

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

2017 年年度报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2018 年 4 月 20 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈纪明、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。

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
张克东	独立董事	工作原因	鲍卉芳
寻天衢	董事	工作原因	鲍卉芳

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。

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 371,287,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	72
第十节 公司债券相关情况.....	82
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	204

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
神斧民爆		湖南神斧民爆集团有限公司
重庆神斧锦泰		重庆神斧锦泰化工有限公司
金能科技	指	湖南金能科技股份有限公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	南岭民爆	股票代码	002096
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司		
公司的中文简称	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	陈纪明		
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	刘建军
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	412371650@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	统一社会信用代码：9143000073051349XL
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。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	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12A
签字会计师姓名	傅成钢、周曼、刘洋

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,624,152,779.44	2,661,404,147.58	-1.40%	2,198,551,171.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,045,098.89	33,851,138.51	-20.11%	109,440,694.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,930,159.40	28,008,917.87	-68.12%	77,289,187.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,713,331.52	1,478,583.54	-10,631.25%	139,094,124.43
基本每股收益（元/股）	0.070	0.090	-22.22%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.070	0.090	-22.22%	0.29
加权平均净资产收益率	1.32%	1.49%	-0.17%	5.38%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,895,782,761.79	4,457,703,542.15	-12.61%	3,697,673,993.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,008,847,595.48	2,047,656,592.30	-1.90%	2,291,325,141.37

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	670,674,418.63	801,488,250.62	670,534,889.32	481,455,220.87
归属于上市公司股东的净利润	-17,461,398.52	32,637,961.16	18,433,788.04	-6,565,251.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,155,025.87	27,972,386.68	16,099,364.15	-13,986,565.56
经营活动产生的现金流量净额	-327,363,731.72	-59,718,764.96	36,514,015.48	194,855,149.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-1,839,049.65	-8,162,993.83	-1,366,451.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	7,113,957.92	2,218,000.00	7,070,300.00	2017 年主要系重庆神斧锦泰公司收到的重庆正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠及岳阳南岭爆破公司收到的平江高新区 2016 年企业所得税返还款。
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）	9,008,817.77	8,994,734.78	8,848,643.74	2017 年主要系重庆神斧锦泰公司收到的重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金及

				其他下属子公司收到的困难补助、稳岗补贴、技改补贴等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,951,140.50		383,830.40	2017年主要系南岭工程公司收取的项目资金占用费。
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	28,174.12			
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			954,682.47	
对外委托贷款取得的损益	2,400,838.21	9,030,705.81	26,370,435.00	2017年主要系对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限公司的委托贷款利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,649.20	-4,921,446.44	-1,060,183.41	
减：所得税影响额	3,803,353.14	-243,939.85	5,514,889.16	
少数股东权益影响额（税后）	106,235.44	1,560,719.53	3,534,861.27	
合计	18,114,939.49	5,842,220.64	32,151,506.60	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1、公司主要业务

目前，公司的主要业务是民爆器材、军品的生产、研发与销售，工程爆破服务等业务。

2、公司的主要产品及用途

公司经营的民爆产品包括工业炸药、工业雷管、工业导爆管及工业导爆索等，广泛应用于煤矿、冶金、水电、铁道、交通、石油等行业矿山开采、岩石爆破等工程。

公司经营的军品为军用雷管等，系军工三级配套产品。

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

3、公司经营模式及业绩驱动因素

公司是传统的民爆器材商品制造企业，坚持以民爆器材生产经营为主业，延伸产业链，提高附加值，大力发展民爆器材科研、生产、销售、工程爆破服务一体化民爆系统集成服务的经营模式。2017年，公司继续实施以爆破服务为重点的民爆一体化经营发展战略，优化产业结构，同时积极开拓省外及外贸市场，充分释放炸药产能，扎实做好民爆生产经营，一体化营收明显增加。

4、公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

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

随着我国经济发展进入新常态，国家对能源及资源性工业品需求趋缓，以投资驱动向以内需增长经济发展方式转变，民爆行业也在经历了高速增长后期后进入新常态的发展时期，预计“十三五”期间，“工业炸药市场需求将呈波动缓降趋势，工业雷管市场需求受爆破作业方式改变的影响将进一步下降”（摘自民用爆炸物品行业发展规划【2016-2020年】）。供给侧结构性改革和智能制造加速产业升级，科技创新能力进一步增强，产品结构进一步优化，产业集中度进一步提高。

公司系我国民用爆破器材行业优势骨干龙头企业，公司民爆器材产品涵盖工业炸药、工业雷管及工业导爆索（管），是全国民爆行业产品品种规格最齐全的企业之一。据中国爆破器材行业协会统计，2017年，公司在全国民爆器材生产企业生产总值排名第六、工业炸药生产年产量排名第八、工业雷管年产量排名第四、爆破服务收入排名第八（上述统计数据来源于中国爆破器材行业协会《工作简报》2018第2期）。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末较期初减少 45264 万元，减幅 39.43%，主要系年末应收账款增加，兑付到期应付票据增加及预收货款减少所致。
应收账款	期末较期初增加 17140 万元，增幅 41.37%，主要系民爆产品销售省外市场比重增大回款周期加长及工程爆破业务应收账款增加所致。
预付款项	期末较期初减少 32024 万元，减幅 83.89%，主要系子公司贸易业务减少预付款结算所致。
应收利息	期末较期初减少 203 万元，减幅 79.17%，主要系南岭澳瑞凯委托贷款利息现金结算增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司是集研发、生产、销售和爆破服务一体化的全国性民爆企业集团，

经过多年的沉淀和不断的创新公司形成了系统集成服务、技术研发、安全管理、品牌文化、市场营销等方面的行业竞争优势。

1、产业链完整，一体化发展的优势

公司是全国民爆行业民爆器材产品品种最齐全的企业之一。工业炸药、雷管、索类火工品、军用火工品已形成系列化，产品品种规格齐全，能够实现产品的配套生产和销售，满足不同客户的需求，增加客户的粘性。近几年，公司着力抓好产业结构调整和优化升级，通过工程爆破服务平台及区域一体化服务平台，逐步从传统的民爆器材生产经营向民爆系统集成服务的转变，实现了民爆生产、爆破服务与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接，推进生产、销售、爆破作业一体化发展，提升了一体化运作水平。

2、技术研发优势

公司加强以企业为主体、专业科研机构为主导、产学研用紧密结合的创新体系建设，以省级企业技术中心为依托，与南京理工大学、华中科技大学、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院、石家庄成功机电等著名院校及科研单位建立了长期的战略合作关系，建立并完善民爆装备研发设计、生产制造、试验验证平台和产品标准，形成了较为完备的技术体系和制造体系。近年来，公司依托技术科研开发优势，紧密围绕民爆产品制造领域及爆破一体化服务关键环节，开展新一代信息技术与制造装备融合的集成创新和工程应用研发，研制一批自主化的专机设备，突破了多项关键系统及部件核心技术。公司所属 11 家子（分）公司均为高新技术企业，公司技术中心为省级企业技术中心。

报告期内，公司申请发明专利 2 项、实用新型专利 5 项，获得发明专利 2 项、实用新型专利 25 项。截止本报告期末，公司已获得 18 项发明专利，获得 110 项实用新型专利、获得软件著作权 2 项。这些项目的研发，巩固了公司在市场竞争中的优势地位。

3、安全生产管理优势

公司始终贯彻“一本、二新、三全、四化、五保”的安全理念，全面落实企业安全生产主体责任和全员安全生产责任制，推行了安全生产责任事前追究制、安全绩效否决制、重大隐患领导挂牌督办制、注册安全工程师

隐患整改效果评价和销号制；强化安全生产基层基础管理，认真落实“严、实、细、新”安全生产工作措施，以安全文化建设、安全生产标准化管理、现场“6S”管理工作为重点，构建安全生产长效机制；在行业率先建立和推行了安全总监制，建立了一支专业化安全管理队伍，不断提升公司安全管控能力；形成了有南岭民爆特色的安全文化理念，极大地提高了安全管理水平。公司安全管理先进经验在行业内和省内得到推介。

4、品牌优势

牌注册商标经国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，并且在俄罗斯、印度、日本、香港、台湾等 11 个国家和地区进行了注册。公司生产的乳化炸药、膨化硝铵炸药、导爆管雷管连续多年被评为“湖南省名牌产品”，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证，报告期内，公司获得了“湖南省质量信用 AAA 级企业”、“湖南省质量服务双优单位”、“2017 年湖南省 100 强企业”等荣誉称号。

5、市场营销优势

公司建立了民爆产品统一销售，市场和客户资源统一布局的营销管理体制，和“强激励、硬约束、严管理”科学有效的责任目标考核体系，打造一支号称为“虎狼之师”的营销团队。几十年的发展，公司形成了覆盖全国特别是中西部地区的营销网络体系，客户粘性高。2017年，在全国民爆行业产能严重过剩、市场竞争异常激烈的环境下，公司在省内、外市场维护和市场开拓方面再创佳绩，其中省内市场保持了较高的市场份额，省外炸药销售占公司炸药销售总量的份额大幅上升，公司工业炸药产能释放率名列行业前茅。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体经营情况

2017年是实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年。我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段。民爆行业在经历一轮快速下滑后，行业整体运行企稳回升，市场需求保持稳中向好的发展态势，但区域发展不平衡，公司所在湖南省内市场需求仍然低迷。根据行业形势变化，结合公司生产经营实际，公司董事会科学决策，积极推进产业结构调整优化，切实加强企业内部管理，通过经营团队和全体员工的努力，确保公司安全、稳定、持续、健康发展，实现了全年经济运行降中趋稳，稳中有为。

报告期内，公司实现营业收入为262415万元，同比下降1.4%；利润总额5195万元，同比下降18.12%；净利润2558万元，同比下降35.51%，其中，归属上市公司股东的净利润2705万元，同比下降20.11%；每股收益0.07元，同比下降22.22%。

(二) 主要工作概述

1、市场维护与拓展成效显著。公司坚持省内、省外市场并举，以巩固传统客户为重点，大力开发新用户，积极调整产品结构，市场维护与拓展并重，确保了公司产能的有效释放，产品市场占有率稳步提升。

2、安全管理水平持续提升。公司始终贯彻“一本、二新、三全、四化、五保”的安全理念，2017年，公司以“落实企业安全生产主体责任年”为工作重心，以“严、实、细、新”安全管理新举措为抓手，持续推进安全标准化建设、军事化管理、现场“6S”管理及安全生产文化建设等工作。报告期内，公司的安全生产实现了全年“零事故”，继续保持安全生产的平稳态势。

3、组织结构优化深入推进。根据省国资委的要求，结合公司发展定位和民爆行业特点，2017年公司深入推进内部组织机构的调整优化，压缩12家企业的管理层级，完成了3家子公司法人户数精减，以注销等方式完成17

家分公司清理，进一步降低公司运营成本，提高公司运营效率。

4、转型发展步伐加快。2017年，公司在全面、准确、深刻把握国家及民爆行业发展大势，科学分析公司发展现状的基础上，完成公司十三五战略规划的编制工作。根据战略规划，公司持续稳步推进一体化业务，加快转型发展战略实施，推动爆破服务与基础设施建设、矿产资源开采等有机衔接、延伸产业链、进一步优化商业模式和盈利模式，以爆破服务快速发展带动公司转型升级。报告期内，公司爆破服务业务发展步伐进一步加快。

二、主营业务分析

1、概述

1、2017年，公司实现营业收入为262415万元，同比减少1.4%；其中主营业务收入175839万元，同比增长5.61%。营业收入减少的主要原因：聚焦主业，控制贸易收入规模，遴选优质客户开展业务，其它业务收入较上年同期减少了13059万元。

2、2017年，公司营业成本为194952万元，较2016年减少2.61%。营业成本减少的主要原因是：其它业务成本较上年同期减少了13186万元。

3、2017年，公司期间费用58642万元，同比增长10.25%。期间费用增加的主要原因是省外炸药销量大幅增加、运输距离增加等导致销售费用同比增加2082万元，产销量增加，工资刚性增长、用于技术升级改造的安全费和技术开发费投入增加及折旧增加导致管理费用同比增加1889万元，利息支出增加导致财务费用同比增加1482万元。

4、2017年，公司实现净利润2558万元，同比下降35.51%，净利润减少的主要原因是：民爆器材产品市场竞争加剧，公司主要产品销量区域分布有所改变，产品销售价格有所下降，安全运输成本刚性上涨，年内主要原材料硝酸铵价格大幅上涨，公司利润总额有所下降。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年	2016年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,624,152,779.44	100%	2,661,404,147.58	100%	-1.40%
分行业					
民爆器材产品	1,357,962,198.50	51.75%	1,368,251,948.96	51.41%	-0.75%
工程爆破	343,907,685.35	13.11%	236,357,265.75	8.88%	45.50%
运输配送	9,424,706.51	0.36%	10,117,224.59	0.38%	-6.84%
其他主营业务收入	47,092,592.85	1.79%	50,318,929.57	1.89%	-6.41%
其它业务收入	865,765,596.23	32.99%	996,358,778.71	37.44%	-13.11%
分产品					
工业炸药	1,102,796,034.17	42.02%	1,108,933,100.82	41.67%	-0.55%
工业导爆索（管）	42,397,094.27	1.62%	41,552,529.69	1.56%	2.03%
工业雷管	212,769,070.06	8.11%	217,766,318.45	8.18%	-2.29%
工程爆破	343,907,685.35	13.11%	236,357,265.75	8.88%	45.50%
运输配送	9,424,706.51	0.36%	10,117,224.59	0.38%	-6.84%
其他主营业务收入	47,092,592.85	1.79%	50,318,929.57	1.89%	-6.41%
其它业务收入	865,765,596.23	32.99%	996,358,778.71	37.44%	-13.11%
分地区					
省内	1,158,859,540.25	44.16%	1,215,299,191.58	45.66%	-4.64%
省外	1,465,293,239.19	55.84%	1,446,104,956.00	54.34%	1.33%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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	1,357,962,198.50	792,665,868.94	41.63%	-0.75%	-1.99%	1.81%
工程爆破	343,907,685.35	286,330,167.44	16.74%	45.50%	52.89%	-19.39%
其它业务收入	865,765,596.23	835,402,573.08	3.51%	-13.11%	-13.63%	20.11%
合计	2,567,635,480.08	1,914,398,609.46	25.44%	-1.28%	-2.49%	3.76%
分产品						
工业炸药	1,102,796,034.17	632,510,682.00	42.64%	-0.55%	-2.21%	2.34%
工程爆破	343,907,685.35	286,330,167.44	16.74%	45.50%	52.89%	-19.39%

其它业务收入	865,765,596.23	835,402,573.08	3.51%	-13.11%	-13.63%	20.11%
合计	2,312,469,315.75	1,754,243,422.52	24.14%	-1.25%	-2.62%	4.64%
分地区						
省内	1,158,859,540.25	743,699,940.13	35.82%	-4.64%	4.38%	-13.40%
省外	1,465,293,239.19	1,205,822,053.76	17.71%	1.33%	-6.47%	63.36%
合计	2,624,152,779.44	1,949,521,993.89	25.71%	-1.40%	-2.61%	3.75%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	171,850.549	162,064.448	6.04%
	生产量	吨	168,261.679	165,684.965	1.56%
	库存量	吨	4,130.227	7,719.097	-46.49%
工业雷管	销售量	万发	7,290.672	7,490.7	-2.67%
	生产量	万发	7,012.842	6,925.98	1.25%
	库存量	万发	268.3904	546.22	-50.86%
工业导爆管（索）	销售量	万米	2,355.916	2,144.65	9.85%
	生产量	万米	2,324.31	2,259.01	2.89%
	库存量	万米	313.5742	345.18	-9.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内工业炸药库存量下降46.49%，主要是加大省外市场开拓力度炸药销量增加，同时公司优化产销衔接。

2、报告期内工业雷管库存量下降50.86%，主要是公司优化产销衔接，减少了用于周转库存产品。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况，具体详见本年报第五节重要事项中“重大合同及其履行情况”。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	105,503,827.16	13.31%	122,771,845.82	15.18%	-14.07%
民爆器材产品	直接材料	566,756,096.29	71.50%	555,061,381.98	68.63%	2.11%
民爆器材产品	燃料及动力	28,456,704.69	3.59%	29,762,871.71	3.68%	-4.39%
民爆器材产品	制造费用	91,949,240.80	11.60%	101,177,588.35	12.51%	-9.12%
民爆器材产品	营业成本合计	792,665,868.94	100.00%	808,773,687.86	100.00%	-1.99%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	79,633,094.86	12.59%	94,628,972.68	14.63%	-15.85%
工业炸药	直接材料	456,103,452.79	72.11%	445,202,473.64	68.83%	2.45%
工业炸药	燃料及动力	21,821,618.53	3.45%	23,026,598.95	3.56%	-5.23%
工业炸药	制造费用	74,952,515.82	11.85%	83,956,532.15	12.98%	-10.72%
工业炸药	营业成本合计	632,510,682.00	100.00%	646,814,577.42	100.00%	-2.21%
工业雷管	直接人工	21,621,494.50	16.40%	23,817,867.00	17.52%	-9.22%
工业雷管	直接材料	90,480,680.94	68.63%	92,131,098.53	67.77%	-1.79%
工业雷管	燃料及动力	5,471,292.81	4.15%	5,478,653.20	4.03%	-0.13%
工业雷管	制造费用	14,264,912.83	10.82%	14,519,110.70	10.68%	-1.75%
工业雷管	营业成本合计	131,838,381.08	100.00%	135,946,729.43	100.00%	-3.02%
工业导爆管(索)	直接人工	5,037,559.76	17.79%	4,718,645.92	18.14%	6.76%
工业导爆管(索)	直接材料	19,405,507.06	68.53%	17,571,363.37	67.55%	10.44%
工业导爆管(索)	燃料及动力	1,424,335.33	5.03%	1,454,092.10	5.59%	-2.05%
工业导爆管(索)	制造费用	2,449,403.71	8.65%	2,268,279.62	8.72%	7.99%
工业导爆管(索)	营业成本合计	28,316,805.86	100.00%	26,012,381.01	100.00%	8.86%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(1) 本期通过设立或投资等方式取得的子公司有：衡阳县蒸阳爆破有限责任公司、南岭前海工贸(深圳)有限公司，本期新增纳入合并范围。

(2) 公司减少管理层级，本期清算注销的子公司包括岳阳向红高分子材料有限责任公司、醴陵市兴安爆破工程有限公司、岳阳南岭向红商务服务有限公司、新天地（香港）津巴布韦投资控股有限公司4家；本期被吸收合并注销的子公司1家，即湖南神斧向红爆破工程有限公司。

(3) 关于合并范围的变动与子公司情况详见本附注“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	328,236,980.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.17%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	84,201,415.84	4.79%
2	客户二	65,736,754.59	3.74%
3	客户三	62,052,907.27	3.53%
4	客户四	60,451,631.30	3.44%
5	客户五	55,794,271.83	3.17%
合计	--	328,236,980.83	18.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户中，客户五娄底市娄联民爆器材有限公司系本公司的联营企业，与本公司存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	291,929,373.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.01%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	156,029,623.81	26.78%
2	供应商二	75,821,020.07	13.01%
3	供应商三	30,940,818.84	5.31%
4	供应商四	19,841,500.96	3.40%
5	供应商五	9,296,410.26	1.60%
合计	--	291,929,373.94	50.10%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中，供应商二湖南省南岭化工集团有限责任公司系公司控股股东，与本公司存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	190,748,595.05	169,925,917.63	12.25%	主要系本期省外销量增加而增加的运输费用。
管理费用	353,959,987.58	335,068,636.32	5.64%	
财务费用	41,706,817.79	26,882,267.40	55.15%	主要系本期借款增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

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.	研制一种电子雷管的三码绑定系统	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同时，提高了生产过程中的本质化安全、劳动生产率及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。
2.	一种延期体自动排模装置及延期体预装填自动分模机		已完成并获得发明专利。	
3.	研制一种延期体内管自动翻转退模装置		已完成并获得实用新型专利。	
4.	一种防止硝酸铵溶液结晶的液铵储罐		已完成并获得实用新型专利。	
5.	一种粉状炸药原料防尘输送装置		已完成并获得实用新型专利。	
6.	研制一种粉状炸药快速可控装药装置		已完成并获得实用新型专利。	
7.	研制一种具有冷却系统的双螺旋输送装置		已完成并获得实用新型专利。	
8.	研制一种用于膨化硝酸铵炸药生产的三料搅拌混药机		已完成	工艺技术改造，提升产品质量及生产效益

9	全自动雷管内外同步编码卡口一体机的研发	该项目解决了雷管溯源的问题及目前内外码雷管生产中的串码、漏码、管理困难等问题。	该项目已经完成，已进入试生产阶段。	提高了劳动生产率，满足了市场需求。
10	某汽车安全气囊用点火具多工位自动装填装配生产线研究	该项目通过传输链及控制技术，实现点火具自动装填装配技术。	已完成项目初步设计评审等工作。	推进了技术进步，满足了市场需求。
11	DKJ-3、DKJ-5型乳化炸药装药机研究	能够保证安全与产量的匹配、稳定输送与准确计量的匹配，具有良好的容错功能。	已完成科技成果鉴定及工业化验证。	提高生产过程的本质化安全和劳动生产率、降低生产成本。
12	CFSMZ型粉状炸药薄膜自动装药机	解决了粉状炸药装药工序自动化智能化装备的性技术瓶颈。	基础研制及现场试验工作已经完成。	研发符合行业发展方向，该技术填补了国内行业的空白，起到了行业技术发展的示范作用。
13	起爆药自动化生产线项目	解决了硝酸胍镍起爆药从原材料配料、化合、抽滤、分盘、烘干到自动装盒全过程自动化完成的问题。	已完成试生产安全考核考核并进入试生产。	推进行业技术进步，提高了生产过程的本质化安全和劳动生产率。
14	地下矿山现场混装乳化炸药装药技术装备系列产品研制	能够满足不同用户要求开发系列装药车。	研制生产了以四轮汽车底盘为载具的通用型井下现场混装乳化炸药车、研制生产了模块化井下现场混装乳化炸药车，成功推广应用于地下矿山爆破作业。	可提高产品性能及顾客产品使用满意度，可为公司带来新的经济增长点。
15	导爆管雷管自动装配生产线的研究	解决目前工业导爆管雷管生产中人工单发卡口的现状，达到整个导爆管雷管生产的专业化、自动化、智能化、规模化生产。	完成试生产安全条件考核并进入试生产。	促进我国工业雷管生产的柔性化、智能化及本质安全生产水平的提高。
16	一种电子雷管连续化自动化生产线	实现产品连续化自动化生产、产品的现场编程功能，能对电子模块的状态进行检查。	该项目已经完成试生产条件考核并进入试生产。	符合国家相关管理部门的要求，降低单发工业电子雷管的成本，可提高公司的效益。
17	客运交通运输火灾救援系统	研制和开发集逃生、灭火和报警于一体的公共客运运输车辆消防安全防护系统	已完成部分消防器材产品的研制。	更全面地解决城市公交客运车辆防火的本质安全问题，大幅度提高客运运输车辆整体的安全系数。
18	民爆智能安全信息管理系统平台	将民爆智能安防管理系统、民爆安全生产信息管理系统进行统一集成，为企业实现工厂全面透明化管控	已完成系统方案设计并进入现场安装。	提升民爆行业安全管理的信息化智能化水平。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	387	398	-2.76%
研发人员数量占比	6.80%	7.20%	-0.40%
研发投入金额（元）	68,205,000.00	80,110,849.00	-14.86%
研发投入占营业收入比例	2.60%	3.01%	-0.41%
研发投入资本化的金额（元）	3,016,000.00	3,780,000.00	-20.21%
资本化研发投入占研发投入	4.42%	4.70%	-0.28%

的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,570,206,252.90	3,171,341,781.36	-18.96%
经营活动现金流出小计	2,725,919,584.42	3,169,863,197.82	-14.01%
经营活动产生的现金流量净额	-155,713,331.52	1,478,583.54	-10,631.25%
投资活动现金流入小计	19,665,924.27	178,724,703.38	-89.00%
投资活动现金流出小计	100,037,533.65	167,162,006.38	-40.16%
投资活动产生的现金流量净额	-80,371,609.38	11,562,697.00	-795.09%
筹资活动现金流入小计	969,894,289.60	1,185,000,000.00	-18.15%
筹资活动现金流出小计	1,154,742,838.47	808,079,871.24	42.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-184,848,548.87	376,920,128.76	-149.04%
现金及现金等价物净增加额	-423,703,638.27	390,708,749.63	-208.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额下降10631.25%，主要系应收账款增加1.71亿元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额下降795.09%，主要系上期收回对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款1.4亿元所致。

3、筹资活动现金流量净额下降149.04%，主要系本期借款净额减少6.85亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

公司本期净利润为2557.94万元，经营活动产生的现金净流量为-15571.33万元，主要系因省外销售增加，应收帐款回收周期加长导致期末

应收帐款余额增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,101,580.34	11.75%	对外投资收益	否
资产减值	31,732,912.83	61.09%	计提的应收款项坏账	否
营业外收入	7,001,633.18	13.48%	政府补助及其他	否
营业外支出	4,999,839.49	9.63%	非流动资产毁损报废损失、捐赠支出及其他	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	695,179,749.19	17.84%	1,147,821,350.00	25.75%	-7.91%	
应收账款	585,648,908.45	15.03%	414,252,971.25	9.29%	5.74%	
存货	218,925,117.12	5.62%	222,459,285.51	4.99%	0.63%	
长期股权投资	110,346,679.85	2.83%	110,061,318.51	2.47%	0.36%	
固定资产	970,583,043.22	24.91%	918,209,840.60	20.60%	4.31%	
在建工程	119,318,331.74	3.06%	130,504,557.45	2.93%	0.13%	
短期借款	919,090,258.40	23.59%	1,040,000,000.00	23.33%	0.26%	
长期借款	57,500,000.00	1.48%	57,700,000.00	1.29%	0.19%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	165,200,000.00		37,200,000.00				114,600,000.00

上述合计	165,200,000.00		37,200,000.00				114,600,000.00
金融负债	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“68、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
72,016,532.27	262,816,900.00	-92.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	大宗商品(电解铜、电解镍、锌锭、燃料油)、化工原料(纯碱、合成氨、亚硝酸钠、氧化钴)、煤炭等领域贸易服务	增资	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	50年	非民爆产品贸易	已完成	0.00	8,845,152.94	否		无
新天地(香港)国际发展有限公司	国际投资管理、国际贸易、国际工程承包、国际技术	增资	52,016,532.27	100.00%	自有资金	无	45年	投资、控股、贸易	已完成	0.00	-1,344,347.96	否	2016年03月29日	第五届董事会第十九次会议决议公告2016-004
合计	--	--	72,016,532.27	--	--	--	--	--	--	0.00	7,500,804.98	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
双牌分公司年产 24000t 乳化炸药生产线技术改造项目	自建	是	民爆行业	26,396,730.76	28,082,602.59	自筹	100.00%	950,000.00	945,206.45	无		无
三化公司年产 14000 吨胶状乳化炸药生产线建设项目	自建	是	民爆行业	5,632,739.10	32,384,694.63	自筹	100.00%	14,500,000.00	14,714,600.65	无		无
湘器公司异地搬迁技术改造	自建	是	民爆行业	17,719,274.44	60,575,460.51	自筹	91.17%	0.00	0.00	1、项目建设中，新增 12 万多方的石方工程，延误了土建施工与设备设施	2013 年 04 月 23 日	《关于公司所属湖南神斧集团湘南

										进场安装工程进度。2、该生产线为新开发的自动化生产线，完善和调试关键设备技术延误了时间进度。		爆破器材有限公司整体异地搬迁项目的公告》2013-13
合计	--	--	--	49,748,744.30	121,042,757.73	--	--	15,450,000.00	15,659,807.10	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	65,000,000.00	0.00	37,200,000.00	0.00	0.00	6,900,000.00	114,600,000.00	自筹
合计	65,000,000.00	0.00	37,200,000.00	0.00	0.00	6,900,000.00	114,600,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南神斧民爆集团有限公司	子公司	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	1,969,179,652.61	1,486,790,984.96	1,023,361,235.29	52,154,507.50	37,582,540.75
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发民用爆破器材。	87,501,200.00	173,249,573.58	89,241,623.96	95,001,969.99	-5,080,001.52	-5,549,022.09
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝酸铵炸药、乳化炸药（胶 状）；生产、销售化工产品（不含危险 品和监 控化学品。	100,000,000.00	141,146,850.13	130,908,162.58	138,472,905.81	12,588,475.42	8,178,490.37
怀化南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝酸铵炸药；销售 化工产 品。	50,000,000.00	114,196,772.71	63,440,519.22	130,817,774.86	7,486,722.68	4,896,407.13
郴州七三二零化工有限公司	子公司	乳化炸药、改性铵油炸药生产、销售、物业 管 理、厂房和门面租赁。	21,083,236.00	212,423,120.84	180,759,155.33	200,613,553.57	10,199,435.93	7,552,476.54
湖南南岭民爆工程有限公司	子公司	爆破设计施工、安全评估、安全监理，爆破 与 拆除工程专业承包叁级；工程机械租赁和 爆破 技术咨询服务。	100,000,000.00	347,165,418.05	106,456,420.40	210,921,353.09	5,819,079.10	4,693,614.05
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	参股公司	成品非电导爆管雷管及其配件。	240,000,000.00	658,100,340.75	-79,328,421.49	22,318,297.41	-30,857,791.69	-31,257,962.36
中铁民爆物资有限公司	参股公司	销售民用爆炸物品，民用爆炸物品原材料。销 售金属矿石、金属材料、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。	100,000,000.00	128,018,213.53	111,873,876.15	192,882,587.06	4,746,737.32	3,512,482.92

哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	膨化硝酸炸药、乳化炸药、电雷管、导爆管雷管和导爆索的生产和销售，以及现场混装车业务。	105,000,000.00	170,485,109.50	153,870,900.68	100,756,006.65	12,972,667.16	10,918,681.23
湖南金能科技股份有限公司	参股公司	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、化工精细品（不含危险及监控化学品）。	35,000,000.00	266,988,184.05	181,425,452.22	52,025,850.54	-5,700,254.18	-5,272,176.96
湖南鸿欣达物流有限公司	参股公司	普通货物运输，货运代理，危险货物运输。	18,518,500.00	32,476,192.82	26,514,479.48	53,203,896.18	4,622,741.07	3,434,158.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、2017年3月15日，根据第五届董事会第十九次会议决议的授权，公司以自有资金750万美元（换算为人民币5201.65万元）对在香港设立的全资子公司-新天地（香港）国际发展有限公司进行增资。增资完成后，新天地（香港）国际发展有限公司注册资本由750万美元增加至1500万美元。

2、2017年3月28日，经公司总经理办公会议通过，公司以自有资金2000万元对全资子公司湖南新天地南岭经贸有限责任公司增资。增资完成后，湖南新天地南岭经贸有限责任公司注册资本由2800万元增加至4800万元。

3、公司参股的合资企业湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司报告期内实现利润-31,257,962.36元，比上年同比减亏85,980,598.64元，减亏主要原因人民币升值和人员减少，其中：报告期内受人民币升值影响实现汇兑净收益38,793,573.71元，同比增长79,347,280.74元。同时，由于该合资企业持续亏损，本公司已在前述年度将投资成本已减至为零，按照会计准则本年度不再计提投资损失，对本年度公司业绩无影响。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、产业集中度将大幅提升。随着行业产业政策的推动，民爆行业“十三五”期间将着力培育 3 至 5 家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持 8 至 10 家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。排名前 15 家生产企业生产总值在全行业占比突破 60%，产业集中度将大幅提升。鼓励龙头、骨干优势企业开展兼并重组，压点缩线，推进规模化生产，行业内纵向一体化、横向并购将成为“十三五”期间民爆行业产业整合和企业发展的主要方向。

2、市场竞争加剧。在全球经济一体化大背景下，我国经济发展进入新常态，经济增速明显放缓。煤炭、钢铁、水泥等下游行业的下行压力传导到民爆行业，对民爆物品市场需求产生较大影响。民爆行业“十三五”发展规划预计在“十三五”期间，工业炸药市场需求将呈波动缓降趋势，工业雷管市场需求受爆破作业方式改变的影响将进一步下降。同时，市场需求的下降将进一步凸显产能过剩矛盾，可能导致市场竞争加剧；经济发展方式的转变将对民爆产品品种、质量和服务提出更高需求，势必会加速民爆企业提高技术创新能力，转变发展方式，化解过剩产能，加强有效供给，而民爆物品价格放开和市场放开，建立了统一开放与竞争的市场环境，打破地区垄断，势必推动和加剧市场竞争。

3、产业体系进一步优化。在“十三五”期间，鼓励民爆企业延伸产业链，完善科研、生产、销售、爆破作业一体化服务运行机制，探索现场混装炸药远程配送模式，实现民爆生产、爆破服务与矿产资源开采和基础设施建设等有机衔接，提升一体化运作水平。引导民爆销售企业充分利用良好的仓储、运输、配送能力，积极与上下游企业整合，提高服务能力，开创新的服务模式。

4、智能制造加速产业升级。智能制造给民爆行业带来了新发展机遇，

用现代信息技术提升民爆行业管理水平，用智能制造新技术提升生产线本质安全水平，最大限度减少民爆物品生产、销售过程中的安全隐患，促进产业升级，引领行业向高端化发展。

（二）公司发展战略

公司将继续实施一体化经营、民爆系统集成服务的发展战略，实现从传统的民爆器材生产经营供应商向民爆系统集成服务商转变，通过“抓管理、降成本、争效益”和各种改革发展举措，将公司发展成为国内领先、国际先进、核心竞争力突出的大型民爆企业集团。

（三）2018年经营计划

1、2017年度经营计划完成情况回顾

公司在2016年年报中披露的2017年经营计划为：全年计划实现销售收入较上年增长5%左右，利润总额较上年下降20%左右。2017年度实际完成情况为：报告期内实现营业总收入262415万元，同比下降1.4%；利润总额5195万元，同比下降18.1%。营收计划未完全实现主要是其他业务收入比上年减少1.3亿所致，原因是：聚焦主业，控制贸易收入规模，遴选优质客户开展业务。

2、2018 年经营计划

全年计划实现销售收入较上年下降 15%左右，利润总额较上年下降 7%左右。（上述经营计划并不代表公司对 2018 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）。

3、经营工作重点

2018 年，公司坚持稳中求进、改中求效、积极作为的工作总基调，以深化改革统揽全局，以转型升级为主线，抓管理、降成本、争效益，推动公司持续、快速、健康发展。

（1）优化市场布局，促进业绩增长。创新营销模式，建立快速、灵敏的价格体系和决策机制，增强对营销终端网点资源的掌控，提高企业适应市场环境变化能力。依托自身的技术优势、质量优势和服务优势，把公司民

爆产品推广到更多的省外和国家重点工程市场。紧盯国家西部开发区域市场及国家“一带一路”战略市场，优化市场结构布局，建立较大规模、布局优化合理的市场营销网络新格局，进一步提升公司的行业影响力、市场竞争力、综合盈利能力和抗风险能力，促进业绩稳步增长。

(2) 安全管理，确保长治久安。切实认清、主动适应安全管理新常态，坚决贯彻落实新《安全生产法》等一系列文件精神，坚持红线意识和底线思维不动摇。进一步落实安全主体责任制，从制度上理清各单位、各部门、各岗位安全职责，打造全覆盖安全责任体系。按照“四不二直”要求，关口前移，重心下移，立足现场和基层，对安全隐患以项目制方式进行大排查、大整治。对重大危险隐患做好预警，并采用“一单四制”方式挂牌督办。对安全工作激励和约束机制进行改革，鼓励员工积极排查并主动上报安全隐患，交流安全隐患处置经验，形成良好安全管理氛围，确保企业长治久安。

(3) 内部改革，催动内生活力。一是坚持精干高效的先进用人理念，加大人力资源结构调整优化力度，严格定岗定编定员管理，实现冗员的有序规范转移或退出，着力在提升人均效率效益上求突破。二是完善公司法人治理结构，大力推进规范董事会建设。三是拓展员工发展平台，以公开竞聘、民主推荐及重点领域、敏感岗位负责人轮换等形式畅通人才选拔的渠道，引导促进员工素质全面提升，积极培育核心团队和核心竞争力。四是加强企业市场化人才队伍建设。

(4) 加强管控，提升运营质量。一是进一步强化内控体系制度建设和执行，建立长效机制，规范经营、强化管理。定期与不定期地对各子公司内部运营合规性、资金开支合理性、项目投中投后管理等进行内部审计，切实做到关口前移、动态监控、风险可控。二是明确本部职能定位。建立健全管控体系和管控平台，调整优化投融资、人力资源、财务、物资、项目等管理模式和管理制度，着力提升“治理、管控、调控”三个方面的专业化经营管理水平。三是优化各级本部组织架构。推进职能相近或业务交叉部室优化整合，配置精干高效的组织架构与管理团队，科学划定职责范围，明晰岗位权责边界，优化再造业务流程。四是构建高效管控体系。加快健全完善阳光高效的决策体系，规范决策程序，提升决策质量和效率。

(5) 整合资源，拓展一体化发展。进一步抓好已布局的大型重点工程项目建设，重点突出安全、质量、管理，切实做到项目建设安全可控、效益可观。大力推动工程及基础设施建设的协同运作，进一步提升公司市场开拓力和核心竞争力。以承揽矿山总承包业务为目标，加强与资源型、建设型、爆破服务型企业的对接合作。积极开展与大型矿山、采石场等资源型企业的合资合作，以项目合作拉动工程爆破，工程爆破拉动产品经营，延伸产业链促进转型发展。

(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）有较大的资金需求。公司将通过加强运营资金管理，提升公司资金使用效率，同时通过向金融机构申请授信，确保资金供应，满足维持和发展公司业务的日常运营资金需求。必要时，公司通过发行债券、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) 经营中可能存在的风险及应对策略

(1) 市场竞争风险

民爆物品价格放开，将促进价格随行就市新机制的形成，可以推动市场竞争，打破地区垄断，但也可能导致恶性竞争，出现低价倾销等问题。

应对措施：一是持续强化内部管理，稳步推进人员分流，不断进行技术创新，综合施策降低单位生产成本，提高产品的价格竞争力；二是通过提高服务水平和产品质量，提升品牌水平，提高客户忠诚度，以产品质量和服务巩固客户与企业的依存关系；三是通过产业链的向下延伸来加强对下游市场的控制力，拓展爆破作业服务，以服务带动产品销售并减少中间成本。四是提高营销人员综合素质和团队执行力，提升对市场的分析预判能力和决策能力。

(2) 安全风险

公司是集民爆物品科研、生产、销售、存储、运输、爆破服务一体化的企业，民爆物品具有易燃、易爆的高危险特性，各环节如果安全管理不

到位都有可能发生安全事故的风险。

应对措施：一是坚持底线思维，增强红线意识，全面落实企业安全生产主体责任和安全生产责任制。强力推行全员安全生产责任制，完善全员、全方位、全过程的安全管理体制，建立相应的安全生产检查考核机制，做到“安全可控、事在人为”；二是创新安全管理方法，强化安全生产基层基础管理，以班组安全文化建设、安全生产标准化管理、现场“6S”管理为工作重心，构建安全生产长效机制；三是狠抓安全教育培训不放松，提高员工安全意识和安全操作技能杜绝“三违”；四是加强风险管控，强化隐患排查治理和重大危险源管控工作，将一切事故消灭在萌芽状态；五是加大技术改造力度，不断提升企业本质安全水平，打造民爆高危行业本质安全型典范企业，降低安全生产风险。

（3）原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料是硝酸铵，占炸药总成本的比重较大，其价格波动对公司的业绩会产生一定的影响。

应对措施：一是收集、归纳主要原材料供应商的市场信息，掌握原材料行情信息，寻找原材料价格波动的因素，把握主要原材料价格走向，从预测到决策，做到科学、合理、专业；二是完善现行统购平台，在采购成本方面全面实施对标管理，精细化管理，保证采购材料的价格稳定；三是与实力雄厚、履约强、价格优、服务好的供应商签订长期合作协议，建立战略合作关系；四是积极推行技术升级材料替代和小改小革，降低生产成本。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司制定了《公司未来三年（2017-2019）股东回报规划》。该议案经公司第五届董事会第二十五次会议以及2016年度股东大会审议通过。

根据相关要求，公司抓好了2016年利润分配方案的制定与实施工作。报告期内，公司2016年度利润分配方案获2017年4月18日召开的2016年度股东大会审议通过，权益分派事宜已于2017年6月16日完成。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度利润分配方案

以2015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0.4元(含税)，合计派发现金红利14,851,480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。

2、2016年度利润分配方案

以2016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0.4元(含税)，合计派发现金红利14,851,480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。

3、2017年度利润分配方案

以2017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0.2元(含税)，合计派发现金红利7,425,740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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	7,425,740.00	27,045,098.89	27.46%	0.00	0.00%
2016年	14,851,480.00	33,851,138.51	43.87%	0.00	0.00%
2015年	14,851,480.00	109,440,694.58	13.57%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	371,287,000
现金分红总额（元）（含税）	7,425,740.00
可分配利润（元）	942,927,990.06
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2017 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 0.2 元(含税)，合计派发现金红利 7,425,740.00 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。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	新天地集团和神斧投资	关于同业竞争方面的承诺	<p>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。</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团、南岭化工集	关于关联交易方面的承诺	<p>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</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺

	团和神斧投资		<p>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。</p> <p>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民爆造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>			
	新天地集团和神斧投资	关于“五独立”方面的承诺	<p>（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，在生产、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</p>	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	南岭化工集团	关于同业竞争方面的承诺	不从事与本公司经营范围同类型的经营活动，也不与本公司发生任何同业竞争。	2006年12月22日	长期有效	严格履行承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	新天地集团	关于同业竞争方面的承诺	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04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《关于湖南金能爆破工程有限公司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。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

适用 不适用

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

1、会计政策的变更

（1）本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号）相关规定，采用未来适用法处理，会计政策变更对本公司本期财务报表无相关影响。

（2）本公司自2017年1月1日采用财政部《企业会计准则第16号—政府补助》（财会[2017]15号）相关规定，采用未来适用法处理。该会计政策变更对财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	合并利润表：本期增加其他收益 13,831,675.69 元，增加营业利润 13,831,675.69 元；利润表：本期增加其他收益 596,724.96 元，增加营业利润 596,724.96 元。

（3）本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定，该会计政策变更对财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
合并及母公司利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	合并利润表：本期增加资产处置收益金额 -160,920.02 元，减少营业外收入 13,370.17 元、减少营业外支出 174,290.19 元；上期增加资产处置收益金

额 5,427,573.35 元,减少营业外收入 5,549,871.62 元、减少营业外支出 122,298.27 元;
 利润表: 本期增加资产处置收益金额-61,707.25 元,减少营业外支出 61,707.25 元; 上期增加资产处置收益金额 5,533,581.16 元,减少营业外收入 5,533,581.16 元。

2、会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本期无重大前期差错更正事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

(1) 本期通过设立或投资等方式取得的子公司有: 衡阳县蒸阳爆破有限责任公司和南岭前海工贸(深圳)有限公司, 本期新增纳入合并范围;

(2) 公司减少管理层级, 本期清算注销的子公司包括岳阳向红高分子材料有限责任公司、醴陵市兴安爆破工程有限公司、岳阳南岭向红商务服务有限公司、新天地(香港)津巴布韦投资控股有限公司4家; 本期被吸收合并注销的子公司1家, 即湖南神斧向红爆破工程有限公司4家;

(3) 关于合并范围的变动与子公司情况详见本附注“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”。

九、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)	77
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年

境内会计师事务所注册会计师姓名	傅成钢、周曼、刘洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	傅成钢 3 年、周曼 5 年、刘洋 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司就湖南百弘房地产开发有限公司合同纠纷一案,向湖南省娄底市娄星区人民法院提起民事诉讼。	0	否	百弘房地产公司就该诉讼事项向湖南省娄底市中级人民法院提起民事诉讼。	尚未审结	无	2017年07月20日	《关于全资子公司一六九公司重大诉讼公告》 2017-023
百弘房地产公司就与公司全资子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司合同纠纷诉讼事项向湖南省娄底市中级人民法院提起民事诉讼。	8,119.9	否	娄底市中院下达民事裁定书【(2017)湘13民初82号】,裁定本案由湖南省娄底市娄星区人民法院审理。	尚未审结	无	2018年01月29日	《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》 2018-005

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品/接受劳务情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引	
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	购买商品	原材料	市场价	-	7,342.36		8,000	否	银行转账	-	2017年03月28日	《预计2017年日常关联交易公告》 2017-009	
		接受劳务	综合服务	市场价	-	239.75		500	否	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	-	143.28		140	是	银行转账	-	2017年03月28日		
		购买商品	包装物	市场价	-	155.95		150	是	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	-	435.68		900	否	银行转账	-	2017年03月28日		
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	-	594.83		1,900	否	银行转账	-	2017年03月28日		
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	购买商品	包装物	市场价	-	225.11		300	否	银行转账	-	2017年03月28日		
合计				--	--	9,136.96	--	11,890	--	--	--	--		--
大额销货退回的详细情况				无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于2017年3月26日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《预计2017年度日常关联交易的议案》，同意公司向上述关联方购买商品、接受劳务总金额预计不超过11890万元，该议案于2017年4月18日经公司2016年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为9136.96万元，未超过年初的预计金额。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无										

(2) 销售商品/提供租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	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	提供劳务	综合服务	市场价	-	1.18		20	否	银行转账	-	2017年03月28日	《预计2017年日常关联交易公告》 2017-009
		提供租赁	租赁房屋	市场价	-	4.29		9	否	银行转账	-		
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	42.34		100	否	银行转账	-	2017年03月28日	
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	199.90		250	否	银行转账	-		
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	32.95		50	否	银行转账	-	2017年03月28日	
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	46.72		60	否	银行转账	-		
湖南神斧杰思投资管理有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	11.43		12	否	银行转账	-	2017年03月28日	
湖南新天地投资控股集团有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	128.57		135	否	银行转账	-	2017年03月28日	
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	其他关联方	租赁	房屋租赁、水电	市场价	-	3.10		30	否	银行转账	-	2017年03月28日	
永州市湘之源材料加工有限责任公司	其他关联方	水电服务	水电	市场价	-	1.64		8	否	银行转账	-	2017年03月28日	
湖南神斧投资管理有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	0.00		3	否	银行转账	-	2017年03月28日	
湖南新天地保安服务有限公司	其他关联方	租赁	租赁房屋	市场价	-	0.00		3.2	否	银行转账	-	2017年03月28日	
中铁民爆物资有限公司	其他关联方	销售商品	产品	市场价	-	1147.55		3500	否	银行转账	-	2017年03月28日	
合计				--	--	1619.67	--	4180.2	--	--	--	--	

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2017 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《预计 2017 年度日常关联交易的议案》，同意公司向上述关联方销售商品、提供劳务总金额预计不超过 4180.2 万元，该议案于 2017 年 4 月 18 日经公司 2016 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为 1619.67 万元，未超过年初的预计金额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、为了加快公司在津巴布韦的民爆器材生产线项目的建设，公司全资孙子公司南岭前海（深圳）工贸有限公司与湖南金能科技股份有限公司签署设备采购、安装及技术服务合同，以1792万元购买金能科技最新型 AE-HLC型乳化炸药及其连续化自动化生产工艺技术及设备，并委托金能科技承担设备安装和技术服务

工作。该交易事项构成关联交易。

2、为了保证公司所属湖南神斧集团一六九化工有限责任公司乳化炸药生产线技术改造项目的顺利实施，加快推动工业炸药及其制品生产线实现全过程控制自动化、智能化进程，提高生产线本质安全和生产技术水平，一六九公司与湖南金能科技股份有限公司及其下属控股子公司湖南金能自动化设备有限公司签署《技术转让合同书》和《采购合同》。以1249.8万元购买金能科技及其控股子公司金能自动化AE-HLC-III型乳化炸药及其连续自动化智能化生产技术及相关设备。该交易事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司所属南岭前海公司与金能科技公司签署相关合同暨关联交易公告》	2017年11月04日	巨潮资讯网
《关于公司所属一六九公司与金能科技公司签署相关合同暨关联交易公告》	2018年01月09日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中铁民爆物资有限公司	2017年03月28日	20,000		0	一般保证	1年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南新天地南岭经贸有限责任公司		15,000		2,803	连带责任保证	1年	否	是
湖南南岭民爆工程有限公司		6,000		0	连带责任保证	1年	否	是
新天地（香港）国际发展有限公司		14,000		0	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,803
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,803
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			55,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,803
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			55,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2,803
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.40%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
5,390	自有资金	5,390	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对 方名称	合同标的	合同签订日 期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如有)	评估基 准日 (如有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	娄底市娄联 民爆器材有 限公司	工业炸药	2017年01 月01日			无		省内统 一定价		是	其他关 联方	2017年度与娄底市娄联民爆器材有限公司签订了9000吨乳化炸药销售合同,其中1-12月销售7695吨,完成合同额的85.50%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
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	工业炸药	2017年01 月01日			无		省内统 一定价		是	其他关 联方	2017年度与株洲震春民用爆破器材有限公司签订了4300吨乳化炸药合同,其中1-12月销售乳化炸药3260吨,完成合同额的75.81%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	邵阳市宝联 民爆器材有 限责任公司	工业炸药	2017年01 月01日			无		省内统 一定价		否	不适用	2017年度与邵阳市宝联民爆器材有限责任公司签订了11000吨乳化炸药销售合同,其中1-12月销售改乳化炸药8398吨,完成合同额的76.35%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
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	工业炸药	2017年01 月01日			无		省内统 一定价		否	不适用	2017年度与郴州市发安民用爆破器材有限责任公司签订了3600吨改性铵油炸药销售合同,其中1-12月销售改性铵油炸药3478吨,完成合同额的96.61%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
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	工业炸药	2017年01 月01日			无		省内统 一定价		否	不适用	2017年度与衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司签订了5000吨乳化炸药销售合同,其中1-12月销售乳化炸药3920吨,完成合同额的78.40%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
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	硝酸铵	2016年12 月25日			无		随行就 市		否	不适用	2017年订购硝酸铵78000吨,实际采购94537.85吨,完成采购计划的121.20%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告
湖南南岭民用 爆破器材股份 有限公司	湖南省南岭 化工集团有 限公司	油相、纸 箱、水电 等	2016年04 月29日			无		随行就 市		是	控股股 东	2017年计划采购原材料8000万元,实际采购7342.36万元,完成年计划的91.78%;计划综合服务500万元,实际综合服务239.75万元,完成年计划的47.95%	2017年08 月23日	2017年半 年度报告

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	硝酸铵	2016年12月25日			无		随行就市		否	不适用	2017年订购硝酸铵18000吨,实际采购19062.29吨,完成采购计划的105.90%	2017年08月23日	2017年半年度报告
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	硝酸铵	2016年12月25日			无		随行就市		否	不适用	2017年订购硝酸铵15000吨,实际采购11603.44吨,完成采购计划的77.36%	2017年08月23日	2017年半年度报告

注：1、公司与邵阳市宝联民爆器材有限责任公司于2017年1月1日签订了6200吨乳化炸药销售合同，该合同于2017年7月31日履行完毕。2017年8月1日，公司与其续签4800吨乳化炸药销售合同。

2、公司与柳州化工股份有限公司于2016年12月25日签订了40000吨硝酸铵采购合同，该合同于2017年7月9日履行完毕。2017年7月10日，公司与其续签38000吨硝酸铵采购合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终坚持履行社会责任与促进转型创新、改革发展相结合的原则，坚持为客户、员工和股东、社会提供良好回报的经营理念，把履行社会责任作为企业使命，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。主要体现在七个方面。一是坚持依法经营诚实守信，模范遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则；二是不断提高持续盈利能力，增强市场竞争力；三是切实提高产品质量和服务水平，为客户创造价值；四是加强资源节约和环境保护，坚持走低投入、低消耗、低排放和高效率的绿色发展道路；五是保障生产安全，确保公司重大安全生产事故为零；六是维护职工合法权益，切实为职工排忧解难；七是参与社会公益事业，为慈善、公益、福利事业积极提供财力、物力和人力等方面的支持和援助。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极落实湖南省委、省政府“精准扶贫”工作的部署，坚持科学扶贫、精准扶贫和内源扶贫相结合，根据腾云村实际情况，紧扣“两不愁三保障”的脱贫基本要求，突出“产业保障一户不漏，危房改造一刻不松，文化扶贫一个不少”三条主线，开展精准识贫、精准管理、精准立项、精准脱贫，确保腾云村基础设施建设、村民住房保障、公共服务保障全面覆盖，村民的生活条件显著改善，村民的获得感和幸福指数显著提升。

(2) 年度精准扶贫概要

按照湖南省委、省政府“精准扶贫”工作的部署，全面贯彻落实习近平总书记关于新时期推进精准扶贫的重要战略思想，2015年以来，在公司实际控制人新天地集团的统一领导和部署下，成立了以本公司人员为主体的扶贫工作队，对湖南省岳阳市平江县瓮江镇腾云村（由原集团精准扶贫的塘城村与坎头村、中村合并而成）进行对口精准扶贫，积极履行脱贫攻坚社会责任。公司领导与建档立卡贫困户建立“一对一”帮扶关系，加快其脱贫致富的步伐。2017年度实现脱贫37户合计115人。

报告期间，公司共计投入扶贫资金48.139万元（含扶贫物资折款6.74万元）。其中，投入项目帮扶资金11.5万元，修缮村级公路，加快塘城片“危房改造”、“易地搬迁”等安居项目收尾工程建设；投入产业帮扶资金13万元，发展种植业和养殖业，推进塘城片高标准农田水利建设；投入教育扶贫资金10.5万元，改善贫困地区教育资源，奖励大学及高中入学新生；投入安保护贫资金4万元，解决塘城片“安全饮水”问题。此外还投入社会扶贫资金2.399万元。全村所有精准扶贫户全部纳入医保，彻底解决村民就医保障的问题。公司在腾云村履行精准扶贫社会责任，加强基础设施建设，培育主导产业，健全教育医疗体系，大大改善了村民生产生活条件，提升了幸福指数。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	41.4
2.物资折款	万元	6.74
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	115
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	13
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	115
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	18
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.5
4.2 资助贫困学生人数	人	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	2.4
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	15
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

按照新天地集团的扶贫规划，2018年重点推进产业扶贫、基础设施建设扶贫和安全保障扶贫工作，打好精准扶贫工作攻坚战，实现腾云村脱贫

摘帽。

一是加强产业开发。发挥传统种植优势，扩大杨梅种植规模，提高生态鸡场的经济效益；做好光伏发电设备维护保养，保证村集体经济收入稳步增长。

二是完善基础设施建设。拓宽、平整、硬化联村公路；完成坎头片电网改造和高标准农田水利项目建设。

三是实现贫困户住房安全保障。完成坎头片共5个安置点18户贫困户的易地搬迁工程建设；妥善解决其他贫困户的住房问题和完成中村片易地搬迁项目的工程收尾工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司严格按照国家相关环保法律、法规生产经营，积极开展清洁生产和节约减排工作。近年来，对炸药生产线进行了技术改造，建成了连续化、自动化的乳化炸药生产线，并实行了液态硝铵替代固态硝铵的节能工艺；淘汰了燃煤锅炉，将燃煤锅炉改为电热蒸汽或改为天然气、生物颗粒等清洁能源；建设项目严格执行了国家规定的环保设施“三同时”制度；环保设施正常运行，公司工业废水、废气、厂界噪声稳定达标排放，固体废弃物按规定要求处置；健全了《突发环境事件应急预案》，部分子公司开展了环境管理体系（ISO14001）认证工作；公司上下对环保工作的重视和积极防污治污的态度，赢得了社会各界的认可。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司就湖南百弘房地产开发有限公司合同纠纷一案，向湖南省娄底市娄星区人民法院提起民事诉

讼。该事项的相关内容详见公司分别于2017年7月20日和2018年1月29日在指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的《关于全资子公司一六九公司重大诉讼公告》和《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	435,000	0.12%				0	0	435,000	0.12%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	435,000	0.12%				0	0	435,000	0.12%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	435,000	0.12%				0	0	435,000	0.12%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	370,852,000	99.88%				0	0	370,852,000	99.88%
1、人民币普通股	370,332,902	99.74%				-275,354	-275,354	370,057,548	99.67%
2、境内上市的外资股	519,098	0.14%				275,354	275,354	794,452	0.21%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	371,287,000	100.00%				0	0	371,287,000	100.00%

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕春绪	580,000	145,000	0	435,000	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	580,000	145,000	0	435,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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53.02%，年末资产负债率为47.25%，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

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	18,660	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,990	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的股东或前 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	41.62%	154,545,912		0	154,545,912		
湖南神斧投资管理有限公司	国有法人	23.30%	86,492,900		0	86,492,900		
乌鲁木齐益丰年股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.79%	6,637,673		0	6,637,673		
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	其他	1.64%	6,100,000		0	6,100,000		
彭丹	境内自然人	1.60%	5,926,436		0	5,926,436		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.15%	4,279,100		0	4,279,100		
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		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.60%	2,234,522		0	2,234,522		
董运妙	境内自然人	0.32%	1,206,000		0	1,206,000		
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	国有法人	0.22%	802,600		0	802,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省南岭化工集团有限责任公司和湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司。							
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	154,545,912					人民币普通股	154,545,912	
湖南神斧投资管理有限公司	86,492,900					人民币普通股	86,492,900	
乌鲁木齐益丰年股权投资管理有限合伙企业	6,637,673					人民币普通股	6,637,673	
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	6,100,000					人民币普通股	6,100,000	
彭丹	5,926,436					人民币普通股	5,926,436	
中央汇金资产管理有限责任公司	4,279,100					人民币普通股	4,279,100	
津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,247,900					人民币普通股	2,247,900	
中信证券股份有限公司	2,234,522					人民币普通股	2,234,522	
董运妙	1,206,000					人民币普通股	1,206,000	
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	802,600					人民币普通股	802,600	

前 10 名无限售流通股股东之间，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	除公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司与公司股东湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司外，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司自然人股东彭丹通过招商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 5,926,436 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 5,926,436 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	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	统一社会信用代码： 91431123188802119R	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）、斯苯-80、复合乳化剂、包装材料（含复合膜）、塑料制品生产、销售；土建工程及设备安装、房屋、场地、自有厂房的租赁。
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

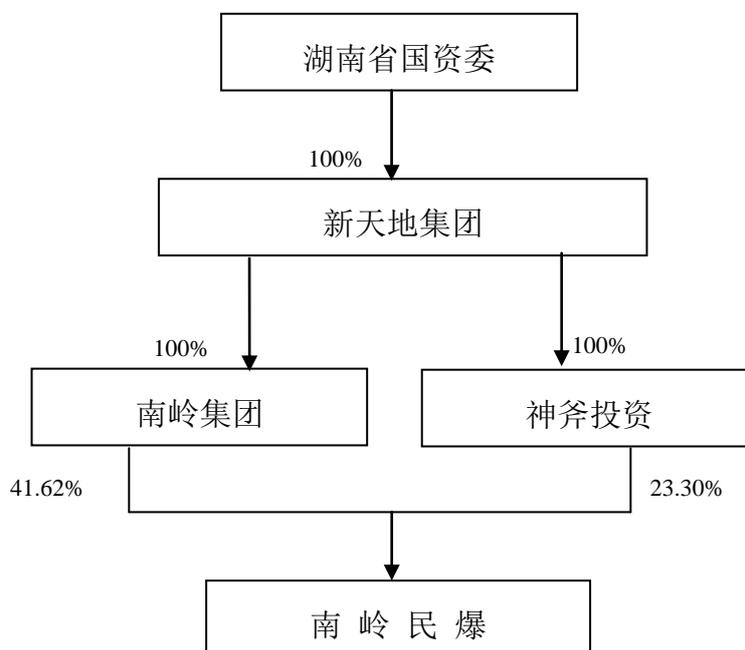
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南新天地投资控股集团有限公司	陈纪明	2012 年 02 月 08 日	统一社会信用代码： 9143000059103886XT	法律、行政法规允许的投资管理、企业管理、资产管理及服务，新能源的投资开发。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司实际控制人湖南新天地投资控股集团有限公司通过金能科技间接持有高争民爆 2.32% 股份。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	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	100,000,000 元	国家法律、法规及政策允许的投资管理、资产管理；企业管理服务；投资咨询（凭许可证、审批文件经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)	其他增减 变动(股)	期末持股 数(股)
陈纪明	董事长	现任	男	57	2018年01月08日						
李建华	董事长	离任	男	53	2013年11月18日	2017年11月10日					
吕春绪	副董事长	现任	男	75	2013年11月18日		580,000	0	0	0	580,000
唐志	副董事长	现任	男	51	2014年04月29日						
	总经理	现任	男	51	2014年02月13日						
陈光保	董事、常务副总经理	现任	男	57	2013年11月18日						
寻天衢	董事	现任	男	32	2013年11月18日						
陈碧海	董事	现任	男	50	2013年11月18日						
	副总经理	现任	男	50	2015年04月29日						
张克东	独立董事	现任	男	55	2013年11月18日						
鲍卉芳	独立董事	现任	女	55	2013年11月18日						
刘宛晨	独立董事	现任	男	47	2013年11月18日						
黄宏军	监事会主席	现任	男	57	2013年11月18日						
蒋勇先	监事	现任	男	53	2016年04月29日						
成志	职工监事	现任	男	48	2013年11月12日						
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	现任	男	50	2013年11月18日						

秦和清	副总经理	现任	男	52	2013年11月18日						
张勤	副总经理	现任	男	52	2013年11月18日						
吴教建	副总经理	现任	男	49	2013年11月18日						
邓安健	副总经理	现任	男	51	2015年04月29日						
何晖	财务总监	现任	男	48	2014年02月13日						
合计	--	--	--	--	--	--	580,000	0	0	0	580,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建华	董事长	离任	2017年11月10日	工作需要，组织调动
陈纪明	董事长	任免	2018年01月08日	工作需要

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

陈纪明先生，中国国籍，1960年9月出生，中共党员，研究生学历。历任广州军区司令部第三部学员、翻译、政治部宣传科干事，湖南省军区政治部宣传处干事，华天文化娱乐公司总经理，紫东阁华天大酒店总经理，华天实业控股集团有限公司董事长、党委书记，华天酒店集团股份有限公司董事长、总经理。2017年11月至2018年1月任湖南新天地投资控股集团有限公司党委书记、董事长；2018年1月至今任湖南新天地投资控股集团有限公司党委书记、董事长，湖南新天地保安服务有限公司执行董事，本公司董事长。

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。

唐志先生，中国国籍，1967年2月出生，研究生学历，高级政工师、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2014年4月任本公司总经理，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4月至今任本公司副董事长、总经理，湖南新天地投资控股

集团有限公司副董事长、党委副书记。

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2016年12月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；2016年12月至今任中铁民爆物资有限公司董事，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，研究生学历，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2015年4月任湖南金能科技股份有限公司总经理，本公司董事；2014年5月至2015年4月任湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事；2015年4月至2015年6月任湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事、副总经理；2015年6月至2016年12月任湖南神斧集团一六九化工有限责任公司执行董事、总经理，湖南金能科技股份有限公司副董事长，本公司董事、副总经理；2016年12月至2018年1月任湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事，湖南金能科技股份有限公司副董事长；2016年12月至今任本公司董事、副总经理。中国兵工学会民用爆破器材专业委员会第七届

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、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，陕西宝鸡钛业股份有限公司、国金通用基金管理有限公司、河北宝硕股份有限公司、山东新巨丰科技包装有限公司独立董事。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。现任中航直升机股份有限公司、北京银信长远科技股份有限公司、云南铝业股份有限公司、四川成发航空科技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。现任湖南省信托有限责任公司董事、副总裁。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2016年12月任湖南新天地投资控股集团有限公司工会主席，本公司监事会主席；2016年12月至2017年12月任湖南新天地投资控股集团有限公司工会主席，本公

司监事会主席，湖南新天地保安服务有限公司纪委书记、工会主席、党委委员；2017年12月至今任湖南新天地投资控股集团有限公司工会主任，本公司监事会主席。

蒋勇先先生，中国国籍，1964年12月出生，大专学历，经济师。2005年1月至2012年12月，任公司企业管理部部长；2013年1月至2015年3月，任湖南新天地投资控股集团有限公司运营调控部（审计部）副部长（其中：2013年8月至2015年3月，副部长主持部门工作）；2015年4月至2015年9月，任湖南新天地投资控股集团有限公司运营调控部（审计部）部长；2015年10月至2016年4月，任湖南新天地投资控股集团有限公司纪检工作办公室（审计监察部）主任（部长）；2016年5月至今任湖南新天地投资控股集团有限公司纪检工作办公室（审计监察部）主任（部长），本公司监事。

成志先生，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2015年7月任公司办公室主任、工会副主席、职工监事。2015年7月至2017年2月任公司办公室主任兼投资发展部部长、工会副主席、职工监事。2017年3月至今任本公司办公室主任、工会副主席、职工监事。

3、高级管理人员

唐志先生，见公司董事主要经历介绍。

陈光保先生，见公司董事主要经历介绍。

陈碧海先生，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，研究生学历，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、研究所所长；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、研究所所长、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2015年8月任本公司副总经理；2015年8月至2017年6月任湖南神斧集团向红机械化工有限公司执行董事、总经理，本公司副总经理；2017年6月至今任本公司副总经理。

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2010年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2015年4月任本公司副

总经理，湖南鸿欣达物流有限公司董事长；2015年4月至2015年6月任本公司副总经理，湖南鸿欣达物流有限公司董事长、湖南南岭民爆工程有限公司董事长；2015年6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、总经理。

邓安健先生，中国国籍，1966年11月出生，本科学历，高级工程师。1998年1月至1998年12月任湖南省南岭化工厂汨罗分厂乳化车间主任；1999年1月至2001年12月任公司汨罗生产厂技术科科长；2002年1月至2004年12月任公司汨罗生产厂技术质量副厂长；2005年1月至2012年12月任公司平江生产厂正厂级副厂长；2008年至2010年兼任公司平江技术改造工程指挥部副指挥长；2013年1月至2014年5月任公司平江分公司总经理、党委书记；2014年11月至2015年4月，任公司总经理助理兼平江分公司总经理、党委书记；2015年4月至2015年6月任本公司副总经理兼平江分公司总经理、党委书记；2015年6月至2016年12月任本公司副总经理兼平江分公司总经理、党委书记，湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事；2016年12月至今任本公司副总经理兼湖南神斧集团一六九化工有限责任公司执行董事、总经理。现被聘任为国际民爆行业技术咨询委员会委员、湖南省民爆行业专家库专家。

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2015年6月任本公司财务总监；2015年6月至2016年8月任本公司财务总监，湖南鸿欣达物流有限公司董事长。2016年8月至2016年12月任本公司财务总监；2016年12月至今任中铁民爆物资有限公司监事会主席，本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈纪明	湖南新天地投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2017年11月03日		是
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		否
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	工会主任	2012年09月03日		是
蒋勇先	湖南新天地投资控股集团有限公司	纪检工作办公室(审计监察部)主任(部长)	2015年10月08日		是
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
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈纪明	湖南新天地保安服务有限公司	执行董事	2018年01月12日		否
吕春绪	南京东诺工业炸药高科技有限公司	董事长	1998年11月08日		是
陈光保	中铁民爆物资有限公司	董事	2016年12月27日		否
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	副董事长	2014年05月19日	2017年12月29日	否
	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	执行董事	2016年12月09日	2018年01月22日	否
	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	总经理	2016年12月09日	2017年03月21日	否
张克东	信永中和会计师事务所	副总经理、合伙人	2000年11月01日		是
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	合伙人律师	2003年05月01日		是
刘宛晨	湖南省信托有限责任公司	董事、副总裁	2017年12月01日		是
黄宏军	湖南新天地保安服务有限公司	纪委书记、工会主席、党委委员	2016年12月15日	2017年12月25日	是
张勤	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	执行董事	2015年08月20日	2017年08月16日	否
张勤	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	总经理	2015年08月20日	2017年06月02日	否
吴教建	湖南南岭民爆工程有限公司	董事长	2015年04月27日		否
	湖南南岭民爆工程有限公司	总经理	2015年06月08日		否
邓安健	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	执行董事、总经理	2016年12月09日		否
何晖	中铁民爆物资有限公司	监事会主席	2016年12月27日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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. 决策程序：

董事、监事的薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定《公司董事、监事薪酬试行办法》，提交董事会审议报公司股东大会批准执行；独立董事津贴由董事会薪酬与考核委员会提议，由公司董事会审议报公司股东大会批准；高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员会负责制定《公司高级管理人员薪酬试行办法》，提交董事会审议批准。

2. 确定依据：

不在公司领薪的董事、监事的报酬根据董事会审议通过的董事、监事津贴标准执行。在公司领薪的董事、监事薪酬按照《2017年度公司董事、监事薪酬试行办法》和《2017年度经营业绩考核计分情况》计算年度薪酬，经董事会审议通过后由股东大会审议确定后实施；高级管理人员薪酬按照《2017年度公司高级管理人员薪酬试行办法》、《2017年度经营业绩考核计分情况》和《2017年度副职负责人经营业绩考核评分表》计算年度报酬，经董事会审议确定后实施。

3. 实际支付情况

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈纪明	董事长	男	57	现任	0	是
李建华	董事长	男	53	离任	34.06	否
吕春绪	副董事长	男	75	现任	0	否
唐志	副董事长、总经理	男	51	现任	37.15	否
陈光保	董事、常务副总经理	男	57	现任	31.4	否

寻天衢	董事	男	32	现任	0	否
陈碧海	董事、副总经理	男	50	现任	29.4	否
张克东	独立董事	男	55	现任	8	否
鲍卉芳	独立董事	女	55	现任	8	否
刘宛晨	独立董事	男	47	现任	8	否
黄宏军	监事会主席	男	57	现任	7.43	是
蒋勇先	监事	男	53	现任	0	是
成志	职工监事	男	48	现任	17.98	否
孟建新	副总经理、总法律顾问、董事会秘书	男	50	现任	30.11	否
秦和清	副总经理	男	52	现任	29.68	否
张勤	副总经理	男	52	现任	29.76	否
吴教建	副总经理	男	49	现任	29.63	否
邓安健	副总经理	男	51	现任	30.87	否
何晖	财务总监	男	48	现任	29.64	否
合计	--	--	--	--	361.11	--

情况说明：李建华先生因工作需要，组织调动，其薪酬结算至 2017 年 11 月；黄宏军先生因在公司关联方任职，其薪酬结算至 2017 年 3 月，以后的薪酬由公司关联方支付。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	532
主要子公司在职员工的数量（人）	5,145
在职员工的数量合计（人）	5,677
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,677
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,905
销售人员	421
技术人员	1,424
财务人员	329

行政人员	598
合计	5,677
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	960
大专	1,506
中专	2,047
高中及以下	1,164
合计	5,677

2、薪酬政策

公司坚持以竞争、激励、经济、公平性原则为主导，分层级建立薪酬分配体系，薪酬分配重点突出岗位价值、个人能力素质和业绩贡献大小，员工整体薪酬水平与公司整体效益挂钩，员工个人薪酬待遇与本人工作业绩挂钩。其中公司内部董事、高级管理人员实行年薪制，其年薪由基本薪酬与绩效薪酬两部分构成；公司管理人员实行岗位绩效工资制，其年工资总额包括岗位工资、绩效工资、工龄工资以及其他考核工资；从事产品生产的生产岗位、辅助生产岗位员工实行岗位工资与计件工资制等。

3、培训计划

公司以创建学习型企业为目标，建立了比较完备的培训体系。每年年末由人力资源统一组织填写《培训需求调查表》，根据工作需要确定各层级人员的培训项目、对象、时间、形式、目的、申报事由配合制定下一年度培训工作计划。2017年主要培训项目包括生产安全、质量管理体系、证券、法律法规、投资并购重组、战略产权管理、爆破工程设计与施工、内部控制、职业技能、成本管理、安全文化建设等各个方面，培训形式有内部管理人员授课、外聘讲师授课、外派学习、拓展训练等。通过培训提升了各层次人员的科学文化水平、企业管理水平和操作技能水平，也为提升各部门工作效率、提高产品品质、改善综合管理等提供了保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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,持续深入开展公司治理活动,提高公司规范运作水平。目前,公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和经营层组成的较为成熟的公司治理架构,形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的企业治理机制;公司基于组织架构和运作模式设计并建立了内部控制体系,制定的内控框架及内控管理制度适用于公司生产、经营的各个环节。公司内部管理和控制制度逐步健全,公司治理体系进一步完善。公司的法人治理机构各尽其责、恪尽职守、规范运作,保证了公司高效、快速、健康运转,较好地维护了公司和全体股东权益。

报告期内,为了进一步完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,保持利润分配政策的连续性、稳定性和科学性,增加利润分配决策透明度和可操作性,积极回报投资者,公司制定了《公司未来三年(2017-2019)股东回报规划》;根据相关要求和公司经营发展实际情况,对《公司章程》进行了修订,将公司原有的经营范围相应进行了变更,并将党建工作总体要求纳入《公司章程》。

截至报告期末,公司整体运作规范,实际治理状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、关于股东与股东大会。公司严格按照《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。在股东大会召开前按规定时间和要求发出年度股东大会或临时股东大会的通知,并聘请律师进行现场见证,确保公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的现场会议人员资格及股东大会的表决程序符合法律规定,切实维护公司和股东的合法权益。

报告期内,公司严格执行《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》,采用现场投票和网络投票相结合方式召开二次股东大会。审

议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者（即单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东）的表决单独计票并披露，确保中小股东平等享有对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，保护其合法权益。股东大会在涉及关联交易事项表决时，关联股东回避表决。公司股东大会会议记录完整，股东大会决议披露及时充分，执行到位。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司与控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司人员在人员、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。公司控股股东依法通过股东大会行使出资人的权利并承担义务，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。

报告期内，公司控股股东严格遵守对公司做出的避免同业竞争的承诺，与公司发生的关联交易遵循公平、公开、公允原则，定价合理，决策程序符合规定。公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会。公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员结构、选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会下设“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，严格按照相关制度履行职责，充分发挥专业优势，加强了董事会决策的科学性，促进了公司的持续、快速、健康发展。公司严格按照相关规定，规范董事会的召集、召开和表决程序，公司全体董事能够认真履行董事职责，积极参加深交所和湖南上市公司协会组织的相关培训，熟悉有关法律法规，诚实守信、勤勉尽责。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，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法利益不受侵害。

报告期内，公司共召开7次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

4、关于监事与监事会。公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数及人员结构，监事的推荐、选举和产生程序符合相

关法律、法规的要求。公司监事会成员具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理层及公司财务的监督和检查职能，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开4次监事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司已建立了公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，形成了覆盖高管、部门（单位）及普通员工个人的绩效考核体系。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会下设的“薪酬与考核委员会”负责制定，并根据公司年初制定的经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，进行年度绩效考核。为调动公司员工工作的积极性，公司针对不同岗位制定不同的绩效考核标准。

报告期内，公司各项考评及激励机制执行情况良好，较好地激发了员工的积极性和创造性，提升了公司的凝聚力、向心力和核心竞争力。

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。公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》和各项议事规则等相关规定执行。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时公司与投资者建立了畅通的沟通渠道，积极接待投资者实地调研，设立投资者咨询热线（0731-88936156），还通过深交所互动易平台和举办年度网上业绩说明会等多种方式保持与投资者的沟通与互动，聆听投资者意见并传递公司信息，切实维护投资者的合法权益。

报告期内，公司不断强化董事、监事、高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露管理制度及责任追究机制，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司信息披露质量和透明度。

7、关于相关利益者。公司不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益。诚信对待供应商和客户，参与精准扶贫工作，承担社会责任，在企业创造利润最大化的同时，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全了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。公司主要从事民爆器材、军品的生产、研发与销售、工程爆破服务等。在业务上不依赖于控股股东，拥有独立的产供销系统，具备独自面向市场并自主经营的业务能力。公司控股股东和实际控制人均向公司出具了避免同业竞争的承诺函，确保与公司不发生同业竞争。控股股东除依法行使股东权利外，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。公司已建立了独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系，员工的聘任、社会保险、工资发放和福利支出与控股股东及其关联方严格分开。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。公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。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，拥有独立的生产经营场所，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专

利、非专利技术的所有权或使用权。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，不存在控股股东违规占用或支配公司资金、资产及其他资源的情况。

4、公司与控股股东机构分开。公司不断完善法人治理结构和规范运作体系，建立了适应企业自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

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；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行帐号，并依法进行纳税申报和履行纳税义务，与控股股东及其关联企业无混合纳税现象。公司财务负责人及其他财务人员均由专职人员担任，均没有在控股股东及其关联企业兼职或领取薪酬。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况，也不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	65.18%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网：2016 年度股东大会决议公告 2017-015
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.19%	2017 年 07 月 31 日	2017 年 08 月 01 日	巨潮资讯网：2017 年第一次临时股东大会决议公告 2017-025

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张克东	7	1	6	0	0	否	2
鲍卉芳	7	0	6	1	0	否	1
刘宛晨	7	1	6	0	0	否	0

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

公司独立董事张克东先生、鲍卉芳女士、刘宛晨先生勤勉尽责,严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《独立董事工作制度》等相关要求,独立、客观、公正地履行职责,认真开展工作。

报告期内,各位独立董事充分发挥独立董事专业优势,在重大事项决策前,根据各项决策事项的具体内容,及时掌握相关资料,认真调查研究,基于独立判断的立场,本着对公司、全体股东和投资者负责的态度,秉持实事求是的原则,对公司日常关联交易及签署关联交易协议、股东回报规划、会计政策变更、续聘审计机构、利润分配、担保及反担保事项发表了客观、独立的意见。在公司优化组织结构,减少管理层级,推进财务信息化建设、规范财务核算体系,制定十三五战略规划(送审稿)和投融资计划等方面提出了富有建设性的专业意见。并结合民爆行业的发展现状及公

司运营的实际情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

独立董事对公司提出的意见和建议均被公司采纳。这些意见和建议对提高公司董事会决策的科学性，完善公司的监督机制，促进公司持续、快速、健康发展起了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和各个专门委员会议事规则的相关要求，开展工作，充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，保证了公司相关事项决策的合法合规，有效提升了公司董事会的决策水平。

1、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议。根据董事及高级管理人员职责范围、履职情况、年初制定的目标任务完成情况以及民爆行业上市公司同等岗位的薪酬水平，对公司2016年度董事及高管薪酬结算情况和2017年度薪酬试行办法进行审议和监督。

公司董事会薪酬与考核委员会认为：公司绩效考核体现了公平原则，公司董事、高级管理人员的薪酬发放与各自的岗位履职相适应，符合公司薪酬试行办法的规定。

2、审计委员会

根据《公司董事会审计委员会议事规则》和《审计委员会年度财务报告审计工作规程》等有关规定，公司董事会审计委员会认真履行审核、监督和检查职责。

报告期内，审计委员会共召开了8次会议。（1）主要审议通过了公司内审部门日常审计和专项审计及年度审计工作计划及总结，公司2016年定期报告等事项。定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。（2）审计委员会对公司年度财务报告的审计工作进行了全程参与和监督，并就2017年度财务报告审计工作与外审会计师进行审计事前、事中、事后沟通，督促审计

机构在约定时间内提交审计报告,较好地履行了监督核查职能,维护了审计的独立性。(3)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。

3、提名委员会

公司董事会提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》的相关要求,勤勉尽职地履行职责。根据公司经营情况及战略发展需要,探讨董事会、管理层的规模、构成及变动的合理性,对公司拟聘任的董事或者高级管理人员的人选、选择标准和程序进行审查,对其任职资格认真审查后发表审查意见和建议,提交董事会审议。

报告期内,提名委员会召开了1次会议。对公司第五届董事会增补的董事候选人的任职情况、专业能力和个人履历等材料进行审查,认为其具备相应履行董事职责的任职条件,其教育背景、工作经历、专业能力和职业素养能够胜任董事岗位职责的要求。

4、战略委员会

报告期内,公司董事会战略委员会共召开了1次会议。结合国内外经济形势、公司所处民爆行业的发展现状,对公司发展前景、面临的风险和机遇进行了分析,探讨公司未来发展战略和投融资计划,并对公司重大投融资方案、资产经营项目进行审查并提出建议。在全面、准确、深刻把握国家及民爆行业发展大势,科学分析公司发展现状的基础上,指导公司抓好十三五战略规划(送审稿)的编制工作,保证了公司发展规划和战略决策的科学性,为公司的未来发展指明了方向。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。公司董事会、薪酬与考核委员会以公司经营指标完成情况和高级管理人员个人分工情况为依据,按照本年度《公司高级管理人员薪酬试行办法》的相关规定,

坚持激励约束对等、客观公正和可持续发展的原则对高级管理人员进行年度考核，考核结果与高级管理人员的职务任免、薪酬挂钩，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，不断增强企业核心竞争能力和价值创造能力。

报告期内，公司未对高级管理人员实行股权激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②内部监督机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；③财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。(2) 具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	(1)具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①严重违反国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制和制度系统性失效；③高级管理人员流失严重；④内部控制评价的重大缺陷未得到整改。(2)具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①关键岗位业务人员流失严重；②重要业务制度或系统存在重要缺陷；③内部控制重要缺陷未得到整改；④其他对公司有重要影响的情形。(3) 非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	对于财务报告相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定，以近三年度平均的营业利润、主营业务收入、资产总额作为重要性水平判断标准。(1)潜在错报金额<平均营业利润的5%确定为一般缺陷，平均营业利润的5%≤潜在错报金额<平均营业利润的10%确定为重要缺陷，潜在错报金额≥平均营业利润的10%确定为重大缺陷；(2)潜在错报金额<平均主营业务收入的0.3%确定为一般缺陷，平均主营业务收入	对于非财务报告相关的内控缺陷，通过对公司经济损失程度进行判定，以近三年度平均的营业利润、主营业务收入、资产总额作为重要性水平判断标准。(1)经济损失<平均营业利润的5%确定为一般缺陷，平均营业利润的5%≤经济损失<平均营业利润的10%确定为重要缺陷，经济损失≥平均营业利润的10%确定为重大缺陷；(2)经济损失<平均主营业务收入的0.3%确定为一般缺陷，平均主营业务收入的0.3%≤经济

	的 0.3% ≤潜在错报金额 < 平均主营业务收入的 0.6% 确定为重要缺陷, 潜在错报金额 ≥ 主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷; (3) 潜在错报金额 < 平均资产总额的 0.15% 确定为一般缺陷, 平均资产总额的 0.15% ≤ 潜在错报金额 < 平均资产总额的 0.3% 确定为重要缺陷, 潜在错报金额 ≥ 平均资产总额的 0.3% 确定为重大缺陷。	损失 < 平均主营业务收入的 0.6% 确定为重要缺陷, 经济损失 ≥ 平均主营业务收入的 0.6% 确定为重大缺陷; (3) 经济损失 < 平均资产总额的 0.15% 确定为一般缺陷, 平均资产总额的 0.15% ≤ 经济损失 < 平均资产总额的 0.3% 确定为重要缺陷, 经济损失 ≥ 平均资产总额的 0.3% 确定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
南岭民爆按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 18 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[2018]11033 号
注册会计师姓名	傅成钢、周曼、刘洋

审计报告正文

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称“南岭民爆”）财务报表，包括2017年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2017年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南岭民爆，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
营业收入确认	
南岭民爆主要从事民爆器材的生产和销售；2017年度主营业务收入为人民币175,838.72万元，主要为销售民爆器材产生的收入。根据销售合同约定，南岭民爆对于销售民爆器材产生的收入以客户签收作为销售收入的确认时点，收入确认时点是否准	<p>针对该关键审计事项，我们执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试管理层与收入确认相关内部控制关键控制点设计和运行的有效性。 2、与管理层访谈，并检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策适当性。 3、分析收入变动情况，实施与上年同期及同行业上市公

<p>确对南岭民爆经营成果影响重大。由于营业收入是南岭民爆业绩考核关键指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望导致收入未在恰当期间确认的固有风险，故我们将南岭民爆收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、(二十三)及附注六、42</p>	<p>司对比分析，结合毛利率变动及费用增长分析收入变动的合理性。</p> <p>4、抽样检查产品发货运输记录、客户签收的发货单等外部证据，检查收款记录，结合对应收账款审计，选择主要客户函证本期销售额，检查收入确认准确性；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>6、检查公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。</p>
应收账款坏账准备计提	
<p>南岭民爆2017年末的应收账款账面余额人民币64,540.99万元，坏账准备余额人民币5,976.09万元。应收账款单项减值测试及按组合计提坏账准备的预计损失比例均取决于管理层的综合判断与估计。基于应收账款账面价值重大，且坏账准备计提属于会计估计，涉及重大假设和主观判断，存在重大不确定性，故我们将坏账准备计提确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、(十)及附注六、3</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行了以下审计程序：</p> <p>1、了解、评价并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制。</p> <p>2、分析应收账款坏账准备会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，复核相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款，获取了管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，复核单项计提坏账准备的合理性。</p> <p>4、按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款复核应收账款账龄分析表准确性；对账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款结合坏账准备计提政策选取样本实施准确性测试。</p>

四、其他信息

南岭民爆管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估南岭民爆的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南岭民爆的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对南岭民爆持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南岭民爆不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就南岭民爆中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师

(项目合伙人)：傅成钢

中国注册会计师：周曼

中国注册会计师：刘洋

中国 北京
二〇一八年四月十八日

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	695,179,749.19	1,147,821,350.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	225,740,331.59	175,932,473.10
应收账款	585,648,908.45	414,252,971.25
预付款项	61,507,114.89	381,742,826.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	533,385.44	2,560,250.02
应收股利		
其他应收款	74,277,947.22	76,035,065.86
买入返售金融资产		
存货	218,925,117.12	222,459,285.51
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	53,900,000.00	53,900,000.00
其他流动资产	71,274,296.44	55,491,282.72
流动资产合计	1,986,986,850.34	2,530,195,504.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	134,517,700.00	185,117,700.00
持有至到期投资	2,073.80	2,073.80

长期应收款		
长期股权投资	110,346,679.85	110,061,318.51
投资性房地产		
固定资产	970,583,043.22	918,209,840.60
在建工程	119,318,331.74	130,504,557.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	403,812,579.83	407,556,784.22
开发支出		
商誉	16,286,252.94	19,110,744.33
长期待摊费用	5,759,106.43	5,406,020.68
递延所得税资产	17,843,399.77	14,458,649.72
其他非流动资产	130,326,743.87	137,080,348.09
非流动资产合计	1,908,795,911.45	1,927,508,037.40
资产总计	3,895,782,761.79	4,457,703,542.15
流动负债：		
短期借款	919,090,258.40	1,040,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	262,447,698.72	545,201,530.40
应付账款	191,785,991.53	191,044,290.73
预收款项	40,939,877.26	209,237,499.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,306,127.82	46,578,503.93
应交税费	44,239,272.20	37,677,771.06
应付利息		
应付股利	523,041.25	498,441.25

其他应付款	150,302,870.63	102,976,893.46
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	100,000.00
其他流动负债	171,013.32	1,103,210.44
流动负债合计	1,661,006,151.13	2,174,418,141.17
非流动负债：		
长期借款	57,500,000.00	57,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,736,828.01	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		927,500.00
递延收益	101,096,336.51	97,403,568.78
递延所得税负债	17,274,460.61	30,717,686.42
其他非流动负债	2,143,295.57	2,143,295.57
非流动负债合计	179,750,920.70	188,892,050.77
负债合计	1,840,757,071.83	2,363,310,191.94
所有者权益：		
股本	371,287,000.00	371,287,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,223,556.89	556,595,692.47
减：库存股		
其他综合收益	33,498,478.73	75,112,636.50
专项储备	11,624,383.93	19,640,706.29
盈余公积	94,286,185.87	94,286,185.87
一般风险准备		

未分配利润	942,927,990.06	930,734,371.17
归属于母公司所有者权益合计	2,008,847,595.48	2,047,656,592.30
少数股东权益	46,178,094.48	46,736,757.91
所有者权益合计	2,055,025,689.96	2,094,393,350.21
负债和所有者权益总计	3,895,782,761.79	4,457,703,542.15

法定代表人：陈纪明

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,155,132.98	464,876,220.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,223,799.59	9,019,341.35
应收账款	298,454,383.68	134,067,553.91
预付款项	5,510,056.11	10,722,341.80
应收利息	533,385.44	2,560,250.02
应收股利	6,873,499.00	6,873,499.00
其他应收款	392,759,350.01	589,699,656.25
存货	11,290,152.58	8,043,635.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	53,900,000.00	53,900,000.00
其他流动资产	48,952,357.99	41,047,998.93
流动资产合计	1,139,652,117.38	1,320,810,496.61
非流动资产：		
可供出售金融资产	134,091,000.00	185,021,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,770,568,868.13	1,698,382,184.94
投资性房地产		
固定资产	77,544,586.73	60,511,840.34
在建工程	6,323,690.94	10,820,910.73

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,034,080.07	7,907,322.62
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	3,812,699.26	2,858,587.69
其他非流动资产	1,112,622.00	14,210,399.61
非流动资产合计	2,002,670,789.12	1,979,895,487.92
资产总计	3,142,322,906.50	3,300,705,984.53
流动负债：		
短期借款	890,000,000.00	915,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	215,925,368.00	428,535,909.40
应付账款	291,029,719.09	82,610,525.40
预收款项	1,455,847.68	1,005,280.15
应付职工薪酬	1,294,260.68	998,791.71
应交税费	75,729.99	450,131.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	156,139,158.77	223,381,059.61
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,556,120,084.21	1,652,081,697.90
非流动负债：		
长期借款	55,500,000.00	55,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,434,124.29	3,558,249.25
递延所得税负债	12,400,000.00	25,050,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,334,124.29	84,308,249.25
负债合计	1,627,454,208.50	1,736,389,947.15
所有者权益：		
股本	371,287,000.00	371,287,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	990,544,577.21	990,544,577.21
减：库存股		
其他综合收益	37,244,712.00	75,112,636.50
专项储备	1,741,076.54	1,579,145.20
盈余公积	59,221,463.20	59,221,463.20
未分配利润	54,829,869.05	66,571,215.27
所有者权益合计	1,514,868,698.00	1,564,316,037.38
负债和所有者权益总计	3,142,322,906.50	3,300,705,984.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,624,152,779.44	2,661,404,147.58
其中：营业收入	2,624,152,779.44	2,661,404,147.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,593,980,883.76	2,576,945,364.60
其中：营业成本	1,949,521,993.89	2,001,800,111.06
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		
税金及附加	26,310,576.62	24,711,732.79
销售费用	190,748,595.05	169,925,917.63
管理费用	353,959,987.58	335,068,636.32
财务费用	41,706,817.79	26,882,267.40
资产减值损失	31,732,912.83	18,556,699.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,101,580.34	-22,552,648.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,101,580.34	-28,456,646.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-160,920.02	5,427,573.35
其他收益	13,831,675.69	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,944,231.69	67,333,708.02
加：营业外收入	7,001,633.18	13,759,976.29
减：营业外支出	4,999,839.49	17,654,482.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,946,025.38	63,439,201.49
减：所得税费用	26,366,607.69	23,773,580.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,579,417.69	39,665,621.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,579,417.69	39,665,621.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	27,045,098.89	33,851,138.51
少数股东损益	-1,465,681.20	5,814,482.60
六、其他综合收益的税后净额	-41,614,157.77	-156,390,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-41,614,157.77	-156,390,000.00

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	82,075.50	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	82,075.50	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-41,696,233.27	-156,390,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-37,950,000.00	-156,390,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,746,233.27	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-16,034,740.08	-116,724,378.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,569,058.88	-122,538,861.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,465,681.20	5,814,482.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.070	0.090
（二）稀释每股收益	0.070	0.090

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈纪明

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	791,524,684.74	566,442,050.86

减：营业成本	706,069,079.67	479,326,122.57
税金及附加	3,278,054.64	2,884,823.82
销售费用	32,681,389.55	37,209,752.97
管理费用	52,806,605.41	47,799,681.69
财务费用	36,500,873.55	24,765,893.77
资产减值损失	7,362,398.42	2,999,117.51
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）	47,626,473.68	4,706,987.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,626,473.68	-28,125,451.68
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-61,707.25	5,533,581.16
其他收益	596,724.96	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	987,774.89	-18,302,773.00
加：营业外收入	1,533,867.78	3,240,624.96
减：营业外支出	349,216.76	1,822,246.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,172,425.91	-16,884,394.30
减：所得税费用	-937,707.87	-305,256.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,110,133.78	-16,579,137.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,110,133.78	-16,579,137.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-37,867,924.50	-156,390,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	82,075.50	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	82,075.50	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-37,950,000.00	-156,390,000.00
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-37,950,000.00	-156,390,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-34,757,790.72	-172,969,137.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,305,502,180.90	3,003,652,759.99
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	7,113,957.92	2,218,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	257,590,114.08	165,471,021.37
经营活动现金流入小计	2,570,206,252.90	3,171,341,781.36

购买商品、接受劳务支付的现金	1,633,647,041.69	2,010,302,940.06
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	428,524,384.67	425,580,216.49
支付的各项税费	183,219,029.73	213,365,398.89
支付其他与经营活动有关的现金	480,529,128.33	520,614,642.38
经营活动现金流出小计	2,725,919,584.42	3,169,863,197.82
经营活动产生的现金流量净额	-155,713,331.52	1,478,583.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,552,609.08	22,375,377.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	833,240.22	6,991,226.16
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	8,280,074.97	9,358,100.00
投资活动现金流入小计	19,665,924.27	178,724,703.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,798,532.85	100,301,882.34
投资支付的现金	239,000.80	57,379,592.77
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		9,480,531.27
投资活动现金流出小计	100,037,533.65	167,162,006.38
投资活动产生的现金流量净额	-80,371,609.38	11,562,697.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	969,894,289.60	1,185,000,000.00

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	969,894,289.60	1,185,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,090,100,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,271,071.99	57,673,271.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,237,127.63	7,907,318.78
支付其他与筹资活动有关的现金	371,766.48	130,406,600.00
筹资活动现金流出小计	1,154,742,838.47	808,079,871.24
筹资活动产生的现金流量净额	-184,848,548.87	376,920,128.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,770,148.50	747,340.33
五、现金及现金等价物净增加额	-423,703,638.27	390,708,749.63
加：期初现金及现金等价物余额	996,145,457.69	605,436,708.06
六、期末现金及现金等价物余额	572,441,819.42	996,145,457.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	629,124,200.55	628,224,757.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	352,700,906.33	131,962,104.03
经营活动现金流入小计	981,825,106.88	760,186,861.24
购买商品、接受劳务支付的现金	715,697,844.40	354,944,619.10
支付给职工以及为职工支付的现金	52,643,800.33	48,710,350.10
支付的各项税费	18,925,093.20	25,525,843.88
支付其他与经营活动有关的现金	215,954,419.72	660,671,054.13
经营活动现金流出小计	1,003,221,157.65	1,089,851,867.21
经营活动产生的现金流量净额	-21,396,050.77	-329,665,005.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		141,641,330.00
取得投资收益收到的现金	52,125,512.84	21,828,505.85

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,000.00	6,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,230,512.84	170,269,835.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,618,892.01	13,176,473.62
投资支付的现金	72,016,532.27	73,500,436.91
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	86,635,424.28	86,676,910.53
投资活动产生的现金流量净额	-34,404,911.44	83,592,925.32
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	940,000,000.00	1,115,800,000.00
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	940,000,000.00	1,115,800,000.00
偿还债务支付的现金	965,100,000.00	660,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,381,702.11	48,699,723.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,017,481,702.11	709,499,723.96
筹资活动产生的现金流量净额	-77,481,702.11	406,300,276.04
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	-133,282,664.32	160,228,195.39
加：期初现金及现金等价物余额	351,055,824.31	190,827,628.92
六、期末现金及现金等价物余额	217,773,159.99	351,055,824.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	371,287,000.00				556,595,692.47		75,112,636.50	19,640,706.29	94,286,185.87		930,734,371.17	46,736,757.91	2,094,393,350.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	371,287,000.00				556,595,692.47		75,112,636.50	19,640,706.29	94,286,185.87		930,734,371.17	46,736,757.91	2,094,393,350.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,372,135.58		-41,614,157.77	-8,016,322.36			12,193,618.89	-558,663.43	-39,367,660.25
（一）综合收益总额							-41,614,157.77				27,045,098.89	-1,465,681.20	-16,034,740.08
（二）所有者投入和减少资本					-1,372,135.58							2,144,145.40	772,009.82
1. 股东投入的普通股												1,315,577.10	1,315,577.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,372,135.58							828,568.30	-543,567.28
（三）利润分配											-14,851,480.00	-1,237,127.63	-16,088,607.63
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,851,480.00	-1,237,127.63	-16,088,607.63
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	371,287,000.00				555,223,556.89	33,498,478.73	11,624,383.93	94,286,185.87			942,927,990.06	46,178,094.48	2,055,025,689.96

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	371,287,000.00				648,145,979.53		231,502,636.50	34,368,626.81	94,286,185.87		911,734,712.66	99,813,237.05	2,391,138,378.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	371,287,000.00			648,145,979.53		231,502,636.50	34,368,626.81	94,286,185.87		911,734,712.66	99,813,237.05	2,391,138,378.42	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-91,550,287.06		-156,390,000.00	-14,727,920.52			18,999,658.51	-53,076,479.14	-296,745,028.21	
(一)综合收益总额						-156,390,000.00				33,851,138.51	5,814,482.60	-116,724,378.89	
(二)所有者投入和减少资本				-91,550,287.06							-50,948,397.96	-142,498,685.02	
1. 股东投入的普通股											-38,856,312.94	-38,856,312.94	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-91,550,287.06							-12,092,085.02	-103,642,372.08	
(三)利润分配										-14,851,480.00	-7,942,563.78	-22,794,043.78	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,851,480.00	-7,942,563.78	-22,794,043.78	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							-14,727,920.52						-14,727,920.52
1. 本期提取							21,247,589.96						21,247,589.96
2. 本期使用							-35,975,510.48						-35,975,510.48
(六) 其他													
四、本期期末余额	371,287,000.00				556,595,692.47	75,112,636.50	19,640,706.29	94,286,185.87		930,734,371.17	46,736,757.91		2,094,393,350.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		75,112,636.50	1,579,145.20	59,221,463.20	66,571,215.27	1,564,316,037.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		75,112,636.50	1,579,145.20	59,221,463.20	66,571,215.27	1,564,316,037.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-37,867,924.50	161,931.34		-11,741,346.22	-49,447,339.38
(一) 综合收益总额							-37,867,924.50			3,110,133.78	-34,757,790.72
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备										161,931.34	161,931.34
1. 本期提取										2,382,911.42	2,382,911.42
2. 本期使用										-2,220,980.08	-2,220,980.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21	37,244,712.00	1,741,076.54	59,221,463.20	54,829,869.05	1,514,868,698.00	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		231,502,636.50		59,221,463.20	96,985,939.27	1,749,541,616.18

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		231,502,636.50		59,221,463.20	96,985,939.27	1,749,541,616.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-156,390,000.00	1,579,145.20		-30,414,724.00	-185,225,578.80
（一）综合收益总额							-156,390,000.00			-16,579,137.62	-172,969,137.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,851,480.00	-14,851,480.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,579,145			1,579,145

										.20			.20
1. 本期提取										3,304,510			3,304,510
										.92			.92
2. 本期使用										-1,725,36			-1,725,36
										5.72			5.72
(六) 其他												1,015,8	1,015,893
												93.62	.62
四、本期期末余额	371,287,				990,544,5		75,112,63	1,579,145	59,221,46	66,571,	1,564,316		
	000.00				77.21		6.50	.20	3.20	215.27	,037.38		

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：陈纪明。

本财务报表已经本公司第五届董事会第三十三次会议于2018年4月18日批准报出。本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至2017年12月31日止，纳入本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	简称
1	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	岳阳南岭爆破
2	怀化南岭民用爆破服务有限公司	怀化南岭爆破
3	湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	南岭衡阳爆破
4	衡阳县一六九民爆器材有限公司	衡阳一六九
5	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	南岭经贸
6	新晃南岭民爆器材经营有限公司	新晃民爆
7	湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	怀化市民爆
8	湖南南岭民爆工程有限公司	南岭民爆工程
9	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	新疆南岭民爆
10	贵州省龙健爆破工程有限公司	龙健爆破
11	黔东南长胜爆破工程有限公司	长胜爆破
12	郴州七三二零化工有限公司	七三二零化工
13	郴州市发安运输有限责任公司	发安运输
14	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	资兴民爆
15	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	安仁民爆
16	郴州市发安爆破工程有限责任公司	发安爆破
17	郴州市发安民爆器材有限责任公司	发安民爆
18	湖南神斧民爆集团有限公司	神斧民爆
19	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	向红机械
20	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	岳阳鸿鑫
21	临湘南岭民爆器材专营有限公司	临湘民爆
22	岳阳红安民爆器材有限公司	红安民爆

23	长斧众和科技有限公司	长斧众和
24	湖南神斧机电设备有限公司	神斧机电
25	湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司	神斧爆破
26	益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	益阳嘉鑫
27	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	一六九化工
28	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	湘乡通力
29	娄底市民爆器材有限责任公司	娄底民爆
30	娄底一六九爆破有限责任公司	一六九爆破
31	涟源市民用爆破器材运输有限公司	涟源运输
32	涟源市民爆器材专营有限公司	涟源民爆
33	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	湘潭民爆
34	湘潭县平安爆破工程有限公司	平安爆破
35	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	湘潭得盛
36	重庆神斧锦泰化工有限公司	神斧锦泰
37	重庆泽润爆破工程有限公司	泽润爆破
38	邵阳三化有限责任公司	邵阳三化
39	绥宁县民爆器材专营有限公司	绥宁民爆
40	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
41	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	三化工程
42	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	洞口三洲民爆
43	新宁县三新民爆器材专营有限公司	新宁三新民爆
44	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	醴陵民爆
45	湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	茶陵民爆
46	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	湘南爆破
47	永州市馨居房地产开发有限公司	馨居房地产
48	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	旺达民爆
49	永州市旺达爆破工程有限公司	旺达爆破
50	沅陵县神威工程爆破有限公司	沅陵神威
51	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	沅陵神力
52	湖南斧欣科技有限责任公司	斧欣科技
53	耒阳神斧民爆物资有限公司	耒阳民爆
54	耒阳市安泰服务有限公司	安泰服务
55	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	黔东南永嘉
56	黔东南民顺运输有限责任公司	黔东南民顺
57	怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	利程民爆
58	新天地（香港）国际发展有限公司	新天地（香港）
59	新天地（香港）海外投资控股有限公司	新天地（香港）海外投资
60	ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED	津巴布韦矿业服务
61	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	蒸阳爆破
62	南岭前海工贸(深圳)有限公司	前海工贸

其中，本年新增纳入合并范围的子公司为衡阳县蒸阳爆破有限责任公司和南岭前海工贸(深圳)有限公司；关于合并范围的变动与子公司情况详见本附注“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，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，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

1、合并范围

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十四）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见本附注三、（十四）“长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；初始取得或源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。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含 30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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（含 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（含 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
性质组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
性质组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小；

3、预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

4.1部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价

值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3%	2.77%
机器设备	年限平均法	14	3%	6.93%
运输工具	年限平均法	8-14	3%	6.93-12.125%
电子设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、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结算的，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、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。

16、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化

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

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

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、非专利权技术、民爆经营权及其他等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司现有无形资产的摊销年限如下

资产类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	40年、50年
非专利权技术	5年、10年、15年
民爆经营权	10年
其他	5年、10年

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，

同时满足下列条件的，确认为无形资产

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5、无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不

能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品

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。

本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、提供劳务

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。

本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。

3、让渡资产使用权

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。

4、建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

（1）承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

4、非金融长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

5、折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号) 相关规定，采用未来适用法处理，会计政策变更对本公司本期财务报表无相关影响。	南岭民爆第五届董事会第三十三次会议	
本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算。	南岭民爆第五届董事会第三十三次会议	
本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号) 相关规定，合并及母公司利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	南岭民爆第五届董事会第三十三次会议	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	合并利润表：本期增加其他收益13,831,675.69元，增加营业利润13,831,675.69元；利润表：本期增加其他收益596,724.96元，增加营业利润596,724.96元。
合并及母公司利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	合并利润表：本期增加资产处置收益金额-160,920.02元，减少营业外收入13,370.17元、减少营业外支出174,290.19元；上期增加资产处置收益金额5,427,573.35元，减少营业外收入5,549,871.62元、减少营业外支出122,298.27元； 利润表：本期增加资产处置收益金额-61,707.25元，减少营业外支出61,707.25元；上期增加资产处置收益金额5,533,581.16元，减少营业外收入5,533,581.16元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

28、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%、16.5%
教育费附加	按当期应纳流转税额	3%
地方教育附加	按当期应纳流转税额	2%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
郴州七三二零化工有限公司	15%
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	15%
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	15%
邵阳三化有限责任公司	15%
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	15%
重庆神斧锦泰化工有限公司	15%
湖南长斧众和科技有限公司	15%
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	15%
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	15%
邵阳三化南岭民爆工程有限公司绥宁分公司	20%
湘潭县平安爆破工程有限公司	20%
娄底市民爆器材有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司涟源分公司	20%
涟源市民用爆破器材运输有限公司	20%
怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	20%
衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	20%
新天地（香港）国际发展有限公司	16.5%

新天地（香港）海外投资控股有限公司	16.5%
其他公司	25%

2、税收优惠

本公司子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司于2015年10月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GF201543000319，2015年至2017年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司郴州七三二零化工有限公司于2015年10月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201543000253，2015年至2017年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司邵阳三化有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GR201643000199，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、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高新技术企业，证书编号为GR201643000866，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司于2016年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201643000579，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司于2016年4月申请西部大开发减免企业所得税，经重庆市黔江区国家税务局正阳税务分局下发《税务事项通知书》（黔国税正阳税通[2016]3396号）审批通过，享受西部大开发减免所得税优惠，减按15%计缴所得税，减征期限为2016年1月1日至2017年12月31日。

本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司于2016年12月经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201651100426，2016年至2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南长斧众和科技有限公司于2017年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000576，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2017年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000386，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司于2017年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000856，2017年至2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,383,558.10	1,378,777.00
银行存款	571,062,596.91	994,766,680.69
其他货币资金	122,733,594.18	151,675,892.31
合计	695,179,749.19	1,147,821,350.00

其他说明

(1) 期末其他货币资金余额为12,273.36万元，其中：银行承兑汇票保证金8,361.43万元，履约保函保证金350.00万元，短期借款质押保证金3,540.00万元，信用证保证金21.93万元；期末银行存款中因银行冻结而使用受限的资金为0.43万元，使用受限资金合计12,273.79万元，此外无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(2) 期末存放在境外的款项总额1,993.29万元。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	142,590,331.59	91,512,826.73
商业承兑票据	83,150,000.00	84,419,646.37
合计	225,740,331.59	175,932,473.10

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	212,022,254.70	0.00
商业承兑票据	2,724,375.74	0.00
合计	214,746,630.44	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,760,000.00	0.43%	2,760,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	642,476,061.88	99.55%	56,827,153.43	8.85%	585,648,908.45	452,086,953.11	100.00%	37,833,981.86	8.37%	414,252,971.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	173,789.00	0.02%	173,789.00	100.00%						
合计	645,409,850.88	100.00%	59,760,942.43		585,648,908.45	452,086,953.11	100.00%	37,833,981.86	8.37%	414,252,971.25

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中康建设管理股份有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00%	预计不能收回
合计	2,760,000.00	2,760,000.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	518,172,104.63	25,908,605.23	5.00%
1 至 2 年	55,640,061.86	5,564,006.20	10.00%
2 至 3 年	42,653,302.10	8,530,660.42	20.00%
3 至 4 年	15,335,765.81	7,667,882.91	50.00%
4 至 5 年	5,062,762.71	3,543,933.90	70.00%
5 年以上	5,612,064.77	5,612,064.77	100.00%
合计	642,476,061.88	56,827,153.43	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,348,258.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,421,298.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南省湘潭矿业集团有限公司	货款	734,927.90	对方单位破产,无法收回	管理层审批	否
湖南省煤业集团辰溪矿业有限公司	货款	686,370.43	对方单位破产,无法收回	管理层审批	否
合计	--	1,421,298.33	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	195,894,833.19	30.35	15,323,752.57

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	52,932,966.25	86.06%	371,684,716.29	97.36%
1至2年	3,044,221.25	4.95%	3,671,527.01	0.96%
2至3年	1,035,983.08	1.68%	1,280,574.52	0.34%
3年以上	4,493,944.31	7.31%	5,106,008.47	1.34%
合计	61,507,114.89	--	381,742,826.29	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付款项前五名合计	20,048,677.60	32.60

其他说明:

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	533,385.44	2,560,250.02
合计	533,385.44	2,560,250.02

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,767,324.22	25.41%	1,797,716.83	7.90%	20,969,607.39					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,842,394.08	74.59%	13,534,054.25	20.25%	53,308,339.83	89,689,693.86	100.00%	13,654,628.00	15.22%	76,035,065.86
合计	89,609,718.30	100.00%	15,331,771.08		74,277,947.22	89,689,693.86	100.00%	13,654,628.00		76,035,065.86

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省益阳公路桥梁建设有限责任公司	18,075,351.19	1,602,124.28	8.86%	工程项目履约保证金按照实际利率折现计提坏账
江西井冈路桥（集团）有限公司	4,691,973.03	195,592.55	4.17%	工程项目履约保证金按照实际利率折现计提坏账
合计	22,767,324.22	1,797,716.83	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,359,434.99	1,867,971.77	5.00%
1 至 2 年	12,832,468.65	1,283,246.89	10.00%
2 至 3 年	6,381,109.61	1,276,221.92	20.00%
3 至 4 年	1,149,000.59	574,500.30	50.00%
4 至 5 年	1,960,889.59	1,372,622.72	70.00%
5 年以上	7,159,490.65	7,159,490.65	100.00%
合计	66,842,394.08	13,534,054.25	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,677,143.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	50,486,038.17	52,859,962.15
备用金	18,129,099.18	18,951,632.14
往来款	12,346,618.71	8,738,694.49
其他	8,647,962.24	9,139,405.08
合计	89,609,718.30	89,689,693.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	18,075,351.19	1-2 年	20.17%	1,602,124.28
第二名	往来款	8,924,343.00	1 年以内、1-2 年	9.96%	553,934.30
第三名	保证金	4,691,973.03	2-3 年	5.24%	195,592.55
第四名	往来款	4,200,000.00	1 年以内、1-2 年	4.69%	260,000.00
第五名	往来款	2,354,000.00	5 年以上	2.63%	2,354,000.00
合计	--	38,245,667.22	--	42.69%	4,965,651.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,972,598.33	25,449.35	69,947,148.98	69,679,180.03		69,679,180.03
在产品	34,288,404.89	793,018.86	33,495,386.03	34,063,458.60	793,018.86	33,270,439.74
库存商品	103,600,433.61	574,255.08	103,026,178.53	76,019,119.59	349,409.84	75,669,709.75
周转材料	3,369,690.49		3,369,690.49	3,223,815.20		3,223,815.20
建造合同形成的已完工未结算资产				31,103,497.18		31,103,497.18
其他	9,086,713.09		9,086,713.09	9,512,643.61		9,512,643.61
合计	220,317,840.41	1,392,723.29	218,925,117.12	223,601,714.21	1,142,428.70	222,459,285.51

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		25,449.35				25,449.35

在产品	793,018.86					793,018.86
库存商品	349,409.84	574,255.08		349,409.84		574,255.08
合计	1,142,428.70	599,704.43		349,409.84		1,392,723.29

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	
在产品	成本高于可变现净值	
产成品	成本高于可变现净值	产成品对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	53,900,000.00	53,900,000.00
合计	53,900,000.00	53,900,000.00

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	23,724,709.16	18,070,206.13
增值税留抵税额	35,254,643.67	25,843,294.19
预缴增值税	9,791,626.21	8,598,619.78
其他	2,503,317.40	2,979,162.62

合计	71,274,296.44	55,491,282.72
----	---------------	---------------

其他说明：

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	134,517,700.00		134,517,700.00	185,117,700.00		185,117,700.00
按公允价值计量的	114,600,000.00		114,600,000.00	165,200,000.00		165,200,000.00
按成本计量的	19,917,700.00		19,917,700.00	19,917,700.00		19,917,700.00
合计	134,517,700.00		134,517,700.00	185,117,700.00		185,117,700.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	65,000,000.00			65,000,000.00
公允价值	114,600,000.00			114,600,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	37,200,000.00			37,200,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南金能 科技股份 有限公司	19,491,000 .00			19,491,000 .00					15.00%	
益阳益联 民用爆破 器材有限 公司	176,700.00			176,700.00					17.67%	
贵州新华 圣咨询服 务有限公 司	250,000.00			250,000.00					12.50%	

合计	19,917,700.00			19,917,700.00						--	
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----	--

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

13、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郴州市地方债券	2,073.80		2,073.80	2,073.80		2,073.80
合计	2,073.80		2,073.80	2,073.80		2,073.80

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
中铁民爆物资有限公司	46,947,336.03			1,404,993.17			-3,602,778.74			44,749,550.46	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	40,665,867.24			3,108,813.13	82,075.50		-1,137,360.33			42,719,395.54	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,280,887.12	397,200.00	-330,000.00	10,517.88						1,358,605.00	
株洲震春民用爆破器材有限公司	796,143.05			-68,699.31						727,443.74	
娄底市娄联民爆器材有限公司	2,638,219.85			187,061.94			-175,096.24			2,650,185.55	
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,941,147.96			114,629.13			-252,000.00			1,803,777.09	
湖南百安消防科技有限公司	1,367,801.59			270,546.86						1,638,348.45	
湖南鸿欣达物流有限公司	11,433,164.55			1,112,667.38			-798,259.19			11,747,572.74	
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	2,990,751.12			-38,949.84						2,951,801.28	
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司											
小计	110,061,318.51	397,200.00	-330,000.00	6,101,580.34	82,075.50		-5,965,494.50			110,346,679.85	
合计	110,061,318.51	397,200.00	-330,000.00	6,101,580.34	82,075.50		-5,965,494.50			110,346,679.85	

其他说明

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	868,268,005.81	373,271,992.82	58,510,942.29	71,758,408.42	9,683,502.73	1,381,492,852.07
2.本期增加金额	69,823,441.97	40,838,901.63	5,658,517.23	4,089,014.67	31,559.13	120,441,434.63
(1) 购置	4,034,204.84	15,912,445.72	4,631,808.33	2,502,328.95	27,999.13	27,108,786.97
(2) 在建工程转入	65,789,237.13	24,926,455.91	317,463.90	1,548,727.72		92,581,884.66
(3) 企业合并增加			709,245.00	37,958.00	3,560.00	750,763.00
3.本期减少金额	537,986.34	3,239,006.99	4,116,706.81	2,151,175.73		10,044,875.87
(1) 处置或报废	537,986.34	3,239,006.99	4,116,706.81	2,151,175.73		10,044,875.87
4.期末余额	937,553,461.44	410,871,887.46	60,052,752.71	73,696,247.36	9,715,061.86	1,491,889,410.83
二、累计折旧						
1.期初余额	214,656,598.80	163,365,648.70	29,101,794.19	49,432,391.99	4,695,834.60	461,252,268.28
2.本期增加金额	26,410,095.66	23,720,545.63	5,737,571.18	5,424,403.60	541,063.81	61,833,679.88
(1) 计提	26,410,095.66	23,720,545.63	5,332,532.12	5,392,614.98	539,366.28	61,395,154.67
(2) 企业合并增加			405,039.06	31,788.62	1,697.53	438,525.21
3.本期减少金额	222,797.80	2,054,058.03	3,071,958.73	2,023,771.44		7,372,586.00
(1) 处置或报废	222,797.80	2,054,058.03	3,071,958.73	2,023,771.44		7,372,586.00
4.期末余额	240,843,896.66	185,032,136.30	31,767,406.64	52,833,024.15	5,236,898.41	515,713,362.16
三、减值准备						
1.期初余额	2,030,743.19					2,030,743.19

2.本期增加金额	146,933.59	3,406,663.13		8,665.54		3,562,262.26
(1) 计提	146,933.59	3,406,663.13		8,665.54		3,562,262.26
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,177,676.78	3,406,663.13		8,665.54		5,593,005.45
四、账面价值						
1.期末账面价值	694,531,888.00	222,433,088.03	28,285,346.07	20,854,557.67	4,478,163.45	970,583,043.22
2.期初账面价值	651,580,663.82	209,906,344.12	29,409,148.10	22,326,016.43	4,987,668.13	918,209,840.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,161,046.74	4,096,838.21		3,064,208.53	
机器设备	390,288.72	378,580.06		11,708.66	
合计	7,551,335.46	4,475,418.27		3,075,917.19	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,450,265.08			2,450,265.08
合计	2,450,265.08			2,450,265.08

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	34,525,632.45
机器设备	9,773,611.89
合计	44,299,244.34

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司仓库	13,229,151.24	房产证正在办理
重庆神斧锦泰化工有限公司房产	77,118,192.93	房产证正在办理
合计	90,347,344.17	

其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	119,318,331.74		119,318,331.74	130,504,557.45		130,504,557.45
合计	119,318,331.74		119,318,331.74	130,504,557.45		130,504,557.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
起爆药生产线改造	25,000,000.00	10,548,285.50	3,185,817.70			13,734,103.20	54.94%	54.94%				其他
一六九改性炸药生产线改造	18,600,000.00	611,698.06	551,488.09			1,163,186.15	57.62%	57.62%				其他
湘器南面开发	5,535,294.00	920,627.73				920,627.73	95.92%	95.92%				其他
湘器搬迁项目	148,712,600.00	46,389,386.07	17,719,274.44		3,533,200.00	60,575,460.51	91.17%	91.17%	1,174,011.91	602,873.38		金融机构借款
老女冲炸药仓库	19,245,921.97	13,356,165.89	5,889,756.08	19,245,921.97			100.00%	100.00%				其他
电子延期雷管、电启动	9,500,000.00	4,730,132.87	140,762.80			4,870,895.67	51.92%	51.92%				其他

装置生 产线												
7320 公 租房工 程	22,719,0 27.57	13,397,7 47.57	9,321,28 0.00	22,719,0 27.57			100.00%	100.00%				其他
现场乳 化混装 炸药地 面站项 目	17,599,9 20.00	6,356,99 1.40	283,210. 00			6,640,20 1.40	37.73%	37.73%				其他
邵阳三 化改性 改线工 程	32,384,6 94.63	5,027,21 1.53	5,632,73 9.10	10,659,9 50.63			100.00%	100.00%				其他
双牌技 术改造 项目	5,160,00 0.00	5,065,65 4.38	0.00	68,758.0 0		4,996,89 6.38	98.17%	98.17%				其他
信息化 系统建 设项目	2,170,01 7.07	1,708,06 8.36	461,948. 71		2,170,01 7.07		100.00%	100.00%				其他
2.4 万吨 乳化炸 药生产 线技改 项目	28,082,6 02.59	1,685,87 1.83	26,396,7 30.76	28,082,6 02.59			100.00%	100.00%				其他
衡阳爆 破护坡 工程	6,812,77 1.08	3,518,00 0.00	828,613. 54	4,291,54 8.54		55,065.0 0	63.80%	63.80%				其他
怀化利 程民爆 产品专 用仓库	8,500,00 0.00	7,321,99 5.98	607,593. 04			7,929,58 9.02	93.29%	93.29%				其他
向红导 爆管雷 管生产 线改造	4,000,00 0.00	1,556,06 4.75	1,043,76 5.03			2,599,82 9.78	65.00%	65.00%				其他
益阳嘉 鑫新仓 库	6,500,00 0.00	1,554,34 5.00	169,793. 00			1,724,13 8.00	26.53%	26.53%				其他
岳阳爆 破乳化 生产线 技改	17,730,0 00.00	1,226,80 3.16	196,178. 74			1,422,98 1.90	8.03%	8.03%				其他
岳阳爆 破膨化 生产线 技改	4,500,00 0.00	970,016. 08	121,394. 54	6,793.00		1,084,61 7.62	24.25%	24.25%				其他
7320 天 燃气工 程	4,000,00 0.00		2,038,60 7.87			2,038,60 7.87	50.97%	50.97%				其他
7320 厂 区绿化	5,000,00 0.00		1,200,00 0.00			1,200,00 0.00	24.00%	24.00%				其他

工程												
SGR-3 型乳化 炸药生 产线技 术改造 项目	16,032,0 00.00		549,000. 96			549,000. 96	3.42%	3.42%				其他
其他		4,559,49 1.29	11,570,1 86.53	7,507,28 2.36	809,264. 91	7,813,13 0.55						其他
合计	407,784, 848.91	130,504, 557.45	87,908,1 40.93	92,581,8 84.66	6,512,48 1.98	119,318, 331.74	--	--	1,174,01 1.91	602,873. 38		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	民爆经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	455,270,693.16		13,455,277.48	2,497,363.54	2,681,108.75	473,904,442.93
2.本期增加 金额	3,947,288.42		250,935.85		2,464,566.36	6,662,790.63
(1) 购置	3,947,288.42		250,935.85		30,398.35	4,228,622.62

(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
(4) 其他					2,434,168.01	2,434,168.01
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	459,217,981.58		13,706,213.33	2,497,363.54	5,145,675.11	480,567,233.56
二、累计摊销						
1.期初余额	53,267,761.50		9,380,391.91	2,491,149.54	1,208,355.76	66,347,658.71
2.本期增加 金额	9,527,475.03		430,479.83	1,274.00	447,766.16	10,406,995.02
(1) 计提	9,527,475.03		430,479.83	1,274.00	447,766.16	10,406,995.02
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	62,795,236.53		9,810,871.74	2,492,423.54	1,656,121.92	76,754,653.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	396,422,745.05		3,895,341.59	4,940.00	3,489,553.19	403,812,579.83

2.期初账面价值	402,002,931.66		4,074,885.57	6,214.00	1,472,752.99	407,556,784.22
----------	----------------	--	--------------	----------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
开发支出		40,660,596.61		40,660,596.61		
合计		40,660,596.61		40,660,596.61		

其他说明

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
芷江县民爆经营 公司	183,241.99					183,241.99
娄底市民爆器材 有限责任公司	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
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	4,048.36					4,048.36
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64					2,191.64
湘潭县平安爆破工程有限公司	11,087.50					11,087.50
郴州市发安运输有限责任公司	557,162.98					557,162.98
黔东南长胜爆破工程有限公司	1,921,060.20					1,921,060.20
贵州省龙健爆破工程有限公司	1,062,168.06					1,062,168.06
怀化市鹤城区利程民爆器材有限公司	2,580,000.00					2,580,000.00
合计	19,110,744.33					19,110,744.33

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司		2,824,491.39				2,824,491.39
合计		2,824,491.39				2,824,491.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司对非同一控制下企业合并产生的商誉进行了减值测试，公司采用现金流量预测法通过比较商誉相关的资产组组合可回收金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。

减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

经测试，除收购黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司产生的商誉全额计提减值准备外，其他商誉期末不需计提减值准备。

其他说明

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼租赁费	480,000.00		80,000.00		400,000.00
仓库土地	866,376.60		33,322.20		833,054.40
办公场地装修	386,684.80	338,451.03	154,371.50		570,764.33
仓库租赁费	1,478,776.62	172,208.50	247,289.81		1,403,695.31
涟化进场公路及涟化总库公路	619,999.96		155,000.00		464,999.96
炸药仓库道路改造工程	266,666.28		50,000.08		216,666.20
其他	1,307,516.42	2,319,698.63	1,757,288.82		1,869,926.23
合计	5,406,020.68	2,830,358.16	2,477,272.41		5,759,106.43

其他说明

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	75,126,965.99	15,169,908.79	54,661,781.75	12,311,225.38
内部交易未实现利润	12,237,009.28	1,936,459.66	9,115,538.19	1,367,330.72
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	4,885,471.95	737,031.32	5,157,075.08	780,093.62
合计	92,249,447.22	17,843,399.77	68,934,395.02	14,458,649.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	49,600,000.00	12,400,000.00	100,200,000.00	25,050,000.00
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	29,113,876.96	4,874,460.61	30,053,575.22	5,667,686.42

合计	78,713,876.96	17,274,460.61	130,253,575.22	30,717,686.42
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,843,399.77		14,458,649.72
递延所得税负债		17,274,460.61		30,717,686.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	149,910,486.54	80,691,641.98
可抵扣亏损	8,383,244.36	
合计	158,293,730.90	80,691,641.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		1,953,779.50	
2018	973,757.80	973,757.80	
2019	9,145,267.81	9,609,829.04	
2020	24,974,708.05	25,107,738.08	
2021	42,430,953.41	43,046,537.56	
2022	72,385,799.47		
合计	149,910,486.54	80,691,641.98	--

其他说明：

24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
棚户区改造专项资金	30,000,000.00	30,000,000.00
项目投融资款	67,232,675.77	67,232,675.77
预付工程、设备款、股权款	33,094,068.10	39,847,672.32

合计	130,326,743.87	137,080,348.09
----	----------------	----------------

其他说明:

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,090,258.40	
保证借款	720,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	340,000,000.00
合计	919,090,258.40	1,040,000,000.00

短期借款分类的说明:

保证借款、质押借款情况

1) 2016年4月8日, 子公司湖南神斧民爆集团有限公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(0191000005-2016年芝山保字0001号), 为本公司在2016年4月8日至2026年4月8日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件提供最高额保证, 最高额保证本金余额不超过4亿元。截至2017年12月31日, 担保贷款余额为1.50亿元。

2) 2016年6月15日, 子公司湖南神斧民爆集团有限公司与长沙银行股份有限公司德字支行签订《长沙银行最高额保证合同》(072620160615303850), 为本公司在2016年6月15日至2019年6月15日期间签订的借款合同、票据、保函、信用证、贸易融资等授信业务提供最高额保证, 最高额保证本金余额不超过2亿元。截至2017年12月31日, 担保贷款余额为4,000.00万元。

3) 2017年2月16日, 子公司湖南神斧民爆集团有限公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证合同》(编号C170208GR4311194) 为本公司在2016年2月16日至2019年2月16日期间签订的全部主合同提供最高保证担保, 保证人担保的最高债权额为以下两项金额之和: (1) 担保的主债权本金余额最高额人民币1.50亿元, (2) 前述主债权持续至保证人承担责任时产生的利息(包括复利、逾期及挪用利息)、违约损害赔偿金和债权人实现债权的费用, 截止至2017年12月31日, 担保贷款余额为8,000.00万元。

4) 2017年8月24日, 子公司南岭前海工贸(深圳)有限公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证金合同》(编号: Z1708TD15632726-2), 以3,540.00万元为子公司南岭前海工贸(深圳)有限公司在2017年8月24日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《进口贸易融资合同》(编号: Z1708TD15632726) 提供质押担保。截至2017年12月31日, 担保贷款余额为445.20万美元。

5) 2017年11月27日。子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签订《保证合同》(编号: 2017年英中银保字NL2017001号)、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签订《保证合同》(编号: 2017年英中银保字NL2017002号) 为债权人中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行与本公司签订的《流动资金借款合同》(编号: 2017年英中银借字NL2017001号) 提供连带责任保证。截至2017年12月31日, 担保贷款余额为1.30亿元。

6) 合并范围外关联方提供保证担保情况, 详见本附注“十二、关联方关系及其交易”的相关披露。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	262,447,698.72	545,201,530.40
合计	262,447,698.72	545,201,530.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	115,816,514.76	130,736,327.08
工程款	71,897,918.67	56,997,411.60
设备款	4,071,558.10	3,310,552.05
合计	191,785,991.53	191,044,290.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

28、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,351,801.80	201,180,054.96
工程款	13,501,214.73	7,970,584.21

建造合同形成的已结算未完工项目	86,860.73	86,860.73
合计	40,939,877.26	209,237,499.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	35,582,534.61
累计已确认毛利	1,869,472.92
已办理结算的金额	37,538,868.26
建造合同形成的已完工未结算项目	-86,860.73

其他说明：

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,255,231.41	394,874,291.30	396,723,711.49	19,405,811.22
二、离职后福利-设定提存计划	25,323,272.52	41,509,079.74	34,932,035.66	31,900,316.60
三、辞退福利		1,351,892.77	1,351,892.77	
合计	46,578,503.93	437,735,263.81	433,007,639.92	51,306,127.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,732,217.10	313,229,888.27	313,778,470.51	5,183,634.86
2、职工福利费		29,768,396.73	29,768,396.73	
3、社会保险费	4,609,577.84	23,756,769.56	25,518,328.03	2,848,019.37
其中：医疗保险费	4,114,099.99	18,315,024.39	19,682,002.95	2,747,121.43

工伤保险费	486,356.18	4,649,258.96	5,065,858.25	69,756.89
生育保险费	9,121.67	792,486.21	770,466.83	31,141.05
4、住房公积金	1,373,008.50	17,972,709.31	18,154,833.81	1,190,884.00
5、工会经费和职工教育经费	9,540,427.97	10,146,527.43	9,503,682.41	10,183,272.99
合计	21,255,231.41	394,874,291.30	396,723,711.49	19,405,811.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,711,831.64	39,680,732.61	33,483,536.68	29,909,027.57
2、失业保险费	1,611,440.88	1,828,347.13	1,448,498.98	1,991,289.03
合计	25,323,272.52	41,509,079.74	34,932,035.66	31,900,316.60

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,125,911.70	16,388,116.56
企业所得税	13,979,666.29	17,053,440.57
个人所得税	466,555.39	723,729.93
城市维护建设税	1,432,328.58	899,042.78
营业税	410,704.34	466,947.07
印花税	317,649.00	311,562.55
房产税	146,872.89	99,365.52
土地使用税	11,696.44	212,761.89
教育费附加及地方教育附加	1,358,845.61	794,552.33
防洪基金	558,493.88	484,437.86
其他	430,548.08	243,814.00
合计	44,239,272.20	37,677,771.06

其他说明：

31、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

32、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	523,041.25	498,441.25
合计	523,041.25	498,441.25

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

33、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	102,804,153.92	62,985,853.00
三类人员费用	6,692,312.91	15,358,616.07
押金及保证金	13,440,525.97	11,601,827.18
其他	27,365,877.83	13,030,597.21
合计	150,302,870.63	102,976,893.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

34、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000.00	100,000.00
合计	200,000.00	100,000.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	171,013.32	1,103,210.44
合计	171,013.32	1,103,210.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	55,500,000.00	55,700,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	57,500,000.00	57,700,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款情况详见本附注“十二、关联方及关联交易”的相关披露。

其他说明，包括利率区间：

38、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

融资租赁设备分期付款	1,736,828.01	
------------	--------------	--

其他说明：

39、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

40、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		927,500.00	
合计		927,500.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司神斧机电与岳阳盛和工贸有限公司合同纠纷一案，依据湖南省岳阳市中级人民法院二审结果，

神斧机电应承担债务金额92.75万元；后经双方签订和解协议书，一致同意以70万元结算双方债权、债务，截至2017年12月31日，神斧机电已支付款项70万元。

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,403,568.78	7,770,000.00	4,077,232.27	101,096,336.51	尚未达到确认营业外收入的条件
合计	97,403,568.78	7,770,000.00	4,077,232.27	101,096,336.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目投资(连发改工交[2013]151号)	1,920,000.00			640,000.00			1,280,000.00	与资产相关
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目		600,000.00		26,086.96			573,913.04	与资产相关
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	72,845,828.75			2,428,194.24			70,417,634.51	与资产相关
平江分公司基础设施建设补偿款	4,253,449.25			155,724.96			4,097,724.29	与资产相关
民用爆炸物品仓库建设项目		200,000.00		14,457.84			185,542.16	与资产相关
年产 12000 吨膨化硝铵炸药技术升级改造项目专项资金	771,428.57			57,142.86			714,285.71	与资产相关
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目		700,000.00		25,000.00			675,000.00	与资产相关
2016 年军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

搬迁工程补助	500,000.00						500,000.00	与资产相关
塑料导爆管生产线自动化技术改造		500,000.00					500,000.00	与资产相关
延期体自动排压生产线技术		400,000.00					400,000.00	与资产相关
新建导爆药生产工房项目		700,000.00		11,320.75			688,679.25	与资产相关
道县民爆器材储存中心仓库建设项目		300,000.00		4,761.90			295,238.10	与资产相关
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造		1,100,000.00		25,190.85			1,074,809.15	与资产相关
民用爆炸物品储存库改建项目		150,000.00		2,380.95			147,619.05	与资产相关
年产 1 万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	300,000.00						300,000.00	与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	168,333.33			20,000.00			148,333.33	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	5,458,100.00						5,458,100.00	与资产相关
乳化炸药生产线技术升级改造项目		600,000.00					600,000.00	与资产相关
煤炉锅炉淘汰资金		120,000.00		9,113.92			110,886.08	与资产相关
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造		900,000.00		0.00			900,000.00	与资产相关
向红高新二期项目	6,843,571.72			622,142.76			6,221,428.96	与资产相关
军民融合项目专项拨款(年产 5000 万工业雷管装填生产线)	392,857.16			35,714.28			357,142.88	与资产相关
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目	150,000.00	600,000.00					750,000.00	与资产相关

创新资金								
重金属污染防治资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目		900,000.00					900,000.00	与资产相关
合计	97,403,568.78	7,770,000.00		4,077,232.27			101,096,336.51	--

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
合计	2,143,295.57	2,143,295.57

其他说明：

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	371,287,000.00						371,287,000.00

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	554,707,846.57		1,372,135.58	553,335,710.99
其他资本公积	1,887,845.90			1,887,845.90
合计	556,595,692.47		1,372,135.58	555,223,556.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

收购子公司少数股东股权减少资本公积1,372,135.58元。

47、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-37,363.50	82,075.50			82,075.50		44,712.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-37,363.50	82,075.50			82,075.50		44,712.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	75,150,000.00		54,346,233.27	-12,650,000.00	-41,696,233.27		33,453,766.73
可供出售金融资产公允价值变动损益	75,150,000.00		50,600,000.00	-12,650,000.00	-37,950,000.00		37,200,000.00
外币财务报表折算差额			3,746,233.27		-3,746,233.27		-3,746,233.27
其他综合收益合计	75,112,636.50	82,075.50	54,346,233.27	-12,650,000.00	-41,614,157.77		33,498,478.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

48、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,640,706.29	20,301,975.57	28,318,297.93	11,624,383.93
合计	19,640,706.29	20,301,975.57	28,318,297.93	11,624,383.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

49、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,128,594.23			91,128,594.23
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	94,286,185.87			94,286,185.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	930,734,371.17	911,734,712.66
调整后期初未分配利润	930,734,371.17	911,734,712.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,045,098.89	33,851,138.51
应付普通股股利	14,851,480.00	14,851,480.00
期末未分配利润	942,927,990.06	930,734,371.17

调整期初未分配利润明细：

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

51、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,758,387,183.21	1,114,119,420.81	1,665,045,368.87	1,034,538,183.61
其他业务	865,765,596.23	835,402,573.08	996,358,778.71	967,261,927.45
合计	2,624,152,779.44	1,949,521,993.89	2,661,404,147.58	2,001,800,111.06

52、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	8,614,938.18	8,307,231.56
教育费附加	7,590,058.75	7,445,718.88
房产税	4,550,746.27	2,721,357.76
土地使用税	3,095,291.07	2,015,802.58
印花税	1,457,862.10	1,702,246.26
营业税		1,825,827.25
其他	1,001,680.25	693,548.50
合计	26,310,576.62	24,711,732.79

其他说明：

53、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,068,865.12	14,756,297.80
福利费	794,227.15	737,201.93
公积金及其他经费	229,468.33	185,659.92
销售服务费	13,316,812.74	14,855,777.01
运输装卸费	131,690,853.03	111,803,295.97
差旅费	6,751,038.03	6,049,043.31
业务招待费	5,864,221.36	5,360,734.26
物料消耗	176,086.31	262,177.72
其他费用	15,857,022.98	15,915,729.71
合计	190,748,595.05	169,925,917.63

其他说明：

54、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	146,468,147.91	132,347,407.23
社会保险费	28,262,498.18	31,467,823.26
工会及职教经费	8,973,394.12	9,161,145.29
折旧费	20,196,912.55	18,564,914.08
差旅费	7,371,898.63	7,278,408.41
办公会务费	6,857,671.57	7,659,528.93

修理费	5,639,536.48	4,239,228.41
物料消耗	1,375,113.17	1,464,387.51
税费		3,654,753.27
无形资产摊销	9,477,066.18	9,725,290.50
业务招待费	10,506,784.40	11,153,475.39
财产保险费	1,347,948.13	1,818,193.51
运费、装卸费及车辆费用	6,197,220.71	6,253,970.13
安全费用	23,707,154.97	23,569,432.33
技术开发费	40,660,596.61	29,919,177.78
咨询费	5,370,214.58	3,484,097.06
董事会费	325,212.58	407,451.81
其他	31,222,616.81	32,899,951.42
合计	353,959,987.58	335,068,636.32

其他说明：

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,207,064.36	34,343,333.93
减：利息收入	8,601,377.66	8,460,499.36
汇兑损益	1,102,087.35	-747,340.33
金融机构手续费	999,043.74	1,746,773.16
合计	41,706,817.79	26,882,267.40

其他说明：

56、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	25,095,864.59	17,414,270.70
二、存货跌价损失	250,294.59	1,142,428.70
七、固定资产减值损失	3,562,262.26	
十三、商誉减值损失	2,824,491.39	
合计	31,732,912.83	18,556,699.40

其他说明：

57、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
---------------	-------	-------

其他说明：

58、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,101,580.34	-28,456,646.32
处置长期股权投资产生的投资收益		4,103,998.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,800,000.00
合计	6,101,580.34	-22,552,648.31

其他说明：

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的处置利得或损失	-160,920.02	5,427,573.35
其中：处置固定资产的利得或损失	-160,920.02	-106,007.81
处置无形资产的利得或损失		5,533,581.16
合计	-160,920.02	5,427,573.35

60、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重庆市黔江区财务局-拨付锅炉清洁能源改造补贴	160,000.00	
重庆市正阳工业园区管理委员会-环保补助	160,000.00	
重庆市正阳工业园区管理委员会-物流补助	7,700.00	
重庆市正阳工业园区管理委员会-税收优惠返还款	4,822,600.00	
重庆市正阳工业园区管理委员会-财政补贴	21,000.00	
2017 年对外投资合作资金补贴收入	300,000.00	

永州市科学技术局发明专利年费资助	2,600.00	
重庆市正阳工业园区管理委员会-财政奖补	72,400.00	
应急预案演练奖励	38,000.00	
国防科技工业局给予公司安全演练补助金	50,000.00	
稳岗补贴	937,225.50	
困难职工补助金	791,560.00	
岳阳县财政库拨中小企业发展专项资金	100,000.00	
企业所得税返还	357,779.92	
平江高新区 2016 年企业所得税收返还款	1,933,578.00	
产业振兴和技术改造项目投资（涟发改工交[2013]151 号）	640,000.00	
AE-HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	26,086.96	
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	2,428,194.24	
平江分公司基础设施建设补偿款	155,724.96	
民用爆炸物品仓库建设项目	14,457.84	
年产 12000 吨膨化硝酸铵炸药技术升级改造项目专项资金	57,142.86	
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	25,000.00	
新建导爆药生产工房项目	11,320.75	
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	4,761.90	
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	25,190.85	
民用爆炸物品储存库改建项目	2,380.95	
信息化产业引导资金-动态监管系统	20,000.00	
煤炉锅炉淘汰资金	9,113.92	
向红高新二期项目	622,142.76	
军民融合项目专项拨款（年产 5000 万工业雷管装填生产线）	35,714.28	
合计	13,831,675.69	

61、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	2,291,100.00	11,212,734.78	2,291,100.00
非流动资产毁损报废利得	751.00	21,874.99	751.00
其他	4,709,782.18	2,525,366.52	4,709,782.18
合计	7,001,633.18	13,759,976.29	7,001,633.18

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高企认定创新券重庆市科学技术委员会系统财务	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
重庆市黔江区科学技术委员会-科技型中小企业奖励兑现	重庆市黔江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
2017 年对外投资合作资金补贴收入	湖南省商务厅、湖南省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	390,000.00		与收益相关
2016 年度(首届)永州市市长质量奖	永州市人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
计划亏损补贴退库	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
2016 年科技产业引导资金-高新技术企业奖励	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2016]39 号)	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
安全技术改造补助资金(湘财企指[2016]100 号)	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
正阳工业园区税收优惠返还款	重庆市正阳工业园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		2,218,000.00	与收益相关

			获得的补助					
一三四批科技计划项目经费补助（长财企指[2016]90号）	长沙市财政局、长沙市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		330,000.00	与收益相关
收县财政局拨来所得税返还款项	祁东县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		220,131.83	与收益相关
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	重庆市正阳工业园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,428,194.24	与资产相关
向红高新二期项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		622,142.76	与资产相关
产业振兴和技术改造项目投资（涟发工交[2013]151号）	涟源市发改局、涟源市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		640,000.00	与资产相关
其他		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	301,100.00	2,754,265.95	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,291,100.00	11,212,734.78	--

其他说明：

62、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
非流动资产毁损报废损失	1,678,880.63	10,207,669.86	1,678,880.63
捐赠支出	579,489.00	1,474,156.38	579,489.00
罚款支出	592,087.15	2,221,175.92	592,087.15
赔偿支出	1,055,157.26	958,227.00	1,055,157.26
其他	1,094,225.45	2,793,253.66	1,094,225.45
合计	4,999,839.49	17,654,482.82	4,999,839.49

其他说明：

63、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,604,200.88	28,372,071.34
递延所得税费用	-4,237,593.19	-4,598,490.96
合计	26,366,607.69	23,773,580.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,946,025.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,986,506.35
子公司适用不同税率的影响	-8,828,938.24
调整以前期间所得税的影响	4,277,915.55
非应税收入的影响	-182,923.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,023,104.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,929,867.99
归属于合营企业和联营企业的损益	432,087.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	845,694.48
研发费用和安置残疾人工资加计扣除的影响	-2,056,492.80
其他	-1,060,213.98
所得税费用	26,366,607.69

其他说明

64、其他综合收益

详见附注 47。

65、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,931,585.50	16,628,820.44
存款利息收入	8,601,377.66	7,040,333.77
租金收入	3,787,711.34	4,445,262.80
银行承兑汇票保证金返还	188,641,720.11	84,301,398.71
往来款及其他	51,627,719.47	53,055,205.65
合计	257,590,114.08	165,471,021.37

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	本期发生额	上期发生额
销售服务费	13,316,812.74	14,855,777.01
运输费、装卸费及车辆费用	137,888,073.74	118,057,266.10
差旅费	14,122,936.66	13,327,451.72
办公费	6,857,671.57	7,659,528.93
业务招待费	16,371,005.76	16,514,209.65
修理费	5,639,536.48	4,239,228.41
咨询及审计费	5,370,214.58	3,484,097.06
保险费	1,347,948.13	1,818,193.51
安全费	23,707,154.97	23,569,432.33
承兑汇票保证金	159,699,421.98	154,957,403.70
往来及其他	96,208,351.72	162,132,053.96
合计	480,529,128.33	520,614,642.38

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	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	7,770,000.00	9,358,100.00
收购子公司产生的现金净流入	510,074.97	
合计	8,280,074.97	9,358,100.00

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	本期发生额	上期发生额
处置子公司湖南鸿欣达物流有限公司导致的现金净流出		9,480,531.27
合计		9,480,531.27

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权款	371,766.48	130,406,600.00
合计	371,766.48	130,406,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,579,417.69	39,665,621.11
加：资产减值准备	31,732,912.83	18,556,699.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,395,154.67	70,738,410.01
无形资产摊销	10,406,995.02	10,560,318.72
长期待摊费用摊销	2,477,272.41	1,499,368.64
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）	1,839,049.65	4,758,221.52
财务费用（收益以“-”号填列）	49,309,151.71	33,293,022.23

投资损失（收益以“-”号填列）	-6,101,580.34	22,552,648.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,384,750.05	-4,413,978.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-852,843.14	-184,512.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,283,873.80	-46,583,568.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,651,963.24	-614,503,801.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-407,033,626.65	480,268,054.42
其他	-8,016,322.36	-14,727,920.52
经营活动产生的现金流量净额	-155,713,331.52	1,478,583.54
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	572,441,819.42	996,145,457.69
减：现金的期初余额	996,145,457.69	605,436,708.06
现金及现金等价物净增加额	-423,703,638.27	390,708,749.63

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,341,100.00
其中：	--
衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	1,341,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,851,174.97
其中：	--
衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	1,851,174.97
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-510,074.97

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	572,441,819.42	996,145,457.69
其中：库存现金	1,383,558.10	1,378,777.00
可随时用于支付的银行存款	571,058,261.32	994,766,680.69
三、期末现金及现金等价物余额	572,441,819.42	996,145,457.69

其他说明：

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

68、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,737,929.77	银行承兑汇票保证金、履约保证金、借款保证金及银行冻结
固定资产	14,559.00	法院扣押
合计	122,752,488.77	--

其他说明：

截至2017年12月31日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金8,361.43万元，履约保函保证金350.00万元，短期借款质押保证金3,540.00万元，信用证保证金21.93万元。

子公司黔东南永嘉因工程施工纠纷，经法院审理后判决承担付款义务，包括支付工程款及费用合计金额76.84万元，2017年7月，子公司黔东南永嘉收到贵州省台江县人民法院执行裁定书，因黔东南永嘉未执行法院已生效民事判决书确定的义务，且在收到执行通知书后仍未全部履行，执行裁定书裁定扣押黔东南永嘉三台车辆和冻结银行账户，截至2017年12月31日，车辆账面价值合计1.46万元，已冻结银行存款余额0.43万元。

69、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	42,058,897.88
其中：美元	6,436,708.55	6.5342	42,058,741.01
港币	186.44	0.8359	155.85
澳币	0.20	5.0928	1.02
应收账款	--	--	41,599,818.40
其中：美元	6,366,474.61	6.5342	41,599,818.40
应付账款			41,510.66
其中：美元	6,352.83	6.5342	41,510.66
短期借款			29,090,258.40
其中：美元	4,452,000.00	6.5342	29,090,258.40

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
新天地（香港）海外投资控股有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
津巴布韦（香港）投资控股有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
津巴布韦矿业服务有限公司（ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED）	津巴布韦	美元	企业所在国使用的法定货币

70、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

71、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
衡阳县蒸阳爆破有限责	2017年02月	1,341,100.00	51.00%		2017年02月	控制权移交，工商完成登	7,550,809.57	563,210.83

任公司	28 日				28 日	记		
-----	------	--	--	--	------	---	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	1,341,100.00
--现金	1,341,100.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,369,274.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-28,174.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,851,174.97	1,851,174.97
应收款项	16,816.20	16,816.20
存货	282,246.24	216,004.94
固定资产	312,237.79	140,009.79
递延所得税负债	59,617.33	
净资产	2,684,851.22	2,505,999.25
减：少数股东权益	1,315,577.10	1,227,939.63
取得的净资产	1,369,274.12	1,278,059.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明**

(1) 公司减少管理层级，本期清算注销的子公司包括岳阳向红高分子材料有限责任公司、醴陵市兴安爆破工程有限公司、岳阳南岭向红商务服务有限公司、新天地（香港）津巴布韦投资控股有限公司4家；本期被吸收合并注销的子公司1家，即湖南神斧向红爆破工程有限公司。

(2) 2017年2月，新设成立全资子公司南岭前海工贸(深圳)有限公司，注册资本500.00万元人民币，自该公司2017年2月成立日起纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）公司减少管理层级，本期清算注销的子公司包括岳阳向红高分子材料有限责任公司、醴陵市兴安爆破工程有限公司、岳阳南岭向红商务服务有限公司、新天地（香港）津巴布韦投资控股有限公司4家；本期被吸收合并注销的子公司1家，即湖南神斧向红爆破工程有限公司。

（2）2017年2月，新设成立全资子公司南岭前海工贸(深圳)有限公司，注册资本500.00万元人民币，自该公司2017年2月成立日期起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南南岭民爆工程有限公司	湖南省	长沙市	爆破服务	100.00%		设立取得
郴州七三二零化工有限公司	湖南省	郴州市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南省	长沙市	生产	100.00%		同一控制下企业合并
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	湖南省	衡阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	岳阳市	生产	100.00%		设立取得
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	湖南省	长沙市	商品流通	100.00%		设立取得
怀化南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	怀化市	生产	100.00%		设立取得
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
郴州市发安爆破工程有限责任公司	49.00%	-685,350.07		3,202,630.85
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	40.78%	1,532,605.42		12,696,092.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郴州市发安爆破工程有限责任公司	7,474,645.35	1,300,617.25	8,775,262.60	2,420,430.64		2,420,430.64	8,417,299.57	1,477,789.15	9,895,088.72	2,141,583.15		2,141,583.15
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	29,997,425.39	24,469,747.18	54,467,172.57	23,041,533.90	295,238.10	23,336,772.00	20,052,007.75	24,552,116.17	44,604,123.92	17,232,135.78		17,232,135.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郴州市发安爆破工程有限责任公司	11,019,288.62	-1,398,673.61	-1,398,673.61	-377,280.09	13,495,728.82	512,653.56	512,653.56	-4,654,982.25
永州市旺达民用爆破器材经营有限	77,945,243.55	3,758,412.43	3,758,412.43	8,996,013.47	62,023,196.63	1,360,726.46	1,360,726.46	6,928,443.60

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2017年1月，郴州七三二零化工有限公司与湖南神斧杰思投资管理有限公司签订《股权转让协议》，以443,430.00元对价收购其持有的郴州市发安民爆器材有限责任公司6%股权，2017年1月5日，郴州市发安民爆器材有限责任公司完成工商变更登记。

②2017年3月，湖南长斧众和科技有限公司与湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司签订《股权转让协议》，将其持有的湖南神斧机电设备有限公司51%股权以3,072,189.00元的价格转让给湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司，2017年3月30日，湖南神斧机电设备有限公司完成工商变更登记。湖南长斧众和科技有限公司、湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司、湖南神斧机电设备有限公司均为本公司间接控股的子公司且均纳入本公司合并范围，本次股权转让增加本公司对湖南神斧机电设备有限公司的间接持股比例，增加少数股东权益1,200,334.78元。

③2017年5月，本公司子公司邵阳三化有限责任公司决定回购杨晓英持有的城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司6%的股权，2017年12月30日邵阳三化有限责任公司与杨晓英签订《股权转让协议》，约定自协议签订之日起，股权转让生效。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	郴州市发安民爆器材有限责任公司	湖南神斧机电设备有限公司
购买成本/处置对价	100,137.28	443,430.00	
--现金	100,137.28	443,430.00	
购买成本/处置对价合计	100,137.28	443,430.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	80,981.86	290,784.62	-1,200,334.78
差额	19,155.42	152,645.38	1,200,334.78
其中：调整资本公积	19,155.42	152,645.38	1,200,334.78

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铁民爆物资有限公司	北京市	北京市	流通	40.00%		权益法
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	湖南省	平江县	生产	49.00%		权益法
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	新疆	哈密地区	生产	23.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中铁民爆物资有限公司	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	中铁民爆物资有限公司	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司
流动资产	127,698,145.88	39,530,171.79	64,607,068.01	126,123,024.07	30,432,714.51	68,963,651.18
非流动资产	320,067.65	618,570,168.96	105,878,041.49	589,046.75	655,232,559.82	91,678,245.78
资产合计	128,018,213.53	658,100,340.75	170,485,109.50	126,712,070.82	685,665,274.33	160,641,896.96
流动负债	16,144,337.38	379,441,134.65	12,897,955.30	9,343,730.72	253,472,290.39	7,464,464.50
非流动负债		357,987,627.59	3,716,253.52		480,263,443.07	3,344,186.85
负债合计	16,144,337.38	737,428,762.24	16,614,208.82	9,343,730.72	733,735,733.46	10,808,651.35

归属于母公司股东权益	111,873,876.15	-79,328,421.49	153,870,900.68	117,368,340.10	-48,070,459.13	149,833,245.61
按持股比例计算的净资产份额	44,749,550.46	-38,870,926.53	35,390,307.16	46,947,336.03	-23,554,524.97	34,461,646.49
对联营企业权益投资的账面价值	44,749,550.46		42,719,395.54	46,947,336.03		40,665,867.24
营业收入	192,882,587.06	22,318,297.41	100,756,006.65	1,041,601,036.04	12,340,299.00	89,496,167.38
净利润	3,512,482.92	-31,257,962.36	10,918,681.23	10,007,718.75	-117,238,561.00	5,612,944.13
综合收益总额	3,512,482.92	-31,257,962.36	10,918,681.23	10,007,718.75	-117,238,561.00	5,612,944.13
本年度收到的来自联营企业的股利	3,602,778.74		1,137,360.33	8,287,395.29		5,243,032.41

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	22,877,733.85	22,448,115.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,587,774.04	739,175.40
--综合收益总额	1,587,774.04	739,175.40

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司		15,316,401.56	38,870,926.53

其他说明

截止2016年12月31日，本公司对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司的累积未确认损失为23,554,524.97元，澳瑞凯公司本期净利润为-31,257,962.36元，按投资比例49%计算，本期应确认投资

损失15,316,401.56元，本期已确认投资损失0元，截止2017年12月31日本公司对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司的累计未确认损失为38,870,926.53元。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、短期借款、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注“十二、5、（4）”中披露。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占29.53%（上年末为20.39%），本公司不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注七、3”和“附注七、7”的披露。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	695,179,749.19				695,179,749.19
应收票据	225,740,331.59				225,740,331.59
应收账款	585,648,908.45				585,648,908.45
应收利息	533,385.44				533,385.44
其他应收款	74,277,947.22				74,277,947.22
可供出售金融资产	134,517,700.00				134,517,700.00
一年内到期的非流动资产-委托贷款	53,900,000.00				53,900,000.00
持有至到期投资				2,073.80	2,073.80
其他非流动资产-项目投融资款		67,232,675.77			67,232,675.77
小计	1,769,798,021.89	67,232,675.77		2,073.80	1,837,032,771.46
金融负债：					
短期借款	919,090,258.40				919,090,258.40
应付票据	262,447,698.72				262,447,698.72
应付账款	191,785,991.53				191,785,991.53
其他应付款	150,302,870.63				150,302,870.63
一年内到期的非流动负债	200,000.00				200,000.00
长期借款		200,000.00	200,000.00	57,100,000.00	57,500,000.00
小计	1,523,826,819.28	200,000.00	200,000.00	57,100,000.00	1,581,326,819.28

接上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	1,147,821,350.00				1,147,821,350.00
应收票据	175,932,473.10				175,932,473.10
应收账款	414,252,971.25				414,252,971.25
应收利息	2,560,250.02				2,560,250.02
其他应收款	76,035,065.86				76,035,065.86
可供出售金融资产	185,117,700.00				185,117,700.00
一年内到期的非流动资产-委托贷款	53,900,000.00				53,900,000.00
持有至到期投资				2,073.80	2,073.80
其他非流动资产-项目投融资款			67,232,675.77		67,232,675.77
小计	2,055,619,810.23		67,232,675.77	2,073.80	2,122,854,559.80
金融负债：					

短期借款	1,040,000,000.00				1,040,000,000.00
应付票据	545,201,530.40				545,201,530.40
应付账款	191,044,290.73				191,044,290.73
其他应付款	95,227,783.26	5,588,366.79	2,160,743.41		102,976,893.46
一年内到期的非流动负债	100,000.00				100,000.00
长期借款		200,000.00	200,000.00	57,300,000.00	57,700,000.00
小计	1,871,573,604.39	5,788,366.79	2,360,743.41	57,300,000.00	1,937,022,714.59

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

(1) 利率风险

本公司银行借款融资以短期借款和长期借款相结合的方式，短期借款利率变动风险较小，长期借款系本公司向国开发展基金有限公司借款，以固定利率1.2%计息，不存在利率变动风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	2,397,355.15	2,397,355.15
人民币对美元升值	-5%	-2,397,355.15	-2,397,355.15

上述敏感性分析假定在2017年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。

(3) 权益工具投资价格风险。

无。

4、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	114,600,000.00			114,600,000.00
（2）权益工具投资	114,600,000.00			114,600,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

湖南省南岭化工集团有限责任公司	双牌县泂泊镇	生产	122,300,000.00	41.62%	41.62%
-----------------	--------	----	----------------	--------	--------

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省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。

本企业最终控制方是湖南省国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南南岭包装材料有限公司	同一实际控制人
涟源湘中协力包装材料厂	同一实际控制人
岳阳县湘荣发展实业公司	同一实际控制人
岳阳县湘荣福利工厂	同一实际控制人
永州市湘之源材料加工有限责任公司	同一实际控制人
湖南金能科技股份有限公司	同一实际控制人
湖南神斧杰思投资管理有限公司	同一实际控制人
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	同一实际控制人
湖南南岭物业开发有限公司	同一实际控制人
湖南金能科技实业有限公司	同一实际控制人
湖南林之神生物科技有限公司	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南省南岭化工集团有限责任公司	购买原材料	73,423,565.07	80,000,000.00	否	62,084,482.83
岳阳县湘荣发展实业公司	购买原材料	5,948,345.60	19,000,000.00	否	6,141,555.88
涟源湘中协力包装材料厂	购买原材料	4,356,819.01	9,000,000.00	否	1,350,385.44
永州市湘之源材料加工有限责任公司	购买原材料	1,432,847.29	1,400,000.00	是	374,285.47
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	购买原材料	128,000.00			349,826.00
湖南金能科技股份有限公司	购买原材料、机器设备	8,906,310.76			2,598,515.98
湖南金能科技实业有限公司	购买原材料、机器设备	362,478.63			293,670.94
湖南省南岭化工集团有限责任公司	综合服务	2,397,455.00	5,000,000.00	否	2,626,111.62
岳阳县湘荣福利工厂	购买包装物	2,251,120.75	3,000,000.00	否	634,382.14
岳阳县湘荣福利工厂	采购劳务	26,667.00			
永州市湘之源材料加工有限责任公司	购买包装物	1,559,471.62	1,500,000.00	是	289,064.96
湖南南岭物业开发有限公司	工程服务				312,914.15
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	采购商品	15,684,545.19			22,095,864.76
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	13,330,380.54			15,995,286.39
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	8,576,319.19			6,448,987.60
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	8,283,907.82			3,810,566.09
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	采购商品	427,628.00			2,785,776.00
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	12,487,825.79			11,846,549.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
岳阳县湘荣发展实业公司	租赁	1,783,443.12	2,228,290.48

湖南新天地投资控股集团有限公司	租赁	1,285,714.28	900,000.00
岳阳县湘荣福利工厂	租赁	323,454.96	519,078.32
湖南金能科技股份有限公司	租赁		280,952.38
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	租赁	31,007.31	206,823.44
湖南神斧杰思投资管理有限公司	租赁	114,285.72	120,000.00
湖南省南岭化工集团有限责任公司	租赁	42,857.14	93,000.00
岳阳县湘荣发展实业公司	销售产品	423,364.50	253,560.45
岳阳县湘荣发展实业公司	提供劳务	215,603.58	
岳阳县湘荣福利工厂	销售产品	329,516.72	174,944.78
岳阳县湘荣福利工厂	提供劳务	143,735.72	
湖南省南岭化工集团有限责任公司	提供劳务	11,786.39	30,201.27
永州市湘之源材料加工有限公司	水电服务	16,359.20	18,150.30
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售产品	55,794,271.83	58,738,328.62
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	销售产品	36,736,956.36	47,729,321.57
怀化市物联民爆器材有限公司	销售产品	34,798,726.64	36,810,440.84
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售产品	24,782,890.81	33,373,400.50
中铁民爆物资有限公司	销售产品	11,475,472.19	9,373,672.79
湖南百安消防科技有限公司	销售产品	436,258.50	76,590.77
娄底市娄联民爆器材有限公司	提供劳务		340,141.02
湖南百安消防科技有限公司	提供劳务		45,075.44
湖南百安消防科技有限公司	租赁	201,357.92	179,717.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
中铁民爆物资有限公司	200,000,000.00			是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南省南岭化工集团有限责任公司	220,000,000.00	2014年03月03日	2019年03月03日	否
湖南新天地投资控股集团有限公司	55,700,000.00			否

关联担保情况说明

①2014年3月2日，湖南省南岭化工集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订《最高额保证合同》（建河公保字 20140303号），为本公司在2014年3月3日至2019年3月3日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过2.20亿元。详见本附注“七、25、短期借款”。

②2015年11月20日，湖南新天地投资控股集团有限公司与国开发展基金有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，为本公司与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金股东借款合同》

（4310201506100000235）下的全部借款本金、利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供担保，截至2017年12月31日，担保贷款余额为5,570.00万元，其中，一年内到期的贷款金额为20.00万元。详见本附注“七、35、一年内到期的非流动负债”、“七、37、长期借款”。

③2017年4月19日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司为中铁民爆公司在银行的授信提供反担保的议案》，同意公司按股权比例为联营企业中铁民爆物资有限公司在银行5亿元授信提供2亿元的反

担保，截至2017年12月31日，公司对外担保的实际余额为0.00元。

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,403,542.72	3,727,597.48

(8) 其他关联交易

2014年6月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限公司提供委贷资金暨关联交易的议案》，同意公司按股权比例 49%以自有资金通过银行向南岭澳瑞凯提供委托贷款人民币8,624.00万元，贷款期限为三年，按年利率8%计收利息。2016年，本公司与南岭澳瑞凯签订委托贷款修订合同，约定自2015年12月21日后，委托贷款年利率由8.00%调整为4.75%，计息方式由原按半年付息一次调整为到期日当日一次全额支付。2017年9月，本公司与南岭澳瑞凯签订《委托贷款展期合同》，展期期限12个月，展期金额为人民币5,390.00万元整，展期后，借款到期日为2018年9月26日，截至2017年12月31日，委托贷款余额5,390.00万元，应收利息余额53.34万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	5,905,068.83	295,253.44	4,094,318.24	204,715.91
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	5,541,691.76	277,084.59	2,669,902.03	133,495.10

应收账款	中铁民爆物资有限公司	8,719,893.23	435,994.66	836,940.96	41,847.05
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	2,014,876.25	100,743.81	120,794.00	6,039.70
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	635,516.03	42,228.58	353,932.06	17,696.60
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	5,703,870.64	285,193.53	42,271.13	2,113.56
应收账款	岳阳县湘荣福利工厂			63.88	6.39
应收利息	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	533,385.44		2,560,250.02	
预付款项	株洲市震春民用爆破器材有限公司	700,000.00		2,500,000.00	
预付款项	娄底市娄联民爆器材有限公司			1,194,108.10	
预付款项	湖南神斧杰思投资管理有限公司	600,000.00		600,000.00	
预付款项	湖南百安消防科技有限公司			150,000.00	
预付款项	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	193,278.54		193,278.54	
预付款项	湖南省南岭化工集团有限责任公司			10,373.19	
预付款项	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	382.08		382.08	
预付款项	怀化市物联民爆器材有限公司	1,562,576.72			
预付款项	湖南金能科技股份有限公司	6,463,000.00			
其他应收款	株洲市震春民用爆破器材有限公司	70,000.00	14,000.00	70,000.00	7,000.00
其他应收款	怀化市物联民爆器材有限公司	20,000.00	17,000.00	20,000.00	12,000.00
其他应收款	湖南金能科技股份有限公司	102,600.00	5,130.00		
其他非流动资产	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	53,900,000.00		53,900,000.00	
其他非流动资产	湖南金能科技股份有限公司	6,234,000.00		9,424,000.00	
其他非流动资产	湖南南岭物业开发有限公司	1,040,000.00		4,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	736,830.14	6,665,695.04
应付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	4,837,967.90	2,882,340.01
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	4,416,981.83	2,155,575.04
应付账款	株洲市震春民用爆破器材有限公司		1,000,943.73
应付账款	湖南金能科技股份有限公司	1,944,745.35	856,245.35
应付账款	岳阳县湘荣福利工厂	505,995.50	513,029.92
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司	721,572.17	481,837.27
应付账款	湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司		176,200.00
应付账款	岳阳县湘荣发展实业公司	508,957.27	98,359.66
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	5,053.98	5,053.98
预收款项	娄底市娄联民爆器材有限公司	5,703.01	4,407,474.51
其他应付款	湖南林之神生物科技有限公司		2,520,751.46
其他应付款	怀化市物联民爆器材有限公司	23,826.48	
其他应付款	岳阳县湘荣发展实业公司	57,276.34	

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司全资子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司（以下简称“一六九化工”）就湖南百弘房地产开发有限公司（以下简称：百弘房地产公司）合同纠纷一案，向湖南省娄底市娄星区人民法院（以下简称“娄底市娄星区法院”）提起民事诉讼。请求娄底市娄星区法院依法判令解除一六九化工与百弘房地产公司签订的《湖南神斧集团一六九化工有限责任公司棚户区改造项目开发建设合同书》及补充协议，并请求娄底市娄星区法院依法判令百弘房地产公司承担本案全部诉讼费。娄底市娄星区法院已对该诉讼事项立案受理。

目前，娄底市娄星区法院尚未开庭审理本案。百弘房地产公司就该诉讼事项向湖南省娄底市中级人民法院（以下简称“娄底市中院”）提起民事诉讼，并提出如下诉讼请求：

(1) 判令解除百弘房地产公司与一六九化工签订的《湖南神斧集团一六九化工有限责任公司棚户区改造项目开发建设合同书》及补充协议。

(2) 判令一六九化工返还百弘房地产公司投资款5,119.9万元，并且支付项目开发建设利润（以评估结论为准）或者支付投资款利息（自2015年6月1日起至实际付款之日止，按照年利率24%的标准计算），暂定为3,000万元，合计8,119.9万元。

(3) 判令在一六九化工支付上述款项后，百弘房地产公司退出湖南神斧集团一六九化工有限责任公司棚户区改造项目，由一六九化工全面接管；已完成工程部分即现有不动产及附属、配套设施均归一六九化工所有，合作开发建设过程中发生的债务（包括但不限于支付工程款、退还押金、购房款、赔偿停工损失等）全部由一六九化工承担。

(4) 本案诉讼费用由一六九化工承担。

经娄底市中院民事裁定书【（2017）湘13民初82号】。该院认为两案当事人相同且属同一法律关系引发的纠纷，宜由同一法院审理，裁定本案由湖南省娄底市娄星区人民法院审理。

本案尚未开庭审理，同时本案涉及的是职工棚户区改造项目，并非生产经营事项，且后续处置方案和措施尚不确定，因此暂无法判断本案对公司本期利润及期后利润的影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,425,740.00
-----------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	310,561,871.17	100.00%	12,107,487.49	3.90%	298,454,383.68	142,331,713.73	100.00%	8,264,159.82	5.81%	134,067,553.91
合计	310,561,871.17	100.00%	12,107,487.49		298,454,383.68	142,331,713.73	100.00%	8,264,159.82		134,067,553.91

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	168,281,897.78	8,414,094.89	5.00%
1 至 2 年	8,596,421.28	859,642.13	10.00%
2 至 3 年	3,482,145.82	696,429.16	20.00%
5 年以上	2,137,321.31	2,137,321.31	100.00%
合计	182,497,786.19	12,107,487.49	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
性质组合	128,064,084.98		
合计	128,064,084.98		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,843,327.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	120,549,819.02	38.82	898,998.87

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	393,871,916.37	100.00%	1,112,566.36	0.28%	392,759,350.01	590,839,103.95	100.00%	1,139,447.70	0.19%	589,699,656.25
合计	393,871,916.37	100.00%	1,112,566.36		392,759,350.01	590,839,103.95	100.00%	1,139,447.70		589,699,656.25

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,975,257.98	98,762.90	5.00%
1 至 2 年	137,385.38	13,738.54	10.00%
2 至 3 年	281,098.15	56,219.63	20.00%
3 至 4 年	159,048.40	79,524.20	50.00%
4 至 5 年	631,715.00	442,200.50	70.00%
5 年以上	422,120.59	422,120.59	100.00%
合计	3,606,625.50	1,112,566.36	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
性质组合	390,265,290.87			应收合并范围内子公司的款项一般不计提坏账准备

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-26,881.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	390,265,290.87	578,031,484.16
其他往来款	1,783,537.00	9,071,989.94
备用金	1,509,368.27	2,854,209.67
押金及保证金	102,082.75	415,850.04
其他	211,637.48	465,570.14
合计	393,871,916.37	590,839,103.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	132,802,620.65	1 年以内	33.72%	
第二名	关联方往来款	80,000,000.00	1 年以内	20.31%	
第三名	关联方往来款	55,628,760.00	1 年以内、1-2 年、	14.12%	
第四名	关联方往来款	55,230,196.94	1 年以内	14.02%	
第五名	关联方往来款	32,390,887.61	1 年以内	8.22%	
合计	--	356,052,465.20	--	90.39%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,674,676,556.11		1,674,676,556.11	1,602,660,023.84		1,602,660,023.84
对联营、合营企业投资	95,892,312.02		95,892,312.02	95,722,161.10		95,722,161.10
合计	1,770,568,868.13		1,770,568,868.13	1,698,382,184.94		1,698,382,184.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南南岭民爆工程有限公司	95,639,839.00			95,639,839.00		
郴州七三二零化工有限公司	53,940,687.76			53,940,687.76		
湖南神斧民爆集团有限公司	1,137,575,329.90			1,137,575,329.90		
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	87,504,167.18			87,504,167.18		
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	28,000,000.00	20,000,000.00		48,000,000.00		
怀化南岭民用爆破服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
新天地（香港）国际发展有限公司	50,000,000.00	52,016,532.27		102,016,532.27		
合计	1,602,660,023.84	72,016,532.27		1,674,676,556.11		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南鸿欣 达物流有 限公司	8,108,957 .83			1,112,667 .38			-798,259. 19			8,423,366 .02	
中铁民爆 物资有限 公司	46,947,33 6.03			1,404,993 .17			-3,602,77 8.74			44,749,55 0.46	
哈密雪峰 三岭民用 爆破器材 有限责任 公司	40,665,86 7.24			3,108,813 .13	82,075.50		-1,137,36 0.33			42,719,39 5.54	
湖南南岭 澳瑞凯民 用爆破器 材有限责 任公司											
小计	95,722,16 1.10			5,626,473 .68	82,075.50		-5,538,39 8.26			95,892,31 2.02	
合计	95,722,16 1.10			5,626,473 .68	82,075.50		-5,538,39 8.26			95,892,31 2.02	

(3) 其他说明

公司持有联营企业湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司49%股权，按权益法核算确认投资收益，截至2016年末，对该公司的长期股权投资账面价值已减至零且出现超额亏损，2017年度湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司经审计的净利润为-3,125.80万元，公司本期未确认的超额亏损损失份额为1,531.64万元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	787,923,212.15	705,579,985.31	555,478,876.04	475,973,820.02
其他业务	3,601,472.59	489,094.36	10,963,174.82	3,352,302.55

合计	791,524,684.74	706,069,079.67	566,442,050.86	479,326,122.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

5、投资收益

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	42,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,626,473.68	-28,125,451.68
处置长期股权投资产生的投资收益		988,038.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,844,400.00
合计	47,626,473.68	4,706,987.31

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,839,049.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	7,113,957.92	2017 年主要系重庆神斧锦泰公司收到的重庆正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠及岳阳南岭爆破公司收到的平江高新区 2016 年企业所得税返还款。
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）	9,008,817.77	2017 年主要系重庆神斧锦泰公司收到的重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金及其他下属子公司收到的困难补助、稳岗补贴、技改补贴等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,951,140.50	2017 年主要系南岭工程公司收取的项目资金占用费。
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	28,174.12	
对外委托贷款取得的损益	2,400,838.21	2017 年主要系对湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限公司的委托贷款利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,360,649.20	
减：所得税影响额	3,803,353.14	
少数股东权益影响额	106,235.44	

合计	18,114,939.49	--
----	---------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.32%	0.070	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 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2017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：陈纪明

二〇一八年四月二十日