



广东宏大爆破股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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)谭瑞贤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理	47
第九节 内部控制	52
第十节 财务报告	54
第十一节 备查文件目录.....	159

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子公司
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子公司
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子公司
恒健投资	指	广东恒健投资控股有限公司
永安民爆	指	石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司
宏大增化	指	广东宏大增化民爆有限责任公司
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

重大风险提示

公司固有的行业安全风险可能会对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力带来不利影响；此外，宏观经济及市场竞争风险、人才竞争风险、整合风险等因素也可能会对公司产生不利影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	宏大爆破	股票代码	002683
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东宏大爆破股份有限公司		
公司的中文简称	宏大爆破		
公司的外文名称（如有）	GuangDong HongDa Blasting Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HongDa Blasting		
公司的法定代表人	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的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1988 年 05 月 14 日	广州市白云区工商 行政管理局	(88)穗白云IV副字 0218 号	440111190321349	19032134-9
报告期末注册	2012 年 08 月 21 日	广东省工商行政管 理局	440000000007691	440111190321349	19032134-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	吴震、阮章宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会 广场 19 楼	朱煜起、廉彦	2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,625,489,070.60	1,618,179,750.84	0.45%	1,328,229,188.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,503,165.40	121,309,153.56	-31.16%	95,568,634.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,699,397.44	117,907,926.04	-31.56%	60,499,542.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,738,342.99	155,086,143.03	-117.89%	44,617,350.86
基本每股收益（元/股）	0.44	0.74	-40.54%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.74	-40.54%	0.66
净资产收益率（%）	10.41%	33.84%	-23.43%	27.69%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,068,777,997.91	1,199,120,503.81	72.52%	1,052,905,582.99
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,205,381,060.09	412,752,457.26	192.03%	317,386,237.81

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	684.14	509,152.63	-4,892,095.80	
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）	3,977,605.27	3,467,410.39	1,749,576.04	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			38,057,762.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-462,453.88	138,805.20	218,055.34	
所得税影响额	628,768.41	-9,592.81	721,180.68	

少数股东权益影响额（税后）	83,299.16	723,733.51	-656,974.33	
合计	2,803,767.96	3,401,227.52	35,069,091.44	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，董事会积极面对机遇与挑战，在国家宏观经济不景气以及广东明华韶关分公司停产的情况下，公司经营班子在董事会的指导下，带领全体员工共同努力，克服困难，实现年度营业收入16.25亿元，比上年同期略增0.45%；但由于广东明华韶关分公司占公司总体收入水平较高，且此次停产时间持续较长，停产导致的收入下滑及发生的固定费用导致公司总体利润水平下降，年度归属于母公司的净利润为8350万元，同比下降31.16%。

报告期末，在公司上级领导单位以及政府相关部门的积极协调下，停产事件已得到妥善解决，韶关分公司已于2012年12月24日恢复生产，为公司2013年实现新的经营目标奠定了坚实的基础。公司董事会相信，在新的一年里，在经营班子的带领下，公司全体员工将继续发扬奋发拼搏的精神，实现重大突破。

二、主营业务分析

1、概述

公司2012年度收入及现金流变动情况如下：

项目	2012年	2011年	同比增减金额	同比增减幅度
营业收入	1,625,489,070.60	1,618,179,750.84	7,309,319.76	0.45%
营业成本	1,266,566,488.21	1,246,748,856.50	19,817,631.71	1.59%
销售费用	17,518,653.38	25,210,392.05	-7,691,738.67	-30.51%
管理费用	179,004,112.34	130,128,359.26	48,875,753.08	37.56%
财务费用	23,504,341.43	30,341,883.18	-6,837,541.75	-22.53%
经营活动产生的现金流量净额	-27,738,342.99	155,086,143.03	-182,824,486.02	-117.89%
投资活动产生的现金流量净额	-164,842,524.68	-231,124,998.78	66,282,474.10	-28.68%
筹资活动产生的现金流量净额	650,689,772.38	94,065,723.06	556,624,049.32	591.74%

变动原因分析：

1. 营业收入、营业成本：2012年受广东明华韶关分公司停产的影响，公司民爆器材销售业务收入、成本均大幅下降；虽然露天矿山采剥业务同比有所增长，但公司总体收入及盈利水平均低于年初确定的目标，营业收入及营业成本与上年同期基本持平，增幅分别为0.45%及1.59%。
2. 销售费用：2012年同比下降769万元，降幅为30.51%，主要原因是民爆器材销售业务的销售费用下降。
3. 管理费用：2012年同比增加了4,887万元，增幅为37.56%，主要原因是韶关分公司停产期间所有支出均从管理费用中列支。
4. 财务费用：2012年同比下降了683万元，降幅为22.53%，主要原因是公司在报告期内募集的资金产生利息收入，且用部分超募资金补充流动资金，减少了银行贷款所产生的利息费用。
5. 经营活动产生的现金流量净额：2012年同比下降1.8亿元，降幅为117.89%，主要原因是受国家宏观经济不景气以及广东明华韶关分公司停产的影响，公司露天矿山采剥业务的回款速度降低；民爆器材销售业务收入也有所下降，导致公司总体经营活动现金流入金额同比下降。
6. 投资活动产生的现金流量净额：2012年同比增加6,628万元，增幅为28.68%，主要原因是2012年度固定资产投资金额有所下降。

7. 筹资活动产生的现金流量净额：2012年同比增加55,662万元，增幅591.74%，主要原因是2012年度公司首次公开发行股票募集了资金。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

除广东明华韶关分工停产导致民爆器材销售业务未能达到公司2012年度经营计划外，公司其他业务基本能达到公司发展战略和经营计划确定的年度指标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

1、由于受广东明华韶关分公司停产以及国家宏观经济不景气的影响，公司民爆器材销售收入同比有所下降；公司总体收入水平与上年同期基本持平略有增长，增幅为0.45%；

2、公司2012年12月20日召开2012年度第三次临时股东大会审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%股权的议案》，公司于2012年12月21日起将永安民爆纳入合并报表范围，即报告期内合并报表时间为11天；由于2011年度永安民爆的同期数据难以准确取得，2011年度的财务数据没有包含永安民爆，无法进行同口径对比。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,067,101,184.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	65.65%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司	345,823,217.67	21.28%
2	广东省民用爆破器材专卖公司	267,611,871.12	16.46%
3	神华宁夏煤业集团有限责任公司	206,147,274.58	12.68%
4	中国核工业华兴建设有限公司	144,545,856.55	8.89%
5	舞钢中加矿业发展有限公司	102,972,964.44	6.33%
合计	——	1,067,101,184.36	65.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
露天矿山采剥及其他爆破服务	人工费用	56,589,089.83	4.47%	61,545,701.30	4.94%	-0.47%
露天矿山采剥及其他爆破服务	材料费用	115,509,028.03	9.12%	93,129,857.25	7.47%	1.65%
露天矿山采剥及其他爆破服务	机械使用费	107,521,531.68	8.49%	166,806,123.28	13.38%	-4.89%
露天矿山采剥及其他爆破服务	其他直接费用	31,079,996.32	2.45%	19,043,009.68	1.53%	0.92%
露天矿山采剥及其他爆破服务	间接费用	38,644,332.90	3.05%	30,592,841.23	2.45%	0.6%
露天矿山采剥及其他爆破服务	分包成本	672,613,225.43	53.11%	503,975,985.89	40.42%	12.69%
民爆器材销售	原材料成本	138,794,727.25	10.96%	231,445,794.08	18.56%	-7.6%
民爆器材销售	人工成本	41,146,135.74	3.25%	60,457,670.69	4.85%	-1.6%
民爆器材销售	制造费用	44,529,995.79	3.52%	57,462,110.85	4.61%	-1.09%
民爆器材销售	其他	9,708,368.60	0.77%	17,761,628.65	1.42%	-0.65%
其他业务		10,430,056.63	0.82%	4,528,133.60	0.36%	0.46%

说明

公司2012年12月20日召开2012年度第三次临时股东大会审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%股权的议案》，公司于2012年12月21日起将永安民爆纳入合并报表范围，即报告期内合并报表时间为11天；由于2011年度永安民爆的同期数据难以准确取得，2011年度的财务数据没有包含永安民爆，无法进行同口径对比。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	347,422,620.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.43%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	准格尔旗华达土石方机械施工工程有限公司	91,796,391.32	7.25%
2	杭州赢天下建筑有限公司	77,086,274.86	6.09%
3	中国核工业中原建设有限公司	67,094,040.27	5.3%
4	湖南红旗建设有限公司	61,145,431.83	4.83%
5	湖南兴宇通达建设有限公司	50,300,482.08	3.97%
合计	——	347,422,620.36	27.43%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减金额	同比增减幅度
销售费用	17,518,653.38	25,210,392.05	-7,691,738.67	-30.51%
管理费用	179,004,112.34	130,128,359.26	48,875,753.08	37.56%
财务费用	23,504,341.43	30,341,883.18	-6,837,541.75	-22.53%
所得税	15,658,391.95	20,869,597.94	-5,211,205.99	-24.97%

1. 销售费用：2012年同比下降769万元，降幅为30.51%，主要原因是民爆器材销售业务的销售费用下降。
2. 管理费用：2012年同比增加了4,887万元，增幅为37.56%，主要原因是韶关分公司停产期间所有支出均从管理费用中列支。
3. 财务费用：2012年同比下降了683万元，降幅为22.53%，主要原因是公司在报告期内募集的资金产生利息收入，且用部分超募资金补充流动资金，减少了银行贷款所产生的利息费用。
4. 所得税：2012年同比下降了521万元，降幅为24.97%，主要原因是报告期内公司的利润总额下降，公司应纳税所得额同比降低。

5、研发支出

为增强公司的核心竞争力，提高公司的技术水平，公司在工程项目现场及民爆器材生产企业开展了技术研究，主要包括：在大宝山项目部开展了矿山地采转露采开采方法与安全作业技术研究；在大红山六期项目部开展了多规格石高强度开采技术研究；在哈尔乌素项目部开展了大型设备安全高效低耗管理研究；在宁煤太西项目部开展了现场混装车在矿山生产中的应用研究；在舞钢项目部开展了高边坡安全生产研究；在宏大增化开展了生物燃料锅炉改造项目；在广东明华罗定分公司开展了技术改造工作等。除上述现场技术研究外，公司研发部门通过总结整理、与科研院所合作等多种方式开展了各项课题研究。现场研究及课题研究不仅解决了生产过程中遇到的实际难题，提高工作效率，还为公司保持持续技术创新能力提供了有力的保障。

公司2012年度研发支出总额为50,017,267.46元，占公司最近一期净资产的4.15%，占公司最近一期营业收入的3.08%。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,444,604,673.54	1,743,919,532.20	-17.16%
经营活动现金流出小计	1,472,343,016.53	1,588,833,389.17	-7.33%
经营活动产生的现金流量净额	-27,738,342.99	155,086,143.03	-117.89%
投资活动现金流入小计	338,238.76	7,269,154.94	-95.35%
投资活动现金流出小计	165,180,763.44	238,394,153.72	-30.71%
投资活动产生的现金流量净额	-164,842,524.68	-231,124,998.78	-28.68%
筹资活动现金流入小计	966,138,536.48	350,175,699.00	175.9%
筹资活动现金流出小计	315,448,764.10	256,109,975.94	23.17%
筹资活动产生的现金流量净额	650,689,772.38	94,065,723.06	591.74%
现金及现金等价物净增加额	458,108,904.71	18,026,867.31	2,441.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额：2012年同比下降1.8亿元，降幅为117.89%，主要原因是受国家宏观经济不景气以及广东明华韶关分公司停产的影响，公司露天矿山采剥业务的回款速度降低；民爆器材销售业务收入也有所下降，导致公司总体经营活动现金流入金额同比下降。
2. 投资活动产生的现金流量净额：2012年同比增加6,628万元，增幅为28.68%，主要原因是2012年度固定资产投资金额有所下降。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：2012年同比增加55,662万元，增幅591.74%，主要原因是2012年度公司首次公开发行股票募集了资金。
4. 现金及现金等价物净增加额：受筹资活动现金流量净额增加影响，公司现金及现金等价物净增加额同比增加了24.41倍。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要原因是：

- 1、存货、应收账款余额同比大幅增加。经济不景气以及部分矿产资源价格下降导致业主对公司的工程项目结算以及付款速度均有所下降。
- 2、长期待摊费用同比大幅增加。公司新项目运营需要搭建的彩板房等临时建筑与上年同期相比有所增加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
露天矿山	1,181,151,694.74	957,706,526.10	18.92%	14.84%	15.54%	-0.49%
石方控爆	4,460,389.06	3,645,340.76	18.27%	-88.43%	-88.23%	-1.37%
软基爆破	74,068,160.55	60,605,337.33	18.18%	254.62%	298.22%	-8.96%
民爆及其他收入	353,003,130.43	234,179,227.39	33.66%	-32.8%	-36.21%	3.55%
分地区						
东北地区			0%	-100%	-100%	-93.79%
华北地区	489,245,398.50	411,767,326.18	15.84%	2.6%	3.49%	-0.72%
华中地区	107,433,353.50	82,012,198.86	23.66%	46.43%	36.47%	5.57%
华东地区	119,633,230.25	101,090,706.74	15.5%	-23.81%	-9.76%	-13.16%
西北地区	300,202,529.97	238,891,552.80	20.42%	200.38%	210.83%	-2.68%
华南地区	596,168,862.56	422,374,647.00	29.15%	-25.86%	-29.04%	3.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	656,834,580.00	31.75%	200,880,016.29	16.75%	15%	报告期内发行新股收到募集资金。
应收账款	348,385,651.90	16.84%	242,006,019.10	20.18%	-3.34%	报告期内宏观经济和矿产资源市场不景气的影响，客户的回款情况不理想。
存货	351,113,996.29	16.97%	219,256,799.43	18.28%	-1.31%	露天矿山采剥工程业务增加，相应的工程施工合同成本增加。
投资性房地产	3,631,847.93	0.18%	3,760,357.85	0.31%	-0.14%	
长期股权投资	3,815,860.33	0.18%	3,722,314.38	0.31%	-0.13%	
固定资产	379,361,337.06	18.34%	380,074,739.69	31.7%	-13.36%	
在建工程	8,106,875.24	0.39%	4,124,115.30	0.34%	0.05%	报告期内新增在建工程项目。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	172,300,000.00	8.33%	188,000,000.00	15.68%	-7.35%	
长期借款	142,386,717.35	6.88%	199,481,495.40	16.64%	-9.75%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	601,670.19	55,199.10					656,869.29
金融资产小计	601,670.19	55,199.10					656,869.29
上述合计	601,670.19	55,199.10					656,869.29

金融负债	0.00	0.00				0.00
------	------	------	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要包括以下四点：

1、拥有多项核心技术，具备持续创新的理念和动力；

公司为客户提供“矿山民爆一体化”服务，其中爆破技术是一体化服务的核心，具有较高的技术壁垒。公司制定的资金投入机制、人才保障机制以及合作互动机制能够最大限度地激发公司的技术创新激情和活力，确保公司具备持续创新的理念和动力。目前，公司拥有多项在国际和国内处于领先地位的核心技术，在国内最高权威机构评选的建国以来国内200项典型工程与技术成果中，公司以15项独占鳌头，成为中国业内无人企及的技术创新领跑企业。

截至2012年底,宏大爆破累计拥有20项授权专利技术，省部级工法14项，其中国家级工法1项。公司具有独立完成应力、应变测量、爆破振动测量度、摄影测量及判读的能力，独立开发了大变形位移传感器以及建筑物爆破拆除综合科研观测技术，研发出全孔不偶合崩塌爆破技术、亚平面条形药包技术、环保清洁爆破拆除技术等。城市精密控制爆破技术达到国内先进水平，超高烟囱折叠爆破技术和环保清洁爆破技术达到世界先进水平。2009年5月经广东省经贸委考核审批，正式设立省级企业技术中心。2010年9月获国家高新技术企业称号，2010年12月获广州市创新型企业称号，2012年11月获得广东省创新型企业称号。

2、行业资质健全，资质等级最高

公司是我国行业内资质最为健全，资质等级最高的企业之一。

——工程板块：拥有国家住建部核发的“矿山工程施工总承包一级”、“爆破与拆除工程专业承包一级”、“土石方工程专业承包一级”及广东省建设厅核发的“地基与基础工程专业承包二级”、“隧道工程专业承包二级”等资质证书。

——民爆板块：拥有国家工信部核发的民用爆炸物品生产许可证，合计拥有年产11万吨工业炸药、8,000万发工业雷管的许可产能。

3、产业链齐全，首创露天矿山采剥服务模式；

经过多年的发展，公司逐步形成了以大中型露天矿山为主要业务领域，为客户提供民爆器材产品（含现场混装）、矿山基建剥离、整体爆破方案设计、爆破开采、矿物分装与运输等垂直化系列服务模式，这种露天矿山采剥模式为国内首创。

4、拥有品牌及经验的优势。

公司近年来充分发挥在爆破技术和个性化整体方案设计能力上的优势，持续为客户提供安全高效、经济环保的采剥服务，获得了露天矿山业主的高度认可，树立了“宏大爆破、爆破专家”的行业口碑。公司在招投标竞争中积累了丰富的开拓经验；在项目实施过程中，通过精湛的技术和有效沟通，与客户建立了紧密合作关系，形成了长期、稳定的客户渠道。目前公司已与中国神华、神宁集团、舞钢中加、大宝山矿业等多家大中型露天矿山业主建立了长期战略合作关系。得益于宏大爆破在业内的良好声誉和品牌知名度，我国大型、高端露天矿山开采项目一般会主动邀请宏大爆破参与投标。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
125,746,532.74	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
永安民爆	民爆器材销售	85%

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000601	韶能股份	228,800.00	183,997		183,997		656,869.29	55,199.10	可供出售金融资产	二级市场买卖
合计			228,800.00	183,997	--	183,997	--	656,869.29	55,199.10	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,182.96
报告期投入募集资金总额	17,732
已累计投入募集资金总额	30,395
报告期内变更用途的募集资金总额	12,732
累计变更用途的募集资金总额	12,732
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	16.08%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、公司募集资金总额为 79,182.96 万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 726,544,195.48 元，其中 654,950,000 元计划用于公司的施工设备技术改造项目，其余 71,594,195.48 元为超募资金。2、公司第二届董事会 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》以及《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，分别将募集资金 12,663 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金以及使用超募资金 5,000 万</p>	

元用于永久性补充流动资金。3、公司第二届董事会 2012 年第五次会议以及 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案》，公司变更部分募集资金 12,732 万元用于收购永安民爆 85% 股权。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	是	65,495	52,763	0	12,663	24%	2014 年 06 月 30 日	2,619.56	是	否
承诺投资项目小计	--	65,495	52,763	0	12,663	--	--	2,619.56	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	5,000	5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,000	5,000	5,000	5,000	--	--	--	--	--
合计	--	70,495	57,763	5,000	17,663	--	--	2,619.56	--	--
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 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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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》，公司使用募集资金中的 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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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总额为 42,259.42 万元，其中，募投项目剩余募集资金 40,100 万元，超募资金剩余 2,159.42 万元，上述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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
股权收购	施工设备技术改造项目	12,732	12,732	12,732	100%	2012年12月20日	98.6	是	否
合计	--	12,732	12,732	12,732	--	--	98.6	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因：在募集资金投资项目“施工设备技术改造项目”实施过程中，由于受矿产资源价格下滑的宏观经济影响，原合同项目的进度未能达到预期，公司若按原定计划进行大规模施工设备改造，带来的经济效益将低于预期目标，有可能给投资者带来损失。另一方面，公司矿山民爆一体化服务模式得到了宁夏地区行业主管部门的认可及支持，石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司原自然人股东李学仁先生因个人原因有意出让所持有的永安民爆股权，给宏大爆破整合宁夏地区民爆器材市场提供了有利时机。在原募投项目暂时难以达到预期盈利水平以及出现新的投资项目机遇情况下，公司通过变更部分募集资金投向计划进行对外股权投资，巩固公司在宁夏地区以及周边地区的矿山民爆一体化服务优势，以确保募集资金的使用效率，充分保证投资者的利益。2、决策程序：公司 2012 年 12 月 3 日召开的第二届董事会 2012 年第五次会议审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司 85% 股权的议案》以及《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案》，公司独立董事、监事会和保荐机构对《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案》发表了意见；公司 2012 年 12 月 20 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过了上述两项议案。3、信息披露情况：上述董事会决议、股东会决议、独立董事意见、监事会意见（监事会决议）、保荐机构意见以及标的企业的审计报告、资产评估报告以及上述议案的公告披露在公司指定的媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无
----------------------	---

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
广东明华	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材产品的研发生产与销售	139,506,300	262,742,795.66	201,422,711.89	227,410,506.11	-9,472,795.18	-7,502,359.03
宏大增化	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材产品的研发生产与销售	32,000,000	104,657,116.54	83,797,563.03	98,206,057.04	24,673,192.56	20,860,195.54
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	子公司	科学研究和技术服务业	技术开发、咨询、服务与转让	10,000,000	10,533,864.75	10,339,354.20	2,800,000.00	237,472.21	147,522.96
北京中科力爆炸技术工程有限公司	子公司	建筑业	主要从事软基爆破及其他爆破服务	20,000,000	69,978,135.79	24,694,898.04	74,068,160.55	5,524,649.29	5,152,641.93
永安民爆	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材产品的销售	1,220,000	23,140,873.52	8,650,190.51	355,857,795.36	59,034,458.36	43,797,250.03
东莞市宏大爆破工程有限公司	参股公司	建筑业	城市控制爆破与拆除爆破	10,000,000	11,321,285.65	9,839,041.94	1,500,000.00	141,216.71	141,397.71

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、广东明华营业收入、营业利润及归属于母公司的净利润同比下降44.77%、114.62%及112.91%，主要原因是广东明华韶关分公司在报告期内停产了约6个月，其收入、成本、销售费用等均大幅度下降；在停产期间分公司的所有开支均进入管理费用，管理费用同比增长了121.02%，导致广东明华营业利润以及归属于母公司的净利润同比下降了114.62%及112.91%；
- 2、永安民爆报告期内累计实现营业收入3.55亿元，净利润4,379万元。宏大爆破于2012年12月21日始合并其财务数据，即2012年12月21日至2012年12月31日期间，永安民爆实现营业收入658万元，实现净利润98万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
永安民爆	收购永安民爆 85% 股权后，公司将利用其在宁夏石嘴山市的渠道资源，结合公司现场混装车技术及爆破工程服务优势，以石嘴山地区作为切入点，占领宁夏地区炸药生产及销售市场，巩固公司在西部地区矿山民爆一体化服务优势。	以现金出资收购永安民爆原股东股权	将增加公司民爆器材销售业务的收入及利润。

七、公司未来发展的展望

1、公司内外部环境的变化

2012年以来，公司外部形势发生了一系列新的重要变化。集中表现为，全球政经动荡加深、周边局势不确定性增加，国民经济对国内能源与资源依存度进一步提高；国家领导人顺利换届，为未来中国经济发展创造了稳定的政治经济环境；十八大提出加快城镇化、建设生态文明与美丽中国，将极大促进绿色采矿技术发展和美丽矿山建设；央企基于结构调整与安全生产考虑，将加快矿山涉爆业务的整体外包；公安部两个标准影响日益显现，将加快民爆行业打破行政性地区分割，助推民爆联合重组；民营矿山业主因资金紧张或因业务门槛提高，急需寻找有实力的合作伙伴；宏观经济企稳回升、政策明显回暖，为今年矿山民爆产业的升级发展创造了良好的外部环境。

经过2012年的发展，公司在矿山与民爆行业的领先地位进一步巩固，全体员工实现公司愿景的自信心进一步提升，为实现2013年的发展目标奠定了良好的基础。具体表现在：工程项目施工能力进一步增强，年采剥总量已达7000万方；工程业务结构进一步向新疆、宁夏、内蒙等重点区域和大型矿山优化调整；民爆总产能达11万吨，其中混装炸药产能达4.9万吨，极大增强了公司矿山民爆一体化实力；公司成功打开资本市场大门，资本经营成为公司发展的重要手段；多家企业已有明确股权合作意向，多个大型矿山项目已新签或续签，与多个央企的合作正在深化，广东明华韶关分公司已顺利复产，为实现今年的经营目标创造了有利条件。

2、公司发展战略

面对国内矿山采掘业与民爆产业全国性大整合，重点区域、重点行业大发展的重要机遇，在公司董事会的指导下，公司经营班子将带领全体员工紧抓机遇，沿着一次创业开辟的矿山民爆一体化事业，以矿山民爆全产业链优化整合为中心任务开拓二次创业新局面。

3、经营目标及2013年工作任务

公司确定了六项工作任务：

(1) 全面开展资本经营，实现跨越式发展。在战略规划的牵引下，加快推进企业并购重组；积极拓宽融资渠道，打造多元融资平台；完善公司治理，探索市值管理。

(2) 扎实提升工程管理水平，实现可持续发展。继续推进“三化”管理，确保取得实效，加强工程营销管理，充分发挥各方积极性；探索降低成本的方式，确保项目毛利率水平；完善片区管理，扩大对片区授权；完善混装业务运行机制，加快混装业务拓展。

(3) 加强集团管控，提升企业整体运行效能。健全公司产权管理，确保投资目标的实现；优化对子公司的监管模式，确保稳定安全生产；建立监督问责制，有效防范重大风险。

(4) 加快科技创新，进一步提升科技贡献率。开展矿山开发关键技术研究，推动美丽矿山建设；加强外部合作，提高科研成果质量；扎实推进生产企业技术改造，提升装备技术水平；加快推进信息化建设，完成ERP项目建设任务。

(5) 建设学习型组织，增强员工发展能力。开展多种形式的学习活动，加强高管服务能力建设；健全人才选拔与培养体系，提升团队能力；开展对标活动，改进工作质量。

(6) 建设惠民暖心工程，提升员工幸福感。履行社会责任，关注社会公益事业；关心困难员工，开展定期送温暖活动；心系项目部员工，切实改善办公与生活条件；提升薪酬福利吸引力，增强员工工作动力；开展企业文化活动，增强员工凝聚力。

4、公司发展所需资金

根据2013年经营计划及预算指标，公司将根据各项目的建设方式及进度，结合公司财务状况，积极拓展融资渠道，如股权融资、债务融资等，确保公司自有资金及筹集资金发挥最大经济效益，为公司稳健运营提供资金保障。

5、风险因素

市场风险。包括宏观经济周期及产业政策变动的风险，市场竞争风险以及原材料价格波动带来的成本上升的风险。

人才竞争风险。随着公司业务规模的扩大，公司对专业人才、技术人才以及管理人才的需求也会越来越大，公司面临着人才引进和保持人才团队稳定的风险。

整合风险。2013年度，公司将围绕主业加快推进企业并购重组，进一步提升露天矿山民爆一体化水平，这对公司管理水平提出了更高的要求；对标的企业管理不善，将导致并购重组未能实现预期的收益水平，甚至引起其他风险。

安全风险。公司所从事的露天矿山采剥服务以及民爆器材生产业务都存在固有的行业安全风险。

针对上述风险，公司将积极应对并采取专项预防措施，及时根据具体情况进行适当调整，力争2013年经营目标及计划顺利实现。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司2012年12月20日召开2012年度第三次临时股东大会审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%股权的议案》，公司于2012年12月21日起将永安民爆纳入合并报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据《公司章程》的规定，股利分配方案由本公司董事会根据公司经营业绩和业务发展计划提出，经公司股东大会审议批准后实施，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司股利分配的一般政策如下：

(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，但本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%。

2、为充分保护中小投资者的合法权益，《公司章程》第一百五十五条对利润分配进行了约定：

“第一百五十五条 公司应当执行稳定、持续的利润分配原则：

(一) 公司董事会在制订利润分配预案时，应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展及经营能力；

(二) 公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%；若现金充裕，公司可以根据实际情况提高现金分红比例；若公司为扩大业务规模需提高注册资本，或者有着良好投资机会需要较多资金支持，则根据具体情况选择股票股利的分配方式，或者现金及股票股利相结合的方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

(三) 公司董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见；

(四) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

(五) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过，并经独立董事发表明确同意意见后提交公司股东大会批准。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。”

3、《公司章程》中明确了分红的标准、比例以及调整程序，充分保护了中小投资者的合法权益；报告期内，公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，独立董事发表了意见；报告期内，公司的利润分配政策没有发生调整或变更。

4、公司未来三年的具体分红计划

公司在首次公开发行股票的招股意向书中披露，公司计划未来三年（2012年度、2013年度、2014年度）采取现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的30%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.2
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	218,960,000.00
现金分红总额（元）（含税）	48,171,200.00
可分配利润（元）	160,254,445.77
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
根据公司实际情况以及首次公开发行股票时所做的股利分配计划，董事会提议以 2012 年 12 月 31 日总股本 218,960,000 股为基数，向全体股东每 10 股现金分红 2.2 元（含税），预计共分配现金股利 48,171,200 元，占公司累计可供分配利润的 30.06%，剩余未分配利润结转至下年度。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配方案：以2010年12月31日总股本16,420万股为基数，向全体股东每股现金分红0.12元（含税），共分配现金股利1,970.4万元。

2、2011年度利润分配方案：以2011年12月31日总股本16,420万股为基数，向全体股东每股现金分红0.12元（含税），共分配现金股利1,970.4万元。

3、2012年度利润分配预案以2012年12月31日总股本21,896万股为基数，向全体股东每股现金分红0.22元（含税），共分配现金股利4,817.12万元。（该预案需提交至2012年度股东大会审议）

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	48,171,200.00	83,503,165.40	57.69%
2011年	19,704,000.00	121,309,153.56	16.24%
2010年	19,704,000.00	95,568,634.20	20.62%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

公司自成立以来，一直致力于与企业利益相关方的共同进步与和谐发展，通过不断的技术创新、业务模式创新，有效提高了资源的开采利用率，最大限度的减少了对环境的污染和破坏，努力发展成为资源节约型和环境友好型的企业。

公司于2012年6月份登陆资本市场，作为一家新的上市公司，公司将持续关注利益相关方的利益，积极履行社会职责，包括积极承担保护债权人、职工、客户、供应商、中小股东以及企业社区等利益相关者合法权益方面的社会责任；通过技术创新以及持续加大研发投入、设备设施投入，加强社区生态保护力度，维护社会安全，实现企业及利益相关方共同可持续发展。

十一、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
2012年09月	公司会议	实地调研	机构	海通证券股份有限公司 王晓林、邓勇	公司业务模式及

03 日	室			<p>银河基金管理有限公司 陈立勋</p> <p>招商证券股份有限公司 马太</p> <p>方正富邦基金管理有限公司 刘垒</p> <p>深圳市明曜投资管理有限公司 聂鸿翔</p> <p>广东瑞天投资管理有限公司 李宜志</p> <p>民生证券有限责任公司 袁善宸</p> <p>北京市星石投资管理有限公司 贾华为</p> <p>南方基金管理有限公司 孙鲁闽</p> <p>诺安基金管理有限公司 徐程惠</p> <p>广发证券股份有限公司 王剑雨</p>	经营状况,未超出公司已披露文件的范围。
2012 年 11 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	<p>摩根士丹利华鑫基金管理有限公司 张岩</p> <p>太平资产管理有限公司 廖喆</p> <p>金鹰基金管理有限公司 冯文光</p> <p>诺德基金管理有限公司 郝旭东</p> <p>安信基金管理有限责任公司 徐立华</p> <p>平安信托有限责任公司 王会芹</p> <p>华夏基金管理有限公司 张望</p> <p>兴业证券股份有限公司 刘刚</p> <p>华富基金管理有限公司 陈启明</p> <p>长江证券股份有限公司 蒲强</p> <p>广发证券股份有限公司 王剑雨</p>	公司业务模式及经营状况,未超出公司已披露文件的范围。
2012 年 12 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	<p>中银国际证券有限责任公司 刘页、王喆</p> <p>华泰柏瑞基金管理有限公司 聂炜</p> <p>东方证券资产管理有限公司 蔡志鹏</p> <p>鹏华基金管理有限公司 孙婕衍</p> <p>上投摩根基金管理有限公司 朱晓明</p> <p>广州广证恒生证券投资咨询有限公司 潘天奇</p> <p>华安基金管理有限公司 王卫</p> <p>信诚基金管理有限公司 余捷涛</p> <p>国海证券股份有限公司 朱玮琳</p> <p>长江证券股份有限公司 蒲强</p>	公司业务模式及经营状况,未超出公司已披露文件的范围。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
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、退回发行人履约保证金270万元及利息、返还发行人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。	1,345	否	一审已判决,二审上诉中	内容详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《广东宏大爆破股份有限公司诉讼进展公告》(公告编号:2012-027)	尚未进入执行程序	2012年11月29日	《广东宏大爆破股份有限公司诉讼进展公告》(公告编号:2012-027)刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
广业公司	韶关分公司停产期间	代收代付维稳费用等	0	2,809.47	2,809.47	0		0	
合计			0	2,809.47	2,809.47	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			广东明华韶关分公司部分员工在报告期内向广业公司集体表达诉求,影响了韶关分公司正常生产经营活动,也影响了当地社会的稳定;为维护社会稳定并尽快解决员工的诉求,宏大爆破代收代付广业公司该部分维稳费用。该项资金占用对公司正常生产经营不构成重大影响。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核			2013年03月09日						

意见的披露日期	
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
李学仁	永安民爆 85% 股权	12,732	所涉及的资产产权已全部过户; 所涉及的债权债务已全部转移; 已完成相应的工商变更。	98.6		0.97%	否		2012 年 12 月 05 日	内容详见公司公告《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外股权投资的公告》(公告编号: 2012-030), 公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

收购资产情况概述

收购资产进展性公告情况: 公司已按交易协议约定向李学仁先生支付了股权转让款, 永安民爆办理了本次股权转让的工商变更登记手续, 取得了石嘴山市工商行政管理局核发的《公司变更通知书》, 公司已于2013年1月12日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》(公告编号: 2013-002)。

2、企业合并情况

公司在报告期内收购永安民爆85%股权, 详见“三、资产交易事项”之“1、收购资产情况”。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
								是
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		2,000	2010年05月27日	2,000	连带责任保证	36个月	否	是
宏大增化		2,223	2011年08月30日	2,000	连带责任保证	12个月	是	是
宏大增化		1,500	2011年02月28日	1,500	连带责任保证	12个月	是	是
宏大增化	2012年12月05日	2,000	2012年12月21日	1,000	连带责任保证	12个月	否	是
广东明华	2012年12月05日	5,000		0	连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			12,723	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,000
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）			7,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				6,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			12,723	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.49%				
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	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不存在违反规定程序对外提供担保的情况

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
宏大爆破	托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司					公司完成矿石开采及破碎后的全部产品(包括石灰石矿石机粉末), 业主按含税单价人民币 18 元/吨全部收购。每年完成产量及收购量不低于 600 万吨。	10,800	否		正常履行
宏大爆破	山西太钢鑫磊资源有限公司					单价合同, 结算以发单人验收确认的量项和合同约定的综合单价为准。	11,360	否		正常履行

五、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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、	2012 年 06 月 12 日	1、2015 年 6 月 12 日; 2、2013 年 6 月 12 日/2015	正常履行

	<p>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、广业公司、恒健投资、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、总经理郑炳旭、副总经理王永庆</p>	<p>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%。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。报告期内，该项承诺已履行完毕。5、广业公司、恒健投资、郑炳旭、王永庆向公司出具了《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。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。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>		<p>年 6 月 12 日；3、长期；4、履行完毕；5、长期；6、2015 年（即完成公司 2014 年股利分配日止）；7、长期</p>	
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	正常履行

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	56
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴震、阮章宏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

报告期内，公司按照《上市公司信息披露管理办法》的有关规定披露相关信息，信息披露情况如下：

公告编号	事 项	刊登日期	刊登媒体
2012-001	关于子公司广东明华机械有限公司韶关分公司停产的公告	2012-06-22	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2012-002	第二届董事会2012年第二次会议决议公告	2012-06-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2012-003	关于高级管理人员变更及辞职的公告	2012-06-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2012-004	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	2012-06-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-005	签订《募集资金三方监管协议》的公告	2012-07-06	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-006	签订委托代办股份转让协议的公告	2012-07-06	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-007	2012年第一次临时股东大会决议公告	2012-07-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-008	重大合同公告	2012-07-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-009	关于变更保荐代表人的公告	2012-08-14	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-010	关于完成工商变更登记的公告	2012-08-23	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-011	关于下属子公司广东明华机械有限公司罗定分公司交通事故的公告	2012-08-24	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-012	第二届监事会第五次会议决议公告	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-013	第二届董事会2012年第三次会议决议公告	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-014	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公告	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-015	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-016	关于聘任公司副总经理的公告	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-017	关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	2012-08-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-018	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012-09-11	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-019	重大经营合同中标提示性公告	2012-09-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-020	收到《中标通知书》的公告	2012-09-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-021	关于获批增加生产许可能力的公告	2012-10-16	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-022	第二届董事会2012年第四次会议决议公告	2012-10-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-023	关于变更公司审计部经理的公告	2012-10-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-024	第二届监事会第六次会议决议公告	2012-10-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2012-025	关于公司及相关主体履行承诺情况的公告	2012-11-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-026	重大合同公告	2012-11-13	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-027	诉讼进展公告	2012-11-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-028	关于董事辞职的公告	2012-12-01	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-029	第二届董事会2012年第五次会议决议公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-030	关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金 对外股权投资的公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-031	关于补选董事候选人的公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-032	对外担保公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-033	关于召开2012年第三次临时股东大会的通知	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-034	第二届监事会第七次会议决议公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-035	关于子公司完成工商变更的公告	2012-12-05	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-036	2012年第三次临时股东大会决议公告	2012-12-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012-037	关于子公司广东明华机械有限公司韶 关分公司复产的公告	2012-12-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
		2012-12-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

八、公司子公司重要事项

子公司在报告期内发生的重要事项，公司已按规定及时披露，详见“第五节 重要事项”之“八、其他重大事项的说明”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%
2、国有法人持股	82,500,000	50.24%						82,500,000	37.67%
3、其他内资持股	81,700,000	49.76%						81,700,000	37.32%
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%
二、无限售条件股份	0		54,760,000				54,760,000	54,760,000	25.01%
1、人民币普通股	0		54,760,000				54,760,000	54,760,000	25.01%
三、股份总数	164,200,000	100%	54,760,000				54,760,000	218,960,000	100%

股份变动的原因

公司首次公开发行新股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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股票自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。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司发行的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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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。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。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	11,417	年度报告披露日前5个交易日末股东总数	7,140
---------	--------	--------------------	-------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广业公司	国有法人	24.22%	53,029,857		53,029,857			
郑炳旭	境内自然人	8.18%	17,903,360		17,903,360			
王永庆	境内自然人	7.52%	16,471,360		16,471,360			
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	3.62%	7,935,806		7,935,806			
伊佩克环保	国有法人	3.33%	7,282,269		7,282,269			
工程研究所	国有法人	3.33%	7,282,269		7,282,269			
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			
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			
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			
刘畅	境内自然人	1.52%	3,329,440		3,329,440			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广业公司及其下属全资子公司伊佩克环保、工研所、广之业合并持有公司股份 69,088,194 股，占公司总股本比例的 31.56%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	2,999,946	人民币普通股	2,999,946					
乔正华	1,308,754	人民币普通股	1,308,754					
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
上海吉通电器设备有限公司	826,736	人民币普通股	826,736					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	699,976	人民币普通股	699,976					
聂建强	632,680	人民币普通股	632,680					

朱霄萍	552,662	人民币普通股	552,662
杨诚	550,000	人民币普通股	550,000
中国建设银行－华富强化回报债券型证券投资基金	550,000	人民币普通股	550,000
野村资产管理株式会社－野村中国投资基金	520,600	人民币普通股	520,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广业公司	何一平	2000 年 08 月 23 日	72478268-5	128000 万元	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营与管理；资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>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。</p> <p>2012 年，面对日趋严峻的经济形势和改革发展稳定的繁重任务，广业公司坚持稳中求进，攻坚克难，生产经营呈现良好态势，转变发展方式有新进展，资本运作有新突破，科技创新有新成绩，共享发展成果有新成效。预计全年实现营业收入 252 亿元，实现利润总额 6.1 亿元，净利润 4.64 亿元，归属于母公司净利润 3.64 亿元，比上年增长 10%，国有资产保值增值率 108%，净资产收益率 8%，超省国资委下达净资产收益率指标两个百分点，圆满完成了年度各项目标任务。</p> <p>未来发展策略：</p> <p>紧紧围绕“一年强基础，两年调结构，三年新跨越，四年促转型”的发展目标与路径，以近年来公司经营实践为基础，结合主业发展的实际情况，按照进一步转变经济增长方式，强化主业发展的经济布局和结构调整要求，确定广业公司总体战略定位与发展方向是：以产业发展为基础，以低碳经济和绿色环保的理念发展四大主业，把广业公司建设成为主业突出、适度多元、科技引领，在主业领域具有较强产业促进能力、资源整合能力和资本经营能力，融产业、金融投资于一体的国内一流绿色环保大型投资控股集团，为实现顾客价值最大化和建设人类宜居环</p>				

	<p>境而奋斗。</p> <p>2013 年度工作思路：</p> <p>坚持市场经济的战略思维，以提升发展质量和效益为中心，稳中求进、开拓创新，进一步深化改革创新，进一步加快结构调整，进一步转变发展方式，做强做大“四大产业”，推动广业转型升级；强化重点投资项目管理，以大项目带动产业大发展；强化骨干企业培育，提高企业盈利能力和水平；强化科研院所资源应用，推动产业技术进步；强化资本运营与融资筹组，增强持续发展后劲；强化市场机制意识，增强市场主体使命感；强化机制创新与班子建设，激发企业内生动力；强化内控与风险管理，全面促进公司的持续健康发展，在新的起点上开创广业发展新局面。</p>
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	广业公司持有广西贵糖集团有限公司 100% 股权，广西贵糖集团有限公司持有贵糖股份（000833）25.60% 股权，广业公司间接持有贵糖股份 25.60% 股权，为贵糖股份的实际控制人。

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

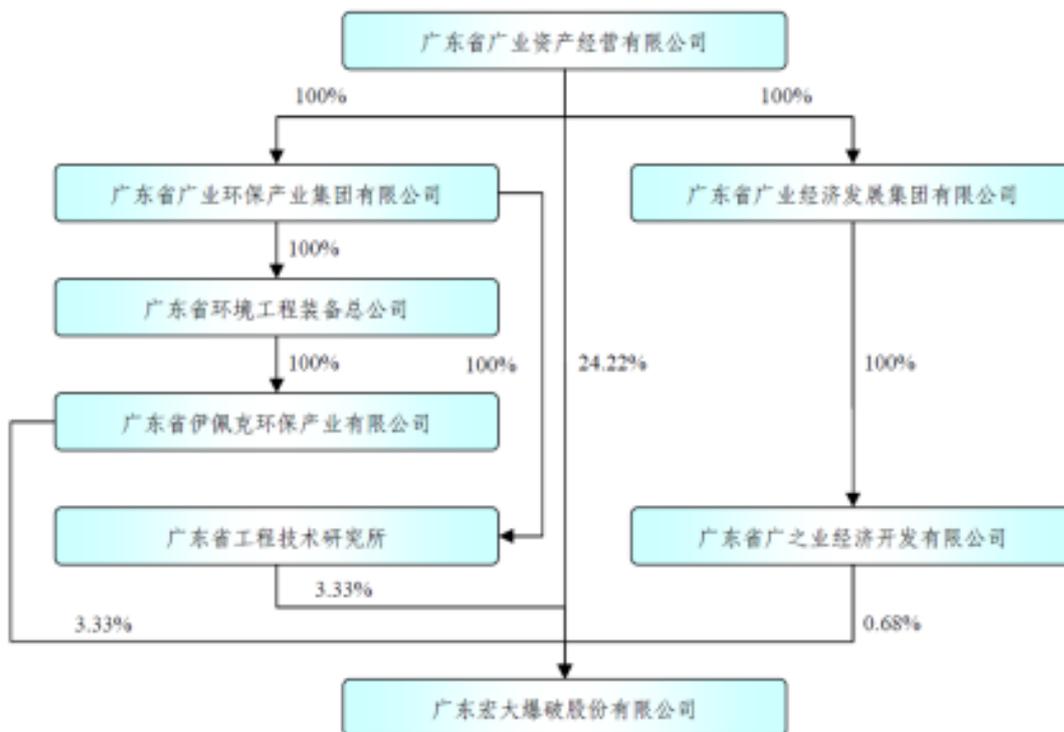
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广业公司	何一平	2000 年 08 月 23 日	72478268-5	128000 万元	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营与管理；资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	见本节“2、公司控股股东情况”。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	见本节“2、公司控股股东情况”。				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
郑炳旭	董事长; 总经理	现任	男	53	2010年12月28日	2013年12月28日	17,903,360	0	0	17,903,360
王喜民	董事	现任	男	58	2012年12月20日	2013年12月28日	0	0	0	0
陈晓东	董事	现任	男	41	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
方健宁	董事; 副总经理; 财务负责人	现任	男	42	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
王永庆	董事; 董事会秘书; 副总经理	现任	男	47	2010年12月28日	2013年12月28日	16,471,360	0	0	16,471,360
傅建秋	董事; 副总经理	现任	男	46	2010年12月28日	2013年12月28日	1,520,000	0	0	1,520,000
汪旭光	独立董事	现任	男	73	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
胡玉明	独立董事	现任	男	46	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
娄爱东	独立董事	现任	女	46	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
李茂文	监事会主席	现任	男	46	2010年12月27日	2013年12月28日	0	0	0	0
肖梅	监事	现任	女	41	2007年12月11日	2013年12月28日	1,040,000	0	0	1,040,000
虞德君	监事	现任	男	40	2010年12月28日	2013年12月28日	0	0	0	0
李萍丰	副总经理	现任	男	46	2010年12月28日	2013年12月28日	1,040,000	0	0	1,040,000
郑永伟	副总经理	现任	男	48	2012年01月30日	2013年12月28日	160,000	0	0	160,000

梁发	副总经理	现任	男	35	2012年08月23日	2013年12月28日	0	0	0	0
张汉平	副总经理	离任	男	58	2010年12月28日	2012年06月22日	1,150,000	0	0	1,150,000
华立新	副总经理	离任	男	45	2012年01月30日	2012年06月22日	830,000	0	0	830,000
肖文雄	副总经理	离任	男	50	2010年12月28日	2012年01月30日	1,040,000	0	0	1,040,000
宗粤琦	董事	离任	男	51	2010年12月28日	2012年11月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	41,154,720	0	0	41,154,720

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

郑炳旭，董事长、总经理。2007年12月至2010年12月任广东宏大爆破股份有限公司党委书记、总经理；2010年12月至今任广东宏大爆破股份有限公司董事长、总经理。

王喜民，董事。2008年1月至今，担任广东省广业资产经营有限公司党委委员、副总经理；其中：2008年1月至2010年10月，兼任广东省广业轻化集团公司董事长、党委书记。2012年12月至今，任广东宏大爆破股份有限公司党委书记；广东明华机械有限公司董事长、党委书记；广东宏大增化民爆有限公司董事长。

陈晓东，董事。2004年10月至2006年7月任广东省广业资产经营有限公司资本经营部副部长；2006年10月至2008年1月任广东省广业资产经营有限公司资本经营部部长；2008年1月至今任广东省广业资产经营有限公司总经济师。

方健宁，董事、副总经理、财务负责人。1992年7月至1999年10月在南油服务总公司建设发展公司担任财务部副经理；1999年10月至2010年12月历任广业资产经营有限公司资本经营部副部长、审监部部长；2010年12月至今担任宏大爆破董事、副总经理。

王永庆，董事、董事会秘书、副总经理。2007年至今一直在广东宏大爆破股份有限公司任董事、常务副总经理和董事会秘书等职务。

傅建秋，董事、副总经理。2008年1月至今一直在广东宏大爆破股份有限公司任董事、副总经理职务。

汪旭光，独立董事。2003年至今任中国工程爆破协会理事长；1995年任中国工程院院士；1995年至今任公安部爆破专家组组长；2002年至2011年5月任中国有色金属工业协会副会长；2008年至今任全国安全评价工作委员会主任；第1-4届全国安全生产委员会专家组成员；第5届全国安全生产委员会专家成员兼非煤矿山专家组组长。

胡玉明，独立董事。2000年至今一直在暨南大学工作。

娄爱东，独立董事。1989年7月至今在北京市康达律师事务所工作；2008年5月至2010年5月任中国证监会发行审核委员会专职委员。

2、监事

李茂文，监事会主席。2000年10月至2010年3月任广东省广业资产经营有限公司监察审计部副部长；2010年3月至2011年1月任广业香港公司（兼）董事长；2011年2月至今任广东省广业资产经营有限公司审计与监事工作部部长。

肖梅，监事。2002年12月至今在广东宏大爆破股份有限公司工作。

虞德君，监事。2001年3月至2006年9月任广东南方通信集团有限公司经营管理部主管；2006年10月至2010年11月任广州珠江电信设备制造有限公司财务部经理；2010年12月至今广东宏大爆破股份有限公司工作。

3、高级管理人员

李萍丰，副总经理。2007年1月至2008年7月任公司三亚项目部负责人；2008年1月至2009年1月任公司总经理助理，营销总监；2009年1月至今任公司副总经理。

郑永伟，副总经理。2006年1月至2008年12月任公司河南舞钢经山寺项目部项目经理；2008年12月至2009年12月任公司宁夏宁煤大峰矿项目部项目经理；2010年1月2011年12月任宏大公司运营总监；2011年1月至2011年12月任宏大公司总经理助理兼工程事业部副总经理；2012年1月至今任宏大公司副总经理。

梁发，副总经理。1999年7月至2009年8月，任广东华侨信托投资公司法律事务部经理；2009年8月至2011年5月，任广东华侨信托投资公司资产管理副总经理；2011年5月至2012年8月任广东宏大爆破股份有限公司总法律顾问，企管总监。2012年8月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王喜民	广业公司	副总经理	2008年01月01日		是
陈晓东	广业公司	总经济师	2008年01月01日		是
李茂文	广业公司	审计与监事工作部部长	2011年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	上述三人除在广业公司及其控制的企业任职外，不在其他单位任职或兼职。				

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
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23日	否
王喜民	广东明华机械有限公司	董事长	2012年12月03日	2015年12月03日	否
王喜民	广东宏大增化民爆有限责任公司	董事长	2012年12月03日	2015年12月03日	否
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23日	否

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	教授	2009年07月01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26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
在其他单 位任职情 况的说明	上述董事、监事以及高级管理人员除在上述单位任职外，不在其他单位任职。				

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、确定依据

1、公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序及确定依据

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定董事以及高级管理人员的薪酬计划及考核方案，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

2、实施情况

公司第二届董事会2011年第二次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理办法》，《办法》中明确了高级管理人员的薪酬由基本年薪、年度效益奖金以及福利津贴三部分构成，其中，总经理的基本年薪为42-60万元；副总经理的基本年薪为30-48万元。根据上述管理办法，在报告期内，公司现任高级管理人员薪酬总额为408万元，在报告期内实际获得的薪酬金额为228万元。

目前，公司暂未制定董事薪酬方案及监事薪酬方案；报告期内，公司独立董事的津贴为12万元/年（含税），实际支付11万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
郑炳旭	董事长；总 经理	男	53	现任	582,516.95		334,735.00
王喜民	董事	男	58	现任	0.00	674,800.00	674,800.00
陈晓东	董事	男	41	现任	0.00	674,800.00	674,800.00
方健宁	董事；副总 经	男	42	现任	453,735.45		299,931.00

	理						
王永庆	董事；董事会秘书；副总经理	男	47	现任	566,607.78		437,775.00
傅建秋	董事；副总经理	男	46	现任	421,991.76		321,055.00
汪旭光	独立董事	男	73	现任	120,000.00		110,000.00
胡玉明	独立董事	男	46	现任	120,000.00		110,000.00
娄爱东	独立董事	女	46	现任	120,000.00		110,000.00
李茂文	监事主席	男	46	现任	0.00	446,300.00	446,300.00
肖梅	监事	女	41	现任	276,888.00		176,366.00
虞德君	监事	男	40	现任	193,337.72		121,965.00
李萍丰	副总经理	男	46	现任	931,498.42		330,606.00
郑永伟	副总经理	男	48	现任	719,396.24		310,771.00
梁发	副总经理	男	35	现任	404,791.38		249,643.00
张汉平	副总经理	男	58	离任	218,196.90		218,196.90
华立新	副总经理	男	45	离任	228,884.17		200,517.17
肖文雄	副总经理	男	50	离任	653,238.40		273,044.95
宗粤琦	董事	男	51	离任	532,632.62		417,499.00
合计	--	--	--	--	6,543,715.79	1,795,900.00	5,818,005.02

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宗粤琦	董事	离职	2012年11月28日	工作调动原因
肖文雄	副总经理	离职	2012年01月30日	个人原因
张汉平	副总经理	离职	2012年06月22日	个人原因
华立新	副总经理	离职	2012年06月22日	个人原因
王永庆	财务负责人	离职	2012年06月11日	个人原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

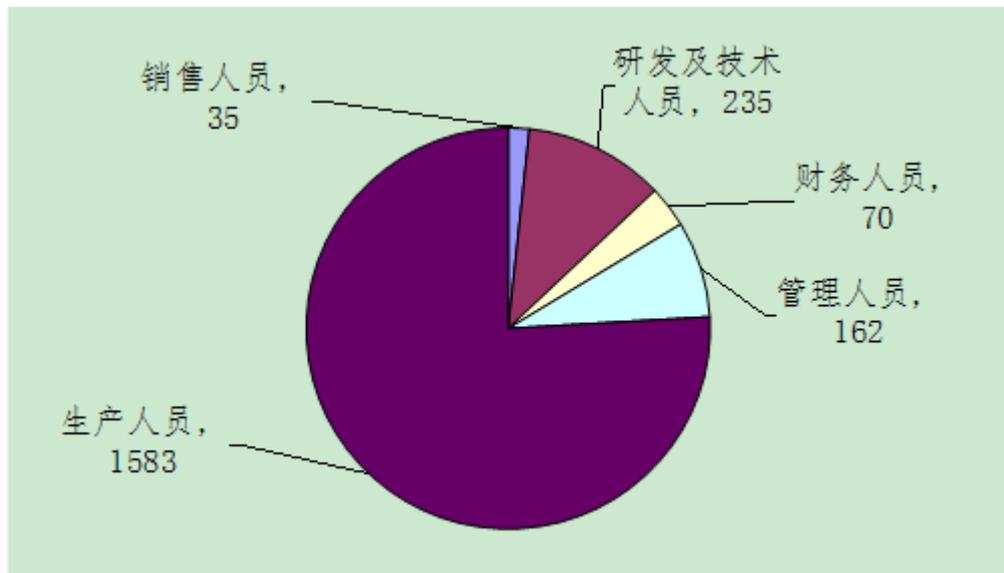
报告期内，公司核心技术团队江志华先生受到党纪处分，依据有关规定，被公司解除劳动合同。该人员变动不会对公司造成重大影响。

六、公司员工情况

1、截至2012年12月31日，公司在职工2085人。

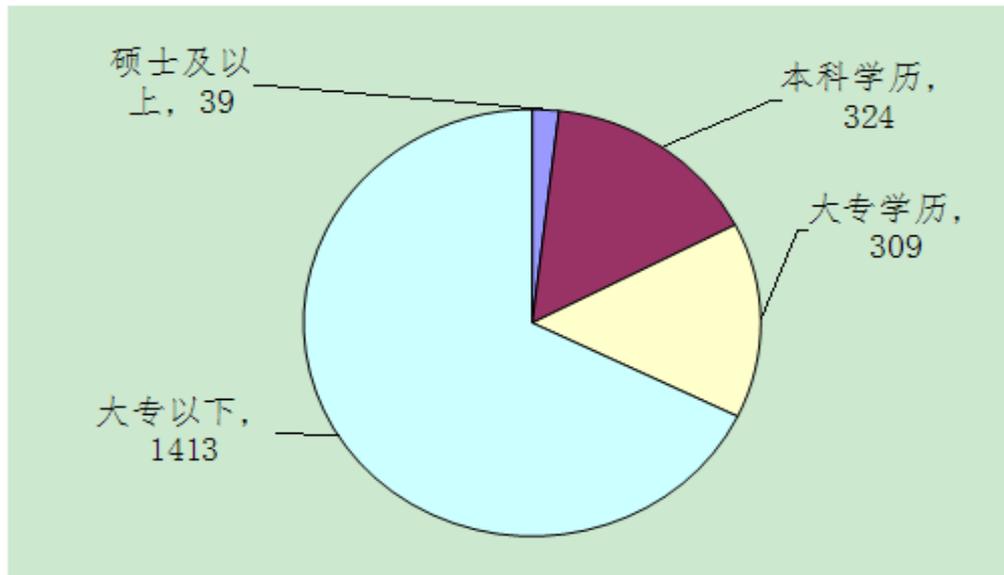
2、专业构成

公司在职工按专业构成类别分类情况如下：



3、教育程度

公司在职工按教育程度类别分类情况如下：



4、员工薪酬政策

公司员工薪酬结构由岗位工资、竞业与保密补偿、奖金以及福利等四个部分组成，根据岗位工作性质实行差异化薪酬；考虑到企业的发展需要，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬倾斜政策；员工入职后，根据公司发展情况以及员工的表现，公司提供多种调薪渠道，使员工的职业规划与薪酬相匹配。这种薪酬政策有利于巩固人才队伍，为企业的发展提供人力资源保障。

5、员工培训计划

公司鼓励员工参与多种培训，不断完善自身的知识结构及提高专业水平，在公司内部营造学习型组织的良好气氛。

公司制定的员工培训计划分为内部培训以及外部培训两部分，其中，内部培训由入职培训、专业培训、素质培训三部分组成；外部培训以学历进修、职业资格考试为主；此外，为了让员工随时学习、随时提高，公司搭建了电子学习平台——E-learning系统，使员工自由、充分地获取学习机会，不断提升各类知识，保障员工与企业一同成长。

6、需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，公司需承担费用的离退休职工人数为124人，全年发生费用223,930元。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自2012年6月上市以来不断完善已有的公司治理结构，根据中国证监会、深圳证券交易所以及中国证监会广东监管局对上市公司公司治理的有关要求，公司在报告期内开展了公司治理专项自查活动并形成了《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》以及《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，两份报告经公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过后于2013年1月12日登载在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定了《内幕信息及知情人登记和报备制度》，在公司内幕信息依法公开披露前认真做好内幕信息知情人的登记工作，填写《上市公司内幕信息知情人员档案》，并按要求向深圳证券交易所报备相关资料。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 02 月 20 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算的议案》、《2011 年度利润分配方案》、《2012 年公司预算的议案》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《审议 2012 年度日常性关联交易预计的议案》、《2012 年度银行授信的议案》、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市方案延期一年的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理首次公开发行人民币普通股（A 股）具体事项的议案》、《关于公司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》、《关于审议公司最近三年（2009 年-2011 年）财务报告的议案》、《关于确认公司 2011 年关联交易的议案》	会议审议的所有议案表决情况如下： 同意 133,214,720 股，占出席会议由表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数的 0%。		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 11 日	关于修订《公司章程》的议案	同意 121,509,241 股，占出席会议具有表决权股份比例的 100%，反对 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的	2012 年 07 月 12 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-007），刊登在《证券时报》、《中国证券报》、

			0%，弃权 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%。		《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 10 日	关于调整公司 2012 年度预算的议案	同意 115,318,720 股，占出席会议具有表决权股份比例的 100%，反对 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%，弃权 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%。	2012 年 09 月 11 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-018)，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 20 日	关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司的 85% 股权的议案	同意 110,316,451 股，占出席会议具有表决权股份比例的 99.9999%；反对 100 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0.0001%；弃权 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%。	2012 年 12 月 21 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-036)，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 20 日	关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案	同意 110,316,451 股，占出席会议具有表决权股份比例的 99.9999%；反对 100 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0.0001%；弃权 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%。	2012 年 12 月 21 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-036)，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 20 日	关于董事辞职及补选董事候选人的议案	同意 110,316,451 股，占出席会议具有表决权股份比例的 99.9999%；反对 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%；弃权 100 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0.0001%。	2012 年 12 月 21 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-036)，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 20 日	关于为全资子公司提供担保的议案	同意 110,316,451 股，占出席会议具有表决权股份比例的 99.9999%；反对 0 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0%；弃权 100 股，占出席会议具有表决权股份比例的 0.0001%。	2012 年 12 月 21 日	《广东宏大爆破股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-036)，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪旭光	5	2	3	0	0	否
胡玉明	5	4	1	0	0	否
娄爱东	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉、尽责、忠实地履行独立董事的义务。对公司的重大经营决策、公司治理等方面都提出了宝贵的意见；对公司董事会以及专门委员会审议的议案均本着谨慎、独立、公正的态度发表独立意见；及时关注公司披露的信息，并就披露的信息提出合理建议；认真履行独立董事的职责，维护公司的整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略与投资委员会

报告期内，战略与投资委员会召开了1次会议，就公司变更部分募集资金使用用途暨使用募集资金对外股权投资事项进行商议，战略与投资委员会认为该项目符合公司“矿山民爆一体化”战略方向，能进一步提高公司的市场竞争力和盈利能力，一致同意投资该项目。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开4次会议。审阅了公司的定期报告以及内审部门的工作报告和工作计划，就公司募集资金使用情况报告进行了审阅。并一致同意公司聘任新的审计部经理，主持公司内审工作。

在年度报告的编制过程中，审计委员会在为公司提供审计的注册会计师进场前审阅公司财务部门编制的年度财务会计

报表，并形成书面意见；在会计师出具初步审计意见后再次审阅财务报表；在年度审计工作完成后，就审计后的财务报告进行表决，并提交董事会审核。同时，审计委员会向董事会提交会计师事务所年度审计工作总结和续聘会计师事务所的议案。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议。对公司薪酬与考核委员会年度工作总结和工作计划进行了审议。根据公司董事会的考核标准对公司高级管理人员进行了考核，一致通过了公司高级管理人员因业绩下滑提出主动降薪的申请。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开4次会议，就公司拟聘请的高级管理人员以及董事候选人的资格和任职条件进行审查，并将审查结论形成书面意见递交至公司董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，资产完整，人员、财务、机构以及业务保持独立。

七、同业竞争情况

公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业、持股5%以上的其他股东不存在同业竞争的情况；为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的相关股东出具了《不同业竞争承诺函》。

1、控股股东广业公司出具承诺函的主要内容如下：

(1) 广业公司是以广东省人民政府行政批复形式组建而成的投资控股型公司，自身不从事具体的生产经营活动，仅对有关下属企业进行国有股权管理，以实现国有资本的保值增值，并不介入其具体生产经营活动。

(2) 截至本承诺函出具之日止，本公司及其他直接或间接接受广业公司控制的企业所从事的业务与宏大爆破不同，不存在同业竞争情况。

(3) 为避免将来与发行人产生同业竞争，广业公司承诺，在广业公司与宏大爆破存在实际控制关系期间：

① 广业公司及其他直接或间接接受广业公司控制的企业将不开展与宏大爆破构成实质性竞争的业务或可能构成竞争的业务。

② 广业公司及其他直接或间接接受广业公司控制的企业亦不投资控股与宏大爆破构成实质性竞争的实体或从事此类活动，任何此类投资、收购与兼并事项，都将通过宏大爆破进行。

③ 广业公司上述各项承诺对广业公司控制的所有其他企业（不包括宏大爆破）均有约束力。任何该等企业违反上述承诺，均视为广业公司违反上述承诺。

④ 如广业公司或广业公司控制的其他企业违反上述承诺，致使宏大爆破受到损失的，广业公司将给予宏大爆破合理的

赔偿。

此外，持有发行人5%以上股份的其他股东包括郑炳旭、王永庆、恒健投资也分别出具了《不同业竞争承诺函》，其具体情况如下：

2、郑炳旭和王永庆出具的承诺的主要内容如下：

(1) 截至本承诺函签署之日，本人及其他直接或间接接受本人控制的企业所从事的业务与发行人不存在相同或者相似情形，不构成同业竞争。

(2) 为避免将来与发行人产生同业竞争，本人承诺，在本人持有发行人股份、担任董事和高级管理人员期间：

①本人及其他直接或间接接受本人控制的企业将不开展与发行人及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

②本人及其他直接或间接接受本人控制的企业亦不投资控股与发行人及其子公司构成竞争的实体或从事此类活动，任何此类投资、收购与兼并事项，都将通过发行人或其子公司进行。

③本人上述各项承诺对本人控制的所有其他企业均有约束力。任何该等企业违反上述承诺，均视为本人违反上述承诺。

如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺，致使发行人及其子公司受到损失的，本人将给予发行人合理的赔偿。

3、恒健投资出具的承诺的主要内容如下：

(1) 截至本承诺函签署之日，本公司及其他直接或间接接受本公司控制的企业所从事的业务与发行人不存在相同或者相似情形，不构成同业竞争情况。

(2) 为避免将来与发行人产生同业竞争，本公司承诺，在本公司持有发行人股份期间：

①本公司及其他直接或间接接受本公司控制的企业将不开展与发行人及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

②本公司及其他直接或间接接受本公司控制的企业亦不投资控股与发行人及其子公司构成竞争的实体或从事此类活动，任何此类投资、收购与兼并事项，都将通过发行人或其子公司进行。

③本公司上述各项承诺对本公司控制的所有其他企业均有约束力。任何该等企业违反上述承诺，均视为本公司违反上述承诺。

④如本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺，致使发行人及其子公司受到损失的，本公司将给予发行人或其子公司合理的赔偿。

⑤本公司在持有发行人5%及以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了较为合理的绩效评价体系以及激励机制，制定了《高级管理人员薪酬管理办法》以及《绩效管理制度（修订稿）》，对公司高级管理人员以及各级员工实行绩效考核并根据考核结果进行激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司内部控制指引》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作。按照建立规范的公司治理结构的目标，公司持续不断地进行内部控制完善工作。目前，公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。公司密切关注各级监管机构出台的法律、法规，及时调整公司的内部控制制度，从而保证公司内控管理的有效运作。公司已建立了一套完整的涵盖生产经营、财务管理、对外担保管理、重大投资管理、人力资源管理、信息披露等各方面的内部控制的流程及制度，并在实际工作中严格遵守内部控制的相关规定，公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施，不断的补充完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，截至 2012 年 12 月 31 日，公司现有的内部控制制度合理完整，运行有效。能够适应公司业务发展的需要，能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实、完整、准确。董事会出具了《2012 年度内部控制自我评价报告》，刊登在 2013 年 3 月 9 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，结合公司实际情况，建立财务管理制度，具体包括会计制度、财务审批制度、资金管理、财务信息化制度、预算管理、成本费用管理、会计档案管理办法等。公司财务中心专职负责财务管理和报告活动，在财务管理及会计核算上设置相应合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员负责以保证财务工作顺利进行。公司制定了较为完善的凭证与记录控制程序，在日常会计处理过程中及时进行对账，将会计账簿记录与实物资产、会计凭证、往来单位或者个人等进行相互核对，保证账证相符、账账相符、账实相符，确保会计记录的数字真实、内容完整、计算准确、依据充分、期间适当。在编制财务报告前，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法向管理层报告，确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。报告期内，未发现公司财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 09 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了年度报告重大差错责任追究机制。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 410027 号

审计报告正文

广东宏大爆破股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东宏大爆破股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	656,834,580.00	200,880,016.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,869,611.95	6,310,000.00
应收账款	348,385,651.90	242,006,019.10
预付款项	15,323,799.67	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	1,792,496.09	0.00
应收股利		
其他应收款	22,491,990.68	16,535,476.68
买入返售金融资产		
存货	351,113,996.29	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	1,438,812,126.58	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	656,869.29	601,670.19
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,815,860.33	3,722,314.38
投资性房地产	3,631,847.93	3,760,357.85
固定资产	379,361,337.06	380,074,739.69
在建工程	8,106,875.24	4,124,115.30
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	93,778,993.09	95,258,427.64
开发支出		
商誉	124,902,668.46	3,674,843.51

长期待摊费用	5,048,978.74	22,563.20
递延所得税资产	10,662,441.19	9,224,822.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	629,965,871.33	500,463,853.97
资产总计	2,068,777,997.91	1,199,120,503.81
流动负债：		
短期借款	172,300,000.00	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		
应付票据	0.00	8,475,000.00
应付账款	356,713,559.89	214,707,533.50
预收款项	21,255,577.09	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	20,525,468.50	26,590,587.10
应交税费	26,894,377.36	28,284,501.19
应付利息	1,268,743.98	1,354,174.68
应付股利		
其他应付款	7,329,605.61	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	91,449,811.80	44,804,845.55
其他流动负债		
流动负债合计	697,737,144.23	572,799,852.46
非流动负债：		
长期借款	142,386,717.35	199,481,495.40
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	4,147,707.54	1,775,572.42

递延所得税负债	3,699,684.08	3,485,624.13
其他非流动负债	1,153,265.37	1,729,898.18
非流动负债合计	151,387,374.34	206,472,590.13
负债合计	849,124,518.57	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	691,339,279.55	19,508,164.83
减：库存股		
专项储备	6,585,270.48	4,346,947.77
盈余公积	32,044,140.48	25,341,656.03
一般风险准备		
未分配利润	256,452,369.58	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	1,205,381,060.09	412,752,457.26
少数股东权益	14,272,419.25	7,095,603.96
所有者权益（或股东权益）合计	1,219,653,479.34	419,848,061.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,068,777,997.91	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：谭瑞贤

2、母公司资产负债表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	602,813,160.96	148,664,194.67
交易性金融资产		
应收票据	37,069,611.95	5,650,000.00
应收账款	320,080,961.32	222,497,578.80
预付款项	12,747,906.37	9,851,478.99
应收利息	1,792,496.09	
应收股利		
其他应收款	41,687,449.03	26,729,566.66
存货	301,847,844.55	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	1,318,039,430.27	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	394,331,643.73	265,446,914.24
投资性房地产		
固定资产	213,433,495.70	226,000,287.84
在建工程	4,421,215.73	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	1,333,346.80	1,188,696.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,038,722.74	
递延所得税资产	6,237,905.52	5,773,707.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	624,796,330.22	500,036,835.52
资产总计	1,942,835,760.49	1,087,961,108.11
流动负债：		
短期借款	158,500,000.00	148,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		8,475,000.00
应付账款	307,179,077.70	173,744,657.07
预收款项	13,461,896.22	12,850,011.35
应付职工薪酬	11,342,689.29	13,149,337.65
应交税费	22,400,297.69	20,965,846.88
应付利息	655,672.27	705,903.02
应付股利		
其他应付款	57,831,954.05	107,209,096.41

一年内到期的非流动负债	71,449,811.80	39,804,845.55
其他流动负债		
流动负债合计	642,821,399.02	524,904,697.93
非流动负债：		
长期借款	142,386,717.35	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	142,386,717.35	179,481,495.40
负债合计	785,208,116.37	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	2,706,358.82	2,518,669.46
盈余公积	23,873,605.09	17,171,120.64
一般风险准备		
未分配利润	160,254,445.77	119,636,085.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,157,627,644.12	383,574,914.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,942,835,760.49	1,087,961,108.11

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：谭瑞贤

3、合并利润表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,625,489,070.60	1,618,179,750.84
其中：营业收入	1,625,489,070.60	1,618,179,750.84
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,527,522,680.91	1,479,319,842.16
其中：营业成本	1,266,566,488.21	1,246,748,856.50
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	34,698,869.94	40,553,419.81
销售费用	17,518,653.38	25,210,392.05
管理费用	179,004,112.34	130,128,359.26
财务费用	23,504,341.43	30,341,883.18
资产减值损失	6,230,215.61	6,336,931.36
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）	430,584.71	1,081,468.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	119,056.83	78,342.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,396,974.40	139,941,377.49
加：营业外收入	4,313,833.44	5,500,438.04
减：营业外支出	797,997.91	1,514,533.54
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）	101,912,809.93	143,927,281.99
减：所得税费用	15,658,391.95	20,869,597.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,254,417.98	123,057,684.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	83,503,165.40	121,309,153.56

少数股东损益	2,751,252.58	1,748,530.49
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.74
（二）稀释每股收益	0.44	0.74
七、其他综合收益	46,919.24	-229,048.64
八、综合收益总额	86,301,337.22	122,828,635.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,550,084.64	121,080,104.92
归属于少数股东的综合收益总额	2,751,252.58	1,748,530.49

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：0.00 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：谭瑞贤

4、母公司利润表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,220,687,622.03	1,089,048,951.62
减：营业成本	985,728,924.54	875,173,620.35
营业税金及附加	28,620,952.01	34,209,209.22
销售费用	9,630,783.79	8,957,009.54
管理费用	95,751,933.11	87,572,574.79
财务费用	20,636,807.53	26,963,727.75
资产减值损失	4,176,656.61	6,724,440.09
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）	486,196.75	15,143,031.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,196.75	54,448.30
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	76,627,761.19	64,591,401.12
加：营业外收入	2,242,500.00	2,023,100.00
减：营业外支出	423,057.70	974,485.11
其中：非流动资产处置损失		921,607.05
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	78,447,203.49	65,640,016.01

减：所得税费用	11,422,358.99	8,417,994.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,024,844.50	57,222,021.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.74
（二）稀释每股收益	0.44	0.74
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	67,024,844.50	57,222,021.50

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：谭瑞贤

5、合并现金流量表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

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	1,349,366,454.52	1,670,677,528.65
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	95,238,219.02	73,242,003.55
经营活动现金流入小计	1,444,604,673.54	1,743,919,532.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,001,970,334.87	1,157,530,306.78
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	175,302,219.85	182,548,066.56
支付的各项税费	98,853,141.95	116,730,307.00
支付其他与经营活动有关的现金	196,217,319.86	132,024,708.83
经营活动现金流出小计	1,472,343,016.53	1,588,833,389.17
经营活动产生的现金流量净额	-27,738,342.99	155,086,143.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,590,000.00
取得投资收益所收到的现金	337,038.76	873,662.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	3,805,492.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	338,238.76	7,269,154.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,456,518.97	111,112,613.98
投资支付的现金		127,281,539.74
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,724,244.47	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,180,763.44	238,394,153.72
投资活动产生的现金流量净额	-164,842,524.68	-231,124,998.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	729,484,195.48	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,940,000.00	
取得借款收到的现金	234,500,000.00	347,253,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,154,341.00	2,922,199.00
筹资活动现金流入小计	966,138,536.48	350,175,699.00
偿还债务支付的现金	260,649,811.80	201,646,636.80

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,798,952.30	48,911,767.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	392,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,551,572.00
筹资活动现金流出小计	315,448,764.10	256,109,975.94
筹资活动产生的现金流量净额	650,689,772.38	94,065,723.06
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	458,108,904.71	18,026,867.31
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	655,703,080.00	197,594,175.29

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：谭瑞贤

6、母公司现金流量表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

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	910,379,873.48	1,056,438,037.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,960,106.73	98,566,495.19
经营活动现金流入小计	1,002,339,980.21	1,155,004,532.71
购买商品、接受劳务支付的现金	760,793,729.03	831,070,978.75
支付给职工以及为职工支付的现金	79,698,360.00	73,678,798.84
支付的各项税费	57,064,899.31	48,778,095.33
支付其他与经营活动有关的现金	179,935,656.43	99,622,105.33
经营活动现金流出小计	1,077,492,644.77	1,053,149,978.25
经营活动产生的现金流量净额	-75,152,664.56	101,854,554.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,590,000.00
取得投资收益所收到的现金	408,000.00	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		
投资活动现金流入小计	408,000.00	19,960,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,702,930.70	13,840,845.28
投资支付的现金	3,060,000.00	127,181,539.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,320,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,082,930.70	141,022,385.02
投资活动产生的现金流量净额	-150,674,930.70	-121,061,985.02
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	218,500,000.00	307,253,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,154,341.00	2,922,199.00
筹资活动现金流入小计	947,198,536.48	310,175,699.00
偿还债务支付的现金	213,449,811.80	196,646,636.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,617,822.13	45,637,847.59
支付其他与筹资活动有关的现金		3,551,572.00
筹资活动现金流出小计	265,067,633.93	245,836,056.39
筹资活动产生的现金流量净额	682,130,902.55	64,339,642.61
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	456,303,307.29	45,132,212.05
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	601,681,660.96	145,378,353.67

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：谭瑞贤

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

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	671,831,114.72		2,238,322.71	6,702,484.45		57,096,680.95		7,176,815.29	799,805,418.12
（一）净利润							83,503,165.40		2,751,252.58	86,254,417.98
（二）其他综合收益		46,919.24								46,919.24
上述（一）和（二）小计		46,919.24					83,503,165.40		2,751,252.58	86,301,337.22
（三）所有者投入和减少资本	54,760,000.00	671,784,195.48							4,321,814.85	730,866,010.33
1. 所有者投入资本	54,760,000.00	671,784,195.48							4,321,814.85	730,866,010.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					6,702,484.45		-26,406,484.45		-392,000.00	-20,096,000.00
1. 提取盈余公积					6,702,484.45		-6,702,484.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,704,000.00		-392,000.00	-20,096,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-1,073,253.63					495,747.86	-577,505.77
1. 本期提取				36,974,756.45					922,096.53	37,896,852.98
2. 本期使用				38,048,010.08					426,348.67	38,474,358.75
(七) 其他				3,311,576.34						3,311,576.34
四、本期期末余额	218,960,000.00	691,339,279.55		6,585,270.48	32,044,140.48		256,452,369.58		14,272,419.25	1,219,653,479.34

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	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		

			股			险准备				
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										
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					5,722,202.15		-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									
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					-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

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：谭瑞贤

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

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、本年年初余额	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		187,689.36	6,702,484.45		40,618,360.05	774,052,729.34
（一）净利润							67,024,844.50	67,024,844.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,024,844.50	67,024,844.50
（三）所有者投入和减少资本	54,760,000.00	671,784,195.48						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					6,702,484.45		-26,406,484.45	-19,704,000.00
1. 提取盈余公积					6,702,484.45		-6,702,484.45	
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								
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				187,689.36				187,689.36
1. 本期提取				30,044,065.65				30,044,065.65

2. 本期使用				29,856,376.29				29,856,376.29
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,960,000.00	751,833,234.44		2,706,358.82	23,873,605.09		160,254,445.77	1,157,627,644.12

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								
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					5,722,202.15		-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								
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

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：谭瑞贤

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

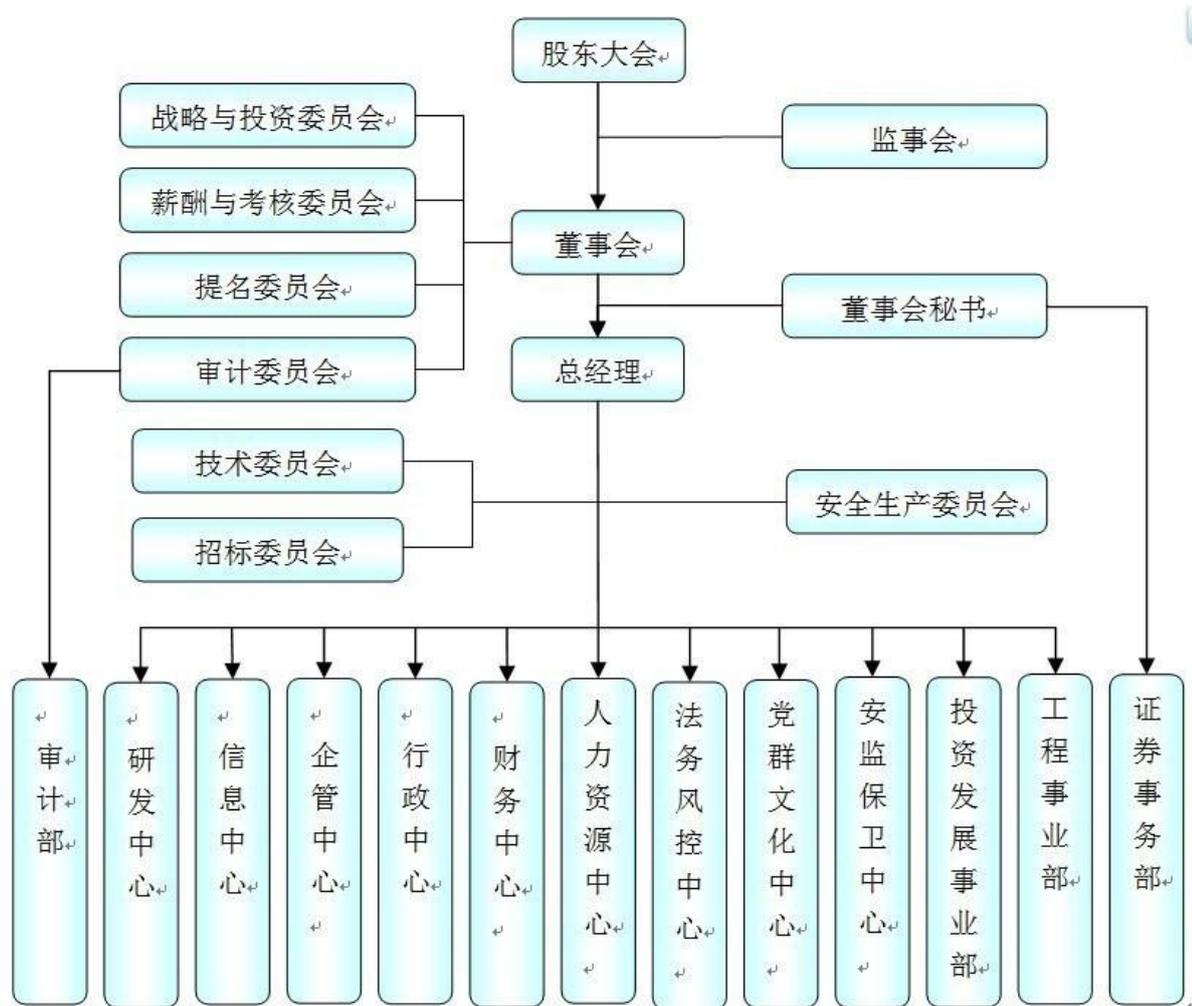
2010年9月，公司申请增加注册资本2,500万元，由广东恒健投资控股有限公司、广东中科招商创业投资管理有限责任公司、上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司及张汉平等40位自然人认缴；增资后的注册资本为16,420万元。另根据公司2010年第五次临时股东大会决议和修改后章程规定，自然人股东郑炳旭将其所持公司1.44%的股份共200万股分别转让给张汉平、华立新、汤伟明、曹洁明、江志华、柯育宏、孙建国和杨建华8名自然人。增资及股份转让后广东省广业资产经营有限公司出资5,680万元，占注册资本的34.59%；广东省工程技术研究所出资780万元，占注册资本的4.75%；广东省伊佩克环保产业有限公司出资780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

根据公司战略发展目标及实际情况，公司董事会2012年第五次会议审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》，在原公司组织架构基础上撤销公司“民爆事业部”，民爆事业部撤销后，各子公司的现场混装炸药车由母公司统一管理。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

不适用

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

如下：

(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—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。
坏账准备的计提方法	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。

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

计价方法：先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

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，按照投资合同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—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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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%
运输设备	5-10	3%-5%	9.5%-19.4%
电子及办公设备	5	3%-5%	19%-19.4%

(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

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的各部分分别完工，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

不适用。

18、油气资产

不适用。

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

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

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用XXX模型确定，详见附注[]、[股份支付]。在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见附注[]、[股份支付]。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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。本公司销售民爆产品收入确认时点的具体判断标准为按合同规定将民爆产品交付客户时作为收入确认时点。

(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公司，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，按照他人使用本公司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) 确认提供劳务收入的依据

(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%-10%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%-10%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。

(4) 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

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。

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。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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。

(3) 售后租回的会计处理

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

31、套期会计

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

一、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。

二、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。

三、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	2.50
危险品生产企业	上年度实际营业收入(不超过1,000万元的部分)	4.00
	上年度实际营业收入(1,000万元至10,000万元(含)的部分)	2.00
	上年度实际营业收入(10,000万元至100,000万元(含)的部分)	0.50
	上年度实际营业收入(100,000万元以上的部分)	0.20
军品生产企业	上年度实际营业收入(不超过1,000万元的部分)	5.00
	上年度实际营业收入(1,000万元至10,000万元(含)的部分)	3.00
	上年度实际营业收入(10,000万元至100,000万元(含)的部分)	1.00
	上年度实际营业收入(100,000万元以上的部分)	0.50

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。

四、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。

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% 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	计税依据	税率
母公司	应纳税所得额	15%
北京中科力爆炸技术工程有限公司	应纳税所得额	15%
广东宏大增化民爆有限责任公司	应纳税所得额	15%
广东明华机械有限公司	应纳税所得额	15%
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	应纳税所得额	25%
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	应纳税所得额	25%
清新县物资有限公司	应纳税所得额	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，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，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

2012年9月，广东省科学技术厅下发了《关于公示广东省第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高字[2012]1277号），广东宏大增化民爆有限责任公司被认定为广东省2012年第一批复审通过的高新技术企业并进行公示。公司预计广东宏大增化民爆有限责任公司从2012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。

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（粤科函高字[2011]1600号，发证日期2011年11月，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，2012年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

(1) 房产税

房产税以房产原值的70%为纳税基准，税率1.2%；出租房屋以租金收入为纳税基准税率为12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

如下：

(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	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	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	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) 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	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	雷管、炸药、军品、机械设备	157,908,800.00		100%	100%	是	642,200.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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	有限责任公司	北京	爆炸技术应用与开发	20,000,000	爆炸技术应用与开发；	6,273,000.00		51%	51%	是	12,100,500.00		

工程有 限公司													
石嘴山 市永安 民用爆 炸物品 有限责 任公司	有限责 任公司	宁夏石 嘴山	商业	1,220,0 00	炸药、雷 管经销；	125,746 ,532.74		85%	85%	是	1,529,7 00.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司2012年12月20日召开2012年度第三次临时股东大会审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%股权的议案》，公司于2012年12月21日起将永安民爆纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司报告期通过非同一控制收购永安民爆85%股权，并能对其实施控制。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、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

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
永安民爆	10,198,100.00	43,797,300.00

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

本期无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。

4、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
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	121,227,824.95	本公司的合并成本为人民币 125,746,532.74 元，在合并中取得石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司 85% 权益，石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 5,316,126.81 元，合并成本超过按比例获得的可

	辨认净资产在购买日的公允价值差额人民币 121,227,824.95 元确认为商誉。
--	--

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以2012年12月20日为购买日，支付现金人民币127,320,000.00元减去享有合并日前已宣告但尚未发放的利润1,573,467.26元作为合并成本购买了石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币125,746,532.74元。

购买日的确定依据：公司股东大会在购买日审议通过了收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%股权的议案，公司在购买日实际上已经控制了石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司是于2002年9月19日在宁夏石嘴山市成立的公司，总部位于宁夏石嘴山，主要从事炸药、雷管的经销。在被合并之前，石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司的控制人为李学仁。

被购买方自购买日至本期期末收入、净利润、经营活动净现金流情况：

单位：万元

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	658.21	98.60	-77.60

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：	--	--	608,587.68	--	--	1,338,176.30
人民币	--	--	608,587.68	--	--	1,338,176.30
银行存款：	--	--	655,094,492.32	--	--	196,255,998.99
人民币	--	--	655,094,492.32	--	--	196,255,998.99
其他货币资金：	--	--	1,131,500.00	--	--	3,285,841.00
人民币	--	--	1,131,500.00	--	--	3,285,841.00
合计	--	--	656,834,580.00	--	--	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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,695,000.00
保函保证金	1,131,500.00	1,590,841.00
合计	1,131,500.00	3,285,841.00

2、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	39,469,611.95	6,310,000.00
商业承兑汇票	3,400,000.00	
合计	42,869,611.95	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				

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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
秦皇岛首秦金属材料有限公司	2012年11月27日	2013年05月27日	5,000,000.00	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	2012年11月27日	2013年05月27日	5,000,000.00	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	2012年11月27日	2013年05月27日	5,000,000.00	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年09月13日	2013年03月13日	4,000,000.00	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012年07月11日	2013年01月04日	3,000,000.00	已承兑
合计	--	--	22,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、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
定存利息		1,792,496.09		1,792,496.09
合计	0.00	1,792,496.09		1,792,496.09

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	374,469,687.69	100%	26,084,035.79	6.94%	264,626,836.56	100%	22,620,817.46	8.55%
组合小计	374,469,687.69	100%	26,084,035.79	6.94%	264,626,836.56	100%	22,620,817.46	8.55%
合计	374,469,687.69	--	26,084,035.79	--	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“第十节、财务报告”之“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
	345,878,373.97	92.36%	17,355,083.74	188,152,657.12	71.11%	9,407,632.86
1 年以内小计	345,878,373.97	92.36%	17,355,083.74	188,152,657.12	71.11%	9,407,632.86
1 至 2 年	9,729,424.67	2.6%	972,942.47	58,945,685.03	22.28%	5,894,568.50
2 至 3 年	14,538,121.74	3.88%	4,361,436.53	12,420,395.76	4.69%	3,726,118.73
3 至 4 年	1,786,857.85	0.48%	893,428.91	2,603,206.57	0.98%	1,301,603.29
4 至 5 年	178,826.59	0.05%	143,061.27	1,069,990.00	0.4%	855,992.00
5 年以上	2,358,082.87	0.63%	2,358,082.87	1,434,902.08	0.54%	1,434,902.08
合计	374,469,687.69	--	26,084,035.79	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

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

(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

应收账款核销说明

(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

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

(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	客户	78,677,124.52	1 年以内	21.01%
		7,803,295.52	2-3 年	2.08%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	74,364,979.00	1 年以内	19.86%
中国神华能源股份有限公司哈尔滨乌素煤炭分公司	客户	61,029,378.29	1 年以内	16.3%
		1,010,430.00	1-2 年	0.27%
青岛海防工程局	客户	33,939,517.93	1 年以内	9.06%
		3,510,163.34	2-3 年	0.94%
舞钢中加矿业发展有限公司	客户	30,561,557.43	1 年以内	8.16%
合计	--	290,896,446.03	--	77.68%

(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(%)
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	979,900.00	0.26%
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东	285,100.00	0.08%
合计	--	1,265,000.00	0.34%

(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

(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	期末数

资产:
负债:

5、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	30,303,522.56	100%	7,811,531.88	25.78%	22,821,922.99	100%	6,286,446.31	27.55%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,303,522.56	--	7,811,531.88	--	22,821,922.99	--	6,286,446.31	--

其他应收款种类的说明

注：分类标准具体见“第十节、财务报告”之“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“10、应收款项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（含 1 年）	12,476,179.40	41.17%	624,253.87	10,098,212.25	44.25%	505,145.42
1 年以内小计	12,476,179.40	41.17%	624,253.87	10,098,212.25	44.25%	505,145.42
1 至 2 年	7,055,550.48	23.28%	705,555.05	4,601,117.76	20.16%	460,111.78
2 至 3 年	3,821,032.45	12.61%	1,146,309.73	3,234,000.00	14.17%	970,200.00
3 至 4 年	3,230,000.00	10.66%	1,615,000.00	986,913.75	4.32%	493,456.88
4 至 5 年	1,735.00	0.01%	1,388.00	220,735.00	0.97%	176,588.00
5 年以上	3,719,025.23	12.27%	3,719,025.23	3,680,944.23	16.13%	3,680,944.23

合计	30,303,522.56	--	7,811,531.88	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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

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。					

其他应收款核销说明

报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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

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
无				

(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(%)
托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司	10,000,000.00	履约保证金	33%
李学仁	3,760,993.28	往来款	12.41%
中国神华能源股份有限公司 哈尔乌素煤炭分公司	3,511,000.00	履约保证金	11.59%
三门工业城经济开发有限公司	2,700,000.00	履约保证金	8.91%
史学华	2,400,000.00	往来款	7.92%
合计	22,371,993.28	--	73.83%

说明

李学仁的往来款是永安民爆在合并日前形成的，将于近期收回。史学华的往来款已于2013年1月29日收回。

(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(%)
托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司	非关联方	10,000,000.00	1年以内	33%
李学仁	关联方	3,760,993.28	1年以内	12.41%
中国神华能源股份有限公司 哈尔乌素煤炭分公司	非关联方	3,511,000.00	2年以内	11.59%
三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	3-4年	8.91%
史学华	关联方	2,400,000.00	1年以内	7.92%
合计	--	22,371,993.28	--	73.83%

(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(%)
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	1,000.00	0%
李学仁	子公司关键管理人员	3,761,000.00	12.41%
史学华	子公司关键管理人员直系亲属	2,400,000.00	7.92%
合计	--	6,162,000.00	20.33%

(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		

(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	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

6、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	13,146,908.18	85.79%	12,291,347.95	90.47%
1至2年	1,380,178.80	9.01%	1,019,368.29	7.51%
2至3年	788,657.69	5.15%	255,667.10	1.88%
3年以上	8,055.00	0.05%	19,455.00	0.14%
合计	15,323,799.67	--	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
陕西兴化化学股份有限公司	供应商	1,472,683.92		未到结算期
三亚浩鑫土石方工程有限公司	供应商	1,008,631.50		未到结算期
平罗县秦墩油品销售有限公司	供应商	691,018.64		未到结算期
甘肃银光化学工业集团有限公	供应商	614,250.00		未到结算期

司				
合计	--	3,786,584.06	--	--

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

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
无				

(4) 预付款项的说明

无。

7、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	21,375,912.45	0.00	21,375,912.45	18,295,633.42	0.00	18,295,633.42
在产品	2,184,784.12	0.00	2,184,784.12	3,269,927.52	0.00	3,269,927.52
库存商品	5,248,113.17	1,457,569.95	3,790,543.22	14,930,088.84	0.00	14,930,088.84
周转材料	106,057.01	9,109.92	96,947.09	190,754.76	0.00	190,754.76
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工	323,665,809.41	0.00	323,665,809.41	182,570,394.89	0.00	182,570,394.89
合计	352,580,676.16	1,466,679.87	351,113,996.29	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	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00

库存商品	0.00	1,457,569.95			1,457,569.95
周转材料	0.00	9,109.92			9,109.92
消耗性生物资产	0.00				0.00
工程施工					
合计	0.00	1,466,679.87			1,466,679.87

(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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

期末存货中所有权未受到限制。

8、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

9、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
可供出售权益工具	656,869.29	601,670.19
合计	656,869.29	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

截止报告日，本公司持有的可供出售股票无限售条件。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
二、联营企业							
东莞市宏大爆破工程有限公司	22.8%	22.8%	11,321,300.00	1,482,200.00	9,839,100.00	1,500,000.00	141,400.00
广州市和合民用爆破器材有限公司	32.47%	32.47%	3,140,200.00	-107,500.00	3,247,700.00	78,139,100.00	125,800.00

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。

11、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	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	78,196.75	2,243,301.56	22.8%	22.8%				
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	15,349.20	1,072,558.77	32.47%	32.47%				25,510.88
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		100,000.00	10%	10%				
南京东诺工业炸药高科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	7.5%	7.5%				
清远市和联民爆器材有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%				307,686.07
合计	--	3,780,000.00	3,722,314.38	93,545.95	3,815,860.33	--	--	--			333,196.95

(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

报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	3,974,541.21	0.00	0.00	3,974,541.21
1.房屋、建筑物	3,974,541.21	0.00	0.00	3,974,541.21
二、累计折旧和累计摊销合计	214,183.36	128,509.92	0.00	342,693.28
1.房屋、建筑物	214,183.36	128,509.92	0.00	342,693.28
三、投资性房地产账面净值合计	3,760,357.85	-128,509.92	0.00	3,631,847.93
1.房屋、建筑物	3,760,357.85	-128,509.92	0.00	3,631,847.93
五、投资性房地产账面价值合计	3,760,357.85	-128,509.92	0.00	3,631,847.93
1.房屋、建筑物	3,760,357.85	-128,509.92	0.00	3,631,847.93

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	128,509.92
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

13、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	44,729,122.93	8,139.13	560,738,175.91
其中：房屋及建筑物	188,479,054.73	16,711,552.87		205,190,607.60

机器设备	196,588,400.72	11,870,885.61		8,139.13	208,451,147.20
运输工具	120,592,448.48	8,019,111.37			128,611,559.85
电子、办公设备	10,357,288.18	8,127,573.08			18,484,861.26
--	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	3,995,938.89	41,442,420.81	3,973.27	181,113,328.08
其中：房屋及建筑物	27,292,766.03	487,769.15	7,845,076.93		35,625,612.11
机器设备	68,486,199.20	1,635,665.84	17,574,692.03	3,973.27	87,692,583.80
运输工具	34,390,828.87	1,675,564.54	14,459,305.10		50,525,698.51
电子、办公设备	5,509,147.55	196,939.36	1,563,346.75		7,269,433.66
--	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	--			379,624,847.83
其中：房屋及建筑物	161,186,288.70	--			169,564,995.49
机器设备	128,102,201.52	--			120,758,563.40
运输工具	86,201,619.61	--			78,085,861.34
电子、办公设备	4,848,140.63	--			11,215,427.60
四、减值准备合计	263,510.77	--			263,510.77
机器设备	61,972.28	--			61,972.28
运输工具	125,884.32	--			125,884.32
电子、办公设备	75,654.17	--			75,654.17
五、固定资产账面价值合计	380,074,739.69	--			379,361,337.06
其中：房屋及建筑物	161,186,288.70	--			169,564,995.49
机器设备	128,040,229.24	--			120,696,591.12
运输工具	86,075,735.29	--			77,959,977.02
电子、办公设备	4,772,486.46	--			11,139,773.43

本期折旧额 41,442,420.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,533,871.89 元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新疆宝明彩板房工程	1,103,091.00		1,103,091.00			
炸药品储存库工程	198,594.80		198,594.80			
水暖施工工程	285,000.00		285,000.00			

信息系统建设	1,524,900.00		1,524,900.00	947,230.00		947,230.00
消防安装工程	22,928.40		22,928.40			
装饰装修工程	606,701.53		606,701.53			
江苏兴化炸药车	680,000.00		680,000.00	680,000.00		680,000.00
机动科工房改造	62,662.20		62,662.20			
爆炸地面作业工程	240,215.00		240,215.00			
爆炸作业扩建公路	286,760.00		286,760.00			
生活一区 13 栋职工宿舍改造工程	66,000.00		66,000.00			
雷管废水处理生产工艺	85,712.20		85,712.20			
DDNP 废水处理池改造	687,424.81		687,424.81			
成品仓库	2,196,885.30		2,196,885.30	2,196,885.30		2,196,885.30
乳化线并线技改	60,000.00		60,000.00			
大沥厂区道路				300,000.00		300,000.00
合计	8,106,875.24		8,106,875.24	4,124,115.30		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	2,200,000.00	2,196,885.30				99.86%	99.86%					2,196,885.30
新疆宝明地面站彩板房工程	1,200,000.00		1,103,091.00			91.92%	91.92%					1,103,091.00
视频会议系统工程	1,680,460.00		1,680,460.00	1,680,460.00		100%	100.00%					
合计	5,080,460.00	2,196,885.30	2,783,551.00	1,680,460.00		--	--			--	--	3,299,976.30

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程的说明

期末用于抵押或担保的在建工程账面价值为0元。

15、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	98,854,951.93	762,780.00		99,617,731.93
(1).土地使用权	95,544,400.00			95,544,400.00
(2). 工业产权及专有技术	2,641,251.93	383,280.00		3,024,531.93
(3).软件	669,300.00	379,500.00		1,048,800.00
二、累计摊销合计	3,596,524.29	2,242,214.55		5,838,738.84
(1).土地使用权	1,474,668.36	1,887,752.03		3,362,420.39
(2). 工业产权及专有技术	2,110,700.93	285,156.27		2,395,857.20
(3).软件	11,155.00	69,306.25		80,461.25
三、无形资产账面净值合计	95,258,427.64	-1,479,434.55		93,778,993.09
(1).土地使用权	94,069,731.64			92,181,979.61
(2). 工业产权及专有技术	530,551.00			628,674.73
(3).软件	658,145.00			968,338.75
(1).土地使用权				
(2). 工业产权及专有技术				
(3).软件				
无形资产账面价值合计	95,258,427.64	-1,479,434.55		93,778,993.09
(1).土地使用权	94,069,731.64			92,181,979.61
(2). 工业产权及专有技术	530,551.00			628,674.73
(3).软件	658,145.00			968,338.75

本期摊销额 2,242,214.55 元。

16、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			1,876,507.89	

清新县物资有限公司	1,798,335.62			1,798,335.62	
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司		121,227,824.95		121,227,824.95	
合计	3,674,843.51	121,227,824.95		124,902,668.46	

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。

本公司于2012年支付人民币125,746,532.74元合并成本收购了石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%的权益。本公司将合并成本超过按比例获得的石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币121,227,824.95元，确认为与石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司相关的商誉。

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、自收购以来连续七年的财务指标、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。

本公司期末将石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司整体认定为一个资产组，管理层根据石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司的行业资质、服务市场、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司股权所产生的商誉存在减值现象。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入办公楼装修费	22,563.20		12,307.20		10,256.00	
彩板房		6,543,032.99	1,504,310.25		5,038,722.74	
合计	22,563.20	6,543,032.99	1,516,617.45		5,048,978.74	--

长期待摊费用的说明

无

18、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

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	5,367,333.53	4,375,616.20
应付职工薪酬	2,633,358.43	3,327,666.31
预提费用	1,122,339.89	266,335.86
专项储备及其他	1,539,409.34	1,255,203.84
小计	10,662,441.19	9,224,822.21
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	64,210.39	55,930.53
企业改制固定资产评估增值	3,635,473.69	3,429,693.60
小计	3,699,684.08	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
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			

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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	428,069.27	372,870.19
企业改制固定资产评估增值	21,312,632.93	22,864,624.04
小计	21,740,702.20	23,237,494.23
可抵扣差异项目		
资产减值准备	35,625,758.31	29,170,774.54
应付职工薪酬	17,555,722.84	22,184,442.02

预提费用	7,482,265.93	1,775,572.42
专项储备及其他	7,665,414.17	8,368,025.57
小计	68,329,161.25	61,498,814.55

19、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	4,988,303.90			33,895,567.67
二、存货跌价准备	0.00	1,466,679.87			1,466,679.87
七、固定资产减值准备	263,510.77				263,510.77
合计	29,170,774.54	6,454,983.77			35,625,758.31

资产减值明细情况的说明

无。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		8,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	143,000,000.00
信用借款	162,300,000.00	37,000,000.00
合计	172,300,000.00	188,000,000.00

短期借款分类的说明

无。

(2) 已到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					

资产负债表日后已偿还金额元。

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。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		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。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	303,878,661.36	182,981,749.05
1-2 年	42,194,943.95	25,022,022.98
2-3 年	7,142,042.00	5,506,401.95
3 年以上	3,497,912.58	1,197,359.52
合计	356,713,559.89	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
包头市雄峰土石方工程有限公司	2,870,298.53	工程质保金	
内蒙古甲宇机械有限公司	1,078,411.09	工程质保金	

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,097,706.22	22,588,155.69
1-2 年	157,870.87	
合计	21,255,577.09	22,588,155.69

24、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	118,927,398.99	121,285,544.52	15,369,400.34
二、职工福利费	211,216.21	7,827,397.87	8,038,614.08	
三、社会保险费	70,586.98	24,104,409.03	24,141,493.67	33,502.34
其中：医疗保险费	12,257.71	6,028,354.25	6,028,844.46	11,767.50
基本养老保险费	43,375.64	12,122,760.83	12,145,788.87	20,347.60
失业保险费		3,657,879.53	3,657,879.53	
工伤保险费	10,675.57	1,374,785.69	1,384,443.88	1,017.38
生育保险费	4,278.06	794,702.26	798,610.46	369.86
重大医疗保险费		125,926.47	125,926.47	
四、住房公积金	21,497.00	10,762,635.50	10,784,132.50	
五、辞退福利	4,701,898.66	905,544.53	3,234,726.98	2,372,716.21
六、其他	3,857,842.38	6,709,715.33	7,817,708.10	2,749,849.61
合计	26,590,587.10	169,237,101.25	175,302,219.85	20,525,468.50

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,162,220.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,410,884.50	2,278,595.07
营业税	15,285,882.25	12,764,746.49
企业所得税	5,825,120.92	10,150,334.88

个人所得税	131,829.48	284,888.16
城市维护建设税	1,588,362.05	1,259,581.82
房产税	3,637.67	229,691.24
教育费附加	1,221,755.65	1,001,660.34
其他	1,426,904.84	315,003.19
合计	26,894,377.36	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。

26、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	978,611.19	1,023,135.04
短期借款应付利息	290,132.79	331,039.64
合计	1,268,743.98	1,354,174.68

应付利息说明

无。

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
收取的保证金、押金及代扣税费	1,054,361.72	10,949,434.89
与外单位的往来款	1,395,158.54	10,826,929.52
广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	12,415,019.27
广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	2,000,000.00
其它	950,666.08	1,803,671.07
合计	7,329,605.61	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	往来款	
广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	往来款	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	1,775,572.42	3,297,922.14	925,787.02	4,147,707.54
合计	1,775,572.42	3,297,922.14	925,787.02	4,147,707.54

预计负债说明

该“辞退福利”项目主要为退休人员福利费用。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、过渡性医疗保险等。

29、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	91,449,811.80	44,804,845.55
合计	91,449,811.80	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	4,600,000.00	22,432,983.75
保证借款	49,134,200.00	
信用借款	12,000,000.00	5,000,000.00

合计	91,449,811.80	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
中国银行广州海珠支行	2012年02月08日	2013年08月08日	人民币元	6.15%		12,000,000.00		
中国银行广州海珠支行	2010年09月02日	2013年09月02日	人民币元	5.54%		10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司韶关浈江支行	2010年06月29日	2013年06月28日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		5,000,000.00
广发银行广州东风中路支行	2010年09月28日	2013年12月31日	人民币元	6.08%		7,882,911.80		7,882,911.80
广发银行广州东风中路支行	2011年08月17日	2013年12月31日	人民币元	6.4%		7,520,000.00		7,520,000.00
合计	--	--	--	--	--	57,402,911.80	--	20,402,911.80

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						

资产负债表日后已偿还的金额元。

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。

30、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	66,324,398.60	100,383,760.40
抵押借款	34,062,318.75	59,097,735.00
保证借款		40,000,000.00
信用借款	42,000,000.00	
合计	142,386,717.35	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
中国银行广州海珠支行	2012年02月08日	2015年02月07日	人民币元			42,000,000.00		
广发银行广州东风中路支行	2011年08月17日	2016年08月16日	人民币元			20,680,000.00		28,200,000.00
广发银行广州东风中路支行	2011年09月23日	2016年09月22日	人民币元			18,000,000.00		29,625,000.00
广发银行广州东风中路支行	2010年09月28日	2015年09月27日	人民币元			15,765,823.60		23,648,735.40
广发银行广	2011年09月	2016年09月	人民币元			8,700,000.00		14,318,750.00

州东风中路支行	28 日	27 日						
合计	--	--	--	--	--	105,145,823.60	--	95,792,485.40

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。

31、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	1,153,265.37	1,729,898.18
合计	1,153,265.37	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。

32、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	164,200,000.00	54,760,000.00				54,760,000.00	218,960,000.00

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。

33、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,346,947.77	40,286,332.79	38,048,010.08	6,585,270.48

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“第十节、财务报告”之“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法”。

34、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）	19,699,195.45	671,784,195.48		691,483,390.93
其他资本公积	-191,030.62	46,919.24		-144,111.38
合计	19,508,164.83	671,831,114.72		691,339,279.55

资本公积说明

1) 资本溢价项下投资者投入的资本增减变动额，原因是：2012年6月公司收到投资款形成资本溢价671,784,195.48元。

2) 其他资本公积项下可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失为广东明华机械有限公司韶关分公司持有的可供出售金融资产韶能股份2012年01月01日至2012年12月31日公允价值变动所产生的损失。

35、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	6,702,484.45		30,276,505.74
任意盈余公积	1,767,634.74			1,767,634.74
合计	25,341,656.03	6,702,484.45		32,044,140.48

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

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金；按股东大会决议比例提取任意盈余公积。

36、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	199,355,688.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,503,165.40	--
减：提取法定盈余公积	6,702,484.45	10%
应付普通股股利	19,704,000.00	
期末未分配利润	256,452,369.58	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

2012年2月20日,根据公司股东大会决议,以审计后的2011年12月31日未分配利润向全体股东分配现金股利19,704,000.00元。

根据本公司于2013年3月8日通过的第二届董事会2013年第二次会议决议,公司拟以2012年12月31日的总股本218,960,000.00股为基数,每10股派发现金红利2.2元(含税),共计派发现金股利48,171,200.00元。上述分配方案尚待股东大会批准。

37、营业收入、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	1,612,683,374.78	1,613,228,011.86
其他业务收入	12,805,695.82	4,951,738.98
营业成本	1,266,566,488.21	1,246,748,856.50

(2) 主营业务(分行业)

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	1,181,151,694.74	957,706,526.10	1,028,503,968.05	828,896,129.51
石方控爆	4,460,389.06	3,645,340.76	38,549,857.62	30,978,224.35
软基爆破	74,068,160.55	60,605,337.33	20,886,399.56	15,219,164.77
民爆及其他收入	353,003,130.43	234,179,227.39	525,287,786.63	367,127,204.27
合计	1,612,683,374.78	1,256,136,431.58	1,613,228,011.86	1,242,220,722.90

(3) 主营业务（分地区）

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
东北地区			1,975,885.81	122,662.01
华北地区	489,245,398.50	411,767,326.18	476,837,609.99	397,873,480.55
华中地区	107,433,353.50	82,012,198.86	73,367,912.42	60,095,374.16
华东地区	119,633,230.25	101,090,706.74	157,023,237.62	112,022,911.49
西北地区	300,202,529.97	238,891,552.80	99,939,708.15	76,855,334.17
华南地区	596,168,862.56	422,374,647.00	804,083,657.87	595,250,960.52
合计	1,612,683,374.78	1,256,136,431.58	1,613,228,011.86	1,242,220,722.90

(4) 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(%)
中国神华能源股份有限公司哈尔滨素煤炭分公司	345,823,217.67	21.28%
广东省民用爆破器材专卖公司	267,611,871.12	16.46%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	206,147,274.58	12.68%
中国核工业华兴建设有限公司	144,545,856.55	8.89%
舞钢中加矿业发展有限公司	102,972,964.44	6.33%
合计	1,067,101,184.36	65.65%

营业收入的说明

无。

38、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
营业税	27,063,024.69	32,089,693.67	3%、5%
城市维护建设税	3,652,691.44	4,584,876.91	1%、5%、7%
教育费附加	2,946,162.42	3,484,083.03	1%、2%、3%
其他	1,036,991.39	394,766.20	
合计	34,698,869.94	40,553,419.81	--

营业税金及附加的说明

无。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	15,469,851.21	15,049,362.59
广告宣传费	651,413.00	429,357.10
运输费	1,130,692.83	8,564,099.17
折旧费	256,594.34	866,497.71
其他	10,102.00	301,075.48
合计	17,518,653.38	25,210,392.05

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	19,930,828.42	8,247,281.01
职工薪酬	60,022,678.83	40,882,068.88
差旅费	8,034,190.06	4,095,131.18
业务招待费	10,278,830.45	5,078,265.23
折旧费	9,664,776.16	5,751,009.05
聘请中介机构费	3,636,255.27	3,848,043.00
研究与开发费	50,017,267.46	51,598,816.64
税费	3,145,913.03	2,965,594.49
无形资产摊销	609,225.99	817,838.02
租赁费	6,196,620.99	5,267,259.70
其他	7,467,525.68	1,577,052.06
合计	179,004,112.34	130,128,359.26

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,345,972.78	28,315,826.06
其他	1,158,368.65	2,026,057.12
合计	23,504,341.43	30,341,883.18

42、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	869,983.00
权益法核算的长期股权投资收益	119,056.83	78,342.15
处置长期股权投资产生的投资收益		129,463.72
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,841.81	3,679.94
合计	430,584.71	1,081,468.81

(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		10,000.00	
南京东诺工业炸药高科技有限公司		109,983.00	
清远市和联民爆器材有限公司	307,686.07	750,000.00	
合计	307,686.07	869,983.00	--

(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	78,196.75	54,448.30	
广州市和合民用爆破器材有限公司	40,860.08	23,893.85	
合计	119,056.83	78,342.15	--

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。

43、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	4,772,645.67	6,336,931.36
二、存货跌价损失	1,457,569.94	

合计	6,230,215.61	6,336,931.36
----	--------------	--------------

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	728.17	1,341,990.66	728.17
其中：固定资产处置利得	728.17	1,341,990.66	728.17
接受捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
政府补助	3,977,605.27	3,467,410.39	3,977,605.27
违约金	25,500.00		25,500.00
其他	300,000.00	681,036.99	300,000.00
合计	4,313,833.44	5,500,438.04	4,313,833.44

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市奖励	2,000,000.00		天河区产业政策补助
高新技术人才补助	200,000.00		天河区产业政策补助
爆破科技奖		20,000.00	
安全生产专项资金	150,000.00		安全生产技术研究推广
技术创新	600,000.00	2,000,000.00	DDNP 废水分子微电解处理
优秀企业奖励	176,000.00		优秀企业奖励
技改资金	576,632.81	576,632.73	技改资金
广州市知识产权局专利资助	12,400.00	19,300.00	专利资助
社保及地税税收奖励款	62,572.46	2,850.00	奖励款
北京科委 2012 年科技型中小企业技术创新资金	200,000.00		中小企业技术创新
广东省财政厅科技补贴		848,627.66	
合计	3,977,605.27	3,467,410.39	--

营业外收入说明

无。

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44.03	962,301.75	44.03
其中：固定资产处置损失	44.03	962,301.75	44.03
对外捐赠	567,000.00	41,000.00	567,000.00
其他	230,953.88	511,231.79	230,953.88
合计	797,997.91	1,514,533.54	797,997.91

营业外支出说明

无。

46、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	16,496,320.77	25,409,283.27
递延所得税调整	-837,928.82	-4,539,685.33
合计	15,658,391.95	20,869,597.94

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

计算过程：

(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：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	83,503,165.40	121,309,153.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	191,580,000.00	164,200,000.00
基本每股收益（元/股）	0.44	0.74

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
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	27,380,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	191,580,000.00	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：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	83,503,165.40	121,309,153.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	191,580,000.00	164,200,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.74

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	191,580,000.00	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）	191,580,000.00	164,200,000.00

48、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	55,199.10	-269,468.99
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,279.86	-40,420.35
小计	46,919.24	-229,048.64

合计	46,919.24	-229,048.64
----	-----------	-------------

其他综合收益说明

无。

49、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	3,400,972.46
利息收入	9,847,947.10
收回保证金	12,992,585.35
收往来款及其他	68,996,714.11
合计	95,238,219.02

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	68,048,567.74
营业费用中支付的现金	11,965,210.81
支付保证金	23,529,848.91
支付往来款及其他	92,673,692.40
合计	196,217,319.86

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
----	----

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	

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	2,154,341.00
合计	2,154,341.00

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
无	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

50、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	86,254,417.98	123,057,684.05
加：资产减值准备	6,230,215.61	6,336,931.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,570,930.73	39,655,604.01
无形资产摊销	2,242,214.55	1,431,812.37
长期待摊费用摊销	1,516,617.45	49,396.20
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）	-684.14	-356,945.08

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-22,743.83
财务费用（收益以“－”号填列）	33,986,415.97	29,915,215.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-430,584.71	-1,081,468.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-407,433.90	-1,766,882.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-430,494.92	-2,772,803.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-133,323,876.73	-56,363,492.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-126,784,130.70	-13,623,850.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,838,049.82	30,627,685.65
经营活动产生的现金流量净额	-27,738,342.99	155,086,143.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	655,703,080.00	197,594,175.29
减：现金的期初余额	197,594,175.29	179,567,307.98
现金及现金等价物净增加额	458,108,904.71	18,026,867.31

（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	127,320,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	127,320,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,595,755.53	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,724,244.47	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	655,703,080.00	197,594,175.29
其中：库存现金	608,587.68	1,338,176.30
可随时用于支付的银行存款	655,094,492.32	196,255,998.99
三、期末现金及现金等价物余额	655,703,080.00	197,594,175.29

现金流量表补充资料的说明

无。

51、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、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	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
广东省广业资产经营有限公司	实际控制人	有限责任公司	广州	何一平	资产经营	1,280,000,000	24.22%	31.55%	广东省广业资产经营有限公司	72478268-5

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	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	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	王峰	爆炸技术应用开发	20,000,000	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	王喜民	炸药生产、雷管、军品生产	139,506,300	100%	100%	28002142-X
北京广业宏大矿业设计	控股子公司	有限责任公司	北京	郑炳旭	技术开发、技术咨询、	10,000,000	100%	100%	56365035-7

研究院有限公司					技术服务、技术转让				
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	石嘴山市	李学仁	炸药、雷管的经销	1,220,000	85%	85%	73596576-X

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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	10,000,000	22.8%	22.8%	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	
广东省工程技术研究所	公司股东、同一控股股东	
广东省环境工程装备总公司	同一控股股东	
广东省广业环保产业集团有限公司	同一控股股东	
广东省广业置业有限公司	同一控股股东	
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东	
广东省广业经济发展集团有限公司	同一控股股东	
广州市和合民用爆破器材有限公司	子公司联营企业	
广东省环境保护工程研究设计院	同一控股股东	
广东省广业信息产业集团有限公司	同一控股股东	
李学仁	子公司关键管理人员	

史学华	子公司关键管理人员直系亲属	
-----	---------------	--

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(%)
广东广业云硫矿业有限公司	采购柴油、汽油	市价	1,243,600.00	0.73%	728,800.00	0.51%
广东省工程技术研究所	清洁生产审核技术服务	协议价			85,500.00	0.17%
广东省环境保护工程研究设计院	技术服务费	协议价			400,000.00	0.78%
广州市和合民用爆破器材有限公司	采购原材料	协议价	5,495,000.00	1.46%		
广东省广业信息产业集团有限公司	采购视频系统	协议价	1,436,300.00	1.26%		
广东省广业资产经营有限公司	信息平台租用费	协议价	10,000.00	0.01%	10,000.00	0.19%

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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东广业云硫矿业有限公司	销售炸药	国家指导价	17,934,400.00	5.08%	14,122,300.00	2.69%
广州市和合民用爆破器材有限公司	销售炸药	国家指导价	1,183,000.00	0.34%	4,793,100.00	0.91%
广东省广业资产经营有限公司	咨询	协议价			250,000.00	5.05%

(2) 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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
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	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	9,374,400.00

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。

(3) 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

1)、郑炳旭与王永庆向公司提供的借款担保

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，借款期限自2010年9月2日至2013年9月1日。该借款由郑炳旭与王永庆分别提供连带责任保证，并分别签订相应的《保证合同》。

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、广东省广业资产经营有限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)、公司向广东明华机械有限公司韶关分公司提供的最高额担保

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》，公司对广东明华机械有限公司韶关分公司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，截至本合同签订之日，所形成的债务总额为2,000万元。

4)、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

2012年11月20日，广东宏大增化民爆有限责任公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了《授信额度合同》，最高授信额度为2,000万元，授信额度有效期限为12个月，自2012年11月20日至2013年11月19日。该授信额度合同由公司提供最高额为2,000万保证，并签订了相应的《最高额保证合同》。

5)、公司向广东明华机械有限公司提供的最高额担保

2012年11月20日，广东明华机械有限公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了《授信额度合同》，最高授信额度为5,000万元，授信额度有效期限为12个月，自2012年11月20日至2013年11月19日。该授信额度合同由公司提供最高额为5,000万保证，并签订了相应的《最高额保证合同》。

(4) 其他关联交易

1) 关键管理人员薪酬

(金额单位：万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	571.35	1,036.88

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	广东广业云硫矿业有限公司	600,000.00			
应收账款					
	广东广业云硫矿业有限公司	979,900.00	49,000.00		
	云浮硫铁矿企业集团公司	285,100.00	285,100.00	285,100.00	228,100.00
其他应收款					
	广东广业云硫矿业有限公司	1,000.00	300.00	1,000.00	100.00
	李学仁	3,761,000.00	188,000.00		
	史学华	2,400,000.00	120,000.00		

上市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			
	广州市和合民用爆破器材有限公司	705,400.00	
	广东广业云硫矿业有限公司	259,600.00	259,600.00
	广东省广业信息产业集团有限公司	162,500.00	
其他应付款			
	广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	12,415,000.00
	广东省广业置业有限公司	215,700.00	155,800.00
	广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	2,000,000.00
	李学仁	223,000.00	
	史学华	54,600.00	

九、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

公司报告期内无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

截止2012年12月31日，公司无为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

十、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)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年租赁费
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	2011年1月1日	2030年12月31日	粤国土资利用函[2010]1710号及评估报告	937.44

--	--	--	--	--	--

2、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
中国银行股份有限公司广州海珠支行		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（2台）	756万元	2009-10-23至 2015-12-31
		挖掘机（3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

3、 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

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、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

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	48,171,200.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年1月30日，公司与湖南省煤业集团涟邵实业有限公司签订产权交易合同，公司以人民币19,009,000.00元价格受让湖南省煤业集团涟邵实业有限公司持有的湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司21.79%的股权。截止审计报告日，公司正在与湖南省煤业集团涟邵实业有限公司办理相关的产权交割手续。

根据本公司于2013年3月8日通过的第二届董事会2013年第二次会议决议，公司拟以2012年12月31日的总股本218,960,000.00股为基数，每10股派发现金红利2.2元（含税），共计派发现金股利48,171,200.00元。上述分配方案尚待股东大会批准。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司报告期内未进行非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司报告期内未进行债务重组。

3、企业合并

详见附注“第十节、财务报告”之“六、企业合并及合并财务报表”。

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	601,670.19	55,199.10			656,869.29
金融资产小计	601,670.19	55,199.10			656,869.29
上述合计	601,670.19	55,199.10			656,869.29
金融负债	0.00	0.00			0.00

7、其他

截止2012年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	342,587,329.16	100%	22,506,367.84	6.57%	242,210,797.84	100%	19,713,219.04	8.14%
组合小计	342,587,329.16	100%	22,506,367.84	6.57%	242,210,797.84	100%	19,713,219.04	8.14%
合计	342,587,329.16	--	22,506,367.84	--	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 (含 1 年)	318,510,995.80	92.97%	15,975,898.69	173,575,295.79	71.66%	8,678,764.79
1 年以内小计	318,510,995.80	92.97%	15,975,898.69	173,575,295.79	71.66%	8,678,764.79
1 至 2 年	8,672,682.58	2.53%	867,268.26	52,747,163.40	21.78%	5,274,716.34
2 至 3 年	12,815,412.42	3.74%	3,844,623.73	12,345,852.08	5.1%	3,703,755.62
3 至 4 年	1,470,131.77	0.43%	735,065.89	2,597,356.57	1.07%	1,298,678.29
4 至 5 年	172,976.59	0.05%	138,381.27	939,130.00	0.39%	751,304.00
5 年以上	945,130.00	0.28%	945,130.00	6,000.00	0%	6,000.00
合计	342,587,329.16	--	22,506,367.84	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。				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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					

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

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
无				

(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	客户	78,677,124.52	1 年以内	22.97%
		7,803,295.52	2-3 年	2.28%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	74,364,979.00	1 年以内	21.71%
中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司	客户	61,029,378.29	1 年以内	17.81%
		1,010,430.00	1-2 年	0.29%
青岛海防工程局	客户	33,939,517.93	1 年以内	9.91%
		3,510,163.34	2-3 年	1.02%
舞钢中加矿业发展有限公司	客户	30,561,557.43	1 年以内	8.92%
合计	--	290,896,446.03	--	84.91%

(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(%)
广东广业云硫矿业有限公司	同一控制关联方	979,866.96	0.29%
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控制关联方	285,066.06	0.08%
合计	--	1,264,933.02	0.37%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	45,475,143.51	100%	3,787,694.48	8.33%	29,133,753.32	100%	2,404,186.66	8.25%
组合小计	45,475,143.51	100%	3,787,694.48	8.33%	29,133,753.32	100%	2,404,186.66	8.25%
合计	45,475,143.51	--	3,787,694.48	--	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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	32,634,219.22	71.76%	584,677.06	20,934,486.38	71.86%	451,212.36
1 年以内小计	32,634,219.22	71.76%	584,677.06	20,934,486.38	71.86%	451,212.36
1 至 2 年	6,298,136.84	13.85%	629,813.68	4,041,699.19	13.87%	404,169.92
2 至 3 年	3,542,052.45	7.79%	1,062,615.74	2,981,000.00	10.23%	894,300.00
3 至 4 年	2,980,000.00	6.55%	1,490,000.00	955,832.75	3.28%	477,916.38
4 至 5 年	735.00	0%	588.00	220,735.00	0.76%	176,588.00
5 年以上	20,000.00	0.04%	20,000.00			
合计	45,475,143.51	--	3,787,694.48	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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

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					

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

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
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

见“（6）其他应收款金额前五名单位情况”。

(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(%)
托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司	非关联方	10,000,000.00	一年以内	21.99%
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	9,000,000.00	一年以内	19.79%
中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司	非关联方	3,511,000.00	2 年以内	7.72%
三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	3-4 年	5.94%
中国人民解放军某部	非关联方	2,190,000.00	一年以内	4.82%
合计	--	27,401,000.00	--	60.25%

(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(%)
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	9,000,000.00	19.79%
广东明华机械有限公司	子公司	1,947,210.70	4.28%
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	子公司	1,573,467.26	3.46%
合计	--	12,520,677.96	27.53%

(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	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	78,196.75	2,243,301.56	22.8%	22.8%				
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	3,060,000.00	6,273,000.00	51%	51%				408,000.00
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%				
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%				
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%				
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	成本法	125,746,532.74		125,746,532.74	125,746,532.74	100%	100%				

合计	--	391,308,342.17	265,446,914.24	128,884,729.49	394,331,643.73	--	--	--			408,000.00
----	----	----------------	----------------	----------------	----------------	----	----	----	--	--	------------

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,218,974,313.19	1,087,723,983.17
其他业务收入	1,713,308.84	1,324,968.45
合计	1,220,687,622.03	1,089,048,951.62
营业成本	985,728,924.54	875,173,620.35

(2) 主营业务（分行业）

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	1,181,151,694.74	957,706,526.10	1,028,503,968.05	828,896,129.51
石方控爆	4,460,389.06	3,645,340.76	38,549,857.62	30,978,224.35
民爆及其他收入	33,362,229.39	23,377,692.76	20,670,157.50	14,646,230.39
合计	1,218,974,313.19	984,729,559.62	1,087,723,983.17	874,520,584.25

(3) 主营业务（分地区）

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
东北地区			1,975,885.81	122,662.01
华北地区	489,245,398.50	411,767,326.18	455,951,210.43	382,654,315.78
华中地区	107,433,353.50	82,012,198.86	73,367,912.42	60,095,374.16
华东地区	45,565,069.70	40,485,369.41	157,023,237.62	112,022,911.49
西北地区	293,626,012.10	233,946,106.26	99,939,708.15	76,855,334.17
华南地区	283,104,479.39	216,518,558.91	299,466,028.74	242,769,986.64
合计	1,218,974,313.19	984,729,559.62	1,087,723,983.17	874,520,584.25

(4) 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(%)
中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司	345,823,217.67	28.33%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	206,147,274.58	16.89%
中国核工业华兴建设有限公司	144,545,856.55	11.84%
舞钢中加矿业发展有限公司	102,972,964.44	8.44%
广东省大宝山矿业有限公司	84,484,079.66	6.92%
合计	883,973,392.90	72.42%

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	408,000.00	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,196.75	54,448.30
处置长期股权投资产生的投资收益		88,582.94
合计	486,196.75	15,143,031.24

(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
北京中科力爆炸技术工程有限公司	408,000.00		
广东宏大增化民爆有限责任公司		15,000,000.00	
合计	408,000.00	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	78,196.75	54,448.30	

合计	78,196.75	54,448.30	--
----	-----------	-----------	----

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	67,024,844.50	57,222,021.50
加：资产减值准备	4,176,656.61	6,724,440.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,200,338.14	23,175,055.19
无形资产摊销	338,129.20	275,280.28
长期待摊费用摊销	1,504,310.25	49,396.20
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）		921,007.05
财务费用（收益以“—”号填列）	31,863,591.38	25,772,030.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-486,196.75	-15,143,031.24
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-464,198.08	-2,347,826.24
存货的减少（增加以“—”号填列）	-127,316,391.08	-50,406,355.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-155,806,140.76	-11,746,301.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	79,812,392.03	67,358,838.71
经营活动产生的现金流量净额	-75,152,664.56	101,854,554.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	601,681,660.96	145,378,353.67
减：现金的期初余额	145,378,353.67	100,246,141.62
现金及现金等价物净增加额	456,303,307.29	45,132,212.05

十四、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	10.41%	0.44	0.44

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.06%	0.42	0.42
-------------------------	--------	------	------

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	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	656,834,580.00	200,880,016.29	226.98%	本期发行新股收到募集资金。
应收票据	42,869,611.95	6,310,000.00	579.39%	本期收到票据增加。
应收账款	348,385,651.90	242,006,019.10	43.96%	本期受煤炭市场和经济不景气影响，客户的回款不理想。
其他应收款	22,491,990.68	16,535,476.68	36.02%	支付履约保证金和投标保证金。
存货	351,113,996.29	219,256,799.43	60.14%	工程项目增加，相应的工程施工合同成本增加；同时受经济不景气影响，业主结算周期延长。
在建工程	8,106,875.24	4,124,115.30	96.57%	新增在建工程项目。
商誉	124,902,668.46	3,674,843.51	3298.86%	非同一控制下收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司所致。
长期待摊费用	5,048,978.74	22,563.20	22277.05%	本期新增项目搭建的彩板房。
应付票据		8,475,000.00	-100.00%	本期与客户减少票据结算。
应付账款	356,713,559.89	214,707,533.50	66.14%	工程项目增加，相应的分包款项增加；同时客户回款不理想影响公司对供应商款项的结算。
其他应付款	7,329,605.61	37,995,054.75	-80.71%	本期支付各项目代扣税金以及往来款。
一年内到期的非流动负债	91,449,811.80	44,804,845.55	104.11%	一年内到期的长期借款增加。
预计负债	4,147,707.54	1,775,572.42	133.60%	本期退休人员增加，计提未来应支付的退休人员费用增加。
股本	218,960,000.00	164,200,000.00	33.35%	本期新股发行。
资本公积	691,339,279.55	19,508,164.83	3443.85%	本期新股溢价发行。
专项储备	6,585,270.48	4,346,947.77	51.49%	本期提取的安全生产费增加。
销售费用	17,518,653.38	25,210,392.05	-30.51%	本期受广东明华机械有限公司韶关分公司停产事件影响，民爆销售费用减少。
管理费用	179,004,112.34	130,128,359.26	37.56%	广东明华机械有限公司韶关分公司停产期间的全部支出在管理费用中列支；另外，本期各项行政费用增加。
投资收益	430,584.71	1,081,468.81	-60.19%	本期投资分红减少以及本期无处置长期股权投资。
营业外支出	797,997.91	1,514,533.54	-47.31%	本期处置非流动资产损失减少。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人郑炳旭先生、主管会计工作负责人方健宁先生、会计机构负责人（会计主管人员）谭瑞贤女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券事务部

广东宏大爆破股份有限公司
二〇一三年三月八日