

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

2021 年年度报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2022 年 4 月 28 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。

公司负责人曾德坤、主管会计工作负责人何晖及会计机构负责人(会计主管人员)朱新宏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来经营计划等前瞻性内容是基于现有业务结构未发生重大变化的谨慎性预估，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质性承诺，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，存在不确定性。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第三节管理层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 380,178,200.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	67
第六节 重要事项.....	70
第七节 股份变动及股东情况.....	87
第八节 优先股相关情况.....	95
第九节 债券相关情况.....	96
第十节 财务报告.....	97

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 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务投资部。

释义

释义项	指	释义内容
南岭民爆/上市公司/公司/本公司	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
南岭集团/南岭化工集团	指	湖南省南岭化工集团有限责任公司
新天地集团	指	湖南新天地投资控股集团有限公司
湘科集团	指	湖南湘科控股集团有限公司
神斧投资	指	湖南神斧投资管理有限公司
神斧民爆	指	湖南神斧民爆集团有限公司
金能科技	指	湖南金能科技股份有限公司
湘器公司	指	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司
向红公司	指	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司
邵阳三化	指	邵阳三化有限责任公司
一六九公司/一六九化工	指	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司
百弘房地产公司	指	湖南百弘房地产开发有限公司
南岭经贸公司	指	湖南新天地南岭经贸有限责任公司
康赛普公司	指	长沙康赛普实业有限公司
中安矿产公司	指	湖南中安资源矿产能源有限公司
衡东源祥公司	指	衡东源祥有色金属购销有限责任公司
易普力	指	中国葛洲坝集团易普力股份有限公司
葛洲坝	指	中国葛洲坝集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	曾德坤		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	邹七平	刘郁
联系地址	湖南省长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦 13 楼	湖南省长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦 12 楼
电话	0731-88936121	0731-88936155
传真	0731-88936158	0731-88936158
电子信箱	571801392@qq.com	5351071@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券法务投资部

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	刘智清，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

追溯调整或重述原因

会计政策变更;同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,930,922,039.70	1,999,093,525.09	2,001,641,307.63	-3.53%	2,521,573,968.65	2,524,381,964.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,996,154.67	20,121,151.01	50,635,850.66	-3.24%	23,866,449.40	58,299,019.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,921,331.31	71,249,150.36	101,763,850.01	-61.75%	11,862,751.21	46,295,321.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,785,188.54	528,763,162.73	513,798,442.03	-81.55%	274,496,018.69	277,552,161.52
基本每股收益（元/股）	0.13	0.05	0.14	-7.14%	0.06	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.05	0.14	-7.14%	0.06	0.16
加权平均净资产收益率	2.67%	0.99%	2.84%	-0.17%	1.19%	3.37%

	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减 调整后	2019 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	3,894,331,701.95	3,985,590,615.10	4,046,140,678.06	-3.75%	3,686,649,060.58	3,779,102,987.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,847,257,698.39	2,029,673,412.88	1,804,132,213.74	2.39%	2,021,343,227.42	1,765,072,671.19

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见的通知》以及公司间接控股股东《关于南岭民爆不在岗和离退休人员统筹外费用精算并计提事项的函》（湘科函〔2022〕19 号）有关规定及要求，公司于 2022 年 4 月 26 日召开第六届董事会第二十八次会议通过针对职工离职后福利和辞退福利计提精算负债相关议案，并对财务报表进行追溯调整。

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

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	405,572,094.49	450,818,353.46	483,954,665.51	590,576,926.24

归属于上市公司股东的净利润	-17,812,246.82	38,423,244.08	13,283,476.93	15,101,680.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,362,809.32	34,334,357.35	7,008,488.26	17,941,295.02
经营活动产生的现金流量净额	-63,846,470.97	75,920,136.52	1,144,205.12	81,567,317.87

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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)	22,568,770.15	3,055,936.52	288,417.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			1,000,000.00	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	18,054,089.10	12,417,199.12	12,063,252.38	主要系本公司收到的技术改造资金、稳岗补贴、研发奖补资金等及以前年度收到的于本期分摊的政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-7,390,040.04		11,349,418.98	
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	-4,982,452.43			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,382,317.70			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	682,904.40	4,152,999.14		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,349,891.09	-11,280,426.15	-12,610,891.47	其他营业外收支。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,674,713.42	-57,408,000.00		
减:所得税影响额	1,378,894.49	1,302,255.72	157,389.52	
少数股东权益影响额(税后)	186,693.36	763,452.26	-70,890.63	
合计	10,074,823.36	-51,127,999.35	12,003,698.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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

1、宏观经济形势、民爆行业总体供求趋势及公司销售市场情况

2021年，世界经济在疫情管制以及财政货币政策影响下逐步复苏。疫情的多轮反复，加上遭遇“供应链崩溃、能源短缺、通胀高企”三大危机，经济复苏不稳定、不均衡。地域性政治经济摩擦和冲突加剧，全球经济格局加速重构。随着统筹疫情防控和经济社会发展成果得到持续拓展和巩固，外需持续上扬，内生动能逐步恢复，经济结构持续优化，国内经济呈现稳健复苏态势。在基础设施、房地产、制造业投资加速，科技创新加大投入的良好环境下，民爆行业不断强化安全发展理念，深化供给侧结构性改革，稳步提升产业集中度，不断深入一体化服务，积极推动高质量发展。

2021年，民爆行业总体保持平稳健康发展，在宏观政策发力和市场主体努力的共同作用下，各主要经济指标保持增长态势，受主要原材料价格增长的影响，民爆企业主营收入获利有所下降，但爆破服务收入成为新的经济增长点。据中国爆破器材行业协会编制的《2021年民爆行业经济运行分析报告》统计，2021年，民爆生产企业实现主营业务收入387.16亿元，同比增长1.1%，增速比2020年扩大0.89个百分点；实现利润总额53.86亿元，同比增长1.8%，增速比2020年缩小9.8个百分点；累计实现爆破服务收入304.42亿元，同比增长20.32%，增速比2020年扩大9.31个百分点。

受省内矿山领域环保整顿、疫情多地散发等多重因素影响，公司主要产品在湖南省内市场销量比上年有所下降，其中：省内炸药销量占比44%，工业雷管省内销量37%。公司主要民爆产品炸药、雷管在省外销量比上年均有所上升。

2、产业政策、行业监管情况

2018年11月，工业和信息化部印发了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全【2018】237号），提出了推进民爆行业高质量发展的指导思想、基本原则和主要目标，明确指出了民爆行业强化安全管理、化解过剩产能、提高产业集中度、推动技术进步和加强国际交流合作的具体举措。

2020年6月，工业和信息化部出台了《关于进一步加强工业行业安全生产管理的指导意见》。指导意见提出，继续鼓励民爆行业龙头骨干企业开展兼并重组，推动普通雷管转型升级为数码电子雷管；组织编制民爆行业“十四五”发展规划；建立健全民爆行业智能制造标准体系，推动智能制造技术的推广应用。

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

“十四五”期间，严格执行工业雷管减量置换为工业数码电子雷管政策，全面推广工业数码电子雷管，除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，2022年6月底前停止生产、8月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其它工业雷管。继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业（集团）现场混装炸药许可产能占比。鼓励企业依据市场需求有序释放产能，引导过剩产能加快退出。

对公司的影响：民爆物品结构性过剩矛盾仍未得到根本解决，结构不合理的深层次矛盾，严重制约民爆行业的发展质量。要实现民爆行业更长时期、更高质量、更加安全的发展，就必须加快供给侧结构性改革，促进产业结构优化升级，加快实现动力变革、效率变革、质量变革。行业主管部门对民爆产能的结构性调整要求，尤其是对混装炸药产能的比例要求，给公司发展带来新的挑战，混装炸药主要适用于北方大规模露天矿山开采，公司所辐射的湖南等南方区域矿山客户多在丘陵山地，以地下矿为主，炸药使用方式受限。普通工业雷管向数码电子雷管的升级换代和对民爆生产少人化无人化的要求，客观上将增加公司的固定资产投资规模。

公司应对措施：一、做好顶层设计，明确了现场混装炸药推广使用方向。成立了现场混装炸药推广领导小组和机构，制定了《南岭民爆高质量发展实施方案》、《南岭民爆现场混装炸药推广方案》和《现场混装炸药区域市场协同管理办法》，明确了现场混装炸药推广的工作思路和目标任务，并加大了混装炸药推广使用的考核权重。对区域布局进行优化调整，明确主辅平台的功能，建立现场混装生产单位与推广单位相互协同、分工合作、利益共享机制。二、聚焦业务板块，实施科技创新驱动。对照《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，推动以工业机器人、仓储配送系统为重点的智能制造装备及在线实时检测和少（无）人化技术装备研发应用。开发高可靠性、高稳定性工业数码电子雷管及引火模块（电子控制模块和点火元件）等方面重点技术，推动行业技术进步。三、加大生产线技术改造力度，提升安全本质条件。以科技创新为抓手，以技术进步为目标，加大了生产线技术改造力度，着力调整产品结构，提高生产线本质安全条件，提升生产线自动化信息化水平，积极推进生产线向智能制造和高质量发展方向转型升级。四、依托行业重组整合契机，谋划协同发展。积极寻求与行业内的外省优势企业合作，拟通过股权合作、产能合作等方式彻底解决好混装炸药产能释放与民爆产品竞争的问题，化解过剩产能，实现企业高质量发展。五、进军砂石骨料行业，探索省内混装产能释放新模式。从战略层面确定了进军砂石矿山领域延伸产业链的总体思路，结合公司民爆领域的优势积累，以自营砂石矿山和爆破服务总包相结合的方式，自主推动混装炸药产能的有效释放，全产业链提升民爆一体化经营的掌控力。六、优化产品结构，调整产能布局。严格执行工业雷管减量置换工业数码电子雷管政策，全面推广工业数码电子雷管。按照投资最小化、产能最大化原则统筹公司内部电子雷管置换工作，引进和开发高精度、高可靠性电子雷管技术，实施科技创新驱动，加快技术进步以及产品结构调整。深化电子雷管模块技术、生产与推广等业务领域的投资与合作，开展产业链上下游企业合作整合工作。七、加快智能平台建设，实现两级平台推广应用。布局公司数字化基础设施改造，通过生产现场实时感知和数据采集，建立生产过程控制、制造执行、企业管理数字化系统，实现多生产场点资源共享和产业链供应链协同制造，提高生产和管理智能化水平。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司主要从事民爆器材、军品的生产、研发与销售，工程爆破服务等业务。通过多年在以湖南为核心的区域内深耕细作，公司已经覆盖了在民爆业务领域的研发、生产、销售和爆破服务的全产业链条。产品市场已经布局华南、西南、西北等区域。作为具备区域性行业核心地位的民爆器材商品制造企业，公司产品与服务包括工业炸药、工业雷管、工业导爆管及工业导爆索、军用雷管等产品和一体化的民爆系统集成服务。

2、主要产品及用途

公司经营的民爆产品包括工业炸药、工业雷管、工业导爆管及工业导爆索等。上述产品应用于矿山开采、基础设施建设及其他工程爆破服务。

公司经营的军品为军用火工品等，系军工三级配套产品。

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

公司的物流运输业务包括民爆产品及其他产品的运输服务。

此外，公司发挥火工品优势，拓展了消防系列产品。包括消防火工品配件系列，消防成品系列，如各类型灭火器以及提供公共客车、隧道智能消防灭火系统等产品。

3、经营模式

公司依托多年来的经营管理经验，结合民爆产品特点和业务发展需要，采取的生产、销售和采购模式符合民爆行业特点，满足公司业务发展的需要。

(1) 生产模式：公司供销管理部根据各生产型子公司年底与客户签订来年的产品购销框架合同及采购量为基础，对下年度的民爆产品销售情况进行预测，编制下年度民爆产品销售计划，公司安全生产部按照产销平衡原则，结合各子公司的安全许可生产产能，编制公司及各子分公司年度生产计划。公司根据销售情况在月底编制相应的下月生产计划，各子分公司根据客户订单需求对生产计划进行适度调整，并严格按照安全生产许可的品种、数量进行组织生产。同时，常规产品一般按照制定的生产计划安排生产，但对客户非常规产品如特殊规格、特殊包装要求的产品严格按照以销定产的原则组织生产。

(2) 销售模式：总体上公司采用分销统筹的方式进行销售，省内客户以民爆经营公司为主、省外客户以终端用户直销方式为主，鉴于各子公司的生产许可证均统一在公司生产许可证下，根据公司销售管理制度相关规定，民爆产品均以“湖南南岭民用爆破器材股份有限公司”名义对外签订销售合同，并由公司供销管理部对其合同、价格进行统一管控。各子公司严格遵守区域市场的划分，负责各自业务的开发和客户管理等工作。

(3) 采购模式：主要原材料和物资由公司统一组织招标采购，通过采购网络平台进行采购；用量少的辅助原材料和一般物资由子公司自行通过集团采购网络平台进行采购。公司制定了《物资采购管理制度》、《物资供应招投标管理办法》、《物资供应商评审管理办法》、《物资采购管理实施细则》、《物资采购计划编制及申报》等采购相关制度，并严格按照制度执行日常采购工作。

4、主要业绩驱动因素

公司立足“十四五”发展战略，坚持稳中求进工作总基调，围绕公司战略定位和发展目标，以深化结构调整为主线，以改革创新为动力，坚持推进供给侧结构性改革，持续优化市场布局、有序开展并购重组、强化安全稳定工作、突出科技创新引领，统筹推进常态化疫情防控和生产经营各项工作，较好完成了各项目标任务，企业呈现出稳中提质、稳中趋优的良好态势。

5、民爆行业发展情况

民用爆破器材行业（以下简称：民爆行业）作为国家的基础性行业，其产品广泛用于矿山开采、交通水利等基础设施建设多个领域，尤其在基础产业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，素来被称作“基础工业的基础，能源工业的能源”。

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

随着国民经济进入新常态发展期，民爆行业也在经历了高速增长后期后进入高质量发展状态，市场需求特别是商品民爆器材的需求出现下滑，产业升级、产品结构调整力度进一步加大，企业兼并重组速度进一步加快，行业集中度将进一步提升。为了解决我国民爆行业发展中产品结构失衡问题，即产品中低端供给严重过剩、高端供给严重不足。监管层不断出台政策，鼓励骨干企业开展兼并重组，着力培养行业示范企业，以期尽快引导产业结构完成升级。

2021年，全球经济逐步复苏，国内经济展现出良好的抗风险能力，宏观经济运行稳中向好，生产需求持续扩大。与民爆相关的产业，如：煤炭和钢铁行业均呈现稳步上升的运行态势、房地产维持高位、基建提速、制造业向好等，为民爆行业可持续发展提供了动力。川藏铁路、水电基地等现代化基础设施体系建设重大工程和重大项目持续推进，智能制造和数字技术赋能传统产业加快转型升级，共建“一带一路”高质量稳步推进，也为民爆行业发展提供广阔市场空间和难得的发展机遇。

6、市场地位

公司系我国民用爆破器材行业优势骨干龙头企业，公司民爆器材产品涵盖工业炸药、工业雷管及工业导爆索（管），是全国民爆行业产品品种规格最齐全的企业之一。据中国爆破器材行业协会统计，2021年，公司在全国民爆器材生产企业生产总值排名第八，工业炸药生产年产量排名第十，工业雷管年产量排名第三。

三、核心竞争力分析

公司是集研发、生产、销售和爆破服务一体化的全国性民爆企业集团。公司始终坚持新的发展理念，以供给侧结构性改革为着力点，以加快结构优化升级为核心，通过创新驱动，结构调整，资源优化推动公司高质量发展，逐步形成了产业链布局、销售采购区域、科技创新、安全管理、品牌文化、市场营销等行业竞争优势。

1、产业链布局优势

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

2、销售采购区域优势

湖南是我国著名的有色金属之乡，矿产资源丰富，开发历史悠久，基础设施建设投资力度较大。作为从湖南本土发展壮大起来的民爆集成企业，以资源为依托、以市场为导向，构建及优化市场布局，在多年深耕本土市场并占绝对优势地位的基础上，已经向周边及西北、华南等核心市场辐射，形成了以湖南地区为核心、面向全国市场的区域性民爆集成服务商。合理的区域战略布局使公司具备较强的抗风险能力。公司所处湖南地区位于我国中部，交通便利、基础配套设施完善，铁路、公路运输条件较为优越，公司生产所需主要原料均可就近采购，区位优势明显。

3、科技研发创新优势

公司建立了以企业为主体、专业科研机构为主导、产学研用紧密结合的创新体系，以公司省级企业技术中心为依托，与南京理工大学、华中科技大学、中南大学、北京矿冶研究总院、长沙矿冶研究院、长沙矿山研究院、石家庄成功机电等著名院校及科研单位建立了长期的战略合作关系，构建了民爆装备研发设计、生产制造、试验验证平台和产品标准，形成了较为完备的技术体系和制造体系，为公司技术改造，技术创新提供了保障。近年来，公司依托技术科研开发优势，紧密围绕民爆产品制造领域及爆破一体化服务关键环节，研发一批可持续为公司保持核心竞争力的技术工艺与产品，多项关键核心技术获得突破。巩固了公司在市场竞争中的优势地位。截止目前，公司及所属子公司中有12家为高新技术企业。

报告期内，公司申请实用新型专利17项，获得实用新型专利36项，获得发明专利2项，截止本报告期末，我公司累计获得有效专利219项，其中发明专利22项，实用新型专利190项，软件著作权7项。

4、安全生产管理优势

公司全面落实企业安全生产主体责任和全员安全生产责任制，坚持问题导向与目标导向相结合，推行安全生产责任事前追究制、安全绩效否决制、重大隐患领导挂牌督办制、隐患整改台账销号制，健全安全生产风险分级管控和隐患排查治理双重预防治理机制，把安全风险管控挺在隐患前面，实现事故预防的关口前移和纵深推进；强化安全生产基层基础管理，认真落实安全管理制度，以安全文化建设、安全生产标准化建设、现场管理工作为重点，对照“三年专项行动方案”，通过对民爆产品生产线的智能化改造，打造以安全为核心的生产管控系统，构建安全生产长效机制。经过多年发展，公司积累了成熟的安全生产管理经验，在安全生产管理理念、管理制度、管理团队、企业文化等方面形成了南岭民爆独具特色的安全管理文化，提高了生产线本质安全性和公司安全管理水平，企业连续多年实现安全生产零目标和长周期。公司的安全管理先进经验在行业内和湖南省内得到推介。

5、产品品牌优势

公司依托领先的研发创新能力、优质的产品和高效专业的客户服务，在民爆行业内积累了较高的口碑和知名度，树立了良好的品牌形象，形成了强大的品牌优势。公司的核心品牌注册商标经国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，并且在俄罗斯、印度、日本、香港、台湾等11个国家和地区进行了注册。公司生产的乳化炸药、膨化硝酸炸药、导爆管雷管连续多年被评为“湖南省名牌产品”，并通过了ISO9001质量管理体系认证。公司连续多年获得“湖南省质量信用AAA级企业”等荣誉称号。随着公司业务不断拓展，品牌建设和推广力度不断加大，公司品牌知名度、客户认可度及市场影响力显著提升。

6、市场营销优势

经过几十年的发展，公司依托长期的市场经验、紧密的客户关系、先进的研发能力、灵活的生产机制和丰富的许可证资源，形成了覆盖全国特别是中西部地区的营销网络体系，与客户建立了长期稳定的战略合作关系，积累了大量优质的客户资源。通过多年来的营销渠道建设及积极的营销策略调整，使营销管理水平处于业内领先地位，产品终端覆盖率和渗透率不断提升，企业的市场竞争能力进一步提高。

四、主营业务分析

1、概述

（一）总体经营情况

2021年，世界经济在疫情管制以及财政货币政策影响下逐步复苏。疫情的多轮反复，加上遭遇“供应链崩溃、能源短缺、通胀高企”三大危机，经济复苏不稳定、不均衡。地域性政治经济摩擦和冲突加剧，全球经济格局加速重构。随着统筹疫情防控和经济社会发展成果得到持续拓展和巩固，外需持续上扬，内生动能逐步恢复，经济结构持续优化，国内经济呈现稳健复苏态势。规模性政策逐步退出、宏观政策的边际收紧和旧战略转换的部署实施，导致国内经济复苏势头有所放缓。报告期内，在国内外疫情反复和区域性疫情冲击下，民爆行业总体运行平稳，主要经济指标保持增长态势，产品结构调整符合预期，企业重组明显提速。面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现实状况，结合企业实际情况，公司董事会审时度势，沉着应对，科学研判，围绕公司战略定位和发展目标，以深化结构调整为主线，以改革创新为动力，坚持推进供给侧结构性改革，持续优化市场布局、有序开展并购重组、强化安全稳定工作、突出科技创新引领，统筹推进常态化疫情防控和生产经营各项工作，较好完成了各项目标任务，企业呈现出稳中提质、稳中趋优的良好态势。

按会计政策变更追溯调整口径，报告期内，公司实现营业收入为193,092万元，上年度营业收入调整为200,164万元，同比下降3.5%；利润总额5,212万元，上年度利润调整后为5,219万元，同比下降0.1%；净利润5,191万元，上年度净利润调整为5,676万元，同比下降8.5%，其中，归属上市公司股东的净利润4,900万元，上年度归属上市公司股东的净利润为5,064万元，同比下降3.2%；每股收益0.13元，上年度每股收益调整为0.14元，每股收益比上年减少0.01元。

（二）主要经营情况回顾

（1）改革改制深入推进。报告期内，公司立足国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，按照“三高四新”和行业高质量发展要求，观大势、谋全局，全面分析研判面临的机遇和挑战，从重要领域和关键环节着手，加快推进深化改革。企业改革工作全面发力、多点突破，激发了企业高质量发展活力。一是依照出资关系和管理权限，科学合理确定子公司董事会建设范围，分级分类配齐董事会成员，实现“应建尽建”董事会的企业8户。依法明确董事会对经理层的授权原则、管理机制、事项范围、权限条件等要求，保障经理层责、权、利相统一，在授权范围内的履职自主权，有效激发干事创业活力。二是建立健全长效激励约束机制。统筹运用中长期激励政策，强化业绩考核和激励水平，实现激励与约束相统一。2021年成为湖南省属国资监管企业中率先实施股权激励计划的上市企业之一，加快构建关键核心人才与企业利益共同体，形成长期正向激励，激发了两级班子和技术骨干工作热情和积极性。三是通过增资扩股、并购投资、合资新设、产权流转等多种方式，分层分类探索推进混合所有制改革。以推进股权多元化和混合所有制改革为主线，“引资、引智、引制”并重，多渠道引入各类资本参与子公司改制重组工作。公司内部率先在南岭消防公司开展了混合所有制改革试点工作，提升南岭消防公司生产能力和市场竞争力。

(2) 并购重组有序开展。一是根据国有资本布局优化和结构调整要求，结合公司民爆主业发展现状，推进以产业整合为重点的市场化并购重组工作，加大专业化整合力度，提升资源配置效率，聚焦民爆主业，实现公司规模快速扩张、市场布局更加广泛、业务结构更加优化。二是积极开展与民爆行业内龙头央企、地方民爆企业间的合作，与周边省份民爆企业集团销售市场的战略协同，引入中央与地方国企进行的战略重组，强化中央国企与地方国企的合作协同发展。三是推动国有资本进行前瞻性的产业链优化布局，强化对产业链供应链的控制，增强产业链供应链的稳定性、安全性。完成了产业链上游南岭精细、南岭包装、南岭线材三家企业并购整合工作。

(3) 产品结构持续优化。一是严格执行工业雷管减量置换工业数码电子雷管政策，全面推广工业数码电子雷管。按照投资最小化、产能最大化原则统筹公司内部电子雷管置换工作，开发高精度、高可靠性电子雷管，加快技术进步以及产品结构调整。截至本报告披露日，公司雷管产能结构调整已获得工信部的认可，形成电子雷管为主的雷管产能结构。同时，公司深化电子雷管模块技术、生产与推广等业务领域的投资与合作，开展产业链上下游企业合作整合工作。二是建立混装产能推广协同合作、利益共享机制，优化调整区域布局，明确主辅平台的功能，解决重复投资建设问题。以高水平合作协同打造竞争新优势，现场混装产能释放进一步增加产业链韧性逐步提升。

(4) 内部管理持续完善。一是建立健全与劳动力市场基本适应、与企业经济效益和劳动生产率挂钩的工资决定和正常增长机制。探索以指标体系精细化、价值贡献全量化、激励考核差异化为特征的内部模拟市场运作机制，聚焦拓展内部模拟市场价值链条传导，以邵阳三化公司为试点，先试先行推行阿米巴经营管理模式。二是制定管理提升对标行动工作方案，与同行先进企就全面风险管理、内控管理、子公司经营业绩考核、爆破工程项目管理、运营标杆数据收集等方面进行了深入的对标交流与学习。随着规范成本核算口径、优化生产工艺降低原材料消耗、精简一线及辅助生产人员等一系列措施落实落地，有效提升内部管理能力。三是“以三年专项行动”为契机，以建立“安全风险双重预防机制”为重心，全面落实企业安全生产主体责任，持续推进安全标准化建设、现场“6S”管理等工作，公司安全形势整体良好，全面完成了年初下达的安全生产工作目标。四是以满足客户需求为目标，从技术引领、体系保障、品质改善、品牌建设等方面着力，持续强化过程监督、检查、考核工作，质量管理体系有效运行。

(5) 党的建设不断加强。一是坚持党的建设与国有企业改革同步谋划，充分发挥党组领导核心作用、党委政治核心作用、基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用。把建立党的组织、开展党的工作，作为国有企业推进混合所有制改革的必要前提。二是把加强党的领导和完善公司治理统一起来，明确国有企业党组织在公司法人治理结构中的法定地位并及时修订公司章程。切实把党的领导落实到公司治理各环节，把制度优势转化为治理效能，践行“两个一以贯之”的坚定性显著提升。三是推进全面从严治党与业务深度融合，通过持续强化政治意识、理论武装、监督执纪和制度建设，公司党员干部政治素质、工作作风、能力水平得到锻炼和提高。

(三) 主营数据分析

(1) 2021年，公司营业收入为193,092.2万元，同比下降3.53%；其中主营业务收入189,238.97万元，同比增长1.29%。营业收入减少的主要原因是报告期内贸易业务清理退出，收入同比减少8,041万元。

(2) 2021年，公司营业成本为131,433.77万元，同比下降2.79%。营业成本下降的主要原因是非主业贸易清理退出导致贸易业务成本相应下降。

(3) 2021年，公司期间费用为54,272.99万元，同比上升8.84%。期间费用同比增加的主要原因是报告期内疫情减免政

策取消导致社保费用同比上年增加1,674万元；计提股权激励费用导致管理费用增加648万元；因汇率变动，外币汇兑损失同比增加465万元；利息支出增加导致财务费用同比增加378万元。

(4) 2021年，公司利润总额为5,211.81万元，基本与上年持平。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	1,930,922,039.70	100%	2,001,641,307.63	100%	-3.53%
分行业					
民爆器材产品	1,370,841,377.31	70.99%	1,410,562,252.60	70.47%	-2.82%
工程爆破	334,556,514.70	17.33%	346,295,097.70	17.30%	-3.39%
运输配送	8,231,034.06	0.43%	8,231,397.35	0.41%	0.00%
其他主营业务收入	178,760,802.53	9.26%	103,150,674.24	5.15%	73.30%
其它业务收入	38,532,311.10	2.00%	133,401,885.74	6.66%	-71.12%
分产品					
工业炸药	1,020,375,281.15	52.84%	1,040,938,869.21	52.00%	-1.98%
工业导爆索（管）	24,904,358.24	1.29%	36,917,725.14	1.84%	-32.54%
工业雷管	325,561,737.92	16.86%	332,705,658.25	16.62%	-2.15%
工程爆破	334,556,514.70	17.33%	346,295,097.70	17.30%	-3.39%
运输配送	8,231,034.06	0.43%	8,231,397.35	0.41%	0.00%
其他主营业务收入	178,760,802.53	9.26%	103,150,674.24	5.15%	73.30%
其它业务收入	38,532,311.10	2.00%	133,401,885.74	6.66%	-71.12%
分地区					
省内	1,115,028,877.63	57.75%	1,254,161,418.81	62.66%	-11.09%
省外	815,893,162.07	42.25%	747,479,888.82	37.34%	9.15%
分销售模式					
直销	1,771,975,318.01	91.77%	1,717,581,591.22	85.81%	3.17%
经销	158,946,721.69	8.23%	284,059,716.41	14.19%	-44.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	1,020,375,281.15	685,248,708.17	32.84%	-1.98%	3.27%	-3.41%
工业雷管	325,561,737.92	200,895,065.29	38.29%	-2.15%	-5.32%	2.07%
分服务						
工程爆破	334,556,514.70	287,303,969.03	14.12%	-3.39%	2.49%	-4.93%
分地区						
省内	1,115,028,877.63	735,504,958.54	34.04%	-10.91%	-8.95%	-1.42%
省外	815,893,162.07	578,832,696.54	29.06%	9.15%	4.35%	3.27%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	1,020,375,281.15	685,248,708.17	32.84%	-1.98%	3.27%	-3.41%
工业雷管	325,561,737.92	200,895,065.29	38.29%	-2.15%	-4.43%	1.48%
分服务						
工程爆破	334,556,514.70	287,303,969.03	14.12%	-3.39%	2.49%	-4.93%
分地区						
省内	1,115,028,877.63	735,504,958.54	34.04%	-11.09%	-7.75%	-2.39%
省外	815,893,162.07	578,832,696.54	29.06%	9.15%	4.35%	3.27%

各类民用爆炸产品的产能情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	17.3 万吨	86.35%	6000 吨混装炸药产能	3000 吨混装产能建设项目已完成验收。
电子雷管	2800 万发	26.52%	2000 万发电子雷管（向红公司）、800 万发电子雷管（湘器公司）	向红公司项目已试生产，湘器公司项目已验收。
导爆管雷管	8000 万发	67.29%	无	无
工业电雷管	7000 万发	4.43%	无	无

塑料导爆管	38000 万米	69.07%	无	无
工业导爆索	2000 万米	54.8%	无	无

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

√ 是 □ 否

公司下属的一六九公司旗下拥有一家运输公司，湘器公司、向红公司旗下各自有一支运输车队，分别负责本单位民爆产品的运输，拥有合法、完善的危险货物运输资质。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

√ 适用 □ 不适用

资质名称	资质编号	资质及许可的类型	适用区域	有效期	从业范围	发证单位
民用爆炸物品生产许可证	MB生许证字[003]号	生产	全国	2022年08月03日	民用爆炸物品生产、销售	工业和信息化部
民用爆炸物品销售许可证	(湘)MB销许证字-[02号]	销售	不限	2022年12月31日	民用爆炸物品销售	湖南省工业和信息化厅
爆破作业单位许可证	4300001300139	爆破一级	全国	2022年6月27日	爆破工程设计、施工、安全评估、安全监理	湖南省公安厅
建筑业企业资质证书	D243008181	工程施工	全国	2022年05月05日	矿山工程施工总承包贰级	湖南省住房和城乡建设厅
道路运输经营许可证(湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司)	湘交运管许可永字 43110000009 号	运输	全国	2025年12月05日	道路普通货物运输,危险货物运输(3类,1类1项,1类2项,1类3项,1类4项)剧毒化学品除外。	永州市道路运输管理处
道路运输经营许可证(涟源市民用爆破器材运输有限公司)	湘交运管许可娄字 43138200003 号	运输	全国	2025年11月16日	道路普通货物运输,危险货物运输(1类)	娄底市道路运输管理处
道路运输经营许可证(湖南神斧集团向红机械化工有限公司)	湘交运管许可岳字43062100029号	运输	全国	2024年03月08日	道路普通货物运输,危险货物运输(1类1项,1类2项,1类3项,1类4项,1类5项)剧毒化学品除外	岳阳市道路运输局

相关资质及许可没有发生重大变化,下一报告期内部分《民用爆炸物品生产许可证》、《民用爆炸物品销售许可证》、《爆破作业单位许可证》和《建筑业企业资质证书》有效期即将届满。根据有关规范性文件规定以及相关主管部门的要求,公司将分别向工业和信息化部、湖南省工业和信息化厅、湖南省公安厅和湖南省住房和城乡建设厅提出资质延续换证申请。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司履行企业安全生产主体责任,按照“严格准入、强化基础、规范管理、管控标准”原则,构建全员安全生产管理责任制度体系,严格执行检查考核机制,确保安全管理体系有效运行。

2021年,公司荣获湖南省职业安全健康协会安全生产先进单位,安全生产标准化自评定级为二级安全生产标准化企业。公司安全管理相关内部控制运行有效,未发生一起轻伤及以上生产安全事故,企业保持了安全生产平稳态势。一是按照“党

政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”要求，建立健全涵盖了单位领导、各职能部门和所有管理及操作岗位的安全生产责任制，健全安全生产责任体系，夯实安全生产基础。二是按照“逐级分解、责任到人”的原则，制定安全责任考核办法，严格考核兑现，基本实现了全员安全目标管理。三是不断强化安全教育培训，提升员工安全意识、操作技能、综合素质。牢固树立“培训是企业给员工最大的福利”理念，通过大力开展“多形式、重实效”的安全讲评、知识抢答、现场应急处置、“岗前五分钟”、事故案例警示、公司领导上讲台等安全教育培训工作，确保持证上岗100%。四是健全安全生产风险分级管控和隐患排查治理双重预防治理机制，把安全风险管控挺在隐患前面，实现事故预防的关口前移和纵深推进，有效防范各类安全风险。五是实施“科技兴安”战略，加快科技进步和安全技术改造投入，提高生产线的信息化、智能化水平，通过“机械化换人、自动化减人”的方式，不断提升企业本质安全水平，有效防范生产安全事故。六是强化应急管理，不断完善生产安全事故应急救援预案，各公司成立应急救援队伍，积极开展应急演练，筑牢安全生产最后一道防线。七是倡导公司安全文化，提高安全文化对安全生产管理的引领和推动作用，塑造人人关注安全健康，人人都是安全管理员的安全文化氛围，营造自我约束、自主管理和“四不伤害”的安全文化氛围。

公司是否开展境外业务

是 否

(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	2021 年	2020 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	152,276.67	153,306.97	-0.67%
	生产量	吨	152,357.13	153,366.78	-0.66%
	库存量	吨	4,104.44	4,023.98	2.00%
工业雷管	销售量	万发	6,908.11	6,942.06	-0.49%
	生产量	万发	6,961.52	6,589.66	5.64%
	库存量	万发	486.08	432.67	12.34%
工业导爆管（索）	销售量	万米	1,635.47	1,931.94	-15.35%
	生产量	万米	1,539	1,772.79	-13.19%
	库存量	万米	62.53	159	-60.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内工业导爆管（索）库存量同比下降60.67%，在民爆产业政策的带动下，电子雷管作为近年来产品结构调整的主要方向，工业导爆管（索）市场销售量逐年下滑，加上原材料紧缺，导爆索产量减少，因此库存量相对减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	76,583,215.06	8.51%	82,536,418.95	9.16%	-7.21%
	直接材料	633,386,575.41	70.34%	610,298,794.58	67.73%	3.78%
	燃料动力	21,435,537.33	2.38%	20,963,218.46	2.33%	2.25%
	制造费用	88,577,806.88	9.84%	90,498,906.80	10.04%	-2.12%
	运费成本	80,446,227.41	8.93%	96,808,935.41	10.74%	-16.90%
	营业成本合计	900,429,362.08	100.00%	901,106,274.21	100.00%	-0.08%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	52,284,476.43	7.63%	56,004,092.56	8.44%	-6.64%
	直接材料	486,937,732.03	71.06%	440,999,051.16	66.46%	10.42%
	燃料动力	15,623,670.55	2.28%	14,996,356.54	2.26%	4.18%
	制造费用	65,646,826.24	9.58%	70,137,826.82	10.57%	-6.40%
	运费成本	64,756,002.92	9.45%	81,418,272.01	12.27%	-20.47%
	营业成本小计	685,248,708.17	100.00%	663,555,599.10	100.00%	3.27%
工业雷管	直接人工	21,687,726.52	10.81%	21,358,030.41	10.16%	1.54%
	直接材料	138,051,106.55	68.81%	153,353,180.94	72.95%	-9.98%
	燃料动力	5,196,226.80	2.59%	4,624,770.36	2.20%	12.36%
	制造费用	21,386,786.74	10.66%	17,805,365.90	8.47%	20.11%
	运费成本	14,304,670.68	7.13%	13,075,487.12	6.22%	9.40%
	营业成本小计	200,626,517.29	100.00%	210,216,834.73	100.00%	-4.56%
工业导爆管 (索)	直接人工	2,611,012.11	17.94%	5,174,295.98	18.93%	-49.54%
	直接材料	8,397,736.83	57.70%	15,946,562.48	58.34%	-47.34%
	燃料动力	615,639.98	4.23%	1,342,091.56	4.91%	-54.13%
	制造费用	1,544,193.90	10.61%	2,555,714.08	9.35%	-39.58%
	运费成本	1,385,553.81	9.52%	2,315,176.28	8.47%	-40.15%
	营业成本小计	14,554,136.62	100.00%	27,333,840.38	100.00%	-46.75%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司全资子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2021年6月与曹萍签订股权转让协议收购目标公司衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司51%的股权，2021年12月1日衡阳南岭对永合盛实际控制经营和决策，合并日为2021年12月1日。

2、2021年10月，公司收购同一控制下湖南南岭精细化工有限公司、湖南南岭包装材料有限公司、湖南南岭线材加工有限公司 3 家全资子公司 100%的股权。

3、为整合省内资源减少运营成本，本公司下属公司岳阳南岭爆破工程有限公司于2021年09月07日完成注销。

4、2021年10月22日，根据《关于向红公司投资设立湖南向红机械设备制造有限公司的并挂牌转让股权事项的批复》（南岭民爆投资[2021]185号）；湖南向红机械化工有限责任公司以湖南湘亚资产评估事务所（普通合伙）出具的《湖南神斧集团先攻机械化工有限责任公司拟出资涉及的一批车床、钻床等机械设备评估项目资产评估报告》（湘亚评报字【2021】第232号）中的评估范围实物资产和现金作为出资，在岳阳县注册设立湖南向红机械化工有限公司（改名为：湖南红科达设备制造有限公司）。

5、本公司下属公司湖南长斧众和科技有限公司2021年第一次临时股东大会决议通过公司注销等相关议案，湖南长斧众和科技有限公司于2021年12月29日完成注销。

(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）	310,766,972.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	11.94%

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	重庆广联民爆器材有限公司	84,729,526.96	4.48%
2	湖南兵器建华精密仪器有限公司	73,778,827.79	3.90%
3	娄底市娄联民爆器材有限公司	60,561,822.39	3.20%
4	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	49,664,723.45	2.62%
5	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	42,032,071.87	2.22%
合计	--	310,766,972.46	16.42%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中，客户三娄底市娄联民爆器材有限公司、客户四邵阳市宝联民爆器材有限责任公司、客户五衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司系本公司联营企业，主要是受民爆行业特有的业务模式影响；客户二湖南兵器建华精密仪器有

限公司系公司间接控股股东湖南湘科控股集团有限公司子公司，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）	315,528,354.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.97%
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	11.39%

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	重庆世达化工贸易有限公司	172,604,157.24	23.51%
2	湖南鸿欣达物流有限公司	63,360,738.93	8.63%
3	贵州全安密灵科技有限公司	31,818,640.71	4.33%
4	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	27,486,656.82	3.74%
5	岳阳县红福电子科技有限公司	20,258,160.40	2.76%
合计	--	315,528,354.10	42.97%

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，供应商二湖南鸿欣达物流有限公司、供应商五岳阳县红福电子科技有限公司系公司联营企业，与本公司存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,556,914.89	77,962,306.75	-0.52%	无重大变化
管理费用	343,590,924.06	309,237,584.16	11.11%	无重大变化
财务费用	43,471,219.77	34,299,227.24	26.74%	无重大变化
研发费用	78,110,811.64	77,147,953.36	1.25%	无重大变化

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种工业粉状炸药生产线隔爆装置	增加泄爆防爆的功能。	已完结	已完成并获得发明专利。	提高本质安全性。

一种用于生产乳化炸药生产线的吹干装置	解决了乳化炸药生产线不能够快速吹干的问题。	已完结	已完成并获得发明专利。	提高本质安全性及生产效率。
一种大储罐可密封的自动呼吸装置	解决储罐自由呼气排气的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高生产过程中的安全性，提高生产效率。
一种炸药自动包装线中包落箱减速止回装置	解决纸箱容易挤烂，减少故障率，提高产品的质量及产能。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	有效提高生产效率。
一种用于双螺旋槽体的双螺杆顶压夹具	解决了双螺旋杆顶结构复杂，使用不方便的问题，提高了设备修复的效率。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高生产效率。
一种长运输皮带旋臂张紧轮调节机构	解决输送皮带张紧度和可调节范围的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高生产效率。
吨桶内薄膜套袋剩余胶状基质挤出装置	解决装置复杂低效问题、节省劳动力，节约原材料。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高工作效率，降低人力成本。
乳化炸药废药卷脱模剥料装置	解决气缸突然施压造成肠膜挤破的问题，节省了人力提高废药剥料的效率。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高了生产效率，节约了人力成本。
一种用于铵油炸药生产线上的除湿装置	解决生产线除湿效果不好，原材料容易受外界环境污染的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提升生产效率，提高产品质量。
用于炸药生产搅拌装置	解决了搅拌装置底部容易沉降，搅拌不充分的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高反应效率，操作更加便捷。
一种爆破用聚能装药装置	提高爆破施工的稳定性，优化爆破效果。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高工作效率。
一种便于移动的隧道爆破装药平台	解决了各种高度下均可施工的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高工作效率。
一种多模式控制的智能无线自动抽水装置	解决水泵之间控制电缆损坏导致抽水装置无法工作的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高工作效率。
一种基于季节性调整的乳化炸药洞库空气湿度保持装置	解决了空气湿度高时炸药包装纸箱吸潮使成品箱垮塌的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	可以降低产品损耗，自提升产品的生产效率，自动化防爆提高了安全性。
一体化油相产品自动加乳化剂装置	能够解决人工添加乳化剂的问题、实现自动定量投料。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高了乳化剂混合效率，提高了生产效率。
一种乳化剂废水油水分离装置	可解决乳化剂废水处理系统容易堵塞管道的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高乳化剂废水处理效率。
一种油相产品自动放料计量装置	可解决油相产品人工放料不精准的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高产品性能和保证安全性。

一种液态油相材料及产品储存装置	可解决储存装置在运输过程中的震动及散热问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高安全性。
用于电子雷管电子引火元件测试的装置	研制出一种可测试多发电子雷管的电子引火元件。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	降低材料及人工成本，提高了生产效率。
一种炸药爆炸测试装置	解决了检测不出炸药中“闷炮”的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高检测效率及检测安全性。
一种发火可靠性测试电路	解决国内各种电子延期雷管药头发火可靠性测试需求的问题。	已完结	已完成并获得实用新型专利。	提高生产效率。
小粒发射药的研制	开展小粒发射药工艺研发试制，增加公司产品品种多样性。	已完成中试	已完成产品中试工作，将完成产品工艺定型。	该产品市场前景广阔，可成为公司新的经济增长点。
NLRJ 乳化炸药工艺技术的研发与应用	开展新型乳化炸药配方工艺的研制，开发新产品。	已完成中试	已完成生产线中试，即将完成科技成果鉴定	新产品能够降低生产成本，安全绿色环保。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	375	369	1.63%
研发人员数量占比	7.23%	7.30%	-0.07%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	225	221	1.81%
硕士	37	35	5.71%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	120	115	4.35%
30~40 岁	175	167	4.80%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	78,110,811.64	77,147,953.36	1.25%
研发投入占营业收入比例	4.05%	3.85%	0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,242,400,369.59	2,498,841,883.69	-10.26%
经营活动现金流出小计	2,147,615,181.05	1,985,043,441.66	8.19%
经营活动产生的现金流量净额	94,785,188.54	513,798,442.03	-81.55%
投资活动现金流入小计	13,005,015.69	61,660,544.18	-78.91%
投资活动现金流出小计	107,929,534.23	108,679,718.27	-0.69%
投资活动产生的现金流量净额	-94,924,518.54	-47,019,174.09	-101.88%
筹资活动现金流入小计	808,577,368.00	750,960,000.00	7.67%
筹资活动现金流出小计	1,031,162,486.57	1,018,580,167.42	1.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-222,585,118.57	-267,620,167.42	16.83%
现金及现金等价物净增加额	-224,722,888.36	197,579,380.10	-213.74%

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同比减少41,901.33万元，主要原因是本年169公司支付棚户区项目相关土地出让金所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少4,790.53万元，主要原因系上期南岭工程公司收回项目款4,502.80万元，本期仅收回546万元。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加4,503.50元，主要原因是本期收到股权激励款增加3,680.96万元，借款净额同比减少3089.50万元，收购同一控制下南岭包装、南岭精细、南岭线材三家公司支付股权款2289.38万元。

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51,912,262.27元，经营活动产生的现金净流量为94,785,188.54元，两者差异较大的原因主要系本期计提资产减值准备34,895,255.48元、信用减值损失2,596,599.89元等综合影响所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,118,425.19	23.25%	主要系权益法核算的长期股权投资产生的收益。	是
营业外收入	4,307,343.93	8.26%	主要系本期收到的政府	否

			补助、罚款、质量赔偿款及无需支付的往来款。	
营业外支出	25,728,827.15	49.37%	主要系本期发生的三供一业改造支出。	否
信用减值损失	-34,895,255.48	-66.95%	主要系本期对应收款项计提的减值准备。	否
资产减值损失	-2,596,599.89	-4.98%	主要系本期对子公司存货计提的减值准备。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	481,405,958.56	12.36%	711,018,526.20	17.57%	-5.21%	
应收账款	362,775,138.96	9.32%	330,368,711.94	8.17%	1.15%	
合同资产	393,655.18	0.01%	1,428,834.31	0.04%	-0.03%	
存货	816,608,473.27	20.97%	275,499,989.16	6.81%	14.16%	
投资性房地产	21,505,922.59	0.55%		0.00%	0.55%	
长期股权投资	130,841,971.31	3.36%	122,355,540.65	3.02%	0.34%	
固定资产	1,095,360,904.98	28.13%	1,142,536,732.65	28.24%	-0.11%	
在建工程	50,995,177.58	1.31%	524,681,956.31	12.97%	-11.66%	
使用权资产	4,845,145.99	0.12%	2,458,057.45	0.06%	0.06%	
短期借款	658,762,500.00	16.92%	621,720,929.26	15.37%	1.55%	
合同负债	56,761,633.75	1.46%	82,021,632.73	2.03%	-0.57%	
长期借款	45,485,000.00	1.17%	125,285,000.00	3.10%	-1.93%	
租赁负债	2,310,523.74	0.06%	242,281.02	0.01%	0.05%	

境外资产占比较高

 适用 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	112,472,240.32		52,811,731.65					155,344,804.57
金融资产小计	112,472,240.32		52,811,731.65					155,344,804.57
应收款项融资	129,262,152.00							50,787,292.11
上述合计	241,734,392.32		52,811,731.65					206,132,096.68
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	13,125,640.48	银行承兑汇票保证金
合计	13,125,640.48	

七、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
31,895,900.00	3,084,200.00	934.17%

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）
衡阳市永合盛爆破服务有限公司	爆破作业设计施工、安全监理	收购	2,930,400.00	51.00%	自有资金	刘克书	长期	爆破服务	已完成	-	-15,848.71	否		

郴州市发安爆破工程有限责任公司	爆破作业服务等相关业务	收购	4,940,700.00	49.00%	自有资金	无	长期	爆破	已完成	-	426,445.61	否		
湖南南岭精细化工有限公司	精细化工产品炸药辅助添加材料等	收购	9,070,500.00	100.00%	自有资金	无	长期	炸药辅助添加材料	已完成	-	-3,424,073.81	否	2021年10月08日	巨潮资讯网：《关于收购湖南新天地投资控股集团有限公司等关联方部分资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-045）
湖南南岭包装材料有限公司	高氯酸钾纸箱、氯酸钾纸箱、炸药纸箱、农药纸箱生产销售	收购	11,124,200.00	100.00%	自有资金	无	长期	纸箱	已完成	-	-147,372.38	否	2021年10月08日	
湖南南岭线材加工有限公司	金属包装卡扣、纸箱生产销售	收购	2,699,100.00	100.00%	自有资金	无	长期	金属包装卡扣、纸箱	已完成	-	-1,831,807.16	否	2021年10月08日	
合计	--	--	30,764,900.00	--	--	--	--	--	--	-	-4,992,656.45	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股 票	60322 7	雪峰 科技	65,00 0,000 .00	公允 价值 计量	94,60 0,000 .00		56,70 0,000 .00			1,000 ,000. 00		其他 权益 工具 投资	自筹
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			65,00 0,000 .00	--	94,60 0,000 .00	0.00	56,70 0,000 .00	0.00	0.00	1,000 ,000. 00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年03月29日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因	披露日期	披露索引

				(万元)		比例						及公司已采取的措施		
湖南红日工业有限公司	三宗工业出让土地使用权、房屋建筑物、构筑物、机器设备等资产	2021年12月18日	3,755.1	1,952.74	公司固定资产减少835.6万元,无形资产减少745.5万元,净利润增加1952.74万元	37.62%	公开挂牌交易	是	本公司所属湘科集团的子公司湖南兵器的联营企业	否	是	是	2021年12月29日	巨潮资讯网:《关于资产处置的公告》(2021-071)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发民用爆破器材等	87,501,200.00	178,415,547.52	83,676,057.08	118,417,323.92	7,584,784.25	7,164,552.88
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝铵炸药、乳化炸药；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）等	100,000,000.00	405,911,233.56	139,535,026.26	102,226,610.76	2,268,425.82	1,338,162.76
怀化南岭民用爆破服务有限公司	子公司	研制、开发、生产膨化硝铵炸药；销售化工产品	50,000,000.00	113,923,070.65	84,013,024.63	114,290,214.89	511,175.59	1,042,634.70
郴州七三二零化工有限公司	子公司	乳化炸药、改性铵油炸药生产、销售、物业管理、厂房和门面租赁等	21,083,236.00	388,905,649.28	216,471,278.49	251,059,491.44	26,127,632.46	22,277,232.45

湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	生产销售乳化炸药、改性铵油炸药、机械零配件制作加工、包装材料、爆破线、铅管、油相、加强帽、法兰管、乳化剂、改性剂等	27,596,200.00	790,505,482.22	289,051,527.45	229,325,643.25	8,615,983.40	3,423,164.90
重庆神斧锦泰化工有限公司	子公司	乳化炸药生产及销售等	70,000,000.00	268,740,250.71	145,078,207.30	146,916,084.53	14,602,943.42	13,398,504.23
邵阳三化有限责任公司	子公司	乳化炸药生产及销售；瓦楞纸箱、打包带、塑料制品、精细化化工产品的销售	9,000,000.00	244,112,026.72	213,999,588.37	119,132,447.51	-1,231,842.19	95,297.97
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	子公司	黑火药、点火具、导爆管雷管、电子雷管、塑料导爆管、工业导爆索、灭火设备产品的生产与销售、道路货物运输、危险货物运输	56,880,592.77	496,175,619.95	259,909,042.27	257,149,077.72	8,895,636.86	3,408,357.82
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	子公司	军用雷管系列产品研发、生产、销售；民用爆炸物品研发、生产、销售；爆破作业等	137,630,000.00	569,256,164.23	176,585,114.11	375,204,520.97	52,567,945.13	45,887,137.36
湖南南岭消防科技有限公司	子公司	消防器材及装备的研发、制造、销售、安装、调试；检验试验和技术服务、培训、售后服务；公共安全设备、化工产品；消防工程的设计与施工；经营消防器材和技术的进出口	10,000,000.00	32,901,349.45	20,181,463.23	20,366,931.40	4,651,180.76	4,407,338.72
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	255,076,711.96	45,496,693.38	184,575,664.03	-25,418,448.59	-25,992,688.55
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、金属材料等范围	100,000,000.00	132,220,121.38	115,629,061.10	112,105,468.17	149,429.06	71,874.53
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	膨化硝酸铵炸药、乳化炸药、电雷管、导爆管雷管和导爆索的生产和销售，以及现场混装车业务等	105,000,000.00	277,121,215.71	240,776,694.99	185,788,334.62	51,782,534.45	43,994,709.34
湖南鸿欣达物流有限公司	参股公司	普通货物运输，货运代理，危险货物运输等	18,518,500.00	26,461,347.25	21,042,602.24	75,907,548.30	1,729,296.63	1,770,273.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	收购	进一步增强对衡阳市爆破服务终端市场控制力。
湖南南岭精细化工有限公司	收购	延伸产业链条，减少关联交易，降低生产成本。
湖南南岭包装材料有限公司	收购	延伸产业链条，减少关联交易，降低生产成本。
湖南南岭线材加工有限公司	收购	延伸产业链条，减少关联交易，降低生产成本。
湖南红科达设备制造有限公司	新设	进一步增强机加工生产能力，降低生产成本。
湖南长斧众和科技有限公司	清算	减少法人户数，优化管理结构。
岳阳南岭爆破工程有限公司	清算	减少法人户数，优化管理结构。

主要控股参股公司情况说明

1、为进一步提高全资生产型子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司在衡阳市境内的民爆产品市场份额，不断拓展爆破服务业务，湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司投资293.04万元取得衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司51%股权。

2、为延伸产业链条，减少关联交易，降低生产成本，公司分别投资907.05万元、1112.42万元、269.91万元取得湖南南岭精细化工有限公司100%股权、湖南南岭包装材料有限公司100%股权、湖南南岭线材加工有限公司100%股权。

3、为进一步增强全资生产型子公司湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司机加工生产能力，降低生产成本，转变经营机制，湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司采取“实物+现金”方式投资500万元设立全资子公司湖南红科达设备制造有限公司。

4、为推动企业瘦身健体，优化组织结构，提高管理效率，聚焦主业发展，公司结合民爆行业特点、企业发展战略及公司实际情况，采取清算方式完成了湖南长斧众和科技有限公司和岳阳南岭爆破工程有限公司的注销。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

（1）**市场竞争态势升级。**“十四五”期间，国家将会在金属、非金属矿产资源开采和铁路、公路、港口机场、水利水电、新型城镇化建设等基础建设方面持续投入，且随着供给结构的持续优化、行业重组整合的稳步推进，国民经济发展对矿产资源等原材料的刚性需求，对铁路、公路、水电、水利等基础建设的投资拉动，将推动国内民爆市场需求持续增长。目前，民爆产业发展依然不均衡，民爆物品结构性过剩矛盾仍未得到根本解决，全行业工业炸药产能利用率不到75%，工业雷管产能利用率不到30%，其他民爆产品也不同程度存在产能过剩情况，民爆产品的同质化严重，企业之间的竞争也越加激烈。民爆企业为了消化产能，占有更大市场份额，打破地区垄断，对省外市场进行低价倾销，严重冲击市场稳定，导致市场无序竞争，企业盈利能力下降。在行业产业政策的引导下，加快供给侧结构性改革，促进产业结构优化升级，提升企业竞争力，推动了市场竞争态势升级。

(2) 产业集中度将持续提升。“十四五”时期，继续按照政府引导、企业自愿的原则不断加大重组整合力度，结合化解过剩产能和优化产业布局，支持行业龙头骨干企业实施跨地区、跨所有制重组整合，支持民爆企业联优并强，支持优势企业并购落后企业和困难企业。对于龙头骨干企业及完成实质性重组整合、实施拆线撤点减证的企业给予政策支持，促进市场要素向优势企业集中，企业数量进一步减少，形成 3-5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业(集团)。鼓励构建区域营销平台，优化销售场点布局，支持区域内销售企业重组整合，大幅压减销售企业许可数量，逐步淘汰安全水平低、安全投入保障不足的销售企业。严格执行安全、质量、环保等法律法规、标准和行业政策，引导长期亏损、安全条件差的企业有序退出，民爆行业产业集中度将持续提升。

(3) 安全技术水平不断提升。提高安全准入标准，严格行政许可审查，对于技术条件和经营规模不符合要求的，不再延续生产许可、安全生产许可、销售许可。加大技术研发力度，鼓励低爆炸敏感度民爆物品研发应用，提升民爆物品全生命周期本质安全水平。通过开展试点示范，推动实施民爆行业“工业互联网+安全生产”专项行动，构建基于工业互联网的安全生产感知、监测、预警、处置和评估体系，本质安全水平显著提升。

(4) 产品结构优化升级。近年来，民爆行业化解包装炸药和普通工业雷管过剩产能取得明显成效，减少了危险厂点和危险源，提高了产业集中度和企业市场竞争力。“十四五”期间，将严格执行工业雷管减量置换为工业数码电子雷管政策，全面推广工业数码电子雷管，除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，2022 年 6 月底前停止生产、8 月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其它工业雷管。继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业(集团)现场混装炸药许可产能占比。探索产能有序释放政策和调控举措，鼓励企业依据市场需求有序释放产能，引导过剩产能加快退出，优化产品结构，化解过剩产能。

(5) 技术创新能力和智能制造深化发展。我国民爆行业在核心技术、关键产品、技术装备方面瓶颈短板较多，全要素生产率水平较低。推进民爆行业高质量发展，必须把提升技术创新能力摆在重要位置，强化企业作为技术创新主体的地位，不断加强基础科研和关键核心共性技术研究，积极促进科技成果转化和实用技术推广应用。“十四五”期间，推广智能制造装备、软件、标准和解决方案，推动机器人及智能成套装备在生产线上料、设备巡检等环节的应用，进一步推进危险岗位机器人替代，压减危险品生产线操作人员，不断提高行业智能制造水平和生产线本质安全水平。探索建立民爆行业智能制造标准体系，与民爆产品、安全等标准优化协同，形成面向智能制造典型应用场景的标准群，在行业内开展应用试点。加强产学研用联合创新，推动先进工艺、信息技术与制造装备深度融合，带动民爆通用、专用智能制造装备加速研制和迭代升级。

(二) 公司发展战略

在公司“打造成为以民爆一体化和军民融合为主体、以延伸产业为补充的国内领先的民爆系统集成服务商”的战略定位指导下，集中资源开拓爆破服务业务，推动产品结构调整和产能规模性扩张，坚持军民融合路线，做优做强做大军品业务，重点培育消防产业、砂石骨料两大延伸产业，形成“2+2”业务布局，通过投资驱动和管理提升等手段将南岭民爆打造成为具有行业影响力、核心竞争力突出、发展动能强劲的大型民爆系统集成服务商。

(三) 2022年经营计划

1、2021年度经营计划完成情况回顾

公司在2020年年报中披露的2021年经营计划为：全年计划民爆主业实现营业收入20.13亿元(含贸易收入)，实现利润总

额5,000万元。2021年度实际情况为：营业总收入19.31亿元，上年度营收调整为20.02亿元，同比下降3.5%；利润总额5,212万元，上年度利润总额调整为5,219万元，同比下降0.1%。

主营业务收入未完成的主要原因是：省内煤炭及砂石矿山大量关停等因素影响，省内民爆产品需求减少，爆破板块营收下降，影响营收完成计划。

2、2022年经营计划

全年计划民爆主业实现营业收入24.98亿元，实现利润总额16593万元。（上述经营计划并不代表公司对2022年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意风险）。

3、经营工作重点

2022年，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届六中全会精神，紧紧围绕公司董事会的决策部署和年度经营工作目标，突出抓好产业结构升级、激发企业改革活力、内部管理提升、企业安全生产和加强党的建设等各项工作，推动公司高质量发展，确保公司2022年各项经营举措落实落地，经营目标全面完成。

（1）目标导向，优化升级产业结构。一是抓好战略宣贯实施，制定考核方案，以专题讲座或集中讨论学习等形式，抓好公司“十四五”战略规划的宣传实施工作。坚持战略引领，全局性谋划各项工作，在应对挑战中抢抓机遇，在担当作为中开创新局，全力推进企业实现高质量发展。依托公司“十四五”战略规划，编制好相匹配的子战略规划以及滚动发展计划，实现无缝衔接、一脉相承。二是抓好资产重组工作。按照“整体谋划、稳步推进”的原则，有序推进公司资产重组工作。以资产重组整合为核心，以管理体制革新为动力，做实做优国有企业，提升企业资产规模质量、核心竞争力和抗风险能力。顺应行业集中度提升趋势，重组整合打造民爆行业龙头上市公司。三是抓好结构调整工作。把握工信部推广工业数码电子雷管契机，加大市场推广力度，确保市场无缝对接。完善企业合资合作机制，通过优势互补，与资源型矿山企业及大型建设型企业战略合作，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，提升一体化运营水平，促进混装产能转换释放。以砂石骨料行业环保整合为契机，积极开展省内外区域头部砂石企业等资源型企业的合资合作工作。四是抓好内部资源整合工作。做好民爆经营、爆破和运输业务板块的内部整合，发挥内部协同效应。进一步加大对消防产业发展的支持力度，以内涵式增长引领高质量发展，从单一做产品向做工程、做服务扩展，内部先行先试，成熟后向外推广，以此促进消防产业上规模，增效益。

（2）深化改革，不断激发活力动力。一是继续深化三项制度改革。进一步破解劳动、人事、分配改革难题，落实以劳动合同管理为关键、以岗位管理为基础的市场化用工制度，严控人员进口关，规范劳动合同管理。深化内部分配制度改革，建立按业绩贡献决定薪酬的分配机制，实行全面绩效考核，一岗一薪、易岗易薪。深入推进经理层任期制和契约化管理，完善职业经理人制度和绩效考核制度。二是不断夯实科研创新基础。探索重大项目、创新项目、创新团队的工资总额单列运行，加大科研人员的中长期激励力度，持续提高研发投入强度和数字化智能化水平。紧盯行业发展方向，在产品创新、技术创新、工艺创新上做文章，出成果。进一步培养急需紧缺的科技人才和团队，激发创新创造活力，加大政策支持力度，积极推行科研项目“揭榜挂帅”，营造良好创新环境。

（3）加强管理，助力提质增效。一是加强财务管理。增强全面预算管理的指导性、约束性，加强预算指标调度分析，定期对预算指标与实际情况进行对比分析，及时纠偏，增强预算指标的约束性，将各项成本费用指标控制在预算范围内。强

化子分公司财务管控，进行日常财务检查与督导，严肃财政纪律，严控非生产性支出。二是深化对标管理。通过行业内细分领域先进企业，将管理资源向战略引领、资本运营、风险管控等关键职能集中，建立健全目标明确、边界清晰、权责对等、精简高效的组织体系。将全价值链体系化精益管理战略融入和渗透到企业研发设计、生产制造、供应链管理、营销服务等全流程全链条，提升公司价值创造能力。深入开展降本增效挖潜活动，复制推广阿米巴经营模式，持续推动管理创新。三是加强风险防控。完善债务风险动态管控机制，制定企业降杠杆减负债方案，加快存量贸易等项目、业务、债权处置，进一步降低企业资产负债率。严控超越财务承受能力的投资行为，严控高负债企业推高企业负债率的新增投资行为，推进法律管理与经营管理深度融合。健全合规管理制度，加强对重点领域、重点环节和重点人员的管理，推进合规管理全面覆盖、有效运行。聚焦债务风险、投资风险、法律风险等完善合规内控体系，实时监测预警，及时排查处置风险隐患。

(4) 多措并举，确保安全稳定。一是严格安全生产责任落实和考核。按照“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“三管三必须”要求，建立健全涵盖本单位领导岗位、全部职能部门和所有管理及操作岗位的安全生产责任制，进一步完善并落实安全生产责任的定期检查考核制度。二是夯实安全生产基础。全面修订《安全生产管理制度》，编制安全文化手册，营造人人关注安全，人人都是安全员的安全文化氛围。深入推进安全生产专项整治三年行动，确保《安全生产专项整治三年行动方案》标准和内容落实落地。持续深入开展“6S”现场管理和推进风险分级管控和隐患排查治理，加强应急管理，提高应急处置能力。三是强化设备设施、爆破作业和危险品运输的安全管理。重点落实设备定期检修和保养规定、设备安全连锁装置的定期校验和民爆专用生产设备易损件定期强制更换制度。加强涉爆人员的安全教育培训和资质管理，严禁以任何形式挂靠爆破公司进行爆破作业。落实“四必查”规定，严格危爆物品运输过程管控。四是抓好新冠疫情常态化防控。密切关注疫情动态，及时落实疫情防控要求，并做好打持久战的心理准备和防疫物资准备。要做到思想上不松懈，行动上不迟缓，确保职工和家属的身体健康和生命安全。

(5) 突出重点，加强党的建设。一是加强政治建设，切实履行管党治党政治责任。坚持党对国有企业全面领导，把党的领导贯穿企业生产经营、改革发展的各方面各环节。学习宣传贯彻党的十九届六中全会、二十大和省第十二次党代会精神，将会议精神与企业年度改革发展工作统筹谋划，完善党组织持续跟进学习习近平总书记重要讲话、重要指示批示精神和党中央重大决策部署的工作机制，切实发挥党组织理论学习中心组学习的示范引领作用。把“我为群众办实事”实践活动贯穿始终，指导各基层党组织切实做好民生实事，提升职工生活品质。二是实施“十四五”发展战略，以推动企业高质量发展检验落实党建工作成效。通过“党建+规划实施”、“党建+对标管理”、“党建+成本管控”、“党建+安全质量”、“党建+制度提效”等载体，推进党建工作与生产经营中心工作深度融合，把党建优势转化为企业竞争优势、发展优势，为企业全面实施“十四五”规划赋能助力。三是正风肃纪，持续推进全面从严治党向纵深发展。全面落实党内监督制度，突出政治监督，确保权力始终在监督之下规范运行，建设清廉三化。瞄准重要领域、重点项目、核心环节、关键人员，创新探索日常监督方式方法，提高监督效能，保障有效监督。坚持问题导向，严肃追责问责，加强党风廉政知识宣教和违纪问题通报力度，加快构建不敢腐、不能腐、不想腐的体制机制，推进全面从严治党向纵深发展。

(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）、开展民爆服务一体化总包服务、推动进军砂石行业延伸产业链，进行资本运作等均有较大的资金需求。公司将进一步采取定向发行等手段提升直接融资比重，并不断通过加强以应收账款为核心的运营资金管理，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。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）宏观经济周期风险

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

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

（2）企业安全风险

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

应对措施：一是按照《新安法》要求，进一步建立健全全员安全生产责任制，按照“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“三管三必须”要求，建立健全涵盖本单位领导岗位、全部职能部门和所有管理及操作岗位的安全生产责任制，完善并落实安全生产责任的定期检查考核制度。二是持续深入开展安全标准化管理工作。在生产型子（分）公司开展安全生产标准化示范班组创建活动，建设“岗位有职责、作业有程序、操作有标准、过程有记录、绩效有考核、改进有保障”的现代企业班组。三是推进风险分级管控和隐患排查治理，构筑防范生产安全事故的两道防火墙，落实企业主体责任。四是强化爆破作业安全管理，完善爆破作业单位的安全管理制度和安全生产责任制，开展爆破板块“反违章、除隐患、保安全”专项安全检查，禁止爆破板块违章和违法违规作业。

（3）原材料价格波动风险

近年来，随着环保监管日益严格，以及相关项目审批、监管力度加大，在国家政策调控下，硝酸铵落后产能逐步退出市场。硝酸铵生产厂家按需生产采用饥饿营销模式，造成市场供需紧张。硝酸铵价格出现较大波动，而由于民爆行业的市场竞争和市场需求原因，民爆企业难以将该价格波动带来的影响完全转嫁给下游企业，将在一定程度上对公司的盈利能力构成影响。

应对措施：一是及时了解行情信息，寻找原材料价格波动的因素，与有实力的供应商建立长期稳定合作关系，努力拓宽供应渠道，及时调整原材料库存，保证原材料的供应稳定。二是完善现行统购平台，在采购成本方面全面实施对标管理，保证采购材料的价格稳定。三是优化产品结构、提升工艺水平、加快技术创新、加强原材料库存管理等方式持续提升内部运营效率。

（4）人才储备风险

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

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

(5) 现场混装炸药产能释放风险

根据工信部印发的《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全【2018】237号）要求，企业（集团）现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的30%。鼓励现场混装炸药生产方式，化解包装炸药产能过剩。今年年初，工信部关于《民用爆炸物品行业“十四五”发展规划（征求意见稿）》，拟要求到“十四五”末，企业（集团）现场混装炸药许可产能占比达到35%。本公司现场混装炸药许可产能未达30%，面临核减部分包装炸药许可产能风险。

应对措施：一是做好顶层设计，明确了现场混装炸药推广使用方向。成立了现场混装炸药推广领导小组和机构，制定了《南岭民爆高质量发展实施方案》和《南岭民爆现场混装炸药推广方案》，明确了现场混装炸药推广的工作思路和目标任务，并加大了混装炸药推广使用的考核权重。二是以供给侧结构性改革为主线，加大产品结构调整力度，提高现场混装炸药产能比例。三是以现场混装炸药地面站项目合作为纽带，与矿产资源开采、基础设施建设等项目有机衔接，和多家民爆经营公司开展联合经营，加快现场混装炸药产能释放。四是开展地下、小型现场混装生产技术和系列化乳化基质配方的研发。五是积极寻求与行业内的外省优势企业合作，拟通过股权合作、产能合作等方式彻底解决好混装炸药产能释放问题。

(6) 应收账款风险

随着公司业务规模的不断扩大，尤其是产品结构的优化和经营策略的调整，公司的应收账款逐渐增多。公司按照相应的会计政策对应收账款计提坏账准备。公司主要客户的财务状况恶化或者经营情况及商业信用发生重大不利变化，提高了应收账款产生坏账的概率。公司可能会面临部分应收账款不能及时回收或无法回收的风险，进而影响经营性现金流入，对公司经营产生不利影响。

应对措施：一是完善分销制下应收账款管理体系，持续对回款情况进行考核，将回款与各子（分）公司下拨资金挂钩。二是加强应收账款的账龄分析和回收管理，优化客户结构，保证良性的商业模式，增加公司经营性现金净流量。三是应收账款的逾期风险进行充分预估，根据实际情况及时采取相应措施维护公司合法利益，如及时发催款函、依法启动司法程序，限期回款。

(7) 诉讼风险

截至本报告披露日，公司旗下南岭经贸及一六九公司涉多起法律诉讼事项。在所涉诉讼中，部分诉讼案件已获胜诉生效判决，并进入执行程序，但由于个别案件中被告方已无可执行的财产，法院已依法终结本次执行，部分诉讼案件（如一六九

棚改项目诉讼)的判决结果对公司影响较大,且存在一定的不确定性风险。

应对措施:公司旗下子公司所涉诉讼基本已进入执行程序,针对这些案件的执行:一是积极协助承办律师,加强与执行法官等法院方面的沟通力度,配合执行法官做好担保财产评估等与执行有关的工作,确保案件有效执行;二是加强与康赛普公司、中安能源公司、中安集团公司、黄少华等主债务人及担保人方的正面沟通,争取获得这些主债务人及担保人的支持与配合,以加快推动执行工作;三是针对法院因被告方已无可执行财产而依法终结执行的个别案件,继续查找财产线索;四是持续关注上述案件进展情况并及时履行信息披露义务,以维护公司、公司股东及中小投资者的合法权益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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。

第四节 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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规要求,建立健全内部控制体系,优化治理运行机制和内部控制环境,完善法人治理结构,提高公司治理的质量,提升公司治理水平。

公司坚持现代企业制度,建立健全产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学的体制机制,明确公司党委、股东大会、董事会、监事会和经理层各自权责,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;搭建了公司法人治理结构的制度平台,建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度;构建了合理的股权结构,明晰公司治理各主体的职责,实现各利益相关者的利益均衡化和最大化。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。公司治理体系健全、有效、透明,内部和外部监督相互制衡,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,公司根据现行监管政策及规范文件对内控制度进行了全面梳理,分“已有制度且继续执行、已有制度但需修订、新建制度”等三类制订了制度建设计划,并将制度建设纳入年度工作计划与考核范畴,确保内控制度体系能够更好地满足企业未来发展需要和内部控制要求,保证内控制度的有效性。

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,召集并召开公司年度股东大会和临时股东大会。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,并聘请律师列席现场会议,对会议召集、出席人员的资格、召集人资格、表决程序以及表决结果等事项出具法律意见,确保股东大会的运作机制符合相关规定,维护股东的合法权益。公司采用了现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利,确保全体股东特别是中小股东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;在涉及影响中小投资者利益的议案表决上则采用中小投资者单独计票。

报告期内,公司由董事会召集召开了二次股东大会,未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况。股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议,不存在越权审批或先实施后审议的情况。不存在发出股东大会通知后,股东大会延迟或者取消的情况。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司、间接控股股东湖南新天地投资控股集团有限公司、间接控股股东湖南湘科控股集团有限公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等规定和有关要求,保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立,没有通过任何方式影响公司的独立性。公司董事会、监事会和内部机构独立运作,重大决策按《公司

章程》等规定履行相应的审批程序，公司控股股东严格规范自身行为，依法通过股东大会履行国有资本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、间接控股股东严格遵守对公司做出的避免同业竞争的承诺，与公司发生的日常关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，并签署书面协议，定价合理，决策程序符合规定。公司没有为控股股东、间接控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东、间接控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司控股股东、间接控股股东没有通过欺诈、虚假陈述或者其他不正当行为等方式损害公司和中小股东的合法权益。

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。公司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，董事会成员包含财务会计、法律、企业管理与资本运营等领域的专业人士，具有履行董事职责所必需的知识、技能和素质。公司全体董事能够勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司独立董事不受公司控股股东、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责，维护公司整体利益，尤其维护中小股东合法权益不受侵害。公司董事会严格按照相关规定，规范召集、召开和表决程序，执行股东大会决议并依法行使职权。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，其中“薪酬与考核委员会”、“审计委员会”和“提名委员会”中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度。各专门委员会各尽其责，按照已制定的相关工作细则开展工作，确保董事会高效运作和科学决策。

报告期内，公司共召开十一次董事会会议。其中，现场会议四次，通讯表决会议七次。会议的召集与召开，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。会议记录真实、准确、完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。

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和履职能力，各监事按时出席监事会、列席股东大会和董事会，诚信、勤勉的履行职责，本着对全体股东负责的态度，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督，积极维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开八次监事会会议。其中，现场会议四次，通讯表决会议四次。会议的召集与召开，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。会议记录真实、准确、完整，会议相关信息披露及时、准确、充分。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司制定和完善了各项内部控制制度，建立起了公正、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。公司绩效考核根据管理层次及范畴，采用部门绩效考核结合个人绩效考核双维度。根据不同类别、不同层次的考核对象分别制定考核主体、考核方式及评价体系。绩效考核结果与员工收入分配、职务任免和职业发展规划密切挂钩。积极营造公平、高效的职业环境，不断完善“管理者能上能下、员工能进能出、收入能高能低”的绩效考评机制。公司构建了以绩效为核心，内部公平、外部具有竞争力的薪酬激励机制，坚持按劳分配原则，依据职责范围、岗位价值、个人能力、市场薪酬水平、公司经济效益及公司年初制定的经营指标完成情况制定了公司高级管理人员薪酬方案。年初，与各子（分）公司等利润实体单位签订年度经营目标责任书，强化业绩目标导向及激励约束管理。

报告期内，为深入贯彻落实党中央精神、推动国有控股企业实现高质量发展，建立健全长效激励约束机制，公司实施了2021年限制性股票激励计划，以2021年11月24日为首次授予日，向116名激励对象授予8,891,200股限制性股票。

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，公司证券法务投资部为信息披露事务的日常工作管理部门，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》和各项制度等相关规定执行。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、完整地传递公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括投资者咨询热线0731-88936155和0731-88936121（董秘）、董事会秘书的邮箱571801392@qq.com、深交所互动易平台等多种形式，确保广大投资者及时、顺畅地掌握公司经营与发展动态，提高了公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于相关利益者。公司充分尊重和维护股东、供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，诚信对待供应商和客户，关注公益事业，参与精准扶贫工作。坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，积极履行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，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，共同推动公司高质量发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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，逐步建立健全了公司的法人治理结构。公司控股股东、间接控股股东依照法律法规或者有权机关授权履行国有资本出资人职责，通过股东大会行使出资人的权利，没有通过行使提案权、表决权以外的其他方式干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业之间相互独立，拥有独立完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立情况。公司资产权属清晰、完整，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，对所有资产拥有完全的控制、支配、处置，收益等各项权利，没有与控股股东、间接控股股东共用主要机器设备、厂房、专利、非专利技术和原材料采购、产品销售系统。公司没有以资产、权益或信用为控股股东、间接控股股东的债务提供过担保，不存在控股股东、间接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。没有依赖控股股东、间接控股股东资产进行生产经营的情况。

2、人员独立情况。公司构建了独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系，建立了独立的人事档案，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，实行了全员劳动合同制。公司员工的聘任、社会保险、工资发放和福利支

出与控股股东、间接控股股东及其关联方严格分开。控股股东、间接控股股东不存在通过行使提案权、表决权等法律法规、深交所相关规定及《公司章程》规定的股东权利以外的方式影响公司人事任免，限制公司董事、监事及高级管理人员或者其他在公司任职的人员履行职责，也不存在指使公司董事、监事及高级管理人员以及其他在公司任职的人员实施损害公司利益的决策或者行为，无偿要求公司人员为其提供服务情形。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、间接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。公司的财务人员不存在在公司的控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业交叉任职的情况。

3、财务独立情况。公司设立了独立的计划财务部，建立了完整的会计核算体系，制定了规范的财务管理制度，配备了充足的专职财务会计人员，独立开户建账，做好公司经济活动记录工作。对其发生的各类经济业务，独立进行会计核算和财务决策。公司在银行独立开设账户，自主支配自有资金，依法进行纳税申报和履行纳税义务。公司与控股股东、间接控股股东及其关联企业无共用或者借用公司银行账户等金融类账户情形，或将公司资金以任何方式存入控股股东、间接控股股东及其关联人控制的账户现象；也不存在将公司财务核算体系纳入控股股东、间接控股股东管理系统之内，共用财务会计核算系统或者控股股东、间接控股股东可以通过财务会计核算系统直接查询公司经营情况、财务状况等信息情形。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、间接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、间接控股股东及其关联企业通过各种方式非经营性占用的情况，不存在公司财务决策被控股股东干预情况，也不存在为控股股东、间接控股股东及其关联企业违法违规提供担保的情况。

4、机构独立情况。公司建立了适应企业自身发展需要、高效运行的内部组织架构，制定了完善的岗位职责和管理制度。各职能部门各司其职、分工协作，形成有机的独立运营主体，推动公司生产经营有序开展。公司与控股股东、间接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。公司控股股东、间接控股股东支持公司董事会、监事会、业务经营部门或者其他机构及其人员的独立运作，不存在通过行使提案权、表决权等法律法规、深交所相关规定及《公司章程》规定的股东权利以外的方式，干预公司机构的设立、调整或者撤销，或者对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或者施加其他不正当影响的情形。

5、业务独立情况。公司主营业务突出，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。公司在业务上不依赖于控股股东、间接控股股东或其他关联企业，拥有独立的产供销系统，具备独自面向市场业务能力，自主经营，自负盈亏，自担风险。不存在依赖或委托控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业进行产品销售、原材料采购的情况。公司控股股东、间接控股股东或其他关联企业与公司在业务范围、业务性质、客户对象、产品可替代性等方面不存在可能损害公司利益的竞争，也不存在利用其对公司的控制地位，牟取属于公司的商业机会。

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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	65.23%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： 《2020 年度股东大会决议公告》 2021-026
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.92%	2021 年 09 月 24 日	2021 年 09 月 25 日	巨潮资讯网： 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》2021-044

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
曾德坤	董事长	现任	男	56	2019 年 11 月 29 日		0	173,900	0	0	173,900	2021 年限制性股票激励计划
孟建新	董事	现任	男	54	2018 年 07 月 18 日		0	0	0	0	0	
郑立民	董事	现任	男	59	2019 年 04 月 16 日		0	0	0	0	0	
张健辉	总经理	现任	男	49	2018 年 06 月 07 日		0	173,900	0	0	173,900	2021 年限制性股票激励计划
	董事	现任	男	49	2018 年 07 月 18 日							
张勤	常务副总经理	现任	男	56	2018 年 06 月 07 日		0	130,000	0	0	130,000	2021 年限制性股票激励计划
	董事	现任	男	56	2018 年 07 月 18 日							
邹七平	董事、董事会秘书	现任	男	36	2018 年 07 月 18 日		0	130,000	0	0	130,000	2021 年限制性股票激励计划
戴晓凤	独立董事	现任	女	61	2018 年 07 月 18 日		0	0	0	0	0	
徐莉萍	独立董事	现任	女	55	2018 年 07 月 18 日		0	0	0	0	0	

严继光	独立董事	现任	男	45	2018年07月18日		0	0	0	0	0	
陈碧海	监事会主席	离任	男	54	2018年07月18日	2022年01月14日	0	130,000	0	0	130,000	2021年限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票
王小萃	监事	离任	女	53	2018年07月18日	2022年01月14日	0	0	0	0	0	
廖秀生	职工监事	离任	男	57	2018年07月13日	2021年10月18日	0	93,600	0	0	93,600	2021年限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票
谢慧毅	监事会主席	现任	男	57	2022年01月14日		0	0	0	0	0	
王乐毅	监事	现任	男	40	2022年01月14日		0	0	0	0	0	
曾伶俐	职工监事	现任	女	47	2021年10月18日		0	0	0	0	0	
邓安健	总工程师	现任	男	55	2018年06月07日		0	130,000	0	0	130,000	2021年限制性股票激励计划
	副总经理	现任	男	55	2021年02月03日							
秦和清	副总经理	离任	男	56	2012年06月08日	2021年08月18日	0	0	0	0	0	
何晖	财务总监	现任	男	52	2014年02月13日		0	130,000	0	0	130,000	2021年限制性股票激励计划
奉朝晖	副总经理	现任	男	52	2021年11月12日		0	101,300	0	0	101,300	2021年限制性股票激励计划
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,192,700	0	0	1,192,700	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、公司第二届职工代表大会第三次会议选举曾伶俐女士接替廖秀生先生担任公司第六届监事会职工代表监事，任期自

本次职工代表大会选举通过之日起至本届监事会履职届满。廖秀生先生不再担任公司第六届监事会职工代表监事职务。具体详见公司于2021年12月29日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《职工代表监事变更的公告》（2021-079）。

2、因工作变动原因，陈碧海先生申请辞去公司监事会主席职务、王小萃女士申请辞去公司监事职务。辞职后，陈碧海先生在公司担任党委委员、纪委书记职务；王小萃女士不在公司担任任何职务。陈碧海先生和王小萃女士辞职后，导致公司监事会成员低于法定人数，根据《深交所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，陈碧海先生和王小萃女士将继续履行职务至新任监事会主席和监事生效之日。2022年1月14日，公司2022年第一次临时股东大会以累积投票方式选举谢慧毅先生和王乐毅先生为公司第六届监事会非职工代表监事，同日，公司第六届监事会第二十一次会议选举谢慧毅先生为公司第六届监事会主席，任期与本届监事会履职期限一致。具体详见公司分别于2021年12月29日和2022年1月15日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于变更监事暨提名监事候选人的公告》（2021-080）、《2022年第一次临时股东大会决议公告》（2022-002）和《第六届监事会第二十一次会议决议公告》（2022-003）。

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
邓安健	副总经理、总工程师	聘任	2021年02月03日	工作调整需要
秦和清	副总经理	离任	2021年08月18日	个人身体原因
奉朝晖	副总经理	聘任	2021年11月12日	工作需要
陈碧海	监事会主席	离任	2022年01月14日	工作变动
王小萃	监事	离任	2022年01月14日	工作变动
廖秀生	职工监事	离任	2021年10月18日	工作变动
谢慧毅	监事会主席	聘任	2022年01月14日	工作需要
王乐毅	监事	聘任	2022年01月14日	工作需要
曾伶俐	职工监事	被选举	2021年10月18日	工作需要

2、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

曾德坤先生，中国国籍，1965年6月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师、高级爆破工程师。历任湖南一六九公司车间副主任、总师办副总工程师、厂长助理、总工程师、常务副总经理、公司董事、党委委员、总经理，湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司执行董事、总经理，湖南长斧众和科技有限公司董事长，湖南省南岭化工集团有限公司董事、副总经理、常务副总经理、党委副书记，总经理。2012年9月至2019年10月，任湖南新天地投资控股集团有限公司副总经理、党委委员；2019年10月至2019年11月，任本公司党委书记；2019年11月至今，任本公司党委书记、董事长。

孟建新先生，中国国籍，1968年2月出生，中共党员，研究生学历，经济师，信用管理师。2007年8月至2008年1月，任本公司总法律顾问兼董事会秘书；2008年3月至2011年4月，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2018年1月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2018年1月至2018年7月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司副总经理、总法律顾问兼董事会秘书；2018年7月至2019年10月，任湖南新天地投资控股集团有限公司党委委员、董事会秘书，湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司董事；2019年10月至2020年12月，任湖南湘科控股集团有限公司总法律顾问、湖南神斧民爆集团有限公司董事，本公司董事；2020年12月至2021年5月，任湖南湘科控股集团有限公司总法律顾问，本公司董事；2021年5月至2021年7月，任湖南湘科控股集团有限公司总法律顾问、副总经理，本公司董事；2021年7月至今，任湖南湘科控股集团有限公司党委委员、总法律顾问、副总经理，本公司董事。

郑立民先生，中国国籍，1963年2月出生，中共党员，本科学历，高级经营师。2010年4月至2012年9月，任湖南省南岭化工集团有限责任公司党委委员、书记、董事，本公司总经理；2012年9月至2014年1月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，本公司副董事长、总经理；2014年1月至2015年4月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南神斧投资管理有限公司总经理；2015年4月至2015年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南神斧投资管理有限公司总经理，湖南新天地保安服务公司总经理；2015年12月至2016年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南新天地保安服务公司总经理；2016年12月至2018年12月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员，湖南新天地保安服务公司党委书记、总经理；2018年12月至2019年4月，任湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员；2019年4月至2019年10月，任本公司董事、湖南新天地投资控股集团有限公司董事、党委委员；2019年10月至2020年7月，任湖南湘科控股集团有限公司工会主席候选人，本公司董事；2020年7月至今，任湖南湘科控股集团有限公司工会主席，本公司董事。

张健辉先生，中国国籍，1972年9月出生，中共党员，本科学历，政工师，高级经营师。2007年5月至2010年7月，任向红机械化工有限公司党委委员、副总经理；2010年7月至2011年6月，任湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司总经理；2011年6月至2012年7月，任湖南神斧民爆集团有限公司发展战略部部长；2012年7月至2013年1月，任湖南神斧民爆集团有限公司发展战略部部长，人力资源部部长（党委干部部部长）；2013年1月至2014年2月，任湖南新天地投资控股集团有限公司人力资源部（党委干部部）部长；2014年2月至2015年6月，任湖南南岭民爆工程有限公司副董事长、总经理；2015年6月至2016年6月，任本公司双牌分公司总经理、党委书记；2016年6月至2016年12月，任本公司总经理助理、双牌分公司总经理、党委书记；2016年12月至2018年6月，任本公司总经理助理、邵阳三化有限责任公司执行董事、党委书记；2018年6月至2018年7月，任本公司党委书记、总经理。2018年7月至2019年10月，任本公司党委书记、董事、总经理；2019年10月至今任公司党委副书记、董事、总经理。

张勤先生，中国国籍，1966年2月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。2000年1月至2003年8月，任湖南省向红机械厂总工程师；2003年8月至2007年8月，任向红机械化工有限公司副总经理；2007年8月至2008年4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1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1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，湖南长斧众和科技有限公司董事长；2012年12月至2013年1月，任湖南长斧众和科技有限公司董事长，本公司副总经理；2013年1月至2014年5月，任湖南长斧众和科技有限公司董事长，郴州七三二零化工有限公司执行董事、总经理，本公司副总经理；2014年5月至2015年6月，任湖南长斧众和科技有限公司董事长，本公司副总经理；2015年6月至2015年8月，任湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司董事长，本公司副总经理；2015年8月至2017年8月，任湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司执行董事、总经理，本公司副总经理；2017年8月至2018年6月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司副总经理；2018年6月至2018年7月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公司党委副书记、常务副总经理；2018年7月至2019年3月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，本公

司党委副书记、董事、常务副总经理；2019年3月至2019年11月，任湖南斧欣科技有限责任公司董事长，中铁民爆物资有限公司董事；本公司党委副书记、董事、常务副总经理；2019年11月至2022年3月，任中铁民爆物资有限公司董事，本公司党委副书记、董事、常务副总经理；2022年3月至今，任本公司党委副书记、董事、常务副总经理。

邹七平先生，中国国籍，1985年11月出生，中共党员，本科学历，中级会计师。2008年10月至2013年7月，任职于华天酒店集团股份有限公司，历任总经理秘书、采购中心主管、证券投资部主管兼证券事务代表；2013年7月至2016年6月，任永清环保股份有限公司证券部主任、证券事务代表；2016年6月至2018年7月，任湘北威尔曼制药股份有限公司董秘助理、证券部经理兼证券事务代表；2019年9月至今兼任湖南鸿欣达物流有限公司董事，2018年7月至今任本公司董事、董事会秘书。

戴晓凤女士，中国国籍，1960年8月出生，博士研究生学历，教授。1979年9月至1983年7月，湖南财经学院金融系金融专业本科毕业，1983年7月至2000年3月，湖南财经学院金融系任助教、讲师、副教授；2000年湖南财经学院并入湖南大学后，在湖南大学金融与统计学院应用金融系工作至今，任湖南大学金融与统计学院教授，湖南大学资本市场研究中心主任，本公司独立董事。

徐莉萍女士，中国国籍，1966年10月出生，博士研究生学历，湖南大学会计学教授、会计方向博士生导师。2003年7月至2006年10月，任湖南大学会计学院副教授；2006年10月至2018年7月，任湖南大学教授、财务管理专业学科负责人；湖南大学工商管理学院学术委员会委员；湖南大学企业并购研究中心主任；湖南大学产权会计研究中心主任；湖南省财务学会秘书长。2018年7月至2021年1月，任湖南大学教授、财务管理专业学科负责人；湖南大学工商管理学院学术委员会委员；湖南大学企业并购研究中心主任；湖南大学产权会计研究中心主任；湖南省财务学会秘书长，本公司独立董事；2021年1月至今，任湖南大学教授、财务管理专业学科负责人；湖南大学工商管理学院学术委员会委员；湖南大学企业并购研究中心主任；湖南大学产权会计研究中心主任；湖南省财务学会秘书长；长沙市会计学会常务副会长，本公司独立董事。

严继光先生，中国国籍，1976年5月出生，硕士研究生学历，律师。2001年7月至2011年7月，任湖南鹏通律师事务所律师、合伙人；2011年7月至2012年12月，任湖南天地人律师事务所执行主任、合伙人；2012年12月至2018年7月，任湖南融邦律师事务所首席合伙人、主任；2018年7月至2022年3月，任湖南融邦律师事务所首席合伙人、主任，本公司独立董事；2022年3月至今，任湖南融邦律师事务所首席合伙人、主任，上海市锦天城（长沙）律师事务所主任，本公司独立董事。

2、监事

谢慧毅先生，中国国籍，1965年4月出生，中共党员，研究生学历，经济师、注册安全工程师。2018年6月至2019年1月，任湖南新天地保安服务有限公司党委委员、副总经理，湖南悍豹武装押运有限公司副总经理，长沙新天地金融服务外包有限公司监事，岳阳新天地保安服务公司执行董事、法定代表人；2018年12月至2020年12月，任湖南新天地保安服务有限公司党委副书记、常务副总经理；2020年12月至2021年12月，任湖南新天地保安服务有限公司党委委员、常务副总经理；2022年1月至今，任本公司监事会主席。

王乐毅先生，中国国籍，1982年4月出生，中共党员，硕士研究生学历，中级经济师、企业法律顾问。2013年3月至2013年12月，任湖南神斧杰思投资管理有限公司副总经理；2013年12月至2017年3月，任公司投资发展部副部长；2017年3月至2018年8月，任公司投资发展部部长；2018年8月至2020年1月，任公司证券法务投资部经理；2020年1月至2022年1月，任湖南湘科控股集团有限公司投资发展部（法律事务部）副部长；2022年1月至今，任湖南湘科控股集团有限公司投资发展部（法律事务部）副部长，本公司监事。

曾伶俐女士，中国国籍，1975年8月出生，中共党员，大专学历，中级会计师。2016年1月至2016年12月，任湖南南岭民爆工程有限公司综合事务部副部长；2017年1月至2017年12月，任湖南南岭民爆工程有限公司企业管理部副部长；2018年1月至2018年8月，任湖南南岭民爆工程有限公司市场商务与运行调控部副部长；2018年9月至2021年10月，任本公司人资企管部主管；2021年10月至今，任本公司人资企管部主管，职工监事。

3、高级管理人员

张健辉先生，见公司董事主要经历介绍。

张勤先生，见公司董事主要经历介绍。

邹七平先生，见公司董事主要经历介绍。

邓安健先生，中国国籍，1966年11月出生，中共党员，本科学历，高级工程师、高级爆破工程师、国家注册安全工程师。

2013年1月至2014年5月，任本公司平江分公司总经理、党委书记；2014年11月至2015年4月，任本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，湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司执行董事、总经理；2016年12月至2018年6月，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；2018年6月至2018年10月，任本公司党委副书记、总工程师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；2018年10月至2019年1月，任本公司党委副书记、总工程师；2019年1月至2020年12月，任湖南金能科技股份有限公司董事，本公司党委副书记、总工程师；2020年12月至2021年1月，任湖南金能科技股份有限公司董事，湖南金聚能科技有限公司董事，本公司总工程师；2021年1月至2021年2月，任湖南金能科技股份有限公司董事，湖南金聚能科技有限公司董事，本公司工会主席、总工程师；2021年2月至今，任湖南金能科技股份有限公司董事，湖南金聚能科技有限公司董事，本公司工会主席、副总经理、总工程师。现任中国民爆行业技术咨询委员会委员，中国民爆行业科技进步奖励委员会委员，湖南省制造强省建设专家咨询委员会委员。

何晖先生，中国国籍，1969年8月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。2008年8月至2011年5月，任湖南长斧众和科技有限公司董事；2011年5月至2012年12月，任长斧众和科技有限公司董事，湖南神斧民爆集团有限公司副总会计师；2013年1月至2013年8月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司总经理助理兼资本财务部部长；2013年8月至2014年2月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司总经理助理；2014年2月至2015年6月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司财务总监；2015年6月至2016年8月，任长斧众和科技有限公司董事，湖南鸿欣达物流有限公司董事长，本公司财务总监；2016年8月至2016年12月，任长斧众和科技有限公司董事，本公司财务总监；2016年12月至2019年4月，任长斧众和科技有限公司董事，中铁民爆物资有限公司监事会主席，本公司财务总监；2019年4月至2022年3月，任中铁民爆物资有限公司监事会主席，本公司财务总监；2022年3月至今，任本公司财务总监。

奉朝晖先生，中国国籍，1970年7月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。2007年5月至2013年1月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委委员、副总经理；2013年1月至2015年1月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理；2015年1月至2016年12月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司执行董事、总经理，永州市旺达民用爆破器材经营有限公司董事长；2016年12月至2017年6月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委书记、执行董事、总经理，永州市旺达民用爆破器材经营有限公司董事长；2017年6月至2021年11月，任湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司党委书记、执行董事、总经理；2021年11月至今，任本公司副总经理。

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
孟建新	湖南湘科控股集团有限公司	总法律顾问	2019年10月14日		是
	湖南湘科控股集团有限公司	副总经理	2021年05月13日		是
	湖南湘科控股集团有限公司	党委委员	2021年07月22日		是
郑立民	湖南湘科控股集团有限公司	工会主席	2020年07月20日		是

王乐毅	湖南湘科控股集团有限公司	投资发展部（法律事务部）副部长	2020年01月03日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾德坤	湖南金能科技股份有限公司	董事	2013年09月25日	2022年01月25日	否
戴晓凤	湖南大学	教授、资本市场研究中心主任	1983年07月31日		是
	步步高商业连锁股份有限公司	独立董事	2016年05月18日		是
	金健米业股份有限公司	独立董事	2014年04月25日		是
	湖南国融大量私募股权基金管理有限公司	执行董事	2018年05月28日		否
徐莉萍	湖南大学	会计学教授、企业并购研究中心主任	2006年10月26日		是
	奥美医疗用品股份有限公司	独立董事	2016年09月20日		是
	湖南艾华集团股份有限公司	独立董事	2015年11月16日	2021年11月16日	是
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2016年05月12日		是
	大唐华银电力股份有限公司	独立董事	2019年05月10日		是
	华融湘江银行股份有限公司	外部监事	2021年01月29日		是
	湖南和顺石油股份有限公司	独立董事	2021年11月23日		是
严继光	湖南融邦律师事务所	首席合伙人、主任	2012年11月15日		是
	上海市锦天城（长沙）律师事务所	主任	2022年03月25日		是
张勤	中铁民爆物资有限公司	董事	2019年03月18日	2022年03月21日	否
邹七平	湖南鸿欣达物流有限公司	董事	2019年09月23日		否
邓安健	湖南金能科技股份有限公司	董事	2019年01月31日		否
	湖南金聚能科技有限公司	董事	2020年12月21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	2022年03月21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

3、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董事会下设的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：

董事、监事薪酬按照《2021年度公司董事、监事薪酬试行办法》和《2021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《2021年度公司高级管理人员薪酬试行办法》、《2021年度经营业绩考核计分情况》和《2021年度副职负责人经营业绩考核评分表》计算年度薪酬，经董事会审议确定后实施。

3. 实际支付情况

报告期内，公司严格按照股东大会、董事会决议支付董事、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
曾德坤	董事长	男	56	现任	49.94	否
孟建新	董事	男	54	现任	0	是
郑立民	董事	男	59	现任	0	是
张健辉	董事、总经理	男	49	现任	58.89	否
张勤	董事、常务副总经理	男	56	现任	49.18	否
邹七平	董事、董事会秘书	男	36	现任	46.33	否
戴晓凤	独立董事	女	61	现任	8	否
徐莉萍	独立董事	女	55	现任	8	否
严继光	独立董事	男	45	现任	8	否
陈碧海	监事会主席	男	54	离任	47.14	否
王小萃	监事	女	53	离任	0	是
廖秀生	职工监事	男	57	离任	36.32	否
谢慧毅	监事会主席	男	57	现任	0	是
王乐毅	监事	男	40	现任	0	是
曾伶俐	职工监事	女	47	现任	15.08	否
邓安健	副总经理、总工程师	男	55	现任	47.14	否
秦和清	副总经理	男	56	离任	43.3	否
何晖	财务总监	男	52	现任	47.55	否
奉朝晖	副总经理	男	52	现任	46.34	否
合计	--	--	--	--	511.21	--

1、2021 年，公司董事、监事和高级管理人员报酬的统计口径为报告期内公司实际支付的报酬（含历史年度延期发放报酬，其中 2019 年度合计 95.23 万元）。

2、报告期内，在本公司担任董事、监事和高管职务期间的报酬由本公司发放，调任其他单位后的报酬由其对应的任职单位发放。

3、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬含 2019 年年薪结算余额。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十六次会议	2021 年 02 月 03 日	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第十六次会议决议公告》2021-003
第六届董事会第十七次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第十七次会议决议公告》2021-009
第六届董事会第十八次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第十八次会议决议公告》2021-020
第六届董事会第十九次会议	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 21 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第十九次会议决议公告》2021-037
第六届董事会第二十次会议（临时）	2021 年 09 月 08 日	2021 年 09 月 09 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十次会议（临时）决议公告》2021-039
第六届董事会第二十一次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 10 月 08 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十一次会议决议公告》2021-046
第六届董事会第二十二次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十二次会议决议公告》2021-052
第六届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 02 日	2021 年 11 月 03 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十三次会议决议公告》2021-055
第六届董事会第二十四次会议	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 13 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十四次会议决议公告》2021-061
第六届董事会第二十五次会议（临时）	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十五次会议（临时）决议公告》2021-063
第六届董事会第二十六次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 29 日	巨潮资讯网：《第六届董事会第二十六次会议决议公告》2021-075

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
曾德坤	11	4	7	0	0	否	2
孟建新	11	4	7	0	0	否	2
郑立民	11	4	7	0	0	否	2
张健辉	11	4	7	0	0	否	1
张勤	11	3	7	1	0	否	2
邹七平	11	4	7	0	0	否	2
戴晓凤	11	4	7	0	0	否	2
徐莉萍	11	4	7	0	0	否	2
严继光	11	4	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》等相关法律法规及规章制度的要求，忠实、勤勉、尽责地履行职责，积极关注和参与研究公司的发展，出席相关会议，认真审议各项议案并深入讨论。公司独立董事根据自身的专业优势，对重要事项作出独立、客观、公正的判断，结合公司实际情况，科学审慎决策，提出了宝贵的意见和建议。

报告期内，公司独立董事多次对公司进行实地现场考察。深入了解公司的生产经营情况，并就公司所面临的宏观经济环境、民爆行业发展趋势、公司“十四五”发展规划、重大资产重组、内控建设等情况与公司进行了深入的沟通和交流。依托各自分别在资本运营、战略定位、投融资管理、财务管理和法律等从业经验，对公司战略发展规划、夯实内控风险防控基础工作、建立“三算合一”财务管理体系以及逾期应收账款的清理清查工作等提供了专业性意见。针对公司的日常经营可能产

生的风险，尤其是涉及到重大诉讼、关联交易等事项，通过专业判断，审慎提出了自己的意见和建议，为公司稳健和高质量发展谏言献策。

独立董事对公司提出的意见和建议均被公司结合自身实际情况予以采纳。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，促进公司高质量发展，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	曾德坤、戴晓凤、孟建新	1	2021年10月08日	审议通过了《“十四五”战略发展规划》。	进一步加强“十三五”经营问题的深入评估；进一步加强经济发展环境特别是军民融合产业发展形势的研究分析；进一步加强规划目标和产业发展目标的研究，加强主要任务和重大举措的细化，确保该规划的科学性，更具可操作性。	无	无
董事会提名委员会	戴晓凤、曾德坤、严继光	2	2021年01月28日	审议通过了《关于聘任邓安健先生为公司副总经理、总工程师的议案》。	与会董事全票通过所有议案。	无	无
			2021年11月01日	审议通过了《关于聘任奉朝晖先生为公司副总经理的议案》。	与会董事全票通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	严继光、曾德坤、徐莉萍	2	2021年01月20日	审议通过了：1、《关于2020年度公司董事、监事薪酬考核结算情况的议案》；2、《关于2020年度公司高级管理人员薪酬考核结算情况的议案》；3、《2021年度公司董事、监事薪酬试行办法》；4、《2021年度公司高级管理人员薪酬试行办法》。	与会董事全票通过所有议案。	无	无
			2021年08月16日	审议通过了：1、《关于调整公司第六届董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》。	与会董事全票通过所有议案，同意薪酬与考核委员会委员调整为：严继光、戴晓凤、徐莉萍。	无	无

董事会薪酬与考核委员会	严继光、戴晓凤、徐莉萍	2	2021年09月05日	审议通过了:1、《2021年限制性股票激励计划(草案)及摘要》; 2、《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》; 3、《2021年限制性股票激励计划激励对象范围的议案》。	与会董事全票通过所有议案,同意本计划授予激励对象不超过121人,并将符合上述条件的人员名单提交公司监事会核实确定,董事会审议。	无	无
			2021年11月21日	审议通过了:1、《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》; 2、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	与会董事全票通过所有议案,同意公司以2021年11月24日为首次授予日,以4.14元/股的授予价格向符合条件的116名激励对象首次授予8,891,200股限制性股票。	无	无
董事会审计委员会	徐莉萍、戴晓凤、邹七平	8	2021年01月13日	审议通过了:1、《公司2020年度审计工作总结和2021年审计工作安排》。	与会董事全票通过所有议案。	无	无
			2021年01月16日	审阅公司编制的2020年度财务报表(未经审计)	编制的财务报表真实可靠、内容完整。	无	无
			2021年04月22日	1、年审会计师出具初步审计意见后再次审阅公司2020年度财务报表; 2、就2020年报审计事宜与年审注册会计师沟通。	对重点审计事项及重点关注问题在审计过程中都充分关注,并真实反映。	无	无
			2021年04月25日	审议通过了:1、《公司2020年度财务决算议案》; 2、《公司2021年度财务预算方案议案》; 3、《公司2020年年度报告及年报摘要》; 4、《预计2021年度日常关联交易的议案》; 5、《公司2020年度内部控制自我评价报告》; 6、《关于2020年度计提资产减值准备的议案》; 7、《关于签订<终止项目移交托管协议书>暨接受财务资助形成关联交易的议案》; 8、《公司2021年一季度审计工作总结及第二季度审计工作计划》; 9、《公司2021年第一季度报告》; 10、《关于会计政策变更的议案》。	与会董事全票通过所有议案,计提减值准备后,公司2020年财务报表能更加公允地反映截至2020年12月31日公司的资产状况及2020年度的经营成果,公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,更具合理性。	无	无

			2021年07月26日	审议通过了:1、《公司2021年上半年审计工作总结及下半年审计工作计划》; 2、《公司2021年中期报告及摘要》; 3、《关于2021年半年度计提资产减值准备的议案》。	与会董事全票通过所有议案,计提减值准备后,公司2021年半年度财务报表能更加公允地反映截至2021年6月30日公司的资产状况及2021年半年度的经营成果。本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计。	无	无
			2021年08月10日	审议通过了:1、《关于续聘2021年度审计机构的预案》。	与会董事全票通过所有议案,同意聘任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)为公司2021年度审计机构,提交董事会审议,报股东大会批准。	无	无
			2021年09月20日	审议通过了:1、《关于收购湖南新天地投资控股集团有限公司等关联方部分资产暨关联交易的议案》。	与会董事全票通过所有议案,公司收购关联方部分资产,可以进一步理顺产权关系,增强独立性,减少和规范与控股股东之间的日常关联交易,符合公司和全体股东的长远利益。	无	无
			2021年10月18日	审议通过了:1、《公司2021年三季度审计工作总结及第四季度审计工作计划》; 2、《公司2021年第三季度报告》; 3、《公司2021年1-9月计提资产减值准备的议案》。	与会董事全票通过所有议案,计提减值准备后,公司2021年前三季度财务报表能更加公允地反映截至2021年9月30日公司的资产状况及2021年前三季度的经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。本次计提的资产减值准备未经会计师事务所审计。	无	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	445
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,742
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,187
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,187
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	2,532
销售人员	396
技术人员	1,349
财务人员	328
行政人员	582
合计	5,187
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	956
大专	1,459
中专	1,833
高中及以下	939
合计	5,187

2、薪酬政策

公司坚持以激励约束并重、绩效挂钩、效率优先、按绩取酬的原则为主导，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、中层管理人员实行年薪制。公司内部董事、高级管理人员年薪由年度薪酬和任期激励收入构成，其中年度薪酬包括基本年薪和绩效年薪；公司中层管理人员年薪由基本年薪和绩效年薪构成；公司一般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、职称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

公司秉承“人才强企”理念，以创建学习型企业为目标，以战略提升与未来发展需求为导向，着力构建分层分类的全员

培训体系，致力于员工能力的提升，人才梯队的培养，公司组织的优化，以保障公司业务的发展。2021年度，公司采取内部培训、外部培训、线上培训等多渠道、多方法、多形式的培训模式，确保了年度培训计划的有效实施。培训范围覆盖全员，培训内容涵盖疫情防控、安全、环保、生产、销售、质量、管理、战略、内控、党建等各个领域。

2021年公司共计开展培训项目20多项，参训学习的员工897人次，人均培训学时达36学时。通过大力推进员工素质提升工程，突出高技能、高技术人才培养及专业技术力量储备培训，开阔思维视野，补齐劣势短板，强化员工各项能力及综合素质，满足了公司稳定发展对人才的需求，为公司高质量发展奠定坚实基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会公告[2013]43号《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、湖南证监局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字[2014]1号）等相关要求，公司在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和时间、分配政策的连续性和稳定性、发放股票股利等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

报告期内，公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责，利润分配预案提交股东大会审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。公司2020年度权益分派事宜已于2021年7月13日完成，现金红利已于2021年7月14日发放完毕。

报告期内，公司未重新制定或调整现有的利润分配政策。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红金额 (元) (含税)	11,405,346.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	11,405,346.00
可分配利润 (元)	762,761,846.43
现金分红总额 (含其他方式) 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	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

(一) 2021年9月8日, 公司第六届董事会第二十次会议 (临时) 审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划 (草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事发表了独立意见, 律师出具相应的法律意见书。同日, 公司第六届监事会第十六次会议 (临时) 审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划 (草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于公司<2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。具体详见2021年9月9日公司指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上披露的相关公告。

(二) 公司通过官方网站对拟激励对象的姓名及职务予以公示, 公示期为2021年9月9日至 2021年9月19日。2021年9月18日, 公司监事会未收到任何人对本次激励计划拟激励对象提出的异议, 原定于2021年9月19日披露监事会核查意见因中秋节假期调休提前至2021年9月18日披露。公示期满, 公司监事会未收到任何异议。具体详见公司于2021年9月18日披露《公司监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

(三) 2021年9月24日, 公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划 (草案)>及其摘要的提案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的提案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的提案》。公司2021年限制性股票激励计划获得批准。公司于2021年9月25日披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(2021-043)。

(四) 经公司股东大会授权, 公司于2021年11月24日召开第六届董事会第二十五次会议 (临时) 和第六届监事会第十九

次会议（临时），分别审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》和《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。调整后，本次激励计划的首次授予激励对象由121人调整为116人；本次激励计划的总授予数量由10,953,000股调整为10,558,900股，首次授予数量由9,285,300股调整为8,891,200股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具相应的法律意见书。具体详见公司于2021年11月25日披露《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的公告》（2021-065）。

（五）公司以2021年11月24日为首次授予日，以4.14元/股的授予价格向符合条件的116名激励对象首次授予8,891,200股限制性股票。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
曾德坤	董事长	0	0	0	0	0	0		0	0	173,900	4.14	173,900
张健辉	董事、总经理	0	0	0	0	0	0		0	0	173,900	4.14	173,900
张勤	董事、常务副总经理	0	0	0	0	0	0		0	0	130,000	4.14	130,000
邹七平	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0		0	0	130,000	4.14	130,000
邓安健	副总经理、总工程师	0	0	0	0	0	0		0	0	130,000	4.14	130,000
何晖	财务总监	0	0	0	0	0	0		0	0	130,000	4.14	130,000
奉朝晖	副总经理	0	0	0	0	0	0		0	0	101,300	4.14	101,300
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	969,100	--	969,100
备注（如有）		无											

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理制度。按照激励与约束相统一原则，推进高级管理人员任期制和契约化管理工作，明确高级管理人员的岗位职责和业绩考核目标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况进行年终考评，并根据民

爆行业发展现状及公司实际的经营情况，制定绩效考核方案及科学合理的薪酬激励机制，报公司董事会审批。公司高级管理人员的薪酬与考核评价结果紧密挂钩、与承担风险和责任相匹配。

报告期内，公司实施了2021年限制性股票激励计划。以2021年11月24日为首次授予日，向6名高级管理人员合计授予795,200股限制性股票。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关内部控制监管要求，公司建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，明确股东大会、董事会、监事会及经理层在内部控制决策、执行、监督和统筹实施等方面的职责权限。在董事会的统一领导下，按照集中、分层、分类管理的模式，公司本部各职能部门、各子（分）公司负责落实具体内部控制工作。内容涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、外包业务、财务报告管理、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息化建设等等多个领域。

报告期内，公司坚持以风险为导向、以制度为基础、以流程控制为纽带，持续优化公司内部控制体系，从完善内控制度、落实内控闭环等方面，提升公司内部控制环境，增强控制活动，夯实内控监督评价职能，切实发挥内部控制对防范风险的重要基础作用。

2021年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划

湖南南岭精细化工有限公司	该目标公司为民爆产品上游原辅材料生产企业。通过收购整合，控制生产成本，降低原材料价格波动给公司生产带来不利影响，实现产业优势互补及资源合理利用，有利于延伸产业链条，做大做强民爆主业，促进企业集中集约发展，打造民爆主业新的利润增长点，提升民爆主业发展质量。	截至本报告期末，公司已完成对目标公司的整合工作。	无	无	无	无
湖南南岭包装材料有限公司	该目标公司为民爆产品上游原辅材料生产企业。通过收购整合，控制生产成本，降低原材料价格波动给公司生产带来不利影响，实现产业优势互补及资源合理利用，有利于延伸产业链条，做大做强民爆主业，促进企业集中集约发展，打造民爆主业新的利润增长点，提升民爆主业发展质量。	截至本报告期末，公司已完成对目标公司的整合工作。	无	无	无	无
湖南南岭线材加工有限公司	该目标公司为民爆产品上游原辅材料生产企业。通过收购整合，控制生产成本，降低原材料价格波动给公司生产带来不利影响，实现产业优势互补及资源合理利用，有利于延伸产业链条，做大做强民爆主业，促进企业集中集约发展，打造民爆主业新的利润增长点，提升民爆主业发展质量。	截至本报告期末，公司已完成对目标公司的整合工作。	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 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 2021 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	见下表	见下表
定量标准	见下表	见下表
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	

公司依据《企业内部控制规范》及《内部控制评价管理办法》于 2022 年 1 月 5 日至 2022 年 1 月 25 日组织开展了截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求,结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准,公司确定的内部控制缺陷认定标准如下:

评价标准分类		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
定性指标	发生频率与重要性	1. 未重复发生的一般控制不达标。	1. 重复发生的一般控制不达标; 2. 关键控制不达标。	1. 重复的关键控制不达标。
	公司治理影响 战略发展	1. 对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响,公司在一定期限内可以消除此种影响; 2. 对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响,公司在一定期限内可以消除此种影响; 3. 对公司战略目标的最终实现造成阻碍,但是从中长期来看,这种阻碍的不良影响可以逐渐消除;或战略规划中的部分指标难以完成; 4. 对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍,或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制。	1. 对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响。 2. 对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响; 3. 对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍,战略规划中的关键指标难以完成; 4. 对战略实施的推进工作造成了较大阻碍,或较大地破坏了战略实施与评估机制;	1. 对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响。 2. 对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响; 3. 对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍,战略规划中的指标几乎全部不能完成; 4. 极大地阻碍了战略实施的推进工作,或极大地破坏了战略实施与评估机制;

		治理结构	1. 公司治理结构存在一定的缺陷，权力制衡机制受到了中等程度的负面影响； 2. 对决策的科学性造成中等程度的负面影响，决策结果与预期目标存在一定差距； 3. 对决策的效率造成中等程度的负面影响，市场机会丧失事件常有发生。	1. 公司治理结构存在严重缺陷，权力制衡机制受到严重的负面影响； 2. 对决策的科学性造成严重的负面影响，决策结果与预期目标存在显著差距； 3. 对决策的效率造成严重的负面影响，市场机会丧失事件频繁发生。	1. 公司治理结构缺失，权力制衡机制功能丧失殆尽； 2. 对决策的科学性造成极端的负面影响，决策结果完全与预期目标相背离； 3. 对决策的效率造成极端的负面影响，公司完全无法把握市场机会。
		监督检查	1. 对管控措施的有效推行造成一定阻碍； 2. 监督与控制机制受到一定程度的损害。 3. 业务环节、过程等得到监督，全面性仍有待提高； 4. 建立了正式的监督结果报告机制和根据监督结果实施绩效考核、责任追究的工作机制，但仍需进一步完善。	1. 对管控措施的有效推行造成严重阻碍； 2. 监督与控制机制受到严重损害。 3. 有限度的对业务环节、过程等进行监督，部分业务环节、过程处于监管真空； 4. 没有正式的监督结果报告机制，经常进行口头汇报，也没有建立根据监督结果开展绩效考核和责任追究的工作机制。	1. 管控措施无法有效推行； 2. 监督与控制机制无法发挥作用，且在较长时间内无法得到改善； 3. 相关业务环节、过程等完全没有监控，业务活动处于原始自发状态。
定性指标	公司治理影响	控制环境	1. 对内部控制有一定认识，但不够全面； 2. 内部控制制度完整，信息沟通系统到位，但仍需进一步完善。	1. 对内部控制的认识严重不足； 2. 造成内部控制制度、信息沟通系统都有严重缺陷。	1. 缺乏对内部控制的认知； 2. 造成内部控制制度整体缺失，信息沟通系统缺失。
	运营影响	效率	1. 公司整体资本运营效率受到较大影响； 2. 公司整体资金配置的效率受到较大影响； 3. 日常业务运营效率有所降低； 4. 信息传递与沟通效率有所降低。	1. 公司整体资本运营效率受到严重影响； 2. 公司整体资金配置效率受到严重影响； 3. 日常业务运营效率下降； 4. 信息传递与沟通效率下降。	1. 公司整体资本运营效率大大降低； 2. 公司整体资金配置效率大大降低； 3. 日常业务运营效率大幅度下降； 4. 信息传递与沟通效率大幅度下降。
	部门间协作	1. 各部门间的合作受到一定的阻碍，协同效应的发挥受到影响； 2. 部门与部门之间、个人与个人之间的信息交流和情报传递受到一定阻碍，对信息的获取和使用产生一定的负面影响； 3. 公司上下的全局观念和团队意识受到一定的影响。	1. 各部门间的合作受到较严重的阻碍，协同效应难以发挥； 2. 部门与部门之间、个人与个人之间的信息交流和情报传递不畅通； 3. 公司上下的全局观念和团队意识受到较严重影响。	1. 各部门间的合作受到严重的阻碍，无法产生任何的协同效应； 2. 部门与部门之间、个人与个人之间的信息交流和情报传递极其不畅通； 3. 公司上下的全局观念和团队意识受到严重影响。	
	法律法规影响	经营违规	1. 违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金。	1. 违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。	1. 严重违法法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。

		诉讼处理	1. 一般性诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反诉讼（仲裁）时效的规定、遗失关键证据、诉讼（仲裁）策略不当、未采取或及时采取诉讼（仲裁）保全措施等，导致公司一定经济利益损失，或对公司造成一定负面影响的。	2. 重大诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反诉讼（仲裁）时效的规定、遗失关键证据、诉讼（仲裁）策略不当、未采取或及时采取诉讼（仲裁）保全措施等，导致公司经济利益受到严重的影响，或对公司持续经营造成严重影响的。	1. 重大诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反诉讼（仲裁）时效的规定、遗失关键证据、诉讼（仲裁）策略不当、未采取或及时采取诉讼（仲裁）保全措施等，导致公司经济利益受到极为严重的影响，或导致公司无法持续经营的。
	报表影响	财务损失	1. 导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响； 2. 实现国有资产保值增值的目标在短期内受到影响。	1. 导致严重的财务损失，且财务损失较长时间内不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响； 2. 国有资产保值增值目标难以实现，国有资产遭到流失。	1. 导致重大财务损失，且财务损失长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存； 2. 国有资产保值增值目标受到重创，国有资产严重流失。
定性指标	报表影响	会计报表错报	1. 对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况； 2. 提交到国资委、税务等政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。	1. 对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况； 2. 提交到国资委、税务等政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。	1. 对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况； 2. 提交到国资委、税务等政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。
	其他影响	社会责任	1. 与政府的政策目标存在一定程度的差距，对社会的稳定造成一定不良影响； 2. 对国民经济的长远、整体利益造成一定的负面影响，但可以通过自身力量弥补； 3. 对环境产生了一定的负面影响，出现个别投诉事件，需要采取一般的补救措施。	1. 严重背离了政府的政策目标，对社会稳定造成了较恶劣影响； 2. 对国民经济的长远、整体利益造成较严重的伤害； 3. 对环境产生了恶劣的影响，遭到周边居民的强烈抗议或受到监管单位的责罚，必须执行复杂、困难、成本高昂的补救措施。	1. 与政府的政策目标形成对立局面，对社会稳定造成恶劣影响； 2. 对国民经济的长远、整体利益造成严重伤害； 3. 对环境产生灾难性的、难以挽回的恶劣影响，遭到全国性的舆论抗议或受到监管单位的重大责罚。
		企业声誉	1. 负面消息引起企业所在地的地方媒体关注，但并未公开报道，企业声誉受到轻微损害。	1. 全国性媒体对负面消息进行报道，企业声誉受到严重损害。	1. 负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，对企业的负面影响在较长时间内无法消除。
定量指标	对报表影响	财务损失或报表错误	1. 小于或等于营业利润的 2% 2. 小于或等于业务流程涉及的营业收入的 2%	1. 营业利润的 2%-5% 2. 业务流程涉及的营业收入的 2%-5%	1. 大于营业利润的 5% 2. 大于业务流程涉及的营业收入的 5%
		舞弊	1. 100 万元以下的损失	1. 100 万至 400 万元的损失	1. 400 万以上的损失

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	氨氮浓度超标 2.9 倍	排放水污染物氨氮浓度超出国家排放标准 2.9 倍	罚款叁拾万元整	对公司生产经营没有影响	膨化炸药生产时严禁用水冲洗地面，搞卫生以拖布拖把为主；改造水沟实现雨污分离；新建隔油沉淀池，增设氨氮物理处理设施，在池中种植浮萍生物吸收部分氨氮。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司一贯坚持安全健康、绿色环保、可持续和高质量发展理念，坚持不断进行技术改造升级，淘汰落后工艺技术，积极采用环保新材料、节能新设备，所属各子（分）公司生产点环保设施齐全，运行正常；新、改、扩建项目均严格执行建设项目环保“三同时”的规定；委托第三方监测机构对废水、废气、噪声、土壤等环境监测项目定期进行了监测，检查结果符合相关国家、行业及地方环保标准要求；公司制定了突发环境事件的应急预案，并报当地政府环保部门备案。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司坚持承担社会责任，发挥国有企业的责任意识、大局意识，践行国有企业自觉担当，稳增长、保就业、增效益，并积极参与社会公益，做好脱贫攻坚，努力实现企业经济效益和社会效益的共赢，公司与员工、公司与社会、公司与环境和谐发展。

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；三是为社会提供安全可靠的产品和服务，努力创造就业岗位；四是切实提高产品质量和服务水平，为客户创

造价值；五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；六是保障生产安全，确保公司重大安全生产事故为零；七是严格落实常态化疫情防控措施，做好应急处置准备工作，确保所需经费、物资及时到位，始终坚决守住不发生聚集性疫情的底线。八是注重职工权益保护，秉承以人为本的核心价值观，始终追求企业与员工价值的共同提升；九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，深入开展扶贫攻坚，使公司成为社会公益标杆企业；十是提升全员的社会责任感，号召全体员工，特别是党员干部，参与到社会公益事业中来，形成全员热心公益的良好局面。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，公司开展党史学习教育“我为群众办实事”实践活动，积极发挥国企优势，践行社会责任，围绕乡村振兴努力破题，以党建引领指导富民强村工作，选优配强驻村干部，扶持驻村产业发展，积极探索国企落实精准扶贫任务、助力乡村振兴有效路径。全年，公司组织本部及各子（分）公司，联系单位当地的贫困地区，在持续巩固拓展脱贫攻坚成果和提振乡村经济方面做出了积极贡献。

1. 制定乡村振兴发展规划

以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大提出的实施乡村振兴战略为指导，坚持精准方略，坚持目标标准，突出问题导向，保障政策供给，更加注重巩固拓展脱贫攻坚成果，更加注重激发内生动力。按照“脱贫不脱政策、脱贫不脱帮扶、脱贫不脱监管”要求，狠抓巩固提升，提高脱贫质量，全面促进稳定脱贫，巩固驻村脱贫成果，彰显文化、科技、教育扶贫特色，做好脱贫攻坚与乡村振兴战略的衔接，显著提升村民获得感、幸福感、安全感。

2. 乡村振兴实施成效

(1) 公司本部：

公司驻点帮扶村汀坪村位于湖南省邵阳市城步苗族自治县汀坪乡，是汀坪乡人民政府所在地，距城步县城38公里，距南山国家风景名胜区41公里，距十万古田风景区30公里，海拔780米，属亚热带季风气候区，土地面积42792亩，其中生态林地占89.49%。境内主干省道S248纵贯南北。全村有17个村民小组，村民456户2128人，其中特困供养人口5人，低保人口29户54人，残疾人口57人，党员46人，苗族人口约占68%，脱贫攻坚期间建档立卡户70户274人。

公司派驻汀坪村驻村帮扶工作队，由3名队员组成，其中第一书记兼队长1人，队员（中共党员）2人，驻村帮扶工作队于2021年5月6日驻村至今，完成2021年乡村振兴产业项目、基础设施建设申报工作以及光伏电站项目立项与并网手续；参加了市县乡三级乡村振兴业务培训，建立健全了各项工作台账，完成脱贫攻坚档案收集整理“一户一档类”7册71户，“施策类”19册，“疫情防控类”1册；开展入户走访200余户；梳理排查监测户15户46人，完成结对帮扶和信息上传；核查申报低保纳入对象3户4人；完成防返贫监测与帮扶管理平台信息整理及风险核处52条，农村空心房拆除1处，农村改厕12户，协助配合村委完成防溺水巡查、防溺水入户宣传、基本养老保险待遇发放人员入户核查、疫情防控疫苗接种入户动员、入户宣传国家反诈中心APP下载、入户后评估脱贫攻坚成效及政策落实情况等工作。

2021年，公司帮助脱贫地区农副产品采购帮销等服务金额43.9832万元。

下一步，驻村帮扶工作队将切实推进200KW光伏电站建设以及罗汉果、八月瓜种植前期准备等产业项目；逐步完成村

公所前坪环境整治工程、庵子背地至汀坪小学路段360米道路硬化、大岔1100米水圳防漏、木林洲河堤修复等基础设施建设项目；协调55盏太阳能路灯亮化工程的安装任务。

(2) 子（分）公司：

公司旗下向红公司和岳阳县应急管理局联合进驻岳阳县月田镇花苗村（花苗村与湖北通城、湖南平江搭界，由花苗、白石、大坪、柏树四个片组成，共12个居民组、806户、3286人，总面积10.1平方公里）帮扶点全面推进实施乡村振兴战略，夯实乡村振兴发展基础，推动农业提质增效、农村文明进步、农民增收致富。一是为村级集体经济增强“造血”功能。上半年种植100亩油茶和金银花，目前产业基地的道路已经打通，正在筹划道路的修复硬化。二是切实解决人民群众“急愁难盼”切身事。5月至7月两次强降雨造成花苗村村级公路冲毁，农田水毁，房屋倒塌，山塘冲垮，受灾严重的实际困难，驻村帮扶队协助村民开展灾后自救，公路修复，通车等工作。三是助推文化振兴乡村行动，打造黄帽山旅游景区。年内协助完成景区道路硬化和修建一个停车场工作。

公司旗下湘器公司根据永州市乡村振兴办的统一安排要求，今年5月份委派了两位同志进驻江永县洞美村（洞美村地处江永县上甘棠村与高家村的中间，由洞美村和九牛冲两个自然村构成，全村共辖8个村民小组，常住农户323户，人口1476人）开展乡村振兴工作。一是深入调研，挖掘资源，寻找洞美之美。经实地调研，洞美村拥有近千年历史，有着丰厚的人文景观和文化底蕴，具有独特的喀斯特地貌特征，非常适合开发文旅产业。二是规划布局，广泛宣传，让洞美之美走出去。驻村工作组力邀永州市科协、潇湘智库、永州市诗人协会、永州市和江永县摄影家协会领导调研采风，同时积极与长沙知青、零陵知青联系，征集老照片和曾经用过的老农具，让知青博物馆还原时光记忆。并先后撰文20余篇，发表在《今日头条》《网易新闻》《看点快报》等新媒体上，向全国推介洞美村。三是整合资源，助推产业，让洞美之美灌以智慧。驻村工作组助力乡村振兴，送文化下乡，为村民办实事，6月底组织庆祝建党100周年联欢晚会，举办“丹青绘山河，书画颂党恩”大型书画展，紧盯消费拉动，为村民销售夏橙1200斤，土蜂蜜10斤，香芋南瓜100斤，粽子1000余个，为村创收13000元。湖南日报、永州日报、永州市融媒体中心等都做了专题报道。

3. 后续乡村振兴计划

2022年，公司将统一部署乡村振兴工作，强化领导，强化责任，加大投入，继续重点推进基层组织建设、加强特色产业建设，巩固精准扶贫成果，转变驻村点老百姓的观念，在扶志扶智上下功夫，扶上马送一程，助推乡村振兴取得历史性成就。

一是强化精神引导。结合驻村户的不同特点，教育引导驻村户持续巩固脱贫成效，切记一劳永逸，防止脱贫反弹回潮。重点在帮助掌握农村实用技术上下功夫，在种植项目上找门路。

二是推进乡村振兴产业发展。加大乡村振兴资金投入，完善基础设施建设。助力发展旅游项目，强化发展农村生产观光、农产品加工、农产品采摘等项目，提高村民经济增长能力。

三是强化乡村振兴责任。深化驻村乡村振兴工作，继续加大对驻村帮扶干部队伍的培训和驻村户的引导，为乡村振兴工作贡献力量。

第六节 重要事项

一、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	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湘科集团	关于同业竞争方面的承诺	1、本次无偿划转完成后，本公司及本公司控制下属企业将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与南岭民爆的主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动。2、本公司及本公司控制的下属企业如发现任何与南岭民爆主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，本公司将书面通知南岭民爆，并尽最大努力促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给南岭民爆或其控股企业。如果南岭民爆放弃前述新业务机会，本公司及本公司控制的其他下属企业可以自行从事、经营有关新业务。但未来随着经营发展之需要，南岭民爆在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向本公司及本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产和/或业务；（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给南岭民爆造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺
	湘科集团	关于关联交易方面的承诺	1、本次无偿划转完成后，本公司及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与南岭民爆及其下属企业之间的关联交易。2、本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与南岭民爆及其下属企业之间的关联交易，本公司及关联方将遵循市场原则以公允、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，不利用控股股东地位损害南岭民爆及其他股东的合法权益。3、本次无偿划转完成后，本公司不会利用所拥有的南岭民爆的股东权利操纵、指使南岭民爆或者南岭民爆董事、监事、高级管理人员，使得南岭民爆以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害南岭民爆利益的行为。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺
	湘科集团	关于“五独立”方面的承诺	1、资产独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，保证南岭民爆与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不清晰、资金或资产被本公司占用的情形。2、人员独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该体系与本公司完全独立。本公司向南岭民爆推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预南岭民爆董事会和股东大会行使职权做出人事任免	2020年03月26日	长期有效	严格履行承诺

			决定。3、财务独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续保持独立的财务会计部门和独立的财务核算体系；继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况；依法独立纳税，独立作出财务决策，不会干预南岭民爆的资金使用；财务人员不在本公司兼职。4、机构独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立。本次无偿划转完成后，本公司保证南岭民爆拥有独立的经营管理体系，具有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给南岭民爆造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。			
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	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。	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团、南岭化工集团和神斧投资	关于关联交易方面的承诺	1、本次交易完成后，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及新天地集团、南岭化工集团和神斧投资所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）将尽量减少并规范与南岭民爆及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及相关企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其对上市公司的控制和影响力损害南岭民爆的利益。2、新天地集团、南岭化工集团和神斧投资保证上述承诺在本次交易完成后或成为南岭民爆实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资承担因此给南岭民爆造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团和神斧投资	关于“五独立”方	（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、	2012年06月27日	长期有效	严格履行承诺

		面的承诺	<p>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，在产、供、销等环节不依赖本公司；2、保证本公司控制的其他关联人避免与南岭民爆及控制的子公司发生同业竞争；3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少南岭民爆及控制的子公司（包括但不限于）与本公司及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为，并不要求公司向其提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照南岭民爆的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预南岭民爆的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。（五）机构独立 1、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构；南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）与本公司的关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开；2、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号一租赁》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

本公司于2021年4月26日召开第六届董事会第十八次会议批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号一租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

合并财务报表：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	金额（2021年1月1日）
执行新租赁准则，将承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利价值列报于使用权资产。	使用权资产	2,458,057.45
	长期待摊费用	-517,114.25
执行新租赁准则，将承租人可在租赁期内使用租赁资产所应付出的经济对价义务列报于租赁负债，并将其在一年内到期的金额重分类至一年内到期的非流动负债中列报。	固定资产	-1,940,943.20
	一年内到期的非流动负债	288,000.00
	租赁负债	242,281.02
	长期应付款	-530,281.02

母公司财务报表无影响。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（1）首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

（3）本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

重大经营租赁最低租赁付款额（2020年12月31日）	2,781,298.08
减：采用简化处理的最低租赁付款额	2,781,298.08
其中：短期租赁	2,651,298.08
剩余租赁期少于12个月的租赁	130,000.00
2021年1月1日经营租赁付款额	

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
固定资产	1,142,536,732.65	1,144,477,675.85	-1,940,943.20
使用权资产	2,458,057.45		2,458,057.45
长期待摊费用	4,241,949.72	4,759,063.97	-517,114.25
资产合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

一年内到期的非流动负债	47,603,860.50	47,315,860.50	288,000.00
租赁负债	242,281.02		242,281.02
长期应付款		530,281.02	-530,281.02
负债合计	2,198,462,813.22	2,198,462,813.22	
所有者权益合计	1,847,677,864.84	1,847,677,864.84	
负债与所有者权益合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

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

2020年12月31日合并资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
一年内到期的非流动负债	47,315,860.50	315,860.50	47,000,000.00
长期应付职工薪酬	212,610,000.00		212,610,000.00
负债合计	2,198,462,813.22	1,938,852,813.22	259,610,000.00
其他综合收益	16,252,060.82	16,308,407.25	-56,346.43
盈余公积	99,765,372.93	99,134,742.30	630,630.63
未分配利润	722,385,566.07	980,433,482.27	-258,047,916.20
少数股东权益	43,545,651.10	45,682,019.10	-2,136,368.00
所有者权益合计	1,847,677,864.84	2,107,287,864.84	-259,610,000.00
负债与所有者权益合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

2020年度合并利润表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,352,027,718.18	1,353,984,788.04	-1,957,069.86
销售费用	77,962,306.75	78,465,186.66	-502,879.91
管理费用	309,237,584.16	345,804,258.69	-36,566,674.53
财务费用	34,299,227.24	26,339,227.24	7,960,000.00
净利润	56,759,676.89	25,693,052.59	31,066,624.30
归属于母公司净利润	50,635,850.66	19,879,386.23	30,756,464.43
少数股东损益	6,123,826.23	5,813,666.36	310,159.87

2020年12月31日母公司资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
一年内到期的非流动负债	9,895,860.50	315,860.50	9,580,000.00
长期应付职工薪酬	36,360,000.00		36,360,000.00
负债合计	1,531,086,857.57	1,485,146,857.57	45,940,000.00
其他综合收益	20,066,476.77	20,082,783.12	-16,306.35
盈余公积	64,244,111.94	63,613,481.31	630,630.63
未分配利润	25,526,487.78	72,080,812.06	-46,554,324.28
所有者权益合计	1,143,252,855.06	1,189,192,855.06	-45,940,000.00
负债与所有者权益合计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	

2020年度母公司利润表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
管理费用	41,808,398.01	49,394,704.36	-7,586,306.35
财务费用	31,920,127.48	30,640,127.48	1,280,000.00
净利润	12,251,442.620	5,945,136.27	6,306,306.35

3、经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则解释对财务报表无影响。

4、经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则解释对财务报表无影响。

七、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、公司全资子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2021年6月与曹萍签订股权转让协议收购目标公司衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司51%的股权，2021年12月1日衡阳南岭对永合盛实际控制经营和决策，合并日为2021年12月1日。

2、2021年10月，公司收购同一控制下湖南南岭精细化工有限公司、湖南南岭包装材料有限公司、湖南南岭线材加工有限公司 3 家全资子公司 100%的股权。

3、根据（平江）登记内注核字（2021）第3519号准予注销通知书，本公司下属公司岳阳南岭爆破工程有限公司经湖南省市场监督管理局审查后于2021年09月07日准予办理注销。

4、2021年10月22日，根据《关于向红公司投资设立湖南向红机械设备制造有限公司的并挂牌转让股权事项的批复》（南岭民爆投资〔2021〕185号）；湖南向红机械化工有限责任公司以湖南湘亚资产评估事务所（普通合伙）出具的《湖南神斧集团先攻机械化工有限责任公司拟出资涉及的一批车床、钻床等机械设备评估项目资产评估报告》（湘亚评报字【2021】第232号）中的评估范围实物资产和现金作为出资，在岳阳县注册设立湖南向红机械化工有限公司（改名为：湖南红科达设备制造

有限公司)。

5、湖南长斧众和科技有限公司2021年第一次临时股东大会决议全票通过《关于提取维稳资金历史遗留问题议案》，本公司下属公司湖南长斧众和科技有限公司经湖南省市场监督管理局审查后于2021年12月29日办理注销。

八、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）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、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	刘智清 4 年、周曼 2 年、刘洋 5 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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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
全资子公司一六九公司与百弘房地产公司合同纠纷一案	5,605.59	否	2020年12月24日,湖南省娄底市中院对该案件作出终审判决。	终审判决	执行中。	2021年2月5日	《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》2021-005
全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案	4,799.03	否	2020年12月25日,湖南省高院对该案件作出终审判决。	终审判决	执行中。	2021年2月9日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2021-006

全资子公司南岭经贸公司与中安矿产公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案	2, 220. 46	否	2020 年 5 月 20 日, 长沙市中院对该案件作出一审判决。	一审判决 (判决已生效)	执行中。	2020 年 6 月 13 日	《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2020-028
全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷一案	4, 200	否	1、2019 年 7 月 15 日, 湖南省长沙市中级人民法院对该案件作出一审判决, 驳回南岭经贸公司的诉讼请求。本公司已在规定时间内向湖南省高级人民法院提起上诉。 2、2019 年 11 月 28 日, 湖南高院对该案件作出裁定发回湖南省长沙市中级人民法院重审。长沙市中级人民法院分别于 2021 年 4 月 29 日、2021 年 6 月 9 日组织开庭审理本案, 公司已于近期收到长沙市中院作出南岭经贸胜诉的一审判决。	一审判决 (未生效)	暂无	1、2019 年 7 月 31 日; 2、2019 年 12 月 26 日; 3、2022 年 4 月 2 日。	1、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-027; 2、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-046; 3、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2022-009

注: 全资子公司南岭经贸与衡东源祥有色金属购销有限责任公司、董明光、董镇涛等强制执行人履行[(2019)湘长麓证民字第 4824 号]《公证书》所确认的内容, 鉴于被执行方均丧失履行能力, 衡东县人民法院于 2020 年 12 月 13 日对该案件作出终结本次执行的裁定, 待后续有新的财产线索后向法院申请恢复执行。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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	-	0		9,200	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价	-	223.94		120	是	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南卓特包装材料有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	828.8		1,200	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	762.29		1,500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	2,025.82		3,000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南新天地供应链电子商务有限公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价	-	759.51		2,500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南鸿欣达物流有限公司	其他关联方	接受劳务	运输服务	市场价	-	6,336.07		9,000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南华湘物业管理有限公司	其他关联方	接受劳务	综合服务	市场价	-	290.14		450	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
合计				--	--	11,226.57	--	26,970	--	--	--	--	--
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2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《预计2021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26970万元,该议案于2021年5月18日经公司2021年度股东大会审议通过。报告期内,公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为11226.57万元,未超过年初的总预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

(2) 销售商品/提供租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	21.55		50	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	83.44		120	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价	-	44.66		100	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价	-	27.1		80	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南新天地供应链电子商务有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价	-	0		150	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
中铁民爆物资有限公司	其他关联方	销售商品	产品	市场价	-	723.11		3000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南兵器建华精密仪器有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	7377.88		8000	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南兵器长城机械有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	432.96		500	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
湖南洪源远大科技有限公司	其他关联方	销售商品	产品	军方审价	-	226.72		300	否	银行转账	-	2021年04月28日	《预计2021年度日常关联交易的公告》2021-012
合计				--	--	8937.42		12300	--	--	--	--	--
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2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《预计2021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12300万元,该议案于2021年5月18日经公司2021年度股东大会审议通过。报告期内,公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为8937.42万元,未超过年初的总预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
湖南神斧杰思投资管理有限公司	同一间接控股股东控制的关联法人	资产交易	收购湖南神斧杰思投资管理有限公司所持发安爆破 49% 股权	以资产评估报告为计价基础协商确定	349.14	494.07	494.07	银行存款	0		
湖南新天地投资控股集团有限公司	间接控股股东	资产交易	收购新天地集团所持湖南南岭精细化工有限公司 100% 股权	以资产评估报告为计价基础协商确定	1,447.3	907.05	907.05	银行存款	0	2021 年 10 月 08 日	巨潮资讯网：《关于收购湖南新天地投资控股集团有限公司等关联方部分资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-045）
湖南新天地投资控股集团有限公司	间接控股股东	资产交易	收购新天地集团所持湖南南岭包装有限公司 100% 股权	以资产评估报告为计价基础协商确定	1,516.93	1,112.42	1,112.42	银行存款	0	2021 年 10 月 08 日	
湖南新天地投资控股集团有限公司	间接控股股东	资产交易	收购新天地集团所持湖南南岭线材加工有限公司 100% 股权	以资产评估报告为计价基础协商确定	259.4	269.91	269.91	银行存款	0	2021 年 10 月 08 日	
湖南南岭化工集团有限责任公司	控股股东	资产交易	购买南岭化工所属配套生产的锅炉等实物资产	以资产评估报告为计价基础协商确定	158.13	113.1	113.1	银行存款	0	2021 年 10 月 08 日	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				发安爆破、南岭精细、南岭包装、南岭线材 2021 年度实现净利润共计-497.68 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于2021年4月26日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助形成关联交易的议案》。本次交易基于娄底中院终审判决一六九棚户区项目部分资产归属本公司全资子公司一六九公司后，对关联方神斧投资前期项目垫付资金确认为因接受关联方财务资助而确认的关联交易，交易金额按照财务资助本金12个月利息金额计算。具体情况详见公司在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司一六九公司与关联方签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助涉及关联交易的公告》（2021-013）。

2、公司于2021年11月2日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司拟发行股份购买中国葛洲坝集团易普力股份有限公司全体股东合计持有的易普力100%股份，同时拟向不超过35名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次交易完成后，公司的控股股东将变更为葛洲坝，实际控制人将变更为国务院国资委，根据《重组管理办法》和《上市规则》的规定，本次交易系公司与潜在关联方之间的交易，构成关联交易。具体情况详见公司在巨潮资讯网披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司一六九公司与关联方签订〈终止项目移交托管协议书〉暨接受财务资助涉及关联交易的公告》	2021年04月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》	2021年11月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	26,642,701.34	27,429,462.14
机器设备	1,961,438.91	6,230,081.64
运输工具	83,854.36	
电子设备	101,768.99	
合计	28,789,763.60	33,659,543.78

2、承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	157,961.41
与租赁相关的总现金流出	1,937,719.73

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托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

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立 公司名称	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
重庆神 斧锦泰 化工有 限公司	重庆广 联民爆 器材有 限公司	工业 炸药	2020年 12月30 日			无		省内 统一定 价		否	不 适用	双方2020年签订 2021年度炸药销售 合同,按需方要求 供货,报告期完成 炸药销售13100吨。		
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	2020年 12月08 日			无		省内 统一定 价		是	其 他关 联方	双方2020年签订 2021年度炸药销售 合同,按需方要求 供货,报告期完成 炸药销售7104吨。		
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	2020年 12月07 日			无		省内 统一定 价		是	其 他关 联方	双方2020年签订 2021年度炸药销售 合同,按需方要求 供货,报告期完成 炸药销售5972吨。		
湖南南 岭民用 爆破器 材股份 有限公 司	衡阳市 宏泰民 用爆破 器材有 限责任 公司	工业 炸药	2020年 12月10 日			无		省内 统一定 价		是	其 他关 联方	双方2020年签订 2021年度炸药销售 合同,按需方要求 供货,报告期完成 炸药销售5789吨。		
湖南南 岭民用 爆破器 材股份 有限公 司	岳阳鸿 鑫民爆 器材有 限公司	工业 炸药	2020年 12月10 日			无		省内 统一定 价		否	不 适用	双方2020年签订 2021年度炸药销售 合同,按需方要求 供货,报告期完成 炸药销量3923吨。		

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	重庆世达化工有限公司	硝酸铵	2021年01月04日			无		随行就市、招标定价		否	不适用	2021年签订硝酸铵年度合同。根据需方要求供货，报告期已采购总金额17260.42万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南鸿欣达物资有限公司	运输	2021年01月18日			无		随行就市		是	联营企业	2021年签订民用爆炸物品运输服务合同，运输费用总金额为6336.07万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	贵州全安密灵科技有限公司	电子模块	2021年04月13日			无		招标定价		否	不适用	2021年签订电子模块采购年度合同。根据需方要求供货，报告期已采购总金额3181.86万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	硝酸铵	2021年01月04日			无		随行就市、招标定价		否	不适用	2021年签订硝酸铵年度合同，根据需方要求供货，报告期采购总金额为2748.67万元。		
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	岳阳县红福电子科技有限公司	电子脚线	2021年01月06日			无		随行就市、招标定价		是	联营企业	2021年签订雷管电子脚线合同，报告期已采购总金额为2025.82万元		

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年11月2日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司拟发行股份购买中国葛洲坝集团易普力股份有限公司全体股东合计持有的易普力100%股份，同时拟向不超过35名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次交易完成后，公司的控股股东将变更为葛洲坝，实际控制人将变更为国务院国资委。具体情况详见公司于2021年11月3日在巨潮资讯网披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年12月13日，湖南省衡东县人民法院对公司全资子公司南岭经贸公司与衡东源祥有色金属购销有限责任公司、董明光、董镇涛等强制执行履行〔（2019）湘长麓证民初字第4824号〕《公证书》确定的各项义务作出裁定，终结本次执行程

序。申请执行人南岭经贸公司发现被执行人有可供执行的财产,可以申请恢复执行,申请恢复执行不受执行时效期间的限制。该诉讼事项的相关内容详见公司于2020年12月31日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司向衡东县人民法院申请强制执行的进展公告》(2020-047)。

2、2020年12月24日,湖南省娄底市中级人民法院对公司全资子公司一六九公司与百弘房地产公司合同纠纷一案作出终审判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2021年2月5日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司一六九公司重大诉讼的进展公告》(2021-005)。根据该判决书,一六九棚改项目有关资产归属已基本明确。一六九公司将成为一六九棚改项目除职工认购房以外的项目资产的归属主体,棚改项目所形成的资产负债将由一六九公司承接。2021年6月19日,公司发布《关于深交所对公司2020年年报问询函的回复公告》(2021-029),就该事宜做了详细披露。

3、2020年12月25日,湖南省高级人民法院对公司全资子公司南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案作出终审判决。驳回黄少华上诉请求,维持一审法院判决。该诉讼事项的相关内容详见公司于2021年2月9日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》(2021-006)。案件终审判决于2021年4月底生效,已进入执行程序。

4、2021年10月25日,湖南省长沙市中级人民法院对公司全资子公司南岭经贸公司诉康赛普公司等4名被告涉及的合同纠纷案作出一审判决。被告长沙康赛普实业有限公司向原告湖南新天地南岭经贸有限责任公司支付货款4200万元及违约金,被告湖南中安资源集团有限公司承担连带担保责任,被告黄少华在5000万元内对上述债务承担担保责任。该诉讼事项的相关内容详见公司于2022年4月2日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》(2022-009)。

5、2021年12月28日,公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止津巴布韦民爆器材投资项目的议案》。由于津巴布韦国内政治局势动荡,政治经济环境发生了根本变化,使公司无法按计划目标推进该项目。为优化公司资源配置,降低投资风险,公司决定终止该项目。具体内容详见2021年12月29日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于终止津巴布韦民爆器材投资项目的公告》(2021-072)。

6、2022年1月19日,公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司存续分立的议案》。分立完成后,一六九公司继续存续,聚焦民爆产品生产销售的主业,另派生成立房地产公司,承接棚户区改造项目。公司将在分立完成后依法对外转让房地产公司股权。具体内容详见2022年1月20日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体发布的《关于全资子公司存续分立的公告》(2022-004)。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	435,000	0.12%	8,891,200	0	0	2,025	8,893,225	9,328,225	2.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	435,000	0.12%	8,891,200	0	0	2,025	8,893,225	9,328,225	2.45%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	435,000	0.12%	8,891,200	0	0	2,025	8,893,225	9,328,225	2.45%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	370,852,000	99.88%	0	0	0	-2,025	-2,025	370,849,975	97.55%
1、人民币普通股	370,852,000	99.88%	0	0	0	-2,025	-2,025	370,849,975	97.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	371,287,000	100.00%	8,891,200	0	0	0	8,891,200	380,178,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司有限售条件流通股增加2,025股，主要系公司原董事长陈纪明先生（因湘科集团整合工作的调整需要和组织调动等原因，自2019年11月起，不再担任公司董事、董事长等所有职务）在二级市场买入公司无限售条件股份2,700股。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，陈纪明先生属于第

六届董事会任期届满前离职，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之25%，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。2022年1月14日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于第六届董事会延期换届的提案》。公司第六届董事会任期暂定延期一年至2022年7月17日。陈纪明先生离职已经超过半年，但其任期届满不足6个月，其持有本公司股份总数的百分之75%继续锁定。

2、2021年，公司实施2021年限制性股票激励计划，以2021年11月24日为首次授予日，向116名激励对象授予8,891,200股限制性股票。本次限制性股票首次授予前，公司的总股本为371,287,000股；本次限制性股票首次授予后，公司的总股本为380,178,200股，有限售条件流通股份增加8,891,200股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年9月8日，公司第六届董事会第二十次会议（临时）审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2、2021年9月23日，公司收到湘科集团转发的《关于对湖南南岭民用爆破器材股份有限公司限制性股票激励计划的批复》（湘国资考核函（2021）185号）。湖南省国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。

3、2021年9月24日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的提案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的提案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的提案》等相关提案。

4、2021年11月24日，公司第六届董事会第二十五次会议（临时）和第六届监事会第十九次会议（临时）审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次股权激励计划的首次授予日为2021年11月24日，首次授予限制性股票的上市日期为2021年12月16日。

2021年12月2日，公司116名激励对象合计持有的8,891,200股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记手续。

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

2021年公司实施限制性股票激励计划，授予8,891,200股限制性股票，授予前公司的总股本为371,287,000股，授予后公司的总股本为380,178,200股。实施限制性股票激励计划对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响：

财务指标	限制性股票激励计划		
	实施后	实施前	增减
基本每股收益（元/股）	0.1317	0.1320	-0.23%
稀释每股收益（元/股）	0.1317	0.1320	-0.23%
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	4.9654	4.9753	-0.20%

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈纪明	0	2,025	0	2,025	董事离职后锁定股。	按董事离职后股份管理相关规定。
2021 年限制性股票激励计划首次授予的 116 名激励对象	0	8,891,200	0	8,891,200	限制性股票激励计划限售。	授予的限制性股票在限制性股票授予日起满 24 个月后分三期解除限售，各期解除限售的比例依次为 40%、30%、30%。第一个解除限售期自激励计划授予日起 24 个月后的首个交易日起至激励计划授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。第二个解除限售期自激励计划授予日起 36 个月后的首个交易日起至激励计划授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。第三个解除限售期自激励计划授予日起 48 个月后的首个交易日起至激励计划授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
合计	0	8,893,225	0	8,893,225	--	--

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

2021 年公司实施限制性股票激励计划，授予 8,891,200 股限制性股票，导致公司股本增加 8,891,200 股，有限售条件股份增加 8,891,200 股，资产增加 36,809,568 元，负债增加 36,809,568 元。

报告期内，公司持股 5%以上股东未发生变化。

3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2021 年 12 月 16 日	4.14	8,891,200
现存的内部职工股情况的说明	2021 年，公司实施 2021 年限制性股票激励计划，以 2021 年 11 月 24 日为首次授予日，向 116 名激励对象授予 8,891,200 股限制性股票。	

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	29,917	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,707	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省南岭化工集团有限责任公司	国有法人	40.65%	154,545,912		0	154,545,912		
湖南神斧投资管理有限公司	国有法人	22.75%	86,492,900		0	86,492,900		
乔中会	境内自然人	1.55%	5,894,001		0	5,894,001		
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	其他	1.13%	4,279,100		0	4,279,100		
崔梅枝	境内自然人	1.00%	3,815,900		0	3,815,900		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.69%	2,610,823		0	2,610,823		
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	国有法人	0.21%	802,600		0	802,600		
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	国有法人	0.21%	802,600		0	802,600		
吕春绪	境内自然人	0.15%	580,000		435,000	145,000		
UBS AG	境外法人	0.15%	551,396		0	551,396		

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)(参见注 3)	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省南岭化工集团有限责任公司和湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无		
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
乔中会	5,894,001	人民币普通股	5,894,001
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	4,279,100	人民币普通股	4,279,100
崔梅枝	3,815,900	人民币普通股	3,815,900
中信证券股份有限公司	2,610,823	人民币普通股	2,610,823
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	802,600	人民币普通股	802,600
UBS AG	551,396	人民币普通股	551,396
黄雄伟	525,700	人民币普通股	525,700
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)	(1) 自然人股东乔中会通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,705,101 股,通过普通证券账户持有公司股票 188,900 股,合计持有公司股票 5,894,001 股;(2) 自然人股东崔梅枝持有公司的 3,815,900 股股票全部通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有;(3) 自然人股东黄雄伟持有公司的 525,700 股股票全部通过浙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	唐跃华	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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

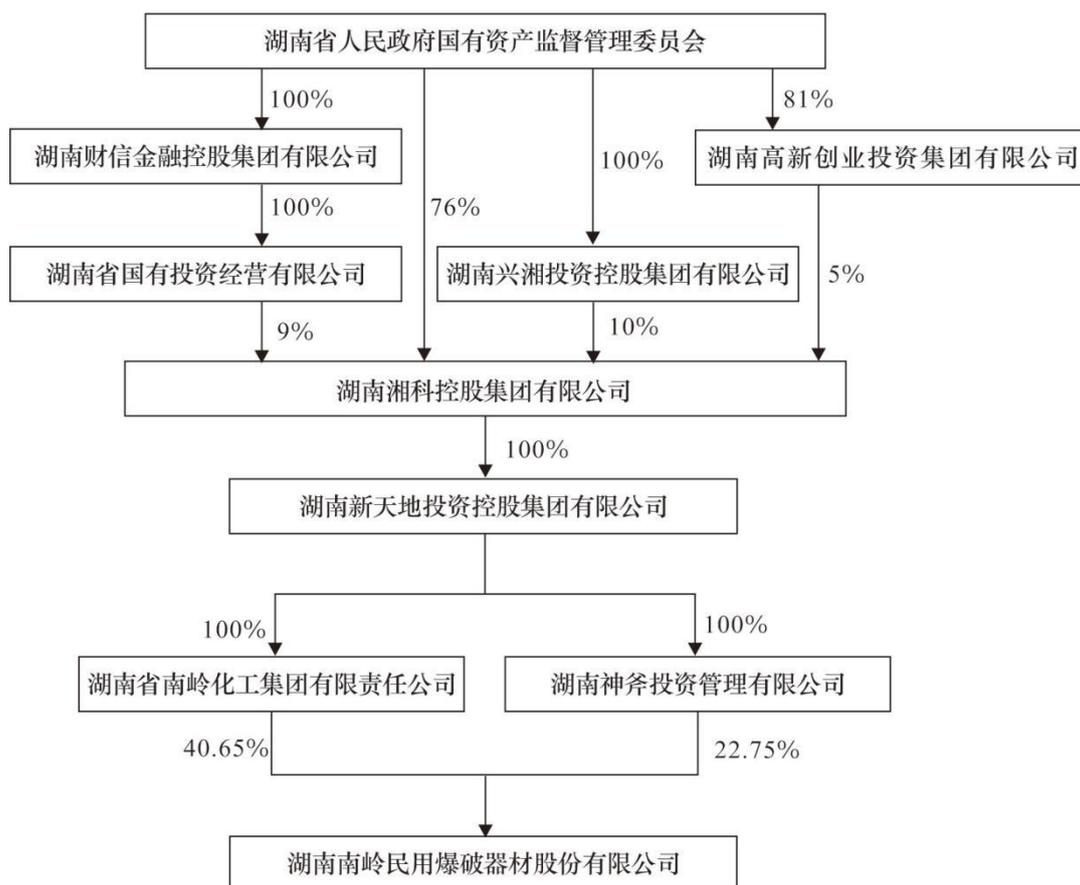
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省人民政府国有资产监 督管理委员会	丛培模	1997年11月09 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的 其他境内外上市公司的股权 情况	公司未知实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况。			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、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	许红莉	2010年07月06日	10,000万元	国家法律、法规及政策允许的投资管理、资产管理；投资咨询（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；企业管理服务。

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 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[2022]19720 号
注册会计师姓名	刘智清、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”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021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2021年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2021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
民爆器材产品销售收入的确认	
南岭民爆主要从事民爆器材的生产和销售；2021年度营业收入 193,092.20 万元，其中民爆器材销售收入	针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程序： 1、了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控

<p>137,084.14万元、占营业收入的70.99%。</p> <p>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确对南岭民爆经营成果影响重大。</p> <p>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错报风险,故我们将南岭民爆民爆器材产品销售收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报告、五、32及七、43</p>	<p>制关键控制点设计和运行的有效性。</p> <p>2、与管理层访谈,并检查销售合同,识别客户取得商品或服务控制权时点相关的条款,评价收入确认政策的适当性。</p> <p>3、分析收入变动情况,实施与上年同期及同行业上市公司对比分析,结合毛利率变动分析收入变动的合理性。</p> <p>4、抽样检查产品发运结算单、客户签收的发货单等外部证据,检查收款记录;结合应收账款审计,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、对资产负债表日前后的收入,我们选取样本核对至客户签收的发货单等支持性文件,以评估销售收入是否确认在恰当的期间。</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的潜在关联方关系和交易。</p>
应收账款减值事项	
<p>南岭民爆2021年末的应收账款账面余额人民币52,394.96万元,坏账准备余额人民币16,117.45万元。</p> <p>由于应收账款单项减值测试及评估应收账款的预期信用损失模型固有的复杂性,且该模型采用了多项指标如前瞻性系数、历史损失率等均涉及管理层的判断。故我们将应收款项减值作为关键审计事项</p> <p>参见财务报告、五、11及七、3</p>	<p>针对该关键审计事项,我们实施了以下主要审计程序:</p> <p>1、了解、评价及验证公司对应收账款可回收性评估方面的关键控制,包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可收回性的定期评估。</p> <p>2、对期末大额的应收账款余额进行函证。</p> <p>3、对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;</p> <p>4、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,复核管理层使用预期信用损失模型进行估计及预期信用损失模型中相关参数确定依据的充分、恰当性,同时复核使用预期信用损失模型计算坏账准备的准确性。</p> <p>5、获取管理层对大额应收账款可回收性评估的文件,特别关注账龄在一年以上的余额,通过对客户背景、经营现状的调查,查阅历史交易和还款情况、评价管理层判断的合理性。</p> <p>6、针对涉及诉讼的应收账款期末可回收性,通过向律师发函获取律师对确认债权的胜诉及回收金额的判断。</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2021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，除非计划进行清算南岭民爆、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，就可能导致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，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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	481,405,958.56	711,018,526.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,841,677.60	
应收账款	362,775,138.96	330,368,711.94

应收款项融资	50,787,292.11	129,262,152.00
预付款项	42,533,067.35	108,473,401.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,664,079.60	53,264,936.40
其中：应收利息		
应收股利	6,715,541.39	4,482,884.56
买入返售金融资产		
存货	816,608,473.27	275,499,989.16
合同资产	393,655.18	1,428,834.31
持有待售资产		1,040,285.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,537,488.86	69,367,560.24
流动资产合计	1,993,546,831.49	1,679,724,396.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	130,841,971.31	122,355,540.65
其他权益工具投资	155,344,804.57	112,472,240.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,505,922.59	
固定资产	1,095,360,904.98	1,144,477,675.85
在建工程	50,995,177.58	524,681,956.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,845,145.99	
无形资产	352,753,027.10	369,206,976.30
开发支出		
商誉	13,643,652.13	13,353,983.78
长期待摊费用	4,102,660.55	4,759,063.97
递延所得税资产	38,076,776.90	31,850,262.34

其他非流动资产	33,314,826.76	43,258,581.80
非流动资产合计	1,900,784,870.46	2,366,416,281.32
资产总计	3,894,331,701.95	4,046,140,678.06
流动负债：		
短期借款	658,762,500.00	621,720,929.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,400,000.00	59,700,000.00
应付账款	237,479,872.70	240,810,275.04
预收款项		
合同负债	56,761,633.75	82,021,632.73
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,978,411.38	28,850,071.35
应交税费	28,211,955.51	16,358,036.06
其他应付款	281,112,840.78	288,147,876.77
其中：应付利息		
应付股利	1,236,835.33	1,280,213.49
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	222,368,576.08	47,315,860.50
其他流动负债	53,762,324.08	9,845,275.61
流动负债合计	1,618,838,114.28	1,394,769,957.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,485,000.00	125,285,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	2,310,523.74	
长期应付款		530,281.02
长期应付职工薪酬	183,650,000.00	212,610,000.00
预计负债		
递延收益	115,609,125.65	113,988,749.92
递延所得税负债	21,607,226.31	11,012,941.25
其他非流动负债	17,655,923.75	340,265,883.71
非流动负债合计	386,317,799.45	803,692,855.90
负债合计	2,005,155,913.73	2,198,462,813.22
所有者权益：		
股本	380,178,200.00	371,287,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	587,839,381.26	587,127,777.13
减：库存股	36,809,568.00	
其他综合收益	42,459,406.59	16,252,060.82
专项储备	9,868,924.87	7,314,436.79
盈余公积	100,959,507.24	99,765,372.93
一般风险准备		
未分配利润	762,761,846.43	722,385,566.07
归属于母公司所有者权益合计	1,847,257,698.39	1,804,132,213.74
少数股东权益	41,918,089.83	43,545,651.10
所有者权益合计	1,889,175,788.22	1,847,677,864.84
负债和所有者权益总计	3,894,331,701.95	4,046,140,678.06

法定代表人：曾德坤

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	239,479,696.95	440,951,093.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	54,508,425.96	
应收账款	148,844,243.04	128,174,046.59
应收款项融资	15,747,067.65	68,473,481.84
预付款项	9,514,688.66	9,989,480.84
其他应收款	697,167,423.30	592,868,007.22
其中：应收利息		
应收股利	31,215,541.39	16,482,884.56
存货	8,724,001.71	8,234,715.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,591,677.09	47,424,702.65
流动资产合计	1,226,577,224.36	1,296,115,527.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,174,437,114.38	1,157,793,196.32
其他权益工具投资	154,682,663.43	111,383,288.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	86,085,915.70	91,314,407.29
在建工程	17,235,201.65	2,811,938.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,672,428.50	
无形资产	7,474,862.23	8,220,409.99
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	11,340,219.73	6,517,702.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,454,111,647.61	1,378,224,184.87
资产总计	2,680,688,871.97	2,674,339,712.63

流动负债：		
短期借款	650,762,500.00	600,758,304.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,400,000.00	59,700,000.00
应付账款	27,452,833.03	55,849,902.87
预收款项		
合同负债	36,708,204.24	45,332,716.54
应付职工薪酬	6,968,349.18	4,183,589.38
应交税费	211,866.40	128,586.88
其他应付款	412,303,195.33	576,914,821.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	189,174,265.87	9,895,860.50
其他流动负债	32,519,925.73	5,893,253.15
流动负债合计	1,399,501,139.78	1,358,657,035.95
非流动负债：		
长期借款	45,485,000.00	125,285,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,310,523.74	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	29,600,000.00	36,360,000.00
预计负债		
递延收益	4,937,624.45	4,061,749.41
递延所得税负债	17,547,915.86	6,723,072.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,881,064.05	172,429,821.62
负债合计	1,499,382,203.83	1,531,086,857.57
所有者权益：		
股本	380,178,200.00	371,287,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	688,542,513.37	659,803,988.92
减：库存股	36,809,568.00	
其他综合收益	52,062,073.65	20,066,476.77
专项储备	3,047,246.29	2,324,789.65
盈余公积	65,438,246.25	64,244,111.94
未分配利润	28,847,956.58	25,526,487.78
所有者权益合计	1,181,306,668.14	1,143,252,855.06
负债和所有者权益总计	2,680,688,871.97	2,674,339,712.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,930,922,039.70	2,001,641,307.63
其中：营业收入	1,930,922,039.70	2,001,641,307.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,875,378,147.36	1,870,888,836.34
其中：营业成本	1,314,337,655.08	1,352,027,718.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,310,621.92	20,214,046.65
销售费用	77,556,914.89	77,962,306.75
管理费用	343,590,924.06	309,237,584.16
研发费用	78,110,811.64	77,147,953.36
财务费用	43,471,219.77	34,299,227.24

其中：利息费用	37,882,893.82	34,102,032.10
利息收入	2,184,031.02	3,543,607.33
加：其他收益	20,800,394.65	12,417,199.12
投资收益（损失以“-”号填列）	12,118,425.19	9,497,094.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,736,107.49	8,479,424.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,895,255.48	-33,284,377.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,596,599.89	-59,073,502.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,568,770.15	3,055,936.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,539,626.96	63,364,821.92
加：营业外收入	4,307,343.93	1,809,614.29
减：营业外支出	25,728,827.15	12,982,030.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,118,143.74	52,192,405.81
减：所得税费用	205,881.47	-4,567,271.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,912,262.27	56,759,676.89
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,912,262.27	56,759,676.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	48,996,154.67	50,635,850.66
2. 少数股东损益	2,916,107.60	6,123,826.23
六、其他综合收益的税后净额	26,176,034.50	-6,073,514.96

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,207,345.77	-6,073,237.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	28,218,638.81	806,099.38
1. 重新计量设定受益计划变动额	-3,995,335.51	-56,346.43
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-17,020.00	-39,882.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	32,230,994.32	902,327.81
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,011,293.04	-6,879,336.47
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-45,000.00	45,000.00
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-1,966,293.04	-6,924,336.47
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-31,311.27	-277.87
七、综合收益总额	78,088,296.77	50,686,161.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,203,500.44	44,562,613.57
归属于少数股东的综合收益总额	2,884,796.33	6,123,548.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14

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：-4,982,452.43 元，上期被合并方实现的净利润为：-272,740.06 元。

法定代表人：曾德坤

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,164,107,314.40	1,193,938,317.64
减：营业成本	1,068,826,658.17	1,102,197,773.40
税金及附加	2,503,385.40	2,958,891.06
销售费用	3,041,410.00	3,487,952.72
管理费用	56,415,468.90	41,808,398.01
研发费用	1,298,753.20	1,419,488.54
财务费用	29,618,859.28	31,920,127.48
其中：利息费用	29,308,959.79	33,193,004.39
利息收入	984,930.85	2,656,672.43
加：其他收益	731,631.22	516,924.96
投资收益（损失以“-”号填列）	20,911,099.79	9,064,098.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,991,950.48	8,064,098.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,472,150.93	-3,446,430.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-48,056.86	-11,274.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,525,302.67	16,269,005.43

加：营业外收入	200,376.46	118,780.00
减：营业外支出	2,606,853.50	4,997,950.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,118,825.63	11,389,835.05
减：所得税费用	-4,822,517.48	-861,607.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,941,343.11	12,251,442.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,941,343.11	12,251,442.62
（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	31,995,596.88	720,540.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	32,040,596.88	675,540.77
1. 重新计量设定受益计划变动额	-416,914.07	-16,306.35
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-17,020.00	-39,882.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	32,474,530.95	731,729.12
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-45,000.00	45,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-45,000.00	45,000.00
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,936,939.99	12,971,983.39

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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,126,199,823.25	2,213,454,589.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	116,200,546.34	285,387,294.45
经营活动现金流入小计	2,242,400,369.59	2,498,841,883.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,212,317,805.87	1,134,009,189.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	515,950,652.69	444,847,087.58
支付的各项税费	113,252,951.67	148,217,183.31
支付其他与经营活动有关的现金	306,093,770.82	257,969,981.74
经营活动现金流出小计	2,147,615,181.05	1,985,043,441.66
经营活动产生的现金流量净额	94,785,188.54	513,798,442.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,064,190.41	1,770,120.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,480,825.28	8,393,016.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,460,000.00	51,497,406.26
投资活动现金流入小计	13,005,015.69	61,660,544.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,809,044.23	108,276,518.27
投资支付的现金		403,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,490.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,929,534.23	108,679,718.27
投资活动产生的现金流量净额	-94,924,518.54	-47,019,174.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,132,568.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,323,000.00	
取得借款收到的现金	770,000,000.00	750,960,000.00
收到其他与筹资活动有关的现	444,800.00	

金		
筹资活动现金流入小计	808,577,368.00	750,960,000.00
偿还债务支付的现金	962,960,000.00	974,815,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,079,986.57	43,765,167.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,627,365.17	3,777,299.25
支付其他与筹资活动有关的现金	28,122,500.00	
筹资活动现金流出小计	1,031,162,486.57	1,018,580,167.42
筹资活动产生的现金流量净额	-222,585,118.57	-267,620,167.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,998,439.79	-1,579,720.42
五、现金及现金等价物净增加额	-224,722,888.36	197,579,380.10
加：期初现金及现金等价物余额	693,003,206.44	495,423,826.34
六、期末现金及现金等价物余额	468,280,318.08	693,003,206.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,347,578,664.90	1,307,563,000.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	90,081,214.58	390,007,910.17
经营活动现金流入小计	1,437,659,879.48	1,697,570,910.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,298,580,799.14	1,066,573,828.53
支付给职工以及为职工支付的现金	52,921,094.92	44,450,792.18
支付的各项税费	19,511,046.00	19,517,543.16
支付其他与经营活动有关的现金	388,608,611.75	152,252,048.57
经营活动现金流出小计	1,759,621,551.81	1,282,794,212.44

经营活动产生的现金流量净额	-321,961,672.33	414,776,697.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,408,000.00	1,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,200.00	233,254.00
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	1,437,200.00	1,233,254.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,319,008.80	2,131,067.66
投资支付的现金	22,893,800.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,212,808.80	2,131,067.66
投资活动产生的现金流量净额	-24,775,608.80	-897,813.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,809,568.00	
取得借款收到的现金	750,000,000.00	730,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	786,809,568.00	730,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	934,815,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,654,004.04	39,744,579.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	636,654,004.04	974,559,579.03
筹资活动产生的现金流量净额	150,155,563.96	-244,559,579.03
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	-196,581,717.17	169,319,305.15

加：期初现金及现金等价物余额	422,935,773.64	253,616,468.49
六、期末现金及现金等价物余额	226,354,056.47	422,935,773.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	371, 287, 000. 00				587, 127, 777. 13		16,2 52,0 60.8 2	7,31 4,43 6.79	99,7 65,3 72.9 3		722, 385, 566. 07		1,80 4,13 2,21 3.74	43,5 45,6 51.1 0	1,84 7,67 7,86 4.84
加：会计 政策变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本年期 初余额	371, 287, 000. 00				587, 127, 777. 13		16,2 52,0 60.8 2	7,31 4,43 6.79	99,7 65,3 72.9 3		722, 385, 566. 07		1,80 4,13 2,21 3.74	43,5 45,6 51.1 0	1,84 7,67 7,86 4.84
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	8,89 1,20 0.00				711, 604. 13	36,8 09,5 68.0 0	26,2 07,3 45.7 7	2,55 4,48 8.08	1,19 4,13 4.31		40,3 76,2 80.3 6		43,1 25,4 84.6 5	-1,6 27,5 61.2 7	41,4 97,9 23.3 8
（一）综合 收益总额							26,2 07,3 45.7 7				48,9 96,1 54.6 7		75,2 03,5 00.4 4	2,88 4,79 6.33	78,0 88,2 96.7 7
（二）所有 者投入和 减少资本	8,89 1,20 0.00				711, 604. 13	36,8 09,5 68.0 0							-27, 206, 763. 87	-1,8 84,9 92.4 4	-29, 091, 756. 31
1. 所有者 投入的普 通股	8,89 1,20 0.00				27,9 18,3 68.0 0	36,8 09,5 68.0 0								1,23 5,19 3.77	1,23 5,19 3.77
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				6,479,462.00							6,479,462.00		6,479,462.00	
4. 其他				-33,686,225.87							-33,686,225.87	-3,120,186.21	-36,806,412.08	
(三) 利润分配							1,194,134.31		-8,619,874.31		-7,425,740.00	-2,627,365.16	-10,053,105.16	
1. 提取盈余公积							1,194,134.31		-1,194,134.31					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,425,740.00		-7,425,740.00	-2,627,365.16	-10,053,105.16	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,554,488.08				2,554,488.08		2,554,488.08	
1. 本期提取							28,686,939.20				28,686,939.20		28,686,939.20	

2. 本期使用								-26,132,451.12					-26,132,451.12		-26,132,451.12
(六) 其他															
四、本期期末余额	380,178,200.00				587,839,381.26	36,809,568.00	42,459,406.59	9,868,924.87	100,959,507.24		762,761,846.43		1,847,257,698.39	41,918,089.83	1,889,175,788.22

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	371,287,000.00				555,223,556.89		22,325,297.91	5,662,771.68	98,083,690.35		968,760,910.59		2,021,343,227.42	42,759,756.67	2,064,102,984.09	
加：会计政策变更											-288,173,750.00		-288,173,750.00	-2,446,250.00	-290,620,000.00	
前期差错更正																
同一控制下企业合并					31,904,220.24				456,538.32		-186,560.92		32,174,197.64	-287,798.62	31,886,399.02	
其他																

二、本年期初余额	371,287,000.00				587,127,777.13	22,325,297.91	5,662,771.68	98,540,228.67		680,400,599.67		1,765,343,675.06	40,025,708.05	1,805,369,383.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-6,073,237.09	1,651,665.11	1,225,144.26		41,984,966.40		38,788,538.68	3,519,943.05	42,308,481.73
(一)综合收益总额						-6,073,237.09				50,635,850.66		44,562,613.57	6,123,548.36	50,686,161.93
(二)所有者投入和减少资本													1,272,693.94	1,272,693.94
1. 所有者投入的普通股													1,272,693.94	1,272,693.94
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														
(三)利润分配								1,225,144.26		-8,650,884.26		-7,425,740.00	-3,876,295.05	-11,302,039.25
1. 提取盈余公积								1,225,144.26		-1,225,144.26				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的(或股东)的分配										-7,425,740.00		-7,425,740.00	-3,876,295.05	-11,302,039.25

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,651,665.11					1,651,665.11		1,651,665.11	
1. 本期提取							25,536,816.99					25,536,816.99		25,536,816.99	
2. 本期使用							-23,885,151.88					-23,885,151.88		-23,885,151.88	
(六) 其他															
四、本期期末余额	371,287,000.00				587,127,777.13		16,252,060.82	7,314,436.79	99,765,372.93		722,385,566.07		1,804,132,213.74	43,545,651.10	1,847,677,864.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	371,287,000.00				659,803,988.92		20,066,476.77	2,324,789.65	64,244,111.94	25,526,487.78		1,143,252,855.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	371,287,000.00				659,803,988.92		20,066,476.77	2,324,789.65	64,244,111.94	25,526,487.78		1,143,252,855.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,891,200.00				28,738,524.45	36,809,568.00	31,995,596.88	722,456.64	1,194,134.31	3,321,468.80		38,053,813.08
（一）综合收益总额							31,995,596.88			11,941,343.11		43,936,939.99
（二）所有者投入和减少资本	8,891,200.00				28,738,524.45	36,809,568.00						820,156.45
1.所有者投入的普通股	8,891,200.00				27,918,368.00	36,809,568.00						
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					6,479,462.00							6,479,462.00
4.其他					-5,659,305.00							-5,659,305.00

					.55							
(三) 利润分配									1,194,134.31	-8,619,874.31		-7,425,740.00
1. 提取盈余公积									1,194,134.31	-1,194,134.31		
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,425,740.00		-7,425,740.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								722,456.64				722,456.64
1. 本期提取								2,867,975.39				2,867,975.39
2. 本期使用								-2,145,518.75				-2,145,518.75
(六) 其他												

四、本期期末余额	380,178,200.00				688,542,513.37	36,809,568.00	52,062,073.65	3,047,246.29	65,438,246.25	28,847,956.58		1,181,306,668.14
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	371,287,000.00				990,544,577.21		19,345,936.00	1,747,094.15	63,018,967.68	74,155,929.42		1,520,099,504.46
加：会计政策变更										-52,230,000.00		-52,230,000.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	371,287,000.00				990,544,577.21		19,345,936.00	1,747,094.15	63,018,967.68	21,925,929.42		1,467,869,504.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-330,740,588.29		720,540.77	577,695.50	1,225,144.26	3,600,558.36		-324,616,649.40
(一)综合收益总额							720,540.77			12,251,442.62		12,971,983.39
(二)所有者投入和减少资本					-330,740,588.29							-330,740,588.29
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-330,740.588.29							-330,740,588.29
(三)利润分配								1,225,144.26	-8,650,884.26			-7,425,740.00
1. 提取盈余公积								1,225,144.26	-1,225,144.26			
2. 对所有者(或股东)的分配									-7,425,740.00			-7,425,740.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								577,695.50				577,695.50

1. 本期提取								3,037,045.61				3,037,045.61
2. 本期使用								-2,459,350.11				-2,459,350.11
(六) 其他												
四、本期期末余额	371,287,000.00				659,803,988.92		20,066,476.77	2,324,789.65	64,244,111.94	25,526,487.78		1,143,252,855.06

三、公司基本情况

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经湖南省人民政府批准（湘政函【2001】第129号），由湖南省南岭化工厂（已改制为湖南省南岭化工集团有限责任公司）为主发起人，联合中国新时代控股（集团）公司（2017年11月更名为中国新时代控股集团有限公司）、深圳市金奥博科技有限公司（2016年3月改制为深圳市金奥博科技股份有限公司）、湖南中人爆破工程有限公司和自然人吕春绪先生等以发起方式组建的股份有限公司。

公司于2001年8月10日经湖南省工商行政管理局依法核准注册登记，注册号码430000000045085，统一社会信用代码：9143000073051349XL。公司发起人股份总额为4,375.56万股，其中：湖南省南岭化工厂以经营性净资产认购4,215.56万股，占总股本的96.34%；中国新时代控股（集团）公司以现金认购80万股，占总股本的1.83%；深圳市金奥博科技有限公司以现金认购24万股，占总股本的0.55%；湖南中人爆破工程有限公司以现金认购40万股，占总股本的0.91%；自然人吕春绪先生以现金认购16万股，占总股本的0.37%。

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

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

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

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

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

2012年10月26日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准湖南南岭民用爆破器材股份有限公司向湖南神斧投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1395号），核准本公司向湖南神斧投资管理有限公司（以下简称“神斧投资”）发行86,492,900股股份、向湖南湘投控股集团有限公司发行4,013,000股股份、向湖南轻盐创业投资管理有限公司发行3,484,200股股份、向湖南高新创业投资集团有限公司发行3,371,800股股份、向津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（2019年9月更名为华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙））发行2,247,900股股份、向桂阳县民用爆破器材专营公司（2020年10月更名为桂阳县民用爆破器材专营有限公司）发行2,193,800股股份、向湖南水口山有色金属集团有限公司发行2,140,300股股份、向湖南兴湘投资控股集团有限公司发行1,337,700股股份、向湖南柿竹园有色金属有限责任公司发行802,600股股份、向湖南瑶岗仙矿业有限责任公司发行802,600股股份，共计发行106,886,800股股份购买相关资产。本次股份发行后，公司总股本增至371,287,000股，注册资本增至人民币371,287,000元，业经中审国际会计师事务所验证，并出具中审国际验字【2012】第01020252号《验资报告》。

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

截至2021年12月31日公司总股本仍为380,178,200股。

公司控股股东：湖南省南岭化工集团有限责任公司（以下简称“南岭化工”）。

实际控制人：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“湖南省国资委”）。

本公司属专用化学产品制造业，经营范围：研制、开发、生产、销售民用爆破器材（生产、销售按许可证核定的期限和范围从事经营）；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）；包装材料、建筑装饰材料、五金机电器材、工程施工材料、机械设备的研发、开发、生产、销售和相关的技术服务；高新技术成果产业化；货物、设备及技术进出口业务；煤炭及制品、非金属矿及制品、金属及金属矿的批发；农业机械、初级农产品的批发。

公司注册地址：双牌县泂泊镇双北路6号，法定代表人：曾德坤。

本财务报表已经本公司第六届董事会第二十八次会议于2022年4月26日批准报出。本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

截至2021年12月31日，纳入本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	级次	简称
1	湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	一级	岳阳南岭爆破
2	怀化南岭民用爆破服务有限公司	一级	怀化南岭爆破
3	湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	一级	南岭衡阳爆破
4	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	一级	南岭经贸
5	湖南南岭民爆工程有限公司	一级	南岭民爆工程
6	郴州七三二零化工有限公司	一级	七三二零化工
7	新天地（香港）国际发展有限公司	一级	新天地（香港）
8	湖南南岭消防科技有限公司	一级	南岭消防
9	湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	一级	向红机械
10	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	一级	一六九
11	重庆神斧锦泰化工有限公司	一级	神斧锦泰
12	邵阳三化有限责任公司	一级	邵阳三化
13	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	一级	醴陵民爆
14	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	一级	湘南爆破
15	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	一级	黔东南永嘉
16	衡阳县一六九民爆器材有限公司	二级	衡阳一六九
17	湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	二级	怀化市民爆
18	新疆南岭民爆混装炸药有限公司	二级	新疆南岭民爆
19	黔东南长胜爆破工程有限公司	二级	长胜爆破
20	郴州市发安运输有限责任公司	二级	发安运输
21	资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	二级	资兴民爆
22	安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	二级	安仁民爆
23	郴州市发安爆破工程有限责任公司	二级	发安爆破
24	郴州市发安民爆器材有限责任公司	二级	发安民爆
25	湖南神斧民爆工程爆破有限公司	二级	神斧爆破
26	湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	二级	茶陵民爆
27	沅陵县神威工程爆破有限公司	二级	沅陵神威
28	沅陵县神力民爆器材销售有限公司	二级	沅陵神力
29	耒阳神斧民爆物资有限公司	二级	耒阳民爆
30	新天地（香港）海外投资控股有限公司	二级	新天地（香港）海外投资
31	衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	二级	蒸阳爆破
32	南岭前海工贸（深圳）有限公司	二级	前海工贸
33	益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	二级	益阳嘉鑫
34	湖南斧欣科技有限责任公司	二级	斧欣科技
35	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	二级	岳阳鸿鑫
36	临湘南岭民爆器材专营有限公司	二级	临湘民爆
37	湖南神斧向红民爆服务有限公司	二级	向红民爆
38	湘乡市通力民用爆破器材有限公司	二级	湘乡通力
39	娄底一六九爆破有限责任公司	二级	一六九爆破

40	涟源市民用爆破器材运输有限公司	二级	涟源运输
41	涟源市民爆器材专营有限公司	二级	涟源民爆
42	湘潭县民用爆破器材专营有限公司	二级	湘潭民爆
43	湘潭县平安爆破工程有限公司	二级	平安爆破
44	湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	二级	湘潭得盛
45	重庆泽润爆破工程有限公司	二级	泽润爆破
46	绥宁县民爆器材专营有限公司	二级	绥宁民爆
47	城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	二级	城步三丰民爆
48	邵阳三化南岭民爆工程有限公司	二级	三化工程
49	洞口县三洲民爆器材专营有限公司	二级	洞口三洲民爆
50	新宁县三新民爆器材专营有限公司	二级	新宁三新民爆
51	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	二级	旺达民爆
52	黔东南民顺运输有限责任公司	二级	黔东南民顺
53	重庆凯易爆破工程有限公司	二级	凯易爆破
54	怀化南岭砂石有限公司	二级	南岭砂石
55	ZIMBABWE MINING INDUSTRY ACCESSORIES (PRIVATE) LIMITED	三级	津巴布韦矿业服务
56	湖南南岭精细化工有限公司	一级	精细化工
57	湖南南岭包装材料有限公司	一级	南岭包装
58	湖南南岭线材加工有限公司	一级	南岭线材
59	湖南红科达设备制造有限公司	三级	红科达
60	衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	三级	永合盛爆破

本年非同一控制下企业合并收购衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司,本期同一控制下企业合并湖南南岭精细化工有限公司、湖南南岭包装材料有限公司、湖南南岭线材加工有限公司,本期新增设立控股子公司湖南红科达设备制造有限公司,本期注销子公司岳阳南岭民用爆破服务有限公司、长斧众和科技有限公司;关于合并范围的变动与子公司情况详见本财务报告“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

1、合并范围

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

2、合并财务报表编制的方法

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

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告、五、18“长期股权投资”或本财务报告、五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见本财务报告、五、18“长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

9、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或2) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:(1)该项指定能够消除或显著减少会计错配;(2)根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告;(3)该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见财务报告“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项、合同资产及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，

应收票据—商业承兑汇票		通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
-------------	--	---

11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

1、按组合计量预期信用损失的应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	应收账款账龄	对于划分为账龄组合的应收账款，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过编制应收账款账龄和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	合并范围内关联方款项	合并范围内应收账款基于本公司统销管理模式形成，同时在资金集中管控的模式下，合并范围内资金根据实际需求调拨，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

2、如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 经单独测试未减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

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

12、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见本财务报告、五、9、金融工具进行处理。

1、本公司基于信用风险特征将其他应收款依据不同款项性质划分为押金及保证金、备用金、往来款、其他应收款项，分款项性质编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2、因本公司合并范围内资金实行集中管控管理模式，合并范围内其他应收款基于资金调拨形成，通常不存在预期信用损失，本公司将应收合并范围内因资金调拨形成的应收子公司的款项等无显著回收风险的款项划分为性质组合，根据预计信用损失计提减值准备。

3、如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、存货

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

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料和低值易耗品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分

为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18、长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见“财务报告、五、17、持有待售资产”）。减值测试方法及减值准备计提方法参见“财务报告、五、25、长期资产减值”。

各类投资性房地产的使用年限、折旧或摊销政策与房屋建筑物或土地使用权一致。

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

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

20、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3	2.77-9.70
机器设备	年限平均法	5-14	3	6.93-19.40
运输工具	年限平均法	8-14	3	6.93-12.125
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
其他	年限平均法	5	3	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

21、在建工程

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

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

22、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

23、使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1、租赁负债的初始计量金额；

2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3、发生的初始直接费用；

4、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号—存货》。

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

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

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）
------	-----------

土地使用权	40年、50年
非专利技术	5年、10年、15年
民爆经营权	10年
其他	5年、10年

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

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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。

25、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命

和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

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

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- 2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- 3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

29、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

30、预计负债

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

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

31、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

32、收入

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

1、收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售商品

本公司收入确认的具体原则为：在客户取得相关商品控制权时确认。销售商品具体的收入确认时点为货物运达客户并取得客户的发货签收单后确认。

(2) 提供劳务

公司根据与客户签订的爆破工程服务协议、运输服务协议，为客户提供爆破服务、运输服务，公司根据实际完成的爆破

方量定期或不定期与客户办理工程量结算，以双方确认的工程结算量确认收入。公司根据实际提供的运输劳务与客户办理运费结算，以双方确认的运输结算量确认收入。

3、收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业将应付客户对价全额冲减交易价格。

33、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助采用总额法：

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

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

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

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

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认

有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关

折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则	第六届董事会第十八次会议	
计提职工离职后福利和辞退福利精算负债	第六届董事会第二十八次会议	

1、2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号—租赁》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

本公司于2021年4月26日召开第六届董事会第十八次会议批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

合并财务报表：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	金额（2021年1月1日）
执行新租赁准则，将承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利价值列报于使用权资产。	使用权资产	2,458,057.45
	长期待摊费用	-517,114.25
执行新租赁准则，将承租人可在租赁期内使用租赁资产所应付出的经济对价义务列报于租赁负债，并将其在一年内到期的金额重分类至一年内到期的非流动负债中列报。	固定资产	-1,940,943.20
	一年内到期的非流动负债	288,000.00
	租赁负债	242,281.02
	长期应付款	-530,281.02

母公司财务报表无影响。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(1) 首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

(3) 本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

① 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

② 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④ 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

重大经营租赁最低租赁付款额（2020年12月31日）	2,781,298.08
减：采用简化处理的最低租赁付款额	2,781,298.08
其中：短期租赁	2,651,298.08
剩余租赁期少于12个月的租赁	130,000.00
2021年1月1日经营租赁付款额	

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
固定资产	1,142,536,732.65	1,144,477,675.85	-1,940,943.20
使用权资产	2,458,057.45		2,458,057.45
长期待摊费用	4,241,949.72	4,759,063.97	-517,114.25
资产合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

一年内到期的非流动负债	47,603,860.50	47,315,860.50	288,000.00
租赁负债	242,281.02		242,281.02
长期应付款		530,281.02	-530,281.02
负债合计	2,198,462,813.22	2,198,462,813.22	
所有者权益合计	1,847,677,864.84	1,847,677,864.84	
负债与所有者权益合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

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

2020年12月31日合并资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
一年内到期的非流动负债	47,315,860.50	315,860.50	47,000,000.00
长期应付职工薪酬	212,610,000.00		212,610,000.00
负债合计	2,198,462,813.22	1,938,852,813.22	259,610,000.00
其他综合收益	16,252,060.82	16,308,407.25	-56,346.43
盈余公积	99,765,372.93	99,134,742.30	630,630.63
未分配利润	722,385,566.07	980,433,482.27	-258,047,916.20
少数股东权益	43,545,651.10	45,682,019.10	-2,136,368.00
所有者权益合计	1,847,677,864.84	2,107,287,864.84	-259,610,000.00
负债与所有者权益合计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

2020年度合并利润表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,352,027,718.18	1,353,984,788.04	-1,957,069.86
销售费用	77,962,306.75	78,465,186.66	-502,879.91
管理费用	309,237,584.16	345,804,258.69	-36,566,674.53
财务费用	34,299,227.24	26,339,227.24	7,960,000.00

净利润	56,759,676.89	25,693,052.59	31,066,624.30
归属于母公司净利润	50,635,850.66	19,879,386.23	30,756,464.43
少数股东损益	6,123,826.23	5,813,666.36	310,159.87

2020年12月31日母公司资产负债表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
一年内到期的非流动负债	9,895,860.50	315,860.50	9,580,000.00
长期应付职工薪酬	36,360,000.00		36,360,000.00
负债合计	1,531,086,857.57	1,485,146,857.57	45,940,000.00
其他综合收益	20,066,476.77	20,082,783.12	-16,306.35
盈余公积	64,244,111.94	63,613,481.31	630,630.63
未分配利润	25,526,487.78	72,080,812.06	-46,554,324.28
所有者权益合计	1,143,252,855.06	1,189,192,855.06	-45,940,000.00
负债与所有者权益合计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	

2020年度母公司利润表

报表科目名称	报表数	假设按原准则	影响
管理费用	41,808,398.01	49,394,704.36	-7,586,306.35
财务费用	31,920,127.48	30,640,127.48	1,280,000.00
净利润	12,251,442.620	5,945,136.27	6,306,306.35

3、经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》(财会(2021)1号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则解释对财务报表无影响。

4、经本公司管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》(财会(2021)35号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则解释对财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	711,018,526.20	711,018,526.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	330,368,711.94	330,368,711.94	
应收款项融资	129,262,152.00	129,262,152.00	
预付款项	108,473,401.18	108,473,401.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,264,936.40	53,264,936.40	
其中：应收利息			
应收股利	4,482,884.56	4,482,884.56	
买入返售金融资产			
存货	275,499,989.16	275,499,989.16	
合同资产	1,428,834.31	1,428,834.31	
持有待售资产	1,040,285.31	1,040,285.31	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,367,560.24	69,367,560.24	
流动资产合计	1,679,724,396.74	1,679,724,396.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	122,355,540.65	122,355,540.65	
其他权益工具投资	112,472,240.32	112,472,240.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	1,144,477,675.85	1,142,536,732.65	-1,940,943.20
在建工程	524,681,956.31	524,681,956.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,458,057.45	2,458,057.45
无形资产	369,206,976.30	369,206,976.30	
开发支出			
商誉	13,353,983.78	13,353,983.78	
长期待摊费用	4,759,063.97	4,241,949.72	-517,114.25
递延所得税资产	31,850,262.34	31,850,262.34	
其他非流动资产	43,258,581.80	43,258,581.80	
非流动资产合计	2,366,416,281.32	2,366,416,281.32	
资产总计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	
流动负债：			
短期借款	621,720,929.26	621,720,929.26	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	59,700,000.00	59,700,000.00	
应付账款	240,810,275.04	240,810,275.04	
预收款项			
合同负债	82,021,632.73	82,021,632.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,850,071.35	28,850,071.35	
应交税费	16,358,036.06	16,358,036.06	
其他应付款	288,147,876.77	288,147,876.77	
其中：应付利息			
应付股利	1,280,213.49	1,280,213.49	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	47,315,860.50	47,603,860.50	288,000.00
其他流动负债	9,845,275.61	9,845,275.61	
流动负债合计	1,394,769,957.32	1,395,057,957.32	288,000.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	125,285,000.00	125,285,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		242,281.02	242,281.02
长期应付款	530,281.02		-530,281.02
长期应付职工薪酬	212,610,000.00	212,610,000.00	
预计负债			
递延收益	113,988,749.92	113,988,749.92	
递延所得税负债	11,012,941.25	11,012,941.25	
其他非流动负债	340,265,883.71	340,265,883.71	
非流动负债合计	803,692,855.90	803,404,855.90	-288,000.00
负债合计	2,198,462,813.22	2,198,462,813.22	
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	587,127,777.13	587,127,777.13	
减：库存股			
其他综合收益	16,252,060.82	16,252,060.82	
专项储备	7,314,436.79	7,314,436.79	
盈余公积	99,765,372.93	99,765,372.93	
一般风险准备			
未分配利润	722,385,566.07	722,385,566.07	
归属于母公司所有者权益合计	1,804,132,213.74	1,804,132,213.74	
少数股东权益	43,545,651.10	43,545,651.10	

所有者权益合计	1,847,677,864.84	1,847,677,864.84	
负债和所有者权益总计	4,046,140,678.06	4,046,140,678.06	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	440,951,093.40	440,951,093.40	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	128,174,046.59	128,174,046.59	
应收款项融资	68,473,481.84	68,473,481.84	
预付款项	9,989,480.84	9,989,480.84	
其他应收款	592,868,007.22	592,868,007.22	
其中：应收利息			
应收股利	16,482,884.56	16,482,884.56	
存货	8,234,715.22	8,234,715.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	47,424,702.65	47,424,702.65	
流动资产合计	1,296,115,527.76	1,296,115,527.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,157,793,196.32	1,157,793,196.32	
其他权益工具投资	111,383,288.83	111,383,288.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	91,314,407.29	91,314,407.29	
在建工程	2,811,938.20	2,811,938.20	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,220,409.99	8,220,409.99	
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	6,517,702.25	6,517,702.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,378,224,184.87	1,378,224,184.87	
资产总计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	
流动负债：			
短期借款	600,758,304.86	600,758,304.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	59,700,000.00	59,700,000.00	
应付账款	55,849,902.87	55,849,902.87	
预收款项			
合同负债	45,332,716.54	45,332,716.54	
应付职工薪酬	4,183,589.38	4,183,589.38	
应交税费	128,586.88	128,586.88	
其他应付款	576,914,821.77	576,914,821.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	9,895,860.50	9,895,860.50	
其他流动负债	5,893,253.15	5,893,253.15	
流动负债合计	1,358,657,035.95	1,358,657,035.95	
非流动负债：			
长期借款	125,285,000.00	125,285,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬	36,360,000.00	36,360,000.00	
预计负债			
递延收益	4,061,749.41	4,061,749.41	
递延所得税负债	6,723,072.21	6,723,072.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	172,429,821.62	172,429,821.62	
负债合计	1,531,086,857.57	1,531,086,857.57	
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	659,803,988.92	659,803,988.92	
减：库存股			
其他综合收益	20,066,476.77	20,066,476.77	
专项储备	2,324,789.65	2,324,789.65	
盈余公积	64,244,111.94	64,244,111.94	
未分配利润	25,526,487.78	25,526,487.78	
所有者权益合计	1,143,252,855.06	1,143,252,855.06	
负债和所有者权益总计	2,674,339,712.63	2,674,339,712.63	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

38、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	13、11、10、9、6、5、3

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
涟源市民用爆破器材运输有限公司	20%
湘潭县平安爆破工程有限公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司涟源分公司	20%
涟源市民爆器材专营有限公司	20%
重庆泽润爆破工程有限公司	20%
郴州市发安运输有限责任公司	20%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	20%
郴州市发安爆破工程有限责任公司	20%
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	20%
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	20%
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	20%
绥宁县民爆器材专营有限公司	20%
新宁县三新民爆器材专营有限公司	20%
沅陵县神威工程爆破有限公司	20%
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	20%
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	20%
黔东南长胜爆破工程有限公司	20%
黔东南民顺运输有限责任公司	20%
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	20%
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	20%
衡阳县蒸阳爆破有限责任公司	20%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	20%
湖南神斧向红民爆服务有限公司	20%
临湘南岭民爆器材专营有限公司	20%
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	20%

娄底一六九爆破有限责任公司	20%
娄底一六九爆破有限责任公司湘乡分公司	20%
新晃南岭民爆器材公司	20%
重庆凯易爆破工程有限公司	20%
衡阳县一六九民爆器材有限公司	20%
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	20%
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	20%
湘潭市得盛民用爆破器材销售有限公司	20%
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	20%
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	20%
湖南斧欣科技有限责任公司	20%
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	20%
湖南红科达设备制造有限公司	20%
湖南南岭包装材料有限公司	20%
湖南南岭精细化工有限公司	20%
洞口县三洲民爆器材专营有限公司	20%
耒阳神斧民爆物资有限公司	20%
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	20%
新天地（香港）国际发展有限公司	16.5%

2、税收优惠

本公司于2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR202043001955，2020年至2022年可按15%的优惠税率计缴企业所得税。本公司2021年度实际按25%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司于2021年10月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局复评认定为高新技术企业，已公示证书编号为GR202143002364，2021年至2023年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司郴州七三二零化工有限公司于2021年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR202143003246，2021年至2023年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司邵阳三化有限责任公司于2019年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201943002384，2019年至2021年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司于2019年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局复评认定为高新技术企业，证书编号为GR201943000737，2019年至2021年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司于2019年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201943001463，2019年至2021年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

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

本公司子公司湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2020年9月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043000368，2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司于2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043003629，2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司怀化南岭民用爆破服务有限公司于2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043000125，2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

本公司子公司湖南南岭民爆工程有限公司于2020年12月经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202043003085，2020年至2022年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号）规定，制造企业2021年度实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时按照实际发生额的100%在税前加计扣除。本公司子公司重庆神斧锦泰化工有限公司、怀化南岭民用爆破服务有限公司、湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司、湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司、湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司、邵阳三化有限责任公司、郴州七三二零化工有限公司、湖南神斧集团一六九化工有限责任公司均享受上述政策。

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	767,547.39	2,055,513.81
银行存款	467,508,318.47	690,947,692.63
其他货币资金	13,130,092.70	18,015,319.76

合计	481,405,958.56	711,018,526.20
其中：存放在境外的款项总额	77,925,632.07	71,375,625.70

其他说明

期末其他货币资金余额为1,313.01万元，其中银行承兑汇票保证金为1,312.56万元，使用受限资金合计1,312.56万元，无其他抵押、质押等对使用有限制的款项。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,751,835.24	
商业承兑票据	16,089,842.36	
合计	89,841,677.60	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	90,339,301.59	100.00%	497,623.99		89,841,677.60					
其中：										
其中：银行承兑汇票	73,751,835.24	81.64%			73,751,835.24					
应收民爆产品商业承兑汇票	16,587,466.35	18.36%	497,623.99	3.00%	16,089,842.36					
合计	90,339,301.59	100.00%	497,623.99		89,841,677.60					

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	73,751,835.24		
应收民爆产品商业承兑汇票	16,587,466.35	497,623.99	3.00%
合计	90,339,301.59	497,623.99	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收民爆产品商业承兑汇票		497,623.99				497,623.99
合计		497,623.99				497,623.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	50,638,273.94	44,468,957.96
商业承兑票据		2,621,761.01
合计	50,638,273.94	47,090,718.97

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	172,169,042.38	32.86%	113,553,028.75	65.95%	58,616,013.63	63,358,350.70	13.54%	39,058,276.60	61.65%	24,300,074.10
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	172,169,042.38	32.86%	113,553,028.75	65.95%	58,616,013.63	63,358,350.70	13.54%	39,058,276.60	61.65%	24,300,074.10
按组合计提坏账准备的应收账款	351,780,583.59	67.14%	47,621,458.26	13.54%	304,159,125.33	404,456,935.60	86.46%	98,388,297.76	24.33%	306,068,637.84
其中：										
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	351,780,583.59	67.14%	47,621,458.26	13.54%	304,159,125.33	404,456,935.60	86.46%	98,388,297.76	24.33%	306,068,637.84
合计	523,949,625.97	100.00%	161,174,487.01		362,775,138.96	467,815,286.30	100.00%	137,446,574.36		330,368,711.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙康赛普实业有限公司	89,281,610.96	44,146,620.95	49.45%	贸易合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现

				现金流量之间的差额
衡东源祥有色金属购销有限责任公司	24,621,297.00	24,621,297.00	100.00%	贸易合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
湖南中安资源矿产能源有限公司	22,104,647.38	22,104,647.38	100.00%	贸易合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
四川建基建筑工程有限公司	16,851,279.52	3,370,255.90	20.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
四川省南部县粮油建筑安装有限公司	5,536,012.00	5,536,012.00	100.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
贵州省龙健爆破工程有限公司	3,195,164.00	3,195,164.00	100.00%	预计不能收回
中康建设管理(集团)股份有限公司	2,477,009.30	2,477,009.30	100.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
涟源市渡头塘镇新星采石场有限公司	1,864,444.10	1,864,444.10	100.00%	预计不能收回
贵阳大雷爆破工程有限公司	1,559,548.00	1,559,548.00	100.00%	预计不能收回
明馨高中项目部	1,065,782.68	1,065,782.68	100.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
贵州利安爆破工程有限责任公司	1,045,681.63	1,045,681.63	100.00%	预计不能收回
贵州沿河天安爆破有限公司	897,665.90	897,665.90	100.00%	预计不能收回
镇宁自治县健龙爆破工程有限公司	771,660.80	771,660.80	100.00%	预计不能收回
湖南路桥建设集团有限责任公司	488,838.38	488,838.38	100.00%	工程合同应收的所有现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额
永康市欧力工贸有限公司	134,790.00	134,790.00	100.00%	预计不能收回
永康市龙成五金制造有限公司	113,429.20	113,429.20	100.00%	预计不能收回
缙云县永升门业有限公司	73,380.00	73,380.00	100.00%	预计不能收回
武义浩强门业有限公司	39,153.45	39,153.45	100.00%	预计不能收回
四川南山射钉紧固器材有限公司	19,200.00	19,200.00	100.00%	预计不能收回
柳州日高滤清器有限责任公司	10,350.76	10,350.76	100.00%	预计不能收回
保利科技有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计不能收回

国安达股份有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00%	预计不能收回
澧县红林化工有限公司	2,617.32	2,617.32	100.00%	预计不能收回
湖南融盛龙源电气科技有限公司	280.00	280.00	100.00%	预计不能收回
衡阳山泰化工有限公司	200.00	200.00	100.00%	预计不能收回
合计	172,169,042.38	113,553,028.75	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	251,305,104.89	6,965,596.86	2.77%
1-2年	44,989,517.28	6,092,344.10	13.54%
2-3年	20,705,861.48	7,976,016.29	38.52%
3-4年	13,412,885.43	6,524,402.44	48.64%
4-5年	6,916,115.10	5,611,999.16	81.14%
5年以上	14,451,099.41	14,451,099.41	100.00%
合计	351,780,583.59	47,621,458.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	251,478,826.49
1至2年	46,163,108.48
2至3年	22,403,232.24
3年以上	203,904,458.76
3至4年	44,648,544.27
4至5年	133,126,907.77
5年以上	26,129,006.72
合计	523,949,625.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,058,276.60	19,295,807.51			55,198,944.64	113,553,028.75
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	98,388,297.76	4,432,105.14			-55,198,944.64	47,621,458.26
合计	137,446,574.36	23,727,912.65				161,174,487.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	165,087,684.86	31.51%	94,609,686.73
合计	165,087,684.86	31.51%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,787,292.11	100,308,008.55
商业承兑汇票		28,954,143.45

合计	50,787,292.11	129,262,152.00
----	---------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

应收款项融资本期公允价值变动情况

项目	初始成本	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	50,787,292.11		50,787,292.11	
合计	50,787,292.11		50,787,292.11	

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

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,922,879.34	72.70%	64,005,988.58	59.00%
1 至 2 年	6,220,578.44	14.63%	19,119,457.26	17.63%
2 至 3 年	1,576,951.47	3.71%	17,443,593.98	16.08%
3 年以上	3,812,658.10	8.96%	7,904,361.36	7.29%
合计	42,533,067.35	--	108,473,401.18	--

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	14,885,704.89	34.99

其他说明: 无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,715,541.39	4,482,884.56
其他应收款	73,948,538.21	48,782,051.84
合计	80,664,079.60	53,264,936.40

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,715,541.39	4,482,884.56
合计	6,715,541.39	4,482,884.56

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,648,257.22	8,937,361.54
备用金	8,592,004.20	13,912,139.89
资产处置款	33,700,000.01	
往来款	43,192,593.90	34,316,699.32
其他	9,270,281.09	7,356,854.34
合计	100,403,136.42	64,523,055.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	789,717.67	12,151,285.58	2,800,000.00	15,741,003.25
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,550,466.73	2,614,119.46	7,231,913.17	11,396,499.36
本期转回	177,184.40		505,720.00	682,904.40
2021 年 12 月 31 日余额	2,163,000.00	14,765,405.04	9,526,193.17	26,454,598.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,459,766.06
1 至 2 年	4,378,443.28
2 至 3 年	15,712,865.03
3 年以上	20,852,062.05
3 至 4 年	6,695,909.25
4 至 5 年	4,697,622.39

5 年以上	9,458,530.41
合计	100,403,136.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,589,717.67	8,782,379.90	682,904.40			11,689,193.17
账龄组合计提坏账准备	12,151,285.58	2,614,119.46				14,765,405.04
合计	15,741,003.25	11,396,499.36	682,904.40			26,454,598.21

注：本期转回坏账准备682,904.40元，其中广西电力工程建设有限公司本期转回坏账准备505,720.00元，江西井冈路桥(集团)有限公司本期转回坏账177,184.40元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南红日工业有限公司	资产处置款	33,700,000.01	1 年以内	33.56%	1,011,000.00
江西井冈路桥(集团)有限公司	往来款、押金及保证金	11,561,243.63	注 1	11.51%	494,727.30
兴义市黔迪商贸有限公司	往来款	7,312,464.66	2-3 年	7.28%	731,246.47
湖南金能科技股份有限公司	往来款	3,003,000.00	4-5 年	2.99%	2,163,000.00
丰城市万年昌蜡业有限公司	往来款	2,669,813.21	2-3 年	2.66%	2,669,813.21
合计	--	58,246,521.51	--	58.00%	7,069,786.98

注：1 年以内 11,163,124.49 元，2-3 年 162,252.24 元，3-4 年 235,866.90 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	93,044,219.45	1,366,316.45	91,677,903.00	80,134,202.85	1,366,316.45	78,767,886.40
在产品	50,510,509.24	325,945.21	50,184,564.03	49,201,813.76	325,945.21	48,875,868.55
库存商品	126,828,156.50	2,959,319.18	123,868,837.32	110,008,410.20	906,041.30	109,102,368.90
周转材料	1,432,271.44		1,432,271.44	1,424,141.26		1,424,141.26
开发成本	589,064,945.09	57,408,000.00	531,656,945.09			
低值易耗品	991,106.37		991,106.37	871,194.65		871,194.65
其它	16,796,846.02		16,796,846.02	36,458,529.40		36,458,529.40
合计	878,668,054.11	62,059,580.84	816,608,473.27	278,098,292.12	2,598,302.96	275,499,989.16

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,366,316.45					1,366,316.45
在产品	325,945.21					325,945.21
库存商品	906,041.30	2,529,251.71		446,722.12	29,251.71	2,959,319.18
开发成本			57,408,000.00			57,408,000.00
合计	2,598,302.96	2,529,251.71	57,408,000.00	446,722.12	29,251.71	62,059,580.84

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包	432,588.11	38,932.93	393,655.18	1,462,297.71	33,463.40	1,428,834.31
合计	432,588.11	38,932.93	393,655.18	1,462,297.71	33,463.40	1,428,834.31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程承包	5,469.53			
合计	5,469.53			--

其他说明：无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	19,998,046.47	21,390,736.11
增值税未抵扣	20,616,062.66	24,789,027.20
待认证进项税	4,506,171.89	4,040,334.03
预缴增值税	22,126,374.89	17,669,339.69
其他	1,290,832.95	1,478,123.21
合计	68,537,488.86	69,367,560.24

其他说明：无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
株洲震春民用爆破器材有限公司	832,108.88			48,653.83						880,762.71	
娄底市娄联民爆器材有限公司	2,714,207.48			95.60						2,714,303.08	
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	1,800,628.99			-310,731.45						1,489,897.54	
湖南百安消防科技有限公司	1,735,813.79			-5,954.61						1,729,859.18	
中铁民爆物资有限公司	46,222,874.63			28,749.81						46,251,624.44	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	53,819,182.05			10,389.631.93	-17,020.00		2,232,656.83			61,959,137.15	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,646,079.63			94,563.19						1,740,642.82	

衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	3,331,947.26			-49,583.68					3,282,363.58	
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	1,003,393.65			-32,885.87					970,507.78	
湖南鸿欣达物流有限公司	9,249,304.29			573,568.74					9,822,873.03	
小计	122,355,540.65			10,736,107.49	-17,020.00		2,232,656.83		130,841,971.31	
合计	122,355,540.65			10,736,107.49	-17,020.00		2,232,656.83		130,841,971.31	

其他说明：无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	140,600,000.00	94,600,000.00
湖南金聚能科技有限公司	10,586,280.06	10,187,627.39
湖南金能科技股份有限公司	3,496,383.37	6,595,661.44
湖南卓特包装材料有限公司	410,532.25	323,624.07
益阳益联民用爆破器材有限公司	251,608.89	381,630.51
岳阳县红晟电子科技有限公司		21,467.87
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司		362,229.04
合计	155,344,804.57	112,472,240.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	1,000,000.00	56,700,000.00			战略投资	
湖南金能科技股份有限公司			5,420,156.00		战略投资	
湖南金聚能科技有限公司		1,363,903.57			战略投资	
益阳益联民用	184,437.46	56,181.67			战略投资	

爆破器材有限公司					
贵州恒源志诚建筑工程劳务有限公司	197,880.24				战略投资
岳阳县红晟电子科技有限公司			33,150.00		战略投资
湖南卓特包装材料有限责任公司		144,952.41			战略投资
合计	1,382,317.70	58,265,037.65	5,453,306.00		

其他说明：无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	41,133,347.82			41,133,347.82
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	41,133,347.82			41,133,347.82
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,133,347.82			41,133,347.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	19,627,425.23			19,627,425.23
(1) 计提或摊销	934,987.20			934,987.20
(2) 存货、固定资产、	18,692,438.03			18,692,438.03

在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,627,425.23			19,627,425.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,505,922.59			21,505,922.59
2. 期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,095,360,904.98	1,142,536,732.65
合计	1,095,360,904.98	1,142,536,732.65

(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	1,144,257,965.34	513,408,665.74	55,839,991.25	86,474,851.69	13,366,895.78	1,813,348,369.80

2. 本期增加金额	50,545,923.35	31,945,750.91	9,636,523.52	18,624,907.04	2,248,035.88	113,001,140.70
(1) 购置	13,954,707.89	9,902,910.72	8,950,421.30	13,531,976.13	290,486.52	46,630,502.56
(2) 在建工程转入	26,288,697.43	10,564,543.73	686,102.22	4,958,171.91	1,957,549.36	44,455,064.65
(3) 企业合并增加				134,759.00		134,759.00
(四) 其他	10,302,518.03	11,478,296.46				21,780,814.49
3. 本期减少金额	100,295,403.31	23,153,987.53	3,681,857.33	10,823,273.24	10,296,806.32	148,251,327.73
(1) 处置或报废	31,162,055.49	23,153,987.53	3,681,857.33	10,823,273.24	10,296,806.32	79,117,979.91
(2) 其他减少	69,133,347.82					69,133,347.82
4. 期末余额	1,094,508,485.38	522,200,429.12	61,794,657.44	94,276,485.49	5,318,125.34	1,778,098,182.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	315,004,124.57	249,132,691.24	28,638,262.47	65,544,672.22	6,898,881.20	665,218,631.70
2. 本期增加金额	31,272,739.51	32,151,394.04	4,739,368.96	11,944,963.33	90,493.86	80,198,959.70
(1) 计提	31,272,739.51	32,151,394.04	4,739,368.96	11,823,798.11	90,493.86	80,077,794.48
(2) 企业合并增加				121,165.22		121,165.22
3. 本期减少金额	33,034,070.38	16,875,113.24	2,606,699.41	9,590,778.88	6,166,657.15	68,273,319.06
(1) 处置或报废	14,341,632.35	16,875,113.24	2,606,699.41	9,590,778.88	6,166,657.15	49,580,881.03
(2) 其他减少	18,692,438.03					18,692,438.03
4. 期末余额	313,242,793.70	264,408,972.04	30,770,932.02	67,898,856.67	822,717.91	677,144,272.34
三、减值准备						
1. 期初余额	2,177,676.78	3,406,663.13		8,665.54		5,593,005.45
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,177,676.78	3,406,663.13		8,665.54		5,593,005.45
四、账面价值						
1. 期末账面	779,088,014.9	254,384,793.	31,023,725.	26,368,963.2	4,495,407.43	1,095,360,904

价值	0	95	42	8		.98
2. 期初账面价值	827,076,163.99	260,869,311.37	27,201,728.78	20,921,513.93	6,468,014.58	1,142,536,732.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	5,923,850.46	4,144,341.74		1,779,508.72	
机器设备	4,349,144.89	3,585,706.61		763,438.28	
合计	10,272,995.35	7,730,048.35		2,542,947.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	5,136,778.75
机器设备	1,961,438.91
运输工具	83,854.36
电子设备	101,768.99
合计	7,283,841.01

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新址 216 工房（理化室）	948,401.55	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 106 工房（总变配电所）	1,300,450.80	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 401 工房（爆炸试验室）	1,236,309.14	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 403、403-1 工房（雷管试验站、可靠性测试棚）	2,212,171.72	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 214 工房（雷管中转库）	834,327.96	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理

新址 205 工房（起爆药暂存库）	170,844.81	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 206 工房（黑索今暂存库）	301,329.00	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 207 工房（黑索今分配工房）	166,300.96	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 212 工房（塑料导爆管雷管装填装配工房）	11,927,295.22	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 204 工房（起爆药制造工房）	6,276,878.45	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 308 工房（空压站）	731,554.89	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 113 工房（化学品库）	932,919.96	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 114 工房（化学品库）	1,034,112.16	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 116 工房（水泵房）	370,304.21	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 307（配电房）	751,439.86	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 402 工房（废雷管库）	226,370.99	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新址 116-1 工房（中间水池）	330,630.34	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
保卫门岗值班室	352,288.88	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
研究所试制工房	209,167.35	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
109 导爆药工房	2,298,049.89	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
员工宿舍	25,452,672.44	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
科技楼	5,037,586.88	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
综合楼	2,632,398.60	系湘器搬迁新厂的相关资产于 2020 年转固，暂未完成产权证书的办理
新生产线硝铵库	2,017,107.47	房产证正在办理
水油相制备工房	1,042,305.11	房产证正在办理

一六九化工有限责任公司五一村新总库	11,509,614.79	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司乳化不合格品处理工房	775,276.40	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司 401 水油相制备工房	2,175,557.52	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司 402 改性铵油炸药生产工房	5,837,089.98	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司控制室	944,676.82	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司变电所	252,397.45	房产证正在办理
一六九化工有限责任公司木粉干燥工房	238,964.52	房产证正在办理
理化科技楼	2,423,603.58	暂未办理产权证
合计	92,950,399.70	

其他说明：无

(5) 固定资产清理

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,995,177.58	524,681,956.31
合计	50,995,177.58	524,681,956.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改扩建	17,085,790.71		17,085,790.71	18,708,113.23		18,708,113.23
厂区配套设施建设	3,524,164.75		3,524,164.75	1,872,449.89		1,872,449.89
一六九棚户区改造项目				538,917,965.43	57,408,000.00	481,509,965.43
其他设备购置、工程项目	30,385,222.12		30,385,222.12	22,591,427.76		22,591,427.76
合计	50,995,177.5		50,995,177.5	582,089,956.	57,408,000.0	524,681,956.

	8		8	31	0	31
--	---	--	---	----	---	----

(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
一六九棚户区改造项目	490,911,070.35	538,917,965.43			538,917,965.43		109.78%	100.00	47,887,750.43			其他、外部借款
储存总库建设项目	18,000,000.00	1,032,867.33	11,404,912.37			12,437,779.70	69.10%	69.10				其他
一泵到底无机机械搅拌静态乳化炸药生产线	11,072,000.00	1,458,985.37	2,954,020.19			4,413,005.56	39.86%	39.86				其他
新疆混装现场乳化混装炸药地面站项目	17,599,920.00	6,671,201.40				6,671,201.40	37.90%	37.90				其他
益阳嘉鑫新仓库	6,500,000.00	1,872,449.89	10,063.00			1,882,512.89	28.96%	28.96				其他
向红机械十三五生产线改扩建	27,030,000.00	2,898,551.94	368,416.61			3,266,968.55	12.09%	9.94				其他

向红机械电子延期雷管、电启动装置生产线	8,500,000.00	2,488,329.58	1,818,479.56			4,306,809.14	50.67%	74.89				其他
401 生产线改造项目	3,246,900.00	91,599.00	2,233,188.50			2,324,787.50	71.60%	71.60				其他
雷管生产线	4,499,000.00		1,991,150.40			1,991,150.40	44.26%	44.26				其他
新仓库建设	4,000,000.00	183,760.00	2,486,748.03	2,670,508.03			66.76%	100.00				其他
混装乳化炸药地面站建设	2,269,408.12	5,159,121.59	794,663.44	5,953,785.03			262.35%	100.00				其他
自动包装生产线	2,950,000.00	3,616,904.48		3,616,904.48			122.61%	100.00				其他
天然气工程	4,000,000.00		2,921,082.84	2,921,082.84			73.03%	100.00				其他
岳阳爆破膨化生产线技改	4,500,000.00	1,168,932.08		1,168,932.08			25.98%	100.00				其他
宿舍改造	5,500,000.00	1,157,272.08	1,702,726.85	2,859,998.93			52.00%	100.00				其他
清洁能源项目	1,596,898.54	433,800.00	1,545,895.00	1,979,695.00			123.97%	100.00				其他
改铵生产线边坡治理工程	1,502,093.62		1,378,067.55	1,378,067.55			91.74%	100.00				其他
改性铵油	1,938,616.		1,742,360.	1,742,360.			89.88%	100.00				其他

炸药生产线技术改造工程	09		84	84								
配电工程	2,224,852.49		2,224,852.49	2,224,852.49			100.00%	100.00%				其他
电子监控系统	1,143,548.29		1,143,548.29	1,143,548.29			100.00%	100.00%				其他
彩印纸箱生产线改造	2,050,000.00	1,864,193.75	111,926.61	1,976,120.36			96.40%	100.00%				其他
合计	621,034,307.50	569,015,933.92	36,832,102.57	29,635,855.92	538,917,965.43	37,294,215.14	--	--	47,887,750.43			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	土地资产	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,234,090.00	2,450,265.08		3,684,355.08
2. 本期增加金额			2,969,365.00	2,969,365.00
(1) 本期增加			2,969,365.00	2,969,365.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,234,090.00	2,450,265.08	2,969,365.00	6,653,720.08
二、累计折旧				
1. 期初余额	716,975.75	509,321.88		1,226,297.63
2. 本期增加金额	115,606.00	169,733.96	296,936.50	582,276.46
(1) 计提	115,606.00	169,733.96	296,936.50	582,276.46

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	832,581.75	679,055.84	296,936.50	1,808,574.09
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	401,508.25	1,771,209.24	2,672,428.50	4,845,145.99
2. 期初账面价值	517,114.25	1,940,943.20		2,458,057.45

其他说明：无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	民爆经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	453,299,399.55		9,884,501.03	2,497,363.54	6,656,530.45	472,337,794.57
2. 本期增加金额	1,144,285.31				148,672.56	1,292,957.87
(1) 购置					148,672.56	148,672.56
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	1,144,285.31					1,144,285.31

3. 本期减少金额	11,295,240.00					11,295,240.00
(1) 处置	11,295,240.00					11,295,240.00
4. 期末余额	443,148,444.86		9,884,501.03	2,497,363.54	6,805,203.01	462,335,512.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	89,137,703.54		8,106,702.03	2,494,775.54	3,391,637.16	103,130,818.27
2. 本期增加金额	9,195,101.05		504,317.84		592,629.78	10,292,048.67
(1) 计提	9,195,101.05		504,317.84		592,629.78	10,292,048.67
3. 本期减少金额	3,840,381.60					3,840,381.60
(1) 处置	3,840,381.60					3,840,381.60
4. 期末余额	94,492,422.99		8,611,019.87	2,494,775.54	3,984,266.94	109,582,485.34
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	348,656,021.87		1,273,481.16	2,588.00	2,820,936.07	352,753,027.10
2. 期初账面价值	364,161,696.01		1,777,799.00	2,588.00	3,264,893.29	369,206,976.30

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

无

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出		78,110,811.64				78,110,811.64		
合计		78,110,811.64				78,110,811.64		

其他说明

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	3,624,458.00					3,624,458.00
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2,824,491.39					2,824,491.39
郴州市发安爆破工程有限责任公司	2,678,749.45					2,678,749.45
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司	2,580,000.00					2,580,000.00
黔东南长胜爆破工程有限公司	1,921,060.20					1,921,060.20
娄底一六九爆破有限责任公司	1,407,526.98					1,407,526.98
郴州市发安民爆器材有限责任公司	1,095,956.38					1,095,956.38

重庆凯易爆破工程有限公司	1,050,959.10					1,050,959.10
郴州市发安运输有限责任公司	557,162.98					557,162.98
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司		289,668.35				289,668.35
芷江县民爆经营公司	183,241.99					183,241.99
绥宁县民爆器材专营有限公司	158,601.40					158,601.40
湘潭县平安爆破工程有限公司	11,087.50					11,087.50
安仁县民用爆破器材专营有限责任公司	4,048.36					4,048.36
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64					2,191.64
合计	18,099,535.37	289,668.35				18,389,203.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2,824,491.39					2,824,491.39
黔东南长胜爆破工程有限公司	1,921,060.20					1,921,060.20
合计	4,745,551.59					4,745,551.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
3,624,458.00	醴陵市民用爆炸物品专营有限公司长期资产及营运资金	16,207,813.24	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

2,824,491.39	黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司长期资产及营运资金	1,191,520.83	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
2,678,749.45	郴州市发安爆破工程有限责任公司长期资产及营运资金	9,160,655.55	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
2,580,000.00	湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司长期资产及营运资金	3,146,954.53	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,921,060.20	黔东南长胜爆破工程有限公司 长期资产及营运资金	-4,123,162.78	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,407,526.98	娄底一六九爆破有限责任公司长期资产及营运资金	4,453,337.13	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,095,956.38	郴州市发安民爆器材有限责任公司长期资产及营运资金	5,613,183.46	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
1,050,959.10	重庆凯易爆破工程有限公司	3,799,863.56	商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

本公司将各被投资单位整体作为一个单独资产组，分摊收购该资产组时形成的全部商誉。商誉所在的资产组通过独立经营可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

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，公司采用收益法预测现金流量现值，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。

（1）醴陵市民用爆炸物品专营有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计醴陵民爆近5年收入呈缓慢下降趋势，后市场份额基本稳定，公司经营业绩进入稳定状态，息税前利润率基本维持在15.24%；相关费用支出按照基期销售收入百分比确定；折现率13.03%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额2,064.41万元，按照持股比例100%享有全部自由现金流，大于醴陵市民用爆炸物品专营有限公司资产组账面价值1,620.78万元及全额商誉账面价值362.45万元之和，本期醴陵市民用爆炸物品专营有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

(2) 郴州市发安爆破工程有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计郴州市发安爆破工程有限责任公司未来5年营业收入维持稳定增长，稳定年份增长率2.00%，息税前利润率8.11%，折现率11.49%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额1,516.47万元大于郴州市发安爆破工程有限责任公司资产组账面价值916.07万元及全额商誉账面价值267.87万元之和。本期郴州市发安爆破工程有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

(3) 湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：考虑张吉怀高铁项目、渝怀铁路的陆续完工，并考虑到怀化市城区内火工品销售以及洪江区域火工品的销售，预计湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司2022-2023年营业收入基本维持不变，息税前利润率3.72%，折现率11.44%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额742.57万元大于湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司资产组账面价值314.70万元及商誉账面价值258.00万元之和。本期湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司鹤城分公司的商誉不予计提资产减值准备。

(4) 娄底一六九爆破有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计娄底一六九爆破有限责任公司2022年收入有所回升，未来4年营业收入维持稳定略有下降，稳定年降低2.00%，息税前利润率4.33%，折现率12.35%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额661.49万元，大于娄底一六九爆破有限责任公司资产组账面价值445.33万元及完全商誉账面价值163.78万元之和。本期娄底一六九爆破有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

(5) 郴州市发安民爆器材有限责任公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计郴州市发安民爆器材有限责任公司未来5年营业收入维持稳定增长，预计2022年预计收入9600万，2022年-2026年度收入将按照0.5%、0.8%、1.2%、1.8%、2%比例增长，2027年为永续年度，增长率为2%，息税前利润率1.65%，折现率11.49%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额780.21万元大于郴州市发安民爆器材有限责任公司资产组账面价值561.32万元及商誉账面价值109.60万元之和。本期郴州市发安民爆器材有限责任公司的商誉不予计提资产减值准备。

(6) 重庆凯易爆破工程有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计重庆凯易爆破工程有限公司2022年收入有所回升，未来4年营业收入维持稳定略有下降，稳定年降低2.00%，息税前利润率9.92%，折现率12.35%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额737.80万元，大于重庆凯易爆破工程有限公司资产组账面价值379.99万元及完全商誉账面价值206.07万元之和。管理层认为报告期内重庆凯易爆破工程有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

报告期内未发现资产组商誉存在减值情况。

其他说明

无

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术咨询改造支出	716,260.96	2,263,010.67	1,529,676.31		1,449,595.32
土地占用费	733,087.80		33,322.20		699,765.60
办公场地装修	406,723.52	49,215.00	154,616.19		301,322.33
炸药仓库道路改造工程	66,665.92		49,999.64		16,666.28
其他	2,319,211.52	589,288.72	1,273,189.22		1,635,311.02
合计	4,241,949.72	2,901,514.39	3,040,803.56		4,102,660.55

其他说明：无

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,513,883.27	34,648,148.66	131,936,807.21	29,264,093.66
内部交易未实现利润	10,782,543.31	1,640,824.58	12,491,346.72	1,968,807.21
股份支付	4,817,919.00	1,204,479.75		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	3,849,826.50	577,473.91	4,098,211.40	614,731.65
其他权益工具投资公允价值变动	39,000.00	5,850.00	17,532.13	2,629.82
合计	175,003,172.08	38,076,776.90	148,543,897.46	31,850,262.34

(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
其他权益工具投资公允价值变动	70,437,104.57	17,592,222.92	27,418,072.45	6,822,432.81
合并收购子公司资产按	24,769,167.06	4,015,003.39	25,841,878.44	4,190,508.44

公允价值计价的差异				
合计	95,206,271.63	21,607,226.31	53,259,950.89	11,012,941.25

(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		38,076,776.90		31,850,262.34
递延所得税负债		21,607,226.31		11,012,941.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	99,330,220.46	88,294,240.93
可抵扣亏损	219,395,609.71	230,328,689.14
合计	318,725,830.17	318,622,930.07

(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
2021 年		40,634,395.12	
2022 年	42,180,354.52	59,384,292.11	
2023 年	40,901,968.68	48,984,686.65	
2024 年	54,991,625.62	54,991,625.62	
2025 年	26,289,561.60	26,333,689.64	
2026 年	55,032,099.29		
合计	219,395,609.71	230,328,689.14	--

其他说明：无

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	10,619,916.08	955,792.44	9,664,123.64	16,573,275.77	893,913.79	15,679,361.98

项目投融资款	16,744,648.80		16,744,648.80	22,204,648.80		22,204,648.80
预付工程、设备款、股权款	6,906,054.32		6,906,054.32	5,374,571.02		5,374,571.02
合计	34,270,619.20	955,792.44	33,314,826.76	44,152,495.59	893,913.79	43,258,581.80

其他说明：无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		962,624.40
保证借款	488,000,000.00	430,540,986.11
信用借款	170,762,500.00	190,217,318.75
合计	658,762,500.00	621,720,929.26

短期借款分类的说明：

(1) 2019年1月3日，子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司、湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司分别与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签订《保证合同》(2019年芙中银保字NL2019001号)、(2019年芙中银保字NL2019002号)，为本公司在2019年1月3日签订的2019年芙中借字NL2019001号和2019年芙中借字NL2019002号《流动资金借款合同》及其修订或补充提供保证，合计保证本金余额不超过3亿元，截至2021年12月31日，贷款1.3亿元。

(2) 2018年7月9日，子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(2018年芝山(保)字0001号)，为本公司在2018年7月9日至2028年7月8日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过3亿元。2017年12月28日，子公司湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与中国工商银行股份有限公司永州零陵支行签订《最高额保证合同》(0191000005-2017年芝山(保)字0003号)，为本公司在2017年12月7日至2027年12月6日期间签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过3亿元，截至2021年12月31日，贷款余额为1.5亿元。

(3) 2021年12月21日，邵阳三化有限责任公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订《保证合同》(C211221GR4310068)，为本公司在2021年12月21日至2022年12月20日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等)，和/或者，债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证，下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权)，以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保，最高额保证本金余额不超过2.00亿元，截至2021年12月31日，贷款余额为5000.00万元。

(4) 2021年4月1日, 湖南省南岭化工集团有限公司与中国建设银行股份有限公司永州市分行签订《最高额保证合同》(HTC430718000ZGDB202100015), 为本公司在2021年3月31日至2022年3月31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1100.00万元, 截至2021年12月31日, 贷款余额为800.00万元。

(5) 2021年8月1日, 湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司与长沙银行股份有限公司南城支行签订《保证合同》(DB07270120210802033478), 为本公司在2021年8月1日至2022年8月1日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等), 和/或者, 债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证, 下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权), 以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保, 最高额保证本金余额不超过1.8亿元; 2021年8月1日, 湖南神斧集团一六九化工有限责任公司与长沙银行股份有限公司南城支行签订《保证合同》(DB07270120210802033481), 为本公司在2021年8月1日至2022年8月1日期间签订的各项贷款、透支款、贴现款和/或各类贸易融资款(包括但不限于进口押汇、进口代收融资、进口汇出款融资、出口押汇、出口托收融资、出口发票融资、出口订单融资、打包贷款、国内信用证押汇、国内信用证议付、国内保理融资、进出口保理融资等), 和/或者, 债权人因已开立银行承兑汇票、信用证或担保函(包括备用信用证, 下同)而对债务人享有的债权(包括或有债权), 以及债权人因其他银行授信业务而对债务人享有的债权(包括或有债权)一系列债务提供最高保证担保, 最高额保证本金余额不超过1.8亿元, 截至2021年12月31日, 贷款余额为5000.00万元。

(6) 2021年3月26日, 湖南省神斧集团一六九化工有限责任公司与华融湘江银行股份有限公司签订《最高额保证合同》(华银营最保字2021年第057号), 为本公司在2021年3月26日至2022年3月26日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证, 保证本金余额不超过1亿元, 截至2021年12月31日, 贷款余额为1亿元。

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,400,000.00	59,700,000.00
合计	43,400,000.00	59,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	140,393,568.29	203,863,781.89
1-2 年	81,683,189.92	14,473,823.59
2-3 年	3,872,158.25	10,545,535.54
3 年以上	11,530,956.24	11,927,134.02
合计	237,479,872.70	240,810,275.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南百弘房地产开发有限公司	39,397,583.56	未办理结算
合计	39,397,583.56	--

其他说明：无

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款、工程服务款	56,761,633.75	82,021,632.73
合计	56,761,633.75	82,021,632.73

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,805,008.23	438,072,369.31	429,970,589.18	34,906,788.36
二、离职后福利-设定提存计划	2,045,063.12	36,911,578.55	36,885,018.65	2,071,623.02
三、辞退福利		2,304,878.87	2,304,878.87	
合计	28,850,071.35	477,288,826.73	469,160,486.70	36,978,411.38

(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	14,237,400.59	352,184,254.47	345,308,620.62	21,113,034.44
2、职工福利费	160,649.97	24,575,583.05	24,361,819.23	374,413.79
3、社会保险费	70,593.14	23,499,005.65	23,499,985.45	69,613.34
其中：医疗保险费	58,537.14	19,624,641.00	19,628,855.14	54,323.00
工伤保险费	11,592.00	3,465,394.20	3,462,159.86	14,826.34
生育保险费	464.00	135,713.63	135,713.63	464.00
其他		273,256.82	273,256.82	
4、住房公积金	63,792.00	24,657,887.08	24,562,877.08	158,802.00
5、工会经费和职工教育经费	12,272,572.53	13,155,639.06	12,237,286.80	13,190,924.79
合计	26,805,008.23	438,072,369.31	429,970,589.18	34,906,788.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,856,179.81	35,697,806.01	35,672,140.51	1,881,845.31
2、失业保险费	188,883.31	1,213,772.54	1,212,878.14	189,777.71
合计	2,045,063.12	36,911,578.55	36,885,018.65	2,071,623.02

其他说明：无

(4) 辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	2,304,878.87	
合计	2,304,878.87	

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,449,814.17	5,866,705.97

企业所得税	4,499,478.27	7,222,901.27
个人所得税	974,850.99	646,059.95
城市维护建设税	1,193,073.77	335,039.83
土地增值税	2,213,685.70	
教育费附加及地方教育附加	1,025,226.51	311,576.49
房产税	63,802.34	136,295.79
其他	1,792,023.76	1,839,456.76
合计	28,211,955.51	16,358,036.06

其他说明：无

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,236,835.33	1,280,213.49
其他应付款	279,876,005.45	286,867,663.28
合计	281,112,840.78	288,147,876.77

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,236,835.33	1,280,213.49
合计	1,236,835.33	1,280,213.49

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励款	36,809,568.00	
往来款	34,118,991.16	69,281,696.61

代收代付款项	17,119,854.77	15,527,094.15
押金及保证金	11,695,457.42	10,291,901.88
预提费用	4,063,472.06	4,718,075.54
其他	176,068,662.04	187,048,895.10
合计	279,876,005.45	286,867,663.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家拨十三五专项资金	16,000,000.00	未办理结算
湖南新天地投资控股集团有限公司	6,000,000.00	未办理结算
涟源市房产局	4,111,260.00	未办理结算
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	2,520,751.46	未办理结算
凡宣辉	2,488,395.00	未办理结算
邓仕易	2,426,000.00	未办理结算
合计	33,546,406.46	--

其他说明：无

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	180,192,361.11	315,860.50
一年内到期的租赁负债	626,214.97	288,000.00
1 年内到期的长期应付职工薪酬	41,550,000.00	47,000,000.00
合计	222,368,576.08	47,603,860.50

其他说明：无

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,671,605.11	9,845,275.61
已背书未到期的票据	47,090,718.97	
合计	53,762,324.08	9,845,275.61

短期应付债券的增减变动：无

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	45,485,000.00	45,285,000.00
信用借款		80,000,000.00
合计	45,485,000.00	125,285,000.00

长期借款分类的说明：

注：保证借款情况详见本财务报告“十二、5、(4)”的相关披露。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,782,024.49	557,000.00
减：未确认的融资费用	-845,285.78	-26,718.98
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-626,214.97	-288,000.00
合计	2,310,523.74	242,281.02

其他说明：无

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	119,710,000.00	118,390,000.00
二、辞退福利	105,490,000.00	141,220,000.00
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-41,550,000.00	-47,000,000.00
合计	183,650,000.00	212,610,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	118,390,000.00	120,810,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,670,000.00	4,730,000.00
1. 当期服务成本	660,000.00	620,000.00
2. 利息净额	4,010,000.00	4,110,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,020,000.00	60,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	4,020,000.00	60,000.00
四、其他变动	-7,370,000.00	-7,210,000.00
2. 已支付的福利	-7,370,000.00	-7,210,000.00
五、期末余额	119,710,000.00	118,390,000.00

计划资产：无

单位：元

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：

本公司的福利政策计划包含截至2021年12月31日的离退休人员、遗属人员和未来退休人员提供以下离职后福利：

(1) 离退休人员和未来退休人员正式退休后的统筹外养老福利。该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止；

(2) 离休人员，部分退休人员和部分未来退休人员正式退休后的重阳节慰问费。该福利水平未来不调整，自规定年龄起开始发放，并且发放至其身故为止；

(3) 部分退休人员的提前退休补差待遇。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其规定日期为止；

(4) 离退休人员和未来退休人员正式退休后的医疗福利。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止；

(5) 部分退休人员和部分未来退休人员的退休后基本医疗保险缴费。该福利水平将进行周期性调整，并且发放规定日期为止；

(6) 部分2026年12月31日前退休的未来退休人员的一次性独生子女父母奖励。该福利水平未来不调整，并且在其退休时一次性发放；

(7) 遗属的遗属福利。该福利水平将进行周期性调整，若遗属为已故员工父母或配偶，则发放至其身故为止，若遗属为已故员工子女，则发放至规定日期为止。

报告期内该计划的设定受益义务的现值根据第三方咨询机构使用预期累积福利单位法进行精算得出的结果确定。本公司的退休后福利计划和辞退福利计划均为设定受益计划，公司并未向独立的管理基金缴存费用。该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和证券市场风险的影响。退休后福利及辞退福利所产生的费用以数项假设及估值为基准，当中包括

折现率和死亡率等。

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率-离职后福利	3.25%	3.50%
年离职率	0.50%	0.50%
折现率-辞退福利	2.50%	2.75%
死亡率	中国人身保险业经验生命表(2010-2013)向后平移2年	中国人身保险业经验生命表(2010-2013)向后平移2年

辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	39,605,953.89	105,490,000.00
合计	39,605,953.89	105,490,000.00

其他说明：无

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	113,988,749.92	7,660,000.00	6,039,624.27	115,609,125.65	收到与资产相关的政府补助，尚未达到摊销条件或尚未摊销完毕
合计	113,988,749.92	7,660,000.00	6,039,624.27	115,609,125.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	63,133,051.79			2,428,194.24			60,704,857.55	与资产相关
搬迁工程补助	7,967,555.00			213,358.71			7,754,196.29	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资	5,302,154.29			155,945.71			5,146,208.58	与资产相关

金								
向红高新二期项目	4,355,000.68			622,142.76			3,732,857.92	与资产相关
平江分公司基础设施建设补偿款	3,630,549.41			155,724.96			3,474,824.45	与资产相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	1,114,285.72			92,857.14			1,021,428.58	与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金（特种手榴弹用火工品成果应用转化项目）	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金（乳化炸药生产线安全技术升级改造项目）	1,845,238.10			142,857.15			1,702,380.95	与资产相关
2019 年军民融合产业发展专项资金（电子雷管自动化生产线技术改造）	1,821,428.57			142,857.15			1,678,571.42	与资产相关
公共客用车辆消防安全防护项目	1,717,857.14			132,142.86			1,585,714.28	与资产相关
公租房小区配套基础设施建设	1,516,680.00			57,142.85			1,459,537.15	与资产相关

重金属污染防治资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
塑料导爆管生产线自动化技术改造	1,151,785.71			107,142.86			1,044,642.85	与资产相关
一泵到底无机机械搅拌静态乳化炸药生产线项目试验线	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
安全生产预防及应急专项资金	1,000,000.00			99,999.96			900,000.04	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	985,309.30			91,846.30			893,463.00	与资产相关
2020年第二批军民融合产业发展专项资金(膨化硝酸铵炸药生产线扩能技术改造项目)	982,142.86			71,428.56			910,714.30	与资产相关
2020年军民融合专项资金电子雷管连续化自动化生产线建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2019年军民融合产业发展专项资金(CESMZY型粉状炸药自动装药机科研项目)	916,675.31			71,428.56			845,246.75	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	771,428.61			64,285.68			707,142.93	与资产相关
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造	771,428.58			64,285.71			707,142.87	与资产相关
年产1万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	768,352.93			100,763.40			667,589.53	与资产相关
2016年军民融合产业发展专项资金	767,857.14			71,428.57			696,428.57	与资产相关
SGR-3型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	666,666.67			57,142.86			609,523.81	与资产相关
2018年军民融合产业发展专项资金	663,662.00			80,000.00			583,662.00	与资产相关
科技创新专项资金款	660,714.29			53,571.43			607,142.86	与资产相关
年产2000万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金	642,857.17			53,571.40			589,285.77	与资产相关
新建导爆药生产工房项目	580,458.22			19,676.55			560,781.67	与资产相关
高强度导爆管生产线技术改造项目	553,571.43			42,857.14			510,714.29	与资产相关
年产12000吨膨化硝酸铵炸药技术升级改造项目专项资金	542,857.14			57,142.80			485,714.34	与资产相关

AE—HLC 型胶状乳 化炸药生 产线技术 改造项目	445,341.59			42,857.14			402,484.45	与资产 相关
乳化炸药 生产线技 术升级改 造项目	420,000.00			60,000.00			360,000.00	与资产 相关
延期体自 动排压生 产线技术	330,952.38			28,571.43			302,380.95	与资产 相关
道县民爆 器材储存 中心仓库 建设项目	266,666.67			9,523.81			257,142.86	与资产 相关
新建硝酸 胍镍起爆 药自动化 生产线建 设项目	257,142.91			21,428.52			235,714.39	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）	250,000.04			35,714.28			214,285.76	与资产 相关
重庆神斧 锦泰化工 有限公司 企业技术 中心项目	243,750.00			25,000.00			218,750.00	与资产 相关
膨化硝酸 铵炸药生 产线和总 库区安防 系统升级 改造项目	242,859.29			21,420.00			221,439.29	与资产 相关
年产 1 万 吨乳化炸 药改扩建 项目政府 补贴	210,000.00			30,000.00			180,000.00	与资产 相关
公共客运 灭火系统	200,000.00						200,000.00	与资产 相关
电子雷管 生产线改 造	184,615.38			15,384.62			169,230.76	与资产 相关
民用爆炸 物品储存 库改建项 目	134,761.92			4,285.71			130,476.21	与资产 相关

老女冲民爆物品仓库建设项目	133,259.00			8,035.68			125,223.32	与资产相关
环保燃煤锅炉改造奖	102,437.10			12,000.00			90,437.10	与资产相关
怀化利程民爆产品专用仓库项目	92,859.69			2,856.12			90,003.57	与资产相关
信息化产业引导资金-动态监管系统	88,333.33			20,000.00			68,333.33	与资产相关
煤炉锅炉淘汰资金	56,202.56			18,227.84			37,974.72	与资产相关
2020年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31号)		1,100,000.00		72,023.81			1,027,976.19	与资产相关
2021年军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]99号)		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2020年军民融合产业发展专项资金(苏财企指[2020]948号)		1,000,000.00		100,000.00			900,000.00	与资产相关
小粒单基药研发资金款		1,860,000.00					1,860,000.00	与资产相关
2020年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31号)		1,000,000.00		250,000.00			750,000.00	与资产相关
年产11000吨胶状乳化		700,000.00		12,500.00			687,500.00	与资产相关

炸药生产线和年产11000吨膨化硝酸炸药生产线技术升级改造款								
湖南省2020年第二批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
合计	113,988,749.92	7,660,000.00		6,039,624.27			115,609,125.65	

其他说明：无

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
棚改项目借款	15,512,628.18	338,122,588.14
合计	17,655,923.75	340,265,883.71

其他说明：

注：截至2021年12月31日止，169棚改项目借款余额1,551.26万元，均为向湖南神斧投资管理有限公司借款1,551.26万元。

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	371,287,000.00	8,891,200.00				8,891,200.00	380,178,200.00

其他说明：

注：公司2021年第一次临时股东大会、第六届董事会第二十次会议（临时）决议通过的向116名激励对象定向发行股票8,891,200.00股，限制性股票授予价格为每股4.14元，募集资金总额为人民币36,809,568.00元，注册资本变更为人民币380,178,200.00元，股本变更为380,178,200.00元，增加资本公积人民币27,918,368.00元。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	585,239,931.23	27,918,368.00	33,686,225.87	579,472,073.36
其他资本公积	1,887,845.90	6,479,462.00		8,367,307.90
合计	587,127,777.13	34,397,830.00	33,686,225.87	587,839,381.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期股本溢价变动情况

(1) 公司2021年第一次临时股东大会、第六届董事会第二十次会议（临时）决议通过的向116名激励对象定向发行股票8,891,200.00股，限制性股票授予价格为每股4.14元，募集资金总额为人民币36,809,568.00元，注册资本变更为人民币380,178,200.00元，实收资本（股本）变更为380,178,200.00元，增加资本公积人民币27,918,368.00元。为定向发行股票产生的中介费用减少资本公积298,953.96元；

(2) 同一控制下企业合并精细化工、南岭包装、南岭线材减少资本公积 22,893,800.00元；

(3) 收购子公司郴州市发安爆破工程有限责任公司少数股东股权减少资本公积1,360,555.10元；出售子公司重庆凯易爆破工程有限公司股权给少数股东减少资本公积15,158.69元；

(4) 同一控制下企业合并日前，精细化工、南岭包装、南岭线材向南岭化工无偿划转固定资产减少资本公积9,117,758.12元。

注2：本期其他资本公积变动情况

本期其他资本公积变动为限制性股票股权激励计划应分摊股份支付费用，激励计划股票授予价格为4.14元/股，授予日股票市场价格为15.80元/股，计入其他资本公积金额为6,479,462.00元。

38、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股增加为公司对本期限制性股票股权激励的回购义务确认负债36,809,568.00元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末
----	------	-------	----

		本期所 得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,392,957.40	38,953,897.47			10,766,569.93	28,218,638.81	-31,311.27	48,611,596.21
其中：重新计量设定受益计划变动额	-56,346.43	-4,026,646.78				-3,995,335.51	-31,311.27	-4,051,681.94
权益法下不能转损益的其他综合收益	-131,433.50	-17,020.00				-17,020.00		-148,453.50
其他权益工具投资公允价值变动	20,580,737.33	42,997,564.25			10,766,569.93	32,230,994.32		52,811,731.65
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,140,896.58	-2,011,293.04				-2,011,293.04		-6,152,189.62
其他债权投资信用减值准备	45,000.00	-45,000.00				-45,000.00		
外币财务报表折算差额	-4,185,896.58	-1,966,293.04				-1,966,293.04		-6,152,189.62
其他综合收益合计	16,252,060.82	36,942,604.43			10,766,569.93	26,207,345.77	-31,311.27	42,459,406.59

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：

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,314,436.79	28,686,939.20	26,132,451.12	9,868,924.87
合计	7,314,436.79	28,686,939.20	26,132,451.12	9,868,924.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,607,781.29	1,194,134.31		97,801,915.60
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64

合计	99,765,372.93	1,194,134.31		100,959,507.24
----	---------------	--------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	722,385,566.07	968,760,910.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-288,360,310.92
调整后期初未分配利润	722,385,566.07	680,400,599.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,996,154.67	50,635,850.66
减：提取法定盈余公积	1,194,134.31	1,225,144.26
应付普通股股利	7,425,740.00	7,425,740.00
期末未分配利润	762,761,846.43	722,385,566.07

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-288,173,750.00 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-186,560.92 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,892,389,728.60	1,290,213,533.93	1,868,239,421.89	1,224,999,617.92
其他业务	38,532,311.10	24,124,121.15	133,401,885.74	127,028,100.26
合计	1,930,922,039.70	1,314,337,655.08	2,001,641,307.63	1,352,027,718.18

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,930,922,039.70		1,930,922,039.70
其中：			
工业炸药	1,020,375,281.15		1,020,375,281.15
工程爆破	334,556,514.70		334,556,514.70

工业雷管	325,561,737.92			325,561,737.92
工业导爆管（索）	24,904,358.24			24,904,358.24
其他	225,524,147.69			225,524,147.69
按经营地区分类	1,930,922,039.70			1,930,922,039.70
其中：				
湖南省内	1,115,028,877.63			1,115,028,877.63
湖南省外	815,893,162.07			815,893,162.07
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,930,922,039.70			1,930,922,039.70

与履约义务相关的信息：

本公司主营业务收入销售商品、提供服务一般包括转让商品的履约义务。其中：

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 56,761,633.75 元，其中，56,761,633.75 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,423,457.53	6,142,809.36
教育费附加	4,685,230.73	5,520,330.18
房产税	3,211,640.46	2,822,644.05
土地使用税	3,054,541.84	3,031,283.83
车船使用税	77,490.70	88,710.28
印花税	917,551.55	978,668.58
其他	940,709.11	1,629,600.37
合计	18,310,621.92	20,214,046.65

其他说明：无

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,051,337.68	21,501,490.91
销售服务费	9,821,645.94	13,280,134.65
运输装卸费	9,717,837.55	11,064,141.83
业务招待费	6,185,270.23	6,232,844.26
差旅费	3,938,882.72	3,642,418.49
社会保险费	2,916,936.55	930,139.49
福利费	1,445,697.74	1,579,460.09
公积金及其他经费	1,360,627.72	893,467.90
其他费用	19,118,678.76	18,838,209.13
合计	77,556,914.89	77,962,306.75

其他说明：无

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	154,927,086.37	156,088,616.88
安全费用	28,686,939.20	29,599,376.52
社会保险费	27,443,290.53	10,705,302.65
折旧费	19,740,113.02	19,573,115.62
工会及职教经费	11,660,416.33	10,822,911.03
住房公积金	10,652,333.12	9,143,330.01
无形资产摊销	9,670,855.35	9,191,054.32
业务招待费	8,893,391.38	9,373,740.36
修理费	6,964,246.09	6,772,528.99
股份支付	6,479,462.00	
差旅费	5,391,756.24	5,068,318.99
办公会务费	5,361,175.70	5,562,699.02
车辆使用费	5,234,059.60	5,195,471.45
咨询费	4,587,114.73	3,185,653.82
物业管理费	2,712,469.88	1,494,135.75
水电费	2,412,073.26	1,728,237.07
物料消耗	2,046,800.37	1,700,165.29
财产保险费	1,726,646.09	1,761,487.26
董事会费	288,743.75	263,304.00
其他	28,711,951.05	22,008,135.13
合计	343,590,924.06	309,237,584.16

其他说明：无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	37,638,914.38	32,449,510.54
物料消耗	32,566,416.76	31,727,611.71
折旧与摊销	2,901,340.80	5,302,804.26
其他	5,004,139.70	7,668,026.85
合计	78,110,811.64	77,147,953.36

其他说明：无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,882,893.82	34,102,032.10
减：利息收入	2,184,031.02	3,543,607.33
加：汇兑损失	31,022.87	-4,622,363.24
加：精算利息费用	7,320,000.00	7,960,000.00
加：其他支出（金融机构手续费）	421,334.10	403,165.71
合计	43,471,219.77	34,299,227.24

其他说明：无

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	3,073,670.03	3,911,708.24
困难补助	2,800,110.40	580,000.00
税金返还	2,432,546.70	1,720.52
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	2,428,194.24	2,428,194.24
2020 年僵尸企业处置补助金	1,400,000.00	
特色绿色发展项目专项资金	680,000.00	
岳阳县财政局 2021 年企业高校及科研费用	657,900.00	
向红高新二期项目	622,142.76	622,142.76
研发奖补资金	567,100.00	1,650,623.81
技能培训补助	732,896.00	280,500.00
岳阳县财政局 2020 年湖南省工业企业技术费用	351,200.00	
新认定高新技术企业奖励款	300,000.00	
2019 年军民融合产业发展专项资金	204,000.00	
2019 年军民融合产业发展专项资金（乳化炸药生产线安全技术升级改造项目）	142,857.15	

宁远仓库搬迁政府补偿金	250,000.00	
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金（湘财企指[2020]31 号）	250,000.00	
郴州苏仙区财政拨款	243,800.00	356,000.00
搬迁工程补助	213,358.71	
城镇保障性安居工程专项资金	155,945.71	155,945.71
平江分公司基础设施建设补偿款	155,724.96	155,724.96
衡阳市安全生产预防及应急专项资金项目款	150,000.00	150,000.00
2019 年军民融合产业发展专项资金（电子雷管自动化生产线技术改造）	142,857.15	178,571.43
双牌县科工信局项目应用研究款	140,000.00	
公共客用车辆消防安全防护项目	132,142.86	132,142.86
永州市科学技术局 2021 年优质税源高新技术企业奖	120,000.00	
塑料导爆管生产线自动化技术改造	107,142.86	107,142.86
2020 年工业企业技术改造资金	103,900.00	
年产 1 万吨胶装乳化炸药生产线技术改造	100,763.40	100,763.40
岳阳市岳阳县财政拨款	100,000.00	
财政军民融合资金	100,000.00	
2020 年军民融合产业发展专项资金（苏财企指{2020}948 号）	100,000.00	
衡阳市科技局技术研发专项支持资金	100,000.00	
安全生产预防及应急专项资金	99,999.96	
战略性新兴产业与新型工业化专项资金	92,857.14	92,857.14
年产 14000 吨乳化炸药生产线并线技术改造建设项目	91,846.30	91,846.30
2018 年军民融合产业发展专项资金	80,000.00	80,000.00
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金（湘财企指[2020]31 号）	72,023.81	
2016 年军民融合产业发展专项资金	71,428.57	71,428.57
2019 年军民融合产业发展专项资金（CESMZY 型粉状炸药自动装药机科研项目）	71,428.56	71,419.93
2020 年第二批军民融合产业发展专项	71,428.56	21,428.57

资金(膨化硝酸铵炸药生产线扩能技术改造项目)		
膨化硝酸铵炸药生产线安全技术升级改造	64,285.71	64,285.71
导爆管雷管及导爆管生产线产能调整改造项目	64,285.68	64,285.68
乳化炸药生产线技术升级改造项目	60,000.00	60,000.00
SGR-3 型胶状乳化炸药生产线技改项目扶持资金	57,142.86	57,142.86
公租房小区配套基础设施建设项目	57,142.85	57,142.85
年产 12000 吨膨化硝酸铵炸药技术升级改造项目专项资金	57,142.80	57,142.87
科技创新专项资金款	53,571.43	89,285.71
年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目创新资金	53,571.40	53,571.40
AE—HLC 型胶状乳化炸药生产线技术改造项目	42,857.14	42,857.14
高强度导爆管生产线技术改造项目	42,857.14	46,428.57
军民融合项目专项拨款(年产 5000 万工业雷管装填生产线)	35,714.28	35,714.28
市场监督管理局湖南专利奖	30,000.00	
年产 1 万吨乳化炸药改扩建项目政府补贴	30,000.00	30,000.00
延期体自动排压生产线技术	28,571.43	28,571.43
重庆神斧锦泰化工有限公司企业技术中心项目	25,000.00	25,000.00
高新技术认定奖	25,000.00	
新建硝酸胍镍起爆药自动化生产线建设项目	21,428.52	21,428.52
膨化硝酸铵炸药生产线和总库区安防系统升级改造项目	21,420.00	17,857.14
信息化产业引导资金-动态监管系统	20,000.00	20,000.00
新增工业企业奖励款	20,000.00	
新建导爆药生产工房项目	19,676.55	19,676.55
煤炉锅炉淘汰资金	18,227.84	138,227.84
电子雷管生产线改造	15,384.62	15,384.62

年产 11000 吨胶状乳化炸药生产线和 年产 11000 吨膨化硝铵炸药生产线技 术升级改造款	12,500.00	142,857.14
环保燃煤锅炉改造奖	12,000.00	12,000.00
湖南平江高新技术产业园复工复产补 贴款	10,650.00	
道县民爆器材储存中心仓库建设项目	9,523.81	
老女冲民爆物品仓库建设项目	8,035.68	8,035.68
民用爆炸物品储存库改建项目	4,285.71	4,285.71
2020 年外贸出口补贴	3,400.00	
怀化利程民爆产品专用仓库项目	2,856.12	2,856.12
民爆器材仓库搬迁项目	838.40	
2019 年度黔江区工业发展和科技创新 政策奖励		50,000.00
永州市市场监督管理局“2019 年永州 市发明专利申请”资助款		13,000.00
其他	163,758.85	
合 计	20,800,394.65	12,417,199.12

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,736,107.49	8,479,424.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入	1,382,317.70	1,017,670.00
合计	12,118,425.19	9,497,094.83

其他说明：无

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,714,718.84	3,882,048.62
应收票据坏账损失	-497,623.99	
应收款项融资坏账损失	45,000.00	-45,000.00
应收账款坏账损失	-23,727,912.65	-37,121,426.01

合计	-34,895,255.48	-33,284,377.39
----	----------------	----------------

其他说明：无

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,529,251.71	-1,813,038.55
七、在建工程减值损失		-57,408,000.00
十二、合同资产减值损失	-67,348.18	147,536.10
合计	-2,596,599.89	-59,073,502.45

其他说明：无

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的处置利得或损失	22,568,770.15	3,055,936.52
其中：处置固定资产的利得或损失	5,933,670.76	1,710,556.33
处置无形资产的利得或损失	16,635,099.39	1,345,380.19
合计	22,568,770.15	3,055,936.52

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	64,956.85	100,000.00
非流动资产毁损报废利得	26,198.72	31,753.73	26,198.72
其他	4,181,145.21	1,712,903.71	4,181,145.21
合计	4,307,343.93	1,809,614.29	4,307,343.93

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
2020年招	永州市双	奖励	因符合地	否	否	100,000.00		与收益相

商引资金	牌县科技和工业信息化局		方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
疫情防控物资生产、配送企业用工补助款		补助		否	否		49,500.00	
统计局 2019 年企业入统款		补助		否	否		10,000.00	
收退回疫情减免费		补助		否	否		5,456.85	
						100,000.00	64,956.85	

其他说明：无

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	378,296.76	347,267.52	378,296.76
三供一业改造	18,693,637.92		18,693,637.92
非流动资产毁损报废损失	2,812,262.87	10,511,623.56	2,812,262.87
罚款支出	1,054,404.13	323,999.52	1,054,404.13
赔偿支出	955,744.28	1,200.00	955,744.28
其他	1,834,481.19	1,797,939.80	1,834,481.19
合计	25,728,827.15	12,982,030.40	25,728,827.15

其他说明：无

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,604,680.93	10,268,349.86
递延所得税费用	-6,398,799.46	-14,835,620.94
合计	205,881.47	-4,567,271.08

(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	52,118,143.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,029,535.94
子公司适用不同税率的影响	-8,860,248.23
调整以前期间所得税的影响	-374,600.79
非应税收入的影响	-325,791.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,548,055.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,905,190.59
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,720,137.19
研发费用和安置残疾人工资加计扣除的影响	-8,996,123.05
所得税费用	205,881.47

其他说明：无

57、其他综合收益

详见附注 39。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,674,464.84	10,202,308.24
存款利息收入	2,184,031.02	3,543,607.33
租金收入	4,207,343.93	5,065,450.86
银行承兑汇票保证金返还	27,980,157.15	27,034,301.58
往来款及其他	62,154,549.40	239,541,626.44
合计	116,200,546.34	285,387,294.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	9,821,645.94	13,262,703.74

运输费、装卸费及车辆费用	14,951,897.15	16,679,941.91
差旅费	9,330,638.96	7,771,585.43
办公费	5,361,175.70	5,505,300.14
业务招待费	15,078,661.61	15,270,443.43
修理费	6,964,246.09	6,749,041.96
咨询及审计费	4,587,114.73	3,135,298.06
保险费	1,726,646.09	1,735,895.97
安全费	26,132,451.12	29,477,375.15
承兑汇票保证金	23,090,477.87	30,652,097.76
往来及其他	189,048,815.56	127,730,298.19
合计	306,093,770.82	257,969,981.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目投融资款的收回	5,460,000.00	45,028,026.97
收购子公司取得的净现金流入		916,141.14
合并棚改项目取得的净现金流入		5,553,238.15
合计	5,460,000.00	51,497,406.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东收购子公司股权现金流入	444,800.00	
合计	444,800.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
同一控制下企业合并支付的对价	22,893,800.00	
收购子公司少数股权现金流出	4,940,700.00	
融资租赁现金流出	288,000.00	
合计	28,122,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,912,262.27	56,759,676.89
加：资产减值准备	37,491,855.37	92,357,879.84
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	74,846,124.53	69,412,034.09
使用权资产折旧	582,276.46	
无形资产摊销	10,292,048.67	11,291,963.50
长期待摊费用摊销	3,040,803.56	2,216,442.08
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）	-22,568,770.15	-3,055,936.52
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	2,786,064.15	10,479,869.83
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	37,913,916.69	29,479,668.86
投资损失（收益以“-”号填 列）	-12,118,425.19	-9,497,094.83
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-6,223,294.38	-14,515,913.84
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-175,505.05	-175,258.42
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-62,116,904.39	-7,081,696.76

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,743,687.95	392,917,394.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,287,943.09	-115,496,380.44
其他	14,666,991.14	-1,294,206.56
经营活动产生的现金流量净额	94,785,188.54	513,798,442.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	468,280,318.08	693,003,206.44
减：现金的期初余额	693,003,206.44	495,423,826.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-224,722,888.36	197,579,380.10

（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	431,400.00
其中：	--
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	431,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	310,910.00
其中：	--
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	310,910.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	120,490.00

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	468,280,318.08	693,003,206.44
其中：库存现金	767,547.39	2,055,513.81
可随时用于支付的银行存款	467,508,318.47	690,947,692.63
可随时用于支付的其他货币资金	4,452.22	
三、期末现金及现金等价物余额	468,280,318.08	693,003,206.44

其他说明：无

60、所有者权益变动表项目注释

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,125,640.48	银行承兑汇票保证金
合计	13,125,640.48	--

其他说明：无

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	77,925,632.07
其中：美元	12,141,231.47	6.3757	77,408,849.48
欧元			
港币	632,071.51	0.8176	516,781.67
澳元	0.20	4.6220	0.92
应收账款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			706,658.11
其中：美元	110,836.16	6.3757	706,658.11

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
新天地（香港）国际发展有限公司	香港	美元	企业所在地区使用的主要货币
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

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	3,073,670.04	其他收益	3,073,670.04
困难补助	2,800,110.40	其他收益	2,800,110.40
小粒单基药研发资金款	1,860,000.00	递延收益	
2020 年僵尸企业处置补助金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31 号)	1,100,000.00	递延收益	72,023.81
2021 年军民融合产业发展专项资金（湘财企指[2020]99 号）	1,000,000.00	递延收益	
2020 年军民融合产业发展专项资金（苏财企指[2020]948 号）	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
2020 年第二批军民融合产业发展专项资金(湘财企指[2020]31 号)	1,000,000.00	递延收益	250,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖南省 2020 年第二批军民融合产业发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	
技能培训补助	732,896.00	其他收益	732,896.00
年产 11000 吨胶状乳化炸药生产线和年产 11000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术升级改造款	700,000.00	递延收益	12,500.00
特色绿色发展项目专项资金	680,000.00	其他收益	680,000.00
岳阳县财政局 2021 年企业高校及科研费用	657,900.00	其他收益	657,900.00
研发奖补资金	567,100.00	其他收益	567,100.00
岳阳县财政局 2020 年湖南省工业企业技术费用	351,200.00	其他收益	351,200.00
新认定高新技术企业奖励款	300,000.00	其他收益	300,000.00
郴州苏仙区财政拨款	243,800.00	其他收益	243,800.00
2019 年军民融合产业发展专项资金	204,000.00	其他收益	204,000.00
衡阳市安全生产预防及应急专项资金项目款	150,000.00	其他收益	150,000.00
双牌县科工信局项目应用研究款	140,000.00	其他收益	140,000.00
永州市科学技术局 2021 年优质税源高新技术企业奖	120,000.00	其他收益	120,000.00
2020 年工业企业技术改造资金	103,900.00	其他收益	103,900.00
岳阳市岳阳县财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政军民融合资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
衡阳市科技局技术研发专项支持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年招商引资资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
市场监督管理局湖南专利奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
高新技术认定奖	25,000.00	其他收益	25,000.00
新增工业企业奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
湖南平江高新技术产业园复工复产补贴款	10,650.00	其他收益	10,650.00
2020 年外贸出口补贴	3,400.00	其他收益	3,400.00
民爆器材仓库搬迁项目	838.40	其他收益	838.40
合计	19,674,464.84		12,448,988.65

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

64、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

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
衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	2021年12月01日	431,400.00	51.00%	购买股权	2021年12月01日	股权划转并完成工商变更	172,871.29	-31,075.90

单位：元

其他说明：

湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司于2021年6月与曹萍签订股权转让协议收购目标公司衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司51%的股权，2021年12月1日衡阳南岭对永合盛实际控制经营和决策，合并日为2021年12月1日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司
--现金	431,400.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	431,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	141,731.65
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	289,668.35

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	衡阳市永合盛爆破服务有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	310,910.00	310,910.00
应收款项	279,396.86	279,396.86
存货	10,866.00	10,866.00
固定资产	13,593.78	13,593.78
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	104,049.70	104,049.70
应交税费	571.04	571.04
其他应付款	456,220.48	456,220.48
净资产	53,925.42	53,925.42
减：少数股东权益	-87,806.23	-87,806.23
取得的净资产	141,731.65	141,731.65

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

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
湖南南岭精细化工有限公司	100.00%	参与企业合并的企业在合并前后均受同一方最终控制的母公司的共同控制	2021年11月03日	实际控制经营和决策	32,567,755.19	-3,130,517.16	42,240,458.75	734,922.86
湖南南岭包装材料有限公司	100.00%	参与企业合并的企业在合并前后均受同一方最终控制的母公司的共同控制	2021年11月03日	实际控制经营和决策	19,947,344.38	-544,152.19	27,046,908.54	-370,993.79
湖南南岭线材加工有限公司	100.00%	参与企业合并的企业在合并前后均受同一方最终控制的母公司的共同控制	2021年11月03日	实际控制经营和决策	2,087,411.04	-1,307,783.08	3,004,806.33	-636,669.13

其他说明：无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	精细化工	南岭包装	南岭线材
--现金	9,070,500.00	11,124,200.00	2,699,100.00
--非现金资产的账面价值			
--发行或承担的债务的账面价值			
--发行的权益性证券的面值			
--或有对价			

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	精细化工		南岭包装		南岭线材	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	1,214,334.78	186,099.52	57,666.55	878,301.64	56,238.74	155,134.00
应收款项	3,207,510.01	1,999,506.08	4,185,095.68	23,763,172.24	325,884.90	711,030.39
存货	5,277,402.06	2,444,690.79	5,390,217.92	4,399,510.16	493,893.34	778,860.98
固定资产	3,519,240.24	7,227,793.00	3,699,263.70	7,116,981.87	1,737,338.21	1,979,408.21
无形资产						
预付款项	1,788,423.36	1,259,288.28	448,708.85	151,062.00	202,734.37	190,959.71
其他应收款	83,483.50	157,696.00	21,090.00	63,822.00	46,245.19	79,561.72
其他流动资产	133,974.36				16,062.44	
其他权益工具投资			40,000.00	20,000.00		
在建工程	4,752,799.86	4,880,731.35	530,745.88	1,864,193.75		
递延所得税资产	23,786.48	18,141.66	3,359.72	110,613.22	18,793.14	15,693.80
长期待摊费用						117,810.59
负债：						
借款						
应付款项	4,162,222.95	2,737,430.72	3,069,359.75	2,804,822.98	383,463.86	344,647.36
短期借款	8,000,000.00		1,000,000.00	20,000,000.00		
应付职工薪酬	401,605.42	513,519.29	402,714.93	425,826.04	123,896.72	106,263.21
应交税费	266.34	99,972.68	94,925.79	140,201.19	53,026.86	42,873.24
其他应付款	644,036.97	424,164.37	339,273.40	340,541.42	1,066,051.88	956,141.50
净资产	6,792,822.97	14,398,859.62	9,469,874.43	14,656,265.25	1,270,751.01	2,578,534.09
减：少数股东权益						
取得的净资产	6,792,822.97	14,398,859.62	9,469,874.43	14,656,265.25	1,270,751.01	2,578,534.09

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、根据（平江）登记内注核字（2021）第3519号准予注销通知书，本公司下属公司岳阳南岭爆破工程有限公司经湖南省市场监督管理局审查后于2021年09月07日准予办理注销。

2、2021年10月22日，根据《关于向红公司投资设立湖南向红机械设备制造有限公司的并挂牌转让股权事项的批复》（南岭民爆投资[2021]185号）；湖南向红机械化工有限责任公司以湖南湘亚资产评估事务所（普通合伙）出具的《湖南神斧集团先攻机械化工有限责任公司拟出资涉及的一批车床、钻床等机械设备评估项目资产评估报告》（湘亚评报字【2021】第232号）中的评估范围实物资产和现金作为出资，在岳阳县注册设立湖南向红机械化工有限公司（改名为：湖南红科达设备制造有限公司）。

3、湖南长斧众和科技有限公司2021年第一次临时股东大会决议全票通过《关于提取维稳资金历史遗留问题议案》，本公司下属公司湖南长斧众和科技有限公司经湖南省市场监督管理局审查后于2021年12月29日办理注销。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南南岭民爆工程有限公司	湖南省	长沙市	爆破服务	100.00%		100.00

郴州七三二零化工有限公司	湖南省	郴州市	生产	100.00%		100.00
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%		100.00
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%		100.00
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%		100.00
怀化南岭民用爆破服务有限公司	湖南省	怀化市	生产	100.00%		100.00
新天地(香港)国际发展有限公司	香港	香港	投资	100.00%		100.00
湖南南岭消防科技有限公司	湖南省	永州市	生产	40.00%	40.00%	80.00
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	湖南省	岳阳市	生产	100.00%		100.00
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	湖南省	娄底市	生产	100.00%		100.00
重庆神斧锦泰化工有限公司	重庆市	重庆市	生产	100.00%		100.00
邵阳三化有限责任公司	湖南省	邵阳市	生产	100.00%		100.00
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	湖南省	株洲市	商品流通	100.00%		100.00
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		100.00
湖南南岭包装材料有限公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		100.00
湖南南岭精细化工有限公司	湖南省	永州市	生产	100.00%		100.00
湖南南岭线材加工有限公司	湖南省	衡阳市	生产	50.00%		50.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

注：本公司下属共60家子公司，其中一级子公司17家，二级子公司41家，三级子公司1家；上述已披露一级子公司信息。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南南岭消防科技有限公司	20.00%	881,467.74		4,036,292.65
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	40.78%	546,102.82	407,780.00	11,575,532.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南岭消防	30,933,838.11	1,967,511.35	32,901,349.46	12,329,886.22	390,000.00	12,719,886.22	27,451,505.71	2,235,608.28	29,687,113.99	13,902,871.44	360,000.00	14,262,871.44
旺达民爆	14,547,086.92	25,913,440.75	40,460,527.67	9,990,938.14	2,087,142.86	12,078,081.00	17,686,560.48	21,895,900.72	39,582,461.20	8,812,557.28	2,696,666.67	11,509,223.95

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
南岭消防	20,366,931.40	4,407,338.73	4,397,338.73	1,820,378.69	19,020,575.42	3,019,588.48	3,029,588.48	102,725.33
旺达民爆	68,836,825.48	1,339,209.42	1,309,209.42	2,777,904.17	79,324,262.74	1,476,267.76	1,476,267.76	3,378,270.18

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铁民爆物资有限公司	中铁民爆物资	北京市	流通	40.00%		权益法核算
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	哈密三岭民爆	哈密地区	生产	23.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中铁民爆物资	哈密三岭民爆	中铁民爆物资	哈密三岭民爆

流动资产	132,073,776.80	173,108,906.56	130,155,599.97	141,219,060.07
非流动资产	146,344.58	102,393,834.52	147,885.12	105,055,114.91
资产合计	132,220,121.38	275,502,741.08	130,303,485.09	246,274,174.98
流动负债	16,591,060.28	31,492,303.86	14,746,298.52	36,692,702.22
非流动负债		3,693,490.00		3,853,490.00
负债合计	16,591,060.28	35,185,793.86	14,746,298.52	40,546,192.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	115,629,061.10	240,316,947.22	115,557,186.57	205,727,982.76
按持股比例计算的净资产 产份额	46,251,624.44	55,272,897.86	46,222,874.63	47,317,436.03
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	46,251,624.44	61,959,137.15	46,222,874.63	53,819,182.05
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	112,105,468.17	185,788,334.62	131,439,105.02	147,242,129.71
净利润	71,874.53	43,992,793.15	630,213.27	32,357,345.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	71,874.53	43,992,793.15	630,213.27	32,357,345.41
本年度收到的来自联营 企业的股利		2,232,656.83		4,482,884.56

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	22,631,209.72	22,313,483.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	317,725.75	1,056,439.59
--综合收益总额	317,725.75	1,056,439.59

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	481,405,958.56			481,405,958.56
应收票据	89,841,677.60			89,841,677.60
应收账款	362,775,138.96			362,775,138.96
应收款项融资			50,787,292.11	50,787,292.11
其他应收款	80,664,079.60			80,664,079.60
其他权益工具投资			155,344,804.57	155,344,804.57
合计	1,014,686,854.72		206,132,096.68	1,220,818,951.40

(2) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	711,018,526.20			711,018,526.20
应收账款	330,368,711.94			330,368,711.94
应收款项融资			129,262,152.00	129,262,152.00
其他应收款	53,264,936.40			53,264,936.40
其他权益工具投资			112,472,240.32	112,472,240.32
合计	1,094,652,174.54		241,734,392.32	1,336,386,566.86

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		658,762,500.00	658,762,500.00
应付票据		43,400,000.00	43,400,000.00
应付账款		237,479,872.70	237,479,872.70
其他应付款		281,112,840.78	281,112,840.78
其他流动负债		47,090,718.97	47,090,718.97
一年内到期的非流动负债		180,818,576.08	180,818,576.08
长期借款		45,485,000.00	45,485,000.00
租赁负债		2,310,523.74	2,310,523.74

其他非流动负债-棚改项目借款		15,512,628.18	15,512,628.18
合计		1,511,972,660.45	1,511,972,660.45

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		621,720,929.26	621,720,929.26
应付票据		59,700,000.00	59,700,000.00
应付账款		240,810,275.04	240,810,275.04
其他应付款		288,147,876.77	288,147,876.77
其他流动负债			
一年内到期的非流动负债		603,860.50	603,860.50
长期借款		125,285,000.00	125,285,000.00
长期应付款		242,281.02	242,281.02
其他非流动负债-棚改项目借款		338,122,588.14	338,122,588.14
合计		1,674,632,810.73	1,674,632,810.73

(二) 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占 31.51%（上年末为40.21%），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“附注六、（三）”和“附注六、（六）”的披露。

(三) 流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年12月31日
----	-------------

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

接上表：

项目	2020年12月31日			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
短期借款	621,720,929.26			621,720,929.26
应付票据	59,700,000.00			59,700,000.00
应付账款	240,810,275.04			240,810,275.04
其他应付款	288,147,876.77			288,147,876.77
一年内到期的非流动负债	603,860.50			603,860.50
长期借款		84,553,375.00	47,578,100.00	132,131,475.00
长期应付款		242,281.02		242,281.02
其他非流动负债-棚改项目借款		338,122,588.14		338,122,588.14
合计	1,210,982,941.57	422,918,244.16	47,578,100.00	1,681,479,285.73

（四）市场风险

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

1、利率风险

本公司银行借款融资以短期借款和长期借款相结合的方式，短期借款利率变动风险较小，长期借款系本公司向国开发展基金有限公司及光大银行长沙湘府路支行借款，以固定利率计息，不存在利率变动风险。

2、汇率风险

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

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

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

东权益产生的影响。

项目	2021年度		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	0.05	2,595,613.11	2,595,613.11
人民币对[美元]升值	-0.05	-2,595,613.11	-2,595,613.11

上述敏感性分析假定在2021年12月31日已发生汇率变动，并且其他变量不变。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	140,600,000.00		14,744,804.57	155,344,804.57
（六）应收款项融资			50,787,292.11	50,787,292.11
持续以公允价值计量的资产总额	140,600,000.00		65,532,096.68	206,132,096.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

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

以下方法和假设用于估计公允价值。

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

注：湖南新天地投资控股集团有限公司持有南岭化工100%股权，持有神斧投资100%股权，实际控制人是湖南省国资委。

本企业最终控制方是湖南省国资委。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、本企业的子公司情况。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、本企业合营和联营企业情况。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业
娄底市娄联民爆器材有限公司	联营企业
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	联营企业
湖南百安消防科技有限公司	联营企业
中铁民爆物资有限公司	联营企业
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	联营企业
怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	联营企业
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	联营企业
湖南鸿欣达物流有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南金能科技股份有限公司	同一实际控制人
湖南神斧杰思投资管理有限公司	同一实际控制人
湖南金能科技实业有限公司	同一实际控制人
湖南神斧投资管理有限公司（简称“神斧投资”）	同一实际控制人
湖南新天地供应链电子商务有限公司	同一实际控制人
湖南兵器建华精密仪器有限公司	同一实际控制人
湖南兵器长城机械有限公司	同一实际控制人
湖南省电子研究所有限公司	同一实际控制人

湖南洪源远大科技有限公司	同一实际控制人
湖南省国防科技工业供销有限公司	同一实际控制人
湖南兵器跃进机电有限公司	同一实际控制人
耒阳新天地物资有限公司	同一实际控制人
湖南华湘物业有限公司	同一实际控制人
湖南新天地智能安全科技有限公司	同一实际控制人
湖南跃宇机电有限公司与公司	同一实际控制人
湖南红日工业有限公司	兵器集团的联营企业
平江县海杨民爆器材专营有限公司	子公司少数股东
湖南卓特包装材料有限公司	其他关联方
益阳益联民用爆破器材有限公司	其他关联方
岳阳县红晟电子科技有限公司	其他关联方
岳阳县红福电子科技有限公司	其他关联方

其他说明：无

注1：兵器集团系指湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司湖南省兵器工业集团有限责任公司。

注2：其他关联方关系指为本公司参股的企业，系本公司董事、高管担任董事或监事的关联法人，不构成联合营的其他关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
岳阳县红福电子科技有限公司	采购商品	20,258,160.40	30,000,000.00	否	25,539,082.56
湖南卓特包装材料有限公司	采购商品	8,288,024.15	12,000,000.00	否	5,820,173.97
岳阳县红晟电子科技有限公司	采购商品	7,622,852.61	15,000,000.00	否	10,249,596.80
湖南新天地供应链电子商务有限公司	采购商品	7,595,120.23	25,000,000.00	否	14,780,515.07
湖南神斧投资管理有限公司	借款利息	7,390,040.04			2,834,238.95

湖南华湘物业有限公司	物业服务	2,901,355.16	4,500,000.00	否	2,689,620.04
湖南省南岭化工集团有限责任公司	水电服务	2,239,431.48	1,200,000.00	是	1,948,533.61
湖南金能科技股份有限公司	采购商品	487,610.62			1,115,498.24
湖南省国防科技工业供销有限公司	采购商品	314,070.80			86,739.88
湖南新天地投资控股集团有限公司	借款利息				16,550,584.08
湖南新天地智能安全科技有限公司	采购商品				1,269,819.21
湖南省电子研究所有限公司	采购商品				139,764.21
湖南洪源远大科技有限公司	采购商品				10,619.48
湖南鸿欣达物流有限公司	采购劳务	63,360,738.93	90,000,000.00	否	59,202,349.99
衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	采购商品	19,591,276.82			27,997,872.24
娄底市娄联民爆器材有限公司	采购商品	18,227,237.39			23,389,115.66
株洲震春民用爆破器材有限公司	采购商品	14,666,006.50			17,863,025.83
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	11,570,044.67			26,490,703.87
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	采购商品	5,824,257.30			14,781,650.02
湖南百安消防科技有限公司	采购商品	841,584.07			661,283.19
益阳益联民用爆破器材有限公司	采购商品	38,337.88			1,903,499.99

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
湖南兵器建华精密仪器有限公司	销售商品	73,778,827.79	55,673,132.51
湖南红日工业有限公司	出售房屋及土地	37,551,017.82	

平江县海杨民爆器材专营有限公司	销售商品	23,248,325.62	31,638,855.74
湖南红日工业有限公司	销售商品	18,466,844.00	1,549,445.00
湖南兵器长城机械有限公司	销售商品	4,329,600.00	3,537,000.00
洪源远大科技有限公司	销售商品	2,267,200.00	2,880,000.00
岳阳县红晟电子科技有限公司	租赁	834,389.21	1,079,458.69
岳阳县红福电子科技有限公司	销售商品	446,635.16	412,128.22
岳阳县红福电子科技有限公司	租赁	271,006.72	271,167.35
岳阳县红晟电子科技有限公司	销售商品	215,492.79	248,862.43
湖南兵器建华精密仪器有限公司	租赁	44,036.70	
湖南跃宇机电有限公司	销售商品	10,766.82	
岳阳县红福电子科技有限公司	水电服务		342,967.56
岳阳县红晟电子科技有限公司	水电服务		115,815.83
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售商品	60,561,822.39	92,660,498.50
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	销售商品	49,664,723.45	60,884,052.14
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	销售商品	42,032,071.87	56,740,406.52
怀化市物联民爆器材有限公司	销售商品	37,172,422.73	41,704,077.12
株洲震春民用爆破器材有限公司	销售商品	28,307,698.38	31,348,227.83
益阳益联民用爆破器材有限公司	销售商品	12,781,664.60	14,514,764.41
中铁民爆物资有限公司	销售商品	7,231,070.29	4,236,704.10
湖南百安消防科技有限公司	租赁	175,822.52	176,587.80
湖南百安消防科技有限公司	销售商品	116,860.73	

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

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

湖南新天地投资控股集团 集团有限公司	55,800,000.00	2015年11月25日	2025年11月24日	否
湖南省南岭化工集团 有限责任公司	500,000,000.00	2017年01月01日	2023年01月09日	否
湖南省南岭化工集团 有限责任公司	8,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月31日	否
合计	563,800,000.00			

关联担保情况说明

(1) 2015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2021年12月31日，担保贷款余额为4,548.50万元，其中，一年内到期的贷款金额为1800.00万元。详见本财务报告“七、29、一年内到期的非流动负债”、“七、31、长期借款”。

(2) 2018年1月10日，湖南省南岭化工集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司长沙河西支行签订《最高额保证合同》(建河公保字20180109号)，为本公司在2017年1月1日至2023年1月9日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下一系列债务提供保证，保证本金余额不超过5.00亿元；截止至2021年12月31日，担保贷款余额为0.5亿元。

(3) 2021年4月1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永州市分行签订《最高额保证合同》(HTC430718000ZGDB202100015)，为本公司在2021年3月31日至2022年3月31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1100.00万元，截至2021年12月31日，贷款余额为800.00万元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,872,265.99	3,379,010.30

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南红日工业有限公司	12,228,850.00	366,865.50	3,060,000.00	517,833.55
应收账款	中铁民爆物资有限公司	6,863,276.56	316,645.05	6,236,681.97	187,100.46
应收账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	2,591,975.61	77,759.27		
应收账款	湖南兵器建华精密仪器有限公司	873,938.81	26,218.16	693,988.20	20,819.65
应收账款	益阳益联民用爆破器材有限公司	325,191.00	9,755.73		
应收账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	279,089.82	8,372.69		
应收账款	湖南百安消防科技有限公司	137,928.12	4,137.84	226,762.78	6,802.88
应收账款	耒阳新天地物资有限公司	122,790.28	122,790.28	122,790.28	105,317.27
应收账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	16,879.79	506.39		
	小计	23,439,919.99	933,050.91	10,340,223.23	837,873.81
预付账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	6,000,000.00		7,981,278.28	
预付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	1,913,172.27		930,000.00	
预付账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	2,400,000.00		2,100,000.00	
预付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	833,687.47		2,134,280.06	
预付账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	203,696.24		680,000.00	
预付账款	湖南金能科技股份有限			7,218,008.41	

	公司				
预付账款	湖南鸿欣达物流有限公司			1,000,000.00	
预付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司			20,442.39	
预付账款	湖南省国防科技工业供销公司			18,401.52	
	小计	11,350,555.98		22,082,410.66	
其他应收款	湖南红日工业有限公司	33,700,000.01	1,011,000.00		
其他应收款	湖南金能科技股份有限公司	3,003,000.00	2,163,000.00		
其他应收款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	150,961.10	40,405.68	150,961.10	23,275.54
其他应收款	株洲震春民用爆破器材有限公司	120,000.00	70,200.00	100,000.00	60,044.00
其他应收款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	35,527.52	25,827.52	25,527.52	25,527.52
其他应收款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	7,853.55	785.36		
其他应收款	湖南华湘物业管理有限公司	496.98	34.79		
其他应收款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司			2,500.00	1,100.00
	小计	37,017,839.16	3,311,253.35	278,988.62	109,947.06
其他非流动资产	湖南金能科技股份有限公司	2,986,000.00		2,986,000.00	
	小计	2,986,000.00		2,986,000.00	
	合计	74,794,315.13	4,244,304.26	35,687,622.51	947,820.87

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南鸿欣达物流有限公司	9,794,167.10	4,267,287.56
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	2,089,666.92	2,930,858.31
应付账款	湖南卓特包装材料有限公司	1,653,707.91	1,925,488.03
应付账款	湖南新天地供应链电子商务有限公司	1,245,925.00	

应付账款	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	1,083,911.00	
应付账款	湖南百安消防科技有限公司	589,115.54	538,125.54
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	563,261.54	1,745,933.78
应付账款	岳阳县红晟电子科技有限公司	230,925.19	1,000,215.41
应付账款	湖南金能科技股份有限公司	116,000.00	1,999,985.35
应付账款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	109,500.00	415,848.02
应付账款	益阳益联民用爆破器材有限公司	43,321.81	120,247.06
应付账款	湖南省国防科技工业供销有限公司	2,033.50	
应付账款	湖南新天地供应链电子商务有限公司		360,000.00
应付账款	湖南新天地投资控股集团有限公司		21,428.00
应付账款	湖南新天地物联科技有限公司		2,033.50
应付账款	湖南省国防科技工业供销公司		1,696.00
应付账款	湖南跃进机电有限责任公司		
	小计	17,521,535.51	15,329,146.56
合同负债	娄底市娄联民爆器材有限公司	17,379,428.67	14,153,759.63
合同负债	怀化市物联民爆器材有限公司	4,436,952.00	1,190,702.40
合同负债	平江县海杨民爆器材专营有限公司	3,500,000.00	6,197,554.75
合同负债	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	455,830.60	2,815,594.71
合同负债	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司		622,921.42
合同负债	株洲震春民用爆破器材有限公司		21,935.61
合同负债	益阳益联民用爆破器材有限公司		3,788.76
	小计	25,772,211.27	25,006,257.28
其他应付款	湖南新天地投资控股集团有限公司	6,720,000.00	6,000,000.00
其他应付款	湖南湘科控股集团有限公司	3,049,250.00	
其他应付款	湖南鸿欣达物流有限公司	2,299,027.25	2,264,613.95
其他应付款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	944,321.91	
其他应付款	湖南神斧投资管理有限公司	315,234.00	
其他应付款	邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	240,300.00	240,300.00
其他应付款	湖南金能科技股份有限公司	106,000.00	
其他应付款	怀化市物联民爆器材有限公司	20,000.00	18,676.84
其他应付款	湖南新天地物联科技有限公司		2,883.00
	小计	13,694,133.16	8,526,473.79
其他非流动负债	湖南神斧投资管理有限公司	15,512,628.18	278,122,588.14
其他非流动负债	湖南新天地投资控股集团有限公司		60,000,000.00

	小计	15,512,628.18	338,122,588.14
	合计	72,500,508.12	386,984,465.77

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,891,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

股份支付情况说明：2021年9月8日，公司第六届董事会第二十次会议（临时）审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2021年9月23日，公司收到湖南湘科控股集团有限公司转发的《关于对湖南南岭民用爆破器材股份有限公司限制性股票激励计划的批复》（湘国资考核函〔2021〕185号）。

2021年9月24日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的提案》等相关提案。

2021年11月24日，公司第六届董事会第二十五次会议（临时）和第六届监事会第十九次会议（临时）审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。激励对象只有在满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

1、本公司未发生如下任一情形：

（1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；（2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；（3）上市后 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；（4）法律法规规定不得实行股权激励的；（5）中国证监会认定的其他情形。

2、激励对象未发生如下任一情形：

(1) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；(2) 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；(3) 最近 12 个月内因重大违法违规被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；(4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；(5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；(6) 中国证监会认定的其他情形。

3、公司层面业绩考核要求

本激励计划在2022年-2024年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度解除限售条件之一。本激励计划业绩考核目标如下表所示：

项目	内容
第一个解除限售期	2022 年净资产收益率不低于5.60%；2022 年营业总收入基于 2020年增长率不低于22%，且上述指标都不低于对标企业 75 分位（或同行业平均业绩）；2022 年主营业务收入占营业收入的比重不低于96%。
第二个解除限售期	2023 年净资产收益率不低于5.65%；2023 年营业总收入基于 2020年增长率不低于44%，且上述指标都不低于对标企业 75 分位（或同行业平均业绩）；2023 年主营业务收入占营业收入的比重不低于97%。
第三个解除限售期	2024 年净资产收益率不低于5.75%；2024 年营业总收入基于 2020年增长率不低于69%，且上述指标都不低于对标企业 75 分位（或同行业平均业绩）；2024 年主营业务收入占营业收入的比重不低于98%。

4、激励对象个人层面绩效考核

薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度进行综合考评，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果划分为合格及以上、不合格两个档次。考核评价表适用于考核对象。

考核结果	标准系数
合格及以上	1.0
不合格	0.0

个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。

本计划首次授予的限制性股票限售期为自首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。在限售期内，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、用于担保或偿还债务。

激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细等股份同时按本激励计划进行限售。本计划首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售数量占获授权益数量的比例
第一个解除限售期	自激励计划授予日起不低于24个月后的首个交易日起至激励计划授予日起不低于36个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自激励计划授予日起不低于36个月后的首个交易日起至激励计划授予日起不低于48个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自激励计划授予日起不低于48个月后的首个交易日起至激励计划授予日起不低于60个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价与授予价格的差额 授予价格：激励计划限制性股票的授予价格为 4.14 元/股，定价依据为不低于股权激励计划草案公布前 1 个、20 个、60 个、120 个交易日公司股票交易均价。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象的权益工具、各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,479,462.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,479,462.00

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于全资子公司南岭经贸重大诉讼

2018年6月，全资子公司南岭经贸就长沙康赛普实业有限公司（以下简称“康赛普公司”）合同纠纷一案，向湖南省长沙市中级人民法院（以下简称“长沙中院”）提起民事诉讼。（详见公司公告：1、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-027；2、《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2019-046）

2019年7月15日，长沙市中院对南岭经贸公司与康赛普公司等被告的合同纠纷一案作出一审民事判决，驳回南岭经贸公司的诉讼请求。公司认为，该判决未对本案的交易流程和模式进行详细论证，未能理解大宗货物交易的买卖合同关系，以公司未履行交货义务为由驳回公司全部诉讼请求，此判决与事实不符，且判决程序在时间上存在瑕疵，并于2019年8月3日向湖南省高级人民法院提起上诉。2019年11月28日，湖南省高院对该案作出裁定：（1）撤销湖南省长沙市中级人民法院（2018）湘01民初2684号民事判决；（2）本案发回湖南省长沙市中级人民法院重审。

2021年10月25日，长沙市中院对该案件作出一审民事判决《湖南省长沙市中级人民法院民事判决书[（2020）湘01 民初 2684 号]》，主要内容如下：（1）被告长沙康赛普实业有限公司在本判决书生效之日起十日内向原告湖南新天地南岭经贸有限责任公司支付货款4200万元；（2）被告长沙康赛普实业有限公司在本判决书生效之日起十日内向原告湖南新天地南岭经贸有限责任公司支付违约金，违约金金额以4200万元为基数，按照日万分之五的标准从2017年12月19日起计算至实际支付货款日为止；（3）被告湖南中安资源集团有限公司对上述债务承担连带担保责任；（4）被告黄少华在5000万元内对上述债务承担担保责任，原告湖南新天地南岭经贸有限责任公司在上述债权额度内对黄少华的抵押物享有优先受偿权。（5）驳回原告湖南新天地南岭经贸有限责任公司的其他诉讼请求。

本次一审判决结果尚未生效，故暂时无法判断对公司本期利润或期后利润的具体影响金额。对公司利润的影响仍具有不确定性，最终实际影响需以法院的判决为准。

除上述未决诉讼外，南岭经贸公司与康赛普公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案已于2020年12月25日由湖南省高院对该案件作出终审判决。维持一审原判，南岭经贸胜诉，详见公司公告《关于全资子公司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2021-006。截至资产负债表日，已胜诉的债权进入执行阶段，执行结果尚有不不确定性。

南岭经贸公司与湖南中安资源矿产能源有限公司合同纠纷以及前述合同涉及的商业票据纠纷一案已于2020年5月20日，由长沙市中院作出一审民事判决[（2019）湘01民初437号]。一审判决生效，南岭经贸胜诉，详见公司公告《关于全资子公司

司南岭经贸公司诉讼事宜的进展公告》2020-028。截至资产负债表日，已胜诉的债权进入执行阶段，执行结果尚有不不确定性。

上述未决及已决诉讼事项涉及应收账款原值11,138.63万元，当期计提坏账准备1,105.24万元，累计已计提坏账准备6,625.13万元。

(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

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	11,405,346.00
-----------	---------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

为整合公司资源，发挥专业化、职能化的优势，公司拟对子公司湖南神斧集团一六九化工有限责任公司进行分立。分立完成后，湖南神斧集团一六九化工有限责任公司继续存续，聚焦民爆产品生产销售的主业，另派生成立房地产公司，承接棚户区改造项目。公司将在分立完成后依法对外转让房地产公司股权。2022年1月19日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司存续分立的议案》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

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

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、借款费用

本公司本期无资本化借款费用。

2、外币折算

计入当期损益的汇兑损失31,022.87元。

3、租赁

1、经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	26,642,701.34	27,429,462.14
机器设备	1,961,438.91	6,230,081.64
运输工具	83,854.36	
电子设备	101,768.99	
合计	28,789,763.60	33,659,543.78

2、承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	157,961.41
与租赁相关的总现金流出	1,937,719.73

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,415,320.33	4.01%	7,415,320.33	100.00%		3,208,164.00	2.10%	1,604,082.00	50.00%	1,604,082.00
其中：										
按单项计提坏账准备	7,415,320.33	4.01%	7,415,320.33	100.00%		3,208,164.00	2.10%	1,604,082.00	50.00%	1,604,082.00

按组合计提坏账准备的应收账款	177,540,365.99	95.99%	28,696,122.95	16.16%	148,844,243.04	149,302,554.82	97.90%	22,732,590.23	15.23%	126,569,964.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,157,174.25	94.70%	28,696,122.95	16.38%	146,461,051.30	142,315,156.44	93.32%	22,732,590.23	15.97%	119,582,566.21
关联方组合	2,383,191.74	1.29%			2,383,191.74	6,987,398.38	4.58%			6,987,398.38
合计	184,955,686.32	100.00%	36,111,443.28		148,844,243.04	152,510,718.82	100.00%	24,336,672.23		128,174,046.59

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,228,992.71
1 至 2 年	15,595,239.41
2 至 3 年	19,221,928.00
3 年以上	23,909,526.20
3 至 4 年	7,956,390.17
4 至 5 年	8,092,853.22
5 年以上	7,860,282.81
合计	184,955,686.32

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,604,082.00	5,811,238.33				7,415,320.33
账龄组合计提坏账	22,732,590.23	5,963,532.72				28,696,122.95

准备的应收账款						
合计	24,336,672.23	11,774,771.05				36,111,443.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	26,647,407.69	0.14%	8,478,466.85
合计	26,647,407.69	0.14%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	31,215,541.39	16,482,884.56
其他应收款	665,951,881.91	576,385,122.66
合计	697,167,423.30	592,868,007.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	6,715,541.39	4,482,884.56
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
郴州七三二零化工有限公司	5,000,000.00	
湖南神斧集团湘南爆破器材有限公司	4,000,000.00	
湖南岳阳南岭民用爆破服务有限公司	3,000,000.00	
重庆神斧锦泰化工有限公司	3,000,000.00	
邵阳三化有限责任公司	2,000,000.00	
怀化南岭爆破服务有限公司	1,500,000.00	
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司		5,000,000.00
耒阳神斧民爆物资有限公司		1,000,000.00
合计	31,215,541.39	16,482,884.56

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,514,425.00	694,425.00
备用金	300,848.60	792,458.10
往来款	665,486,672.15	574,692,022.66

其他	2,864,619.36	1,895,353.64
合计	670,166,565.11	578,074,259.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,689,136.74		1,689,136.74
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		-45,580.50	2,571,126.96	2,525,546.46
2021 年 12 月 31 日余额		1,643,556.24	2,571,126.96	4,214,683.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	617,767,346.87
1 至 2 年	47,984,846.35
2 至 3 年	2,571,126.96
3 年以上	1,843,244.93
3 至 4 年	300,030.00
4 至 5 年	582,003.89
5 年以上	961,211.04
合计	670,166,565.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账		2,571,126.96				2,571,126.96
账龄组合计提坏	1,689,136	-45,580.50				1,643,556.24

账	. 74					
合计	1,689,136 . 74	2,525,546.46				4,214,683.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末 余额
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	往来款	193,744,470.15	1 年以内	28.91%	
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	往来款	145,232,308.71	1 年以内	21.67%	
湖南南岭民爆工程有限公司	往来款	118,209,602.11	注 1	17.64%	
湖南新天地南岭经贸有限责任公司	往来款	79,693,328.64	1 年以内	11.89%	
湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	往来款	58,469,181.07	1 年以内	8.72%	
合计	—	595,348,890.68		88.83%	

注 1：1 年以内合计金额 70,735,721.33 元，1-2 年金额 47,473,880.78 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,059,727,68 6.48		1,059,727,68 6.48	1,051,826,04 2.07		1,051,826,04 2.07
对联营、合营 企业投资	114,709,427. 90		114,709,427. 90	105,967,154. 25		105,967,154. 25
合计	1,174,437,11 4.38		1,174,437,11 4.38	1,157,793,19 6.32		1,157,793,19 6.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
神斧锦泰	166,106,600.00					166,106,600.00	
新天地(香港)	102,016,532.27					102,016,532.27	
岳阳南岭爆破	100,000,000.00					100,000,000.00	
南岭民爆工程	95,639,839.00					95,639,839.00	
向红机械	94,578,566.31					94,578,566.31	
湘南爆破	92,763,616.52					92,763,616.52	
一六九化工	88,516,129.03					88,516,129.03	
南岭衡阳爆破	87,504,167.18					87,504,167.18	
七三二零化工	53,940,687.76					53,940,687.76	
怀化南岭爆破	50,000,000.00					50,000,000.00	
南岭经贸	48,000,000.00					48,000,000.00	
邵阳三化	45,000,000.00					45,000,000.00	
南岭包装		9,469,874.43				9,469,874.43	
精细化工		6,792,822.97				6,792,822.97	
南岭线材		1,270,751.01				1,270,751.01	
长斧众和	9,631,804.00		9,631,804.00				

黔东南永嘉	8,198,100.00					8,198,100.00	
醴陵民爆	5,930,000.00					5,930,000.00	
南岭消防	4,000,000.00					4,000,000.00	
合计	1,051,826,042.07	17,533,448.41	9,631,804.00			1,059,727,686.48	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中铁民爆物资有限公司	46,222,874.63			28,749.81						46,251,624.44	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	53,819,182.05			10,389,631.93	-17,020.00		2,232,656.83			61,959,137.15	
湖南鸿欣达物流有限公司	5,925,097.57			573,568.74						6,498,666.31	
小计	105,967,154.25			10,991,950.48	-17,020.00		2,232,656.83			114,709,427.90	
合计	105,967,154.25			10,991,950.48	-17,020.00		2,232,656.83			114,709,427.90	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,159,902,655.07	1,068,083,133.07	1,193,063,594.06	1,101,308,690.00
其他业务	4,204,659.33	743,525.10	874,723.58	889,083.40
合计	1,164,107,314.40	1,068,826,658.17	1,193,938,317.64	1,102,197,773.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,164,107,314.40			1,164,107,314.40
其中：				
工业炸药	801,670,445.39			801,670,445.39
工业雷管	333,433,536.03			333,433,536.03
工业导爆管（索）	24,674,956.83			24,674,956.83
其他	4,328,376.15			4,328,376.15
按经营地区分类	1,164,107,314.40			1,164,107,314.40
其中：				
湖南省内	562,121,739.46			562,121,739.46
湖南省外	601,985,574.94			601,985,574.94
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为36,708,204.24元，其中，36,708,204.24元预计将于2022年度确认收入，0.00元预计将于年度确认收入，0.00元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,550,953.31	
权益法核算的长期股权投资收益	10,991,950.48	8,064,098.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,631,804.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	20,911,099.79	9,064,098.76

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,568,770.15	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	18,054,089.10	主要系本公司收到的技术改造资金、稳

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		岗补贴、研发奖补资金等及以前年度收到的于本期分摊的政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-7,390,040.04	
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	-4,982,452.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,382,317.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	682,904.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,349,891.09	其他营业外收支。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,674,713.42	
减：所得税影响额	1,378,894.49	
少数股东权益影响额	186,693.36	
合计	10,074,823.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.10	0.10

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

无

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：曾德坤

二〇二二年四月二十八日