、爆破技术咨询服务。

10) 2013年10月，本公司分别与临武县物资总公司、资兴市民用爆破器材专营有限责任公司等11家公司签订股权转让协议，收购郴州市发安民爆器材有限责任公司94%股权，于2013年12月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

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

同一控制下企业合并的其他说明

无

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
郴州市发安爆破工程有限责任公司	2,678,749.45	交易对价与按持股比例享有可辨认净资产公允价值的份额的差额。
郴州市发安民爆器材有限责任公司	1,095,956.38	交易对价与按持股比例享有可辨认净资产公允价值的份额的差额。

非同一控制下企业合并的其他说明

1) 2013年10月，本公司分别与郴州发安爆破原股东郴州市发安民爆、梅爱莲、盘鹏签订股权转让协议，收购其持有的郴州发安爆破30%、3%、18%股权，合计持有51%股权，于2013年12月办理股权转让手续，并办理工商变更登记，纳入合并范围。该公司主要从事爆破设计施工、爆破技术咨询服务。

2) 2013年10月，本公司分别与临武县物资总公司、资兴民爆等11家公司签订股权转让协议，收购郴州发安民爆94%股权，于2013年12月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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				
衡阳县民爆器材专营公司	货币资金	996,379.26	预收款项	171,507.20
	应收款项	1,307,733.80	应付职工薪酬	263,798.82
	长期股权投资	517,086.90	应交税费	241,518.25
	固定资产	5,794,805.33	应付款项	9,232,795.66
	无形资产	4,435,817.94		
	在建工程	589,799.10		

吸收合并的其他说明

2013年6月，神斧一六九和湖南神斧杰思投资管理有限公司共同出资组建衡阳县一六九民爆器材有限公司，该公司按照评估结果，以净资产人民币174.08万元的价格整体收购衡阳县民爆器材专营公司。公司注册资本人民币174.08万元，注册号为430421000014827。

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：	--	--	1,070,384.85	--	--	860,211.79

人民币	--	--	1,070,384.85	--	--	860,211.79
银行存款：	--	--	453,350,250.91	--	--	568,865,122.36
人民币	--	--	453,350,250.91	--	--	568,865,122.36
其他货币资金：	--	--	12,000,000.00	--	--	33,200,000.00
人民币	--	--	12,000,000.00	--	--	33,200,000.00
合计	--	--	466,420,635.76	--	--	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
----	------------------	------

(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	46,739,908.08	80,648,999.58
合计	46,739,908.08	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

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

广东光华科技有限公司	2013年08月01日	2014年02月01日	1,080,000.00	
东风商用车有限公司	2013年09月23日	2014年03月23日	1,000,000.00	
江西萍乡龙发实业股份有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	1,000,000.00	
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	2013年10月09日	2014年04月09日	1,000,000.00	
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	2013年10月09日	2014年04月09日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,080,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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
账龄一年以内的应收股利		2,313,677.08		2,313,677.08		否
其中：	--	--	--	--	--	--
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司		2,313,677.08		2,313,677.08		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		2,313,677.08		2,313,677.08	--	--

说明

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	119,065,280.55	100%	9,512,094.14	7.99%	80,600,372.10	100%	6,767,101.14	8.4%
组合小计	119,065,280.55	100%	9,512,094.14	7.99%	80,600,372.10	100%	6,767,101.14	8.4%
合计	119,065,280.55	--	9,512,094.14	--	80,600,372.10	--	6,767,101.14	--

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，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	105,616,448.80	88.7%	5,280,822.44	71,392,908.18	88.58%	3,315,634.81
1至2年	9,364,012.42	7.87%	936,401.24	4,972,993.71	6.17%	497,299.38
2至3年	564,068.08	0.47%	112,813.61	487,168.26	0.6%	97,433.65
3至4年	461,668.26	0.39%	230,834.13	477,670.34	0.59%	238,835.18
4至5年	359,534.24	0.3%	251,673.97	1,869,059.96	2.32%	1,217,326.47
5年以上	2,699,548.75	2.27%	2,699,548.75	1,400,571.65	1.74%	1,400,571.65
合计	119,065,280.55	--	9,512,094.14	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提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

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) 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 (%)
湖南云箭集团有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	6.72%
北京宇航系统工程研究所	非关联方	7,200,000.00	1-2 年	6.05%
重庆广联民爆器材有限公司	非关联方	4,510,079.17	1 年以内	3.79%
保利科技有限公司	非关联方	3,896,000.00	1 年以内	3.27%
怀化市物联民爆器材有限公司	非关联方	3,354,457.80	1 年以内	2.82%
合计	--	26,960,536.97	--	22.65%

(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 (%)
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业	914,298.56	0.77%
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	953,550.95	0.8%
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	31,325.11	0.03%
合计	--	1,899,174.62	1.6%

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

(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:	
负债:	

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	34,510,013.22	100%	8,005,810.43	23.2%	34,323,375.04	100%	7,324,003.49	21.34%
组合小计	34,510,013.22	100%	8,005,810.43	23.2%	34,323,375.04	100%	7,324,003.49	21.34%
合计	34,510,013.22	--	8,005,810.43	--	34,323,375.04	--	7,324,003.49	--

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:						
1 年以内小计	18,468,707.60	53.52%	923,435.38	21,116,956.07	61.52%	758,972.22
1 至 2 年	6,761,250.32	19.59%	676,125.03	4,480,884.73	13.06%	441,587.79
2 至 3 年	2,789,804.07	8.08%	557,960.82	1,528,980.92	4.46%	303,837.18
3 至 4 年	1,077,048.80	3.12%	538,524.40	893,213.34	2.6%	287,492.90
4 至 5 年	344,792.13	1%	241,354.50	1,287,421.96	3.75%	516,195.38
5 年以上	5,068,410.30	14.69%	5,068,410.30	5,015,918.02	14.61%	5,015,918.02
合计	34,510,013.22	--	8,005,810.43	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
--------	------	------	---------	----

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

无

(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
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(%)
------	----	----------	----------------

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	8.1%
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	非关联方	890,000.00	1 至 2 年	2.58%
胡秋辉	非关联方	796,000.00	1 至 2 年	2.31%
王雪梅	非关联方	660,246.00	1 年以内	1.91%
吴宏亮	非关联方	650,000.00	1 年以内	1.88%
合计	--	5,791,246.00	--	16.78%

(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(%)
永州市湘之源材料加工有限责任公司	关联方	328,263.46	0.95%
合计	--	328,263.46	0.95%

(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

(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：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	35,801,904.31	95.18%	72,726,616.14	80.38%
1至2年	883,815.45	2.35%	16,566,155.86	18.31%
2至3年	522,415.75	1.39%	659,440.35	0.73%
3年以上	404,761.22	1.08%	523,575.22	0.58%
合计	37,612,896.73	--	90,475,787.57	--

预付款项账龄的说明

预付款项账龄主要为一年以内的，主要系按合同约定预付的材料采购款和工程设备款。

(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

四川金象赛瑞化工股份有限公司	非关联方	2,764,329.00	1 年以内	采购业务未完成
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	2,140,874.40	1 年以内	采购业务未完成
长春汇维科技发展有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	采购业务未完成
重庆泽润爆破工程有限公司	非关联方	1,688,244.80	1 年以内	预付股权款
湖南省道县国土资源局	非关联方	1,159,900.00	1 年以内	保证金
合计	--	9,753,348.20	--	--

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

(4) 预付款项的说明

期末较期初减少 52,862,890.84 元，降低 58.43%，主要原因为结算采购货款所致。

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	78,703,652.52	138,180.61	78,565,471.91	79,828,164.21	138,180.61	79,689,983.60
在产品	26,708,724.64		26,708,724.64	22,072,188.41		22,072,188.41
库存商品	64,215,014.61		64,215,014.61	65,519,899.80		65,519,899.80
周转材料	1,909,683.33		1,909,683.33	1,793,278.10		1,793,278.10
低值易耗品	1,703,802.85		1,703,802.85	1,188,718.23		1,188,718.23
包装物	83,728.73		83,728.73	601,947.91		601,947.91
其他	6,336,740.44		6,336,740.44	6,148,410.72		6,148,410.72
合计	179,661,347.12	138,180.61	179,523,166.51	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
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	本期转回金额占该项存货期

		因	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
预缴税费	26,497,837.36	31,210,984.30
增值税留抵税额	14,297,365.83	12,362,171.41
其他	126,960.09	
合计	40,922,163.28	43,573,155.71

其他流动资产说明

本期将期初在预付款项和应交税费中列示的预缴税费和待抵扣增值税进项税额共计 43,573,155.71 元重述至其他流动资产。

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

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（%）

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							
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%	224,515,554.61	159,075,265.95	65,440,288.66	1,217,697,223.53	14,048,151.69
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	49%	49%	672,215,879.01	482,560,321.28	189,655,557.73		-18,281,879.14
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23%	23%	181,137,284.82	16,982,262.73	164,155,022.09	164,983,659.39	30,248,926.38
株洲震春民用爆破器材有限	29%	29%	8,833,301.39	3,913,884.15	4,919,417.24	105,403,591.91	726,693.28

公司								
娄底市娄联民爆器材有限公司	35.8%	35.8%	14,717,785.56	9,832,624.83	4,885,160.73	111,424,988.87	1,259,971.09	

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专营有限公司	权益法	20,000,000.00	9,268,742.66	16,907,372.80	26,176,115.46	40%	40%				2,313,677.08
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	-8,885,574.30	92,931,223.29	49%	49%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	34,407,100.00	37,738,017.98	6,750,659.70	44,488,677.67	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	0.00	65,000,000.00	4.05%	4.05%				3,600,000.00
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	成本法	593,438.13	764,084.50	-764,084.50		58%	58%				594,000.00
怀化市物联民爆器材有限公司	成本法	692,339.10	692,339.10	0.00	692,339.10	18.36%	18.36%				63,300.00
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		94%	94%				
株洲震春民用爆破器材有限公司	权益法	1,047,850.37	1,044,553.00	18,296.60	1,062,849.59	29%	29%				192,444.46
益阳益联	成本法	176,700.00	176,700.00	0.00	176,700.00	17.67%	17.67%				

民用爆破器材有限公司		0	0	0						
娄底市娄底民爆器材有限公司	权益法	716,000.00	1,549,965.41	172,841.30	1,722,806.71	35.8%	35.8%			278,228.35
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	成本法	517,086.90		517,086.90	517,086.90	10%	10%			
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	--	260,372,614.50	218,182,300.23	34,076,498.50	252,258,798.72	--	--	--		16,707,389.68

(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

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
				本期

单位：元

(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	174,138,197.57		7,325,482.97	1,204,047,928.40
其中：房屋及建筑物	670,574,285.94	107,481,584.54		1,791,590.96	776,264,279.52
机器设备	288,152,871.27	22,257,108.46		1,870,032.21	308,539,947.52
运输工具	31,546,106.04	30,155,062.80		3,565,855.80	58,135,313.04
电子设备及其他	46,961,950.55	14,244,441.77		98,004.00	61,108,388.32
--	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	1,728,424.17	55,511,657.69	3,834,421.80	324,225,575.17
其中：房屋及建筑物	135,225,147.37		27,024,319.89	28,937.58	162,220,529.68
机器设备	103,942,329.20	208,816.81	6,081,813.97	1,246,782.64	108,986,177.34
运输工具	17,357,759.49	1,169,914.89	3,223,172.79	196,769.11	21,554,078.06
电子设备及其他	14,294,679.05	349,692.47	19,182,351.04	2,361,932.47	31,464,790.09
--	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		--		879,822,353.23
其中：房屋及建筑物	535,349,138.57		--		614,043,749.84
机器设备	184,210,542.07		--		199,553,770.18
运输工具	14,188,346.55		--		36,581,234.98
电子设备及其他	32,667,271.50		--		29,643,598.23
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		--		870,282,839.72
其中：房屋及建筑物	525,809,625.06		--		604,504,236.33
机器设备	184,210,542.07		--		199,553,770.18
运输工具	14,188,346.55		--		36,581,234.98
电子设备及其他	32,667,271.50		--		29,643,598.23

本期折旧额 55,511,657.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 92,333,971.37 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
无					

(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
无			

(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

无	
---	--

(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
无				

(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
重庆神斧锦泰化工有限公司房产	由于房产证土地证要求合办，房产证正在办理	2014 年
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司仓库	由于新建，房产证正在办理	2014 年
湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司房产	由于新购买，房产证正在办理	2014 年
湖南神斧民爆集团有限公司房产	由于新购买，房产证正在办理	2014 年

固定资产说明

本期增加固定资产原值166,812,714.60元，主要原因为：1) 在建工程转入固定资产92,333,971.37元；2) 购置固定资产81,804,226.20 元；3) 本期处置固定资产7,325,482.97元。

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	174,724,019.39		174,724,019.39	83,782,536.64		83,782,536.64
合计	174,724,019.39		174,724,019.39	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
双牌技术改造项目		3,716,107.20	1,356,932.02								自筹	5,073,039.22
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			2.12%	2.12%				自筹	2,457,909.12

祁东分公司乳 化炸药工 程	75,237,4 00.00	8,457,17 4.20	39,461,9 88.40				63.69%	63.69%			自筹	47,919,1 62.60
永州道 县分公 司中心 仓库		3,885,18 9.07	1,628,19 1.97	5,513,38 1.04				0.00%			自筹	
工业雷 管自动 化线	9,800,00 0.00	8,664,48 8.94	13,331.8 1	8,676,96 6.05	854.70		88.55%	88.55%			自筹	
高新二 期	15,580,0 00.00	11,068,1 20.86	4,790,48 3.44	15,218,6 04.30	640,000. 00		97.68%	97.68%			自筹	
起爆药 生产线 技术改 造项目	25,000,0 00.00	130,000. 00	3,301,29 8.65					13.73%	13.73%		自筹	3,431,29 8.65
202 生产 线技术 改造	5,600,00 0.00	781,526. 40	3,573,91 3.76	4,354,39 0.16	1,050.00		77.78%	77.78%			自筹	
402 刚性 药头生 产线改 造	15,000,0 00.00	6,201,06 8.18	5,655,63 4.21	11,853,8 92.39	2,810.00		79.04%	79.04%			自筹	
一六九 项目	30,000,0 00.00	14,751,4 22.86	11,795,1 98.16	21,626,7 24.59	544,207. 30		88.49%	88.49%			自筹	4,375,68 9.13
新洞库	8,678,42 1.34	6,210,67 6.34	2,467,74 5.00	8,678,42 1.34			100%	100.00%			自筹	
湘器南 面开发 费	5,535,29 4.00	3,005,00 0.00	1,700,00 0.00		5,000.00		85%	85.00%			自筹	4,700,00 0.00
湘器导 爆药工 房	5,702,97 7.48	2,912,79 2.73	2,790,18 4.75	5,702,97 7.48			100%	100.00%			自筹	
搬迁项 目	378,000, 000.00	598,358. 50	89,609,4 75.88				25.77%	25.77%			自筹	90,207,8 34.38
老女冲 炸药仓 库	15,063,3 40.00	833,125. 00	1,281,31 9.00				14.04%	14.04%			自筹	2,114,44 4.00
贵州永 嘉仓库	5,641,51 8.50	909,666. 00	3,709,54 8.80				81.88%	81.88%			自筹	4,619,21 4.80
芷江 1 号、2 号、 3 号仓库			1,603,09 0.00	1,603,09 0.00			100%	100.00%			自筹	
其他		9,206,33 7.24	10,856,1 59.27	9,105,52 4.02	1,131,54 5.00						自筹	9,825,42 7.49
合计	710,838, 951.32	83,782,5 36.64	185,600, 921.12	92,333,9 71.37	2,325,46 7.00		--	--			--	174,724, 019.39

在建工程项目变动情况的说明

在建工程期末余额较期初余额增加90,941,482.75元、增长1.09倍，增加的主要原因系子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司搬迁项目工程、祁东分公司乳化炸药工程投入。

(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
无					

(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

在建工程期末余额较期初余额增加90,941,482.75元、增长1.09倍，增加的主要原因系子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司搬迁项目工程、祁东分公司乳化炸药工程投入。期末在建工程不存在明显减值迹象，无需计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	94,995.29	2,613,754.34	1,814,499.15	894,250.48
合计	94,995.29	2,613,754.34	1,814,499.15	894,250.48

工程物资的说明

期末余额较期初余额增加799,255.19 元、增长8.41倍，主要原因为本期购入的工程物资增加。

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
无			

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

无

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

无

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				
无				

油气资产的说明

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	398,359,859.79	6,155,278.45		404,515,138.24
土地使用权	383,810,965.16	5,738,457.94		389,549,423.10
专有技术	10,716,000.00			10,716,000.00
民爆经营权	2,497,363.54			2,497,363.54
其他	1,335,531.09	416,820.51		1,752,351.60
二、累计摊销合计	31,923,020.33	9,133,761.62		41,056,781.95
土地使用权	24,047,400.83	7,608,416.09		31,655,816.92
专有技术	6,134,416.99	1,126,600.16		7,261,017.15
民爆经营权	1,693,681.16	249,723.91		1,943,405.07
其他	47,521.35	149,021.46		196,542.81
三、无形资产账面净值合计	366,436,839.46	-2,978,483.17		363,458,356.29
土地使用权	359,763,564.33	-1,869,958.15		357,893,606.18
专有技术	4,581,583.01	-1,126,600.16		3,454,982.85
民爆经营权	803,682.38	-249,723.91		553,958.47
其他	1,288,009.74	267,799.05		1,555,808.79
土地使用权				
专有技术				
民爆经营权				
其他				
无形资产账面价值合计	366,436,839.46	-2,978,483.17		363,458,356.29
土地使用权	359,763,564.33	-1,869,958.15		357,893,606.18

专有技术	4,581,583.01	-1,126,600.16		3,454,982.85
民爆经营权	803,682.38	-249,723.91		553,958.47
其他	1,288,009.74	267,799.05		1,555,808.79

本期摊销额 9,133,761.62 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	
开发支出	1,722,885.59	1,256,156.50	388,133.55		2,590,908.54
合计	1,722,885.59	1,256,156.50	388,133.55		2,590,908.54

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 2.28%。

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 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			183,241.99	
娄底市民爆器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
绥宁县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	
娄底一六九爆破有限责任公司	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	
郴州市发安民爆器材有限责任公司		1,095,956.38		1,095,956.38	
郴州市发安爆破工程有限责任公司		2,678,749.45		2,678,749.45	
合计	9,198,319.76	3,774,705.83		12,973,025.59	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对上述公司包含商誉的资产及资产组进行减值测试，将包含商誉的相关资产及资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，截至本期末公司的商誉不需要计提减值准备。

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		38,400.00			
涟化进场公路及涟化总库公路	1,240,000.00		155,000.00		1,085,000.00	
炸药仓库道路改	466,666.65		50,000.08		416,666.57	

造工程						
办公场地装修	111,701.40		50,802.80		60,898.60	
防爆墙	554,488.36		138,614.64		415,873.72	
团山总库公路		1,430,000.00	476,666.67		953,333.33	
办公楼租赁费		800,000.00	80,000.00		720,000.00	
其他		731,819.97	139,988.31		591,831.66	
合计	2,411,256.41	2,961,819.97	1,129,472.50		4,243,603.88	--

长期待摊费用的说明

(1) 团山总库公路账面原始金额为1,430,000.00元，按照3年摊销，摊销起止日期为2013年1月至2015年12月，截止报告期，累计摊销额为476,666.67元；

(2) 办公楼租赁费账面原始金额为800,000.00元，按照合同约定10年摊销，摊销起止日期为2013年1月至2022年12月，截止报告期，累计摊销额为80,000.00元；

(3) 期末余额比期初增加1,832,347.47元，增长75.99%，主要为公司本期新增公路和租赁费待摊支出。

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	4,701,831.70	4,011,261.10
未实现内部交易损益	708,275.30	5,449,572.62
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	875,535.83	912,793.58
小计	6,285,642.83	10,373,627.30
递延所得税负债：		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	6,020,991.94	6,062,395.88
小计	6,020,991.94	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
可抵扣暂时性差异	138,180.61	138,180.61
可抵扣亏损	27,953,618.91	29,064,143.15
合计	28,091,799.52	29,202,323.76

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
2013			
2014	190,968.29	190,968.29	
2015	12,520,567.60	13,080,528.14	
2016	4,161,074.74	5,335,897.22	
2017	6,850,118.07	10,456,749.50	
2018	4,230,890.21		

合计	27,953,618.91	29,064,143.15	--
----	---------------	---------------	----

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		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	32,558,024.16	36,915,725.78
小计	32,558,024.16	36,915,725.78
可抵扣差异项目		
资产减值准备	27,057,418.08	23,768,798.75
未实现内部交易损益	4,721,835.28	21,967,152.28
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	5,836,905.70	6,085,290.47
小计	37,616,159.06	51,821,241.50

(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	6,285,642.83		10,373,627.30	
递延所得税负债	6,020,991.94		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
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

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	3,926,799.94	500,000.00		17,517,904.57
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
合计	23,768,798.75	3,926,799.94	500,000.00		27,195,598.69

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
棚户区改造专项资金	30,000,000.00	30,000,000.00
委托贷款	200,000,000.00	

合计	230,000,000.00	30,000,000.00
----	----------------	---------------

其他非流动资产的说明

(1) 本期将期初在预付款项列示的棚户区改造专项资金30,000,000.00元重述至其他非流动资产。

(2) 期末余额比期初增加20,000.00万元，增长6.67倍，主要为公司通过华融湘江银行永州分行对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款。

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	395,000,000.00	320,000,000.00
合计	395,000,000.00	320,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到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

无

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	11,240,000.00	21,200,000.00
合计	11,240,000.00	21,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 11,240,000.00 元。

应付票据的说明

期末应付票据减少 9,960,000.00 元，下降 46.98%，主要原因为公司开出票据，截止报告期末未到期金额减少。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	97,799,339.43	101,146,699.88
1-2 年（含 2 年）	2,694,004.84	21,305,910.06
2-3 年（含 3 年）	1,419,389.38	1,221,546.59
3 年以上	2,700,965.83	2,632,639.07
合计	104,613,699.48	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
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付帐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
1 年以内（含 1 年）	31,090,453.64	34,610,688.83
1-2 年（含 2 年）	647,174.92	695,538.02
2-3 年（含 3 年）	80,378.62	638.99
3 年以上	263,650.44	264,801.38
合计	32,081,657.62	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
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	263,123,496.39	254,471,532.72	10,630,868.47
二、职工福利费		25,542,929.84	25,542,929.84	
三、社会保险费	14,201,554.90	57,687,815.45	49,826,831.59	22,062,538.76

其中：1. 医疗保险费	2,115,957.94	12,438,862.02	11,768,785.21	2,786,034.75
2. 基本养老保险费	11,123,731.65	36,826,379.27	30,136,353.84	17,813,757.08
3. 失业保险费	936,092.94	2,923,262.80	2,426,557.45	1,432,798.29
4. 工伤保险费	25,772.37	4,705,270.59	4,701,094.32	29,948.64
5. 生育保险费		794,040.77	794,040.77	
四、住房公积金	342,180.33	16,005,046.47	15,730,558.64	616,668.16
五、辞退福利		647,686.25	647,686.25	
六、其他	6,257,909.76	9,997,615.57	8,382,822.18	7,872,703.15
合计	22,780,549.79	373,004,589.97	354,602,361.22	41,182,778.54

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 7,872,703.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 13,310.00 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 2014 年 1 月发放；社会保险费预计在 2014 年 1 月缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,482,286.61	6,692,732.47
营业税	701,557.96	828,053.10
企业所得税	20,588,054.48	32,425,721.60
个人所得税	594,805.94	978,538.23
城市维护建设税	674,557.98	750,859.92
印花税	494,253.13	469,735.59
土地使用税	456,839.39	584,992.47
教育费附加	701,102.96	631,970.32
房产税	109,704.84	428,824.11
防洪基金	392,198.22	328,258.93
其他	91,866.39	59,882.89
合计	30,287,227.90	44,179,569.63

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

应交税费期末较期初减少 13,892,341.73 元，下降 31.45%，主要为本期缴纳企业所得税所致。

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
黔东南州合力民爆器材经营有限责	526,768.18	301,787.54	

任公司			
凯里市建材化工公司		452,681.33	
汨罗市民爆器材公司	41,000.00		
合计	567,768.18	754,468.87	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	54,144,202.67	47,075,249.32
1-2年（含2年）	24,680,348.01	55,083,676.44
2-3年（含3年）	24,775,464.20	5,684,069.71
3年以上	20,640,499.63	14,956,429.92
合计	124,240,514.51	122,799,425.39

注：本期将期初在专项应付款中列示的代收代付款项1,517,505.94元重述至其他应付款。

(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
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

“三类费用”4244.06万元，该费用系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5947万元，提取基准日2011年10月31日，截止到本报告期末已使用1702.94万元。

(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				

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
1年内到期的长期借款	8,000,000.00	

合计	8,000,000.00	
----	--------------	--

(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
抵押借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
重庆三峡银行黔江支行	2013年03月18日	2014年03月29日		7.38%		3,000,000.00		
	2013年03月18日	2014年09月29日		7.38%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	8,000,000.00	--	

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	逾期末偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 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	2,699,148.74	2,762,001.00
合计	2,699,148.74	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	30,000,000.00	
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	32,000,000.00	2,000,000.00

长期借款分类的说明

(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18日	2016年03月28日		7.38%		15,000,000.00		
重庆三峡银行黔江支行	2013年03月18日	2015年09月29日		7.38%		10,000,000.00		
重庆三峡银行黔江支行	2013年03月18日	2015年03月29日		7.38%		5,000,000.00		
湖南经济技术投资担保公司	1999年12月01日			5.4%		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	32,000,000.00	--	2,000,000.00

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
无					

专项应付款说明

本期将期初在专项应付款中列示的代收代付款项1,517,505.94元重述至其他应付款，本期将期初在专项应付款中列示的递延收益10,885,306.01元重述至其他非流动负债，期末无余额。

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
平江分公司基础设施建设补偿款	4,689,024.13	4,828,949.09
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	80,130,411.47	83,479,239.71
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金)	150,000.00	150,000.00
军民融合项目专项拨款(年产 5000 万工业雷管装填生产线)	500,000.00	500,000.00
省财政厅技术创新资金		150,000.00
省财政厅军工技改		500,000.00
省国防科工局技改资金		196,500.00
向红高新二期项目	8,710,000.00	8,710,000.00
"电子雷管用延期装置及起爆器"科技型中小企业技术创新基金		350,000.00
科技型中小企业技术创新基金		128,806.01
2013 年省级环境保护资金项目	500,000.00	
省科技厅专项拨款		200,000.00
合计	96,822,731.17	101,336,790.38

其他非流动负债说明

本期将上期在专项应付款中列示的递延收益10,885,306.01元重述至其他非流动负债。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	83,479,239.71		2,428,194.24	920,634.00	80,130,411.47	与资产相关
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金)	150,000.00				150,000.00	与资产相关
军民融合项目专项拨款(年产 5000 万工业雷管装填生产	500,000.00				500,000.00	与资产相关

线)						
省财政厅技术创新资金	150,000.00		150,000.00			与收益相关
省财政厅军工技改	500,000.00		500,000.00			与收益相关
省国防科工局技改资金	196,500.00		196,500.00			与收益相关
向红高新二期项目	8,710,000.00				8,710,000.00	与资产相关
"电子雷管用延期装置及起爆器"科技型中小企业技术创新基金	350,000.00		350,000.00			与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	128,806.01	100,000.00	228,806.01			与收益相关
2013 年省级环境保护资金项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
省科技厅专项拨款	200,000.00		200,000.00			与收益相关
合计	94,364,545.72	600,000.00	4,053,500.25	920,634.00	89,990,411.47	--

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。本期无变动。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

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	18,367,635.02	22,027,201.40	44,852,769.48
合计	48,512,335.86	18,367,635.02	22,027,201.40	44,852,769.48

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。

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	72,570.61	970,285.74	856,595.19
合计	649,297,887.82	72,570.61	970,285.74	648,400,172.69

资本公积说明

子公司神斧一六九本期收购娄底一六九少数股东股权，减少资本公积110,929.25元，本公司收购民爆工程少数股东股权，减少资本公积859,356.49元，共计减少本期资本公积970,285.74元；公司的联营企业湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司资本公积变动增加资本公积72,546.49元，本期新设子公司衡阳一六九由少数股东多缴存出资增加资本公积24.12元，共计增加本期资本公积72,570.61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	3,917,805.17		85,874,288.19
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	85,114,074.66	3,917,805.17		89,031,879.83

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
盈余公积本期增加为按本公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	184,593,629.21	--
减：提取法定盈余公积	3,917,805.17	
应付普通股股利	22,277,220.00	
期末未分配利润	693,907,788.43	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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2,227.72万元。

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	1,560,172,940.59	1,568,342,941.14
其他业务收入	109,740,835.65	19,333,738.41
营业成本	1,025,125,300.30	980,518,493.92

(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	1,445,410,533.93	824,842,841.10	1,471,815,126.67	888,038,646.05
工程爆破	43,167,306.60	27,670,279.66	27,783,968.28	19,916,132.06
运输配送	11,426,869.72	30,108,527.14	4,533,306.45	21,747,897.91
其他	60,168,230.34	38,634,600.73	64,210,539.74	39,404,097.91
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	1,568,342,941.14	969,106,773.93

(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	1,147,799,250.56	647,388,090.84	1,071,994,288.34	662,311,603.67
工业导爆管（索）	35,992,601.96	24,899,827.36	43,449,595.03	27,853,874.45
工业雷管	261,618,681.41	152,554,922.90	356,371,243.30	197,873,167.93
工程爆破	43,167,306.60	27,670,279.66	27,783,968.28	19,916,132.06
运输配送	11,426,869.72	30,108,527.14	4,533,306.45	21,747,897.91
其他	60,168,230.34	38,634,600.73	64,210,539.74	39,404,097.91
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	1,568,342,941.14	969,106,773.93

(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	1,101,455,563.78	586,430,011.14	1,291,563,219.39	768,186,908.73
省外	458,717,376.81	334,826,237.49	276,779,721.75	200,919,865.20
合计	1,560,172,940.59	921,256,248.63	1,568,342,941.14	969,106,773.93

(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(%)
重庆广联民爆器材有限公司	139,121,172.74	8.33%
娄底市娄联民爆器材有限公司	107,087,772.77	6.41%
株洲震春民用爆破器材有限公司	102,742,383.25	6.15%
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	70,673,376.56	4.23%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	61,587,854.86	3.69%
合计	481,212,560.18	28.81%

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

无

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	2,842,139.44	2,393,278.04	3%、5%
城市维护建设税	8,349,966.67	7,752,543.18	5%、7%
教育费附加	7,406,424.49	6,940,883.66	5%
其他	-2,046.29	23,845.57	
合计	18,596,484.31	17,110,550.45	--

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	11,691,731.63	13,222,649.74
福利费	688,928.88	684,956.52
公积金及其他经费	539,301.88	479,169.74
销售服务费	7,258,314.24	6,156,864.28
运输装卸费	39,229,607.63	50,671,899.05
差旅费	2,958,220.44	3,012,074.73
办公会务费	1,426,140.36	1,666,710.61
业务招待费	4,182,236.00	4,929,612.55

物料消耗	363,340.22	
其他费用	11,594,158.69	16,298,170.32
合计	79,931,979.97	97,122,107.54

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	102,738,358.58	88,541,954.27
社会保险费	20,034,592.04	18,566,137.74
工会及职教经费	7,999,715.85	6,330,958.14
折旧费	16,398,920.42	12,824,395.60
差旅费	12,561,341.23	9,024,526.52
办公会务费	11,734,902.80	14,884,964.01
修理费	8,077,906.45	9,613,922.19
物料消耗	1,185,034.74	2,597,379.44
税费	5,246,114.11	5,833,952.73
无形资产摊销	8,815,948.44	8,539,714.03
业务招待费	12,285,514.36	12,838,220.16
财产保险费	1,882,168.53	4,990,410.88
运费、装卸费及车辆费用	8,775,176.62	8,840,852.37
安全费用	22,795,676.59	22,794,604.15
咨询费	5,398,240.66	4,086,467.00
董事会费	659,279.40	75,406.80
其他	49,515,993.01	41,296,341.22
合计	296,104,883.83	271,680,207.25

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,825,302.79	21,243,559.00
减：利息收入	-8,273,877.18	-7,573,109.58
汇兑损益		12,897.38
金融机构手续费	325,796.17	507,481.19
合计	11,877,221.78	14,190,827.99

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

无

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	3,692,300.00	36,593.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,281,992.87	-3,301,590.27
其他		-43,094.17
合计	7,974,292.87	-3,308,091.44

(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		
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	29,000.00		
怀化市物联民爆器材有限公司	63,300.00	20,500.00	
郴州市发安民爆器材有限责任公司		16,093.00	
合计	3,692,300.00	36,593.00	--

(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
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司		47,904.66	
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	5,621,049.88	1,210,105.92	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,957,253.07	10,749,859.26	
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	-8,958,120.78	-15,783,202.42	
株洲震春民用爆破器材有限公司	210,741.05	49,285.88	
娄底市娄联民爆器材有限公司	451,069.65	424,456.43	
合计	4,281,992.87	-3,301,590.27	--

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

(1) 按照权益法核算的长期股权投资，直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益的事实及原因是联营企业采用的会计政策及会计期间与公司保持一致；公司与联营企业之间发生内部交易当期已对外部独立第三方出售；公司取得投资时联营企业有关资产、负债的公允价值与其账面价值差异很小。

(2) 投资收益本期较上期增加11,282,384.31元，主要原因为公司本期确认持股公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司分红3,600,000.00元，确认权益法核算联营企业中铁路物资集团铁建民爆器材专营有限公司本期投资收益5,619,260.68元。

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	2,986,405.37	1,131,823.77

合计	2,986,405.37	1,131,823.77
----	--------------	--------------

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	243,454.32	376,591.05	243,454.32
其中：固定资产处置利得	243,454.32	376,591.05	243,454.32
政府补助	7,789,900.25	10,662,220.00	7,789,900.25
其他	2,814,875.50	15,030,427.81	2,814,875.50
合计	10,848,230.07	26,069,238.86	10,848,230.07

营业外收入说明

本期较上期减少15,221,008.79元、下降58.39%，主要原因是神斧一六九公司上期因修建娄涟高速公路影响其公司经营而收到赔偿款968.79万元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
西部大开发财政局贴息资金		332,220.00	与收益相关	是
祁东技改奖励资金		10,000,000.00	与收益相关	是
科技计划补助资金		320,000.00	与收益相关	是
物价扶持款		10,000.00	与收益相关	是
重庆市正阳工业园区管理委员会基础设施建设财政专项资金	2,428,194.24		与资产相关	是
省煤炭管理局专项补助资金	1,220,000.00		与收益相关	是
正阳工业园区税收优惠返还款	1,210,000.00		与收益相关	是
中国驰名商标奖励资金	500,000.00		与收益相关	是
省财政厅军工技改资金	500,000.00		与收益相关	是
"电子雷管用延期装置及起爆器"科技型中小企业技术创新基金	350,000.00		与收益相关	是
科技型中小企业技术创新基金	228,806.01		与收益相关	是
沅陵县商务局企业改造资金	218,500.00		与收益相关	是
其他	1,134,400.00		与收益相关	是
合计	7,789,900.25	10,662,220.00	--	--

1) 重庆市正阳工业园区管理委员会基础设施建设财政专项资金2,428,194.24元，为重庆锦泰依据正阳区管委发[2012]4号文收到的政府补助。

2) 省煤炭管理局专项补助资金1,220,000.00元, 为神斧一六九依据湘财企指[2012]91 号文收到的政府补助。

3) 正阳工业园区税收优惠返还1,210,000.00元, 为重庆锦泰依据与重庆黔江区人民政府签订的投资协议书收到的税收返还。

4) 中国驰名商标奖励资金500,000.00元, 为南岭双牌分公司依据湖南省财政厅关于下达2012年度新获中国驰名商标企业奖励资金的通知收到的政府补助。

5) 省财政厅军工技改资金500,000.00元, 为向红机械收到的湖南省财政厅的军工技改资金补贴。

6) “电子雷管用延期装置及起爆器”科技型中小企业技术创新基金350,000.00元, 为斧欣科技依据长财企指[2012]73号文收到的政府补助。

7) 科技型中小企业技术创新基金228,806.01元, 为岳阳向红依据与湖南省科技厅签署的科技型中小企业技术创新基金项目合同收到的政府补助。

8) 沅陵县商务局企业改造资金218,500.00元, 为沅陵神力收到的沅陵县商务局下发的企业改造资金。

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	1,439,683.32	1,465,541.99	1,439,683.32
其中：固定资产处置损失	1,439,683.32	1,465,541.99	1,439,683.32
对外捐赠	276,513.27	325,000.00	276,513.27
罚款支出	352,285.70	224,335.02	352,285.70
赔偿支出	23,800.00	1,124,028.85	23,800.00
其他	570,604.01	2,493,537.01	570,604.01
合计	2,662,886.30	5,632,442.87	2,662,886.30

营业外支出说明

营业外支出本期比上期减少2,969,556.57元, 下降52.2%, 主要原因为本期赔偿支出减少所致。

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	44,144,659.87	43,765,416.76
递延所得税调整	3,983,079.84	-651,026.68
合计	48,127,739.71	43,114,390.08

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算, 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下:

项 目	序号	本期金额	上期金额
-----	----	------	------

归属于母公司股东的净利润	1	184,593,629.21	177,462,874.48
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	13,148,313.58	129,302,112.02
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	171,445,315.63	48,160,762.46
期初股份总数	4	371,287,000.00	132,200,100.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		132,200,100.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		106,886,800.00
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		12
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	371,287,000.00	371,287,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.50	0.48
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.46	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.50	0.48
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.46	0.18

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

无

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
政府补助	4,196,475.04
存款利息收入	8,273,877.18
收到娄底市高速公路拆迁补偿款	1,440,000.00
租金收入	608,959.00
银行承兑汇票保证金返还	35,100,000.00
往来款及其他	90,486,366.55
合计	140,105,677.77

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
销售服务费	7,258,314.24
运输费、装卸费及车辆费用	48,004,784.25
差旅费	15,519,561.67
办公费	13,161,043.16
业务招待费	16,467,750.36
修理费	8,077,906.45
咨询及审计费	5,398,240.66
保险费	1,882,168.53
安全费	22,027,201.40
承兑汇票保证金	25,900,000.00
往来及其他	160,555,784.23
合计	324,252,754.95

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
银行借款抵押评估费用	427,315.00
购买子公司少数股权款	2,993,940.00
合计	3,421,255.00

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	203,323,397.61	179,936,983.10
加：资产减值准备	2,986,405.37	1,131,823.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,511,657.69	50,145,513.64
无形资产摊销	9,133,761.62	8,455,922.07
长期待摊费用摊销	1,129,472.50	386,453.47
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）	1,196,229.00	1,088,950.94
财务费用（收益以“-”号填列）	19,825,302.79	21,243,559.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,974,292.87	3,308,091.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,198,150.38	142,946.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-215,070.54	-3,322,357.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,508,739.74	20,942,678.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,860,667.42	-31,827,701.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,250,237.60	-45,964,805.07
其他	-3,659,566.38	-3,309,882.78
经营活动产生的现金流量净额	265,557,137.25	202,358,176.48
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	454,420,635.76	602,925,334.15
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	-148,504,698.39	-75,126,484.41

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	13,375,426.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,934,726.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,060,338.11	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,874,387.89	
4. 取得子公司的净资产	14,646,827.88	
流动资产	27,810,721.03	
非流动资产	13,088,448.41	

流动负债	26,252,341.56	
非流动负债	13,375,426.00	
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	454,420,635.76	602,925,334.15
其中：库存现金	1,070,384.85	860,211.79
可随时用于支付的银行存款	453,350,250.91	568,865,122.36
可随时用于支付的其他货币资金		33,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	454,420,635.76	602,925,334.15

现金流量表补充资料的说明

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
无

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

无

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
无						

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	双牌县泂泊镇	贾永福	生产	12,230.00	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有限公司	控股子公司	有限责任	临湘县	曾取	商品流通	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	吴泽尧	爆破服务	21,914,100.00	96%	96%	661666563
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	商品流通	500,000.00	100%	100%	58895690-X
湖南鸿欣达物流有限公司	控股子公司	有限责任	永州市	吴教建	运输物流	15,000,000.00	40%	40%	59329520-2
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	郴州资兴市	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
湖南神斧民爆集团有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	李建华	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	岳阳县	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	56,880,592.77	100%	100%	18852790-3
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	27,596,200.00	100%	100%	18760634-3
湖南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
湖南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%	55764068-9

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	商品流通	2,000,000.00	100%	100%	56767605-2
重庆神斧锦泰化工有限公司	控股子公司	有限责任	重庆市黔江区	刘革迎	生产	70,000,000.00	51%	51%	55200736-6
沅陵县神威工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任	怀化沅陵县	张小龙	爆破服务	5,000,000.00	80%	80%	58276847-3
耒阳神斧民爆物资有限公司	控股子公司	有限责任	耒阳市	曾国胜	商品流通	10,000,000.00	100%	100%	58092455-9
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%	18552375-5
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	李贞新	商品流通	1,111,000.00	100%	100%	72255646-5
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	商品流通	8,000,000.00	80%	80%	58899593-3
绥宁县民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	邵阳绥宁县	任浩天	商品流通	600,000.00	100%	100%	18596355-8
湖南斧欣科技有限责任公司	控股子公司	有限责任	长沙市	张勤	研究开发	7,000,000.00	60%	60%	68504075-x
岳阳向红高分子材料有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳县	向尼华	生产	600,000.00	100%	100%	71708407x
湖南神斧机电设备有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳县	谭林	生产	12,000,000.00	82.16%	82.16%	55070060x
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘乡县	罗桂东	商品流通	3,290,000.00	75%	75%	70727615-8
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	商品流通	1,850,000.00	100%	100%	18496307-0
娄底一六九爆破有限责任公司	控股子公司	有限责任	娄底市	颜新明	爆破服务	3,000,000.00	85.94%	85.94%	79235338-0
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	商品流通	5,000,000.00	100%	100%	70745286-0
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	陈朝辉	交通运输	2,000,000.00	100%	100%	78535396-4
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	胡秋辉	商品流通	1,000,000.00	100%	100%	78086190-0

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	凌明华	商品流通	500,000.00	100%	100%	70744413-1
湘潭市得盛民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭县	肖德胜	商品流通	1,000,000.00	84%	84%	57656479-x
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	贵州凯里市	李春燕	商品流通	4,081,600.00	51%	51%	68396594-3
衡阳县一六九民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	衡阳县	罗桂东	商品流通	1,740,800.00	67%	67%	07058818-8
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	控股子公司	有限责任	邵阳市	刘业龙	爆破服务	1,000,000.00	99.2%	99.2%	07262278-1
醴陵市兴安爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任	醴陵市	刘丹	爆破服务	1,000,000.00	80%	80%	07261197-8
永州旺达爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任	永州市	杨继国	设计施工	5,000,000.00	66.3%	66.3%	07263128-2
岳阳红安民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	戴东松	商品流通	2,080,000.00	100%	100%	08356186-5
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐	姜小国	生产	15,000,000.00	51%	51%	07609443-7
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	朱侃侃	商品流通	1,000,000.00	58%	58%	67075784-6
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	城步儒林镇	任浩天	商品流通	1,520,000.00	100%	100%	08544007-1
郴州市发安爆破工程有限责任公司	控股子公司	有限责任	郴州市	盘鹏	工程爆破服务	3,000,000.00	51%	51%	56174674-2
郴州市发安民爆器材有限责任公司	参股公司	有限责任	郴州市	曹立明	商品流通	3,000,000.00	94%	94%	67358771-5

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	有限责任	北京市	范玉峰	流通	50,000,000.	40%	40%	联营企业	79513871-5

集团铁建民爆器材专营有限公司					00				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	有限责任	平江县	郑立民	生产	240,000,000.00	49%	49%	联营企业	67804962-5
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	有限责任	哈密地区	陈福林	生产	105,000,000.00	23%	23%	联营企业	74224735-2
株洲震春民用爆破器材有限公司	有限责任	株洲市	谢坚	流通	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	娄底市	孙武	流通	2,000,000.00	35.8%	35.8%	联营企业	67075951-8

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
湖南神斧投资管理有限公司	同一实际控制人	55763473X

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、接受劳务情况表

a、与控股股东及控股股东控制的企业发生的交易

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	34,523,456.82	3.83%	24,108,667.16	3.54%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	购买包装物	市场价格	1,800,646.70	0.2%	1,656,560.69	1.21%
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	市场价格	5,229,789.10	0.58%	6,251,146.73	0.83%
湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	购买包装物	市场价格	5,309,399.80	0.59%	7,307,830.05	3.15%
涟源湘中协力包装材料厂	购买原材料	市场价格	7,494,419.70	0.83%	8,120,963.25	1.03%
岳阳县湘荣发展实业公司	购买原材料	市场价格	13,614,310.12	1.51%	12,223,090.45	1.55%
岳阳县湘荣福利厂	购买原材料	市场价格	2,980,996.59	0.33%	2,440,139.29	0.31%
永州湘之源材料加工有限责任公司	购买原材料	市场价格	877,797.71	0.1%	1,902,681.24	0.2%
永州湘之源材料加工有限责任公司	购买包装物	市场价格	1,174,898.47	0.13%	1,356,201.61	0.99%
湖南金能科技有限公司	购买原材料	市场价格	22,965.81	0%		

b、与合营和联营企业发生的交易

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	36,644,804.81	4.12%	42,410,184.32	5.37%
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	市场价格	22,697,514.58	2.55%	18,336,514.56	2.32%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	采购商品	市场价格	86,918,803.54	9.76%	6,251,146.73	0.83%

(2) 出售商品、提供劳务情况表

a、与控股股东及控股股东控制的企业发生的交易

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 (%)
岳阳县湘荣福利工厂	销售产品	市场价格	91,412.84	0.01%	49,647.86	0.33%
岳阳县湘荣福利工厂	租赁	市场价格	124,237.20	6.8%		
岳阳县湘荣发展实业公司	销售产品	市场价格	3,064,704.42	0.21%	10,384.62	0.07%
岳阳县湘荣发展实业公司	租赁	市场价格	824,846.09	45.15%		
湖南省南岭化工集团有限责任公司	提供劳务	市场价格	10,258.00	0.09%		
湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	提供劳务	市场价格	5,612.00	0.05%		

b、与合营和联营企业发生的交易

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	12,477,568.00	0.87%	15,800,297.98	1.05%
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	提供劳务	市场价格	31,350.00	0.29%	406,480.95	100%
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	107,087,772.77	7.47%	116,289,995.79	7.71%
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售产品	市场价格	102,742,383.25	7.16%	139,923,075.26	9.28%

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

公司承租情况表

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(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

与关键管理人员之间的交易

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易	金额	占同类交易
		金额的比例(%)		金额的比例(%)
关键管理人员薪酬	4,389,014.40	100	3,617,354.15	100
合计	4,389,014.40	100	3,617,354.15	100

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	914,298.56	45,714.93	1,215,543.59	53,479.34
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	953,550.95	91,429.98	444,233.29	22,211.66
应收账款	岳阳县湘荣福利工厂			58,088.00	2,904.40
应收账款	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司			61,821.59	3,091.08
应收账款	岳阳县湘荣发展实业公司	31,325.11	1,566.26	12,150.01	607.50
预付款项	株洲震春民用爆破器材有限公司	2,140,874.40		1,302,772.25	
预付款项	娄底市娄联民爆器材有限公司	1,000,000.00		674,872.32	
预付款项	湖南金能科技有限公司	11,658.41		9,533.41	
预付款项	湖南省南岭化工集团有限责任公司	350,602.10			
其他应收款	永州市湘之源材料加工有限责任公司	328,263.46	40,652.69	328,263.46	

注：岳阳鸿鑫民爆器材有限公司本期纳入合并范围。

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		8,076,454.63
应付账款	湖南省南岭化工集团包装材料有限公司	366,497.77	
应付账款	株洲震春民用爆破器材有限公司		59.55
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	2,442,071.76	1,315,876.64
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司	129,444.45	551,542.13
应付账款	湖南省南岭化工厂包装材料有限公司	375,517.77	174,372.47
应付账款	岳阳县湘荣福利工厂	894,579.49	
应付账款	岳阳县湘荣发展实业公司	1,468,118.27	
预收款项	娄底市娄联民爆器材有限公司	226,646.80	
其他应付款	湖南省南岭化工厂包装材料有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	岳阳县湘荣发展实业公司		1,718,888.31
其他应付款	岳阳县湘荣福利厂		425,956.13
其他应付款	株洲震春民用爆破器材有限公司	17,296.34	
其他应付款	湖南金能科技股份有限公司	250,000.00	
其他应付款	湖南神斧九鼎投资管理有限公司	8,109.24	

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

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

无

2、债务重组

无

3、企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

a.2013年10月，本公司分别与郴州发安爆破工程有限责任公司原股东郴州市发安民爆器材有限责任公司、梅爱莲、盘鹏签订股权转让协议，以510万元收购其持有的郴州发安爆破工程有限责任公司30%、3%、18%的股权（合计51%），于2013年12月办理股权转让手续，并办理工商变更登记，本报告期纳入合并范围，合并日为2013年12月31日，合并日净资产为456.64万元。该公司主要从事爆破设计施工、爆破技术咨询服务。

b.2013年10月，本公司分别与临武县物资总公司、资兴民爆等11家公司签订股权转让协议，以609.39万元收购郴州市发安民爆器材有限责任公司94%股权，于2013年12月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本报告期纳入合并范围，合并日为2013年12月31日，合并日净资产为505.92万元。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

c. 湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司出资设立岳阳红安民爆器材有限公司，该公司购买岳阳天阳民爆有限公司经营性资产（包括持有的岳阳鸿鑫的21.4%股权），原由岳阳天阳持有的岳阳鸿鑫21.4%的股份于2013年12月办理股权转让手续并办理工商变更登记。自此，本公司对岳阳鸿鑫的持股情况为：岳阳红安持股21.4%、南岭本部持股2.9%、临湘民爆持股35.1%（本公司持股临湘民爆96%的股权），合计持有岳阳鸿鑫58.00%的股权，本报告期纳入合并范围，合并日为2013年12月31日，合并日净资产为443.54万元。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

(2) 本期发生的非同一控制下吸收合并

2013年6月，神斧一六九和湖南神斧杰思投资管理有限公司共同出资组建衡阳县一六九民爆器材有限公司，以174.08万元的价格整体收购衡阳县民爆器材专营公司，本报告期纳入合并范围，合并日为2013年12月31日，合并日净资产为373.20万元。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

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

根据本公司与神斧民爆10名股东签订的《利润补偿协议》，神斧民爆10名股东承诺，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）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：（1）2012年度净利润不低于12,108.62万元；（2）2012年度、2013年度累计净利润不低于24,486.04万元；（3）2012年度、2013年度和2014年度累计净利润不低于36,945.11万元。上述累计预测净利润数为扣除非经常性损益后归属于母公司所有的净利润。如果当年度净利润不足净利润预测数，则由神斧民爆10名股东以其持有的南岭民爆股份补偿给南岭民爆。《利润补偿协议》中净利润预测数的范围为神斧民爆下属企业中除去按照资产基础法评估值并在整体收益法中加回的八家公司后的其他企业。

经中审国际会计师事务所审计，《利润补偿协议》中业绩承诺范围内公司2012年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为139,516,025.46元；经天职国际会计师事务所审计，《利润补偿协议》中业绩承诺范围内公司2013年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为130,822,150.48元，业绩承诺范围内公司2012年、2013年合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润累计为270,338,175.95元，按95.10%的股权比例计算后净利润为257,091,605.32元，达到业绩承诺的105.00%。

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	32,123,262.18	51.75 %	2,906,499.91	9.05%	16,165,564.21	100%	2,147,415.67	13.28%
性质组合	29,945,911.76	48.25 %						
组合小计	62,069,173.94	100%	2,906,499.91	4.68%	16,165,564.21	100%	2,147,415.67	13.28%
合计	62,069,173.94	--	2,906,499.91	--	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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,937,514.10	93.2%	1,496,875.71	13,809,081.37	85.42%	678,332.32
1 至 2 年	805,155.54	2.51%	80,515.55	442,268.19	2.74%	44,226.82
2 至 3 年	31,200.00	0.1%	6,240.00			
3 至 4 年				90,416.13	0.56%	45,208.07
4 至 5 年	88,412.96	0.27%	61,889.07	1,182,334.65	7.31%	738,184.59
5 年以上	1,260,979.58	3.92%	1,260,979.58	641,463.87	3.97%	641,463.87
合计	32,123,262.18	--	2,906,499.91	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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来款	29,945,911.76		0.00
合计	29,945,911.76	--	0.00

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 (%)
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	14,331,876.08	1 年以内	23.09%
邵阳三化有限责任公司	子公司	6,441,881.49	1 年以内	10.38%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	子公司	3,402,136.86	1 年以内	5.48%
怀化市物联民爆器材有限公司	非关联方	3,354,457.80	1 年以内	5.4%
湖北咸宁市咸安区靖宇专业爆破有限责任公司	非关联方	2,837,880.00	1 年以内	4.57%
合计	--	30,368,232.23	--	48.92%

(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 (%)
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	14,331,876.08	23.09%
邵阳三化有限责任公司	子公司	6,441,881.49	10.38%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	子公司	3,402,136.86	5.48%
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	子公司	2,270,758.44	3.66%
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	1,828,599.55	2.95%

永州旺达民爆器材经营有限公司	子公司	1,777,660.98	2.86%
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	子公司	1,598,883.86	2.58%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业	117,326.73	0.19%
合计	--	31,769,123.99	51.19%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	5,749,900.98	84.56 %	465,108.10	8.09%	2,312,123.30	100%	184,101.05	7.96%
性质组合	1,050,000.00	15.44 %						
组合小计	6,799,900.98	100%	465,108.10	6.84%	2,312,123.30	100%	184,101.05	7.96%
合计	6,799,900.98	--	465,108.10	--	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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,846,820.09	84.29%	242,341.01		1,794,192.30	77.6%	37,209.61	
1 至 2 年	621,668.09	10.82%	62,166.81		329,571.20	14.25%	32,957.12	
2 至 3 年	122,595.00	2.13%	24,519.00		67,463.05	2.92%	13,492.61	
3 至 4 年	39,113.05	0.68%	19,556.53		10,600.00	0.46%	5,300.00	
4 至 5 年	10,600.00	0.18%	7,420.00		50,516.80	2.18%	35,361.76	
5 年以上	109,104.75	1.9%	109,104.75		59,779.95	2.59%	59,779.95	
合计	5,749,900.98	--	465,108.10		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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来款	1,050,000.00	0.00
合计	1,050,000.00	0.00

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
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
新晃南岭民爆器材经营有限公司	子公司	1,050,000.00	1-2 年	15.44%
吴宏亮	非关联方	650,000.00	1 年以内	9.56%
王颂阳	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.35%
刘伍元	非关联方	441,000.00	1 年以内	6.49%

五洲工程设计研究院	非关联方	230,000.00	1 年以内	3.38%
合计	--	2,871,000.00	--	42.22%

(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(%)
新晃南岭民爆器材经营有限公司	子公司	1,050,000.00	15.44%
合计	--	1,050,000.00	15.44%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	0.00	1,218,582.90	96%	96%				
湖南南岭民爆工程有限公司	成本法	17,155,716.00	14,538,276.00	2,617,440.00	17,155,716.00	96%	96%				
郴州七三二零化工有限公司	成本法	53,940,687.76	53,940,687.76	0.00	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	0.00	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	0.00	10,053,710.12	51%	51%				2,040,120.00
新晃南岭民爆器材经营有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00	100%	100%				
怀化市物联民爆器	成本法	114,000.00	114,000.00	0.00	114,000.00	3.8%	3.8%				11,400.00

材有限公司											
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	成本法	29,000.00	29,000.00	0.00	29,000.00	2.9%	2.9%				29,000.00
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	权益法	20,000,000.00	9,268,742.66	16,907,372.80	26,176,115.46	40%	40%				2,313,677.08
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	-8,885,574.29	92,931,223.29	49%	49%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	34,407,100.00	37,738,017.98	6,750,659.69	44,488,677.67	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	0.00	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	0.00	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	1,137,575,329.90	1,137,575,329.90	0.00	1,137,575,329.90	100%	100%				10,000,000.00
郴州市发安民爆器材有限责任公司	成本法	6,093,926.00		6,093,926.00	6,093,926.00	94%	94%				
郴州市发安爆破工程有限责任公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00	51%	51%				
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	成本法	7,650,000.00		7,650,000.00	7,650,000.00	51%	51%				
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	--	1,502,637,373.19	1,438,501,465.41	55,724,824.20	1,494,226,289.61	--	--	--			28,694,496.87

长期股权投资的说明

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	467,497,952.19	383,778,449.76
其他业务收入	5,489,148.87	1,461,537.76
合计	472,987,101.06	385,239,987.52
营业成本	322,857,246.03	260,497,734.51

(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	467,497,952.19	321,280,544.66	383,778,449.76	259,871,844.34
合计	467,497,952.19	321,280,544.66	383,778,449.76	259,871,844.34

(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	465,114,793.53	319,584,372.98	377,646,434.37	254,988,766.73
工业雷管	2,383,158.66	1,696,171.68	6,132,015.39	4,883,077.61
合计	467,497,952.19	321,280,544.66	383,778,449.76	259,871,844.34

(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	352,396,365.77	237,179,078.61	318,340,247.14	208,758,716.32
省外	115,101,586.42	84,101,466.05	65,438,202.62	51,113,128.02
合计	467,497,952.19	321,280,544.66	383,778,449.76	259,871,844.34

(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(%)
怀化市物联民爆器材有限公司	42,987,824.27	9.09%
广东省民用爆破器材专卖公司	35,561,143.84	7.52%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	35,091,462.64	7.42%

株洲震春民用爆破器材有限公司	30,489,198.87	6.44%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	29,100,062.07	6.15%
合计	173,229,691.69	36.62%

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	16,715,080.00	3,930,515.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,620,182.17	-3,823,237.24
合计	20,335,262.17	107,277.76

(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		
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	1,034,560.00	672,620.00	
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	2,040,120.00	3,238,895.00	
湖南神斧民爆集团有限公司	10,000,000.00		
怀化市物联民爆器材有限公司	11,400.00	19,000.00	
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	29,000.00		
合计	16,715,080.00	3,930,515.00	--

(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
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,957,253.07	10,749,859.26	
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	-8,958,120.78	-15,783,202.42	
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	5,621,049.88	1,210,105.92	
合计	3,620,182.17	-3,823,237.24	--

投资收益的说明

(1) 按照权益法核算的长期股权投资，直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益的事实及原因是联营企业采用的会计政策及会计期间与公司保持一致；公司与联营企业之间发生内部交易当期已对外部独立第三方出售；公司取得投资时联营企业有关资产、负债的公允价值与其账面价值差异很小。

(2) 投资收益本期较上期增加20,227,984.41元，主要原因为公司本期确认持股公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司分红3,600,000.00元，确认权益法核算联营企业中铁路物资集团铁建民爆器材专营有限公司本期投资收益5,621,049.88元，本期子公司神斧集团分红10,000,000.00元。

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	39,178,051.67	24,565,681.37
加：资产减值准备	1,040,091.29	338,507.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,573,128.90	12,618,558.89
无形资产摊销	1,331,630.84	1,374,282.20
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）	345,717.84	-178,727.00
财务费用（收益以“-”号填列）	17,011,856.02	17,423,327.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,335,262.17	-107,277.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-152,922.09	-53,867.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,054,530.40	3,950,558.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,272,015.83	-4,199,798.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	326,473,625.86	-2,814,642.71
其他	-399,964.13	
经营活动产生的现金流量净额	304,139,371.93	52,916,601.99
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	120,187,132.27	69,309,621.63
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	50,877,510.64	-77,679,622.57

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
无				

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
无		

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）	-1,196,229.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,210,000.00	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。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,579,900.25	主要为重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金和向红高新二期项目政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,926,750.71	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	493,102.19	
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	4,180,555.56	主要系对永州交通建设投资有限公司的委托贷款利息收入
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	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	1,098,570.33	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	2,905,582.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,738,753.68	
合计	13,148,313.58	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

按国际会计准则	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
---------	----------------	----------------	------------------	------------------

(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	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	184,593,629.21	177,462,874.48	1,847,479,610.43	1,689,720,482.73

(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	10.43%	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.46	0.46

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/	期初余额/	变动幅度 (%)	主要变动原因
	本期金额	上期金额		
应收票据	46,739,908.08	80,648,999.58	-42.05%	主要系本期客户票据结算减少。
应收账款	109,553,186.41	73,833,270.96	48.38%	主要系期末客户欠款增加。
预付款项	37,612,896.73	90,475,787.57	-58.43%	主要系结算采购货款所致。
在建工程	174,724,019.39	83,782,536.64	108.54%	主要系子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司搬迁项目工程、祁东分公司乳化炸药工程投入。
工程物资	894,250.48	94,995.29	841.36%	主要系本期购入的工程物资增加。
开发支出	2,590,908.54	1,722,885.59	50.38%	主要系长斧众和公司开发支出增加。
商誉	12,973,025.59	9,198,319.76	41.04%	主要系本期收购郴州发安民爆和郴州发安爆破公司所产生的商誉。
长期待摊费用	4,243,603.88	2,411,256.41	75.99%	主要为公司本期新增公路和租赁费待摊支出。
递延所得税资产	6,285,642.83	10,373,627.30	-39.41%	主要系本期未实现内部交易损益金额减少。
其他非流动资产	230,000,000.00	30,000,000.00	666.67%	主要系公司通过华融湘江银行永州分行对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款。
应付票据	11,240,000.00	21,200,000.00	-46.98%	主要系公司开出票据，截止报告期末未到期金额减少。
应付职工薪酬	41,182,778.54	22,780,549.79	80.78%	主要系本期计提的工资和绩效等未支付的部分，已于2014年一季度发放完毕。
应交税费	30,287,227.90	44,179,569.63	-31.45%	主要系本期实际缴纳企业所得税所致。
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00		100.00%	主要系子公司重庆锦泰向重庆三峡银行的长期借款中有800万元于2014年9月底到期。
长期借款	32,000,000.00	2,000,000.00	1500.00%	主要系子公司重庆锦泰向重庆三峡银行黔江支行新增借款。
资产减值损失	2,986,405.37	1,131,823.77	163.86%	主要系期末应收帐款余额增加。
营业外收入	10,848,230.07	26,069,238.86	-58.39%	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	2,662,886.30	5,632,442.87	-52.72%	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
少数股东损益	18,729,768.40	2,474,108.62	657.03%	主要系控股子公司重庆锦泰本年净利润增加所致。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。

二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。

四、载有公司董事长签名的公司2013年年度报告文本。

五、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

二〇一四年四月九日