

2012 年半年度报告

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

公司负责人郑炳旭、主管会计工作负责人方健宁及会计机构负责人(会计主管人员)王丽娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宏大爆破	指	广东宏大爆破股份有限公司
广东明华	指	广东明华机械有限公司
广业公司	指	广东省广业资产经营有限公司，为本公司控股股东、实际控制人、第一大股东
伊佩克环保	指	广东省伊佩克环保产业有限公司，为广业公司下属全资企业
工程研究所	指	广东省工程技术研究所，为广业公司下属全资企业
广之业公司	指	广东广之业经济开发有限公司，为广业公司下属全资企业
恒健投资	指	广东恒健投资控股有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002683	B 股代码	
A 股简称	宏大爆破	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东宏大爆破股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	宏大爆破		
公司的法定英文名称	Guangdong HongDa Blasting Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HongDa Blasting		
公司法定代表人	郑炳旭		
注册地址	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层		
注册地址的邮政编码	510623		

办公地址	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层
办公地址的邮政编码	510623
公司国际互联网网址	www.hdbp.com
电子信箱	hdbp@hdbp.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永庆	李敏贤
联系地址	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层
电话	020-38092888	020-38092888
传真	020-38092800	020-38092800
电子信箱	hdbp@hdbp.com	hdbp@hdbp.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	879,049,935.47	719,164,196.79	22.23%
营业利润 (元)	73,732,763.81	76,099,620.19	-3.11%
利润总额 (元)	74,320,898.55	76,837,978.70	-3.28%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	62,082,400.28	61,578,407.38	0.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	61,607,043.51	61,193,111.21	0.68%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-38,454,695.81	139,438,146.15	-127.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,058,415,947.44	1,199,120,503.81	71.66%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,185,612,044.53	412,752,457.26	187.25%
股本 (股)	218,960,000.00	164,200,000.00	33.35%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.36	0.38	-5.26%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.38	-5.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.36	0.37	-2.7%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.24%	17.09%	-11.85%
加权平均净资产收益率（%）	11.15%	18.35%	-7.2%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.2%	16.98%	-11.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.06%	18.23%	-7.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.18	0.85	-121.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.41	2.51	115.54%
资产负债率（%）	42.01%	64.99%	-22.98%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-44.03	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,249,516.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,337.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-112,777.97	
合计	475,356.77	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	164,200,000	100%						164,200,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	82,500,000	50.24%						82,500,000	37.67%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	10,000,000	6.09%						10,000,000	4.57%
境内自然人持股	71,700,000	43.67%						71,700,000	32.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份			54,760,000				54,760,000	54,760,000	25.01%
1、人民币普通股			54,760,000				54,760,000	54,760,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	164,200,000.00	100%	54,760,000				54,760,000	218,960,000.00	100%

股份变动的批准情况:

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]595号文”核准，公司向中国境内社会公众首次公开发行人民币普通股5,476万股。经深圳证券交易所《关于广东宏大爆破股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]168号）同意，公司发行的5,476万股人民币普通股自2012年6月12日起在深圳证券交易所挂牌上市。本次发行上市后，公司的总股本由16,420万股增加至21,896万股。

2、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)的通知，广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公司、恒健投资承诺：在公司首次公开发行股票并上市后，合计将持有本公司国有法人股按首次公开发行股份数量的10%转由全国社会保障基金理事会持有，其中广业公司转持数量为3,770,143股，工程研究所转持数量为517,731股，伊佩克环保转持数量为517,731股，广之业公司转持数量为106,201股，恒健投资转持数量为564,194股。全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。

股份变动的过户情况:

公司首次公开发行的股份5,476万股及公开发行前的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了托管登记；国有股划转事项已完成办理过户手续。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响:

公司发行的5,476万股人民币普通股票自2012年6月12日起在深圳证券交易所挂牌上市，每股发行价格14.46元，募集资金总额为人民币791,829,600元，扣除各项发行费用人民币65,285,404.52元，实际募集资金净额人民币726,544,195.48元。此次股份的变动增加了公司所有者权益726,544,195.48元，其中，新增股本54,760,000元，增加资本公积671,784,195.48元。本次股份变动增厚了报告期末每股净资产，摊薄了每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容:

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省广业资产经营有限公司	56,800,000	3,770,143	0	53,029,857	备注：按相关规定，部分股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2015-6-12
广东恒健投资控股有限公司	8,500,000	564,194	0	7,935,806	备注：按相关规定，部分股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2013-6-12
广东省伊佩克环保产业有限公司	7,800,000	517,731	0	7,282,269	备注：按相关规定，部分股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2015-6-12
广东省工程技术研究所	7,800,000	517,731	0	7,282,269	备注：按相关规定，部分股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2015-6-12
广东广之业经济开发有限公司	1,600,000	106,201	0	1,493,799	备注：按相关规定，部分股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2015-6-12
全国社会保障基金理事会	0	0	4,911,806	4,911,806	首发承诺	2015-6-12
全国社会保障基金理事会	0	0	564,194	564,194	首发承诺	2013-6-12
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	5,000,000	0	0	5,000,000	首发承诺	2013-6-12
上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	首发承诺	2013-6-12
郑炳旭	17,903,360	0	0	17,903,360	首发承诺	2015-6-12

王永庆	16,471,360	0	0	16,471,360	首发承诺	2015-6-12
刘畅	3,329,440	0	0	3,329,440	首发承诺	2013-6-12
李战军	2,284,320	0	0	2,284,320	首发承诺	2013-6-12
傅建秋	1,520,000	0	0	1,520,000	首发承诺	2015-6-12
李荣辉	1,386,720	0	0	1,386,720	首发承诺	2013-6-12
张汉平	1,150,000	0	0	1,150,000	首发承诺	2015-6-12
罗惠堃	1,120,000	0	0	1,120,000	首发承诺	2013-6-12
肖文雄	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
缪仕胜	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
陈颖尧	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
肖梅	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
李萍丰	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2015-6-12
魏汉方	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
赵维清	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
莫春伟	1,040,000	0	0	1,040,000	首发承诺	2013-6-12
华立新	830,000	0	0	830,000	首发承诺	2015-6-12
汤伟明	770,000	0	0	770,000	首发承诺	2013-6-12
曹洁明	740,000	0	0	740,000	首发承诺	2013-6-12
江志华	740,000	0	0	740,000	首发承诺	2013-6-12
柯育宏	640,000	0	0	640,000	首发承诺	2013-6-12
孙建国	530,000	0	0	530,000	首发承诺	2013-6-12
王会全	480,000	0	0	480,000	首发承诺	2013-6-12
杨建华	350,000	0	0	350,000	首发承诺	2013-6-12
魏挺峰	346,720	0	0	346,720	首发承诺	2013-6-12
付启云	346,720	0	0	346,720	首发承诺	2013-6-12
赖义纯	325,120	0	0	325,120	首发承诺	2013-6-12
赖经建	320,000	0	0	320,000	首发承诺	2013-6-12
吕义	320,000	0	0	320,000	首发承诺	2013-6-12
刘殿中	320,000	0	0	320,000	首发承诺	2013-6-12
郑贤宏	260,000	0	0	260,000	首发承诺	2013-6-12
张中宏	260,000	0	0	260,000	首发承诺	2013-6-12
吴健光	240,000	0	0	240,000	首发承诺	2013-6-12
卢史林	240,000	0	0	240,000	首发承诺	2013-6-12
唐涛	240,000	0	0	240,000	首发承诺	2013-6-12
黄发芝	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2013-6-12
冯雪峰	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2013-6-12
何威	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2013-6-12
王晓峰	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2013-6-12
刘国强	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2013-6-12
钟伟平	208,000	0	0	208,000	首发承诺	2013-6-12
林再坚	208,000	0	0	208,000	首发承诺	2013-6-12
陈迎军	208,000	0	0	208,000	首发承诺	2013-6-12
周利珍	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12

刘英德	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
陈炎声	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
宋常燕	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
邢光武	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
农造录	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
王 铁	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
周育生	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
陈 飞	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
黄阳斌	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
周名辉	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
王丽娟	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
刘传侦	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
林 波	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
黄存建	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
郑永伟	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2015-6-12
冉 冉	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
伏 岩	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
董金成	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
廖新旭	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
吴 栩	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
杨 珊	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
马英华	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
陈 伟	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
卢玛良	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
邱德如	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
赵兴越	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
叶图强	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
王仕林	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
彭 斌	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
张佩涛	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
张耿城	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
陆芝进	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
崔晓荣	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
胡江海	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
李君亭	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013-6-12
陈焕波	154,880	0	0	154,880	首发承诺	2013-6-12
钟雪梅	104,000	0	0	104,000	首发承诺	2013-6-12
罗国庆	96,000	0	0	96,000	首发承诺	2013-6-12
王晓玉	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013-6-12
何欣宁	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013-6-12
樊运学	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013-6-12
王茂良	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013-6-12
王俊欣	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013-6-12

郑健夫	77,440	0	0	77,440	首发承诺	2013-6-12
叶国强	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
刘湘广	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
李汝雄	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
丁玉英	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
廖秀芳	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
蔡家源	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
钟国树	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
刘韶文	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
胡丽红	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
温永标	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
杨京武	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
甘德淮	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013-6-12
黄之光	61,920	0	0	61,920	首发承诺	2013-6-12
罗金先	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
于国栋	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
颜转松	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
颜秋娜	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
陈翔	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
陈鸿飞	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
王少华	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
郑辉	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
卫国	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
陈鸿龙	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
邝朝平	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
王永明	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
于仁忠	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013-6-12
刘春林	48,000	0	0	48,000	首发承诺	2013-6-12
合计	16,420,000	5,476,000	5,476,000	164,200,000	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 05 月 30 日	14.46	54,760,000	2012 年 06 月 12 日	54,760,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会"证监许可[2012]595号文"核准，公司向中国境内社会公众首次公开发行人民币普通股5,476万股。经深圳证券交易所《关于广东宏大爆破股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]168号）同意，公司发行的5,476万股人民币普通股股票自2012年6月12日起在深圳证券交易所中小板挂牌上市。本次发行上市后，公司的总股本由16,420万股增加至21,896万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会"证监许可[2012]595号文"核准，公司向中国境内社会公众首次公开发行人民币普通股5,476万股。公司上市后，股本由原来的16,420万股增至21,896万股，影响所有者权益中股本增加了54,760,000元，资本公积增加了671,784,195.48元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 14,211 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广业公司	国有法人	24.22%	53,029,857	53,029,857	无	
郑炳旭	境内自然人	8.18%	17,903,360	17,903,360	无	
王永庆	境内自然人	7.52%	16,471,360	16,471,360	无	
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	3.62%	7,935,806	7,935,806	无	
伊佩克环保	国有法人	3.33%	7,282,269	7,282,269	无	
工程研究所	国有法人	3.33%	7,282,269	7,282,269	无	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	5,476,000	5,476,000	无	
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	境内非国有法人	2.28%	5,000,000	5,000,000	无	
上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司	境内非国有法人	2.28%	5,000,000	5,000,000	无	
刘畅	境内自然人	1.52%	3,329,440	3,329,440	无	
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量

丰和价值证券投资基金	1,870,770	A 股	1,870,770
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
全国社保基金五零一组合	1,200,000	A 股	1,200,000
全国社保基金四零八组合	1,200,000	A 股	1,200,000
中国建设银行—交银施罗德增利债券证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
中国建设银行—华富强化回报债券型证券投资基金	1,200,000	A 股	1,200,000
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	1,150,000	A 股	1,150,000
广发证券股份有限公司	982,055	A 股	982,055
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	786,933	A 股	786,933

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

前十名股东中，伊佩克环保、工程研究所是广业公司全资控股的子公司，是一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

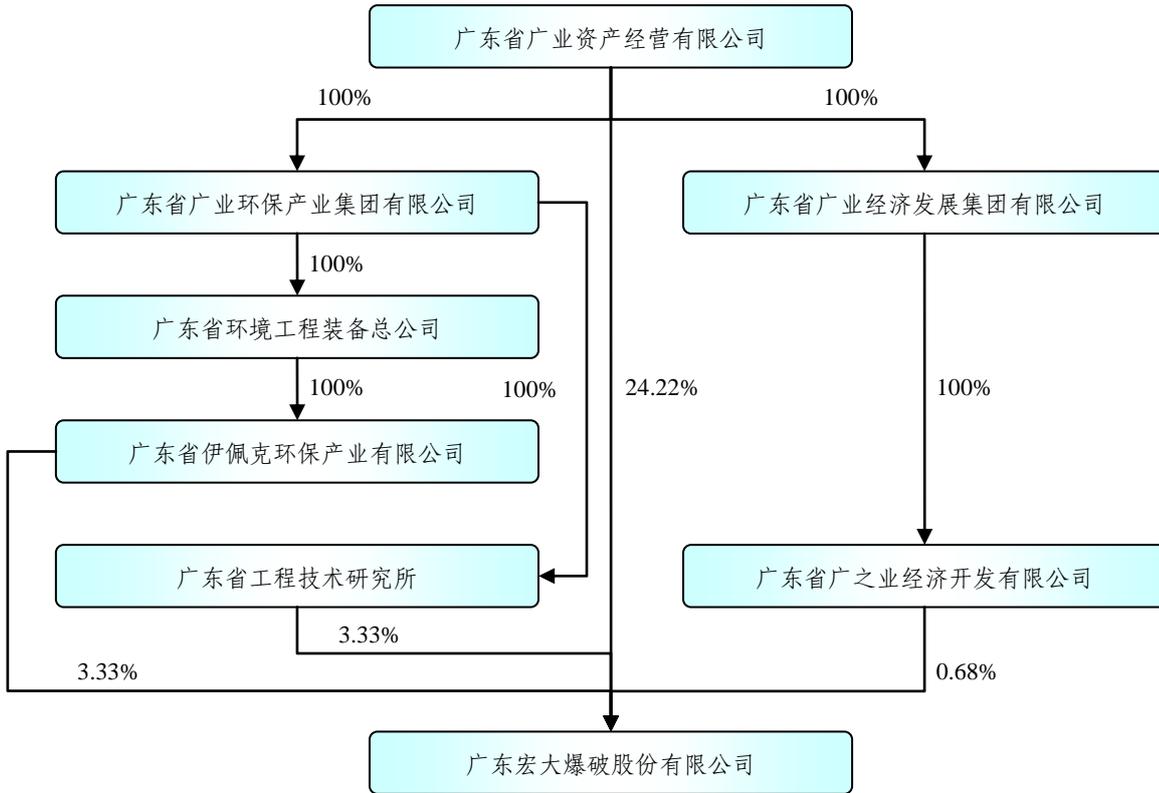
是 否 不适用

实际控制人名称	广东省广业资产经营有限公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司的控股股东、实际控制人为广东省广业资产经营有限公司，广业公司是负责经营和管理广东省政府授权范围内国有资产的国有独资公司。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
郑炳旭	董事长;总经理	男	52	2007年12月11日	2013年12月28日	17,903,360	0	0	17,903,360	17,903,360	0		否
陈晓东	董事	男	40	2007年12月11日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		是
王永庆	董事;副总经理; 董事会秘书	男	46	2007年12月11日	2013年12月28日	16,471,360	0	0	16,471,360	16,471,360	0		否
宗粤琦	董事	男	50	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		否
方健宁	董事;副总经 理;财务负责人	男	42	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		否
傅建秋	董事;副总经理	男	46	2007年12月11日	2013年12月28日	1,520,000	0	0	1,520,000	1,520,000	0		否
汪旭光	独立董事	男	72	2008年02月18日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		否
胡玉明	独立董事	男	46	2008年02月18日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		否
娄爱东	独立董事	女	45	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0	0	0		否
李茂文	监事	男	45	2010年12月27日	2013年12月27日	0	0	0	0	0	0		是
肖梅	监事	女	40	2007年12月11日	2013年12月27日	1,040,000	0	0	1,040,000	1,040,000	0		否
虞德君	监事	男	39	2010年12月13日	2013年12月27日	0	0	0	0	0	0		否
李萍丰	副总经理	男	46	2009年09月14日	2013年12月28日	1,040,000	0	0	1,040,000	1,040,000	0		否
郑永伟	副总经理	男	48	2012年01月30日	2013年12月28日	160,000	0	0	160,000	160,000	0		否
肖文雄	副总经理	男	49	2007年12月11日	2012年01月30日	1,040,000	0	0	1,040,000	1,040,000	0		否
张汉平	副总经理	男	58	2010年12月27日	2012年06月22日	1,150,000	0	0	1,150,000	1,150,000	0		否

华立新	副总经理	男	44	2012 年 01 月 30 日	2012 年 06 月 22 日	830,000	0	0	830,000	830,000	0		否
合计	--	--	--	--	--	41,154,720	0	0	41,154,720	41,154,720	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈晓东	广东省广业资产经营有限公司	董事、总经济师	2008年01月01日		是
李茂文	广东省广业资产经营有限公司	审计与监事会工作部部长	2011年02月01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
汪旭光	山西同德化工股份有限公司	独立董事	2010年02月07日	2013年02月07日	是
汪旭光	四川雅化实业集团股份有限公司	独立董事	2012年06月08日	2015年06月08日	是
汪旭光	陕西红旗民爆集团股份有限公司	独立董事	2010年09月01日	2012年09月01日	是
胡玉明	暨南大学管理学院	副院长	2009年07月01日	2011年11月16日	是
胡玉明	广州卡奴迪路服饰股份有限公司	独立董事	2011年12月21日	2014年12月21日	是
胡玉明	广东汤臣倍健生物科技股份有限公司	独立董事	2011年09月26日	2014年09月25日	是
胡玉明	鹿山新材料股份有限公司	独立董事	2009年12月20日	2012年12月20日	是
娄爱东	北京康达律师事务所	律师	1989年07月01日		是
娄爱东	江苏南大光电材料股份有限公司	独立董事	2010年12月23日	2013年12月23日	是
娄爱东	南京聚隆科技股份有限公司	独立董事	2010年10月08日	2012年09月30日	是
娄爱东	河南爱普饲料股份有限公司	独立董事	2010年10月01日	2013年09月30日	是

郑炳旭	北京广业宏大矿业设计研究院	执行董事、经理	2010年11月02日	2013年11月02日	否
郑炳旭	北京中科力爆炸技术工程有限公司	董事	2011年03月23日	2014年03月22日	否
郑炳旭	国防科学技术大学指挥军官基础教育学院	兼职教授	2012年07月01日	2015年07月01日	不适用
郑炳旭	中南大学	兼职教授	2012年04月01日	2017年04月01日	不适用
肖梅	北京广业宏大矿业设计研究院	监事	2010年11月02日	2013年11月02日	否
肖梅	北京中科力爆炸技术工程有限公司	监事	2011年03月23日	2014年03月22日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬严格按照公司制定的薪酬制度执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其职位根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。高级管理人员的薪酬是按照公司董事会 2011 年第二次会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序确定并支付薪酬。董事陈晓东、监事李茂文在公司控股股东单位广业公司领取薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
肖文雄	副总经理	辞职	2012年01月30日	个人原因
华立新	副总经理	新任	2012年01月30日	董事会任命
郑永伟	副总经理	新任	2012年01月30日	董事会任命
张汉平	副总经理	辞职	2012年06月22日	个人原因
华立新	副总经理	辞职	2012年06月22日	个人原因
王永庆	财务负责人	辞职	2012年06月24日	个人原因
方健宁	财务负责人	新任	2012年06月24日	董事会任命

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,053
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,374
销售人员	54
技术人员	292
财务人员	67
行政人员	266
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	11
硕士	26
本科	274
大专	346
高中及以下	1,396

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的外部环境，公司管理层带领全体员工，坚持贯彻矿山民爆一体化战略，围绕全力打造“科技宏大、资本宏大、人本宏大”的主线开展工作。2012年6月12日，公司成功在深圳证券交易所中小板上市，募集资金净额为726,544,195.48元，为公司的业务扩张提供了资金支持。

（1）主要财务数据变动情况

项目	2012年6月30日	2011年6月30日	增长率
营业总收入	879,049,935.47	719,164,196.79	22.23%
利润总额	74,320,898.55	76,837,978.70	-3.28%
净利润	63,102,809.88	61,227,264.44	3.06%
归属于母公司所有者的净利润	62,082,400.28	61,578,407.38	0.82%

报告期内，公司总体经营情况良好。上半年度，实现营业收入879,049,935.47元，同比增长22.23%，净利润 63,102,809.88 元，同比增长 3.06%，归属于母公司净利润62,082,400.28 元，同比增长0.82%。

在公司露天矿山采剥业务稳定增长的同时，由于受宏观经济以及广东明华韶关分公司停产的影响，公司民爆器材生产业务的收入同比下降了34.33%，该项业务收入的下降是导致公司上半年整体利润总额小幅下降的主要原因。

(2) 毛利率变动情况

主营业务综合毛利率、分行业毛利率的数据及变动情况

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	874,150,878.11	717,412,956.58
主营业务成本	679,128,188.67	548,448,497.15
主营业务毛利	195,022,689.44	168,964,459.43
其中：露天矿山采剥	131,843,781.89	77,132,781.47
其他爆破服务	5,617,325.73	1,700,029.76
民爆器材	57,561,581.82	90,131,648.20
主营综合毛利率	22.31%	23.55%
其中：露天矿山采剥	19.97%	18.72%
其他爆破服务	19.06%	7.01%
民爆器材	31.19%	32.07%

2012年上半年，公司主营业务综合毛利率为22.31%，比去年同期的23.55%略微下降，下降的主要原因是民爆器材区域销售市场经济环境不景气以及广东明华韶关分公司停产，毛利率较高的民爆器材销售业务收入同比下降了34.33%，导致公司整体毛利率略微下降。

(3) 存货变动情况

报告期末，公司的存货为338,168,949.62元，占资产总额比例16.43%，较年初增长了54.23%，存货的构成情况如下：

项目	期末余额	年初余额	增减比例
原材料	22,808,799.72	18,295,633.42	24.67%
周转材料	0.00	190,754.76	-100.00%
在产品	5,967,625.75	3,269,927.52	82.50%
库存商品	11,340,834.07	14,930,088.84	-24.04%
工程施工	298,051,690.08	182,570,394.89	63.25%
合计	338,168,949.62	219,256,799.43	54.23%

报告期内，公司存货增加的主要原因是工程施工的金额大幅增加，与年初相比增加了63.25%。公司经营露天矿山采剥业务通常采用完工百分比法进行核算以及确认收入，工程结算一般要经过公司上报、监管方验收、矿山业主审核确认等多个环节，因此，收入成本的确认与工程结算存在时间上的差异，公司上半年度露天矿山采剥业务的大幅增长造成未结算施工款项的增加，从而导致公司的存货大幅度增加。

(4) 应收账款情况

报告期末，公司的应收账款余额为336,488,477.51元，较年初的242,006,019.10元增长了39.04%。主要是公司的业务性质和工程施工的结算特点所致。公司的主营业务是露天矿采剥业务，矿山业主为保证施工质量，一般会与公司约定预留合同总额或结算款的5%-20%为质量保证金，质保期满后返还。

(5) 主要客户情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入比例
中国神华哈尔乌素煤炭分公司	301,903,379.67	34.34%
广东省民用爆器材专卖公司	109,628,543.22	12.47%
中国核工业华兴建设有限公司	94,243,693.72	10.72%
舞钢中加矿业发展有限公司	72,788,290.06	8.28%
广东省大宝山矿业有限公司	50,066,065.76	5.70%

1、2012年上半年，公司前五名客户营业收入占公司营业收入总额的71.51%，客户集中度比较高，主要原因是：第一，由于目前国内的大中型露天矿山主要为几家大型集团拥有，矿山业主出于对采剥服务“整体化、准确化、个性化、安全化”的需求，越来越倾向于业务的整体外包，导致公司的露天矿山采剥服务形成依赖几家大中型露天矿业主的现状；第二，受我国现行民爆器材产品流通体制的影响，公司的民爆器材产品销售主要是通过广东省民用爆破器材专卖公司销售。因此，公司客户集中度高的局面将会在未来相当长的一段时期存在。

2、公司已与上述主要客户形成稳定的合作关系。

3、上述主要客户与公司不存在关联关系，与公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东及实际控制人不存在关联关系。

(6) 研发情况

报告期内，公司继续加大对研发工作的投入力度，通过技术创新巩固矿山民爆一体化的经营模式，树立行业内的优势地位。上半年度，公司与长沙矿山研究院、中国铁道科学研究院、武汉大学、江西理工大学等签订了联合研发项目。上半年公司共申请专利11项，其中发明专利6项，同时向中国爆破器材行业协会申报成果鉴定6项，其中3项已鉴定。报告期内，公司成功申报并公示2项省级工法。

报告期内，公司未披露过盈利预测或经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日，公司有三家全资子公司及一家控股子公司，经营情况如下：

1、广东明华机械有限公司

该公司是本公司的全资子公司，注册资本为13950.63万元。主营业务是民爆器材产品的研发与销售。报告期末资产总额为276,600,666.83 元，净资产为 211,423,851.86 元。2012年上半年的营业收入为127,796,296.32 元，净利润为2,059,479.90 元。

由于该公司韶关分公司目前仍处于停产状态，预计将对公司业绩产生不利影响。

2、广东宏大增化民爆有限责任公司

该公司是本公司的全资子公司，注册资本为3200万元。主营业务是民爆器材产品的研发与销售。报告期末资产总额为 105,511,704.33 元，净资产为 71,624,641.83 元。2012年上半年的营业收入为50,025,396.42 元，净利润为 8,687,274.34 元。

3、北京广业宏大矿业设计研究院有限公司

该公司是本公司的全资子公司，注册资本为1000万元。主营业务是技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。报告期末资产总额为 10,499,260.66 元，净资产为10,239,355.78 元。2012年上半年的营业收入为 1,400,000.00 元，净利润为 47,524.54 元。

4、北京中科力爆炸工程有限公司

该公司是本公司的控股子公司，注册资本为1000万元。主营业务是从事软基爆破及其他爆破服务。报告期末资产总额为36,116,238.33 元，净资产为15,245,650.13 元。2012年上半年的营业收入为 16,717,630.74 元，净利润为 1,836,622.63 元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（一）宏观经济周期和产业政策变动的风险

公司的主营业务露天矿山采剥服务及民爆器材行业与国家宏观经济运行关系较为密切，与国民经济发展周期呈正相关关系。公司业务对国民经济运行状况、国家固定资产投资规模，特别是对矿山开采、城市基础设施、水利电站、道路交通设施等行业的投资及相关投入存在较强依赖。因此，今年上半年国民经济增长速度有所回落，对公司的发展形成一定的影响。

同时，民爆器材行业是受政策导向影响较大并实行高度管制的行业，如果未来民爆产业政策发生变化，则可能对公司发展产生不利影响。

（二）安全风险

1、民爆器材生产安全风险

民爆器材产品的危险爆炸品的性质，决定了行业内企业都必然面临一定的生产安全风险。若由于安全风险控制不当而发生意外事故，则会严重影响企业的正常生产经营和社会形象。

为将安全风险降低至最低水平，公司及其下属生产民爆器材产品的子公司始终坚持“安全第一、预防

为主、综合治理”的安全生产方针，坚持“当安全与生产发生矛盾时，生产必须毫无条件地服从安全”的安全管理原则，做到了以本质先进可靠的生产工艺和技术保证安全、以健全的规章制度巩固安全、以优良的人力资源促进安全，采取了一整套有效措施保障安全。

报告期内，公司下属的两家民爆器材产品生产企业，未发生过任何重大人员伤亡事故、重大设备事故及爆炸事故。但由于民爆器材固有的危险属性导致不确定因素的存在，因此不能完全排除因偶发因素引发的意外安全事故的可能性。

2、露天矿山采剥服务安全施工风险

露天矿山采剥领域是天然具有一定高风险性的行业。由于露天矿山采剥服务主要在露天、复杂地质及气候环境下进行，其主要使用的民爆器材具有一定危险性，公司面临行业固有的安全风险。若因爆破作业操作不规范、方案设计不合理等主观原因，或特殊地质环境等其他不可控客观因素导致安全事故，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉等带来损失。因此公司面临行业固有的安全风险。

（三）民爆器材生产能力及销售价格受国家管控的行业风险

根据国家有关规定，民爆器材在生产能力与销售价格两方面都要受国家管控。一方面，国家行业主管部门对民爆器材生产企业核定许可产能，民爆器材生产企业在行业主管部门核定的许可产能范围内进行生产；另一方面，国家发改委对民爆器材的出厂价格实行指导价，确定其出厂基准价格和浮动范围。

民爆行业主管部门对企业生产能力的管控以及国家发改委对民爆产品销售价格的指导，虽然有利于民爆产品行业有序竞争，确保行业内企业的合理利润水平，但同时也制约了部分优势企业根据市场需求情况自主决定扩大产能、调整价格的能力。此外，鉴于民爆产品是执行国家指导价格，但指导价的调整与原材料价格上升相比具有一定的滞后性，同时受工资成本上升及主要原材料价格波动等因素的影响，公司的盈利能力可能会出现一定的波动性。

（四）行业特性带来的客户集中风险

报告期末，公司对前五大客户销售收入占营业收入的比例分别为71.51%，公司存在经营业绩依赖主要客户的风险。

公司露天矿山采剥服务主要依赖大中型露天矿山业主，这主要是因为我国大中型露天矿山大部分由几家大型集团拥有。矿山业主出于对采剥业务“整体化、精准化、个性化、安全化”的需求，越来越倾向于整体外包，使得公司露天矿山采剥服务业务形成依赖几家大中型露天矿山业主的现状，并将在今后长期存在。

（五）应收款项余额较大引致的坏账风险

报告期末，公司应收账款账面余额为33648.84万元，绝对金额较大，占营业收入的比例为16.34%，较2011年末增长39.04%。随着公司应收账款的不断增长，公司存在产生坏账的风险，公司资金周转速度与运

营效率也有可能降低。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
露天矿山采剥	660,108,568.63	528,264,786.74	19.97%	60.18%	57.71%	6.71%
石方控爆	14,404,353.32	12,387,607.55	14%	-20.99%	-29.72%	321.88%
爆破拆除	3,503,525.25	1,801,996.25	48.57%	100%	100%	
软基爆破	11,560,509.74	9,661,458.78	16.43%	92.09%	96.23%	-9.71%
民爆器材销售	184,573,921.17	127,012,339.35	31.19%	-34.33%	-33.48%	-2.75%
分产品						

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务按业务类型分类，可分为露天矿山、石方控爆、爆破拆除、软基爆破以及民爆器材销售五大类，其中，露天矿山及民爆器材销售是公司的主要业务，营业收入分别占公司主营业务收入的75.51%和21.11%，毛利分别占公司主营业务毛利的67.60%和29.52%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北地区	349,235,940.72	105.16%
华中地区	72,788,290.06	66.63%
华东地区	45,478,880.23	-41.87%
西北地区	71,967,445.53	337.76%
华南地区	334,680,321.57	-18.14%

主营业务分地区情况的说明

主要是华北地区的哈尔滨素项目以及西北地区的露天煤矿土石方剥离工程项目均比去年同期大幅增长。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成无重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

公司在生产经营中存在的主要问题与困难是：广东明华韶关分公司至今仍处于停产状态，其复产时间尚不能准确预计，这将对公司整体业绩带来不利的影响。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	72,654.42
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	12,663
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金总额为 791,829,600 元，扣除各项发行费用 65,285,404.52 元，实际募集资金净额为 726,544,195.48 元，计划用于公司的施工设备技术改造项目，其中预先投入募投项目的实际投资额为 126,630,000 元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
施工设备技术改造项目	否	65,495	65,495	0	12,663	19.34%	2014年12月31日	2,767	是	否
承诺投资项目小计	-	65,495	65,495	0	12,663	-	-	2,767	-	-
超募资金投向										
	不适用									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,000	5,000	0	0	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,000	5,000	0	0	-	-	-	-	-
合计	-	70,495	70,495	0	12,663	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 超募资金金额为 71,594,195.48 元，结合公司生产经营需求及财务情况，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司									

	规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，经公司董事会 2012 年第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司将使用 50,000,000 元的超募资金永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为提高资金利用率，经公司董事会 2012 年第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司将运用本次募集资金中的 12,663 万元置换已预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目正常实施，不存在改变募集资金投向的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期末，尚未使用的募集资金均存放于三方监管的募集资金专户内
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

根据公司2012年上半年的经营情况以及对下半年的经营预测，董事会将调整下半年的经营计划：

- 1、经营计划将综合考虑宏观经济不景气以及广东明华韶关分公司停产对公司经营业绩的影响；
- 2、在下半年的工作中，公司将加快推动技术创新、管理创新与商业模式创新，以创新带动业务的增长；
- 3、坚定不移的深入推进矿山民爆一体化战略，保持露天矿山采剥业务平稳增长；在广东明华韶关分公司复产时间尚不确定的情况下，保证其他民爆器材生产、销售工作正常、有序地进行。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	5%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,405.93	至	8,108.89
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	77,227,590.82		
业绩变动的的原因说明	1、宏观经济不景气预计会影响公司的露天矿山采剥业务及民爆器材销售业务；2、广东明华韶关分公司目前仍处于停产状态，其复产的时间尚不能准确预计；由于停工期间部分费用的刚性存在，预计公司在第三季度的利润将面临较大的压力。		

(五) 董事会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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、根据《公司章程》第一百五十五条的相关规定，公司利润分配可以采取现金或股票或者现金及股票股利相结合的方式。公司可以进行中期现金分红。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。

2、综合考虑公司未来的经营计划和资金规划，公司承诺：在公开发行股票并上市当年及其后的两年（即，2012 年度、2013 年度和 2014 年度），每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%。同时，公司控股股东及实际控制人广业公司及其全资控制的工程研究所、伊佩克环保、广之业公司及自然人股东郑炳旭、王永庆现共同承诺：保证公司公开发行股票并上市当年及其后的两年，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%，并向股东大会提交现金分红提案，在相关董事会与股东大会上投赞成票。

3、公司 2012 年 2 月 20 日召开了 2011 年度股东大会，大会审议并通过了《2011 年度利润分配方案》，公司以截至 2011 年末的股本 16420 万股为基数，向全体股东每股现金分红 0.12 元（含税），共计 19,704,000 元，分配比例为 16.24%。该次利润分配已于 2012 年 3 月前实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、根据相关法律法规的要求并结合实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《内幕信息及知情人登记和报备制度》等公司基本管理制度以及《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《战略与投资委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董秘工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等公司治理制度文件，从而保证公司股东会、董事会、监事会的运作规范，各司其职，维护所有股东、特别是中小股东的利益。

2、报告期内，公司共召开董事会2次，审议议案共24项；召开股东会2次，审议议案14项。

3、公司严格内幕信息的防控，报告期内公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的行为的发生。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度利润分配方案：以2011年12月31日总股本164,200,000股为基数，向全体股东每股现金分红0.12元（含税），预计共分配现金股利19,704,000元，剩余未分配利润结转至下年度。本次现金分红方案已在报告期内实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
000601	韶能股份	228,800.00		702,868.54			可供出售金融资产	
合计		228,800.00	--	702,868.54			--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

3、持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项**1、收购资产情况**

□ 适用 √ 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云浮广业硫铁矿集团有限公司	实际控制人的控股子公司	销售商品	销售炸药	国家指导价	732.95	732.95	4.74%	银行转账	正常影响	732.95	无
云浮广业硫铁矿集团有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购柴油	市场价	47.76	47.76	0.91%	银行转账	正常影响	47.76	无
广州市和合民用爆破器材有限公司	下属全资子公司的参股公司	销售商品	销售炸药	国家指导价	117.45	117.45	0.76%	银行转账	正常影响	117.45	无
广业公司	实际控制人	租赁土地使用权	租赁土地使用权	市场价	468.72	468.72	100%	银行划账	正常影响	468.72	无
广东省广业信息产业集团有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购视频系统	市场价	48.76	48.76	100%	银行转账	正常影响	48.76	无
合计				--	--	1,415.64		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易是公司及下属子公司正常生产经营所必须发生的, 关联交易价格按照国家指导价或者市场价执行, 价格公平合理。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	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	上述日常性关联交易金额均在 2011 年度股东大会通过的《关于 2012 年度日常性关联交易预计的议案》预计范围内。
关联交易的说明	1、上述关联交易价格均严格按照市场定价原则或遵循国家的指导价格执行，符合市场经济规律，且并未占用公司资金和损害公司利益。交易双方均以平等互利、相互协商为合作基础。2、关联交易遵循公平、公正、公开原则，不影响公司的独立性。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
云浮广业硫铁矿集团有限公司	732.95	4.74%	47.76	0.91%
广州市和合民用爆破器材有限公司	117.45	0.76%		
广东省广业信息产业集团有限公司			48.76	100%
广业公司			468.72	100%
合计	850.4		565.24	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 732.95 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
广业公司								126.95	0	0	126.95		
伊佩克环保								55.5	0	0	55.5		
小计								182.45	0	0	182.45		
经营性													
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	28.61	851.76	810.37	98.61			25.96	14.69	14.69	25.96		
广业公司	实际控制人	0	937.44	468.72	468.72								
广东省广业信息产业集团有限公司	同一控股股东	0	48.76	0	48.76								
广东省广业环保产业集团有限公司	同一控股股东							1,059.05		652.16	406.89		
广东省广业置业有限公司	同一控股股东							15.58	7.1	0.01	22.67		
小计		28.61	1,837.96	1,279.09	616.09			1,100.59	21.78	666.85	455.52		
合计		28.61	1,837.96	1,279.09	616.09			1,283.04	21.78	666.85	637.97		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													1,837.96
其中：非经营性发生额(万元)													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													616.09

其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	公司与云浮广业硫铁矿集团有限公司、广业公司及广东省广业信息产业集团有限公司形成的关联债权债务是由日常经营的关联交易形成的，具体见本节“1、与日常经营相关的关联交易”；与广东省广业环保产业集团有限公司形成的债权债务余额是由公司收购广东明华前广东明华与之发生的业务往来形成的交易余额；与广东省广业置业有限公司形成的债权债务余额是由广东明华代其收取物业租金形成的。
关联债权债务清偿情况	按合同或协议约定偿还
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广东明华韶关分公 司（即原广东省力拓		2,000	2010 年 05 月 27 日	2,000	保证	3 年	否	是

民爆器材厂)								
广东宏大增化民爆 有限责任公司		2,223	2011 年 08 月 30 日	2,000	保证	12 个月	否	是
广东宏大增化民爆 责任有限公司		1,500	2011 年 02 月 28 日	1,500	保证	12 个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				55,000,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				40,000,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				55,000,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				40,000,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.35				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

公司日常经营的重大合同主要包括露天矿山采剥服务合同、分包合同，民爆器材销售合同及材料采购合同等。报告期内，公司的客户主要是大中型露天矿山业主以及广东省民用爆破器材专卖公司，这些客户信誉良好，与公司长期合作，合同履行正常；分包合同、采购合同等合同对方均为优质的服务及产品供应商，与公司长期合作，合同执行正常。

5、其他重大合同

适用 不适用

2009年10月23日，公司与广东发展银行股份有限公司签订《人民币中长期贷款合同》，合同金额为130,000,000.00元，借款期限为六年三个月，自2009年10月23日至2015年12月31日。为担保以上的债权，公司与广东发展银行股份有限公司签订《应收账款质押合同》，合同约定，公司将其评估值为21,670万元的工程款应收款质押予广东发展银行股份有限公司，并于2011年5月12日办理了相应的应收账款质押登记。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产置换时所作承诺	-	-		-	-
发行时所作承诺	1、广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公司 2、公司高级管理人员股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新及公司股票发行前的其他股东 3、担任董事、监事、高级管理人员的股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新、肖梅 4、广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公司、恒健投资 5、董事长、总经理郑炳旭、副总经理王永庆；其他董事监事、高级管理人员和核心技术人员 6、控股股东及实际控制人广业公司及其全资控制的工程研究所、伊佩克环保、广之业公司及自然人股东郑炳旭、王永庆 7、广业公司、董事长、总经理郑炳	1、实际控制人广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公司承诺：自发行人本次 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、公司高级管理人员股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新承诺：自发行人本次 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。其他股东承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 3、担任发行人董事、监事、高级管理人员的股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新肖梅还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股	2012 年 06 月 12 日		具体详见四、股本变动（一）2、限售股份变动情况

	旭、副总经理王永庆	<p>份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过其所持有本公司股份总数的 50%。</p> <p>4、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》财企〔2009〕94 号的通知，广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公司、恒健投资承诺：在公司首次公开发行股票并上市后，合计将持有本公司国有法人股按首次公开发行股票数量的 10% 转由全国社会保障基金理事会持有，其中广业公司转持数量为 3,770,143 股，工程研究所转持数量为 517,731 股，伊佩克环保转持数量为 517,731 股，广之业公司转持数量为 106,201 股，恒健投资转持数量为 564,194 股。报告期内，该项承诺已履行完毕。</p> <p>5、郑炳旭、王永庆就其所持有的公司的股份向公司出具了《不同业竞争承诺函》。其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均签订了《承诺函》，对公司承诺，未经股东会或股东大会同意，不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。</p> <p>6、控股股东及实际控制人广业公司及其全资控制的工程研究所、伊佩克环保、广之业公司及自然人股东郑炳旭、王永庆共同承诺：公司公开发行股票并上市当年及其后的两年，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%，并向股东大会提交现金分红提案，在相关董事会与股东大会上投赞成票。</p> <p>7、广业公司和主要自然人股东郑炳旭、王永庆均承诺如下：不单独或联合其他股东向董事会和股东大会提交关于购买租赁土地的提案，也不得在股东大会上对购买租赁土地议案投赞成票。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交	√ 是 □ 否 □ 不适用				

易问题作出承诺	
承诺的解决期限	-
解决方式	-
承诺的履行情况	正常履行

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

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	101,195.35	-77,278.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	15,179.75	-15,179.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	86,018.60	-62,098.99
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	86,018.60	-62,098.99

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
广东明华韶关分公司	详见“情况说明”					

情况说明

1、韶关市公安局于2012年6月29日对广东明华韶关分公司出具了《公安行政处罚决定书》（韶公（治）决字【2012】第128号），由于广东明华韶关分公司内部治安保卫制度不完善；未设置专门治安保卫机构；内部治安保卫力量配备不足，人员年龄偏大；未落实治安保卫措施；未组织内保人员接受相关专业知识培训、考核；技防设施未达到全覆盖，未定期组织开展应急演练，根据《企事业单位内部治安保卫条例》第六条、第七条、第八条、第九条、第十一条、第十四条、第十五条、第十六条、第十九条的规定，对广东明华韶关分公司作出警告处罚。

2、韶关市公安局于2012年6月29日对广东明华韶关分公司出具了《公安行政处罚决定书》（韶公（治）决字【2012】第127号），由于广东明华韶关分公司聘用的28名护厂队员未经公安机关考试、审查并留存指纹等人体生物信息，无健全的管理制度、岗位责任制度；未根据保安服务岗位需要定期进行培训，未按规定进行备案等原因，根据《保安服务管理条例》第十三条、第十六条、第十九条、第二十七条、第四十二条的规定，对广东明华韶关分公司作出警告处罚。

3、广东明华韶关分公司已按规定对上述事项进行整改，同时，根据《企事业单位内部治安保卫条例》、《保安服务管理条例》及其他规章制度的要求，加强对护厂人员、保卫人员的培训，切实做好治安保卫工作。

4、上述事项不属于《上市公司信息披露管理办法》第三十条规定的“重大行政处罚”事项。

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于子公司明华机械有限公司韶关分公司停产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会 2012 年第二次会议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于高级管理人员变更及辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		833,399,783.17	200,880,016.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		9,393,240.00	6,310,000.00
应收账款		336,488,477.51	242,006,019.10
预付款项		32,907,105.42	13,585,838.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		17,699,034.68	16,535,476.68
买入返售金融资产			
存货		338,168,949.62	219,256,799.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	82,500.00
流动资产合计		1,568,056,590.40	698,656,649.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		702,868.54	601,670.19
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		3,630,232.90	3,722,314.38
投资性房地产		3,696,102.89	3,760,357.85
固定资产		369,507,898.53	380,074,739.69
在建工程		4,183,380.05	4,124,115.30

工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		94,463,502.58	95,258,427.64
开发支出			
商誉		3,674,843.51	3,674,843.51
长期待摊费用		2,856,565.07	22,563.20
递延所得税资产		7,643,962.97	9,224,822.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		490,359,357.04	500,463,853.97
资产总计		2,058,415,947.44	1,199,120,503.81
流动负债：			
短期借款		158,500,000.00	188,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	8,475,000.00
应付账款		317,312,102.77	214,707,533.50
预收款项		42,743,119.72	22,588,155.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,858,472.85	26,590,587.10
应交税费		33,303,608.38	28,284,501.19
应付利息		1,341,787.24	1,354,174.68
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		25,604,677.87	37,995,054.75
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		92,599,811.80	44,804,845.55
其他流动负债		0.00	0.00

流动负债合计		680,263,580.63	572,799,852.46
非流动负债：			
长期借款		178,111,623.25	199,481,495.40
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		1,451,855.40	1,775,572.42
递延所得税负债		3,380,782.42	3,485,624.13
其他非流动负债		1,441,581.80	1,729,898.18
非流动负债合计		184,385,842.87	206,472,590.13
负债合计		864,649,423.50	779,272,442.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,960,000.00	164,200,000.00
资本公积		691,378,378.91	19,508,164.83
减：库存股			
专项储备		8,197,920.68	4,346,947.77
盈余公积		25,341,656.03	25,341,656.03
一般风险准备			
未分配利润		241,734,088.91	199,355,688.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,185,612,044.53	412,752,457.26
少数股东权益		8,154,479.41	7,095,603.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,193,766,523.94	419,848,061.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,058,415,947.44	1,199,120,503.81

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：方健宁

会计机构负责人：王丽娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		788,061,614.60	148,664,194.67
交易性金融资产			
应收票据		9,393,240.00	5,650,000.00

应收账款		323,978,924.04	222,497,578.80
预付款项		21,867,787.93	9,851,478.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,014,300.82	26,729,566.66
存货		285,022,531.17	174,531,453.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,451,338,398.56	587,924,272.59
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		265,339,461.02	265,446,914.24
投资性房地产			
固定资产		220,852,426.01	226,000,287.84
在建工程		1,107,200.00	1,627,230.00
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		1,060,563.61	1,188,696.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,840,155.47	
递延所得税资产		5,181,693.88	5,773,707.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		496,381,499.99	500,036,835.52
资产总计		1,947,719,898.55	1,087,961,108.11
流动负债：			
短期借款		138,500,000.00	148,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			8,475,000.00
应付账款		286,176,311.81	173,744,657.07

预收款项		36,534,465.26	12,850,011.35
应付职工薪酬		1,123,694.02	13,149,337.65
应交税费		27,051,629.36	20,965,846.88
应付利息		745,153.89	705,903.02
应付股利			
其他应付款		60,922,994.13	107,209,096.41
一年内到期的非流动负债		72,599,811.80	39,804,845.55
其他流动负债			
流动负债合计		623,654,060.27	524,904,697.93
非流动负债：			
长期借款		178,111,623.25	179,481,495.40
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,111,623.25	179,481,495.40
负债合计		801,765,683.52	704,386,193.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,960,000.00	164,200,000.00
资本公积		751,833,234.44	80,049,038.96
减：库存股			
专项储备		7,585,865.76	2,518,669.46
盈余公积		17,171,120.64	17,171,120.64
一般风险准备			
未分配利润		150,403,994.19	119,636,085.72
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,145,954,215.03	383,574,914.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,947,719,898.55	1,087,961,108.11

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		879,049,935.47	719,164,196.79
其中：营业收入		879,049,935.47	719,164,196.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		686,844,686.71	553,003,959.21
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		22,883,661.48	17,916,051.60
销售费用		5,642,665.07	7,263,633.24
管理费用		69,100,310.58	51,719,400.10
财务费用		16,806,558.58	13,198,648.66
资产减值损失		4,254,893.83	25,647.39
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		215,604.59	62,763.60
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-92,081.48	4,083.66
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,732,763.81	76,099,620.19
加：营业外收入		1,323,788.84	2,065,185.24
减：营业外支出		735,654.10	1,326,826.73
其中：非流动资产处置 损失		44.03	962,301.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		74,320,898.55	76,837,978.70

减：所得税费用		11,218,088.67	15,610,714.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,102,809.88	61,227,264.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		62,082,400.28	61,578,407.38
少数股东损益		1,020,409.60	-351,142.94
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.36	0.38
（二）稀释每股收益		0.36	0.38
七、其他综合收益		86,018.60	-62,098.99
八、综合收益总额		63,188,828.48	61,165,165.45
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：方健宁

会计机构负责人：王丽娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		684,865,665.71	442,711,024.34
减：营业成本		546,483,706.27	360,278,254.90
营业税金及附加		20,332,185.91	14,671,444.69
销售费用		3,162,875.70	3,701,069.62
管理费用		37,385,564.74	28,095,508.58
财务费用		14,827,517.71	11,820,492.57
资产减值损失		4,608,064.10	-297,683.35
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）		-107,453.22	15,031,222.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-107,453.22	31,222.56

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		57,958,298.06	39,473,159.89
加：营业外收入		221,700.00	
减：营业外支出		146.89	935,192.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		58,179,851.17	38,537,967.86
减：所得税费用		7,707,942.70	3,790,966.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		50,471,908.47	34,747,001.65
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		50,471,908.47	34,747,001.65

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	733,708,610.48	779,551,779.69
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	33,574,106.10	36,163,347.01
经营活动现金流入小计	767,282,716.58	815,715,126.70

购买商品、接受劳务支付的现金	596,982,047.95	472,077,209.48
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	99,908,267.84	77,335,781.07
支付的各项税费	45,403,769.36	57,727,943.93
支付其他与经营活动有关的现金	63,443,327.24	69,136,046.07
经营活动现金流出小计	805,737,412.39	676,276,980.55
经营活动产生的现金流量净额	-38,454,695.81	139,438,146.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	307,686.07	55,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	900.00	3,741,992.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	308,586.07	3,796,992.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,205,216.17	38,050,416.88
投资支付的现金		38,255,032.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	18,205,216.17	76,305,448.88
投资活动产生的现金流量净额	-17,896,630.10	-72,508,456.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	726,544,195.48	
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	120,500,000.00	137,153,500.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,695,000.00	245,000.00
筹资活动现金流入小计	848,739,195.48	137,398,500.00
偿还债务支付的现金	123,574,905.90	78,161,730.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,598,196.79	30,629,147.31
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	0.00	3,237,231.00
筹资活动现金流出小计	158,173,102.69	112,028,109.21
筹资活动产生的现金流量净额	690,566,092.79	25,370,390.79
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	634,214,766.88	92,300,080.06
加：期初现金及现金等价物余额	197,594,175.29	179,567,307.98
六、期末现金及现金等价物余额	831,808,942.17	271,867,388.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	508,472,320.35	426,542,986.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,055,983.26	48,427,837.52
经营活动现金流入小计	565,528,303.61	474,970,824.38
购买商品、接受劳务支付的现金	505,048,539.81	321,462,872.59
支付给职工以及为职工支付的现金	44,961,828.15	23,035,641.10
支付的各项税费	22,128,058.00	17,780,133.20
支付其他与经营活动有关的现金	57,085,428.72	55,978,041.00
经营活动现金流出小计	629,223,854.68	418,256,687.89
经营活动产生的现金流量净额	-63,695,551.07	56,714,136.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		15,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,370,400.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	17,370,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,531,253.99	6,139,190.23
投资支付的现金		38,155,032.00
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	12,531,253.99	44,294,222.23
投资活动产生的现金流量净额	-12,531,253.99	-26,923,822.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	726,544,195.48	
取得借款收到的现金	118,500,000.00	115,153,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,695,000.00	245,000.00
筹资活动现金流入小计	846,739,195.48	115,398,500.00
偿还债务支付的现金	96,574,905.90	78,161,730.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,845,064.59	28,929,387.22
支付其他与筹资活动有关的现金		1,237,231.00
筹资活动现金流出小计	129,419,970.49	108,328,349.12
筹资活动产生的现金流量净额	717,319,224.99	7,070,150.88
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	641,092,419.93	36,860,465.14
加：期初现金及现金等价物余额	145,378,353.67	100,246,141.62
六、期末现金及现金等价物余额	786,470,773.60	137,106,606.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	164,200,000.00	19,508,164.83		4,346,947.77	25,341,656.03		199,355,688.63		7,095,603.96	419,848,061.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	164,200,000.00	19,508,164.83		4,346,947.77	25,341,656.03		199,355,688.63		7,095,603.96	419,848,061.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,760,000.00	671,870,214.08		3,850,972.91			42,378,400.28		1,058,875.45	773,832,444.12
（一）净利润							62,082,400.28		1,020,409.60	63,102,809.88
（二）其他综合收益		86,018.60								
上述（一）和（二）小计		86,018.60					62,082,400.28		1,020,409.60	63,102,809.88
（三）所有者投入和减少资本	54,760,000.00	671,784,195.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	726,544,195.48
1. 所有者投入资本	54,760,000.00	671,784,195.48								726,544,195.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,704,000.00	0.00	0.00	19,704,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							19,704,000.00			19,704,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,850,972.91					38,465.85	8,197,920.68
1. 本期提取				21,000,148.07					204,790.98	21,204,939.05
2. 本期使用				17,149,175.16					166,325.13	17,315,500.29
（七）其他										
四、本期期末余额	218,960,000.00	691,378,378.91		8,197,920.68	25,341,656.03		241,734,088.91		8,154,479.41	1,193,766,523.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	164,200,000.00	19,737,213.47		10,356,833.24	19,619,453.88		103,472,737.22		5,347,073.47	322,733,311.28
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	164,200,000.00	19,737,213.47		10,356,833.24	19,619,453.88		103,472,737.22		5,347,073.47	322,733,311.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-229,048.64		-6,009,885.47	5,722,202.15		95,882,951.41		1,748,530.49	97,114,749.94
（一）净利润							121,309,153.56		1,748,530.49	123,057,684.05
（二）其他综合收益		-229,048.64								-229,048.64
上述（一）和（二）小计		-229,048.64					121,309,153.56		1,748,530.49	122,828,635.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,722,202.15	0.00	-25,426,202.15	0.00	0.00	-19,704,000.00
1. 提取盈余公积					5,722,202.15		-5,722,202.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,704,000.00			-19,704,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-6,009,885.47					0.00	-6,009,885.47
1. 本期提取				28,479,235.93					204,686.72	28,683,922.65

2. 本期使用				34,489,121.40					204,686.72	34,693,808.12
(七) 其他										
四、本期期末余额	164,200,000.00	19,508,164.83		4,346,947.77	25,341,656.03		199,355,688.63		7,095,603.96	419,848,061.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	164,200,000.00	80,049,038.96		2,518,669.46	17,171,120.64		119,636,085.72	383,574,914.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	164,200,000.00	80,049,038.96		2,518,669.46	17,171,120.64		119,636,085.72	383,574,914.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,760,000.00	671,784,195.48		5,067,196.30			30,767,908.47	762,379,300.25
(一) 净利润							50,471,908.47	50,471,908.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							50,471,908.47	50,471,908.47
(三) 所有者投入和减少资本	54,760,000.00	671,784,195.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	726,544,195.48
1. 所有者投入资本	54,760,000.00	671,784,195.48						726,544,195.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,704,000.00	19,704,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							19,704,000.00	19,704,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				5,067,196.30				7,585,865.76
1. 本期提取				17,247,508.87				17,247,508.87
2. 本期使用				12,180,312.57				12,180,312.57
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,960,000.00	751,833,234.44		7,585,865.76	17,171,120.64		150,403,994.19	1,145,954,215.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	164,200,000.00	80,049,038.96		307,953.24	11,448,918.49		87,840,266.37	343,846,177.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	164,200,000.00	80,049,038.96		307,953.24	11,448,918.49		87,840,266.37	343,846,177.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,210,716.22	5,722,202.15		31,795,819.35	39,728,737.72
(一) 净利润							57,222,021.50	57,222,021.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,222,021.50	57,222,021.50
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,722,202.15	0.00	-25,426,202.15	-19,704,000.00
1. 提取盈余公积					5,722,202.15		-5,722,202.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,704,000.00	-19,704,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,210,716.22				2,210,716.22
1. 本期提取				21,954,479.66				21,954,479.66

2. 本期使用				19,743,763.44				19,743,763.44
(七) 其他								
四、本期期末余额	164,200,000.00	80,049,038.96		2,518,669.46	17,171,120.64		119,636,085.72	383,574,914.78

（三）公司基本情况

1. 公司概况

广东宏大爆破股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广东宏大爆破工程有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。广东宏大爆破工程有限公司系经广东省工商行政管理局直属分局批准，由广东省伊佩克环保产业有限公司、广东省工程技术研究所、广东广之业经济开发有限公司、郑炳旭、王永庆、傅建秋、唐涛、林再坚、付启云共同出资设立的有限责任公司。2007年12月经广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准，由广东宏大爆破工程有限公司原股东作为发起人，将广东宏大爆破工程有限公司整体变更为广东宏大爆破股份有限公司。

公司企业法人营业执照注册号：440000000007691

注册资本：21,896万元人民币

法定代表人：郑炳旭

公司住所：广州市天河区珠江新城华夏路49号之二津滨腾越大厦北塔21层

公司类型：股份有限公司

经营范围：矿山工程施工总承包、爆破与拆除工程、土石方工程、地基与基础工程、隧道工程专业承包；民用爆破器材生产及销售本企业生产的民用爆炸物品；承包境外爆破与拆除、土石方工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述工程所需的劳务人员（以上各项具体按本公司有效证书经营）。上述相关的技术研发与咨询服务，爆破清渣，机械设备租赁。基础工程、航道工程、民爆器材生产经营、工程技术研发与咨询服务等。

2、历史沿革

2.1广东省宏大爆破工程公司的设立

经广东省煤炭工业总公司粤煤组[1985]452号文批准，1988年5月14日广东省宏大爆破工程公司取得广州市白云区工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号为（88）穗白云N副字0218号），负责人为郑炳旭，公司经济性质为全民所有制，生产经营范围为主营：控制爆破工程，兼营：名贵石材开采，新型建筑材料开发，爆破清渣，新技术成果转让，新技术产品出售。1988年5月13日，其出资单位广东省煤炭工业研究所出具了《企业资金信用证明》，确认资金数额及来源属实。

1990年6月14日，广东省宏大爆破工程公司取得广东省工商局核发了《企业法人营业执照》（注册号为19032134-9）。广东省宏大爆破工程公司住所变更为广东省广州市三元里北站7路，法定代表人为郑炳旭。

2.2 公司历次变更

(1) 2003年11月改制

公司于2003年11月12日，经广东省广业资产经营有限公司“广业经（复）[2003]635号”文件批准公司改制，由广东省伊佩克环保产业有限公司、广东省工程技术研究所、广东广之业经济开发有限公司、郑炳旭、王永庆、傅建秋、唐涛、林再坚、付启云共同出资组建广东宏大爆破工程有限公司，注册资本1,500万元。其中广东省工程技术研究所以其下属公司广东省宏大爆破工程公司2002年12月31日的净资产出资300万元，其他股东以货币出资1,200万元。

上述出资业经广州市金铭会计师事务所有限公司2003年12月17日出具的“广金审验（2003）233号”验资报告验证。

(2) 2005年12月增加注册资本

2005年12月15日，经广东省广业资产经营有限公司“广业经[2005]087号”文件批复并经本公司股东会审议通过，增加注册资本金5,000万元，增资后的注册资本为6,500万元，其中广东省广业资产经营有限公司出资1,850万元，占注册资本的28.46%；郑炳旭出资1,243.96万元，占注册资本的19.14%；王永庆出资1,029.46万元，占注册资本的15.84%；广东省伊佩克环保产业有限公司出资487.50万元，占注册资本的7.50%；广东省工程技术研究所出资487.50万元，占注册资本的7.50%；广东广之业经济开发有限公司出资100万元，占注册资本的1.54%；傅建秋等其他37位自然人股东出资1,301.58万元，占注册资本的20.02%。

上述出资业经广州市金铭会计师事务所有限公司2005年12月28日出具的“广金审验（2005）088号”验资报告验证。

(3) 整体变更为股份有限公司

2007年12月，本公司由广东省广业资产经营有限公司、广东省工程技术研究所、广东省伊佩克环保产业有限公司、广东广之业经济开发有限公司和郑炳旭、王永庆等43名广东宏大爆破工程有限公司原股东作为发起人，以发起设立方式，将广东宏大爆破工程有限公司，整体变更为广东宏大爆破股份有限公司，并于2007年12月19日完成了工商变更登记。股份有限公司的注册资本65,000,000.00元。全体股东以其持有的公司截止2007年10月31日止的净资产额出资。公司2007年10月31日经审计净资产为80,622,856.27元，其中：转作股本65,000,000.00元，转为资本公积15,622,856.27元。

上述股份公司变更业经立信羊城会计师事务所有限公司2007年12月10日出具的“2007年羊验字第

11997号”验资报告验证。

(4) 2009年12月增加注册资本

2009年12月，公司申请增加注册资本2,200万元，由广东省广业资产经营有限公司及宋常燕等39位自然人认缴；增资后的注册资本为8,700万元，其中广东省广业资产经营有限公司出资3,550万元，占注册资本的40.81%；广东省工程技术研究所出资487.50万元，占注册资本的5.60%；广东省伊佩克环保产业有限公司出资487.50万元，占注册资本的5.60%；广东广之业经济开发有限公司出资100万元，占注册资本的1.15%；郑炳旭出资1,243.96万元，占注册资本的14.30%；王永庆出资1,029.46万元，占注册资本的11.83%；刘畅等其他自然人股东出资1,801.58万元，占注册资本的20.71%。上述出资业经立信羊城会计师事务所有限公司2009年12月24日出具的“2009年羊验字第17722号”验资报告验证。

(5) 2010年2月增加注册资本

2010年2月，公司申请增加注册资本5,220万元，由资本公积同比例转增注册资本；增资后的注册资本为13,920万元，其中广东省广业资产经营有限公司出资5,680.00万元，占注册资本的40.81%；广东省工程技术研究所出资780.00万元，占注册资本的5.60%；广东省伊佩克环保产业有限公司出资780.00万元，占注册资本的5.60%；广东广之业经济开发有限公司出资160.00万元，占注册资本的1.15%；郑炳旭出资1,990.34万元，占注册资本的14.30%；王永庆出资1,647.14万元，占注册资本的11.83%；刘畅等其他自然人股东出资2,882.52万元，占注册资本的20.71%。上述出资业经立信羊城会计师事务所有限公司2010年2月10日出具的“2010年羊验字第17947号”验资报告验证。

(6) 2010年9月增加注册资本

2010年9月，公司申请增加注册资本2,500万元，由广东恒健投资控股有限公司、广东中科招商创业投资管理有限责任公司、上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司及张汉平等40位自然人认缴；增资后的注册资本为16,420万元。另根据公司2010年第五次临时股东大会决议和修改后章程规定，自然人股东郑炳旭将其所持公司1.44%的股份共200万股分别转让给张汉平、华立新、汤伟明、曹洁明、江志华、柯育宏、孙建国和杨建华8名自然人。增资及股份转让后广东省广业资产经营有限公司出资5,680万元，占注册资本的34.59%；广东省工程技术研究所出资780万元，占注册资本的4.75%；广东省伊佩克环保产业有限公司出资780万元，占注册资本的4.75%；广东广之业经济开发有限公

司出资160万元，占注册资本的0.97%；广东恒健投资控股有限公司出资850万元，占注册资本的5.18%；广东中科招商创业投资管理有限责任公司出资500万元，占注册资本的3.05%；上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司出资500万元，占注册资本的3.05%；郑炳旭出资1,790.34万元，占注册资本的10.90%；王永庆出资1,647.14万元，占注册资本的10.03%；刘畅等其他自然人股东出资3,732.53万元，占注册资本的22.73%。

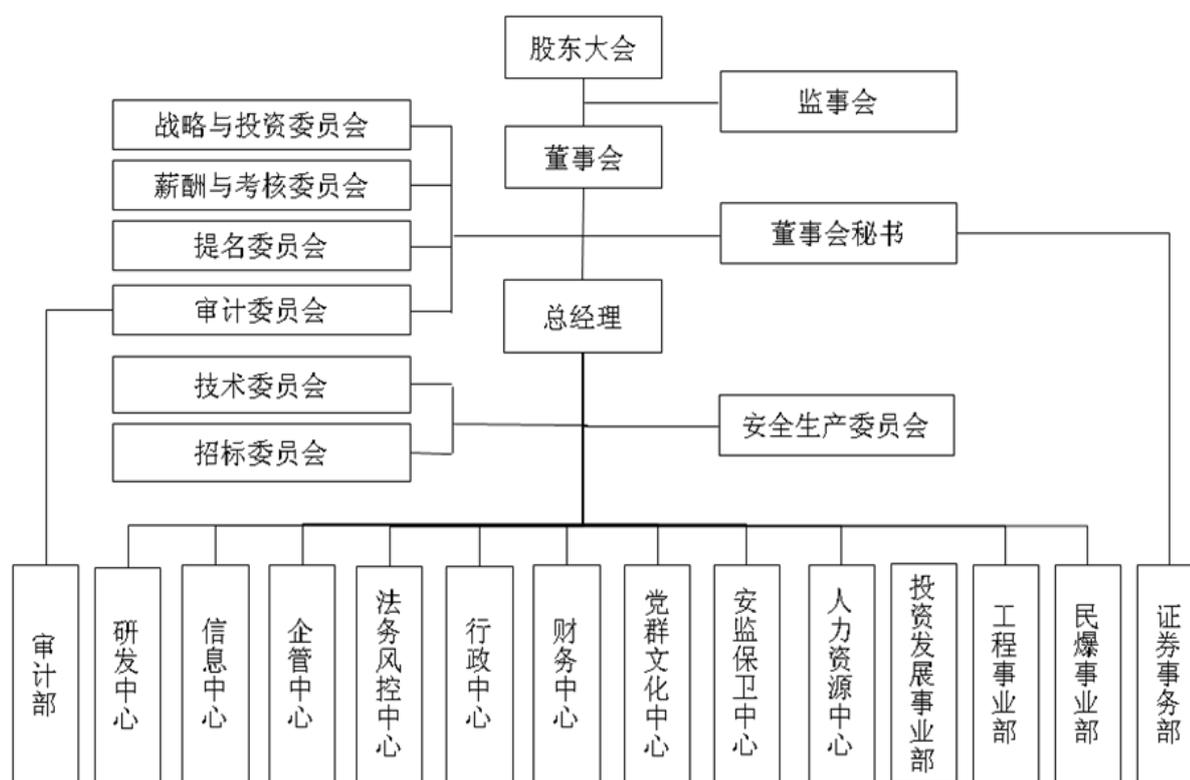
上述出资业经立信羊城会计师事务所有限公司2010年9月28日出具的“2010年羊验字第20131号”验资报告验证。

(7) 2012年6月增加注册资本

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]595号文”核准，于2012年5月30日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,476万股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币14.46元，共募集资金合计人民币791,829,600元，扣除发行费用人民币65,285,404.52元，募集资金净额人民币726,544,195.48元，其中，新增股本54,760,000元，增加资本公积671,784,195.48元。经深圳证券交易所《关于广东宏大爆破股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]168号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2012年6月12日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2012年6月4日出具的“信会师报字[2012]第410247号”验资报告验证。

2.3公司的组织结构



注：根据公司战略发展目标及实际情况，公司董事会2012年第三次会议审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，在原公司组织架构基础上成立“投资发展事业部”、“法务风控中心”、“党群文化中心”，并将原来的“安全监督中心”更名为“安监保卫中心”。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之

前持有的被购买方的股权，本公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置

当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始

确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部

分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或者等于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

对于应收票据、预付账款等按个别认定法进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，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，计入当期损益。

坏账准备的计提方法：

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：工程施工、原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权

投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3%-5%	1.9%-4.85%
机器设备	5-10	3%-5%	9.5%-19.4%
电子设备	5	3%-5%	19%-19.4%
运输设备	5-10	3%-5%	9.5%-19.4%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按产权证上载明使用年限
工业产权及专有技术	10 年	工业产权及专有技术许可年限
软件	10 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的

阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为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。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确

认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额

不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经

济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 收入与成本的确认原则

如果工程合同的结果能够可靠地估计，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和成本。工程合同的结果能够可靠估计是指同时满足：1) 合同总收入能够可靠地计量；2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；4) 合同完工百分比和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 确定合同完工百分比的方法

本公司确认完工百分比的方法为：根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

(3) 合同预计损失的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对工程合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失，本公司将预计损失确认为当期费用。

(4) 本公司工程收入成本确认的具体操作流程

- 1) 对于当期实施过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。
- 2) 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年

度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

3) 对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。

4) 根据完工百分比计量、确认当期的收入和成本。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工百分比-以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同成本=合同预计总成本×完工百分比-以前会计年度累计已确认的合同成本

当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)×完工百分比-以前会计年度累计确认的毛利

(5) 本公司工程的结算模式

工程进度结算：公司一般每月或阶段工程结算时，向客户提供经监理确认的工程量清单，并提交工程进度款支付申请，经客户相关职能部门审核确认后，按合同约定支付工程进度款。

工程竣工决算前，工程进度款按合同约定支付到合同总价的80%至95%。

工程竣工决算：全部工程完工后，经验收合格、工程资料交验合格后，公司向客户提交竣工结算报告，经客户审核、确认后，办理工程竣工决算，并按合同约定支付到决算总价的90%至95%。质量保证金：项目办理竣工结算后，将决算总价的5%-20%作为工程质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

(6) 劳务分包模式下的成本确认政策

公司受资金、设备不足的限制，将部分作业，以劳务分包的方式来完成，公司从安全、调度、工期、质量等方面对劳务分包的全过程进行监督管理。公司以工程承包合同为基础，根据分包方实际完成的工程量，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

(7) 劳务分包模式下的结算方式和流程

公司项目相关部门对分包商完成的工程量进行计量确认，计算分包商每月或阶段完成的工作量，并按双方确认工作量的80%至95%支付分包价款。公司与发包人办理工程竣工结算后，与分包商办理最终分包工程结算，将决算总价的5%-20%作为工程质量保证金，工程质保期满后，将保证金支付给分包商。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的应付职工薪酬，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合应付职工薪酬确认条件时，确认为应付职工薪酬计入当期损益。

2、 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》

（财会[2009]8号）的相关规定，结合本公司实际计提安全生产费用，具体计提比例如下：

企业类型	计提依据	计提比例（%）
矿山工程	建筑安装工程造价	2.5
危险品生产企业	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4
	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2
	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5
	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2

提取的安全生产费用计入当期损益，企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费用形成资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

3、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

4、关于递延所得税资产和负债确认的补充说明

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的

发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

5、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

6、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1) 各单项产品或劳务的性质；
- 2) 生产过程的性质；
- 3) 产品或劳务的客户类型；
- 4) 销售产品或提供劳务的方式；
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的民品销售收入、材料销售收入、加工收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；军品销售收入	17%；免税
消费税	不适用	
营业税	按应税工程结算收入计征；按应税技术服务收入和租赁收入计征	3%；5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1% 5% 7%
企业所得税	按企业应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1% 2% 3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司北京中科力爆炸技术工程有限公司、广东明华机械有限公司企业所得税税率为15%；本公司子公司北京广业宏大矿业设计研究院有限公司、广东宏大增化民爆有限责任公司、清新县物资有限公司企业所得税税率为25%

2、税收优惠及批文

1、增值税

根据（94）财税第011号的规定，一般工业企业生产的军品，只对枪、炮、雷、弹、军用舰艇、飞机、坦克、雷达、电台、舰艇用柴油机、各种炮用瞄准具和瞄准镜，一律在总装企业就总装成品免征增值税。根据国税函[1999]864号函的规定，免税军品需加盖信息产业部武器装备合同审核专用章。

广东明华机械有限公司生产的属于上述范畴的产品免缴增值税。

2、母公司企业所得税

2011年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科高字（2011）20号，发证日期2010年9月26日，有效期三年），从2010年起享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的政策，2010年度、2011年度、2012年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、子公司北京中科力爆炸技术工程有限公司企业所得税

2010年经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（京科发（2010）740号，发证日期2010年12月24日，有效期三年），从2010年起享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的政策，2010年度、2011年度、2012年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

4、子公司广东宏大增化民爆有限责任公司企业所得税

2010年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科高字（2010）42号，发证日期2009年12月14日，有效期三年），从2009年起享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的政策，2010年度、2011年度减按15%的税率缴纳企业所得税。2012年度，根据《广东省关于组织2012年高新技术企业复审申报工作的通知》（粤科高字[2012]210号）要求，提交了《2011年高新技术产品收入专审报告》（报备号码020201206010041；报告文号：穗恒信审字（2012）618号）、《2009-2011年研究开发费用专审报告》（报备号码020201206010046；报告文号：穗恒信审字（2012）619号）等高新技术企业复审申报材料，上述复审申报材料已由广州市科技局“受理通过”，正等专家组组织审核，审核通过后，预计8月底公示。按当地税局相关规定，暂按25%税率征收企业所得税。

5、子公司广东明华机械有限公司企业所得税

2011年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（证书编号：GR201144000385，发证日期2011年11月17日，有效期三年），从2011年起享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的政策，2011年度、2012年度、2013年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东宏大增化民爆有限责任公司	有限责任公司	广州市	制造	32,000,000.00	CNY	生产、批发、零售乳化炸药（胶状）	92,160,000.00		100%	100%	是			
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	有限责任公司	北京市	技术开发	10,000,000.00	CNY	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
韶关市力拓民爆器材有限公司(原广东省力拓民爆器材厂)	有限责任公司	广东韶关	制造	123,318,300.00	CNY	炸药、雷管	123,318,300.00		100%	100%	是			
广东明华机械有限公司	有限责任公司	广东佛山	加工、制造	139,506,300.00	CNY	雷管、炸药、军品、机械设备	139,506,300.00		100%	100%	是	684,000.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注：韶关市力拓民爆器材有限公司（原广东省力拓民爆器材厂）于2011年3月被广东明华机械有限公司吸收合并。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中科力爆炸技术工	有限责任公司	北京	爆炸技术应用与开	10,000,000.00	CNY	爆炸技术应用与开	3,213,000.00		51%	51%	是	7,470,300.00		

程有限公司			发			发:								
-------	--	--	---	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明:

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明:

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明:

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,293,786.79	--	--	1,338,176.30
人民币	--	--	1,293,786.79	--	--	1,338,176.30
银行存款:	--	--	830,515,155.38	--	--	196,255,998.99
人民币	--	--	830,515,155.38	--	--	196,255,998.99
其他货币资金:	--	--	1,590,841.00	--	--	3,285,841.00
人民币	--	--	1,590,841.00	--	--	3,285,841.00
合计	--	--	833,399,783.17	--	--	200,880,016.29

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,393,240.00	6,310,000.00
合计	9,393,240.00	6,310,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无			0.00	
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无			0.00	
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁夏宁泾物资有限公司	2012年05月31日	2012年11月30日	1,000,000.00	
东营市祥盛燃料有限责任公司	2012年05月23日	2012年11月24日	1,000,000.00	
河南熙华纺织服饰有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	1,000,000.00	

日照钢铁轧钢有限公司	2012 年 03 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	1,000,000.00	
盐池县恺隆工贸有限公司	2012 年 05 月 03 日	2012 年 11 月 02 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,000,000.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		0.00
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	362,511,428.42	100%	26,022,950.91	7.18%	264,626,836.56	100%	22,620,817.46	8.55%
组合小计	362,511,428.42	100%	26,022,950.91	7.18%	264,626,836.56	100%	22,620,817.46	8.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	362,511,428.42	--	26,022,950.91	--	264,626,836.56	--	22,620,817.46	--

应收账款种类的说明：

注：1) 分类标准具体见“八、财务会计报告”之“（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”之“10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”

2) 2009年10月23日，公司与广东发展银行股份有限公司签订《人民币中长期贷款合同》，合同金额为130,000,000.00元，借款期限为六年三个月，自2009年10月23日至2015年12月31日。为担保以上的债权，公司与广东发展银行股份有限公司签订《应收账款质押合同》，合同约定，公司将其评估值为21,670万元的工程款应收款质押予广东发展银行股份有限公司，并于2011年5月12日办理了相应的应收账款质押登记。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	306,647,505.44	84.59%	15,348,077.18	188,152,657.12	71.11%	9,407,632.86
1年以内小计	306,647,505.44	84.59%	15,348,077.18	188,152,657.12	71.11%	9,407,632.86

1 至 2 年	35,428,523.11	9.77%	3,542,852.32	58,945,685.03	22.28%	5,894,568.50
2 至 3 年	19,000,647.79	5.24%	5,700,194.34	12,420,395.76	4.69%	3,726,118.73
3 年以上						
3 至 4 年	5,850.00	0%	2,925.00	2,603,206.57	0.98%	1,301,603.29
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	1,069,990.00	0.4%	855,992.00
5 年以上	1,428,902.08	0.39%	1,428,902.08	1,434,902.08	0.54%	1,434,902.08
合计	362,511,428.42	--	26,022,950.91	264,626,836.56	--	22,620,817.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国核工业华兴建设有限公司	非关联方	60,859,702.50	1 年以内	16.79%
		4,619,776.15	1-2 年	1.27%
		14,925,362.01	2-3 年	4.12%
中国神华哈尔乌素煤炭分公司	非关联方	49,288,442.90	1 年以内	13.6%
		907,116.00	1-2 年	0.25%
青岛海防工程局	非关联方	24,484,431.86	1 年以内	6.75%
		8,338,406.51	1-2 年	2.3%
广东省大宝山矿业有限公司	非关联方	29,548,887.54	1 年以内	8.15%
神华集团宁煤大峰矿	非关联方	29,143,818.12	1 年以内	8.04%
合计	--	222,115,943.59	--	61.27%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	985,100.00	0.27%
合计	--	985,100.00	0.27%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
无	0.00
资产小计	0.00
负债：	
无	0.00
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	24,838,241.37	100%	7,139,206.69	28.74%	22,821,922.99	100%	6,286,446.31	27.55%
组合小计	24,838,241.37	100%	7,139,206.69	28.74%	22,821,922.99	100%	6,286,446.31	27.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	24,838,241.37	--	7,139,206.69	--	22,821,922.99	--	6,286,446.31	--

其他应收款种类的说明：

分类标准详见“八、财务报告”之“（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”之“10、应收账款坏账准备的确认标准和计提方法”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：						
1 年以内	9,985,919.26	40.2%	499,295.96	10,098,212.25	44.25%	505,145.42
1 年以内小计	9,985,919.26	40.2%	499,295.96	10,098,212.25	44.25%	505,145.42
1 至 2 年	5,635,058.32	22.69%	563,505.83	4,601,117.76	20.16%	460,111.78
2 至 3 年	2,008,541.36	8.09%	602,562.41	3,234,000.00	14.17%	970,200.00
3 年以上						
3 至 4 年	3,431,081.00	13.81%	1,715,540.50	986,913.75	4.32%	493,456.88
4 至 5 年	96,697.20	0.39%	77,357.76	220,735.00	0.97%	176,588.00
5 年以上	3,680,944.23	14.82%	3,680,944.23	3,680,944.23	16.13%	3,680,944.23
合计	24,838,241.37	--	7,139,206.69	22,821,922.99	--	6,286,446.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中国神华哈尔乌素煤炭分公司	3,511,000.00	履约保证金	14.14%
三门工业城经济开发有限公司	2,700,000.00	履约保证金	10.87%
中国人民解放军某部	2,190,000.00	履约保证金	8.82%
中港集团衡阳重机有限公司	1,512,000.00	设备订金	6.09%
神华国际贸易有限公司	708,296.00	投标保证金	2.85%
合计	10,621,296.00	--	42.76%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国神华哈尔乌素煤炭分公司	非关联方	3,511,000.00	1-2 年	14.14%
三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	3-4 年	10.87%
中国人民解放军某部	非关联方	2,190,000.00	1 年内	8.82%
中港集团衡阳重机有限公司	非关联方	1,512,000.00	1-2 年	6.09%
神华国际贸易有限公司	非关联方	708,296.00	1 年内	2.85%
合计	--	10,621,296.00	--	42.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	1,000.00	0.004%
合计	--	1,000.00	0.004%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
无	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	32,419,363.90	98.52%	12,291,347.95	90.47%
1 至 2 年	487,741.52	1.48%	1,019,368.29	7.51%
2 至 3 年		0%	255,667.10	1.88%
3 年以上		0%	19,455.00	0.14%
合计	32,907,105.42	--	13,585,838.34	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东省广业资产经营有限公司	控股股东	4,687,200.00		预付土地租金

湖南兴宇通达建设有限公司	非关联方	3,828,900.49		未到结算期
湖南红旗建设有限公司	非关联方	2,695,718.16		未到结算期
台州市宏羽中运输有限公司	非关联方	1,652,298.71		未到结算期
青岛鑫桂煜土石方工程有限公司	非关联方	1,330,600.00		未到结算期
合计	--	14,194,717.36	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广东省广业资产经营有限公司	4,687,200.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,687,200.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

1、预付广东省广业资产经营有限公司款项为根据土地租赁合同要求而预付的2012年度7-12月份的土地租金（租赁价格定价依据见《粤国土资利用函[2010]1710号》及评估报告。

2、关联往来详见“八、财务会计报告”之“（九）关联方及关联交易”。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,808,799.72		22,808,799.72	18,295,633.42		18,295,633.42
在产品	5,967,625.75		5,967,625.75	3,269,927.52		3,269,927.52
库存商品	11,340,834.07		11,340,834.07	14,930,088.84		14,930,088.84
周转材料	0.00		0.00	190,754.76		190,754.76
消耗性生物资产						
工程施工	298,051,690.08		298,051,690.08	182,570,394.89		182,570,394.89
合计	338,168,949.62	0.00	338,168,949.62	219,256,799.43	0.00	219,256,799.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	0.00	82,500.00
合计	0.00	82,500.00

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	702,868.54	601,670.19
其他		
合计	702,868.54	601,670.19

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

无		
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
无													
二、联营企业													
详见“八、财务会计报告”之“（九）关联方及关联交易”之“本企业的合营和联营企业情况”													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东莞市宏大爆破工程有限公司	权益法	2,280,000.00	2,165,104.81	-107,453.22	2,057,651.59	38%	38%	无			
广州市和合民用爆破器材有限公司	权益法	1,000,000.00	1,057,209.57	15,371.74	1,072,581.31	32.47%	32.47%	无			
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	10%	10%	无			
南京东诺工业炸药高科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	7.5%	7.5%	无			
清远市和联民爆器材有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	10%	10%	无			307,686.07
合计	--	3,780,000.00	3,722,314.38	-92,081.48	3,630,232.90	--	--	--	0.00	0.00	307,686.07

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,974,541.21	0.00	0.00	3,974,541.21
1.房屋、建筑物	3,974,541.21			3,974,541.21
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	214,183.36	64,254.96	0.00	278,438.32
1.房屋、建筑物	214,183.36	64,254.96		278,438.32
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,760,357.85	0.00	0.00	3,696,102.89
1.房屋、建筑物	3,760,357.85			3,696,102.89
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,760,357.85	0.00	0.00	3,696,102.89
1.房屋、建筑物	3,760,357.85			3,696,102.89
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	64,254.96
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	516,017,192.11	13,426,337.20		3,588,316.19	525,855,213.12
其中：房屋及建筑物	186,159,054.73	374,824.00			186,533,878.73
机器设备	184,189,271.74	3,872,614.97			188,061,886.71
运输工具	133,954,470.52	1,822,646.03			135,777,116.55
电子及办公设备	8,265,905.89	1,291,252.20		44,826.96	9,512,331.13
其他设备	3,448,489.23	6,065,000.00		3,543,489.23	5,970,000.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	135,678,941.65	0.00	21,575,169.96	1,170,307.79	156,083,803.82
其中：房屋及建筑物	27,273,432.70		3,605,638.57		30,879,071.27
机器设备	67,315,376.66		10,510,224.82		77,825,601.48
运输工具	35,226,571.88		6,877,479.42		42,104,051.30
电子及办公设备	4,715,737.85		385,660.50	3,151.90	5,098,246.45
其他设备	1,147,822.56		196,166.65	1,167,155.89	176,833.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	380,338,250.46	--			369,771,409.30
其中：房屋及建筑物	158,885,622.03	--			155,654,807.46
机器设备	116,873,895.08	--			110,236,285.23
运输工具	98,727,898.64	--			93,673,065.25
电子及办公设备	3,550,168.04	--			4,414,084.68
其他设备	2,300,666.67	--			5,793,166.68
四、减值准备合计	263,510.77	--			263,510.77
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00

机器设备	61,972.61	--	61,972.61
运输工具	129,468.75	--	129,468.75
电子及办公设备	72,069.41	--	72,069.41
其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	380,074,739.69	--	369,507,898.53
其中：房屋及建筑物	158,885,622.03	--	155,654,807.46
机器设备	116,811,922.47	--	110,174,312.62
运输工具	98,598,429.89	--	93,543,596.50
电子及办公设备	3,478,098.63	--	4,342,015.27
其他设备	2,300,666.67	--	5,793,166.68

本期折旧额 21,575,169.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 520,030.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	无
机器设备				0.00	无
运输工具				0.00	无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明：

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息系统	427,200.00		427,200.00	947,230.00		947,230.00
成品仓库工程	2,196,885.30		2,196,885.30	2,196,885.30		2,196,885.30
江苏兴化炸药车	680,000.00		680,000.00	680,000.00		680,000.00
大沥厂区道路				300,000.00		300,000.00
DDNP 废水蓄水池	154,802.03		154,802.03			
地面站视频上传系统	71,968.04		71,968.04			
雷管废水处理生产工艺	85,712.20		85,712.20			
皮带输送隧道	75,000.00		75,000.00			
皮带输送隧道（二）	74,974.71		74,974.71			
1001 号办公楼	179,199.62		179,199.62			
厂房	237,638.15		237,638.15			
合计	4,183,380.05	0.00	4,183,380.05	4,124,115.30	0.00	4,124,115.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
成品仓库工 程	2,200,000.00	2,196,885.30				99.86%	99.86%				自筹	2,196,885.30
信息系统软 件平台	5,782,800.00	427,200.00				8.38%	8.38%				自筹	427,200.00
信息系统硬 件平台	547,400.00	520,030.00		520,030.00		95%	100%				自筹	
合计	8,530,200.00	3,144,115.30	0.00	520,030.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	2,624,085.30

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	98,849,741.93	318,190.00	0.00	99,167,931.93
土地使用权	95,544,400.00			95,544,400.00
专有技术	2,636,041.93	318,190.00		2,954,231.93
软件	669,300.00			669,300.00

二、累计摊销合计	3,591,314.29	1,113,115.06	0.00	4,704,429.35
土地使用权	1,474,668.36	946,792.67		2,421,461.03
专有技术	2,105,490.93	132,857.39		2,238,348.32
软件	11,155.00	33,465.00		44,620.00
三、无形资产账面净值合计	95,258,427.64	0.00	0.00	94,463,502.58
土地使用权	94,069,731.64			93,122,938.97
专有技术	530,551.00			715,883.61
软件	658,145.00			624,680.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	95,258,427.64	0.00	0.00	94,463,502.58
土地使用权	94,069,731.64			93,122,938.97
专有技术	530,551.00			715,883.61
软件	658,145.00			624,680.00

本期摊销额 1,113,115.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京中科力爆炸技术工程有限公司	1,876,507.89	0.00	0.00	1,876,507.89	0.00
清新县物资有限公司	1,798,335.62	0.00	0.00	1,798,335.62	0.00
合计	3,674,843.51	0.00	0.00	3,674,843.51	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司于2005年10月以4,467,960.00元购得北京中科力爆炸技术工程有限公司70.92%股权，构成非同一控制下的企业合并，所购股权对应的北京中科力爆炸技术工程有限公司净资产的公允价值为1,858,510.20元，本公司确认商誉2,609,449.80元。2008年7月，本公司转让其中19.92%股权，并按比例终止确认商誉732,941.91元，转让后商誉余额为1,876,507.89元。

广东省明华机械有限公司于2010年10月以1,938,000.00元购得清新县物资有限公司51.00%股权，构成非同一控制下的企业合并，所购股权对应的清新县物资有限公司净资产的公允价值为273,851.73元，本公司确认商誉1,798,335.62元。

本公司期末将北京中科力爆炸技术工程有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据北京中科力爆炸技术工程有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来连续六年的财务指标、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买北京中科力爆炸技术工程有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

本公司期末将清新县物资有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据清新县物资有限公司的行业资质、服务市场、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买清新县物资有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
长期待摊费用	22,563.20	3,628,156.58	794,154.71	0.00	2,856,565.07	
合计	22,563.20	3,628,156.58	794,154.71	0.00	2,856,565.07	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,013,850.26	4,375,616.20
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	262,027.51	3,327,666.31
预计负债	217,742.04	266,335.86
专项储备	1,229,688.10	652,042.17
其他	920,655.06	603,161.67
小 计	7,643,962.97	9,224,822.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	71,110.28	55,930.53
改制评估增值	3,309,672.14	3,429,693.60
小计	3,380,782.42	3,485,624.13

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
改制评估增值	22,064,480.88	
可供出售金融资产	474,068.54	
小计	22,538,549.42	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	33,425,668.37	
应付职工薪酬	1,746,850.07	
预计负债	1,451,613.60	
专项储备	8,197,920.68	
其他	6,137,700.36	
小计	50,959,753.08	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,907,263.77	4,254,893.83			33,162,157.60
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	263,510.77				263,510.77
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	29,170,774.54	4,254,893.83	0.00	0.00	33,425,668.37

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	8,000,000.00
保证借款	38,500,000.00	0.00
信用借款	120,000,000.00	180,000,000.00
合计	158,500,000.00	188,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

合计	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	8,475,000.00
合计	0.00	8,475,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	284,564,365.76	182,981,749.05
1-2 年	22,559,477.22	25,022,022.98
2-3 年	9,041,818.29	5,506,401.95

3 年以上	1,146,441.50	1,197,359.52
合计	317,312,102.77	214,707,533.50

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	性质或内容
葫芦岛鑫顺建筑工程有限公司	6,960,148.85	工程款
准格尔旗华达土石方机械施工工程有限公司	3,006,237.43	工程款
包头市雄峰土石方工程有限公司	2,959,792.14	工程款
准格尔旗云信劳务责任有限公司	2,320,451.6	工程款
中铁二十局	1,177,313.70	工程款

上述单位均公司的非关联方。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,590,248.85	22,588,155.69
1-2 年	152,870.87	
2-3 年		
3 年以上		
合计	42,743,119.72	22,588,155.69

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,727,545.87	58,354,316.01	74,335,011.81	1,746,850.07
二、职工福利费	219,756.21	2,821,069.83	2,851,333.32	189,492.72

三、社会保险费	71,161.82	10,986,128.15	10,992,345.95	64,944.02
其中：医疗保险费	12,257.71	2,614,820.01	2,611,712.91	15,364.81
基本养老保险费	43,375.64	7,173,743.62	7,182,983.82	34,135.44
失业保险费	10,675.57	636,775.70	636,977.21	10,474.06
工伤保险费	4,278.06	394,990.04	395,169.51	4,098.59
生育保险费	574.84	165,798.78	165,502.50	871.12
四、住房公积金	21,497.00	4,586,898.00	4,637,874.00	-29,479.00
五、辞退福利	4,693,358.66	148,525.50	2,578,186.39	2,263,697.77
六、其他	3,857,267.54	5,860,792.73	5,095,093.00	4,622,967.27
其中：工会经费和职工教育经费	1,481,920.00	1,930,084.93	1,320,331.09	2,091,673.84
其他	2,375,347.54	3,930,707.80	3,774,761.91	2,531,293.43
合计	26,590,587.10	82,757,730.22	100,489,844.47	8,858,472.85

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,091,673.84，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资按照公司薪酬管理办法发放，社会保险费等按照法律法规规定时间缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,578,460.95	2,278,595.07
消费税		
营业税	19,838,309.01	12,764,746.49
企业所得税	5,914,859.92	10,150,334.88
个人所得税	483,736.90	284,888.16
城市维护建设税	1,257,959.38	1,259,581.82
教育费附加	1,017,158.43	229,691.24
市区堤围防护费	22,690.68	1,001,660.34
土地使用税	352,384.98	0.00
印花税	383,652.50	61,955.95
应交水利基金	237,949.68	116,089.84
其他	216,445.95	136,957.40
合计	33,303,608.38	28,284,501.19

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,072,449.46	1,023,135.04
企业债券利息		
短期借款应付利息	269,337.78	331,039.64
合计	1,341,787.24	1,354,174.68

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
无			
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
收取的保证金、押金及定金	6,616,006.66	10,949,434.89
与外单位的往来款	11,251,969.37	12,826,929.52
广东省广业环保产业集团有限公司	4,068,948.18	10,590,548.18
其他关联方往来	2,051,200.00	1,980,223.97
其它	1,616,553.66	1,647,918.19
合计	25,604,677.87	37,995,054.75

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
广业公司	1,269,458.75	往来款
伊佩克环保	555,012.34	往来款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
广东省广业环保产业集团有限公司	4,068,948.18	往来款
佛山市南海区沙头建筑工程公司	3,424,814.53	工程未付款
广业公司	1,269,458.75	往来款
广东省民用爆破器材专卖公司	1,000,000.00	保证金

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利	1,775,572.42		323,717.02	1,451,855.40
待执行的亏损合同				
其他				
合计	1,775,572.42	0.00	323,717.02	1,451,855.40

预计负债说明：

退休人员、退职人员福利费用是估算本公司为已经退休和虽未解除劳动关系,但事实上已经退职(内退)人员承担的福利费用,包括内退人员补贴、过渡性医疗保险、重大疾病保险等。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	92,599,811.80	44,804,845.55
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计	92,599,811.80	44,804,845.55

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	25,715,611.80	17,371,861.80
抵押借款	24,884,200.00	22,432,983.75
保证借款	10,000,000.00	0.00
信用借款	32,000,000.00	5,000,000.00
合计	92,599,811.80	44,804,845.55

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行韶关滨江支行	2010 年 06 月 29 日	2013 年 04 月 28 日	CNY	5.13%		10,000,000.00		5,000,000.00
中国银行股份有限公司广州海珠支行	2012 年 02 月 08 日	2012 年 08 月 07 日	CNY	6.65%		6,000,000.00		0.00
中国银行股份有限公司广州海珠支行	2012 年 02 月 08 日	2013 年 02 月 07 日	CNY	6.65%		6,000,000.00		0.00
中国银行股份有限公司广州海珠支行	2010 年 09 月 02 日	2012 年 09 月 01 日	CNY	5.985%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国银行股份有限公司广州海珠支行	2010 年 09 月 02 日	2013 年 03 月 01 日	CNY	5.535%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	32,000,000.00	--	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

合 计	0.00	--	--	--	--	--
-----	------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额 7,150,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	79,182,204.50	100,383,760.40
抵押借款	45,929,418.75	59,097,735.00

保证借款	5,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	48,000,000.00	20,000,000.00
合计	178,111,623.25	199,481,495.40

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行行海珠支行	2012年02月08日	2015年02月08日	CNY	6.65%		48,000,000.00		0.00
广东发展银行东风中路支行	2011年08月17日	2016年08月16日	CNY	7.245%		22,560,000.00		28,200,000.00
广东发展银行东风中路支行	2011年09月23日	2016年09月22日	CNY	7.245%		19,500,000.00		24,000,000.00
广东发展银行东风中路支行	2010年09月28日	2015年09月27日	CNY	7.245%		17,736,551.55		23,648,735.40
广东发展银行东风中路支行	2010年06月03日	2015年06月03日	CNY	6.9%		9,833,250.00		14,047,500.00
合计	--	--	--	--	--	117,629,801.55	--	89,896,235.40

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
乳化炸药生产线技术改造	1,441,581.80	1,729,898.18
合计	1,441,581.80	1,729,898.18

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

上述其他非流动负债系罗定市财政局根据罗定市人民政府的批示下拨给广东明华机械有限公司罗定分公司的技术改造费。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	164,200,000	54,760,000				54,760,000	218,960,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]595号文”核准，于2012年5月30日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,476万股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币14.46元，共募集资金合计人民币791,829,600元，扣除发行费用人民币65,285,404.52元，募集资金净额人民币726,544,195.48元，其中，新增股本54,760,000元，增加资本公积671,784,195.48元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2012]第410247号《验资报告》。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费用	4,346,947.77	21,000,148.07	17,149,175.16	8,197,920.68

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，结合本公司实际计提安全生产费用具体见“八、财务会计报告”之“（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”之“34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法”。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	104,122,856.27	671,784,195.48		775,907,051.75
其他资本公积	-191,030.62	86,018.60		-105,012.02
同一控制下企业合并的影响	-39,186,806.17			-39,186,806.17
收购少数股权	-45,236,854.65			-45,236,854.65
合计	19,508,164.83	671,870,214.08	0.00	691,378,378.91

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,574,021.29			23,574,021.29
任意盈余公积	1,767,634.74			1,767,634.74
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,341,656.03	0.00	0.00	25,341,656.03

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据《公司章程》的规定，公司股利分配（含盈余公积）的一般政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照《公司章程》规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。

5、股东大会违反《公司章程》规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

7、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	199,355,688.63	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--

调整后年初未分配利润	241,734,088.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,082,400.28	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,704,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	241,734,088.91	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

1. 根据公司2011年度股东大会决议通过的《2011年度利润分配方案》，公司以截至2011年末的股本16420万股为基数，向全体股东每股现金分红0.12元（含税），共计19,704,000元，
2. 2012年1月30日，公司第二届董事会2012年第一次会议通过了《关于首次公开发行人民币普通股（A股）并上市前公司滚存利润由新老股东共享的议案》，同意本公司本次公开发行股票并上市前的滚存未分配利润，由公司发行后的新老股东共同享有。

54、营业收入及营业成本**（1）营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	874,150,878.11	717,412,956.58
其他业务收入	4,899,057.36	1,751,240.21
营业成本	686,844,686.71	553,003,959.21

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
露天矿山采剥	660,108,568.63	528,264,786.74	412,100,248.86	334,967,467.39
石方控爆	14,404,353.32	12,387,607.55	18,231,672.73	17,626,612.26
爆破拆除	3,503,525.25	1,801,996.25		
软基爆破	11,560,509.74	9,661,458.78	6,018,388.87	4,923,419.58
民爆器材销售	184,573,921.17	127,012,339.35	281,062,646.12	190,930,997.92
合计	874,150,878.11	679,128,188.67	717,412,956.58	548,448,497.15

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	349,235,940.72	274,741,637.88	170,229,567.57	142,972,989.78
华中地区	72,788,290.06	57,821,032.03	43,682,382.28	35,840,383.36
华东地区	45,478,880.23	34,838,189.88	78,238,334.30	59,063,983.94
西北地区	71,967,445.53	60,209,366.48	16,440,000.00	14,819,010.14
华南地区	334,680,321.57	251,517,962.40	408,822,672.43	295,752,129.93
合计	874,150,878.11	679,128,188.67	717,412,956.58	548,448,497.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	301,903,379.67	34.34%
广东省民用爆破器材专卖公司	109,628,543.22	12.47%
中国核工业华兴建设有限公司	94,243,693.72	10.72%
舞钢中加矿业发展有限公司	72,788,290.06	8.28%
广东省大宝山矿业有限公司	50,066,065.76	5.7%
合计	628,629,972.43	71.51%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	哈尔乌素 2012 大设备	158,310,000.00	78,757,219.54	27,671,455.51	56,466,447.00
	哈尔乌素 2012 小设备	141,463,900.00	118,772,024.49	21,769,952.19	118,843,461.00
	小计	299,773,900.00	197,529,244.03	49,441,407.70	175,309,908.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	18,582,971.96	13,475,217.37	3%、5%
城市维护建设税	2,022,700.91	2,456,035.29	1% 5%、7%
教育费附加	1,388,165.99	1,873,096.48	1%、2%、3%
资源税			
其他	889,822.62	111,702.46	
合计	22,883,661.48	17,916,051.60	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	307,686.07	55,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-92,081.48	4,083.66
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	3,679.94
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	215,604.59	62,763.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	0.00	10,000.00	报告期内尚未收到其分红款。
南京东诺工业炸药高科技有限公司	0.00	45,000.00	报告期内尚未收到其分红款。
清远市和联民爆器材有限公司清新分公司	307,686.07	0.00	收到分红款。
合计	307,686.07	55,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东莞市宏大爆破工程有限公司	-107,453.22	7,131.25	本期被投资单位利润变化。
广州宏大爆破工程有限公司	0.00	24,091.31	本期公司不持有其股权。
广州市和合民用爆破器材有限公司	15,371.74	4,316.11	本期被投资单位利润变化。
韶关宏大爆破工程有限公司	0.00	-31,455.01	本期公司不持有其股权。
合计	-92,081.48	4,083.66	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,254,893.83	25,647.39
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,254,893.83	25,647.39

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	1,343,517.60
其中：固定资产处置利得	0.00	1,343,517.60
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,249,516.38	672,117.64
其他	74,272.46	49,550.00
合计	1,323,788.84	2,065,185.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政社保补贴	0.00	1,425.00	
技术创新项目资金	0.00	670,692.64	
DDNP 废水分子微电解处理系统	600,000.00		
安全专项资金	150,000.00		
乳化炸药生产线技术改造政府补助摊销收入	288,316.38		
专利资助费	1,200.00		
爆破科技奖	10,000.00		
露天合同采矿关键技术研究财政专项款	200,000.00		
合计	1,249,516.38	672,117.64	--

营业外收入说明

营业外收入主要是政府补助收入。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	44.03	962,301.75
其中：固定资产处置损失	44.03	962,301.75
无形资产处置损失		
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠	20,000.00	30,000.00
其他	715,610.07	334,524.98
合计	735,654.10	1,326,826.73

营业外支出说明:

“营业外支出”中“其他”的构成，主要是广东明华处置废置的库存商品、原材料等产生的损失。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,742,071.14	15,732,138.01
递延所得税调整	1,476,017.53	-121,423.75
合计	11,218,088.67	15,610,714.26

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

基本每股收益计算过程	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	62,082,400.28	61,578,407.38
发行在外的普通股加权平均数	173,326,666.67	164,200,000.00
基本每股收益	0.36	0.38

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	61,607,043.51	61,193,111.21
发行在外的普通股加权平均数	173,326,666.67	164,200,000.00
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.36	0.37

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
年初已发行普通股股数	164,200,000.00	164,200,000.00
加：本期发行的普通股加权数	9,126,666.67	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	173,326,666.67	164,200,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

稀释每股收益计算过程	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股的影响）	62,082,400.28	61,578,407.38
发行在外的普通股加权平均数	173,326,666.67	164,200,000.00
稀释每股收益	0.36	0.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股的影响）	61,607,043.51	61,193,111.21
发行在外的普通股加权平均数	173,326,666.67	164,200,000.00
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	0.36	0.37

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	173,326,666.67	164,200,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	173,326,666.67	164,200,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	101,198.35	-77,278.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	15,179.75	-15,179.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	86,018.60	-62,098.99
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的		

份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	86,018.60	-62,098.99

其他综合收益说明：

见“七、重要事项”之“（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况”之“2、持有其他上市公司股权情况”。

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	961,200.00
利息收入	273,807.98
收回保证金	9,138,093.92
收往来款及其他	23,201,004.20
合计	33,574,106.10

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	金额
----	----

管理费用中支付的现金	36,232,027.69
营业费用中支付的现金	5,560,706.24
支付保证金	4,219,000.00
支付往来款及其他	17,431,593.31
合计	63,443,327.24

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	金额
无	
合计	0.00

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

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函及票据保证金收回	1,695,000.00
合计	1,695,000.00

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	金额

合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,102,809.88	61,227,264.44
加：资产减值准备	4,254,893.83	25,647.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,575,169.96	19,362,206.35
无形资产摊销	1,113,115.06	456,261.80
长期待摊费用摊销	794,154.71	43,242.60
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）	-855.97	-381,215.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,181,145.22	13,174,269.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-215,604.59	-62,763.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,580,859.24	-121,423.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-104,841.71	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,912,150.20	-6,491,015.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,238,978.09	1,525,219.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,415,586.85	50,680,452.67
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,454,695.81	139,438,146.15
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	831,808,942.17	271,867,388.04

减：现金的期初余额	197,594,175.29	179,567,307.98
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	634,214,766.88	92,300,080.06

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	831,808,942.17	197,594,175.29
其中：库存现金	1,293,786.79	1,338,176.30
可随时用于支付的银行存款	830,515,155.38	196,255,998.99
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	831,808,942.17	197,594,175.29

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东省广业	实际控制	有限责任	广州	何一平	资产经营	1,280,000	CNY	24.219%	31.553%	广东省广业	72478268-

资产经营有 限公司	人	公司				,000.00				资产经营有 限公司	5
--------------	---	----	--	--	--	---------	--	--	--	--------------	---

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东、实际控制人为广业公司。广业公司是负责经营和管理广东省政府授权范围内国有资产的国有独资公司，是以产业经营为基础，以资本经营为核心，以自主创新为途径，重点依托环保、燃料能源、矿业和现代服务业，致力于建设具有较强产业调控能力和资本运作能力，拥有较强核心竞争力的省属国有绿色环保产业企业。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
广东宏大 增化民爆 有限责任 公司	控股子公 司	有限责任 公司	广州增城	张汉平	炸药生产	32,000,000 .00	CNY	100%	100%	66996266- 6
北京中科 力爆炸技 术工程有 限公司	控股子公 司	有限责任 公司	北京	李江国	爆炸技术 应用开发	10,000,000 .00	CNY	51%	51%	10194405- 1
广东明华 机械有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	广东佛山	张汉平	炸药生产、 雷管、军品 生产	139,506,30 0.00	CNY	100%	100%	28002142- X
北京广业 宏大矿业 设计研究 院有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	北京	郑炳旭	技术开发、 技术咨询、 技术服务、 技术转让	10,000,000 .00	CNY	100%	100%	56365035- 7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广州市和合民用爆破器材有限公司	有限责任公司	增城市	潘小鹏	民用炸药销售	3,080,000.00	CNY	32.47%	32.47%	436.26	112.39	323.87	4,087.00	4.73	联营	66404885-9
东莞市宏大爆破工程有限公司	有限责任公司	东莞市	陈泽霞	工程爆破	6,000,000.00	CNY	38%	38%	545.52	4.03	541.49	15.00	-28.28	联营	67708663-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑炳旭	持本公司 5%以上股份的股东	
王永庆	持本公司 5%以上股份的股东	
广东省伊佩克环保产业有限公司	公司股东、同一控股股东	738554480
广东省工程技术研究所	公司股东、同一控股股东	455858986
广东省广业信息产业集团有限公司	同一控股股东	190345228
广东省环境工程装备总公司	同一控股股东	19032622x
广东省广业环保产业集团有限公司	同一控股股东	724793579
广东省广业置业有限公司	同一控股股东	55558437x
广东省煤炭工业总公司	同一控股股东	006940423
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	190321875
广东省广业经济发展集团有限公司	同一控股股东	770993555
广州市和合民用爆破器材有限公司	子公司联营企业	664048859

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云浮广业硫铁矿集团有限公司	采购柴油	市价	47.76	0.91%	63.53	1.04%
广东省广业信息产业集团有限公司	采购视频系统	市价	48.76	100%	0.00	0%
广东省工程技术研究所	清洁生产审核技术服务	协议价	0.00	0%	8.55	0.17%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
广东省广业资产经营有限公司	咨询	协议价	0.00	0%	25.00	14.29%
云浮广业硫铁矿集团有限公司	销售炸药	国家指导价	732.95	4.74%	814.33	3.01%
广州市和合民用爆破器材有限公司	销售炸药	国家指导价	117.45	0.76%	0.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

广东省广业资产经营有限公司	广东明华机械有限公司	土地使用权	共租赁土地 35 宗，合计面积 1,003,367.44 平方米		2011 年 01 月 01 日	2030 年 12 月 31 日	粤国土资利用函[2010]1710 号及评估报告	4,687,200.00	无重大影响
---------------	------------	-------	----------------------------------	--	------------------	------------------	--------------------------	--------------	-------

关联租赁情况说明

广东明华向广业公司租赁35宗土地，各宗土地均分期确定租赁单价，租赁价按第三方专业机构的评估价格为基础厘定租赁价格，价格公允透明。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
具体见说明					

关联担保情况说明

截至2012年6月30日仍在履行的关联担保事项如下：

1、郑炳旭与王永庆向公司提供的借款担保

(1) 2010年9月2日，公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行签订《流动资金借款合同》，合同金额为2,000万元；借款期限为36个月。该借款由郑炳旭与王永庆分别提供保证，并分别签订相应的《最高额保证合同》。

(2) 2012年1月17日，公司与广东发展银行股份有限公司广州分行签订了《授信额度合同》，最高授信额为4,000万元，额度有效期限为12个月，自2012年1月17日至2013年1月16日止。该授信额度由郑炳旭、王永庆共同提供保证，并签订相应的《最高额保证合同》。

2、郑炳旭、王永庆、广业公司向公司提供的借款担保

2009年10月23日，公司与广东发展银行股份有限公司签订《人民币中长期贷款合同》，合同金额为13,000万元，借款期限为六年三个月，自2009年10月23日至2015年12月31日。该借款由广东省广业资产经营有限公司提供最高额为5,850万元的保证，并签订相应的《最高额保证合同》。同时，该借款由郑炳旭与王永庆共同提供最高额为7,150万元的保证，并签订相应的《最高额保证合同》。

3、公司向广东宏大增化民爆有限责任公司提供的最高额担保

2011年8月30日，广东宏大增化民爆有限责任公司与广东发展银行股份有限公司广州分行签订了《授信额度合同》，最高授信额为2,000万元，额度有效期限为7个月，自2011年8月30日至2012年4月19日止。该授信额度由全司提供最高额为2,223万元保证，并签订相应的《最高额保证合同》，截至2012年6月30日，所形成的债务总额为2,000万元。

4、公司向广东明华韶关分公司（即原“广东省力拓民爆器材厂”）提供的最高额担保

2010年5月27日，公司与中国农业银行股份有限公司韶关浈江支行签订了《最高额保证合同》，公司对广东省力拓民爆器材厂与中国农业银行股份有限公司韶关浈江支行自2009年1月1日起至2012年1月1日止所形成的债务提供担保，截至2012年6月30日，所形成的债务总额为2,000万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

(1) 关键管理人员报酬

(金额单位：万元)

项目名称	2012年1-6月	2011年1-6月
关键管理人员报酬	467.88	518.44

(2) 股权转让款利息支出

(金额单位：万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1-6月	比例	2011年1-6月	比例
广东省环境工程装备总公司	未支付股权转让款和期间利润利息	一年期银行贷款利率/协议签署日银行同期贷款利率			231.41	17.57%
广东省广业环保产业集团有限公司	未支付股权转让款利息	一年期银行贷款利率			45.64	3.46%

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云浮广业硫铁矿集团有限公司	985,100.00	285,100.00
其他应收款	云浮广业硫铁矿集团有限公司	1,000.00	1,000.00
预付账款	广东省广业资产经营有限公司	4,687,200.00	0.00
预付账款	广东省广业信息产业集团有限公司	487,600.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	云浮广业硫铁矿集团有限公司	259,600.00	259,600.00
其他应付款	广东省广业环保产业集团有限公司	4,068,948.18	10,590,548.18
	广东省广业资产经营有限公司	1,269,458.75	1,269,458.75
	广东省伊佩克环保产业有限公司	555,012.34	555,012.34
	广东省广业置业有限公司	226,700.00	155,800.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

2010年11月16日，公司因爆破工程施工合同纠纷起诉三门工业城经济开发有限公司（被告），要求被告支付所欠工程款453万元及利息、退回公司履约保证金270万元及利息、返还公司垫付的矿产资源税及资源补偿费362万元及利息、依法补偿相关损失260万元、承担本案诉讼费及保全费。截至财务报告批准报出日，该案件仍在审理中。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(金额单位：万元)

出租方	租赁方	租赁合同内容	租赁起始日	租赁期	年租金	租赁合同总额	累计未收(付)租金
杨树款	公司	宿舍	2011年2月22日至2012年2月29日	1年	4.56	4.56	0
陈鉴章、杨淑贞	公司	宿舍	2011年2月28日至2012年2月27日	1年	4.57	4.56	0
黄浩文	公司	宿舍	2011年2月22日至2012年2月29日	1年	3.36	3.36	0
张力力	公司	宿舍	2011年2月16日至2012年2月27日	1年	3.6	3.6	0
广州军区第三干休所	公司	宿舍	2010年1月1日至2012年12月30日	2年	6.36	12.72	
刘德健	公司	宿舍	2011年10月15日至2013年10月14日	2年	4.32	8.64	
李素华	公司	宿舍	2011年10月8日至2012年10月7日	1年	2.76	2.76	0
吴宝华	公司	宿舍	2011年4月16日至2012年4月16日	1年	2.04	2.04	
广州高乐物业管理有限公司	公司	宿舍	2011年9月9日至2012年9月8日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	陈超雄	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	康秀嫦	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	刘树足	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	吴家业	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	张晓丹	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
广东明华机械有限公司罗定分公司	林秀欢	铺位	2011年8月1日至2012年7月30日	1年	2.16	2.16	0
童凌	公司	宿舍	2012年3月6日至2013年3月5日	1年	3	3	
肖泽华	公司	宿舍	2012年2月22日至2013年2月21日	1年	3.36	3.36	
罗素浓	公司	宿舍	2012年2月3日至2013年2月2日	1年	3.6	3.6	
刘辉	公司	宿舍	2011年11月20日至2012年11月19日	1年	4.2	4.2	0

(2) 其他重大财务承诺事项

1) 抵押资产情况

贷款人	贷款金额	抵押物	抵押物原值	抵押期间
中国银行股份有限公司广州海珠支行	2,300万元	津滨腾越大厦北塔 2101-2109房	2,550.96万元	2009-8-14至2014-8-13
		津滨腾越大厦北塔 2001-2010	2,365.41万元	2009-8-14至2014-8-13
广东发展银行股份有限公司	13,000万元	牙轮钻机（1台）	378万元	2009-10-23至2015-12-31
		挖掘机（2台）	3,810万元	2009-10-23至2015-12-31
		矿用汽车（15台）	8,475万元	2009-10-23至2015-12-31

2) 质押资产情况

贷款人	贷款金额	质押物	质押物评估值	抵押期间
-----	------	-----	--------	------

广东发展银行股份有限公司	13,000万元	应收账款	21,670万元	2011年5月12日至2015年12月31日
广东发展银行股份有限公司广州分行	9,113万元	广东明华机械有限公司 100%的股权	13,950.63万元	2010-9-26至2016-12-31
广东发展银行股份有限公司广州分行	3,760万元	广东宏大增化民爆有限责 任47%的股权	3,760万元	2011-8-18至2016-8-16

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	347,492,859.79	100%	23,513,935.75	6.77%	242,210,797.84	100%	19,713,219.04	8.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	347,492,859.79	--	23,513,935.75	--	242,210,797.84	--	19,713,219.04	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	299,403,124.29	86.16%	14,970,156.21	173,575,295.79	71.66%	8,678,764.79
1 至 2 年	29,415,705.55	8.47%	2,941,570.56	52,747,163.40	21.78%	5,274,716.34
2 至 3 年	18,674,029.95	5.37%	5,602,208.99	12,345,852.08	5.1%	3,703,755.62
3 年以上						
3 至 4 年				2,597,356.57	1.07%	1,298,678.29
4 至 5 年				939,130.00	0.39%	751,304.00
5 年以上				6,000.00	0%	6,000.00
合计	347,492,859.79	--	23,513,935.75	242,210,797.84	--	19,713,219.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国核工业华兴建设有限公司	非关联方	60,859,702.50	1 年以内	17.51%
		4,619,776.15	1-2 年	1.33%
		14,925,362.01	2-3 年	4.3%
中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	非关联方	49,288,442.90	1 年以内	14.18%
		907,116.00	1-2 年	0.26%
青岛海防工程局	非关联方	24,484,431.86	1 年以内	7.05%
		8,338,406.51	1-2 年	2.4%
广东省大宝山矿业有限公司	非关联方	29,548,887.54	1 年以内	8.5%
神华集团宁煤大峰矿	非关联方	29,143,818.12	1 年以内	8.39%
合计	--	222,115,943.59	--	63.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	550,000.00	0.17%
合计	--	550,000.00	0.17%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	26,225,834.87	100%	3,211,534.05	12.25%	29,133,753.32	100%	2,404,186.66	8.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	26,225,834.87	--	3,211,534.05	--	29,133,753.32	--	2,404,186.66	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	17,027,830.19	64.93%	761,206.81	20,934,486.38	71.86%	451,212.36
1 至 2 年	4,997,208.32	19.05%	499,720.83	4,041,699.19	13.87%	404,169.92
2 至 3 年	780,061.36	2.97%	234,018.41	2,981,000.00	10.23%	894,300.00
3 年以上						
3 至 4 年	3,400,000.00	12.96%	1,700,000.00	955,832.75	3.28%	477,916.38
4 至 5 年	20,735.00	0.08%	16,588.00	220,735.00	0.76%	176,588.00
5 年以上						
合计	26,225,834.87	--	3,211,534.05	29,133,753.32	--	2,404,186.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

其他应收三门工业城经济开发有限公司、中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司、中国人民解放军某部的款项性质为履约保证金，其他应收中港集团衡阳重机有限公司的款项性质为设备订金，其他应收神华国际贸易有限公司的款项性质为投标保证金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	10.3%
中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	非关联方	2,508,000.00	1-2 年	9.56%
中国人民解放军某部	非关联方	2,190,000.00	1 年以内	8.35%
中港集团衡阳重机有限公司	非关联方	1,512,000.00	1 年以内	5.77%
神华国际贸易有限公司	非关联方	708,296.00	1 年以内	2.7%
合计	--	9,618,296.00	--	36.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广东明华机械有限公司	全资子公司	1,303,693.90	4.97%
北京中科力爆炸技术工程有限公司	控股子公司	500,000.00	1.91%
合计	--	1,804,693.90	6.88%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东莞市宏大爆破工程有限公司	权益法	2,280,000.00	2,165,104.81	-107,453.22	2,057,651.59	38%	38%	无	0.00	0.00	0.00
广东宏大增化民爆有限责任公司	成本法	92,160,000.00	92,160,000.00		92,160,000.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
广东明华机械有限公司	成本法	157,908,809.43	157,908,809.43		157,908,809.43	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
北京中科力爆炸技术工程有限公司	成本法	3,213,000.00	3,213,000.00		3,213,000.00	51%	51%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	265,561,809.43	265,446,914.24	-107,453.22	265,339,461.02	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	684,390,611.99	441,579,607.13
其他业务收入	475,053.72	1,131,417.21
营业成本	546,483,706.27	360,278,254.90
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
露天矿山	660,108,568.63	528,264,786.74	412,100,248.86	334,967,467.39
石方控爆	11,350,757.57	10,457,763.50	18,231,672.73	17,626,612.26
民爆收入	12,931,285.79	7,614,120.39	11,247,685.54	7,327,349.37
合计	684,390,611.99	546,336,670.63	441,579,607.13	359,921,429.02

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	344,078,819.72	271,989,797.58	164,211,178.70	138,049,570.20
华中地区	72,788,290.06	57,821,032.03	43,682,382.28	35,840,383.36
华东地区	37,838,370.49	28,799,987.10	78,238,334.30	59,063,983.94
西北地区	68,047,445.53	56,586,110.48	16,440,000.00	14,819,010.14
华南地区	161,637,686.19	131,139,743.44	139,007,711.85	112,148,481.38
合计	684,390,611.99	546,336,670.63	441,579,607.13	359,921,429.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	301,903,379.67	44.08%
中国核工业华兴建设有限公司	94,243,693.72	13.76%
舞钢中加矿业发展有限公司	72,788,290.06	10.63%
广东省大宝山矿业有限公司	50,066,065.76	7.31%
宁夏林利煤炭有限公司	35,122,499.70	5.13%
合计	554,123,928.91	80.91%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-107,453.22	31,222.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-107,453.22	15,031,222.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东宏大增化民爆有限责任公司	0.00	15,000,000.00	报告期内尚未收到其分红款。
合计	0.00	15,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东莞市宏大爆破工程有限公司	-107,453.22	24,091.31	本期被投资单位利润变化。
广州市宏大爆破工程有限公司	0.00	7,131.25	本期公司不持有其股权。
合计	-107,453.22	31,222.56	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,471,908.47	34,747,001.65
加：资产减值准备	4,608,064.10	-297,683.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,898,512.41	11,567,955.86
无形资产摊销	55,970.63	132,062.64
长期待摊费用摊销	788,001.11	37,089.00
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）		921,607.05
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	13,815,530.67	11,450,598.56
投资损失（收益以“—”号填列）	107,453.22	-15,031,222.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	592,013.56	521,233.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-110,491,077.71	-9,622,404.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-117,003,448.82	-244,402.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	80,461,521.29	22,532,301.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-63,695,551.07	56,714,136.49
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	786,470,773.60	137,106,606.76
减：现金的期初余额	145,378,353.67	100,246,141.62
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	641,092,419.93	36,860,465.14

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
		0.00
负债		
		0.00

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.15%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.06%	0.36	0.36

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2012.6.30(或2012年1-6月)	2011.12.31(或2011年度/2)	变动比率	变动原因
货币资金	833,399,783.17	200,880,016.29	314.87%	发行股票收到投资款
应收账款	336,488,477.51	242,006,019.10	39.04%	露天矿山采剥服务的收入规模增加
预付账款	32,907,105.42	13,585,838.34	142.22%	露天矿山采剥服务的收入规模增加
存货	338,168,949.62	219,256,799.43	54.23%	露天矿山采剥服务的收入规模增加
长摊待摊费用	2,856,565.07	22,563.20	12560.28%	工程临时设施增加
应付账款	317,312,102.77	214,707,533.50	47.79%	露天矿山采剥服务的收入规模增加
应付职工薪酬	8,858,472.85	26,590,587.10	-66.69%	发放上年度年终奖
一年内到期的非流动负债	92,599,811.80	44,804,845.55	106.67%	到期的一年内长期借款增加
股本	218,960,000.00	164,200,000.00	33.35%	首发上市发行股票5476万股
资本公积	691,378,378.91	19,508,164.83	3444.05%	首发上市股本溢价

专项储备	8,197,920.68	4,346,947.77	88.59%	专项储备计提标准提高
管理费用	69,100,310.58	51,719,400.10	33.61%	公司规模扩大，管理成本增加
资产减值损失	4,254,893.83	25,647.39	16489.97%	应收款项规模增加、账龄结构变化

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
四、其他相关资料。

董事长：郑炳旭

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日