



广东宏大爆破股份有限公司

2013 半年度报告

2013-041

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告 .....	28
第九节 备查文件目录.....	119

## 释义

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,031,738,929.58	879,049,935.47	17.37%
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,987,984.40	62,082,400.28	4.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	64,571,332.66	61,607,043.51	4.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-34,774,541.76	-38,454,695.81	-9.57%
基本每股收益(元/股)	0.3	0.36	-16.67%
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.36	-16.67%
加权平均净资产收益率(%)	5.25%	11.15%	-5.9%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,810,859,552.17	2,068,777,997.91	35.87%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,235,919,907.34	1,205,381,060.09	2.53%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	68,339.23	
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)	530,316.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,181.00	
减: 所得税影响额	74,679.38	
少数股东权益影响额(税后)	-3,856.51	
合计	416,651.74	--

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

报告期内，公司经营班子严格按照董事会下达的经营目标任务组织生产运营，在宏观经济环境持续低迷以及广东明华韶关分公司复产速度未能达到预期的情况下，公司经营班子带领全体员工共同努力，较为圆满地完成了上半年的工作任务。报告期内，公司完成了两项重要的投资活动，一是在4月份收购参股公司涟邵建工的股权（持股比例增至67%），涟邵建工的地下采剥业务与公司的露天采剥主业具有很强的互补性，本次收购有利于扩大公司业务范围，增强公司的盈利能力；第二项投资活动是5月份与鞍钢集团矿业公司合资设立了鞍钢爆破并持有其51%股权，该项投资除了能为公司新增8万吨的合并混装炸药产能外，更有可能为公司带来未来广阔的市场空间。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，除公司合并报表范围发生变动增加公司营业收入外，宏观经济不景气（煤炭、铁矿石行业处于周期性低谷）以及子公司广东明华韶关分公司复产情况未能达到预期对报告期内公司的收入有一定的不利影响；而宏观经济不景气也不利于工程款的快速回收，对公司的现金流带来很大压力。报告期内公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况及原因如下：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,031,738,929.58	879,049,935.47	17.37%	
营业成本	798,119,627.19	686,844,686.71	16.2%	
销售费用	12,498,126.35	5,642,665.07	121.49%	公司合并报表范围新增子公司及积极开拓新客户
管理费用	91,895,816.37	69,100,310.58	32.99%	公司合并报表范围新增子公司
财务费用	13,710,787.50	16,806,558.58	-18.42%	
所得税费用	11,569,159.89	11,218,088.67	3.13%	
研发投入	21,854,438.90	20,060,085.92	8.94%	
经营活动产生的现金流量净额	-34,774,541.76	-38,454,695.81	-9.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-142,242,425.64	-17,896,630.10	694.8%	收购涟邵建工股权及购置固定资产
筹资活动产生的现金流量净额	141,039,927.54	690,566,092.79	-79.58%	去年同期首次公开发行股票募集资金，本报告期内没有进行该项活动
现金及现金等价物净增加额	-35,977,039.86	634,214,766.88	-105.67%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司合并报表范围与去年同期相比发生变化，使得公司的利润构成或来源与同期相比有所不同。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况



□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司年初制定的年度经营计划，公司经营班子带领全体员工积极开拓市场，除广东明华韶关分公司尚未能够恢复停产前的收入、利润水平，与年初预计的进度有所差异外，公司其他业务以及新合并的子公司基本能达到预计的经营目标。

### 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	625,007,149.33	494,326,755.80	20.91%	-5.32%	-6.42%	0.94%
石方控爆	52,160,267.03	39,588,747.61	24.1%	262.11%	219.58%	10.1%
软基爆破	3,512,957.00	3,036,251.44	13.57%	-69.61%	-68.57%	-2.86%
矿井建设	74,832,280.84	60,766,742.84	18.8%			
民爆及其他收入	270,305,968.43	199,082,103.23	26.35%	43.72%	54.55%	-5.16%
分地区						
华北地区	156,420,955.10	126,889,386.07	18.88%	-55.21%	-53.82%	-2.45%
华中地区	63,221,207.49	50,322,369.49	20.4%	-13.14%	-12.97%	-0.16%
华东地区	62,502,870.43	47,264,802.02	24.38%	37.43%	35.67%	0.98%
西北地区	502,022,925.20	392,046,856.83	21.91%	597.57%	551.14%	5.57%
华南地区	241,650,664.41	180,277,186.51	25.4%	-27.8%	-28.32%	0.55%

### 四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要包括以下五点：

#### 1、持续的技术创新能力

作为“矿山民爆一体化”服务的先行者，公司一直把持续技术创新作为企业成长的根本动力。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。持续的技术创新能力使公司产生了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。公司于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，在收购涟邵建工后，公司的资质优势更为显著。

——露采板块：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19万吨工业炸药、8,000万发工业雷管的许可产能。

——矿井建设板块：新增子公司涟邵建工拥有国家住建部核发的“矿山工程施工总承包一级”、“隧道工程专业承包一级”及湖南省建设厅核发的“房屋建筑工程总承包二级”、“公路工程总承包二级”、“机电安装总承包二级”等资质证书。

### 3、以爆破技术为核心的完整产业链覆盖

公司目前业务领域覆盖民爆器材生产、露天矿山采剥、地下矿山建设及采剥、城市建筑爆破拆除等业务领域，具有完整的产业链覆盖。形成了以爆破技术为核心，民爆器材生产为基础，露天矿山采剥服务与地下矿井建设业务优势互补的“矿山民爆一体化”服务模式。

### 4、以客户为中心的营销模式

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。通过与客户有效的沟通以及为客户提供个性化的爆破方案设计，公司与客户建立了密切的合作关系。以客户为中心的营销，使公司获得了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。业内的良好声誉和品牌知名度让公司形成了长期、稳定的客户渠道。目前公司已与中国神华、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合作关系。

### 5、设立“鞍钢模式”

今年公司与鞍钢矿业有限公司合资成立了鞍钢爆破，设立了公司与客户的合作新模式——“鞍钢模式”。“鞍钢模式”将公司过去仅仅为客户提供矿山采剥服务的合作方式转变为与客户共同开拓、共同发展的战略合作方式。在整合国有大型企业民爆产能的同时，“鞍钢模式”还有可能为公司带来巨大的市场机遇。

## 五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
301,340,777.12	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（%）
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	矿井建设	67%
鞍钢矿业爆破有限公司	民爆器材生产与销售、矿山工程	51%

#### (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		605,350.13	-51,519.16	可供出售金融资产	公开发行股票前持有
合计			228,800.00	183,997	--	183,997	--	605,350.13	-51,519.16	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 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	25,904.48
已累计投入募集资金总额	56,299.48
报告期内变更用途的募集资金总额	22,654.48
累计变更用途的募集资金总额	35,386.48
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	44.69%
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。4、2013 年 2 月，按照募集资金承诺投向要求及公司实际需求，公司使用募集资金 3250 万元用于施工设备的购置。5、公司第二届董事会 2013 年第三次会议以及 2013 年第一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股权投资的议案》，公司变更部分募集资金 22654.48 万元用于出资设立合资公司鞍钢爆破。</p>	

### (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	否	65,495	30,108.52	3,250	15,913	52.85%	2014 年 06 月 30 日	1,491.11	是	否
承诺投资项目小计	--	65,495	30,108.52	3,250	15,913	--	--	1,491.11	--	--
超募资金投向										
	否									
补充流动资金 (如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,000	5,000	0	5,000	--	--		--	--
合计	--	70,495	35,108.52	3,250	20,913	--	--	1,491.11	--	--

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》，公司将运用本次募集资金中的 12,663 万元置换已预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目正常实施，不存在改变募集资金投向的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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 16,354.94 万元，其中，募投项目剩余募集资金 14,195.52 万元，超募资金剩余 2,159.42 万元，共发生存款利息 1,549.33 万元。上述资金均存放于三方监管的募集资金专户内。 期后事项说明：2013 年 7 月 16 日，公司第二届董事会 2013 年第四次会议审议通过了《关于使用募集资金暂时性补充流动资金的议案》。公司使用闲置募集资金 15,643.59 万元以及超募资金 2,256.41 万元合计共 17,900 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期后将资金归还公司募集资金专用账户。
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	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)/	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

		总额(1)			(1)				
股权收购-永安民爆	施工设备技术改造项目	12,732	12,732	12,732	100%	2012年12月20日	769.33	是	否
对外投资-鞍钢爆破	施工设备技术改造项目	22,654.48	22,654.48	22,654.48	100%	2013年05月06日	224.71	是	否
合计	--	35,386.48	35,386.48	35,386.48	--	--	994.04	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>本报告期募集资金变更项目“对外投资-鞍钢爆破”：1、变更原因：鞍钢矿业是我国掌控铁矿石资源最多、产量规模最大，集探矿、采矿、选矿、烧结、球团生产，采选工艺研发设计，工程技术输出为一体，具有完整产业链的冶金矿山龙头企业。宏大爆破作为国内矿山民爆一体化服务商一直致力于为客户提供民爆器材产品、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。若与鞍钢矿业合作，宏大爆破可通过为鞍钢矿业提供民爆器材产品，并以此为切入点逐步参与鞍钢矿业的矿山采剥业务，提升公司总体收入水平。另一方面，宏大爆破募集资金投资项目“施工设备技术改造项目”在实施过程中，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。因此，公司拟变更部分募集资金投向计划并与鞍钢矿业合资成立鞍钢爆破。2、决策程序：公司2013年4月17日召开的第二届董事会2013年第三次会议审议通过了《关于合资设立鞍钢矿业爆破有限公司的议案》以及《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外股权投资的议案》，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股权投资的议案》发表了意见；公司2013年5月6日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。3、信息披露情况：上述决议、投资公告以及相关的评估报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（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）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							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
截至2013年6月30日，公司募集资金已累计使用56,299.48万元，尚未使用的募集资金余额为16,354.94万元	2013年08月23日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《广东宏大爆破股份有限公司募集资金存放和实际使用情况专项报告》（公告编号：2013-039）

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	-------	------	-----	-----	------	------	-----

			服务						
广东明华机械有限公司	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材产品的研发与生产与销售	139,506,300	290,185,221.47	195,794,145.85	113,605,702.98	-7,974,022.55	-6,561,583.52
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材产品的研发与生产与销售	32,000,000	127,735,444.83	84,381,313.15	53,084,119.59	13,669,043.56	11,668,750.13
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	10,918,841.54	10,550,503.82	3,790,000.00	281,532.83	211,149.62
北京中科力爆炸技术工程有限公司	子公司	建筑业	软基爆破及其他爆破服务	20,000,000	63,355,308.19	26,723,939.26	45,716,796.84	2,980,223.22	2,622,378.51
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	子公司	流通业	民爆器材销售	1,220,000	65,722,387.94	19,081,458.64	70,043,602.36	7,894,080.89	7,693,334.97
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)有限责任公司	子公司	建筑业	矿井建设	50,000,000	259,039,119.97	51,117,065.28	151,406,975.31	10,606,752.46	7,966,750.73
鞍钢矿业爆破有限公司	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材生产与销售、矿山工程	188,841,668.00	326,424,577.92	321,324,388.01	4,171,380.30	2,996,115.64	2,247,086.73
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	12,065,290.01	9,757,321.58	450,000.00	-80,123.96	-80,123.96

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	30%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	8,436.58	至	10,383.49
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	6,489.68		
业绩变动的原因说明	1、行业经济不景气（国内煤炭、铁矿石行业以及广东省的民爆器材行业均处于周期性低谷）使得公司的业绩增长速度未如预期；2、公司不断加强对研发方面的投入，预计期间费用会有所增加。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年3月29日召开2012年度股东大会，审议并通过了《关于公司<2012年度利润分配方案>的议案》。2012年度利润分配方案为：以公司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。股权登记日为2013年4月26日，截至2013年5月2日，上述现金分红已实施完毕。

## 八、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
2013年03月14日	宏大爆破公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司 罗洋 银华基金管理有限公司 黄礴 金鹰基金管理有限公司 沈杰 东吴基金管理有限公司 王立立、唐祝益、戴斌、吴广利、邹国英 国泰基金管理有限公司 樊利安 万家基金管理有限公司 周建 民生证券有限责任公司 袁善宸 长盛基金管理有限公司 代毅 齐鲁证券有限公司 燕云 国海富兰克林基金管理有限公司 张琼钢 东方证券股份有限公司 李威 兴业证券股份有限公司 刘刚 汇丰晋信基金管理有限公司 郑屹 广发证券股份有限公司 王剑雨、汤俊、来奇恒、周志敏、蔡红辉 国联安基金管理有限公司 周平 东方证券股份有限公司 张国君 中国民族证券有限责任公司 于娃丽 广大保德信基金管理有限公司 陈南荣 富国基金管理有限公司 刘魁 长江证券股份有限公司 蒲强	介绍了2012年度公司整体经营情况，以及公司2013年的规划，未超出公司已披露信息的范围。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司组织开展“加强上市公司治理专项活动”。在自查过程中，发现公司治理方面存在下列问题并提出相应整改措施：

- （一）根据最新法律法规修订及完善《公司章程》及其他公司治理制度，进一步优化公司治理结构；
- （二）持续加强公司董事、监事以及高级管理人员的法律、法规、政策学习，提高公司全体员工的规范意识、自律意识以及法制观念；
- （三）建立健全问责机制，强化公司治理内部约束；进一步完善公司绩效考核工作；
- （四）为独立董事以及董事会下设的四个专业委员会开展工作提供更加便利的条件，持续发挥其作用；
- （五）按照《企业内部控制基本规范》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》对内部控制的要求，进一步强化内部审计职能，充分发挥其监督、评价的作用。

### 二、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。2013年5月，公司收到浙江省台州市中级人民法院对该案作出终审判决。根据该判决，公司将收回工程款、履约保证金及垫付的矿产资源税和资源补偿费用合计9,852,362.68元及相应利息损失约190万元。	1,175.24	否	终审判决	预计对公司本期利润影响不大	该判决已发生法律效力但对方未按判决履行，现已按法律程序申请三门县人民法院强制执行。目前法院已受理，向对方发出了《执行通知书》并冻结了对方的银行基本账户。	2013年 05月30 日	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重大诉讼公告》（公告编号：2013-027）



### 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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
湖南省煤业集团涟邵实业有限公司	涟邵建工21.79%股权	1,900.9	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。	对公司业务连续性、管理层稳定性不构成影响	报告期内,涟邵建工为上市公司贡献的净利润为594.76万元。	9.15%	否			不适用
涟邵建工自然人股东	涟邵建工45.21%股权	5,624.66					否		2013年04月19日	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关于收购参股公司股权的公告》(公告编号:2013-019)

#### 2、企业合并情况

1、报告期内,公司于2013年1月30日通过摘牌的方式取得了涟邵建工21.79%股权,涟邵建工成为公司的参股子公司;2013年4月17日,公司第二届董事会2013年第三次会议审议并通过了收购了涟邵建工不低于45.21%股权的议案,并于2013年6月3日完成了工商变更,公司对涟邵建工的持股比例增至67%,涟邵建工成为公司的控股子公司。内容详见公司于2013年4月19日于《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关于收购参股公司股权的公告》(公告编号:2013-019)。涟邵建工自合并日起至报告期末的收入为7491.94万元,净利润为594.76万元。

2、报告期内,公司2013年第一次临时股东大会审议并通过合资设立鞍钢爆破的议案,公司变更募集资金22,654.48万元与鞍钢集团矿业公司合资设立鞍钢爆破,公司占鞍钢爆破51%股权,为鞍钢爆破的控股股东。内容详见公司于2013年4月19日于《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关于变更部分募集资金暨使用募集资金对外股权投资的公告》(公告编号:2013-020)。鞍钢爆破自合并日起至报告期末的收入为417.14万元,净利润224.71万元。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东广业云硫矿业有限公司	实际控制人的控股子公司	销售商品	销售炸药	国家指导价	602.83	602.83	2.87%	银行转账	602.83		
广东广业云硫矿业有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购油款	市场价	35.92	35.92	0.6%	银行转账	35.92		
广东广业云硫矿业有限公司	实际控制人的控股子公司	提供劳务	运输炸药	国家指导价	1.12	1.12	0.87%	银行转账	1.12		
广东省广业资产经营有限公司	实际控制人	租赁土地使用权	租赁土地使用权	市场价	456.08	456.08	100%	银行划账	456.08		
广东省广业信息产业集团有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购刀片服务器	市场价	6.78	6.78	35%	银行转账	6.78		
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有 限公司	子公司的联营企业	接受劳务	接受劳务	市场价	28.57	28.57	0.41%	银行划账	28.57		
广州市和合民用爆破器材有 限公司	子公司联营企业	购买商品	购买商品	国家指导价	72.53	72.53	1.3%	银行划账	72.53		
合计				--	--	1,203.83	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

### 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
广东省广业经济发展集团有限公司	实际控制人的控股子公司	应付关联方债务	往来		200		200

	司							
广东省广业环保产业集团有限公司	实际控制人的控股子公司	应付关联方债务	应付利润款		189.34			189.34
广东省广业经济发展集团有限公司	实际控制人的控股子公司	应付关联方债务	代收保证金		3.6			3.6
广东省广业置业有限公司	实际控制人的控股子公司	应付关联方债务	代收房租		21.57	8.1		13.47
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

## 五、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）
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	是	否
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	否
广东明华	2012年12 月05日	5,000	2012年12月 21日	3,000	连带责任保 证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,000
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			0	报告期内担保实际发生额合				6,000

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	7,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	4,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			3.24%
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 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		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

## 2、日常经营重大合同

1、2012年7月，公司与与托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司签订了《新疆托克逊县艾丁湖石灰石矿开采工程外包服务协议》，年均合同金额约为1.08亿元，合同工期为10年。由于业主方面原因，该项目尚未具备正常运营的条件，项目也未能给公司带来收入；目前，公司与业主签订了《新疆艾丁湖托克逊县艾丁湖石灰石矿开采工程补充协议》，业主方决定在艾丁湖石灰石矿开工之前，先让公司承接新疆托克逊西湖4#、5#矿石灰石矿开采工程，该补充协议总金额约为1.4亿元，合同工期为5年。

2、2012年11月，公司与山西太钢鑫磊资源有限公司签订了《太钢孟县石灰项目基建剥岩及道路工程施工合同》以及《太钢孟县石灰项目采矿外委合同》，截至报告期末，《太钢孟县石灰项目基建剥岩及道路工程施工合同》已履行完毕；《太钢孟县石灰项目采矿外委合同》在正常履行中，年均合同金额约为5,699.08万元，合同工期为10年。

3、2013年5月，公司与中国神华能源股份有限公司哈尔滨素煤炭分公司签订了关于哈尔滨素露天煤矿2013年生产剥离外包一期工程二标段、四标段的建设工程施工合同，合同总金额约为2.94亿元，合同工期为一年左右，截至报告期末，该合同在正常履行中。

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	1、广业公司、工程研	1、实际控制人广业公司、工程研究所、伊佩克环保、广之业公	2012	1、2015	正常

行或再融资时所作承诺	究所、伊佩克环保、广之业公司 2、公司高级管理人员股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新及公司股票发行前的其他股东 3、担任董事、监事、高级管理人员的股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新、肖梅 4、广业公司、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 5、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 6、广业公司、董事长、总经理郑炳旭、副总经理王永庆	司承诺：自发行人本次 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、公司高级管理人员股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新承诺：自发行人本次 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。其他股东承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 3、担任发行人董事、监事、高级管理人员的股东郑炳旭、王永庆、傅建秋、李萍丰、郑永伟、张汉平、华立新肖梅还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 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、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。 5、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。 6、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。	年 06 月 12 日	年 6 月 12 日； 2、2013 年 6 月 12 日/ 2015 年 6 月 12 日； 3、长期； 4、长期； 5、2015 年（即完成公司 2014 年股利分配日止）； 6、长期	履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
广东明华机械有限公司	其他	广东明华机械有限公司韶关分公司对车辆管理混乱, 转让租赁手续不清, 对京港澳高速公路韶关曲江路段宝林山隧道“8.22”事故发生负有责任; 广东明华机械有限公司罗定分公司在运输危险货物时没有遵守有关法律法规对危险货物运输的有关规定, 使用未取得危险货物运输许可证的车辆运输危险货物, 对京港澳高速公路韶关曲江路段宝林山隧道“8.22”事故发生负有责任。	其他	分别对广东明华机械有限公司韶关分公司及罗定分公司处以 10 万元罚款的行政处罚。	2013 年 01 月 25 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《广东宏大爆破股份有限公司关于子公司广东明华机械有限公司收到韶关市安全生产监督管理局《行政处罚决定书》的公告》(公告编号: 2013-003)

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

为解决存在的问题, 广东明华机械有限公司对公司所属所有车辆进行了整顿, 组织专题会议强调了危险品运输的合法合规性, 并成立了独立的危险品运输有限责任公司, 从事危险货物运输业务。

## 九、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》的有关规定及时披露相关信息, 信息披露情况如下:

公告编号	事项	刊登日期	刊登媒体
2013-001	第二届董事会2013年第一次会议决议公告	2013-1-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-002	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2013-1-11	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-003	关于子公司广东明华机械有限公司收到韶关市安全生产监督管理局《行政处罚决定书》的公告	2013-01-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-004	2012年度业绩快报	2013-02-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-005	第二届董事会2013年第二次会议决议报告	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-006	2012年度报告	2013-03-09	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-007	2012年年度报告摘要	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-008	2012年度募集资金的存放和使用情况的专项报告	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-009	内部控制自我评价报告	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-010	关于召开2012年股东大会的通知	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券

			日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-011	第二届监事会第八次会议决议公告	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-012	关于2013年度日常性关联交易预计的议案	2013-03-09	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-013	关于举行2012年度网上业绩说明会的公告	2013-3-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-014	关于项目中标公示的提示性公告	2013-3-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-015	2012年度股东大会决议公告	2013-3-30	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-016	收到《中标通知书》的公告	2013-4-2	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-017	第一季度报告	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-018	2013第一季度报告		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-019	关于收购参股公司股权的公告	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-020	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	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-021	关于召开2013年第一次临时股东大会的通知	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-022	第二届董事会2013年第三次会议决议公告	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-023	第二届监事会第九次会议决议公告	2013-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-024	2012年年度权益分派实施公告	2013-4-23	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-025	2013年第一次临时股东大会决议公告	2013-5-7	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-026	关于子公司完成工商登记的公告	2013-5-14	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-027	重大诉讼公告	2013-5-30	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-028	重大合同公告	2013-6-1	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-029	首次公开发行股份上市流通提示性公告	2013-6-6	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013-030	关于子公司完成工商变更的公告	2013-6-6	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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	74.99%				-50,345,280	-50,345,280	113,854,720	52%
2、国有法人持股	82,500,000	37.67%				-8,500,000	-8,500,000	74,000,000	33.8%
3、其他内资持股	81,700,000	37.31%				-41,845,280	-41,845,280	39,854,720	18.2%
其中：境内法人持股	10,000,000	4.57%				-10,000,000	-10,000,000	0	0%
境内自然人持股	71,700,000	32.75%				-31,845,280	-31,845,280	39,854,720	18.2%
二、无限售条件股份	54,760,000	25.01%				50,345,280	50,345,280	105,105,280	48%
1、人民币普通股	54,760,000	25.01%				50,345,280	50,345,280	105,105,280	48%
三、股份总数	218,960,000	100%				0	0	218,960,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用



## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,740						
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
广东省广业资产经营有限公司	国有法人	24.22%	53,029,857	0	53,029,857	0		
郑炳旭	境内自然人	8.18%	17,903,360	0	17,903,360	0		
王永庆	境内自然人	7.52%	16,471,360	0	16,471,360	0		
广东省伊佩克环保产业有限公司	国有法人	3.33%	7,282,269	0	7,282,269	0		
广东省工程技术研究所	国有法人	3.33%	7,282,269	0	7,282,269	0		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.81%	6,149,719	6,149,719	0	6,149,719		
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	2.67%	5,855,886	-2,079,920	0	5,855,886		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.54%	5,568,904	2,568,958	0	5,568,904		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	5,476,000	0	4,911,806	564,194		
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	0	0	5,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	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、工研究、广之业合并持有公司股份 69,088,194 股，占公司总股本比例的 31.55%。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	6,149,719	人民币普通股	6,149,719
广东恒健投资控股有限公司	5,855,886	人民币普通股	5,855,886
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	5,568,904	人民币普通股	5,568,904
上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	2,357,907	人民币普通股	2,357,907
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	2,247,095	人民币普通股	2,247,095
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	1,963,836	人民币普通股	1,963,836
北京国际信托有限公司—磐信 1 期证券投资集合资金信托计划	1,773,350	人民币普通股	1,773,350
刘畅	1,648,420	人民币普通股	1,648,420
上海珑骐投资中心（有限合伙）	1,643,522	人民币普通股	1,643,522
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）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
郑炳旭	董事长、总 经理	现任	17,903,360	0	0	17,903,360	0	0	0
王喜民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈晓东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方健宁	董事、副总 经理、财务 负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
王永庆	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	16,471,360	0	0	16,471,360	0	0	0
傅建秋	董事、副总 经理	现任	1,520,000	0	0	1,520,000	0	0	0
汪旭光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡玉明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
娄爱东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李茂文	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖梅	监事	现任	1,040,000	0	260,000	780,000	0	0	0
虞德君	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李萍丰	副总经理	现任	1,040,000	0	0	1,040,000	0	0	0
郑永伟	副总经理	现任	160,000	0	0	160,000	0	0	0
梁发	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	38,134,720	0	260,000	37,874,720	0	0	0

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	620,857,540.14	656,834,580.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	69,991,260.00	42,869,611.95
应收账款	568,345,631.08	348,385,651.90
预付款项	56,045,654.11	15,323,799.67
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
应收股利		
其他应收款	76,636,714.21	22,491,990.68
买入返售金融资产		
存货	453,365,716.15	351,113,996.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,845,242,515.69	1,438,812,126.58

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	605,350.13	656,869.29
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,517,592.07	3,815,860.33
投资性房地产	3,567,592.97	3,631,847.93
固定资产	513,835,511.49	379,361,337.06
在建工程	59,929,829.56	8,106,875.24
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	99,142,502.65	93,778,993.09
开发支出		
商誉	260,070,774.19	124,902,668.46
长期待摊费用	6,837,932.80	5,048,978.74
递延所得税资产	13,109,950.62	10,662,441.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	965,617,036.48	629,965,871.33
资产总计	2,810,859,552.17	2,068,777,997.91
流动负债：		
短期借款	343,390,103.75	172,300,000.00
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	36,117,800.00	
应付账款	510,072,282.17	356,713,559.89
预收款项	53,552,911.26	21,255,577.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,542,821.53	20,525,468.50
应交税费	48,010,786.86	26,894,377.36

应付利息	1,417,578.66	1,268,743.98
应付股利		
其他应付款	84,885,984.89	7,329,605.61
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	88,049,811.80	91,449,811.80
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	1,179,040,080.92	697,737,144.23
非流动负债：		
长期借款	196,211,811.45	142,386,717.35
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	4,084,918.54	4,147,707.54
递延所得税负债	3,844,432.33	3,699,684.08
其他非流动负债	864,948.99	1,153,265.37
非流动负债合计	205,006,111.31	151,387,374.34
负债合计	1,384,046,192.23	849,124,518.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,960,000.00	218,960,000.00
资本公积	691,287,760.39	691,339,279.55
减：库存股		
专项储备	20,358,852.49	6,585,270.48
盈余公积	32,044,140.48	32,044,140.48
一般风险准备		
未分配利润	273,269,153.98	256,452,369.58
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,235,919,907.34	1,205,381,060.09
少数股东权益	190,893,452.60	14,272,419.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,426,813,359.94	1,219,653,479.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,810,859,552.17	2,068,777,997.91

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	289,069,426.92	602,813,160.96
交易性金融资产		
应收票据	63,641,260.00	37,069,611.95
应收账款	447,692,776.25	320,080,961.32
预付款项	19,937,779.52	12,747,906.37
应收利息		1,792,496.09
应收股利	12,128,704.79	
其他应收款	79,922,814.52	41,687,449.03
存货	368,922,058.30	301,847,844.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,281,314,820.30	1,318,039,430.27
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	695,654,152.59	394,331,643.73
投资性房地产		
固定资产	221,213,289.83	213,433,495.70
在建工程	43,298,990.89	4,421,215.73
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	1,760,754.37	1,333,346.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,704,836.87	5,038,722.74
递延所得税资产	7,721,469.80	6,237,905.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	975,353,494.35	624,796,330.22
资产总计	2,256,668,314.65	1,942,835,760.49
流动负债：		
短期借款	279,990,103.75	158,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	15,000,000.00	
应付账款	360,067,106.16	307,179,077.70
预收款项	21,403,201.47	13,461,896.22
应付职工薪酬	1,231,074.23	11,342,689.29
应交税费	37,706,794.51	22,400,297.69
应付利息	782,840.29	655,672.27
应付股利		
其他应付款	77,360,029.31	57,831,954.05
一年内到期的非流动负债	88,049,811.80	71,449,811.80
其他流动负债		
流动负债合计	881,590,961.52	642,821,399.02
非流动负债：		
长期借款	196,211,811.45	142,386,717.35
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	196,211,811.45	142,386,717.35
负债合计	1,077,802,772.97	785,208,116.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,960,000.00	218,960,000.00
资本公积	751,833,234.44	751,833,234.44
减：库存股		
专项储备	13,877,537.17	2,706,358.82



盈余公积	23,873,605.09	23,873,605.09
一般风险准备		
未分配利润	170,321,164.98	160,254,445.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,178,865,541.68	1,157,627,644.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,256,668,314.65	1,942,835,760.49

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	1,031,738,929.58	879,049,935.47
其中：营业收入	1,031,738,929.58	879,049,935.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	950,325,224.59	805,532,776.25
其中：营业成本	798,119,627.19	686,844,686.71
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	20,613,481.01	22,883,661.48
销售费用	12,498,126.35	5,642,665.07
管理费用	91,895,816.37	69,100,310.58
财务费用	13,710,787.50	16,806,558.58
资产减值损失	13,487,386.17	4,254,893.83
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）	122,662.74	215,604.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,268.26	-92,081.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,536,367.73	73,732,763.81
加：营业外收入	636,741.70	1,323,788.84
减：营业外支出	149,267.09	735,654.10
其中：非流动资产处置损失	124.09	44.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,023,842.34	74,320,898.55
减：所得税费用	11,569,159.89	11,218,088.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,454,682.45	63,102,809.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	64,987,984.40	62,082,400.28
少数股东损益	5,466,698.05	1,020,409.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.36
（二）稀释每股收益	0.3	0.36
七、其他综合收益	-43,791.29	73,115.81
八、综合收益总额	70,410,891.16	63,175,925.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,947,590.95	62,154,333.76
归属于少数股东的综合收益总额	5,463,300.21	1,021,591.93

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	686,189,015.90	684,865,665.71
减：营业成本	539,952,165.57	546,483,706.27

营业税金及附加	15,234,014.72	20,332,185.91
销售费用	2,900,551.91	3,162,875.70
管理费用	50,924,278.08	37,385,564.74
财务费用	12,283,499.58	14,827,517.71
资产减值损失	11,544,240.78	4,608,064.10
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）	11,593,731.74	-107,453.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,268.26	-107,453.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,943,997.00	57,958,298.06
加：营业外收入	46,000.00	221,700.00
减：营业外支出	100,524.00	146.89
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,889,473.00	58,179,851.17
减：所得税费用	6,651,553.79	7,707,942.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,237,919.21	50,471,908.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,237,919.21	50,471,908.47

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	739,628,116.51	733,708,610.48
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	76,136,768.54	33,574,106.10
经营活动现金流入小计	815,764,885.05	767,282,716.58
购买商品、接受劳务支付的现金	520,223,404.90	596,982,047.95
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	107,584,438.08	99,908,267.84
支付的各项税费	44,814,775.33	45,403,769.36
支付其他与经营活动有关的现金	177,916,808.50	63,443,327.24
经营活动现金流出小计	850,539,426.81	805,737,412.39
经营活动产生的现金流量净额	-34,774,541.76	-38,454,695.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	140,931.00	307,686.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	537,260.00	900.00
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	678,191.00	308,586.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,118,950.94	18,205,216.17

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	57,801,665.70	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	142,920,616.64	18,205,216.17
投资活动产生的现金流量净额	-142,242,425.64	-17,896,630.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		726,544,195.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	374,990,103.75	120,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,934.30	1,695,000.00
筹资活动现金流入小计	375,096,038.05	848,739,195.48
偿还债务支付的现金	168,474,905.90	123,574,905.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,265,422.40	34,598,196.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,315,782.21	
筹资活动现金流出小计	234,056,110.51	158,173,102.69
筹资活动产生的现金流量净额	141,039,927.54	690,566,092.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-35,977,039.86	634,214,766.88
加：期初现金及现金等价物余额	656,834,580.00	197,594,175.29
六、期末现金及现金等价物余额	620,857,540.14	831,808,942.17

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	401,740,895.00	508,472,320.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,877,676.98	57,055,983.26
经营活动现金流入小计	463,618,571.98	565,528,303.61
购买商品、接受劳务支付的现金	359,028,951.16	505,048,539.81
支付给职工以及为职工支付的现金	43,285,774.69	44,961,828.15
支付的各项税费	20,940,507.10	22,128,058.00
支付其他与经营活动有关的现金	116,548,242.70	57,085,428.72
经营活动现金流出小计	539,803,475.65	629,223,854.68
经营活动产生的现金流量净额	-76,184,903.67	-63,695,551.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,205,667.58	12,531,253.99
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	301,857,481.91	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	366,063,149.49	12,531,253.99
投资活动产生的现金流量净额	-366,062,749.49	-12,531,253.99
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	337,990,103.75	118,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	89,369.20	1,695,000.00
筹资活动现金流入小计	338,079,472.95	846,739,195.48
偿还债务支付的现金	146,074,905.90	96,574,905.90

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,155,129.77	32,845,064.59
支付其他与筹资活动有关的现金	1,345,518.16	
筹资活动现金流出小计	209,575,553.83	129,419,970.49
筹资活动产生的现金流量净额	128,503,919.12	717,319,224.99
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	-313,743,734.04	641,092,419.93
加：期初现金及现金等价物余额	602,813,160.96	145,378,353.67
六、期末现金及现金等价物余额	289,069,426.92	786,470,773.60

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-51,519.16		13,773,582.01			16,816,784.40		176,621.03	207,159,880.60
(一) 净利润							64,987,984.40		5,466,698.05	70,454,682.45
(二) 其他综合收益		-51,519.16								-51,519.16
上述(一)和(二)小计		-51,519.16					64,987,984.40		5,466,698.05	70,403,163.29

(三) 所有者投入和减少资本									169,132,046.00	169,132,046.00	
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他									169,132,046.00	169,132,046.00	
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-48,171,200.00	-48,171,200.00	
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				13,773,582.01					2,022,289.30	15,795,871.31	
1. 本期提取				21,573,793.53					3,473,915.34	25,047,708.87	
2. 本期使用				7,800,211.52					1,451,626.04	9,251,837.56	
(七) 其他											
四、本期期末余额	218,960,000.00	691,287,760.39		20,358,852.49	32,044,140.48				273,269,153.98	190,893,452.60	1,426,813,359.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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：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	19,508,164.83		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

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	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				11,171,178.35			10,066,719.21	21,237,897.56
(一) 净利润							58,237,919.21	58,237,919.21
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,237,919.21	58,237,919.21
(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							-48,171,200.00	-48,171,200.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,171,200.00	-48,171,200.00
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				11,171,178.35				11,171,178.35
1. 本期提取				11,729,799.09				11,729,799.09
2. 本期使用				4,215,102.95				4,215,102.95
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,960,000.00	751,833,234.44		13,877,537.17	23,873,605.09		170,321,164.98	1,178,865,541.68

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		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	54,760,000	671,784,19		187,689.36	6,702,484.		40,618,360	774,052,72

“-”号填列)	.00	5.48			45		.05	9.34
(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							0.00	0.00
(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

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

广东宏大爆破股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于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。本公司的母公司为广东省广业资产经营有限公司，本公司的实际控制人为广东省广业资产经营有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：440000000007691。2012年6月在深圳证券交易所上市。所属行业为采掘服务业。

根据公司2011年2月21日之《广东宏大爆破股份有限公司2010年度股东大会会议决议》和2012年2月20日之《广东宏大爆破股份有限公司2011年度股东大会会议决议》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]595号《关于核准广东宏大爆破股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司于2012年6月向社会公开发行人民币普通股54,760,000股（A股）。本次发行后，本公司注册资本增至人民币 218,960,000.00元。

截至2013年6月30日，公司注册资本为 21,896.00万元，经营范围为：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。公司注册地：广东省广州市，总部办公地：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。

### 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。

## 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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—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带来经济利益，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、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。

## 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、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。

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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公司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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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

本报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (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

## 27、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

## 28、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	建筑安装工程造价	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
本公司	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%
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	应纳税所得额	25%
鞍钢矿业爆破有限公司	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，报告期内减按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，报告期内减按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年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2012年9月12日，有效期三年），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，报告期内减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 5、子公司广东明华机械有限公司企业所得税

2011年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（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，报告期内减按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。

根据财税【2012】85号文代扣代缴个人和证券投资基金取得股息红利的个人所得税。



## 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	32,000,000.00	生产、批发、零售乳化炸药(胶状)	92,160,000.00		100%	100%	是			
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	有限责任公司	北京市	技术开发	10,000,000.00	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	10,000,000.00		100%	100%	是			
鞍钢矿业爆破有限公司	有限责任公司	辽宁鞍山市	制造	188,841,668.00	民爆器材生产与销售、矿山工程	226,544,883.91		51%	51%	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	139,506,300.00	雷管、炸药、军品、机械设备	157,908,809.43		100%	100%	是	621,719.96		

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工程有限公司	有限责任公司	北京	爆炸技术应用与开发	20,000,000.00	爆炸技术应用与开发；	6,273,000.00		51%	51%	是	13,094,700.00		
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	1,220,000.00	炸药、雷管经销；	125,746,532.74		85%	85%	是	2,862,200.00		
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)有限责任公司	有限责任公司	湖南娄底市	建筑业	50,000,000.00	矿井建设	74,795,893.21		67%	67%	是	17,273,700.00		

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

如下：

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

公司报告期通过非同一控制收购湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司 67% 股权，并能对其实施控制；2013 年 5 月与鞍钢集团矿业公司共同出资设立鞍钢矿业爆破有限公司，占有股权 51%。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

## 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
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	51,117,065.28	7,966,750.73
鞍钢矿业爆破有限公司	321,324,388.01	2,247,086.73

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

涟邵建工报告期内累计实现营业收入 15,140.7 万元，净利润为 796.68 万元。涟邵建工自合并日起至报告期末实现营业收入 7491.94 万元，净利润 594.76 万元。

## 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
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	45,484,330.44	本公司于 2013 年 2 月支付人民币 19,066,027.00 元购得湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司 21.79% 股权，2013 年支付 55,729,866.21 元合并成本购得其 45.21% 权益，持股比例达到 67%，所购股权对应的湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司净资产的公允价值为 29,311,562.77，本公司确认商誉 45,484,330.44 元。
鞍钢矿业爆破有限公司	63,815,460.26	本公司于 2013 年 5 月支付人民币 226,544,883.91 元与鞍钢矿业集团合资设立鞍钢矿业爆破有限公

		司，本公司占股权 51%，股权对应的鞍钢矿业爆破有限公司净资产 162,729,423.65 元，本公司确认商誉 63,815,460.26 元。
--	--	---

非同一控制下企业合并的其他说明

### 被购买方（新设方）自合并日至本期期末收入、净利润、经营活动净现金流情况

单位：万元

被购买方（新设方）	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
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	7491.94	594.76	761.73
鞍钢矿业爆破有限公司	417.14	224.71	0

## 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：	--	--	4,539,516.56	--	--	608,587.68
人民币	--	--	4,539,516.56	--	--	608,587.68
银行存款：	--	--	607,186,523.58	--	--	655,094,492.32
人民币	--	--	607,186,523.58	--	--	655,094,492.32
其他货币资金：	--	--	9,131,500.00	--	--	1,131,500.00
人民币	--	--	9,131,500.00	--	--	1,131,500.00
合计	--	--	620,857,540.14	--	--	656,834,580.00

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

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	8,000,000.00	0
保函保证金	1,131,500.00	1,131,500.00
合计	9,131,500.00	1,131,500.00

### 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	69,991,260.00	39,469,611.95
商业承兑汇票	0.00	3,400,000.00
合计	69,991,260.00	42,869,611.95

## (2) 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

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
唐山海泰新能科技有限公司	2013年03月23日	2013年09月22日	5,000,000.00	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2013年05月07日	2013年11月07日	4,000,000.00	
浙江冠亚新材料股份有限公司	2013年04月07日	2013年10月07日	3,000,000.00	
白山嘉晨选煤有限公司	2013年03月27日	2013年09月27日	3,000,000.00	
中国铁路物资西安有限公司	2013年04月22日	2013年10月22日	1,155,422.61	
合计	--	--	16,155,422.61	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 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	0.00
合计	1,792,496.09		1,792,496.09	

## 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	614,248,086.37	100%	45,902,455.29	7.47%	374,469,687.69	100%	26,084,035.79	6.97%
组合小计	614,248,086.37	100%	45,902,455.29	7.47%	374,469,687.69	100%	26,084,035.79	6.97%
合计	614,248,086.37	--	45,902,455.29	--	374,469,687.69	--	26,084,035.79	--

应收账款种类的说明

注：分类标准具体本节四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错 10、

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：	--	--	--	--	--	--
	515,648,707.20	83.95%	25,782,435.36	345,878,373.97	92.36%	17,355,083.74
1年以内小计	515,648,707.20	83.95%	25,782,435.36	345,878,373.97	92.36%	17,355,083.74
1至2年	59,664,805.51	9.71%	5,966,480.55	9,729,424.67	2.6%	972,942.47
2至3年	30,315,703.54	4.94%	9,094,711.06	14,538,121.74	3.88%	4,361,436.53
3年以上						893,428.91
3至4年	7,066,761.18	1.15%	3,533,380.59	1,786,857.85	0.48%	893,428.91

4 至 5 年	133,306.07	0.02%	106,644.86	178,826.59	0.05%	143,061.27
5 年以上	1,418,802.87	0.23%	1,418,802.87	2,358,082.87	0.63%	2,358,082.87
合计	614,248,086.37	--	45,902,455.29	374,469,687.69	--	26,084,035.79

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
工程款	工程结算款	上市公司计提坏账依据	945,130.00	945,130.00
合计	--	--	945,130.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

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) 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 (%)
中国神华哈尔滨素煤炭分公司	客户	114,520,018.00	1 年以内	18.64%
中国神华哈尔滨素煤炭分公司	客户	1,029,972.90	1-2 年	0.17%
中国核工业华兴建设有限公司	客户	61,697,559.03	1 年以内	10.04%
中国核工业华兴建设有限公司	客户	14,925,362.01	2-3 年	2.43%
神华集团宁煤大峰矿	客户	74,774,252.72	1 年以内	12.17%
舞钢中加矿业发展有限公司	客户	56,348,191.79	1 年以内	9.17%

青岛海防工程局	客户	23,755,195.88	1年以内	3.87%
青岛海防工程局	客户	8,338,406.51	1-2年	1.36%
合计	--	355,388,958.84	--	57.85%

#### (4) 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	1,258,708.17	0.2%
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东	285,066.06	0.05%
合计	--	1,543,774.23	0.25%

### 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	93,020,675.73	100%	16,383,961.52	17.61%	30,303,522.56	100%	7,811,531.88	25.78%
组合小计	93,020,675.73	100%	16,383,961.52	17.61%	30,303,522.56	100%	7,811,531.88	25.78%
合计	93,020,675.73	--	16,383,961.52	--	30,303,522.56	--	7,811,531.88	--

其他应收款种类的说明

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：						
	36,057,634.03	38.76%	1,802,881.70	12,476,179.40	41.17%	624,253.87



1 年以内小计	36,057,634.03	38.76%	1,802,881.70	12,476,179.40	41.17%	624,253.87
1 至 2 年	32,172,059.45	34.59%	3,217,205.95	7,055,550.48	23.28%	705,555.05
2 至 3 年	14,468,589.32	15.55%	4,340,576.80	3,821,032.45	12.61%	1,146,309.73
3 至 4 年	6,595,897.70	7.09%	3,297,948.85	3,230,000.00	10.66%	1,615,000.00
4 至 5 年	5,735.00	0.01%	4,588.00	1,735.00	0.01%	1,388.00
5 年以上	3,720,760.23	4%	3,720,760.23	3,719,025.23	12.27%	3,719,025.23
合计	93,020,675.73	--	16,383,961.52	30,303,522.56	--	7,811,531.88

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) 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	9,500,000.00	履约保证金	10.21%
中国水利水电第十一工程局有限公司	5,426,611.00	履约保证金	5.83%
三门工业城经济开发有限公司	2,700,000.00	履约保证金	2.9%
中国人民解放军某部	2,190,000.00	履约保证金	2.35%
浙江省第七地质大队	2,000,000.00	履约保证金	2.15%
合计	21,816,611.00	--	23.44%

说明

## (3) 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	9,500,000.00	2 年以内	10.21%
中国水利水电第十一工程局有限公司	非关联方	5,426,611.00	1 年以内	5.83%

三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	3-4 年	2.9%
中国人民解放军某部	非关联方	2,190,000.00	1 年以内	2.35%
浙江省第七地质大队	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.15%
合计	--	21,816,611.00	--	23.44%

#### (4) 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%
合计	--	1,000.00	0%

## 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	53,256,802.91	95.02%	13,146,908.18	85.79%
1 至 2 年	1,752,145.07	3.13%	1,380,178.80	9.01%
2 至 3 年	696,396.16	1.24%	788,657.69	5.15%
3 年以上	340,309.97	0.61%	8,055.00	0.05%
合计	56,045,654.11	--	15,323,799.67	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东省民用爆破器材专卖公司	供应商	13,776,899.00	1 年以内	材料款
Tipper Tie Inc	供应商	3,500,000.00	1 年以内	设备款
深圳市金奥博科技有限公司	供应商	2,685,000.00	1 年以内	设备款
湖南金塔机械制造有限公司	供应商	2,074,000.00	1 年以内	材料款

湖南金能科技股份有限公司	供应商	1,980,000.00	1 年以内	设备款
合计	--	24,015,899.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## 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	43,164,133.68		43,164,133.68	21,375,912.45		21,375,912.45
在产品	6,392,276.97		6,392,276.97	2,184,784.12		2,184,784.12
库存商品	14,654,680.61	1,457,569.95	13,197,110.66	5,248,113.17	1,457,569.95	3,790,543.22
周转材料	368,672.78		368,672.78	106,057.01	9,109.92	96,947.09
工程施工	390,243,522.06		390,243,522.06	323,665,809.41		323,665,809.41
合计	454,823,286.10	1,457,569.95	453,365,716.15	352,580,676.16	1,466,679.87	351,113,996.29

### (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	
库存商品	1,457,569.95				1,457,569.95
周转材料	9,109.92			9,109.92	
合计	1,466,679.87			9,109.92	1,457,569.95

### (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 (%)
周转材料		该周转材料本期已出售	100%

存货的说明

## 8、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	605,350.13	656,869.29
合计	605,350.13	656,869.29

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。

## 9、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%	12,065,290.01	2,307,968.43	9,757,321.58	450,000.00	-80,123.96
广州市和合民用爆破器材有限公司	32.47%	32.47%	4,543,836.93	1,391,723.26	3,152,113.67	26,456,502.19	-68,347.99

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

## 10、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	2,243,301.56	-18,268.26	2,225,033.30	22.8%	22.8%	无			
广州市和合民用爆破器材有限公司	权益法	1,000,000.00	1,072,558.77		1,072,558.77	32.47%	32.47%	无			
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%	无			
南京东诺工业炸药高科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	7.5%	7.5%	无			
清远市和联民爆器材有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%	无			
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)第一安装工程	成本法	2,610,000.00			2,610,000.00	29%	29%	无			
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)第一建筑工程有限公司	成本法	1,800,000.00			1,800,000.00	15%	15%	无			
湖南黑金工程建设监理咨询有限公司	成本法	310,000.00			310,000.00	10%	10%	无			
合计	--	8,500,000.00	3,815,860.33	-18,268.26	8,517,592.07	--	--	--			

## 11、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			3,974,541.21
1.房屋、建筑物	3,974,541.21			3,974,541.21
二、累计折旧和累计	342,693.28	64,254.96		406,948.24

摊销合计				
1.房屋、建筑物	342,693.28	64,254.96		406,948.24
三、投资性房地产账面净值合计	3,631,847.93	-64,254.96		3,567,592.97
1.房屋、建筑物	3,631,847.93	-64,254.96		3,567,592.97
五、投资性房地产账面价值合计	3,631,847.93	-64,254.96		3,567,592.97
1.房屋、建筑物	3,631,847.93			3,567,592.97

单位：元

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

## 12、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：	560,738,175.91	219,643,459.63		2,400,763.95	777,980,871.59
其中：房屋及建筑物	205,190,607.60	52,386,354.72		0.00	257,576,962.32
机器设备	208,451,147.20	90,743,742.32		93,305.00	299,101,584.52
运输工具	128,611,559.85	70,359,164.98		1,628,016.84	197,342,707.99
电子、办公设备	18,484,861.26	6,154,197.61		679,442.11	23,959,616.76
--	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：	181,113,328.08	137,169.41	84,456,871.59	1,825,519.75	263,881,849.33
其中：房屋及建筑物	35,625,612.11	0.00	6,784,515.76	0.00	42,410,127.87
机器设备	87,692,583.80	0.00	59,936,038.79	96,325.85	147,532,296.74
运输工具	50,525,698.51	125,161.74	13,733,616.15	1,050,675.79	63,333,800.61
电子、办公设备	7,269,433.66	12,007.67	4,002,700.89	678,518.11	10,605,624.11
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	379,624,847.83	--			514,099,022.26
其中：房屋及建筑物	169,564,995.49	--			215,166,834.45
机器设备	120,758,563.40	--			151,569,287.78
运输工具	78,085,861.34	--			134,008,907.38
电子、办公设备	11,215,427.60	--			13,353,992.65

四、减值准备合计	263,510.77	--	263,510.77
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	61,972.61	--	61,972.61
运输工具	129,468.75	--	129,468.75
电子、办公设备	72,069.41	--	72,069.41
五、固定资产账面价值合计	379,361,337.06	--	513,835,511.49
其中：房屋及建筑物	169,564,995.49	--	215,166,834.45
机器设备	120,696,591.12	--	151,507,315.17
运输工具	77,959,977.02	--	133,879,438.63
电子、办公设备	11,139,773.43	--	13,281,923.24

本期折旧额 84,456,871.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 694,045.50 元。

### 13、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	0.00		0.00	1,103,091.00		1,103,091.00
炸药品储存库工程	6,783,731.98		6,783,731.98	198,594.80		198,594.80
水暖施工工程	0.00		0.00	285,000.00		285,000.00
信息系统建设	1,650,370.00		1,650,370.00	1,524,900.00		1,524,900.00
消防安装工程	22,928.40		22,928.40	22,928.40		22,928.40
装饰装修工程	1,546,169.51		1,546,169.51	606,701.53		606,701.53
档案密集架工程	79,110.00		79,110.00	0.00		0.00
江苏兴化炸药车	680,000.00		680,000.00	680,000.00		680,000.00
小松矿用车	32,500,000.00		32,500,000.00	0.00		0.00
艾丁湖电力设施	36,681.00		36,681.00	0.00		0.00
DDNP 废水蓄水池、沙滤	687,424.81		687,424.81	687,424.81		687,424.81
雷管废水处理生产工艺	85,712.20		85,712.20	85,712.20		85,712.20
机动科工房改造	62,662.20		62,662.20	62,662.20		62,662.20
爆炸地面作业物建设	383,142.00		383,142.00	240,215.00		240,215.00
爆炸作业扩建工路	448,186.00		448,186.00	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	66,000.00		66,000.00

成品仓高清监控系统	180,000.00		180,000.00			
锅炉技改工程	20,000.00		20,000.00			
锅炉生物料仓	210,361.38		210,361.38			
复合型钢板设备	123,504.26		123,504.26			
生产区高清监控系统	217,800.00		217,800.00			
监控中心监控系统	268,800.00		268,800.00			
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	3,491,471.63		3,491,471.63	60,000.00		60,000.00
动态监控系统	2,000,000.00		2,000,000.00			
装药车 2 台	6,050,000.00		6,050,000.00			
磁力驱动泵	64,102.56		64,102.56			
乳胶基质产品泵	74,786.33		74,786.33			
合计	59,929,829.56		59,929,829.56	8,106,875.24		8,106,875.24

## (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
乳化线并线技改	21,000,000.00	60,000.00	1,992,224.13			9.77%	9.77%					2,052,224.13
新疆宝明地面站彩板房工程	1,200,000.00	1,103,091.00	96,909.00	1,200,000.00		100%	100.00%					0.00
小松矿用车	46,000,000.00		32,500,000.00			70.65%	70.65%					32,500,000.00
动态监控系统	2,000,000.00		2,000,000.00			100%	100.00%					2,000,000.00
装药车 2 台	6,050,000.00		6,050,000.00			100%	100.00%					6,050,000.00
磁力驱动泵	64,102.56		64,102.56			100%	100.00%					64,102.56



乳胶基 质产品 泵	74,786.3 3		74,786.3 3			100%	100.00%					74,786.3 2
合计	78,588,8 88.89	3,359,97 6.30	42,778,0 22.02	1,200,00 0.00		--	--			--	--	44,937,9 98.31

在建工程项目变动情况的说明

## 14、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	99,617,731.93	6,539,903.15	0.00	106,157,635.08
(1).土地使用权	95,544,400.00	5,885,082.00		101,429,482.00
(2). 工业产权及专有技术	3,024,531.93	45,700.00		3,070,231.93
(3).软件	1,048,800.00	609,121.15		1,657,921.15
二、累计摊销合计	5,838,738.84	1,176,393.59	0.00	7,015,132.43
(1).土地使用权	3,362,420.39	940,959.36		4,303,379.75
(2). 工业产权及专有技术	2,395,857.20	152,399.96		2,548,257.16
(3).软件	80,461.25	83,034.27		163,495.52
三、无形资产账面净值合计	93,778,993.09	5,363,509.56		99,142,502.65
(1).土地使用权	92,181,979.61	4,944,122.64		97,126,102.25
(2). 工业产权及专有技术	628,674.73	-106,699.96		521,974.77
(3).软件	968,338.75	526,086.88		1,494,425.63
(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	93,778,993.09	5,363,509.56		99,142,502.65
(1).土地使用权	92,181,979.61	4,944,122.64		97,126,102.25
(2). 工业产权及专有技术	628,674.73	-106,699.96		521,974.77
(3).软件	968,338.75	526,086.88		1,494,425.63

本期摊销额 1,176,393.59 元。

## 15、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	
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司		45,484,330.44		45,484,330.44	
鞍钢矿业爆破有限公司		63,815,460.26		63,815,460.26	
湖南省涟邵机械制造有限公司		25,868,315.03		25,868,315.03	
合计	124,902,668.46	135,168,105.73		260,070,774.19	

#### 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。

本公司于2013年2月支付人民币19,066,027.00元购得湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司21.79%股权，2013年支付55,729,866.21元合并成本购得其45.21%权益，持股比例达到67%，所购股权对应的湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司净资产的公允价值为29,311,562.77，本公司确认商誉45,484,330.44元。

本公司于2013年5月支付人民币226,544,883.91元与鞍钢矿业集团合资设立鞍钢矿业爆破有限公司，本公司占股权51%，股权对应的鞍钢矿业爆破有限公司净资产162,729,423.65元，本公司确认商誉63,815,460.26元。

湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司于2012年7月至2013年6月合计支付人民币27,530,277元收购了湖南省涟邵机械制造有限公司98.893%的权益，构成非同一控制下的企业合并，所购股权对应的湖南省涟邵机械制造有限公司净资产的公允价值为1,661,961.97元，本公司确认商誉25,868,315.03元。

本公司期末将北京中科力爆炸技术工程有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据北京中科力爆炸技术工程有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来连续七年的财务指标、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。

本公司期末湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司将整体认定为一个资产组，管理层根据湖南涟邵建设工程(集团)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，未发现购买湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司股权所产生的商誉存在减值现象。

本公司期末将鞍钢矿业爆破有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据鞍钢矿业爆破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，未发现购买鞍钢矿业爆破有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

## 16、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
开办费		1,178,425.82	393,227.07		785,198.75	
固定资产修理支出	10,256.00		6,153.60		4,102.40	
彩板房	5,038,722.74	2,092,483.15	1,082,574.24		6,048,631.65	
合计	5,048,978.74	3,270,908.97	1,481,954.91		6,837,932.80	--

长期待摊费用的说明

## 17、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	7,029,973.74	5,367,333.53
应付职工薪酬	632,136.81	2,633,358.43
预提费用		1,122,339.89
专项储备及其他	5,447,840.07	1,539,409.34
小计	13,109,950.62	10,662,441.19
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	56,482.52	64,210.39
企业改制固定资产评估增值	3,787,949.81	3,635,473.69
小计	3,844,432.33	3,699,684.08

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

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		
企业改制固定资产评估增值	23,884,022.03	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	376,550.13	
小计	24,260,572.16	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	64,007,497.53	
应付职工薪酬	4,214,245.44	
预提费用		
专项储备及其他	32,847,734.61	
小计	101,069,477.58	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,109,950.62		10,662,441.19	
递延所得税负债	3,844,432.33		3,699,684.08	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 18、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	33,895,567.67	28,730,237.30	339,388.16		62,286,416.81
二、存货跌价准备	1,466,679.87			9,109.92	1,457,569.95
七、固定资产减值准备	263,510.77				263,510.77
合计	35,625,758.31	28,730,237.30	339,388.16	9,109.92	64,007,497.53

资产减值明细情况的说明

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	303,390,103.75	162,300,000.00
合计	343,390,103.75	172,300,000.00

短期借款分类的说明

## 20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	36,117,800.00	0.00
合计	36,117,800.00	

下一会计期间将到期的金额 36,117,800.00 元。

应付票据的说明

## 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	478,600,309.86	303,878,661.36
1-2 年	21,988,519.88	42,194,943.95
2-3 年	7,046,841.17	7,142,042.00
3 年以上	2,436,611.26	3,497,912.58
合计	510,072,282.17	356,713,559.89

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
三亚宏瑞土石方工程有限公司	供应商	1,788,875.31	1-2年以内	工程质保金
五华县长城建筑工程公司	供应商	2,117,720.00	1-2年以内	工程质保金
合 计		3,906,595.31		

## 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	49,471,069.69	21,097,706.22
1-2年	2,323,775.34	157,870.87
2-3年	152,870.87	
3年以上	1,605,195.36	
合计	53,552,911.26	21,255,577.09

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	15,369,400.34	65,161,933.15	75,606,052.54	4,925,280.95
二、职工福利费	0.00	9,511,496.58	9,125,662.15	385,834.43
三、社会保险费	33,502.34	14,717,194.62	13,627,539.15	1,123,157.81
其中：医疗保险费	11,767.50	3,424,230.80	3,305,182.40	130,815.90
基本养老保险费	20,347.60	7,780,657.37	7,185,544.10	615,460.87
失业保险费	0.00	869,258.46	645,705.03	223,553.43
工伤保险费	1,017.38	603,238.93	478,773.96	125,482.35
生育保险费	369.86	295,139.47	267,664.07	27,845.26
重大医疗保险费		48,435.93	48,435.93	0.00
四、住房公积金		7,889,433.63	5,869,464.69	2,019,968.94

五、辞退福利	2,372,716.21	529,217.54	1,290,758.38	1,611,175.37
六、其他	2,749,849.61	1,608,534.28	880,979.86	3,477,404.03
合计	20,525,468.50	99,417,809.80	106,400,456.77	13,542,821.53

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 1,787,808.72 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

工资按照公司薪酬管理办法发放，社会保险费等按照法律法规规定时间缴纳。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,062,571.44	1,410,884.50
营业税	27,589,072.42	15,285,882.25
企业所得税	9,266,157.35	5,825,120.92
个人所得税		131,829.48
城市维护建设税	1,994,188.26	1,588,362.05
房产税		3,637.67
教育费附加	1,633,198.23	1,221,755.65
其他	2,465,599.16	1,426,904.84
合计	48,010,786.86	26,894,377.36

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

## 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	945,223.63	978,611.19
短期借款应付利息	472,355.03	290,132.79
合计	1,417,578.66	1,268,743.98

应付利息说明

## 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	33,282,276.65	1,054,361.72
与外单位的往来款	30,384,520.96	1,395,158.54
广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	1,893,419.27
广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	2,036,000.00
其它	17,289,768.01	950,666.08
合计	84,885,984.89	7,329,605.61

## (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
广东省广业资产经营有限公司	4,560,778.96	
合计	4,560,778.96	

## (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	款项性质	备注
广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	往来款	
广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	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	4,147,707.54	561,029.22	623,818.22	4,084,918.54
合计	4,147,707.54	561,029.22	623,818.22	4,084,918.54

预计负债说明

退休人员福利费用是估算本公司为已经退休人员承担的福利费用，包括退休人员补贴、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	88,049,811.80	91,449,811.80
合计	88,049,811.80	91,449,811.80

## (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	56,849,811.80	25,715,611.80
抵押借款	4,600,000.00	4,600,000.00
保证借款	5,000,000.00	49,134,200.00
信用借款	21,600,000.00	12,000,000.00
合计	88,049,811.80	91,449,811.80

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	2014 年 02 月 08 日	人民币元	6.15%		12,000,000.00		12,000,000.00
广发银行广州东风中路支行	2013 年 03 月 22 日	2014 年 06 月 21 日	人民币元	5.95%		12,000,000.00		0.00
中国银行广州海珠支行	2013 年 01 月 10 日	2014 年 01 月 10 日	人民币元	6.15%		9,600,000.00		0.00
广东发展银行东风中路支行	2010 年 09 月 28 日	2014 年 06 月 21 日	人民币元	6.08%		7,882,911.80		7,882,911.80
广东发展银行东风中路支行	2011 年 08 月 17 日	2014 年 06 月 21 日	人民币元	6.4%		7,520,000.00		7,520,000.00
合计	--	--	--	--	--	49,002,911.80	--	27,402,911.80

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

### 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	99,616,592.70	66,324,398.60
抵押借款	22,195,218.75	34,062,318.75
信用借款	74,400,000.00	42,000,000.00
合计	196,211,811.45	142,386,717.35

长期借款分类的说明

#### (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
广发银行广州东风中路支行	2013年03月22日	2018年03月21日	人民币元	5.95%		45,000,000.00		0.00
中国银行广州海珠支行	2013年01月10日	2016年01月10日	人民币元	6.15%		38,400,000.00		0.00
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	6.15%		36,000,000.00		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	6.4%		16,920,000.00		20,680,000.00
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	6.4%		15,000,000.00		18,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	151,320,000.00	--	80,680,000.00

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

### 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	864,948.99	1,153,265.37
合计	864,948.99	1,153,265.37

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	218,960,000.00						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

### 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	6,585,270.48	21,573,793.55	7,800,211.54	20,358,852.49

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“第八节、财务报告”之“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错”之“28、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）	775,907,051.75			775,907,051.75
其他资本公积	-144,111.38		51,519.16	-195,630.54
同一控制下企业合并的影响	-39,186,806.17			-39,186,806.17
收购少数股权	-45,236,854.65			-45,236,854.65
合计	691,339,279.55		51,519.16	691,287,760.39

资本公积说明

### 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	30,276,505.74			30,276,505.74
任意盈余公积	1,767,634.74			1,767,634.74
合计	32,044,140.48			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

### 36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	256,452,369.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,987,984.40	--
应付普通股股利	48,171,200.00	
期末未分配利润	273,269,153.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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。上述分配方案已经2012年度股东大会批准。股权登记日为2013年4月26日，截至2013年5月2日，上述现金分红已实施完毕。

### 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	1,025,818,622.63	874,150,878.11
其他业务收入	5,920,306.95	4,899,057.36
营业成本	798,119,627.19	686,844,686.71

**(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	625,007,149.33	494,326,755.80	660,108,568.63	528,264,786.74
石方控爆	52,160,267.03	39,588,747.61	14,404,353.32	12,387,607.55
软基爆破	3,512,957.00	3,036,251.44	11,560,509.74	9,661,458.78
矿井建设	74,832,280.84	60,766,742.84		
民爆及其他收入	270,305,968.43	199,082,103.23	188,077,446.42	128,814,335.60
合计	1,025,818,622.63	796,800,600.92	874,150,878.11	679,128,188.67

**(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
华北地区	156,420,955.10	126,889,386.07	349,235,940.72	274,741,637.88
华中地区	63,221,207.49	50,322,369.49	72,788,290.06	57,821,032.03
华东地区	62,502,870.43	47,264,802.02	45,478,880.23	34,838,189.88
西北地区	502,022,925.20	392,046,856.83	71,967,445.53	60,209,366.48
华南地区	241,650,664.41	180,277,186.51	334,680,321.57	251,517,962.40
合计	1,025,818,622.63	796,800,600.92	874,150,878.11	679,128,188.67

**(4) 公司来自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(%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	225,694,019.46	21.88%
广东省民用爆破器材专卖公司	152,548,095.70	14.79%
中国神华能源股份有限公司哈尔滨乌素煤炭分公司	130,103,011.00	12.61%
舞钢中加矿业发展有限公司	48,997,326.00	4.75%
中国核工业华兴建设有限公司	41,759,307.82	4.05%
合计	599,101,759.98	58.08%

营业收入的说明

### 38、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同	宁煤大峰矿揭顶爆破挖运项目	380,681,439.66	283,993,897.35	99,946,957.85	314,886,689.66
	小计	380,681,439.66	283,993,897.35	99,946,957.85	314,886,689.66
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

报告期内，宁煤大峰矿揭顶爆破挖运项目实现收入3.81亿元，占公司报告期内营业收入的36.9%。

### 39、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	16,077,271.29	18,582,971.96	3%、5%
城市维护建设税	2,169,946.33	2,022,700.91	1% 5%、7%
教育费附加	1,750,220.20	1,388,165.99	1%、2%、3%
其他	616,043.19	889,822.62	
合计	20,613,481.01	22,883,661.48	--

营业税金及附加的说明

### 40、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	5,285,955.85	3,246,999.04
广告宣传费	430,110.50	462,463.00
运输费	1,273,341.33	388,023.98
折旧费	634,867.61	220,684.94
其他	4,873,851.06	1,324,494.11
合计	12,498,126.35	5,642,665.07

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	8,556,685.37	5,528,958.20
职工薪酬	30,713,735.56	25,023,419.36
差旅费	4,416,043.30	2,439,605.94
业务招待费	6,112,899.17	3,700,423.36
折旧费	5,111,463.67	2,940,426.19
聘请中介机构费	5,696,592.04	3,659,488.00
研究与开发费	21,854,438.90	20,060,085.92
税费	1,323,057.53	1,182,405.90
无形资产摊销	187,550.46	195,830.55
租赁费	3,108,369.93	2,470,003.26
宣传费	863,781.60	132,737.03
会务费	1,448,186.04	544,445.77
其他	2,503,012.80	1,222,481.10
合计	91,895,816.37	69,100,310.58

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,608,866.16	15,525,277.37
减：利息收入	-5,316,906.19	288,858.22
汇兑损益		0.00
其他	3,418,827.53	992,422.99
合计	13,710,787.50	16,806,558.58

## 43、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	140,931.00	307,686.07
权益法核算的长期股权投资收益	-18,268.26	-92,081.48
合计	122,662.74	215,604.59

## (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		收到分红款
南京东诺工业炸药高科技有限公司	130,931.00		收到分红款
清远市和联民爆器材有限公司		307,686.07	报告期内尚未收到分红款
合计	140,931.00	307,686.07	--

## (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	-18,268.26	-107,453.22	本期被投资单位利润变化
广州市和合民用爆破器材有限公司		15,371.74	
合计	-18,268.26	-92,081.48	--

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

## 44、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	13,487,386.17	4,254,893.83
合计	13,487,386.17	4,254,893.83

## 45、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	70,606.32		
其中：固定资产处置利得	70,606.32		
政府补助	530,316.38	1,249,516.38	
违约金	6,000.00	74,272.46	
其他	29,819.00		



合计	636,741.70	1,323,788.84	
----	------------	--------------	--

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
爆破科技奖	40,000.00	10,000.00	
安全生产专项资金		150,000.00	
技术创新		600,000.00	
技改资金	288,316.38	288,316.38	
广州市知识产权局专利资助	2,000.00	1,200.00	
科技计划项目奖	200,000.00		
广东省财政厅科技补贴		200,000.00	
合计	530,316.38	1,249,516.38	--

营业外收入说明

营业外收入主要是政府补助收入

**46、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	124.09	44.03	
其中：固定资产处置损失	2,267.09	44.03	
对外捐赠	147,000.00	20,000.00	
其他		715,610.07	
合计	149,267.09	735,654.10	

营业外支出说明

**47、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	13,728,496.20	9,742,071.14
递延所得税调整	-2,159,336.31	1,476,017.53
合计	11,569,159.89	11,218,088.67

## 48、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

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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	64,987,984.40	62,082,400.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	218,960,000.00	173,326,666.67
基本每股收益（元/股）	0.30	0.36

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	218,960,000.00	164,200,000.00
加：本期发行的普通股加权数		9,126,666.67
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	218,960,000.00	173,326,666.67

#### (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）	64,981,984.40	62,082,400.28
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	218,960,000.00	168,763,333.33
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.36

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	218,960,000.00	173,326,666.67
[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）	218,960,000.00	173,326,666.67

#### 49、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	-51,519.16	86,018.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,727.87	12,902.79
小计	-43,791.29	73,115.81
小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-43,791.29	73,115.81

其他综合收益说明

#### 50、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	530,316.38
利息收入	5,316,906.19
收回保证金	11,543,167.00
收往来款及其他	58,746,378.97
合计	76,136,768.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (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	41,909,618.33

营业费用中支付的现金	6,049,593.53
支付保证金	39,300,000.00
支付往来款及其他	90,657,596.64
合计	177,916,808.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
子公司注册资本金利息收入	105,934.30
合计	105,934.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
应收账款保理手续费等支出	1,315,782.21
合计	1,315,782.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 51、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	70,454,682.45	63,102,809.88
加：资产减值准备	13,487,386.17	4,254,893.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,019,110.64	21,575,169.96
无形资产摊销	1,174,573.77	1,113,115.06
长期待摊费用摊销	254,150.85	794,154.71
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）	-69,958.23	-855.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,619.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,335,230.47	15,800,338.48

投资损失（收益以“-”号填列）	-122,662.74	-215,604.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,447,509.43	1,580,859.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	358,258.25	-104,841.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,251,719.86	-118,912,150.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-213,879,957.50	-111,238,978.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,912,254.40	83,796,393.59
经营活动产生的现金流量净额	-34,774,541.76	-38,454,695.81
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	620,857,540.14	831,808,942.17
减：现金的期初余额	656,834,580.00	197,594,175.29
现金及现金等价物净增加额	-35,977,039.86	634,214,766.88

## （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	75,312,598.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	75,312,598.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,510,932.30	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	57,801,665.70	
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	620,857,540.14	656,834,580.00
其中：库存现金	4,539,516.56	608,587.68
可随时用于支付的银行存款	616,318,023.58	656,225,992.32
三、期末现金及现金等价物余额	620,857,540.14	656,834,580.00

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

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	黄存建	炸药生产	32,000,000.00	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	20,000,000.00	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	139,506,300.00	100%	100%	28002142-X
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	郑炳旭	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	10,000,000.00	100%	100%	56365035-7
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	1,220,000.00	85%	85%	73596576-X
湖南涟邵建设工程有限公司（集团）有限责	控股子公司	有限责任公司	湖南娄底市	李萍丰	矿井建设	50,000,000.00	67%	67%	73284553-5

任公司									
鞍钢矿业爆破有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁鞍山市	叶图强	矿山工程、炸药、雷管的经销	188,841,668.00	51%	51%	06830867-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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	10,000,000.00	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	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限责任公司	子公司的联营企业	

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	359,230.05	0.6%	477,600.00	0.91%
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	接受安装劳务	市场价	285,700.00	0.41%		
广东省广业信息产业集团有限公司	采购刀片服务器	协议价	67,800.00	35%		
广州市和合民用爆破器材有限公司	购买炸药	国家指导价	725,274.58	1.3%		

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	6,028,300.00	2.87%	7,329,500.00	4.74%
广东广业云硫矿业有限公司	运输炸药	国家指导价	11,200.00	0.87%		
广州市和合民用爆破器材有限公司	销售炸药	国家指导价			1,174,500.00	0.76%

### (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	4,560,778.96

#### 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	129.65	467.88

## 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	150,000.00		600,000.00	
应收账款					
	广东广业云硫矿业 有限公司	1,258,708.17	62,900.00	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	285,100.00
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	300.00
	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			
	湖南涟邵建设工程（集团） 第一安装工程有限公司	533,971.06	
	广州市和合民用爆破器材有 限公司	725,274.58	705,400.00
	广东广业云硫矿业有限公司		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			0.00
	广东省广业资产经营有限公 司	4,560,778.96	0.00

	广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	1,893,419.27
	广东省广业置业有限公司	134,722.02	215,700.00
	广东省广业经济发展集团有限公司	2,036,000.00	2,036,000.00
	李学仁		223,000.00
	史学华		54,600.00
	湖南涟邵建设工程（集团） 第一安装工程有限公司	2,380,659.04	0.00

## 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2013年06月30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。

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	937.44万元

### 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
广发银行股份有限公司	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
广发银行股份有限公司	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
广发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
广发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公司47%的股权	3,760万元	2011-8-18至2016-8-16
广发银行股份有限公司广州分行	6,000万元	石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司85%的股权	6,000万元	2013-3-22至2018-3-21

## 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、其他重要事项

## 1、企业合并

详见附注“第八节、财务报告”之“六、企业合并及合并财务报表”。

## 2、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	656,869.29	-51,519.16			605,350.13
金融资产小计	656,869.29	-51,519.16			605,350.13
上述合计	656,869.29	-51,519.16			605,350.13
金融负债	0.00				0.00

## 十二、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	477,483,806.53	100%	29,791,030.28	6.24%	342,587,329.16	100%	22,506,367.84	6.57%
组合小计	477,483,806.53	100%	29,791,030.28	6.24%	342,587,329.16	100%	22,506,367.84	6.57%
合计	477,483,806.53	--	29,791,030.28	--	342,587,329.16	--	22,506,367.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	440,937,488.00	0.92%	22,029,121.71	318,510,995.80	92.97%	15,975,898.69
1 至 2 年	17,662,320.48	0.04%	1,766,232.05	8,672,682.58	2.53%	867,268.26
2 至 3 年	17,231,612.56	0.04%	5,169,483.77	12,815,412.42	3.74%	3,844,623.73
3 年以上		0%				
3 至 4 年	1,652,385.49	0%	826,192.75	1,470,131.77	0.43%	735,065.89
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	172,976.59	0.05%	138,381.27
5 年以上	0.00	0%	0.00	945,130.00	0.28%	945,130.00
合计	477,483,806.53	--	29,791,030.28	342,587,329.16	--	22,506,367.84

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) 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 (%)
中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	客户	114,520,018.00	1 年以内	23.98%
中国神华哈尔滨乌素煤炭分公司	客户	1,029,972.90	1-2 年	0.22%
中国核工业华兴建设有限公司	客户	61,697,559.03	1 年以内	12.92%
中国核工业华兴建设有限公司	客户	14,925,362.01	2-3 年	3.13%
神华集团宁煤大峰矿	客户	74,774,252.72	1 年以内	15.66%
舞钢中加矿业发展有限公司	客户	56,348,191.79	1 年内	11.8%
青岛海防工程局	客户	23,755,195.88	1 年以内	4.98%
青岛海防工程局	客户	8,338,406.51	1-2 年	1.75%
合计	--	355,388,958.84	--	74.44%

## (3) 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 (%)
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	同一控制关联方	164,172.36	0.03%
北京中科力爆炸技术工程有限公司	同一控制关联方	190,881.36	0.04%
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	928,231.42	0.19%
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东	285,066.06	0.06%
合计	--	1,568,351.20	0.32%

## (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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	87,970,087.33	100%	8,047,272.81	9.15%	45,475,143.51	100%	3,787,694.48	8.33%
组合小计	87,970,087.33	100%	8,047,272.81	9.15%	45,475,143.51	100%	3,787,694.48	8.33%
合计	87,970,087.33	--	8,047,272.81	--	45,475,143.51	--	3,787,694.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	63,029,254.86	71.65%	3,151,462.74	32,634,219.22	71.76%	584,677.06
1 至 2 年	17,006,535.88	19.33%	1,700,653.59	6,298,136.84	13.85%	629,813.68
2 至 3 年	3,912,561.59	4.45%	1,173,768.48	3,542,052.45	7.79%	1,062,615.74
3 至 4 年	4,000,000.00	4.55%	2,000,000.00	2,980,000.00	6.55%	1,490,000.00
4 至 5 年	1,735.00	0%	1,388.00	735.00	0%	588.00
5 年以上	20,000.00	0.02%	20,000.00	20,000.00	0.04%	20,000.00
合计	87,970,087.33	--	8,047,272.81	45,475,143.51	--	3,787,694.48

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) 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(%)
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	子公司	18,700,000.00	1 年以内	18.16%
托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司	非关联方	9,500,000.00	2 年以内	9.23%
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	9,000,000.00	2 年以内	8.74%
中国水利水电第十一工程局有限公司	非关联方	5,426,611.00	1 年以内	5.27%
三门工业城经济开发有限公司	非关联方	2,700,000.00	3-4 年	3.07%
合计	--	45,326,611.00	--	44.47%

## (3) 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(%)
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	子公司	18,700,000.00	21.26%
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	9,000,000.00	10.23%
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	1,000.00	0%
合计	--	27,701,000.00	31.49%

## (4)

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。

## 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	2,243,301.56	-18,268.26	2,225,033.30	22.8%	22.8%	无			
北京中科力爆炸技术工程有限公司	成本法	3,213,000.00	6,273,000.00		6,273,000.00	51%	51%	无			
广东宏大增化民爆有限责任公司	成本法	92,160,000.00	92,160,000.00		92,160,000.00	100%	100%	无			
广东明华机械有限公司	成本法	157,908,809.43	157,908,809.43		157,908,809.43	100%	100%	无			
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	无			
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%	无			
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	成本法	74,795,893.21		74,795,893.21	74,795,893.21	67%	67%	无			
鞍钢矿业爆破有限公司	成本法	226,544,883.91		226,544,883.91	226,544,883.91	51%	51%	无			
合计	--	692,649,119.29	394,331,643.73	301,322,508.86	695,654,152.59	--	--	--			

长期股权投资的说明

**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	685,773,962.18	684,390,611.99
其他业务收入	415,053.72	475,053.72
合计	686,189,015.90	684,865,665.71
营业成本	539,952,165.57	546,483,706.27

**(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	625,007,149.33	494,326,755.80	660,108,568.63	528,264,786.74
石方控爆	49,357,511.03	37,385,769.72	11,350,757.57	10,457,763.50
民爆及其他收入	11,409,301.82	8,092,604.41	12,931,285.79	7,614,120.39
合计	685,773,962.18	539,805,129.93	684,390,611.99	546,336,670.63

**(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
华北地区	152,907,998.10	123,353,134.63	344,078,819.72	271,989,797.58
华中地区	63,221,207.49	50,322,369.49	72,788,290.06	57,821,032.03
华东地区	1,024,763.16	809,562.89	37,838,370.49	28,799,987.10
西北地区	401,403,497.30	307,427,158.66	68,047,445.53	56,586,110.48
华南地区	67,216,496.13	57,892,904.26	161,637,686.19	131,139,743.44
合计	685,773,962.18	539,805,129.93	684,390,611.99	546,336,670.63

**(4) 公司来自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(%)
神华集团宁煤大峰矿	225,694,019.46	32.89%
中国神华能源股份有限公司哈尔乌素煤炭分公司	130,103,011.00	18.97%
舞钢中加矿业发展有限公司	48,997,326.00	7.14%
中国核工业华兴建设有限公司	41,759,307.82	6.09%
新疆宝明矿业有限公司	41,000,000.00	5.98%
合计	487,553,664.28	71.07%

营业收入的说明

## 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	11,612,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-18,268.26	-107,453.22
合计	11,593,731.74	-107,453.22

### (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	612,000.00		
广东宏大增化民爆有限责任公司	11,000,000.00		
合计	11,612,000.00		--

### (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	-18,268.26	-107,453.22	
合计	-18,268.26	-107,453.22	--

投资收益的说明

## 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	58,237,919.21	50,471,908.47
加: 资产减值准备	11,544,240.78	4,608,064.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,264,085.04	12,898,512.41
无形资产摊销	219,614.43	55,970.63
长期待摊费用摊销	1,008,506.88	788,001.11
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)	524.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,619.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	13,972,088.21	13,815,530.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,593,731.74	107,453.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,483,564.28	592,013.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	358,258.25	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-67,074,213.75	-110,491,077.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-163,720,270.35	-117,003,448.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	69,439,897.90	80,461,521.29
经营活动产生的现金流量净额	-76,184,903.67	-63,695,551.07
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	289,069,426.92	786,470,773.60
减: 现金的期初余额	602,813,160.96	145,378,353.67
现金及现金等价物净增加额	-313,743,734.04	641,092,419.93

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	68,339.23	
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)	530,316.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,181.00	
减: 所得税影响额	74,679.38	
少数股东权益影响额(税后)	-3,856.51	

合计	416,651.74	--
----	------------	----

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

## 2、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	5.25%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22%	0.29	0.29

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

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
应收票据	69,991,260.00	42,869,611.95	63.27%	因客户结算方式变化，本期收到票据增加。
应收账款	568,345,631.08	348,385,651.90	63.14%	1、本期受煤炭市场和经济不景气影响，客户的回款速度有所降低；2、合并报表范围新增子公司。
预付账款	56,045,654.11	15,323,799.67	265.74%	为锁定交易价格，降低成本而增加了预付采购款。
应收利息	-	1,792,496.09	-100.00%	年初应收金额已全部收回。
其他应收款	76,636,714.21	22,491,990.68	240.73%	1、工程项目支付的履约保证金和投标保证金；2、合并报表范围新增子公司。
在建工程	59,929,829.56	8,106,875.24	639.25%	新增地面站。
商誉	260,070,774.19	124,902,668.46	108.22%	非同一控制下收购湖南涟邵建工集团有限公司和设立鞍钢矿业爆破有限公司。
长期待摊费用	6,837,932.80	5,048,978.74	35.43%	本期新增项目搭建的彩板房。
短期借款	343,390,103.75	172,300,000.00	99.30%	因客户改变结算方式延缓结算周期而增加了流动资金需求，因此增加了短期的银行借款。
应付票据	36,117,800.00	-	100.00%	增加供应商票据结算。
预收账款	53,552,911.26	21,255,577.09	151.95%	1、部分工程项目采用预收款方式增加了预收款。2、合并报表范围新增子公司。
应付职工薪酬	13,542,821.53	20,525,468.50	-34.02%	年末计提的年终绩效奖金在本年发放
应交税费	48,010,786.86	26,894,377.36	78.52%	本期按实现收入计算的应交税费增加
其他应付款	84,885,984.89	7,329,605.61	1058.12%	合并报表范围新增子公司
长期借款	196,211,811.45	142,386,717.35	37.80%	为并购业务增加了长期借款。

专项储备	20,358,852.49	6,585,270.48	209.16%	本期提取的安全生产费增加。
销售费用	12,498,126.35	5,642,665.07	121.49%	公司合并报表范围新增子公司及公司积极开拓新客户。
管理费用	91,895,816.37	69,100,310.58	32.99%	合并报表范围新增子公司
投资收益	122,662.74	215,604.59	-43.11%	本期投资分红减少以及本期无处置长期股权投资。
营业外收入	636,741.70	1,323,788.84	-51.90%	本期政府补贴收入减少
营业外支出	149,267.09	735,654.10	-79.71%	本期处置流动资产损失减少。
少数股东损益	5,466,698.05	1,020,409.60	435.74%	本期子公司增加影响。
加权平均净资产收益率	5.25%	11.15%	-5.90%	因为公司上市募集资金后，净资产数额大幅增加，导致报告期内加权平均净资产收益率大幅下降

## 第九节 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、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。

三、以上备查文件备置地点：公司证券事务部