

# 湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2008 年第一季度季度报告全文

## § 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人陈光正、主管会计工作负责人姜小国及会计机构负责人（会计主管人员）补天沅声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

|                  | 本报告期末          | 上年度期末          | 增减变动（%）    |
|------------------|----------------|----------------|------------|
| 总资产              | 434,719,498.45 | 433,805,544.10 | 0.21%      |
| 所有者权益（或股东权益）     | 280,648,430.29 | 278,754,983.60 | 0.68%      |
| 股本               | 58,755,600.00  | 58,755,600.00  | 0.00%      |
| 每股净资产            | 4.78           | 4.74           | 0.84%      |
|                  | 本报告期           | 上年同期           | 增减变动（%）    |
| 营业总收入            | 57,055,504.73  | 50,262,507.40  | 13.52%     |
| 净利润              | 1,893,446.69   | 5,935,593.38   | -68.10%    |
| 经营活动产生的现金流量净额    | -31,658,743.21 | -14,661,927.82 | -115.92%   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额  | -0.54          | -0.25          | -116.00%   |
| 基本每股收益           | 0.03           | 0.10           | -70.00%    |
| 稀释每股收益           | 0.03           | 0.10           | -70.00%    |
| 净资产收益率           | 0.67%          | 2.40%          | -1.73%     |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 | 0.67%          | 2.41%          | -1.74%     |
| 非经常性损益项目         | 年初至报告期期末金额     |                |            |
| 营业外收入            |                |                | 39,623.05  |
| 营业外支出            |                |                | -12,544.92 |
| 本期转回各项减值准备       |                |                | 0.00       |
| 影响企业所得税          |                |                | -6,769.53  |
| 合计               |                |                | 20,308.60  |

## 2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

|                      |                                                                                                          |        |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 股东总数                 | 5,847                                                                                                    |        |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况    |                                                                                                          |        |
| 股东名称                 | 持有无限售条件股份数量                                                                                              | 股份种类   |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券  | 1,185,780                                                                                                | 人民币普通股 |
| 中国新时代控股（集团）公司        | 800,000                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 湖南中人爆破工程有限公司         | 400,000                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 深圳市金奥博科技有限公司         | 240,000                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 谢鉴钊                  | 190,500                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 徐小丽                  | 180,000                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 王未                   | 155,000                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 江苏省交通工程集团有限公司        | 142,545                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金 | 135,388                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 孙绍华                  | 134,300                                                                                                  | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明     | 本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |

## § 3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据比期初下降 90.72%，主要原因是一季度采用承兑汇票结算减少所致。
- 2、应收帐款比期初增长 175.39%，主要原因是一季度受冰雪自然灾害严重影响了公司民爆产品销售，造成货款回收缓慢，从而使公司一季度应收帐款增长。
- 3、其他应收帐款比期初增长 36.08%，主要原因是根据公司备用金管理制度，采取年初预算借支备用金，年末平帐备用金所致。
- 4、应付票据比期初下降 45.91%，主要是公司一季度办理承兑汇票较少所致。
- 5、预收帐款比期初下降 84.44%，主要是本期公司预收帐款转为销售所致。
- 6、应付职工薪酬比期初下降 115.19%，主要是公司 07 年底的结算工资在本期支付所致。
- 7、应交税费比期初下降 68.32%，主要是按税法规定，07 年底的应交税费在本期缴纳所致。
- 8、营业费用比期初下降 56.73%，主要是公司一季度销量下降导致运费下降所致。
- 9、管理费用比期初上升 68.55%，主要是公司一季度职工薪酬、办公费、招待费增长所致。
- 10、财务费用比上年同期上升 948.41%，主要是公司一季度短期贷款余额比上年同期增长 5,800 万元，其次是国家利率上调导致财务费用上涨。
- 11、归属于母公司所有者净利润比上年同期下降 68.1%，主要系①、由于受冰雪自然灾害严重影响，公司主要市场区域湖南及周边地区供电不正常，大部分矿山、采石场及高速公路、铁路等重点工程项目未能正常开工建设，致使公司产品的生产和销售受到了较大影响。②、一季度是民爆产品的传统销售淡季，但 2007 年由于湖南及周边地区武广高速铁路、洛湛铁路等重点建设工程项目的拉动，公司产品销售出现了“淡季不淡”的现象，导致 2007 年同期净利润高于历年水平。③、根据湖南省地税局湘地税发审字【2005】007 号《湖南省地方税务局关于军品技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税问题的通知》，及双地税审字【2006】5 号《双牌县地方税务局减免税、税前扣除项目审定通知》，公司 2007 年一季度用新增利润抵免企业所得税 101.83 万元，导致 2007 年一季度净利润增长较大。④由于公司主要原材料硝酸铵价格和去年同期相比有较大幅度的增长。
- 12、经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 115.92%，主要原因是一季度受冰雪自然灾害严重影响了公司民爆产品销售，造成货款回收缓慢，其次是支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费同比增长，从而使公司一季度经营活动

产生的现金流量净额比上年同期下降。

13、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期上升 152.18%，主要原因是短期贷款增长所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东湖南省南岭化工厂承诺自本公司股票上市之日起三十六个月内其所持有的本公司股票不转让或者委托他人管理，也不由本公司收购。该股东严格履行承诺。

### 3.4 对 2008 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

|                     |                                           |               |  |
|---------------------|-------------------------------------------|---------------|--|
| 2008 年 1-6 月预计的经营业绩 | 归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降幅度小于 50%              |               |  |
|                     | 预计 2008 年中期归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比下降约 30%左右。 |               |  |
| 2007 年 1-6 月经营业绩    | 归属于母公司所有者的净利润：                            | 18,204,310.09 |  |
| 业绩变动的原因说明           | 一季度由于冰灾等原因净利润比上年同期下降 68.1%                |               |  |

### 3.5 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## § 4 附录

### 4.1 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

2008 年 03 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项目        | 期末数            |                | 期初数            |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：     |                |                |                |                |
| 货币资金      | 139,346,485.34 | 114,279,941.16 | 158,444,479.72 | 120,424,368.05 |
| 结算备付金     |                |                |                |                |
| 拆出资金      |                |                |                |                |
| 交易性金融资产   | 2,073.80       |                | 2,073.80       |                |
| 应收票据      | 150,000.00     | 150,000.00     | 1,616,632.00   | 1,316,632.00   |
| 应收账款      | 32,339,535.03  | 24,901,699.96  | 11,743,381.99  | 10,014,884.86  |
| 预付款项      | 24,864,026.97  | 21,666,552.14  | 27,365,952.23  | 26,731,715.84  |
| 应收保费      |                |                |                |                |
| 应收分保账款    |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金 |                |                |                |                |
| 应收利息      |                |                |                |                |
| 其他应收款     | 6,430,310.12   | 5,144,634.71   | 4,725,380.31   | 6,302,339.98   |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 26,330,560.09  | 22,620,420.29  | 31,097,697.56  | 25,546,906.76  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 229,462,991.35 | 188,763,248.26 | 234,995,597.61 | 190,336,847.49 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |
| 发放贷款及垫款     |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 2,525,505.28   | 74,442,821.30  | 2,525,505.28   | 74,442,821.30  |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 94,441,802.81  | 58,884,248.25  | 96,028,128.56  | 80,775,575.76  |
| 在建工程        | 50,094,212.94  | 49,104,212.94  | 41,654,569.41  | 41,204,569.41  |
| 工程物资        |                |                |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |                |
| 无形资产        | 57,438,935.33  | 31,737,626.58  | 57,845,692.50  | 11,074,179.70  |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          | 183,241.99     | 183,241.99     | 183,241.99     | 183,241.99     |
| 长期待摊费用      |                |                |                |                |
| 递延所得税资产     | 572,808.75     | 399,114.78     | 572,808.75     | 399,114.78     |
| 其他非流动资产     |                |                |                |                |
| 非流动资产合计     | 205,256,507.10 | 214,751,265.84 | 198,809,946.49 | 208,079,502.94 |
| 资产总计        | 434,719,498.45 | 403,514,514.10 | 433,805,544.10 | 398,416,350.43 |
| 流动负债：       |                |                |                |                |
| 短期借款        | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 向中央银行借款     |                |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |                |                |
| 拆入资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |                |                |
| 应付票据        | 4,300,000.00   | 4,300,000.00   | 7,950,000.00   | 7,950,000.00   |
| 应付账款        | 20,171,832.50  | 19,625,919.80  | 19,706,215.36  | 19,785,704.20  |
| 预收款项        | 970,870.16     | 970,870.16     | 6,241,407.33   | 5,947,186.52   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬      | -302,097.05    | -228,643.29    | 1,988,577.12   | 1,798,750.37   |
| 应交税费        | 2,626,337.30   | -212,787.21    | 8,290,989.64   | 2,168,668.78   |
| 应付利息        |                |                |                |                |
| 其他应付款       | 13,376,284.92  | 6,727,210.95   | 18,144,764.57  | 8,949,455.32   |
| 应付分保账款      |                |                |                |                |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 保险合同准备金       |                |                |                |                |
| 代理买卖证券款       |                |                |                |                |
| 代理承销证券款       |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |                |                |
| 流动负债合计        | 141,143,227.83 | 131,182,570.41 | 142,321,954.02 | 126,599,765.19 |
| 非流动负债：        |                |                |                |                |
| 长期借款          |                |                |                |                |
| 应付债券          |                |                |                |                |
| 长期应付款         |                |                |                |                |
| 专项应付款         | 3,469,720.81   | 200,000.00     | 3,326,564.02   | 200,000.00     |
| 预计负债          |                |                |                |                |
| 递延所得税负债       | 313,213.25     |                | 313,213.25     |                |
| 其他非流动负债       |                |                |                |                |
| 非流动负债合计       | 3,782,934.06   | 200,000.00     | 3,639,777.27   | 200,000.00     |
| 负债合计          | 144,926,161.89 | 131,382,570.41 | 145,961,731.29 | 126,799,765.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 58,755,600.00  | 58,755,600.00  | 58,755,600.00  | 58,755,600.00  |
| 资本公积          | 124,334,500.82 | 124,334,500.82 | 124,334,500.82 | 124,334,500.82 |
| 减：库存股         |                |                |                |                |
| 盈余公积          | 15,505,330.26  | 15,505,330.26  | 15,505,330.26  | 15,505,330.26  |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 82,052,999.21  | 73,536,512.61  | 80,159,552.52  | 73,021,154.16  |
| 外币报表折算差额      |                |                |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 280,648,430.29 | 272,131,943.69 | 278,754,983.60 | 271,616,585.24 |
| 少数股东权益        | 9,144,906.27   |                | 9,088,829.21   |                |
| 所有者权益合计       | 289,793,336.56 | 272,131,943.69 | 287,843,812.81 | 271,616,585.24 |
| 负债和所有者权益总计    | 434,719,498.45 | 403,514,514.10 | 433,805,544.10 | 398,416,350.43 |

## 4.2 利润表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2008 年 1-3 月

单位：（人民币）元

| 项目       | 本期            |               | 上年同期          |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 一、营业总收入  | 57,055,504.73 | 42,499,634.39 | 50,262,507.40 | 49,406,892.88 |
| 其中：营业收入  | 57,055,504.73 | 42,499,634.39 | 50,262,507.40 | 49,406,892.88 |
| 利息收入     |               |               |               |               |
| 已赚保费     |               |               |               |               |
| 手续费及佣金收入 |               |               |               |               |
| 二、营业总成本  | 54,418,319.28 | 41,799,812.23 | 42,800,489.64 | 42,015,560.44 |
| 其中：营业成本  | 41,371,867.82 | 31,719,676.29 | 32,123,210.54 | 31,691,342.05 |
| 利息支出     |               |               |               |               |
| 手续费及佣金支出 |               |               |               |               |

|                       |              |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 退保金                   |              |              |              |              |
| 赔付支出净额                |              |              |              |              |
| 提取保险合同准备金净额           |              |              |              |              |
| 保单红利支出                |              |              |              |              |
| 分保费用                  |              |              |              |              |
| 营业税金及附加               | 413,178.64   | 277,250.71   | 424,488.97   | 419,162.99   |
| 销售费用                  | 2,030,253.72 | 1,191,835.04 | 4,691,778.72 | 4,645,461.47 |
| 管理费用                  | 9,137,776.31 | 7,122,860.46 | 5,421,252.31 | 5,114,602.40 |
| 财务费用                  | 1,465,242.79 | 1,488,189.73 | 139,759.10   | 144,991.53   |
| 资产减值损失                |              |              |              |              |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |              |              |              |              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |              |              |              |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |              |              |              |              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |              |              |              |              |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 2,637,185.45 | 699,822.16   | 7,462,017.76 | 7,391,332.44 |
| 加：营业外收入               | 39,623.05    |              |              |              |
| 减：营业外支出               | 12,544.92    | 12,544.92    | 32,000.00    | 32,000.00    |
| 其中：非流动资产处置损失          |              |              |              |              |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 2,664,263.58 | 687,277.24   | 7,430,017.76 | 7,359,332.44 |
| 减：所得税费用               | 714,739.83   | 171,918.79   | 1,490,610.64 | 1,441,547.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,949,523.75 | 515,358.45   | 5,939,407.12 | 5,917,785.34 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 1,893,446.69 | 515,358.45   | 5,935,593.38 | 5,917,785.34 |
| 少数股东损益                | 56,077.06    |              | 3,813.74     |              |
| 六、每股收益：               |              |              |              |              |
| （一）基本每股收益             | 0.03         | 0.01         | 0.10         | 0.10         |
| （二）稀释每股收益             | 0.03         | 0.01         | 0.10         | 0.10         |

#### 4.3 现金流量表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2008 年 1-3 月

单位：（人民币）元

| 项目              | 本期            |               | 上年同期          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 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  | 38,949,576.01 | 29,232,774.39 | 43,520,647.35 | 41,558,596.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |               |               |               |               |

|                           |                |                |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,137,990.74   | 640,145.05     | 1,410,746.50   | 1,203,776.79   |
| 经营活动现金流入小计                | 40,087,566.75  | 29,872,919.44  | 44,931,393.85  | 42,762,372.79  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 28,825,329.10  | 23,267,202.36  | 29,831,643.22  | 27,328,378.76  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 17,002,401.99  | 13,885,696.32  | 11,109,147.46  | 11,045,584.70  |
| 支付的各项税费                   | 12,098,326.58  | 6,088,784.43   | 7,774,742.52   | 7,695,089.60   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,820,252.29  | 8,540,183.62   | 10,877,788.47  | 10,478,822.88  |
| 经营活动现金流出小计                | 71,746,309.96  | 51,781,866.73  | 59,593,321.67  | 56,547,875.94  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -31,658,743.21 | -21,908,947.29 | -14,661,927.82 | -13,785,503.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 2,520,000.00   | 2,520,000.00   |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 680,000.00     | 680,000.00     |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 2,080,000.00   |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 3,200,000.00   | 5,280,000.00   |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和              | 8,723,216.17   | 7,599,444.60   | 6,533,277.79   | 6,494,843.81   |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他长期资产支付的现金         |                |                |                |                |
| 投资支付的现金             |                |                |                |                |
| 质押贷款净增加额            |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 8,723,216.17   | 7,599,444.60   | 6,533,277.79   | 6,494,843.81   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -5,523,216.17  | -2,319,444.60  | -6,533,277.79  | -6,494,843.81  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  | 15,400,000.00  | 15,400,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,916,035.00   | 1,916,035.00   | 2,428,880.10   | 2,428,880.10   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 26,916,035.00  | 26,916,035.00  | 17,828,880.10  | 17,828,880.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 18,083,965.00  | 18,083,965.00  | 7,171,119.90   | 7,171,119.90   |
| 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      | -19,097,994.38 | -6,144,426.89  | -14,024,085.71 | -13,109,227.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 158,444,479.72 | 120,424,368.05 | 174,748,690.29 | 171,454,608.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 139,346,485.34 | 114,279,941.16 | 160,724,604.58 | 158,345,381.33 |

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

董事长：陈光正

二 00 八年四月二十三日