

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 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 本公司监事高育滨因涉嫌犯罪在羁押期间无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 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)补天源声明：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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	620,081,026.49	504,951,875.65	22.80%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	361,046,680.72	310,525,182.49	16.27%	
股本（股）	132,200,100.00	88,133,400.00	50.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.73	3.52	-22.44%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	155,038,389.04	64.19%	383,595,874.26	59.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,353,562.99	3,550.77%	71,286,694.48	512.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	122,051,775.07	533.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.92	387.50%
基本每股收益（元/股）	0.24	2,500.00%	0.54	500.00%
稀释每股收益（元/股）	0.24	2,500.00%	0.54	500.00%
净资产收益率（%）	8.96%	9.31%	19.74%	15.41%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	8.96%	9.30%	20.09%	15.75%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-225,769.57	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,500,000.00	子公司湖南南岭民爆工程有限公司预提事故损失 350 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,139.11	

少数股东权益影响额	1,591,846.01	
所得税影响额	949,977.17	
合计	-1,258,085.50	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	11,469	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
湖南中人爆破工程有限公司	900,000	人民币普通股
吴为荣	732,420	人民币普通股
深圳市金奥博科技有限公司_	540,000	人民币普通股
荣桂清_	485,322	人民币普通股
谢鉴钊_	434,500	人民币普通股
詹美华_	380,000	人民币普通股
吕春绪_	360,000	人民币普通股
中国新时代控股（集团）公司	339,048	人民币普通股
梁世萍_	328,900	人民币普通股
许中瑞	270,500	人民币普通股

§ 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、货币资金比期初增长 44.08%，主要原因是本期销售收入增长所致。
- 2、应收帐款比期初增长 101.23%，主要原因一是铁路重点工程结算时间较长，影响公司货款的及时回收；二是民爆产品销售有一定的季节性，随着四季度销售旺季到来，公司的应收帐款一般在年末会有大幅的下降。
- 3、预付帐款比期初增长 45.12%，主要是预付双牌乳胶炸药生产线、汨罗技改项目的设备及土建工程款。
- 4、其他应收帐款比期初增长 103.15%，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。
- 5、应付账款比期初增长 42.4%，主要是公司增加原材料采购所致。
- 6、应付职工薪酬比期初下降 47%，主要是本期年初预提工资在本期发放所致。
- 7、应交税费比期初增长 553.9%，主要是销售收入增长导致增值税、城建税、教育费附加、所得税增长所致。
- 8、其他应付款比期初增长 139.86%，主要是代收民爆管理费和应付的运费增长。
- 9、营业收入比上年同期增长 59.38%，主要是公司产品出厂价较上年同期增长。其次是公司加强了上半年产品销售，销量较上年同期增长。
- 10、主营业务税金及附加比上年同期上升 97.06%，主要是销售收入增长导致城建税、教育费附加增长。
- 11、营业费用比上年同期增长 86.59%，主要系一是销售量增加导致运输费增加，二是报告期公司在省外重点工程销售量增加、运输距离增加，运输费用同比增加较大；三是新增合并永州市旺达民用爆破器材经营有限公司上半年费用，同口径比较增加所致。
- 12、营业外收入比上年同期下降 73.18%，主要系本期子公司一郴州七三二零化工有限公司未收到 2008 年度增值税超基数退税款。
- 13、营业外支出比上年同期增长 4376.49%，主要系公司子公司湖南南岭民爆工程有限公司预提事故损失 350 万元
- 14、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 533.65%，主要原因是本期销售收入增长导致销售商品所收到的现金同比增加所致；

15、投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 10.64%，主要是公司投资 440 万元增资中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司。

16、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 171.27%，主要是公司是偿还债务和分配股利同比增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1.报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

2.报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

3.日常经营重大合同的签署和履行情况：

2009 年 1 月 5 日，在国家和湖南省民爆器材订货会上，公司与郴州市发安民爆器材专营有限责任公司等多家用户签订了“2009 年度民爆器材产品销售合同”。其中，2009 年度重大销售合同签署及 2009 年 1-3 季度履行情况为：

(1) 2009 年度与郴州市发安民爆器材专营有限责任公司签订了 9289 吨改性铵油炸药、3611 吨乳化炸药销售合同，其中 1-3 季度销售改性铵油炸药 6886.656 吨，完成合同额的 74.14%，销售乳化炸药 2314.864 吨，完成合同额的 64.11%。

(2) 2009 年度与衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司签订了 5000 吨膨化硝铵炸药、3700 吨乳化炸药，其中 1-3 季度销售膨化硝铵炸药 4843.94 吨，完成合同额的 96.88%，销售乳化炸药 942.744 吨，完成合同额的 25.48%。

(3) 2009 年度与怀化市物联民爆器材有限公司签订了 3780 吨膨化硝铵炸药销售合同，其中 1-3 季度销售膨化硝铵炸药 1516.172 吨，完成合同额的 40.11%。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	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。	报告期内，公司控股股东严格履行承诺。
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长 50%以上	
	公司预计 2009 年归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 70%-90%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	46,004,361.75
业绩变动的原因说明	1、随着国家宏观经济形势逐步转好和国内基础设施建设的拉动，炸药销量与上年同比将有所增长。 2、产品出厂基准价较上年同期上调。 3、主要原材料价格比上年同期下降。	

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

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	169,662,364.32	131,211,502.06	117,758,121.06	89,052,932.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,125,787.84	2,125,787.84	2,200,000.00	1,200,000.00
应收账款	35,509,921.64	22,636,929.68	17,646,645.40	11,482,762.89
预付款项	40,134,207.33	29,916,687.44	27,655,497.43	20,847,764.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,422,406.65	2,680,330.38	2,176,908.56	1,299,220.23
买入返售金融资产				
存货	31,010,582.40	26,617,778.52	30,799,140.05	24,283,970.56
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	282,865,270.18	215,189,015.92	198,236,312.50	148,166,651.07
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	2,073.80		2,073.80	
长期应收款				
长期股权投资	61,260,102.60	141,412,482.11	56,934,772.10	137,087,151.61
投资性房地产				
固定资产	144,060,788.39	99,815,377.72	131,676,771.35	91,248,536.34
在建工程	77,738,789.86	54,501,728.80	61,669,123.40	48,100,647.33
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	53,256,724.74	19,364,283.40	55,535,545.58	21,715,361.18
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	714,034.93	470,992.33	714,034.93	470,992.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	337,215,756.31	315,748,106.35	306,715,563.15	298,805,930.78
资产总计	620,081,026.49	530,937,122.27	504,951,875.65	446,972,581.85
流动负债：				
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
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	16,992,000.00	16,992,000.00		
应付账款	26,040,659.61	24,743,534.80	18,287,608.40	11,528,296.73
预收款项	2,595,051.40	516,390.81	2,993,631.87	630,767.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,064,624.25	-422,414.60	2,008,880.09	1,136,476.24
应交税费	10,693,983.49	2,920,410.55	1,635,415.79	358,942.05
应付利息				
应付股利				
其他应付款	28,384,917.65	16,739,415.85	11,834,182.91	5,763,076.31
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	225,771,236.40	201,489,337.41	166,759,719.06	149,417,558.99
非流动负债：				
长期借款				
递延收益	4,344,374.00	4,344,374.00	4,344,374.00	4,344,374.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,343,295.57	200,000.00	2,343,295.57	200,000.00
预计负债	3,500,000.00			
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	10,500,882.82	4,544,374.00	7,000,882.82	4,544,374.00
负债合计	236,272,119.22	206,033,711.41	173,760,601.88	153,961,932.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	132,200,100.00	132,200,100.00	88,133,400.00	88,133,400.00
资本公积	50,890,000.82	50,890,000.82	94,956,700.82	94,956,700.82
减：库存股				

专项储备	8,437,737.20	7,836,637.14	4,489,093.45	4,489,093.45
盈余公积	18,924,991.43	18,924,991.43	18,924,991.43	18,924,991.43
一般风险准备				
未分配利润	150,593,851.27	115,051,681.47	104,020,996.79	86,506,463.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	361,046,680.72	324,903,410.86	310,525,182.49	293,010,648.86
少数股东权益	22,762,226.55		20,666,091.28	
所有者权益合计	383,808,907.27	324,903,410.86	331,191,273.77	293,010,648.86
负债和所有者权益总计	620,081,026.49	530,937,122.27	504,951,875.65	446,972,581.85

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2009 年 7-9 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	155,038,389.04	115,071,315.09	94,424,745.09	73,265,850.14
其中：营业收入	155,038,389.04	115,071,315.09	94,424,745.09	73,265,850.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	107,706,673.05	81,898,203.00	93,434,768.46	76,938,198.60
其中：营业成本	72,980,983.09	55,510,150.78	65,963,583.06	54,449,992.17
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	1,426,434.92	817,729.13	526,111.67	335,724.79
销售费用	14,553,609.16	12,289,687.33	10,779,362.51	9,905,265.07
管理费用	17,337,563.59	11,870,159.60	13,279,316.32	9,343,499.05
财务费用	1,408,082.29	1,410,476.16	2,317,769.19	2,350,255.30
资产减值损失			568,625.71	553,462.22
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）	47,331,715.99	33,173,112.09	989,976.63	-3,672,348.46

列)				
加：营业外收入	632,991.67	624,991.67	6,833.70	
减：营业外支出	1,545,072.62	35,834.57	52,464.13	27,780.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,419,635.04	33,762,269.19	944,346.20	-3,700,128.46
减：所得税费用	12,056,732.09	8,440,567.29	1,073,239.08	-64,430.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,362,902.95	25,321,701.90	-128,892.88	-3,635,697.77
归属于母公司所有者的净利润	32,353,562.99	25,321,701.90	-937,574.56	-3,635,697.77
少数股东损益	2,009,339.96		808,681.68	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24	0.19	-0.01	-0.03
（二）稀释每股收益	0.24	0.19	-0.01	-0.03
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,362,902.95	25,321,701.90	-128,892.88	-3,635,697.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,353,562.99	25,321,701.90	-937,574.56	-3,635,697.77
归属于少数股东的综合收益总额	2,009,339.96		808,681.68	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	383,595,874.26	278,821,672.88	240,681,384.04	188,714,224.41
其中：营业收入	383,595,874.26	278,821,672.88	240,681,384.04	188,714,224.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	277,770,263.32	210,228,658.08	231,226,452.66	186,246,573.89
其中：营业成本	189,050,916.49	146,237,519.57	170,784,639.42	139,983,994.91
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	3,982,456.22	2,376,955.63	2,020,963.09	1,599,837.74
销售费用	34,970,864.85	30,071,620.39	18,741,998.37	15,249,913.60

管理费用	43,278,219.74	25,422,044.91	33,436,382.98	23,265,282.40
财务费用	5,278,449.72	5,309,894.11	5,238,906.15	5,361,345.28
资产减值损失	1,209,356.30	810,623.47	1,003,562.65	786,199.96
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）		1,785,105.00	3,835,101.34	3,835,101.34
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）	105,825,610.94	70,378,119.80	13,290,032.72	6,302,751.86
加：营业外收入	650,124.68	625,531.67	2,423,728.05	
减：营业外支出	4,450,033.36	843,869.07	99,409.05	41,124.92
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,025,702.26	70,159,782.40	15,614,351.72	6,261,626.94
减：所得税费用	26,926,457.19	17,385,121.63	3,259,917.22	1,415,904.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,099,245.07	52,774,660.77	12,354,434.50	4,845,722.53
归属于母公司所有者的净利润	71,286,694.48	52,774,660.77	11,633,306.41	4,845,722.53
少数股东损益	3,812,550.59		721,128.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.54	0.40	0.09	0.04
（二）稀释每股收益	0.54	0.40	0.09	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	75,099,245.07	52,774,660.77	12,354,434.50	4,845,722.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,286,694.48	52,774,660.77	11,633,306.41	4,845,722.53
归属于少数股东的综合收益总额	3,812,550.59		721,128.09	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	419,417,847.40	310,307,933.36	245,568,521.60	192,128,288.41
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	3,404,836.06		2,377,271.30	
收到其他与经营活动有关的现金	8,690,858.26	6,593,959.80	4,379,838.86	2,407,721.33
经营活动现金流入小计	431,513,541.72	316,901,893.16	252,325,631.76	194,536,009.74
购买商品、接受劳务支付的现金	136,607,569.02	97,732,885.26	153,813,804.95	131,833,473.34
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	62,478,727.70	45,425,124.72	47,043,916.47	36,861,740.52
支付的各项税费	59,326,575.32	43,012,566.22	40,097,317.20	28,165,378.25
支付其他与经营活动有关的现金	51,048,894.61	37,123,828.27	39,516,003.68	28,285,905.32
经营活动现金流出小计	309,461,766.65	223,294,404.47	280,471,042.30	225,146,497.43
经营活动产生的现金流量净额	122,051,775.07	93,607,488.69	-28,145,410.54	-30,610,487.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			12,118,000.00	12,118,000.00
取得投资收益收到的现金		1,785,105.00	680,000.00	2,626,849.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,401,982.99	3,331,982.99	9,000.00	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	3,401,982.99	5,117,087.99	12,807,000.00	16,824,849.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,316,300.10	32,047,687.64	54,420,943.74	47,089,911.49
投资支付的现金	4,400,000.00	4,400,000.00	2,054,780.00	3,738,334.79

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	51,716,300.10	36,447,687.64	56,475,723.74	50,828,246.28
投资活动产生的现金流量净额	-48,314,317.11	-31,330,599.65	-43,668,723.74	-34,003,397.09
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	130,000,000.00	130,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
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	130,000,000.00	130,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	120,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,833,214.70	30,118,319.70	24,367,023.03	23,942,277.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,714,895.00		424,745.53	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	151,833,214.70	150,118,319.70	89,367,023.03	88,942,277.50
筹资活动产生的现金流量净额	-21,833,214.70	-20,118,319.70	30,632,976.97	31,057,722.50
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	51,904,243.26	42,158,569.34	-41,181,157.31	-33,556,162.28
加：期初现金及现金等价物余额	117,758,121.06	89,052,932.72	159,870,254.61	120,424,368.05
六、期末现金及现金等价物余额	169,662,364.32	131,211,502.06	118,689,097.30	86,868,205.77

4.5 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

二〇〇九年十月二十六日