



广东宏大爆破股份有限公司

2014 年年度报告

2015-004

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人郑炳旭、主管会计工作负责人王丽娟及会计机构负责人(会计主管人员)虞德君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	53
第十节 内部控制.....	58
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	155

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	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
宏大矿业	指	宏大矿业有限公司
广东明华	指	广东明华机械有限公司
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
涟邵建工	指	湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司
鞍钢爆破	指	鞍钢矿业爆破有限公司
宏大国源	指	宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司
中科力	指	北京中科力爆炸技术工程有限公司
铜川宏大	指	铜川宏大民爆有限责任公司
宏大研究院	指	北京广业宏大矿业设计研究院有限公司

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	宏大爆破	股票代码	002683
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东宏大爆破股份有限公司		
公司的中文简称	宏大爆破		
公司的外文名称（如有）	GuangDong HongDa Blasting Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HongDa Blasting		
公司的法定代表人	郑炳旭		
注册地址	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层		
注册地址的邮政编码	510623		
办公地址	广州市天河区华夏路 49 号之二津滨腾越大厦北塔 21 层		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	www.hdbp.com		
电子信箱	hdbp@hdbp.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼	朱煜起、顾少波	至 2015 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,399,487,611.50	2,954,131,046.79	15.08%	1,625,489,070.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,703,503.57	163,988,522.19	1.05%	83,503,165.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	153,768,129.26	171,971,462.49	-10.59%	80,699,397.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,037,692.97	-3,341,986.73	-2,584.68%	-27,738,342.99
基本每股收益（元/股）	0.73	0.75	-2.67%	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.75	-2.67%	0.44
加权平均净资产收益率	10.64%	13.02%	-2.38%	10.41%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,820,629,964.51	2,959,912,347.43	29.08%	2,068,777,997.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,004,955,628.96	1,320,832,474.98	51.79%	1,205,381,060.09

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	9,262,550.02	-8,260,296.72	684.14	
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)	6,843,619.63	871,765.74	3,977,605.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,607,938.48	-1,724,667.06	-462,453.88	
减: 所得税影响额	2,279,560.96	-1,171,865.94	628,768.41	
少数股东权益影响额(税后)	283,295.90	41,608.20	83,299.16	
合计	11,935,374.31	-7,982,940.30	2,803,767.96	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，新常态成为国家经济发展最新态势的关键词，中国矿业也进入了新常态。资源型产品继续一路疲软，矿业的寒冬还在深入，预计未来相当长一段时间，资源性产品将保持低位运行。在此背景下，经营班子带领广大员工紧紧围绕公司中心任务开展工作，在作出转型调整的同时紧抓安全生产，克服了宏观经济增速放缓以及行业周期波动的不利影响，总体业绩平稳，全年实现营业收入33.99亿元，同比上升15.08%；实现净利润1.66亿元，同比上升1.05%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，受宏观经济影响，国内大宗商品价格持续下跌，国内矿业发展形势低迷，但公司全体员工齐心协力，及时调整公司的发展战略，实现业绩稳步增长，具体情况如下：

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减额	变动幅度
营业收入	3,399,487,611.50	2,954,131,046.79	445,356,564.71	15.08%
营业成本	2,607,937,195.86	2,301,809,197.62	306,127,998.24	13.30%
销售费用	40,263,769.55	34,012,298.09	6,251,471.46	18.38%
管理费用	327,708,973.08	263,549,449.75	64,159,523.33	24.34%
财务费用	56,002,789.96	37,549,699.73	18,453,090.23	49.14%
研究与开发费	114,748,227.29	56,116,604.76	58,631,622.53	104.48%
经营活动产生的现金流量净额	83,037,692.97	-3,341,986.73	86,379,679.70	-2584.68%
投资活动产生的现金流量净额	-298,622,377.00	-262,736,020.61	-35,886,356.39	13.66%
筹资活动产生的现金流量净额	257,804,767.02	167,932,439.25	89,872,327.77	53.52%

1、2014年，公司实现营业收入339948.76万元，较上年同比增加44535.66万元，同比增长15.08%。主要原因是受大宗商品价格下跌的影响，母公司部分项目开工不足，收入较上年减少；同时子公司永安民爆因其所在地的主要煤矿多数处于停工或者半停产状态，收入也较上年大幅减少。但是公司其他子公司如涟邵建工、鞍钢爆破、中科力等公司都能够保持一个良好的增长水平，总体上收入稳中有升。

2、2014年公司营业成本为260793.72万元，较上年增加30612.8万元，同比增长13.3%。

3、销售费用为4026.38万元，较上年增加625.15万元，同比增长18.38%。

4、管理费用为32770.9万元，较上年增加6415.95万元，同比增长24.34%。销售费用与管理费用的增长，主要原因是子公司涟邵建工、鞍钢爆破以及宏大国源在2013年并表时间较短，2014年上述三家子公司都是全年并表。

5、财务费用为5600.28万元，较上年增加1845.3万元，同比增长49.14%，主要原因是报告期内公司及子公司借款增加导致相应的财务费用增加。

6、研究与开发费为11474.82万元，较上年增加5863.16万元，同比增长104.48%，主要原因是报告期内，公司及子公司均将技术研发、技术创新作为工作重点内容，不断加大研发投入。

7、2014年，公司经营活动产生的现金流净额为8303.77万元，较上年增加8637.97万元，同比增加2584.68%。主要原因是报告期内公司加大了对应收款项的回收力度；同时开始对分包商等采用应付票据结算的方式，提高应付票据结算的比例。

8、2014年，公司投资活动产生的现金流净额为-29862.24万元，较上年增加3588.64万元，同比增加13.66%，主要原因是公司本报告期购置办公楼以及子公司购置施工设备。

9、2014年，公司筹资活动产生的现金流金额为25780.48万元，较上年增加8987.23万元，同比增加53.52%，主要原因是报告期内公司非公开发行股票获得募集资金。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在宏观经济下行压力以及市场竞争加剧的情况下，公司矿山业务规模缩减，工程回款周期长，导致母公司收入较上年减少；而矿山业务中的煤炭行业持续低迷，煤炭价格下跌以及国家对环境治理力度的加强不仅影响了公司在宁夏地区的工程施工及业务拓展，还导致子公司永安民爆在报告期内的业绩也出现大幅下滑，业绩未达预期。

面对严峻的形势，公司的工程业务在困境中摸索前进，审慎应对，对公司本部及时做出转型调整，一是集聚班子力量重点抓营销工作；二是全面开展管理调研；三是调整组织架构，提高管理效能；四是梳理现行制度，提高管理效率，为2015年的做大做强奠定了基础。

此外，公司其他子公司在逆境中攻坚克难，取得了较好的成绩。涟邵建工凭借领先的施工技术，相继中标东北思山岭项目、普朗铜矿项目等，并于2014年底获得高新技术企业资质；鞍钢爆破内外兼修，炸药产能释放率为98.7%，成为公司与大型央企合作的标杆；宏大国源立足于废弃矿山环境综合治理工程，开创了企业、政府和市场互动的新模式，实现社会效益、品牌效益、经济效益的有机统一；中科力开拓高原施工项目，得到业主的高度认可；广东明华克服了各种困难，超额完成年度经营目标；宏大增化顺利完成新炸药生产线技改工作，规范管理，均衡生产，超额完成年度经营目标。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期间内，公司合并报表范围新增子公司，具体情况如下：

(1) 2014年3月26日，公司第三届董事会2014年第二次会议审议通过了《关于设立矿业工程公司的议案》，公司拟将现有的资产、人员投资设立全资子公司，母公司向集团化管控方向发展。内容详见2014年3月28日公司刊登在指定媒体的公告《关于设立全资子公司的公告》。2014年11月10日，宏大矿业有限公司经广州市工商行政管理局核准通过后设立，注册资本为三亿元，法定代表人为刘畅。公司的合并报表范围虽新增宏大矿业，但不会对合并报表数据产生影响。

(2) 2014年9月29日，公司与铜川矿务局、铜川矿务局一五三厂管理层人员合资设立了铜川宏大民爆有限责任公司（下称“铜川宏大”）。铜川宏大的注册资本为3500万元，宏大爆破占比61.47%，为控股股东。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,278,925,461.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.62%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	第一名		419,797,630.60	12.35%
2	第二名		390,258,601.88	11.48%
3	第三名		180,649,857.67	5.31%
4	第四名		144,263,594.00	4.24%
5	第五名		143,955,776.98	4.23%
合计	--		1,278,925,461.13	37.62%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
矿山采剥及其他爆破服务	人工费用	172,457,788.93	6.61%	124,754,182.22	5.42%	1.19%
矿山采剥及其他爆破服务	材料费用	360,043,337.11	13.81%	422,081,653.59	18.34%	-4.53%
矿山采剥及其他爆破服务	机械使用费	131,870,468.34	5.06%	141,750,916.28	6.16%	-1.10%
矿山采剥及其他爆破服务	其他直接费用	57,522,196.39	2.21%	75,590,936.92	3.28%	-1.07%
矿山采剥及其他爆破服务	间接费用	146,797,272.11	5.63%	65,952,625.00	2.87%	2.76%
矿山采剥及其他爆破服务	分包成本	1,109,489,374.41	42.54%	982,063,423.72	42.66%	-0.12%
民爆器材销售	原材料成本	395,716,655.36	15.17%	301,596,339.98	13.10%	2.07%
民爆器材销售	人工成本	69,703,271.52	2.67%	53,614,412.04	2.33%	0.34%
民爆器材销售	制造费用	119,519,371.44	4.58%	103,850,472.58	4.51%	0.07%
民爆器材销售	其他	29,304,900.30	1.12%	18,085,166.40	0.79%	0.33%
矿山治理及其他	分包成本	15,512,559.94	0.59%	12,469,068.89	0.54%	-0.38%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	382,486,383.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.67%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	110,970,939.23	4.26%
2	第二名	82,407,649.47	3.16%
3	第三名	73,497,130.20	2.82%
4	第四名	71,014,589.66	2.72%
5	第五名	44,596,074.62	1.71%
合计	--	382,486,383.18	14.67%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减额	同比增减幅度
销售费用	40,263,769.55	34,012,298.09	6,251,471.46	18.38%
管理费用	327,708,973.08	263,549,449.75	64,159,523.33	24.34%
财务费用	56,002,789.96	37,549,699.73	18,453,090.23	49.14%
所得税	56,025,335.38	53,032,933.04	2,992,402.34	5.64%

1、管理费用为32,770.9万元，较上年增加6,415.95万元，同比增长24.34%。主要原因是子公司涟邵建工、鞍钢爆破以及宏大国源在2013年并表时间较短，相应的管理费用也较少，2014年上述三家子公司都是全年并表。

2、财务费用为5,600.28万元，较上年增加1,845.3万元，同比增长49.14%，主要原因是报告期内子公司借款以及前三季度的公司的借款增加导致相应的财务费用增加。

5、研发支出

公司2014年度的研发支出总额为 11474.82万元，同比上年增加5863.16万元，增幅为104.48%。占公司2014年度归属于母公司净资产的 5.72%，占公司2014年度营业收入的3.38%。

为提高公司的核心竞争力，提高公司的科技水平，公司在工程项目现场开展了技术研究，主要包括：在哈尔乌素项目开展液电铲与机械式电铲效率对比分析研究、露天矿山半连续开采工艺理论与应用研究、通过压帮内排提高资源回采率可靠途径研究以及露天煤矿排土工艺及排土稳定性分析等；在大宝山项目开展了工程爆破累积损伤弱化作用下高陡边坡失稳机制研究、铁矿石块度的爆破优化研究以及采空区条件下的岩体力学分析及对深孔爆破指导研究；在汝箕沟项目开展了露天煤矿台阶爆破危险源分析及事故预防研究、火区安全生产研究、狭窄区域扩帮开采技术研究等，除上述研究外，公司研发部门通过总结整理、与科研机构、高校合作等多种方式开展了各项课题研究，不仅解决了生产过程中遇到的难题，提高工作效率，还为公司保持技术创新力提供了有力保障。

2015年1月，公司领衔的《拆除工程精确爆破理论研究与应用》和参与的《大型矿山露天井下协同开采及风险防控关键技术与应用》均获得国家科技进步奖二等奖，这不仅肯定了公司多年来在拆除爆破和矿山开采领域的科研成就，更标志着公司科技创新进入了一个新阶段。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,996,844,470.70	2,457,140,951.35	21.96%

经营活动现金流出小计	2,913,806,777.73	2,460,482,938.08	18.42%
经营活动产生的现金流量净额	83,037,692.97	-3,341,986.73	-2,584.68%
投资活动现金流入小计	2,654,010.53	4,580,620.90	-42.06%
投资活动现金流出小计	301,276,387.53	267,316,641.51	12.70%
投资活动产生的现金流量净额	-298,622,377.00	-262,736,020.61	13.66%
筹资活动现金流入小计	1,442,054,190.74	598,620,123.75	140.90%
筹资活动现金流出小计	1,184,249,423.72	430,687,684.50	174.97%
筹资活动产生的现金流量净额	257,804,767.02	167,932,439.25	53.52%
现金及现金等价物净增加额	42,220,082.99	-98,145,568.09	-143.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额：同比增加了8637.97万，增长幅度大，比率高。主要原因是报告期内公司加大了对应收款项的回收力度；同时开始对分包商等采用应付票据结算的方式，提高应付票据结算的比例。
- 2、投资活动现金流入：同比减少了192.66万，减幅为42.06%。原因在于报告期内减少了固定资产处置等。
- 3、筹资活动现金流入同比增加了84343.41万，增幅为140.90%。主要原因是公司非公开发行股票获得募集资金。
- 4、筹资活动现金流出同比增加了75356.17万，增幅174.97%。主要原因是公司以募集资金补充流动资金后偿还了部分流动资金贷款。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额：同比增加了8987.23万，增幅53.52%。主要原因是本年非公开发行股票获得募集资金。
- 6、现金及现金等价物净增加额：同比增加了14036.57万。主要原因是报告期公司非公开发行股票募集了资金；加大对业主收款的力度及增加分包商应付票据结算的比例。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本年度实现净利润为165,703,503.57元，经营性现金流净额为83,037,692.97元。经营活动的现金流较本年度净利润差别较大的主要原因是：报告期内，受市场大环境影响，业主为管理流动性提高了票据结算的比例，或延长了施工项目的结算周期，公司的回款周期变长，这些都对公司的现金流带来了不利的影响。但公司在报告期内已加强对应收款项的回收力度，且对分包商等也采用应付票据结算的方式，本报告期的经营活动现金流金额已较上年大幅改善。

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						
露天矿山开采	1,397,686,952.56	1,069,296,658.26	23.50%	-6.56%	-8.57%	1.68%
软基爆破	153,222,816.35	123,149,281.71	19.63%	52.30%	50.27%	1.09%
地下矿山开采	906,471,588.50	748,275,359.58	17.45%	37.05%	31.23%	3.66%
民爆器材销售	742,122,297.61	534,763,912.79	27.94%	21.75%	24.43%	-1.55%
矿山综合治理及其他收入	190,857,735.88	128,809,883.88	32.51%	175.92%	167.93%	2.01%

分产品						
无						
分地区						
东北地区	872,356,371.98	724,172,818.36	16.99%	350.33%	327.28%	35.79%
华北地区	258,743,702.37	202,843,779.38	21.60%	-52.20%	-56.08%	47.21%
华中地区	258,285,309.00	212,925,207.79	17.56%	31.87%	44.58%	-29.22%
华东地区	200,214,068.24	147,750,924.52	26.20%	90.67%	76.68%	28.70%
西北地区	551,604,053.76	395,923,432.75	28.22%	-34.19%	-32.51%	-5.97%
华南地区	640,308,500.39	426,880,399.25	33.33%	15.48%	6.86%	19.23%
西南地区	608,849,385.16	493,798,534.17	18.90%	19.87%	9.44%	69.18%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	632,630,998.13	16.56%	571,793,782.19	19.32%	-2.76%	
应收账款	981,929,348.41	25.70%	685,610,151.30	23.16%	2.54%	业务规模扩大；受宏观环境影响，客户回款速度放慢
存货	678,779,389.28	17.77%	365,645,914.24	12.35%	5.42%	工程业务项目结算周期延长
投资性房地产	3,374,828.09	0.09%	3,503,338.01	0.12%	-0.03%	
长期股权投资	8,658,851.84	0.23%	6,267,808.95	0.21%	0.02%	
固定资产	766,633,755.32	20.07%	639,781,253.78	21.61%	-1.54%	
在建工程	106,535,797.42	2.79%	44,273,658.42	1.50%	1.29%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	200,000,000.00	5.23%	366,264,020.00	12.37%	-7.14%	
长期借款	123,157,182.62	3.22%	207,282,072.21	7.00%	-3.78%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	822,466.59	261,275.74					1,083,742.33
上述合计	822,466.59	261,275.74					1,083,742.33
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

在国家全面深化改革的大背景下，公司结合我国及全球矿山服务行业未来发展的趋势，紧紧围绕矿山开发的全生命周期提供覆盖矿山全产业链的集成矿业服务，全面提升客户价值，并兼顾资源开发与环境保护，将“成为全球矿山服务的卓越领跑者”作为企业发展的宏伟战略目标，努力将自身打造成为跨国界运营、地上地下矿山开采服务全面发展、现场混装炸药应用广泛、自主创新能力极强、有国际竞争力的矿山服务企业。

公司的核心竞争力主要分为以下几点：

1、拥有露天矿山采剥服务的领先优势

公司经过在露天矿山采剥服务领域多年耕耘，已经积累了如中国神华、神宁集团、大宝山矿业等一批国内大型露天矿山客户。公司自上市以来，在保持原有客户业务量稳定增长的基础上，瞄准新疆这一矿业资源极其丰富的地区，持续开拓出了新疆宝明矿业有限公司和伊犁庆华能源开发有限公司两个大型露天矿山客户，为公司未来长期保持在露天矿山采剥服务领域的领先优势打下了坚实的基础。

2、拥有齐全的矿山服务产业链

公司紧紧围绕“提供覆盖矿山全产业链的集成矿业服务”这一战略目标，于2013年成功并购了涟邵建工，将公司矿山服务的产业链由露天矿山服务延伸至地下矿山服务，涟邵建工将成为公司未来新的利润增长点。

此外，子公司宏大国源以废弃矿山治理为切入点，通过公司的技术优势和融资能力，建设矿山生态文明，努力成为矿业开发与环境资源保护协调发展的绿色矿山资源运营商。

3、拥有多项核心技术，具备持续创新的理念和动力

公司为客户提供“矿山民爆一体化”服务，其中爆破技术是一体化服务的核心，具有较高的技术壁垒。公司制定的资金投入机制、人才保障机制以及合作互动机制能够最大限度地激发公司的技术创新激情和活力，确保公司具备持续创新的理念和动力。

目前，公司成立了企业技术中心，并与国内著名研究院所建立长期研发合作关系。公司将继续营造良好的创新氛围，在已有的技术优势上，进一步加大科研经费及人力资源的投入，为公司的持续发展提供有力的技术支撑。公司也将以技术创新为核心，继续优化创新爆破技术和优化采矿设计的模式，深化产业链开发，促进公司业务增长和市场扩大。

4、拥有行业内最为健全的资质等级

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

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20.2万吨工业炸药、8,000万发工业雷管的许可产能。

——地采板块：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。

5、拥有创新的商业服务模式

近年来，公司致力于成为“矿业一体化方案解决服务商”，为大型矿山高端客户提供包括融资平台在内的矿业管家服务。此外，公司在行业内创设了“鞍钢模式”，公司2013年与鞍钢矿业合资设立了鞍钢爆破，宏大爆破持有其51%的股权，对其实施控股。鞍钢爆破为鞍钢矿业提供民爆器材产品和矿山采剥服务，成为鞍钢矿业长期、固定的服务商。鞍钢爆破开创了公司与矿山业主新的合作模式，不仅缓解了矿山业主的资金压力，还为公司在矿山采剥服务领域继续保持领先优势提供了坚强的保障。

6、拥有灵活高效的运营机制

公司作为国有企业混合所有制改革的示范企业，经过多年的内部改革，在与市场经济结合的过程中，公司拥有更健全的决策、执行、监督体系，建立了现代企业制度的法人治理机制和激励机制，同时推动经营者市场选择，培育了一批真正意义上的职业经理人和企业家队伍，回归“企业家精神”。实施混合所有制改革后，实行企业员工持股，充分调动企业员工的工作积极性，促进公司战略的实施和可持续发展，激发国有企业的盈利能力与创新能力。逐步形成了产权关系明晰、内部管理高效、创新意识强的企业核心竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
23,264,400.00	370,461,221.97	-93.72%
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
铜川宏大	民爆产品生产、销售	61.47%
北京冶矿联科技发展有限公司	技术推广服务、销售机械设备、管理咨询	35.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

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		1,083,742.33	261,275.74	可供出售金融资产	公开发行前持有
合计			228,800.00	183,997	--	183,997	--	1,083,742.33	261,275.74	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	139,182.96
报告期投入募集资金总额	60,208.12
已累计投入募集资金总额	116,507.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	35,386.48
累计变更用途的募集资金总额比例	27.08%

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行：公司募集资金总额为 791,829,600 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、非公开发行：2014 年 9 月，公司完成了非公开发行股票事项，募集资金总额为 599,999,952.2 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 580,405,849.78 元，该部分募集资金在报告期内共获得利息 502,715.57 元，在本报告期内公司共使用 580,505,657.43 元用于补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
施工设备技术改造	是	65,495	30,108.52	2,157.55	18,070.55	60.02%	2015年06月30日	3,120.61	是	否
永久性补充流动资金	否	58,050.57	58,050.57	58,050.57	58,050.57	100.00%				
承诺投资项目小计	--	123,545.57	88,159.09	60,208.12	76,121.12	--	--	3,120.61	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,000	5,000	0	5,000	--	--		--	--
合计	--	128,545.57	93,159.09	60,208.12	81,121.12	--	--	3,120.61	--	--
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，经公司第二届董事会 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 5,000 万元的超募资金永久性补充流动资金。2013 年 7 月 16 日，经公司第二届董事会 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》。2013 年度，公司使用 2,260 万元的超募资金暂时性补充流动资金。截至 2014 年 7 月 15 日，公司已将 2,260 万元资金归还至公司超募资金专用账户。2014 年 7 月 31 日，经公司第三届董事会 2014 年第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》。2014 年度，公司使用 2,270 万元的超募资金暂时性补充流动资金。									
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 2012 年 8 月 23 日，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》，公司使用募集资金中的 12,663 万元置换已预先投入募集									

	资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目正常实施，不存在改变募集资金投向的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 7 月 16 日，经公司第二届董事会 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》。2013 年度，公司使用 15,600 万元的闲置募集资金暂时性补充流动资金。截至 2014 年 7 月 15 日，公司已将 15,600 万元资金归还至公司募集资金专用账户。2014 年 7 月 31 日，经公司第三届董事会 2014 年第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》。2014 年度，公司使用 12,730 万元的闲置募集资金暂时性补充流动资金。
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	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司的募集资金专户，公司将来将有计划地投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
股权收购-永安民爆	施工设备技术改造项目	12,732	0	12,732	100.00%	2012 年 12 月 20 日	375.49	否	否
对外投资-鞍钢爆破	施工设备技术改造项目	22,654.48	0	22,654.48	100.00%	2013 年 05 月 07 日	5,706.32	是	否
合计	--	35,386.48	0	35,386.48	--	--	6,081.81	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2012 年 12 月变更原“施工设备技术改造项目”拟投入募集资金金额 12,732 万元为“对外股权收购项目”——收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司 85% 股权。变更原因：本公司矿山民爆一体化服务模式得到了宁夏地区行业主管部门的认可及支持，给本公司整合宁夏地区民爆器材市场提供了有利时机；此外，受矿产资源价格下滑的宏观经济影响，本公司按原计划投入施工设备将增加公司资产流动性压力。因此，本公司通过变更部分募集资金投向计划进行对外股权投资，巩固公司在宁夏地区以及周边地区的矿山民爆一体化服务优势，以确保募集资金的使用效率。变更程序和批准机构：公司 2012 年 12 月 3 日召开的第二届董事会 2012 年第五次会议审议通过了《关于收购石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司 85% 股权的议案》以及《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案》，公司独立董事、监事会和保荐机构对《关于变更部分募集资金用途暨使用募集资金对外投资的议案》发表了意见；公</p>								

	<p>司 2012 年 12 月 20 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过了上述两项议案。相关披露情况：上述董事会决议、股东大会决议、独立董事意见、监事会意见（监事会决议）、保荐机构意见以及标的企业的审计报告、资产评估报告以及上述议案的公告披露在公司指定的媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。2、2013 年 5 月变更原“施工设备技术改造项目”拟投入募集资金金额 22,654.48 万元为“对外股权投资项目”——设立鞍钢矿业爆破有限公司（下称“鞍钢爆破”）。变更原因：鞍钢集团矿业公司（下称“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。本公司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，本公司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；此外，受矿产资源价格下滑的宏观经济影响，本公司按原计划投入施工设备将增加公司资产流动性压力。因此，公司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。变更程序和批准机构：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。相关披露情况：上述董事会决议、股东大会决议、独立董事意见、监事会意见（监事会决议）、保荐机构意见、投资公告、相关的资产评估报告以及上述议案的公告披露在公司指定的媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>变更募集资金 12,732 万元使用用途用于收购永安民爆 85% 股权在本期效益为 375.49 万元，未达到预计收益。主要原因是：受宏观环境影响，国内煤炭行业持续低迷，煤炭是永安民爆所在地石嘴山市的支柱产业，2014 年度由于煤炭价格下滑以及国家加强对环境治理的力度，宁夏地区提高了煤炭开采审批门槛，石嘴山地区的多数煤矿处于停产或者是半停产的状态，造成永安民爆的经营业绩大幅下滑，导致投资未达预期。</p>

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中科力	子公司	建筑业	软基爆破及其他爆破服务	20,000,000	127,330,049.99	42,209,053.68	153,439,139.27	12,806,520.55	11,591,184.03
宏大增化	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材研发生产与销售	32,000,000	140,580,798.53	122,631,837.18	116,067,047.17	30,693,891.92	28,188,024.54

广东明华	子公司	民用爆破器材行业	民爆器材研发生产与销售	149,506,300	308,379,306.12	233,606,546.00	362,578,865.55	21,664,991.51	17,060,432.87
永安民爆	子公司	民用爆破器材行业	民用爆破器材产品的销售	1,220,000	38,788,978.42	24,777,594.18	69,385,373.48	5,224,907.26	3,754,932.76
鞍钢爆破	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	534,637,550.66	383,969,590.37	841,390,111.88	80,621,933.76	57,063,184.88
涟邵建工	子公司	建筑业	地下矿山开采	100,000,000	799,744,747.51	282,463,012.84	908,741,365.11	66,460,165.55	55,067,700.43

主要子公司、参股公司情况说明

1、中科力报告期内实现营业收入1.53亿元，较上年同比上升52.52%；实现净利润1159.12万元，同比上升83.03%，增长态势良好。主要原因是报告期内，公司有计划的转移工作重心，放弃了一些效益较低的项目，重点关注水下爆破项目的承接和实施，并开创了爆破与护面工程一体化模式的新局面。此外，中科力在2014年承接运营了西藏露天剥离项目，大跨步进入矿山施工领域；爆破监理、爆破评估类等高附加值业务增长迅速，为公司业绩提升提供了有力保障。

2、永安民爆报告期内实现营业收入6938.54万元，同比下降70.49%；实现净利润375.49万元，同比下降88.96%，业绩较上年大幅下滑。主要原因是受宏观环境影响，国内煤炭行业持续低迷，煤炭是永安民爆所在地石嘴山市的支柱产业，2014年度由于煤炭价格下滑以及国家加强对环境治理的力度，宁夏地区提高了煤炭开采审批门槛，石嘴山地区的多数煤矿处于停产或者是半停产的状态，造成永安民爆经营业绩大幅下滑，导致投资未达预期。

3、鞍钢爆破报告期内实现营业收入8.41亿元，同比上升327.42%；实现净利润5706.32万元，同比上升3796.75%。主要原因是鞍钢爆破于2013年中设立，2013年度处于筹建、试运营阶段，因此基数较小，相较2014年度不具有可比性；且鞍钢爆破在报告期内立足于鞍钢内部市场，加强成本管控，完善生产设备，规范采购管理，有效地提高了公司的效益。

4、涟邵建工报告期内实现营业收入9.09亿元，上年度涟邵建工全年实现收入7.48亿元，同比上升21.46%；全年实现净利润5506.77万元，同比上升46.04%。主要原因是涟邵建工在报告期内不断加强各项管理工作，积极开展营销工作，加大科研投入，树立“宏大涟邵”品牌，申请“高新技术企业”资质成功，大大提高了涟邵建工的效益。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
铜川宏大	推动民爆整合，做大做大矿业民爆一体化模式	合资新设	铜川宏大为2014年9月设立的新主体，在报告期内为试运营阶段，未有主业相关收入
宏大矿业	推动宏大爆破战略转型，承续母公司具体工程民爆业务	全资设立	对合并报表数据无影响

4、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展形势

预计在未来一段时间内，公司矿服市场、民爆市场业务会受到矿产品价格下降以及民爆产业政策调整的不利影响，但是矿服和民爆市场容量巨大，矿服外包是新常态，民爆产业的政策调整虽给民爆企业带来冲击，也为国内大型民爆企业整合扩展带来了契机。

（二）公司发展战略

目前，矿业服务市场和民爆市场未出现龙头企业，公司在深耕常规工程业务的同时需拓展矿业管家的服务内容，提高盈利水平。公司未来三年的定位是：矿业一体化方案解决服务商，即矿业管家，为大型矿山及高端客户提供矿业管家服务；通过控股或参股，推动矿山业主或民爆企业进行混合所有制改革；精心打造产融资本结合平台，提供产业链金融服务并围绕产业链开展投资并购业务；聚焦于有矿业服务市场的民爆企业，提升公司民爆行业地位，为客户提供优质民爆器材以及爆破服务；培育或适度并购军工企业，做强做大军工业务规模。

（三）实现经营目标的具体规划

- 1、加大营销投入。加强重点大客户营销，充分发挥分公司、片区和项目部的积极性，开展二次营销。同时加大营销激励力度，各版块需依托总公司发挥集团营销功能，进一步加强渠道建设和品牌建设。
- 2、推动工作作风转变，增强凝聚力。一是推动总部高效务实作风；二是推动子公司和项目部分事求是作风；三是以激励制度为先导，增强员工凝聚力。
- 3、抓好项目运营，做好节流工作。加大《项目管理办法》的培训力度，在加强安全生产管理同时紧抓成本管控。继续加强工程款项的回收力度并严格做好档案资料的管理。
- 4、建立健全公司规章制度，推动内部管控体系的完善。全面梳理公司的各项规章制度，同时推动管理模块信息化，抓好内部管理以及行业研究工作，为公司决策提供有力依据。
- 5、延伸公司核心优势，努力培育新的经济增长点。发挥公司的技术和管理优势，继续丰富矿业管家的服务内容。
- 6、理顺机制，加强兑现，完善风险管控体系。理顺子公司、分公司、片区、项目部的内部权责划分，明确利益分享机制，做好各项工作的事前预防，事中控制，加强对经营管理行为的监控。
- 7、加大培训力度，增强发展后劲。加强对人才培养，为人才晋升建立多通道发展，建立宏大系人才流动和交流机制。
- 8、加强科技创新，提升公司核心竞争力。加强科研和生产相结合，同时做好资质申报和维护，力争技术攻关新突破。
- 9、加强文化建设，提高宏大软实力。一是加强党的建设；二是加强核心价值观的宣传诠释，深度剖析“崇德崇新，我创你赢”的内涵；三是制度化宏大优秀管理经验，积极宣传证明优秀代表；四是探索股权激励方式，增强员工凝聚力。

（四）公司发展所需的资金

2015年度公司将根据年度经营计划和预算指标以及各项目的建设方式和进度，结合公司的实际情况，积极拓展融资渠道，为公司稳健经营提供资金保障。

（五）风险因素及应对

- 1、安全风险。公司的主要业务为露天矿山开采、地下矿山开采、民爆器材生产三大业务板块。行业的特性决定公司在三大板块中均存在一定的安全风险。
- 2、市场竞争激烈风险。我国矿山开采行业存在着竞争主体大小不一、从业企业水平参差不齐的现象。公司虽然在整体方案设计、爆破技术上比较突出，能满足业主“整体化、精准化、个性化、安全化”的需求，但在资金实力、大集团背景方面仍旧不足，面临市场竞争激烈的风险。此外，民爆产业的政策调整，民爆行业面临着转型，公司可能存在不能及时应对政策调整，市场竞争加剧的风险。
- 3、并购整合风险。2015年公司将积极加快推进企业并购整合，对新并购企业的整合可能存在战略管理、文化整合等风险，可能会导致企业不能达到预期的收益水平。

针对上述风险，公司将进一步加强内部控制，完善安全生产管理制度，积极加强安全生产检查；加强对投资风险的评估与预防体系建设，力争2015年经营目标及计划顺利实现。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部自2014年1月26日起陆续修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，并要求所有执行企业会计准则的企业自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号-金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则-基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则，并在编制2014年度报告时根据各准则对相关数据进行了填报，同时对上年度的数据进行调整，具体情况如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部2014年修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报》	资本公积		3,353.68	144,111.38
	其他综合收益		-3,353.68	-144,111.38
根据财政部2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》	长期股权投资		-11,610,000.00	-500,000.00
	可供出售金融资产		11,610,000.00	500,000.00

上述会计政策变更已经公司第三届董事会2014年第七次会议审议通过。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期间内，公司合并报表范围新增子公司，具体情况如下：

(1) 2014年3月26日，公司第三届董事会2014年第二次会议审议通过了《关于设立矿业工程公司的议案》，公司拟将现有的资产、人员投资设立全资子公司，母公司向集团化管控方向发展。内容详见2014年3月28日公司刊登在指定媒体的公告《关于设立全资子公司的公告》。2014年11月10日，宏大矿业经广州市工商行政管理局核准通过后设立，注册资本为三亿元，法定代表人为刘畅。公司的合并报表范围虽新增宏大矿业，但不会对合并报表数据产生影响。

(2) 2014年9月29日，公司与铜川矿务局、铜川矿务局一五三厂管理层人员合资设立了铜川宏大民爆有限责任公司（下称“铜川宏大”）。铜川宏大的注册资本为3500万元，宏大爆破占比61.47%，为控股股东。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

- 1、公司分配当年税后利润时,应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。
- 2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照《公司章程》规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。
- 3、公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。
- 4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。
- 5、股东大会违反《公司章程》规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。
- 6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。
- 7、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

(二) 为充分保护中小投资者的合法权益,公司2013年度股东大会已对《公司章程》中关于利润分配的相关政策进行了明确的约定,具体规定如下:

- 1、公司董事会在制订利润分配预案时,应重视对投资者的合理投资回报,同时兼顾公司的可持续发展及经营能力;
- 2、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司优先采用现金的利润分配方式,原则上每年度进行一次股利分配。在有条件的情况下,公司可以进行中期利润分配。

3、实施现金分红的具体条件

- (1) 公司未分配利润为正,当期可分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求;
- (2) 审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告;
- (3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。
- (4) 在满足上述现金分红的具体条件后,公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%;若现金充裕,公司可以根据实际情况提高现金分红比例。

4、实施发放股票股利的条件

若公司为扩大业务规模需提高注册资本,或者有着良好投资机会需要较多资金支持,则根据具体情况选择现金及股票股利相结合的方式分配股利。现金分红在利润分配中所占比例最低为20%。

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

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

7、利润分配政策的论证程序和决策机制为:

(1) 公司董事会应结合公司具体经营情况、盈利情况、资金需求,充分考虑股东利益,兼顾公司长远可持续健康发展,制定合理的利润分配方案。独立董事应当对利润分配的具体方案发表独立意见,经公司董事会审议通过后,提交公司股东大会进行审议。

(2) 公司可通过多种渠道(包括但不限于邮件、传真、电话等方式)与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

8、利润分配政策的调整程序和决策机制为:

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定,有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过,并经独立董事发表明确同意意见后提交公司股东大会批准。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的,需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案：以2012年12月31日总股本21,896万股为基数，向全体股东每股现金分红0.22元（含税），共分配现金股利4,817.12万元。

2、2013年度利润分配方案：以2013年12月31日总股本21,896万股为基数，向全体股东每股现金分红 0.30元（含税），共分配现金股利6,568.8万元。

3、2014年度利润分配预案：以未来实施方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每股现金分红0.30元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转赠15股。（该预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。）

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	73,187,999.40	165,703,503.57	44.17%		
2013 年	65,688,000.00	163,988,522.19	40.06%		
2012 年	48,171,200.00	83,503,165.40	57.69%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	243,959,998
现金分红总额（元）（含税）	73,187,999.40
可分配利润（元）	195,357,304.40
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2014 年度的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.0 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。该利润分配预案尚需经公司 2014 年度股东大会审议。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司一直将履行社会责任作为己任，用社会责任理念塑造企业的使命、愿景和价值观。在经营发展中，积极承担社会责任，落实可持续发展的科学发展观。公司与众多的利益相关方，如政府、股东、员工、客户、银行、供应商等建立了相互支持信任、互利友好的合作共赢关系，承担了大量的社会责任，创造了良好的社会效益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

2013年期间，公司子公司宏大增化在未取得《建设工程规划许可证》的情况下，在增城市增江街联益村老虎窟建设一幢3层砖混结构乳化炸药生产工房，建筑面积718.01平方米，构成违法建设。上述违法建筑虽未取得《建设规划许可证》进行建设，但用地手续合法完备，并符合规划要求，情节不严重，属于尚可采取改正措施消除对规划实施影响的情形违法建设。

1、上述行为违反了《中华人民共和国城乡规划法》第四十条第一款的规定。2014年6月16日，增城市城市管理综合执法局对宏大增化出具了《行政处罚决定书》（增城管执增罚字（2014）B4号），决定对宏大增化处以罚款103,795.53元。2、上述行为违反了《中华人民共和国建筑法》第六十四条、《建设工程质量管理条例》第五十七条和《广州市城市管理综合执法规范行政处罚自由裁量暂行规定》的规定，2014年6月20日，增城市城市管理综合执法局对宏大增化出具了《行政处罚决定书》（增城管执增罚字（2014）H1号），决定对宏大增化处以罚款25,991.96元。

宏大增化已在收到处罚决定书的当日如数交完罚款，用地手续已合法完备，上述所构成的违法因素已消除。

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年10月29日	宏大爆破公司会议室	实地调研	机构	1、上海磐厚投资管理有限公司 余可乐、马文坤；2、广州昭时投资有限公司 李云峰；3、广发证券 王剑雨、吴锡雄、周航；4、万家基金管理有限公司 朱颖；5、鹏华基金 张鹏；6、招商基金 张磊；7、广东锦洋投资管理有限公司 江其；8、广证恒生咨询公司 詹雪婷；9、国信证券 邹刚、程金宏、朱晓彤；10、广州中卓投资有限公司 曾祥先、莫小城；11、深圳市恒运盛投资顾问有限公司 张君杰	公司的第三季度的业绩情况以及公司的经营概况，未超出公司已披露信息的范围

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因与托克逊新家园高清材料科技发展有限公司(被申请人一)、丁虎(被申请人二)发生承包合同纠纷向乌鲁木齐仲裁委员会提起仲裁,要求被申请人一返还剩余履约保证金、支付剩余工程款、违约金、为履行合同而支付的费用、停工窝工损失及因本案产生的费用共计 24842590.23 元;同时,要求被申请人二承担连带责任。	2,484.26	否	2015 年 2 月 3 日在乌鲁木齐仲裁委员会开庭审理,截止 2015 年 3 月 18 日,仍未作出审理结果。公司将会在收到仲裁结果后及时作出公告。	暂无	暂无		

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

报告期间内，公司合并报表范围新增子公司，具体情况如下：

(1) 2014年3月26日，公司第三届董事会2014年第二次会议审议通过了《关于设立矿业工程公司的议案》，公司拟将现有的资产、人员投资设立全资子公司，母公司向集团化管控方向发展。内容详见2014年3月28日公司刊登在指定媒体的公告《关于设立全资子公司的公告》。2014年11月10日，宏大矿业经广州市工商行政管理局核准通过后设立，注册资本为三亿元，法定代表人为刘畅。公司的合并报表范围虽新增宏大矿业，但不会对合并报表数据产生影响。

(2) 2014年9月29日，公司与铜川矿务局、铜川矿务局一五三厂管理层人员合资设立了铜川宏大民爆有限责任公司（下称“铜川宏大”）。铜川宏大的注册资本为3500万元，宏大爆破占比61.47%，为控股股东。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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
广业公司	实际控制人	租赁	租赁土地使用权	市场价	-	1,173.59	100.00%	银行划账			
广业公司	实际控制人	提供劳务	技术服务	市场价	-	6	0.01%	银行划账			
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	采购柴油、汽油	国家指导价	-	66.18	0.12%	银行划账			
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	市场价	-	805.48	1.50%	银行划账			
广东省广业信息产业集团有	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购视频系统、服务器及信	市场价	-	28.73	0.01%	银行划账			

限公司			息租用平台								
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	-	510.86	1.30%	银行划账			
广州市和 合民用爆 破器材有 限公司	子公司的 联营企业	购买商品	购买商品	国家指导价	-	0.54	0.00%	银行划账			
合计				--	--	2,591.38	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易皆属于公司正常的经营行为，定价遵循了市场公开、公平、公正的原则，有利于交易双方充分实现资源互补，预计在今后的生产经营中，该交易行为将继续存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易行为在公司当期的收入或者成本的比重很小，对公司的独立性不构成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司在每年的年度股东大会均对日常关联交易的行为作出预计，报告期内发生的关联交易总额在年初预计总额 15%幅度变化的范围内							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2014年1月20日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票相关事项。

(1) 本次公司非公开发行对象之一为公司控股股东广东省广业资产经营有限公司，广业公司认购本次非公开发行股票事项构成关联交易，广业公司已在股东大会上回避表决。

(2) 本次公司非公开发行对象之一为以广发证券资产管理（广东）有限公司作为管理人的广发恒定7号集合资产管理计划，广发恒定7号的资金来源是公司员工，其中包括公司部分董事、监事、高级管理人员，该事项构成关联交易。上述人员已在股东大会上相应的议案回避表决。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
广东宏大爆破股份有限公司关于公司非公开发行股票暨签订股份认购合同的关联交易公告	2013年11月05日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广东宏大爆破股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告	2014年01月21日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
连邵建工	2013年08月05日	20,000	2014年04月23日	8,660.32	连带责任保证	主合同债务人债务期限届满之日起两年	否	否
连邵建工	2013年08月05日	20,000	2014年12月29日	5,100	连带责任保证	主合同债务人债务期限届满之日起两年	否	否
广东明华	2013年12月10日	5,000	2013年12月10日	2,000	连带责任保证	主合同债务人债务期限届满之日起两年	否	否
广东明华	2013年12月10日	5,000	2013年12月10日	3,000	连带责任保证	主合同债务人债务期限届满之日起两年	是	否
宏大增化	2013年12月10日	2,000	2013年12月19日	1,000	连带责任保证	主合同债务人债务期限届满之日起两年	是	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）		19,760.32		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		27,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,760.32		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		19,760.32		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		27,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		15,760.32		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.86%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、 日常经营重大合同

1、2012年7月，广东宏大爆破股份有限公司（以下简称“公司”）与托克逊县新家园高清材料科技发展有限公司（以下简称“托克逊新家园”或“业主”）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》，该协议年均金额约为1.08亿元，合同工期10年。合同签订后，由于托克逊新家园未能按计划取得采矿证及完成施工现场的“四通一平”工作，导致艾丁湖石灰石矿尚未具备开工条件。为减少公司的窝工损失，公司与托克逊新家园签订了《新疆托克逊县艾丁湖石灰石矿开采工程外包服务补充协议书》，预计该补充协议总金额约为1.4亿元，合同工期为5年以上。自上述合同签订后，公司项目部人员一直在该项目现场组织施工工作。由于业主方面导致公司施工产量未达到原合同约定产量，且未按合同约定支付工程款，双方多次协商均未达成共识。2014年3月，经过公司经营班子决定，为了防范项目经营风险进一步扩大，决定解除与托克逊新家园的合同关系。内容详见2014年3月8日刊登在指定媒体的相关公告。目前，公司已通过法律途径积极处理该项目工程款项的回收事宜。

2014年6月，公司因与托克逊新家园高清材料科技发展有限公司（被申请人一）、丁虎（被申请人二）就上述事项发生合同纠纷向乌鲁木齐仲裁委员会提起仲裁，要求被申请人一返还剩余履约保证金、支付剩余工程款、违约金、为履行合同而支付的费用、停工窝工损失及因本案产生的费用共计24,842,590.23元；同时，要求被申请人二承担连带责任。2014年11月25日托克逊县人民法院出具裁定书，裁定查封、冻结被申请人托克逊新家园高清材料科技发展有限公司不超过涉案金额的财产；2015年2月3日在乌鲁木齐仲裁委员会开庭审理，截止本公告日，乌鲁木齐仲裁委员会仍未作出审理结果。公司将会在收到仲裁结果后及时作出公告。

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工程施工合同》，内容详见公司2013年11月13日刊登在指定媒体的相关公告。《太钢孟县石灰项目基建剥岩及道路工程施工合同》项目已于2013年8月25日完工，截止本报告期末累计完成收入6,195万元，应收账款为1,560.96万元；《太钢孟县石灰项目采矿外委工程施工合同》年均合同金额约为5,699.08万元，合同工期为10年，该项目于2013年8月26日正式开工，截止本报告期末，该项目累计完成营业收入为1,495万元，应收账款为758.4万元。

3、2013年7月，公司与宁夏泰华大石头煤业有限公司签订了《大石头露天煤矿剥离工程承包合同》，合同工期约为10年，合同总金额约为30亿元，内容详见公司2013年7月12日刊登在指定媒体的相关公告。该项目于2013年7月28日正式开工。截止本报告期末，该项目共计完成收入26,513.83万元，应收账款为7,002.31万元。

4、2013年9月，公司与伊犁庆华能源开发有限公司签订了《伊犁庆华能源开发有限公司露天煤矿剥岩工程承包合同》，该合同为单价合同，合同工期为1080天，预计年均合同金额约为3-5亿元，内容详见公司2013年9月18日刊登在指定媒体的相关公告。该项目于2013年11月18日正式开工后，基于原合同约定使用的大设备施工条件尚不成熟，经双方友好协商，暂时使用小设备进行施工，并于2014年5月16日签署了补充协议。该补充协议年均金额预计为1.08亿元，内容详见5月20日刊登在指定媒体的相关公告。截止本报告期末，该项目累计完成收入4,397.1万元。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	全国社会保障基金理事会;广东省广业资产经营有限公司;广东省伊佩克环保产业有限公司;广东省工程技术研究所;广东广之业经济开发有限公司;郑炳旭;王永庆;傅建秋;郑永伟;李萍丰;张汉平;华立新	股份限售承诺: 自公司本次 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公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2012 年 06 月 12 日	36 个月	正常履行
	广东省广业资产经营有限公司;郑炳旭;王永庆;方健宁;娄爱东;肖梅;李战军	避免同业竞争承诺如下: 广业公司、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。	2012 年 06 月 12 日	长期	正常履行
	广东省广业资产经营有限公司;郑炳旭;王永庆	土地租赁承诺: 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。	2012 年 06 月 12 日	长期	正常履行
	广东省广业资产经营有限公司;广东省伊佩克环保产业有限公司;广东省工程技术研究所;广东广之业经济开发有限公司;郑炳旭;王永庆	分红承诺如下: 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。	2012 年 06 月 12 日	2015 年 (即完成公司 2014 年度股利分配日止)	正常履行
	广东省广业资产经营有限公司	关于非公开发行股票的承诺: 保证不直接或通过其利益相关方向参	2014 年 04 月 17 日	承诺之日起至非公开发行	履行完毕

		与广发恒定 7 号集合资产管理计划认购的投资者提供财务资助或者补偿。		完成之日止	
	广东宏大爆破股份有限公司	关于非公开发行股票的承诺：保证不直接或通过其利益相关方向参与广发恒定 7 号集合资产管理计划认购的投资者提供财务资助或者补偿。	2014 年 03 月 18 日	承诺之日至非公开发行完成之日止	履行完毕
	广东省广业资产经营有限公司;广东恒健投资控股有限公司;芜湖市人合兴邦投资合伙企业(有限合伙);中钢投资有限公司;广发证券资管-中国银行-广发恒定 7 号集合资产管理计划	非公开发行股票锁定承诺：认购公司本次非公开发行股票自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让。	2014 年 09 月 19 日	36 个月	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建民、阮章宏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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
宏大增化	其他	2013 年期间，公司子公司宏大增化在未取得《建设工程规划许可证》的情况下，在增城市增江街联益村老虎窟建设一幢 3 层砖混结构乳化炸药生产工房，建筑面积 718.01 平方米，构成违法建设。上述违法建筑虽未取得《建设工程规划许可证》进行建设，但用地手续合法完备，并符合规划要求，情节不严重，属于尚可采取改正措施消除对规划实施影响的情形的违法建设。	其他	1、上述行为违反了《中华人民共和国城乡规划法》第四十条第一款的规定。2014 年 6 月 16 日，增城市城市管理综合执法局对宏大增化出具了《行政处罚决定书》（增城管执增罚字（2014）B4 号），决定对宏大增化处以罚款 103,795.53 元。2、上述行为违反了《中华人民共和国建筑法》第六十四条、《建设工程质量管理条例》第五十七条和《广州市城市管理综合执法规范行政处罚自由裁量暂行规定》的规定，2014 年 6 月 20 日，增城市城市管理综合执法局对宏大增化出具了《行政处罚决定书》（增城管执增罚字（2014）H1 号），决定对宏大增化处以罚款 25,991.96 元。		不适用

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

宏大增化已在收到处罚决定书的当日如数交完罚款，用地手续已合法完备，上述所构成的违法因素已消除。

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

□ 适用 √ 不适用

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

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年7月16日，公司监事会主席李茂文先生因工作调动原因辞去其监事、监事会主席职务，内容详见2014年7月16日公司于指定媒体披露的公告《关于监事会主席辞职的公告》（公告编号：2014-035）。2014年9月5日，公司第二次临时股东大会决议通过《关于选举监事会候选人的议案》，决议通过选举宁志喜先生为公司新任监事，内容详见2014年9月6日公司于指定媒体披露的公告《广东宏大爆破股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-054）。

2、2014年8月8日，公司董事王喜民先生因退休原因辞去其董事职务，傅建秋先生因个人原因辞去其董事职务，内容详见2014年8月11日公司于指定媒体上披露的公告《广东宏大爆破股份有限公司关于董事辞职的公告》（公告编号：2014-042）。2014年10月28日，公司第三次临时股东大会决议通过《关于选举董事候选人的议案》，会议同意补选刘畅先生、郜洪青先生为非独立董事，并增选蔡美峰、龚六堂先生为独立董事，内容详见2014年10月29日公司于指定媒体上披露的公告《广东宏大爆破股份有限公司第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-066）。

3、2014年10月28日，公司第三届董事会2014年第七次会议决议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，内容详见2014年

10月29日公司于指定媒体上披露的公告《广东宏大爆破股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2014-067）。
4、2014年9月19日，公司非公开发行股票在深交所成功上市，内容详见2014年9月17日公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	113,909,417	52.00%	24,999,998			1,043,147	26,043,145	139,952,562	57.37%
2、国有法人持股	74,000,000	33.80%	12,499,999				12,499,999	86,499,999	35.46%
3、其他内资持股	39,909,417	18.20%	12,499,999			1,043,147	13,543,146	53,452,563	21.91%
境内自然人持股	39,909,417	18.20%	12,499,999			1,043,147	13,543,146	53,452,563	21.91%
二、无限售条件股份	105,050,583	48.00%				-1,043,147	-1,043,147	104,007,436	42.63%
1、人民币普通股	105,050,583	48.00%				-1,043,147	-1,043,147	104,007,436	42.63%
三、股份总数	218,960,000	100.00%	24,999,998			0	24,999,998	243,959,998	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司非公开发行股票。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年9月19日，经中国证监会核准通过（证监许可【2014】878号），公司向广东省广业资产经营有限公司、广发恒定7号集合资产管理计划、广东恒健投资控股有限公司、中钢投资有限公司、芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股票24999998股，本次非公开发行新增的24,999,998股人民币普通股已于2014年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2014年9月19日于深圳交易所上市，本次发行股份限售期为新增股份上市之日起36个月内不得上市交易或转让。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行新增的24,999,998股人民币普通股已于2014年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。

其中：广东省广业资产经营有限公司认购6,250,000股、广发恒定7号集合资产管理计划认购8,333,333股、广东恒健投资控股有限公司认购4,166,666股、中钢投资有限公司认购2,083,333股、芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）认购4,166,666

股。

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

公司本报告期内实施的非公开发行股票事项已于2014年9月19日于深交所上市，本次发行前，公司总股本为218,960,000股，本次非公开发行股票24,999,998股，发行后公司总股本为243,959,998股。本次非公开发行价格为24元/股，募集资金总额为599,999,952元，扣除各项发行费用19,594,102.22元，实际募集资金净额为580,405,849.78元。此次股份变动增加了公司的所有者权益580,405,849.78元，其中新增股本24,999,998元，增加资本公积555,405,851.78元。本次股份变动增厚了报告期末每股净资产，摊薄了每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行股票 A 股	2012 年 05 月 30 日	14.46 元/股	54,760,000	2012 年 06 月 12 日	54,760,000	
非公开发行股票 A 股	2014 年 09 月 19 日	24 元/股	24,999,998	2014 年 09 月 19 日	24,999,998	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、经中国证监会核准通过（证监许可【2014】878号），公司向广东省广业资产经营有限公司、广发恒定7号集合资产管理计划、广东恒健投资控股有限公司、中钢投资有限公司、芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股票24999998股，本次非公开发行新增的24,999,998股人民币普通股已于2014年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2014年9月19日于深圳交易所上市，本次发行股份限售期为新增股份上市之日起36个月内不得上市交易或转让。公司的总股本由218,960,000股增至243,959,998股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会核准通过（证监许可【2014】878号），公司向广东省广业资产经营有限公司、广发恒定7号集合资产管理计划、广东恒健投资控股有限公司、中钢投资有限公司、芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股票24999998

股,本次非公开发行新增的24,999,998股人民币普通股已于2014年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续,并于2014年9月19日于深圳交易所上市,本次发行股份限售期为新增股份上市之日起36个月内不得上市交易或转让。公司的总股本由218,960,000股增至243,959,998股。

本次变动前,公司控股股东广业公司合计持有本公司31.55%股份;本次增发后,广业公司合计持有本公司30.88%股份,仍为公司控股股东。本次非公开发行后,公司净资产将大幅度增加,资产负债率相应下降,公司资产质量得到提升,偿债能力得到明显改善,融资能力得以提高,资产结构更趋合理,公司发展后劲增强。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	9,457	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	17,423	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	24.30%	59,279,857	6,250,000	59,279,857			
郑炳旭	境内自然人	7.34%	17,903,360		17,903,360			
王永庆	境内自然人	6.75%	16,471,360		16,471,360		质押	13,600,000
中国银行一银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.29%	10,471,583	152,907		10,471,583		
广发证券资管一中国银行一广发恒定 7 号集合资产管理计划	境内非国有法人	3.42%	8,333,333	8,333,333	8,333,333			
广东省伊佩克环保产业有限公司	国有法人	2.99%	7,282,269		7,282,269			
广东省工程技术研究所	国有法人	2.99%	7,282,269		7,282,269			
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.01%	4,911,806		4,911,806			
中国民生银行股份有限公司一华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.97%	4,801,921	-202,117		4,801,921		
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	1.71%	4,166,666	4,166,666	4,166,666			

芜湖市人合兴邦投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有 法人	1.71%	4,166,666	4,166,666	4,166,666			
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、广业公司及其下属全资子公司广东省伊佩克环保产业有限公司、广东省工程技术研究所、广东广之业经济开发有限公司合并持有公司股份 75,338,194 股，占公司总股本比例的 30.88%。2、前 10 名普通股股东中，广发证券资管—中国银行—广发恒定 7 号集合资产管理计划与郑炳旭、王永庆构成一致行动人。						
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		10,471,583		人民币普通股		10,471,583		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		4,801,921		人民币普通股		4,801,921		
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金		2,409,879		人民币普通股		2,409,879		
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金		2,000,689		人民币普通股		2,000,689		
三一集团有限公司		1,777,112		人民币普通股		1,777,112		
刘梦泊		1,389,711		人民币普通股		1,389,711		
中信证券股份有限公司		1,179,900		人民币普通股		1,179,900		
青岛卓屹达投资有限公司		1,044,901		人民币普通股		1,044,901		
张英星		1,032,825		人民币普通股		1,032,825		
罗惠堃		819,700		人民币普通股		819,700		
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		未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		1、前 10 名无限售条件股东中，青岛卓屹达投资有限公司通过“中信证券(山东)有限责任公司客户信用交易担保证券账户”间接持有本公司股票 1,044,901 股，该股东在 2013 年 12 月 31 日通过普通证券账户直接持有公司股票 239,181 股；2、自然人股东张英星通过普通证券账户直接持有本公司股票 532,825 股，通过“中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”间接持有本公司股票 500,000 股，合并持有本公司股票 1,032,825 股，该股东在 2013 年 12 月 31 日通过普通证券账户直接持有本公司股票 180,000 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广业公司	何一平	2000年08月23日	72478268-5	1546204800元	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营与管理；资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）。
未来发展战略	以产业发展为基础，以低碳经济、绿色环保、循环利用的理念发展依托环保产业、矿山与矿山工程、燃化能源产业和科技服务业的协同发展，打造“国内一流绿色环保大型投资控股集团”。				
经营成果、财务状况、 现金流等	2014年公司月度报数据显示（未经年度审计），全年实现营业收入239亿元；实现利润总额7.37亿元；实现净利润5.64亿元，预计实现净资产收益率达到8%以上。2014年末公司总资产284亿元，负债总额177亿元，所有者权益107亿元；预计实现国有资产保值增值率达到108%以上。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	广业公司持有广西贵糖集团有限公司100%股权，广西贵糖集团有限公司持有贵糖股份（000833）25.60%股权，广业公司间接持有贵糖股份25.60%股权，为贵糖股份的实际控制人。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

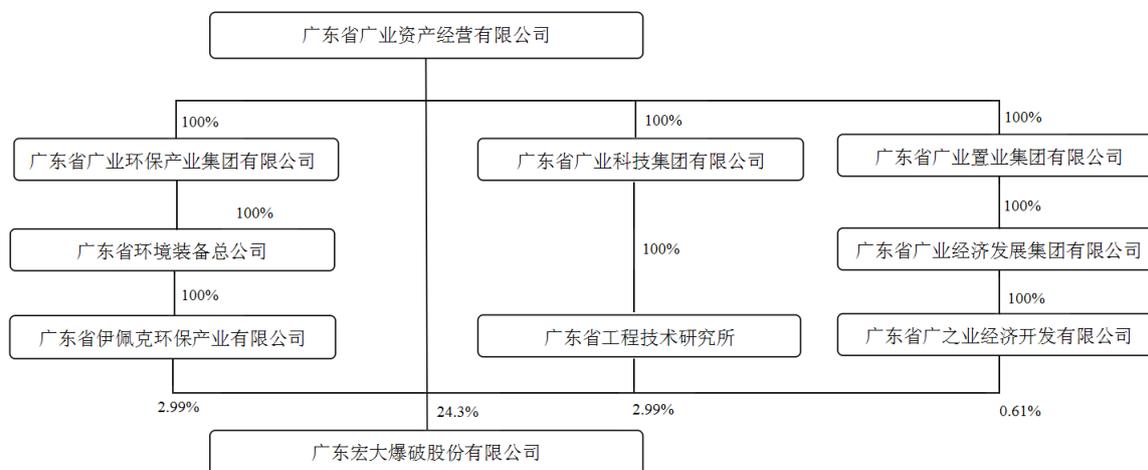
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广业公司	何一平	2000年08月23日	72478268-5	1546204800元	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营与管理；资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）。
未来发展战略	见本节“2、公司控股股东情况”				
经营成果、财务状况、 现金流等	见本节“2、公司控股股东情况”				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	见本节“2、公司控股股东情况”				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
郑炳旭	董事长；总经理	现任	男	55	2013年12月26日	2016年12月25日	17,903,360			17,903,360
王永庆	董事；副总经理；董事会秘书	现任	男	49	2013年12月26日	2016年12月25日	16,471,360			16,471,360
方健宁	董事；副总经理	现任	男	44	2013年12月26日	2016年12月25日				
罗明	董事	现任	男	51	2013年12月26日	2016年12月25日				
刘畅	董事；副总经理	现任	男	39	2014年07月31日	2016年12月25日	1,648,420			1,648,420
郜洪青	董事	现任	男	41	2014年10月28日	2016年12月25日				
刘人怀	独立董事	现任	男	74	2013年12月26日	2016年12月25日				
娄爱东	独立董事	现任	女	48	2013年12月26日	2016年12月25日				
赵燕	独立董事	现任	女	44	2013年12月26日	2016年12月25日				
蔡美峰	独立董事	现任	男	71	2014年10月28日	2016年12月25日				
龚六堂	独立董事	现任	男	44	2014年10月28日	2016年12月25日				
宁志喜	监事会主席	现任	男	53	2014年09月05日	2016年12月25日				
肖梅	监事	现任	女	44	2013年12月26日	2016年12月25日	780,000		195,000	645,000
马英华	监事	现任	女	37	2013年12月26日	2016年12月25日				
梁发	副总经理	现任	男	37	2013年12月	2016年12月				

					月 26 日	月 25 日				
周育生	副总经理	现任	男	38	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日				
王丽娟	财务负责人	现任	女	44	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日				
王喜民	董事	离任	男	60	2013 年 12 月 26 日	2014 年 08 月 08 日				
傅建秋	董事	离任	男	48	2013 年 12 月 26 日	2014 年 08 月 08 日	1,520,000			1,520,000
李茂文	监事	离任	男	48	2013 年 12 月 26 日	2014 年 09 月 05 日				
方健民	副总经理	离任	男	52	2013 年 12 月 26 日	2014 年 04 月 04 日				
郑永伟	副总经理	离任	男	50	2013 年 12 月 26 日	2014 年 08 月 19 日	160,000			160,000
李战军	总工程师	离任	男	52	2013 年 12 月 26 日	2014 年 09 月 05 日	72,929		16,400	56,529
合计	--	--	--	--	--	--	38,556,069	0	211,400	38,404,669

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

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

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

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

罗明，董事。现任广东省广业资产经营公司纪检监察部部长。历任广东省广业资产经营公司法律事务部部长、董事会秘书、董事会办公室主任等职。其中2013年11月至今兼任广东宏大爆破股份有限公司董事。

刘畅，董事、副总经理。1998年7月至2010年7月曾任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任项目经理、副总经理职务。2010年7月因个人原因辞去副总经理职务后在家休养。2014年8月至今任公司副总经理。

郜洪青，董事。1996年7月至2002年11月就职于广州珠江啤酒集团有限公司；2002年12月至2014年2月在广东省广业资产经营有限公司工作，担任企管部副部长职务。2014年3月至2014年12月15日任职于广东宏大爆破股份有限公司。现为公司董事。

刘人怀，独立董事。1991年至今在暨南大学任职，历任副校长、校长兼党委书记，现任暨南大学应用力学研究所所长、战略管理研究中心主任。

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

赵燕，独立董事。2010年5月至2012年5月任中国证监会发审委专职委员；2012年6月-2013年5月任国富浩华会计师事务所有限公司 合伙人；2013年5月至今任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 合伙人。

蔡美峰，独立董事。1967年毕业于上海交通大学，1978年考入北京钢铁学院（现北京科技大学）攻读专业硕士学位，1981

年留校任教至今，历任北京科技大学采矿系讲师、教授、博士生导师、系副主任、资源工程学院（现土木与环境工程学院）院长。

龚六堂，独立董事。1997年毕业于武汉大学，并分别获得学士、硕士和博士学位。1997年7月至今在武汉大学高级研究中心担任副教授；1999年9月至今任职于北京大学光华管理学院，现任副院长、教授、博士生导师。

2、监事

宁志喜，监事会主席。2000年9月至2014年9月任职于广东省广业资产经营有限公司，历任财务部项目副经理、项目经理、财务部副部长、审计与监事工作部副部长职务。2007年11月至2010年12月曾任广东宏大爆破股份有限公司董事。

肖梅，监事。2002年12月至今在广东宏大爆破股份有限公司工作，现任公司综合管理中心经理。

马英华，监事。2005年6月起任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任人事专员、行政中心副主任、党群办副主任。现任公司综合管理（党群文化）中心副经理。

3、非董事的高级管理人员

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

周育生，副总经理。2004年11月至今任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任企划专员、企管中心副经理、企管中心经理、上市办主任、总经理助理兼投资发展事业部副总经理，2013年10月起任公司副总经理。

王丽娟，财务负责人。2006年5月至今在公司工作，历任财务经理、审计部经理、总经理助理、总会计师、副总经理等职，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
罗明	广业公司	纪检监察部部长	2013年12月27日	2014年12月01日	是
罗明	广业公司	纪委副书记	2014年11月19日		是
郜洪青	广业公司	企管部副部长	2012年08月24日	2014年05月29日	是
宁志喜	广业公司	审计与监事工作部副部长	2012年02月28日	2014年09月05日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑炳旭	北京广业宏大矿业设计研究院	执行董事、经理	2013年11月03日	2016年11月02日	否
郑炳旭	北京中科力爆炸技术工程有限公司	董事	2011年03月23日	2014年03月23日	否
郑炳旭	北京中安科创科技发展有限公司	董事	2013年07月08日	2016年07月08日	否
罗明	广东广咨国际工程投资顾问有限公司	董事	2008年06月10日		否

罗明	广东省广业投资控股有限公司	董事	2009年07月01日		否
郜洪青	广业电子机械产业集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2014年12月08日		是
刘人怀	暨南大学	暨南大学管理学院战略管理研究中心主任	2007年09月03日		是
刘人怀	暨南大学	暨南大学应用力学研究所所长、教授	1993年01月04日		是
刘人怀	广东启智生物科技有限公司	董事长	2013年10月01日		否
娄爱东	南京隆聚科技股份有限公司	独立董事	2012年10月01日	2015年09月30日	是
娄爱东	河南普爱饲料股份有限公司	独立董事	2010年10月01日	2013年09月30日	是
娄爱东	北京康达律师事务所	合伙人	1989年07月01日		是
娄爱东	江苏南大光电材料股份有限公司	独立董事	2013年10月30日	2016年10月29日	是
娄爱东	三河燕郊欧伏电气股份有限公司	董事	2014年08月01日	2017年07月31日	是
赵燕	江苏海鸥冷却塔股份有限公司	独立董事	2012年09月10日	2015年09月09日	是
赵燕	北京中科金财科技有限公司	独立董事	2013年07月08日	2016年07月07日	是
赵燕	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013年05月20日		是
赵燕	天津绿茵景观生态建设股份有限公司	独立董事	2014年12月23日	2017年12月22日	是
赵燕	深圳市安奈儿股份有限公司	独立董事	2014年09月24日	2017年09月23日	是
蔡美峰	北京科技大学	教授、博士生导师	1992年12月01日		是
龚六堂	北京大学光华管理学院	副院长	2010年10月01日		是
龚六堂	恒丰银行	首席专家	2014年03月01日		是
王丽娟	宏大国源(芜湖)资源环境治理有限公司	监事会主席	2013年09月26日	2016年09月26日	否
王丽娟	鞍钢矿业爆破有限公司	监事会主席	2013年07月24日	2016年07月15日	否
肖梅	北京中科力爆炸技术工程有限公司	董事	2014年03月23日	2017年03月23日	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序及确定依据

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

2、实施情况

2014年3月，公司第三届董事会2014年第二次会议对《高级管理人员薪酬管理办法》进行修订，明确规定了公司高管薪酬由

基本年薪、效益奖金和福利津贴三部分组成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
郑炳旭	董事长；总经理	男	55	现任	55.05		55.05
王永庆	董事；副总经理；董事会秘书	男	49	现任	62.49		62.49
方健宁	董事；副总经理	男	44	现任	56.81		56.81
罗明	董事	男	51	现任		49.71	49.71
刘畅	董事；副总经理	男	39	现任	20.8		20.8
郇洪青	董事	男	41	现任	42.31	34.32	76.63
刘人怀	独立董事	男	74	现任	12		12
娄爱东	独立董事	女	48	现任	12		12
赵燕	独立董事	女	44	现任	12		12
蔡美峰	独立董事	男	71	现任	2		2
龚六堂	独立董事	男	44	现任	2		2
宁志喜	监事会主席	男	53	现任	17.53	40.46	57.99
肖梅	监事	女	44	现任	27.68		27.68
马英华	监事	女	37	现任	21.09		21.09
梁发	副总经理	男	37	现任	55.1		55.1
周育生	副总经理	男	38	现任	52.65		52.65
王丽娟	财务负责人	女	44	现任	57.04		57.04
王喜民	董事	男	60	离任	36.06	42.32	78.38
傅建秋	董事	男	48	离任	60.11		60.11
李茂文	监事	男	48	离任		49.13	49.13
方健民	副总经理	男	52	离任	8.9		8.9
郑永伟	副总经理	男	50	离任	58.03		58.03
李战军	总工程师	男	52	离任	55.95		55.95
合计	--	--	--	--	727.6	215.94	943.54

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王喜民	董事	离任	2014年08月08日	退休
傅建秋	董事	离任	2014年08月08日	个人原因
李茂文	监事	离任	2014年09月05日	工作原因
郜洪青	副总经理	解聘	2014年12月15日	工作调动原因
方健民	副总经理	解聘	2014年04月04日	个人原因
郑永伟	副总经理	解聘	2014年08月19日	工作调动原因
李战军	总工程师	解聘	2014年09月05日	工作原因
王丽娟	副总经理	任免	2014年08月19日	工作调动,任财务负责人后不再任副总经理职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

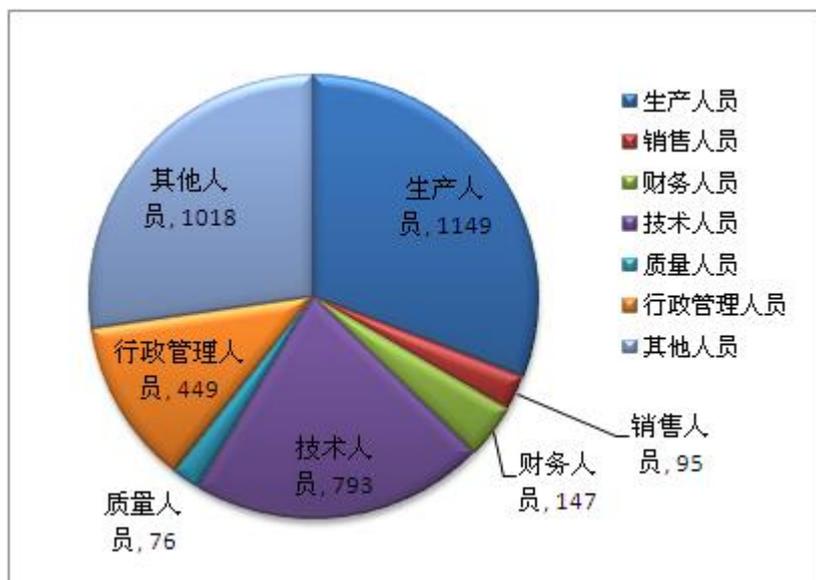
本报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

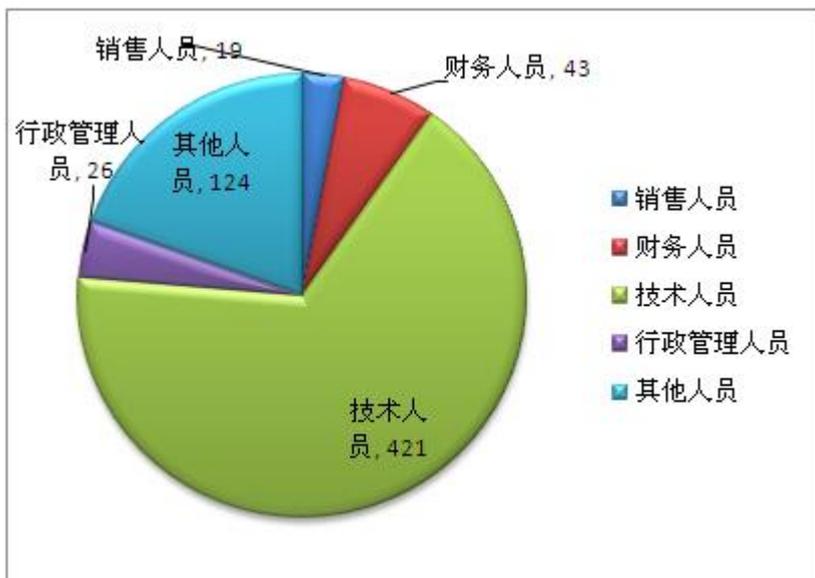
1、截止2014年12月31日，公司在职工合计共3727人。

2、员工构成情况

(1) 员工专业构成



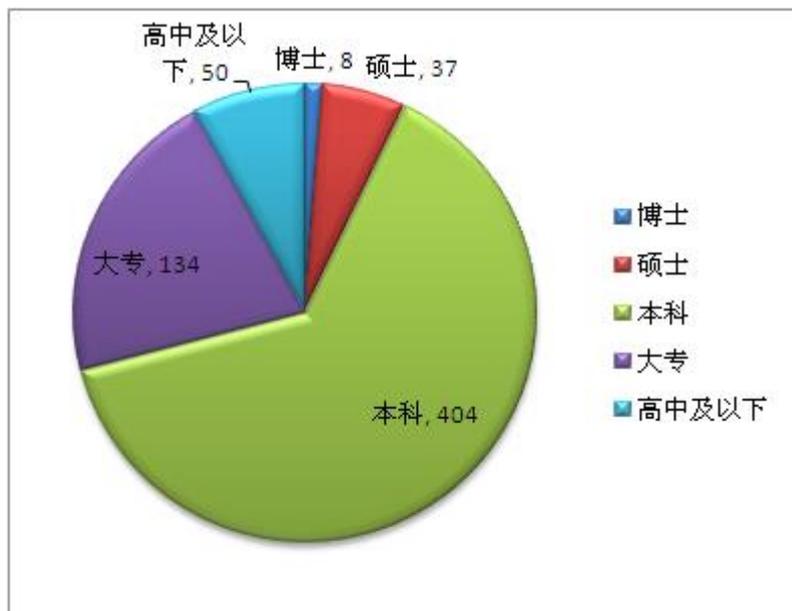
其中，母公司及宏大矿业在职工专业构成如下：



(2) 教育程度构成



其中，母公司及宏大矿业在职员工教育程度构成如下：



3、员工薪酬政策

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

4、员工培训计划

公司鼓励员工参与多种培训，不断完善自身的知识结构及提高专业水平，在公司内部营造学习型组织的良好气氛。公司制定的员工培训计划分为内部培训以及外部培训两部分，其中，内部培训由入职培训、专业培训、素质培训三部分组成；外部培训以学历进修、职业资格考试为主；此外，为了让员工随时学习、随时提高，公司搭建了电子学习平台——E-learning系统，使员工自由、充分地获取学习机会，不断提升各类知识，保障员工与企业一同成长。

5、公司需要承担的离退休职工人数

截至报告期末，公司需承担费用的离退休职工人数为239人。

6、劳务外包

截至报告期末，劳务外包员工数为505人，劳务外包支付的薪酬总额为1485.88万元。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《国公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。

报告期内，公司还修订了《内幕信息及知情人登记和报备制度》、《董事会议事规则》、《高级管理人员薪酬管理办法》以及《公司章程》，密切关注证监会以及交易所等有关法律的要求及精神指引，不断健全公司内部管理制度，规范公司运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司修订了《内幕信息及知情人登记和报备制度》，并制定了与之相对应的实施细则，对内幕信息的范围、情形、时间以及人员要求都做了细致的规定，要求公司全体员工严格执行，积极做好内幕信息的保密工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 22 日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》、《关于公司 2013 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2014 年财务预算方案的议案》、《关于公司 2014 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》	审议通过	2014 年 04 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（2014-021）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 20 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议	审议通过	2014 年 01 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证

大会		案》、《关于<公司非公开发行股票预案>的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于公司与特定发行对象签订附条件生效股份认购合同的议案》、《关于广发恒定 7 号集合资产管理计划的认购人员名单及金额符合非公开发行股票预案确定的原则的议案》、《关于深圳华夏人合资本管理有限公司设立并管理的芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）符合按照附条件生效的非公开发行股份认购合同约定的议案》、《关于补充与深圳华夏人合资本管理有限公司设立并管理的芜湖市人合兴邦投资合伙企业（有限合伙）签订附条件生效的股份认购合同的议案》、《关于提请股东大会批准广东省广业资产经营有限公司免于发出收购要约的预案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》			券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-004）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 05 日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于专职监事薪酬的议案》、《关于选举监事候选人的议案》	审议通过	2014 年 09 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-054）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 28 日	《关于选举董事候选人的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	审议通过	2014 年 10 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》（2014-066）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘人怀	7	4	3			否
娄爱东	7	5	2			否
赵燕	7	5	2			否
蔡美峰	0					
龚六堂	0					
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《证券法》、《公司法》、《深圳证券交易所中小板规范运作指引》《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，立足于自身所在专业领域，积极关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司董事会审议的事项如关联交易、聘任高级管理人员等事项均发表了独立、公平的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益起到了积极作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会与提名委员会。报告期内，公司各委员会委员本着勤勉尽责的工作态度，积极履行委员的职责，各专门委员会在报告期内履行职责情况如下：

1、战略与投资委员会

2014年3月召开了董事会战略与投资委员会2014年第一次会议，审议通过了《关于设立矿业工程公司的议案》，同意公司战略转型，母公司向集团管控方向发展，职能转变成成为战略管控、投资融资、风险管控，不再经营具体工程业务；全资子公司宏大矿业承续母公司的各项工程业务，全体委员一致同意将该项议案提交至董事会审议。

2、薪酬与考核委员会

2014年3月13日召开董事会薪酬与考核委员会2014年第一次会议，审议通过了修订《高级管理人员薪酬管理办法》的议案以及公司经营班子2014-2016年度经营考核指标的议案。报告期内，公司薪酬与考核委员会密切关注公司的经营情况，并将于

年度董事会上对经营班子进行考核。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开4次定期会议。审计委员会指导和监督公司内部控制制度的执行，召开审计委员会工作会议，定期听取公司审计部门的内部审计工作计划、关联交易、募集资金使用情况等，与公司的管理层沟通，及时了解公司的经营及财务情况，并提出建议；对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开3次会议，对公司聘任的高级管理人员、董事候选人的任职资格、学历、工作背景都进行了认真细致的核查，提出了审核意见并提交至董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员：公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在股份公司工作、领取薪酬，不存在在股东单位兼任职务的情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，经公司合法程序选举产生。高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情形。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。（三）资产：公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。（四）机构：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

七、同业竞争情况

适用 不适用

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

1、控股股东广业公司出具承诺函的主要内容如下：

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

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

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

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

② 广业公司及其他直接或间接接受广业公司控制的企业亦不投资控股与宏大爆破构成实质性竞争的实体或从事此类活动，任

何此类投资、收购与兼并事项，都将通过宏大爆破进行。

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

④ 如广业公司或广业公司控制的其他企业违反上述承诺，致使宏大爆破受到损失的，广业公司将给予宏大爆破合理的赔偿。此外，持有发行人5%以上股份的其他股东包括郑炳旭、王永庆、广东恒健投资控股有限公司（下称“恒健投资”，报告期末不持有公司股份）也分别出具了《不同业竞争承诺函》，其具体情况如下：

2、郑炳旭和王永庆出具的承诺的主要内容如下：

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

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

- ①本人及其他直接或间接接受本人控制的企业将不开展与发行人及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务。
- ②本人及其他直接或间接接受本人控制的企业亦不投资控股与发行人及其子公司构成竞争的实体或从事此类活动，任何此类投资、收购与兼并事项，都将通过宏大爆破或其子公司进行。
- ③本人上述各项承诺对本人控制的所有其他企业均有约束力。任何该企业违反上述承诺，均视为本人违反上述承诺。

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

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了较为合理的绩效评价体系以及激励机制和约束制度，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，董事会按照《高级管理人员薪酬管理办法》以及《绩效管理制度（修订稿）》等考核制度对高管人员进行了业绩与能力综合考评，并将考评结果与薪酬挂钩。经考评，公司总经理及其他高级管理人员在报告期内能认真履行工作职责，2014 年度公司盈利水平虽然与董事会下达的目标任务有一定差距，但经营团队能在宏观经济不景气的情况下，积极走出去，奋发有为地争订单、争项目，保持公司经营业绩的稳定。根据综合各项考评数据，且基于高级管理人员薪酬取决于业绩与能力的综合考评，由于业绩完成未能达到预期目标，所以直接影响个人薪酬实际收入下降，充分体现了公司绩效评价体系与激励机制设置的公平、严谨原则。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《证券法》、《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，结合实际情况，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面建立相应的内部控制制度。公司建立了一套涵盖法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司的各项内部控制的规定进行，公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施，不断的补充完善，并且能有效防范可能存在的内外部风险，确定公司各项目标的实现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《广东宏大爆破股份有限公司内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，定期报告未发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 410225 号
注册会计师姓名	王建民、阮章宏

审计报告正文

广东宏大爆破股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东宏大爆破股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东宏大爆破股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	632,630,998.13	571,793,782.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,153,545.52	169,777,234.70
应收账款	981,929,348.41	685,610,151.30
预付款项	29,956,639.80	28,819,098.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	114,626,458.27	69,278,183.77
买入返售金融资产		
存货	678,779,389.28	365,645,914.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,555,076,379.41	1,890,924,365.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,593,742.33	12,432,466.59
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	8,658,851.84	6,267,808.95
投资性房地产	3,374,828.09	3,503,338.01
固定资产	766,633,755.32	639,781,253.78
在建工程	106,535,797.42	44,273,658.42
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	95,916,049.32	97,961,405.12
开发支出		
商誉	230,123,635.42	230,123,635.42
长期待摊费用	17,521,421.27	15,088,166.53
递延所得税资产	24,195,504.09	19,556,249.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,265,553,585.10	1,068,987,982.30
资产总计	3,820,629,964.51	2,959,912,347.43
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	366,264,020.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,420,551.62	24,012,500.00
应付账款	704,717,779.07	476,048,895.59
预收款项	14,743,508.09	25,486,025.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,190,022.12	35,949,814.58
应交税费	84,546,729.15	61,422,482.45
应付利息	771,508.78	1,139,345.67
应付股利		

其他应付款	125,104,502.43	95,294,238.63
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	99,051,678.47	106,318,478.47
其他流动负债		
流动负债合计	1,313,546,279.73	1,191,935,800.55
非流动负债：		
长期借款	123,157,182.62	207,282,072.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,522,066.88	7,494,686.64
专项应付款		
预计负债		
递延收益	785,980.00	1,575,299.63
递延所得税负债	2,649,080.62	2,898,353.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,114,310.12	219,250,412.24
负债合计	1,447,660,589.85	1,411,186,212.79
所有者权益：		
股本	243,959,998.00	218,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,249,698,215.59	690,629,608.57
减：库存股		
其他综合收益	218,730.70	-3,353.68
专项储备	6,749,348.85	6,932,387.84
盈余公积	48,595,480.33	41,406,239.23
一般风险准备		

未分配利润	455,733,855.49	362,907,593.02
归属于母公司所有者权益合计	2,004,955,628.96	1,320,832,474.98
少数股东权益	368,013,745.70	227,893,659.66
所有者权益合计	2,372,969,374.66	1,548,726,134.64
负债和所有者权益总计	3,820,629,964.51	2,959,912,347.43

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：虞德君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,890,902.79	291,909,733.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	101,610,545.52	134,247,234.70
应收账款	389,159,672.27	434,761,360.47
预付款项	5,653,292.51	8,912,889.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	165,797,685.06	43,769,733.17
存货	443,886,679.35	260,373,284.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,385,998,777.50	1,173,974,235.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,088,973,293.47	755,792,669.76
投资性房地产		
固定资产	162,685,567.98	277,393,367.61
在建工程	7,402,819.26	21,465,906.41

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,754,505.84	1,980,066.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,517,669.77	7,347,217.07
递延所得税资产	8,356,509.28	9,043,413.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,282,690,365.60	1,082,022,640.47
资产总计	2,668,689,143.10	2,255,996,876.00
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	320,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,420,551.62	24,012,500.00
应付账款	258,515,660.49	273,344,267.87
预收款项	2,010,471.96	2,379,204.84
应付职工薪酬	9,892,132.62	22,040,017.62
应交税费	25,748,909.35	35,921,890.51
应付利息	496,938.81	1,089,345.67
应付股利		
其他应付款	246,096,987.78	85,222,799.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	62,715,611.80	97,149,811.80
其他流动负债		
流动负债合计	787,897,264.43	861,159,838.05
非流动负债：		
长期借款	91,893,175.00	191,236,905.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	785,980.00	998,667.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,679,155.00	192,235,572.57
负债合计	880,576,419.43	1,053,395,410.62
所有者权益：		
股本	243,959,998.00	218,960,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,307,239,086.22	751,833,234.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,131,390.11	2,230,392.55
盈余公积	40,424,944.94	33,235,703.84
未分配利润	195,357,304.40	196,342,134.55
所有者权益合计	1,788,112,723.67	1,202,601,465.38
负债和所有者权益总计	2,668,689,143.10	2,255,996,876.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,399,487,611.50	2,954,131,046.79
其中：营业收入	3,399,487,611.50	2,954,131,046.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,129,309,138.13	2,709,650,494.49
其中：营业成本	2,607,937,195.86	2,301,809,197.62
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	71,462,738.26	56,641,699.77
销售费用	40,263,769.55	34,012,298.09
管理费用	327,708,973.08	263,549,449.75
财务费用	56,002,789.96	37,549,699.73
资产减值损失	25,933,671.42	16,088,149.53
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）	504,567.89	1,778,548.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	391,042.89	1,637,617.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	270,683,041.26	246,259,100.95
加：营业外收入	18,556,048.15	1,635,361.15
其中：非流动资产处置利得	11,704,414.07	317,644.09
减：营业外支出	4,057,816.98	10,748,559.19
其中：非流动资产处置损失	2,440,864.05	8,577,940.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	285,181,272.43	237,145,902.91
减：所得税费用	56,025,335.38	53,032,933.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	229,155,937.05	184,112,969.87
归属于母公司所有者的净利润	165,703,503.57	163,988,522.19
少数股东损益	63,452,433.48	20,124,447.68
六、其他综合收益的税后净额	222,084.38	140,757.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	222,084.38	140,757.70
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	222,084.38	140,757.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	222,084.38	140,757.70
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	229,378,021.43	184,253,727.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,925,587.95	164,129,279.89
归属于少数股东的综合收益总额	63,452,433.48	20,124,447.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.75
（二）稀释每股收益	0.73	0.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：虞德君

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	973,133,941.86	1,450,997,026.62
减：营业成本	717,952,026.61	1,139,325,378.73
营业税金及附加	19,998,596.90	24,245,652.66
销售费用	13,469,550.13	10,503,583.04
管理费用	117,044,584.56	131,088,685.06
财务费用	42,844,803.07	31,848,107.40

资产减值损失	8,885,216.59	7,575,120.70
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）	17,319,513.93	12,375,544.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-83,776.29	763,544.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,258,677.93	118,786,043.15
加：营业外收入	12,653,879.61	120,708.50
其中：非流动资产处置利得	11,308,877.59	
减：营业外支出	1,854,616.77	10,389,292.63
其中：非流动资产处置损失	394,500.81	8,321,292.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,057,940.77	108,517,459.02
减：所得税费用	9,165,529.82	14,896,471.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,892,410.95	93,620,987.53
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	71,892,410.95	93,620,987.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.75
（二）稀释每股收益	0.73	0.75

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,823,597,373.05	2,336,938,523.44
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	173,247,097.65	120,202,427.91
经营活动现金流入小计	2,996,844,470.70	2,457,140,951.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,939,076,195.89	1,773,830,857.99
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	455,535,314.60	261,167,106.74

支付的各项税费	208,438,190.93	134,371,273.44
支付其他与经营活动有关的现金	310,757,076.31	291,113,699.91
经营活动现金流出小计	2,913,806,777.73	2,460,482,938.08
经营活动产生的现金流量净额	83,037,692.97	-3,341,986.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	113,525.00	140,931.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,540,485.53	4,433,937.67
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		5,752.23
投资活动现金流入小计	2,654,010.53	4,580,620.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,533,962.53	199,057,900.81
投资支付的现金	1,913,925.00	10,457,075.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		57,801,665.70
支付其他与投资活动有关的现金	30,828,500.00	
投资活动现金流出小计	301,276,387.53	267,316,641.51
投资活动产生的现金流量净额	-298,622,377.00	-262,736,020.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	661,265,849.78	14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	80,860,000.00	14,700,000.00
取得借款收到的现金	747,877,124.65	583,760,123.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,911,216.31	160,000.00
筹资活动现金流入小计	1,442,054,190.74	598,620,123.75
偿还债务支付的现金	1,009,532,834.24	325,032,082.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,188,240.22	92,390,832.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,387,474.91	588,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51,528,349.26	13,264,770.28

筹资活动现金流出小计	1,184,249,423.72	430,687,684.50
筹资活动产生的现金流量净额	257,804,767.02	167,932,439.25
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	42,220,082.99	-98,145,568.09
加：期初现金及现金等价物余额	557,557,511.91	655,703,080.00
六、期末现金及现金等价物余额	599,777,594.90	557,557,511.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	657,335,377.62	924,156,160.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	187,861,303.57	88,415,346.03
经营活动现金流入小计	845,196,681.19	1,012,571,506.50
购买商品、接受劳务支付的现金	409,153,083.10	733,834,434.20
支付给职工以及为职工支付的现金	110,654,319.61	88,031,708.62
支付的各项税费	55,261,113.63	63,869,951.31
支付其他与经营活动有关的现金	103,800,577.01	146,581,298.23
经营活动现金流出小计	678,869,093.35	1,032,317,392.36
经营活动产生的现金流量净额	166,327,587.84	-19,745,885.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,403,290.22	12,089,747.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,933,300.00	1,749,400.00
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	4,923,800.00	
投资活动现金流入小计	24,260,390.22	13,839,147.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,694,993.96	84,670,120.72
投资支付的现金	146,008,236.25	294,384,883.91

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,312,598.00
支付其他与投资活动有关的现金	105,000,000.00	
投资活动现金流出小计	348,703,230.21	454,367,602.63
投资活动产生的现金流量净额	-324,442,839.99	-440,528,455.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	580,405,849.78	
取得借款收到的现金	613,109,924.65	499,990,103.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,240,307.51	160,000.00
筹资活动现金流入小计	1,216,756,081.94	500,150,103.75
偿还债务支付的现金	936,887,855.20	263,939,915.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,531,497.63	86,679,274.57
支付其他与筹资活动有关的现金	38,424,256.26	6,302,500.00
筹资活动现金流出小计	1,085,843,609.09	356,921,690.12
筹资活动产生的现金流量净额	130,912,472.85	143,228,413.63
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	-27,202,779.30	-317,045,927.62
加：期初现金及现金等价物余额	284,635,733.34	601,681,660.96
六、期末现金及现金等价物余额	257,432,954.04	284,635,733.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	218,960,000.00				690,629,608.57		-3,353.68	6,932,387.84	41,406,239.23		362,907,593.02	227,893,659.66	1,548,726,134.64
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	218,960,000.00			690,629,608.57		-3,353.68	6,932,387.84	41,406,239.23		362,907,593.02	227,893,659.66	1,548,726,134.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	24,999,998.00			559,068,607.02		222,084.38	-183,038.99	7,189,241.10		92,826,262.47	140,120,086.04	824,243,240.02
(一)综合收益总额						222,084.38				165,703,503.57	63,452,433.48	229,378,021.43
(二)所有者投入和减少资本	24,999,998.00			559,068,607.02							77,182,956.17	661,251,561.19
1. 股东投入的普通股	24,999,998.00			555,405,851.78							80,860,000.00	661,265,849.78
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				3,662,755.24							-3,677,043.83	-14,288.59
(三)利润分配								7,189,241.10		-72,877,241.10	-3,387,474.91	-69,075,474.91
1. 提取盈余公积								7,189,241.10		-7,189,241.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-65,688,000.00	-3,387,474.91	-69,075,474.91
4. 其他												
(四)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													
（五）专项储备								-183,038.99				2,872,171.30	2,689,132.31
1. 本期提取								57,623,032.50				24,506,103.32	82,129,135.82
2. 本期使用								-57,806,071.49				-21,633,932.02	-79,440,003.51
（六）其他													
四、本期期末余额	243,959,998.00				1,249,698,215.59		218,730.70	6,749,348.85	48,595,480.33		455,733,855.49	368,013,745.70	2,372,969,374.66

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	218,960,000.00				691,483,390.93		-144,111.38	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	218,960,000.00				691,483,390.93		-144,111.38	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）					-853,782.36		140,757.70	347,117.36	9,362,098.75		106,455,223.44	213,621,240.41	329,072,655.30

(一)综合收益总额						140,757.70				163,988,522.19	20,124,447.68	184,253,727.57
(二)所有者投入和减少资本					-853,782.36						193,527,770.10	192,673,987.74
1. 股东投入的普通股											193,948,289.77	193,948,289.77
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-853,782.36						-420,519.67	-1,274,302.03
(三)利润分配								9,362,098.75		-57,533,298.75	-588,000.00	-48,759,200.00
1. 提取盈余公积								9,362,098.75		-9,362,098.75		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,171,200.00	-588,000.00	-48,759,200.00
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备								-6,978.20			557,022.63	550,044.43
1. 本期提取								64,776,206.14			12,274,330.89	77,050,537.03
2. 本期使用								-64,783,184.34			-11,717,308.26	-76,500,492.60
(六)其他								354,095				354,095

								.56					.56
四、本期期末余额	218,960,000.00				690,629,608.57		-3,353.68	6,932,387.84	41,406,239.23		362,907,593.02	227,893,659.66	1,548,726,134.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,960,000.00				751,833,234.44			2,230,392.55	33,235,703.84	196,342,134.55	1,202,601,465.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,960,000.00				751,833,234.44			2,230,392.55	33,235,703.84	196,342,134.55	1,202,601,465.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,999,998.00				555,405,851.78			-1,099,002.44	7,189,241.10	-984,830.15	585,511,258.29
（一）综合收益总额										71,892,410.95	71,892,410.95
（二）所有者投入和减少资本	24,999,998.00				555,405,851.78						580,405,849.78
1. 股东投入的普通股	24,999,998.00				555,405,851.78						580,405,849.78
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								7,189,241.10		-72,877,241.10	-65,688,000.00
1. 提取盈余公积								7,189,241.10		-7,189,241.10	

									.10	41.10		
2. 对所有者（或股东）的分配										-65,688,000.00	-65,688,000.00	
3. 其他												
（四）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												
（五）专项储备										-1,099,002.44	-1,099,002.44	
1. 本期提取										24,657,785.56	24,657,785.56	
2. 本期使用										-25,756,788.00	-25,756,788.00	
（六）其他												
四、本期期末余额	243,959,998.00				1,307,239,086.22				1,131,390.11	40,424,944.94	195,357,304.40	1,788,112,723.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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“—”								-475,966.27	9,362,098.75	36,087,688.78	44,973,821.26

号填列)											
(一) 综合收益总额									93,620,987.53	93,620,987.53	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								9,362,098.75	-57,533,298.75	-48,171,200.00	
1. 提取盈余公积								9,362,098.75	-9,362,098.75		
2. 对所有者(或股东)的分配									-48,171,200.00	-48,171,200.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								-475,966.27		-475,966.27	
1. 本期提取								39,666,720.82		39,666,720.82	
2. 本期使用								-40,142,687.09		-40,142,687.09	
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,960,000.00				751,833,234.44			2,230,392.55	33,235,703.84	196,342,134.55	1,202,601,465.38

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。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。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数243,959,998.00股，注册资本为243,959,998.00元，注册地：广东省广州市，总部地址：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。本公司主要经营活动为：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；爆破作业项目的设计施工、安全评估以及安全监理（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。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。

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月16日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广东宏大增化民爆有限责任公司
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司
鞍钢矿业爆破有限公司
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司
广东明华机械有限公司
连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司
韶关市明华运输有限责任公司
清新县物资有限公司
北京中科力爆炸技术工程有限公司
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司
石嘴山市金晟徽保安服务有限公司
石嘴山市宏大永安运输有限公司
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司
湖南省涟邵机械制造有限公司
湖南湘中测绘工程院有限责任公司
宏大矿业有限公司
铜川宏大民爆有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企

业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“五、（十三）长期股权投资”。

8、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。

9、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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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；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；投资成本的计算方法为：按取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始投资成本；持续下跌期间的确定依据为：如果月末活跃市场中的报价低于月初活跃市场中的报价，则视为当月公允价值下跌。

（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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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
坏账准备的计提方法	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。

12、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

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

15、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50		1.9%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10		9.5%-19.4%
运输设备	年限平均法	5-10		9.5%-19.4%
电子、办公设备	年限平均法	5		19%-19.4%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

17、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

- （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。

(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：

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

每年度终了，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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。
详见本节“七、26、长期应付职工薪酬”

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、收入

公司业务收入主要来源于工程收入与民爆产品销售收入两大方面，公司具体的收入确认原则如下：

1、工程收入

(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。

2、民爆产品销售收入

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。

3、让渡资产使用权收入

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

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》	经公司第三届董事会 2014 年第七次会议审议通过	
根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》	经公司第三届董事会 2014 年第七次会议审议通过	

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
《企业会计准则第40号——合营安排》、
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部2014年修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报》	资本公积		3,353.68	144,111.38
	其他综合收益		-3,353.68	-144,111.38
根据财政部2014年修订的《企业会	长期股权投资		-11,610,000.00	-500,000.00

计准则第2号——长期股权投资》	可供出售金融资产		11,610,000.00	500,000.00
-----------------	----------	--	---------------	------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务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
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	应纳税所得额	15% 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广东宏大增化民爆有限责任公司	15%
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	25%
鞍钢矿业爆破有限公司	25%
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司	25%
广东明华机械有限公司	15%
北京中科力爆炸技术工程有限公司	15%
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	25%
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	15%
宏大矿业有限公司	25%
铜川宏大民爆有限责任公司	25%

2、税收优惠

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

2013年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科高字[2013]1228号，发证日期2013年10月，有效期三年），从2013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，2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、子公司北京中科力爆炸技术工程有限公司企业所得税

2013年11月经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（京科发[2013]536号，发证日期2013年11月，有效期三年），从2013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，2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

4、子公司广东宏大增化民爆有限责任公司企业所得税

2012年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科函高字[2012]1277号，发证日期2012年9月，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，2014年度减按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

2014年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科函高字[2014]1622号，发证日期2014年10月，有效期三年），从2014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，2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

6、子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司企业所得税

2014年经湖南省科学技术厅认定为高新技术企业（湘科高办字[2014]158号，发证日期2014年8月，有效期三年），从2014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，2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,029,444.61	1,790,736.16
银行存款	598,748,150.29	555,766,775.75
其他货币资金	32,853,403.23	14,236,270.28
合计	632,630,998.13	571,793,782.19

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	20,687,948.75	4,802,500.00
履约保证金	7,261,598.00	9,433,770.28
信用证保证金	4,903,856.48	-
合计	32,853,403.23	14,236,270.28

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币20,687,948.75元为公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；人民币7,261,598.00元为公司向银行申请开具担保函所存入的保证金存款；人民币4,903,856.48元为公司向银行申请开具信用证

所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	117,153,545.52	166,497,234.70
商业承兑票据		3,280,000.00
合计	117,153,545.52	169,777,234.70

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	123,366,912.75	
商业承兑票据	2,500,000.00	
合计	125,866,912.75	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,056,766,846.92	100.00%	74,837,498.51	7.08%	981,929,348.41	734,483,297.39	100.00%	48,873,146.09	6.65%	685,610,151.30
合计	1,056,766,846.92		74,837,498.51		981,929,348.41	734,483,297.39		48,873,146.09		685,610,151.30

	6,846.92		98.51		48.41	,297.39		6.09		1.30
--	----------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	872,404,342.08	43,620,217.10	5.00%
1 至 2 年	142,111,190.77	14,211,119.08	10.00%
2 至 3 年	33,962,613.78	10,188,784.14	30.00%
3 至 4 年	2,131,223.39	1,065,611.71	50.00%
4 至 5 年	2,028,552.10	1,622,841.68	80.00%
5 年以上	4,128,924.80	4,128,924.80	100.00%
合计	1,056,766,846.92	74,837,498.51	7.08%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,458,235.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	132,012,970.68	12.49%	6,600,648.53
第二名	110,370,439.41	10.44%	5,518,521.97
第三名	91,669,553.26	8.67%	5,013,290.86
第四名	70,023,127.07	6.63%	3,501,156.35
第五名	50,646,740.34	4.79%	3,177,477.24
合计	454,722,830.76	43.02%	23,811,094.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,003,734.17	90.14%	27,445,752.17	95.24%
1 至 2 年	2,491,925.63	8.32%	939,836.76	3.26%
2 至 3 年	157,557.00	0.53%	345,625.00	1.20%
3 年以上	303,423.00	1.01%	87,885.00	0.30%
合计	29,956,639.80	--	28,819,098.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	2,708,638.52	9.04%
第二名	2,000,000.00	6.68%
第三名	1,620,000.00	5.41%
第四名	1,612,046.87	5.38%
第五名	1,069,100.00	3.57%

合计	9,009,785.39	30.08%
----	--------------	--------

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	132,960,821.19	100.00%	18,334,362.92	13.79%	114,626,458.27	86,321,874.41	100.00%	17,043,690.64	19.74%	69,278,183.77
合计	132,960,821.19	100.00%	18,334,362.92	13.79%	114,626,458.27	86,321,874.41		17,043,690.64		69,278,183.77

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	89,790,294.83	4,493,234.73	5.00%
1至2年	21,342,113.80	2,134,211.39	10.00%
2至3年	10,355,324.13	3,106,597.24	30.00%
3至4年	5,171,628.80	2,585,814.40	50.00%
4至5年	1,434,772.36	1,147,817.89	80.00%
5年以上	4,866,687.27	4,866,687.27	100.00%
合计	132,960,821.19	18,334,362.92	13.79%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,290,672.28 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及押金等	55,652,201.93	54,446,311.49
往来款	36,453,554.20	12,082,875.85
售楼款	21,100,000.00	
员工备用金	14,736,965.02	12,237,128.74
其他	5,018,100.04	7,555,558.33
合计	132,960,821.19	86,321,874.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	售楼款	17,100,000.00	1 年以内	12.86%	855,000.00
第二名	往来款	12,746,107.07	1 年以内	9.59%	637,305.35
第三名	履约、安全保证金	5,651,502.00	3 年以内	4.25%	675,450.60
第四名	履约保证金	5,500,000.00	2-3 年	4.14%	1,650,000.00
第五名	售楼款	4,000,000.00	1 年以内	3.01%	200,000.00

合计	--	44,997,609.07	--	33.85%	4,017,755.95
----	----	---------------	----	--------	--------------

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	43,809,686.66		43,809,686.66	41,055,142.11		41,055,142.11
在产品	3,478,186.78		3,478,186.78	2,682,772.42	1,046,059.22	1,636,713.20
库存商品	9,526,318.63	460,719.43	9,065,599.20	11,285,162.28	190,467.90	11,094,694.38
周转材料	14,924,679.14		14,924,679.14	4,921,401.90		4,921,401.90
工程施工	607,501,237.50		607,501,237.50	306,937,962.65		306,937,962.65
合计	679,240,108.71	460,719.43	678,779,389.28	366,882,441.36	1,236,527.12	365,645,914.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,046,059.22			1,046,059.22		
库存商品	190,467.90	460,719.43		190,467.90		460,719.43
合计	1,236,527.12	460,719.43		1,236,527.12		460,719.43

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存活期末余额无借款费用资本化金额。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	12,593,742.33		12,593,742.33	12,432,466.59		12,432,466.59
按公允价值计量的	1,083,742.33		1,083,742.33	822,466.59		822,466.59
按成本计量的	11,510,000.00		11,510,000.00	11,610,000.00		11,610,000.00

合计	12,593,742.33		12,593,742.33	12,432,466.59		12,432,466.59
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	228,800.00	1,083,742.33	218,730.70	
合计	228,800.00	1,083,742.33	218,730.70	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
韶关市粤 联民用爆 破器材销 售有限公 司	100,000.00		100,000.00							20,000.00
南京东诺 工业炸药 高科技有 限公司	300,000.00			300,000.00					7.50%	93,525.00
清远市和 联民爆器 材有限公 司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
湖南黑金 工程建设 监理咨询 有限公司	310,000.00			310,000.00					10.00%	
湖南涟邵 建设工程 (集团)第 一建筑工 程有限公 司	1,800,000.00			1,800,000.00					15.00%	
北京中安 科创科技	9,000,000.00			9,000,000.00					9.02%	

发展有限公司										
合计	11,610,000.00		100,000.00	11,510,000.00					--	113,525.00

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

本年无可供出售权益工具年末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
东莞市宏大爆破工程有限公司	2,243,105.62			19,294.32					2,262,399.94	
广州市和合民用爆破器材有限公司	1,121,157.71			47,043.32					1,168,201.03	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	2,903,545.62			104,318.23					3,007,863.85	
北京冶矿联科技发展有限公司		1,750,000.00		-103,070.61					1,646,929.39	

韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司		150,000.00		323,457.63				100,000.00	573,457.63		
小计	6,267,808.95	1,900,000.00		391,042.89				100,000.00	8,658,851.84		
合计	6,267,808.95	1,900,000.00		391,042.89				100,000.00	8,658,851.84		

其他说明

其他增加为韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司的年初余额，公司本年追加对韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司投资，对其核算方法由可供出售金融资产转为长期股权投资。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,974,541.21			3,974,541.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,974,541.21			3,974,541.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	471,203.20			471,203.20
2.本期增加金额	128,509.92			128,509.92
(1) 计提或摊销	128,509.92			128,509.92

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	599,713.12			599,713.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,374,828.09			3,374,828.09
2.期初账面价值	3,503,338.01			3,503,338.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	262,652,052.17	339,438,572.85	273,009,506.47	27,369,617.90	0.00	902,469,749.39
2.本期增加金额	104,354,029.65	150,441,205.64	154,062,030.45	9,993,669.41	0.00	418,850,935.15
(1) 购置	5,975,091.09	54,487,467.36	15,626,509.59	4,232,483.17	0.00	80,321,551.21
(2) 在建工程转入	82,038,866.39	53,653,550.47	16,293,277.07	870,959.72	0.00	152,856,653.65
(3) 企业合并增加						
(4) 投资转入	16,340,072.17	42,300,187.81	122,142,243.79	4,890,226.52	0.00	185,672,730.20
3.本期减少金额	32,312,711.87	94,468,533.30	179,624,133.90	10,724,276.44	0.00	317,129,655.51
(1) 处置或报废	14,354,352.42	3,471,447.72	5,554,433.79	158,050.65	0.00	23,538,284.58
(2) 投资转出	17,958,359.45	90,997,085.58	174,069,700.11	10,566,225.79	0.00	293,591,370.93
4.期末余额	334,693,369.95	395,411,245.19	247,447,403.02	26,639,010.87	0.00	1,004,191,029.03
二、累计折旧						
1.期初余额	50,832,846.62	135,956,261.13	63,492,833.75	11,245,064.99	0.00	261,527,006.49
2.本期增加金额	10,592,487.80	42,345,968.73	31,857,728.96	4,866,551.02	0.00	89,662,736.51
(1) 计提	10,592,487.80	42,345,968.73	31,857,728.96	4,866,551.02	0.00	89,662,736.51
3.本期减少金额	2,976,086.61	50,619,951.19	54,774,462.14	5,766,664.78	0.00	114,137,164.72
(1) 处置或报废	1,357,799.33	1,923,053.42	2,847,005.82	90,665.51	0.00	6,218,524.08
(2) 投资转出	1,618,287.28	48,696,897.77	51,927,456.32	5,675,999.27	0.00	107,918,640.64
4.期末余额	58,449,247.81	127,682,278.67	40,576,100.57	10,344,951.23	0.00	237,052,578.28
三、减值准备		61,972.61	1,027,447.10	72,069.41	0.00	1,161,489.12
1.期初余额		61,972.61	1,027,447.10	72,069.41	0.00	1,161,489.12
2.本期增加金额				8,574.01	0.00	8,574.01
(1) 计提				8,574.01	0.00	8,574.01
3.本期减少金额			617,364.75	48,002.95	0.00	665,367.70
(1) 处置或报废			617,364.75		0.00	617,364.75
(2) 投资转出				48,002.95	0.00	48,002.95
4.期末余额		61,972.61	410,082.35	32,640.47	0.00	504,695.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	276,244,122.14	267,666,993.91	206,461,220.10	16,261,419.17	0.00	766,633,755.32
2.期初账面价值	211,819,205.55	203,420,339.11	208,489,225.62	16,052,483.50	0.00	639,781,253.78

(2) 其他说明

注：投资转入系子公司宏大矿业有限公司收到公司的实物出资，投资转出系公司对子公司宏大矿业有限公司的实物出资。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成品仓库				2,196,885.30		2,196,885.30
乳化线并线技改工程				16,043,979.75		16,043,979.75
新疆宝明地面站建设工程				10,314,263.59		10,314,263.59
混装炸药车	3,868,034.18		3,868,034.18	6,954,000.00		6,954,000.00
信息系统建设	4,045,010.00		4,045,010.00	2,605,250.00		2,605,250.00
大宝山地面站				1,240,000.00		1,240,000.00
地面站建设工程				1,047,641.51		1,047,641.51
地面站组装混装车	855,316.00		855,316.00			
井建项目	200,000.00		200,000.00			
建筑物改造工程				969,700.73		969,700.73
DDNP、雷管废水处理池改造				781,477.66		781,477.66
爆炸地面作业建设工程	464,780.50		464,780.50	464,780.50		464,780.50
爆炸作业扩建公路工程	652,761.40		652,761.40	495,119.40		495,119.40
技术改造工程项目	262,393.16		262,393.16	262,393.16		262,393.16
影像系统建设	337,500.00		337,500.00	226,500.00		226,500.00
其他零星工程	1,141,048.21		1,141,048.21	671,666.82		671,666.82
导爆管雷管生产能力改造项目	430,000.00		430,000.00			
军品生产线、606号工房、生活一区12栋职工宿舍改造工程	540,010.91		540,010.91			
领峰大厦2008-2021号房	31,865,817.16		31,865,817.16			

井建设备	23,259,046.70		23,259,046.70		
一分公司矿山设备	38,614,079.20		38,614,079.20		
合计	106,535,797.42		106,535,797.42	44,273,658.42	44,273,658.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
成品仓库	2,200,000.00	2,196,885.30		2,196,885.30			99.86%	100.00%				其他
乳化线并线技改工程	28,000,000.00	16,043,979.75	11,795,966.76	27,839,946.51			99.43%	100.00%				其他
新疆宝明地面站建设工程	15,000,000.00	10,314,263.59	1,759,095.86	12,073,359.45			80.49%	100.00%				其他
混装炸药车	13,460,000.00	6,954,000.00	2,188,034.18	5,274,000.00		3,868,034.18	67.92%	67.92%				其他
大宝山地面站混装地面系统	2,250,000.00	1,240,000.00	553,590.00	1,793,590.00			79.72%	100.00%				其他
领峰大厦2008-2021号房	33,500,000.00		31,865,817.16			31,865,817.16	95.12%	95.12%	1,116,412.36	1,116,412.36	6.33%	金融机构贷款
井建设备采购、安装	32,500,000.00		25,310,112.20	2,051,065.50		23,259,046.70	77.88%	77.88%				其他
一分公司矿山设备	55,000,000.00		38,614,079.20			38,614,079.20	70.21%	70.21%				其他
												其他
合计	181,910,000.00	36,749,128.64	112,086,695.36	51,228,846.76		97,606,977.24	--	--	1,116,412.36	1,116,412.36		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	101,584,619.99	3,095,936.93		2,470,092.34	107,150,649.26
2.本期增加金额		107,000.00		176,529.92	283,529.92
(1) 购置		107,000.00		176,529.92	283,529.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	101,584,619.99	3,202,936.93		2,646,622.26	107,434,179.18
二、累计摊销					
1.期初余额	6,218,250.02	2,702,516.69		268,477.43	9,189,244.14
2.本期增加金额	2,015,369.16	54,906.19		258,610.37	2,328,885.72
(1) 计提	2,015,369.16	54,906.19		258,610.37	2,328,885.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,233,619.18	2,757,422.88		527,087.80	11,518,129.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	93,351,000.81	445,514.05		2,119,534.46	95,916,049.32
2.期初账面价值	95,366,369.97	393,420.24		2,201,614.91	97,961,405.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司无未办妥产权证书的土地使用权。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
鞍钢矿业爆破有 限公司	63,815,460.26					63,815,460.26
湖南涟邵建设工 程（集团）有限 责任公司	41,283,262.22					41,283,262.22
石嘴山市金晟徽 保安服务有限公 司	122,244.48					122,244.48
合计	230,123,635.42					230,123,635.42

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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，未发现投资鞍钢矿业爆破有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

本公司期末将湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司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。

本公司期末将石嘴山市金晟徽保安服务有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据石嘴山市金晟徽保安服务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，未发现购买石嘴山市金晟徽保安服务有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	932,764.69	1,285,101.95	554,347.79	241,635.60	1,421,883.25
项目彩板房	2,231,137.67	378,366.33	1,280,265.43		1,329,238.57
项目临建设施	6,426,482.02	4,548,012.79	2,878,308.30		8,096,186.51
场地建设	766,611.50		281,972.10		484,639.40
工程装修款		969,700.73	323,233.58		646,467.15
项目电力及其他设施	4,731,170.65	2,610,577.03	1,798,741.29		5,543,006.39
合计	15,088,166.53	9,791,758.83	7,116,868.49	241,635.60	17,521,421.27

其他说明

其他减少为公司出售北京成铭大厦转销的装修费。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,137,276.29	15,725,683.39	59,832,028.31	10,811,110.11
应付职工薪酬	35,737,839.46	5,414,993.86	35,219,160.69	5,330,514.90
其他	12,697,129.43	3,054,826.84	20,849,216.13	3,414,624.47
合计	142,572,245.18	24,195,504.09	115,900,405.13	19,556,249.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,805,595.12	2,520,839.27	18,728,691.80	2,809,303.77
可供出售金融资产公允价值变动	854,942.33	128,241.35	593,666.57	89,049.99
合计	17,660,537.45	2,649,080.62	19,322,358.37	2,898,353.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,195,504.09		19,556,249.48
递延所得税负债		2,649,080.62		2,898,353.76

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	36,264,020.00

信用借款	138,000,000.00	323,000,000.00
合计	200,000,000.00	366,264,020.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,420,551.62	24,012,500.00
合计	52,420,551.62	24,012,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	650,029,952.41	405,621,483.57
1-2 年	41,616,007.39	56,067,767.09
2-3 年	7,312,489.71	9,992,623.46
3 年以上	5,759,329.56	4,367,021.47
合计	704,717,779.07	476,048,895.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	2,825,000.00	合同尚未执行完毕
合计	2,825,000.00	--

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,621,785.15	25,061,551.61
1-2 年	1,112,055.59	266,602.68
2-3 年	4,667.35	157,870.87
3-4 年	5,000.00	
合计	14,743,508.09	25,486,025.16

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,918,822.57	417,350,290.93	421,112,427.20	32,156,686.30
二、离职后福利-设定提存计划	30,992.01	33,601,732.86	33,599,389.05	33,335.82
三、辞退福利		429,460.43	429,460.43	
合计	35,949,814.58	451,381,484.22	455,141,276.68	32,190,022.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,400,170.92	326,313,837.57	332,742,711.81	25,971,296.68
2、职工福利费		36,885,366.95	36,885,366.95	
3、社会保险费	20,860.73	17,933,866.65	17,534,920.95	419,806.43
其中：医疗保险费	18,777.20	13,499,749.77	13,101,056.67	417,470.30
工伤保险费	581.47	3,548,082.65	3,548,005.16	658.96
生育保险费	1,502.06	759,116.83	758,941.72	1,677.17
重大 医疗保险费		126,917.40	126,917.40	
4、住房公积金	6,927.00	17,540,906.24	15,909,117.24	1,638,716.00

5、工会经费和职工教育经费	1,513,459.38	10,574,889.45	9,938,886.18	2,149,462.65
其他	1,977,404.54	8,101,424.07	8,101,424.07	1,977,404.54
合计	35,918,822.57	417,350,290.93	421,112,427.20	32,156,686.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,516.20	30,460,588.23	30,458,356.03	31,748.40
2、失业保险费	1,475.81	2,039,856.63	2,039,745.02	1,587.42
3、企业年金缴费		1,101,288.00	1,101,288.00	
合计	30,992.01	33,601,732.86	33,599,389.05	33,335.82

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,837,328.12	-1,581,959.15
营业税	26,279,921.70	22,451,535.04
企业所得税	34,294,854.06	33,928,753.52
个人所得税	1,555,704.53	1,324,438.66
城市维护建设税	2,632,624.04	2,181,823.25
房产税	571,364.62	382,159.38
教育费附加	2,280,748.97	1,221,419.88
其他	2,094,183.11	1,514,311.87
合计	84,546,729.15	61,422,482.45

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	422,490.52	478,354.92
短期借款应付利息	349,018.26	660,990.75
合计	771,508.78	1,139,345.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

公司本期无已逾期未支付的利息情况。

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金、押金及代扣税费	31,510,009.83	29,506,600.85
与外单位的往来款	81,504,823.21	57,341,476.51
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	96,000.00	124,000.00
其它	10,100,250.12	6,428,742.00
合计	125,104,502.43	95,294,238.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西小松工程机械有限公司	10,800,000.00	合同尚未执行完毕
合计	10,800,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	99,051,678.47	106,318,478.47
合计	99,051,678.47	106,318,478.47

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	41,893,175.00	79,608,786.80
抵押借款	18,762,757.62	
保证借款	8,501,250.00	28,673,285.41
信用借款	54,000,000.00	99,000,000.00
合计	123,157,182.62	207,282,072.21

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,576,213.51	4,804,228.04
二、辞退福利	1,945,853.37	2,690,458.60
合计	7,522,066.88	7,494,686.64

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,804,228.04	4,147,707.54
二、计入当期损益的设定受益成本	1,166,023.39	1,054,022.50
1.当期服务成本	950,181.75	833,823.76
4.利息净额	215,841.64	220,198.74
四、其他变动	394,037.92	397,502.00
2.已支付的福利	394,037.92	397,502.00
五、期末余额	5,576,213.51	4,804,228.04

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,804,228.04	4,147,707.54
二、计入当期损益的设定受益成本	1,166,023.39	1,054,022.50
四、其他变动	394,037.92	397,502.00
五、期末余额	5,576,213.51	4,804,228.04

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、伤残率、提前退休率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面主要考虑死亡率。财务假设方面，主要考虑折现率。

1) 死亡率

使用城镇从业人员生命表。

2) 利率

职工平均设定受益计划义务期限为20年。公司使用精算时对应期限为20年的国债和市场上的公司债的收益率的平均值作为利率进行折现，由此，本精算设定利率为4.5%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升10%，公司本年末设定受益计划义务现值将下降2.5451%。当死亡率下降10%，公司本年末设定受益计划义务现值将上升2.7747%。

2) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值降低；当利率低于基准水平时，每年的设定受益计划义务现值上升。当年利率上升到4.9%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将下降3.8%。当年利率下降到4.1%时，对于基准水平而言，公司本年末设定受益计划义务现值将上升4.04%。

其他说明：

设定受益计划将来预计支付的福利：

项 目	截止2014年12月31日
一年以内	418,611.93
二至五年	1,852,686.18
五至十年	2,244,790.10
十年以上	5,083,234.00
预期支付总额	9,599,322.21

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,575,299.63		789,319.63	785,980.00	
合计	1,575,299.63		789,319.63	785,980.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
乳化炸药生产线	576,632.61			-576,632.61		与资产相关
广州市科信局“广州市环保爆破和器材重点实验室项目”	998,667.02			-212,687.02	785,980.00	与资产相关
合计	1,575,299.63			-789,319.63	785,980.00	--

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,960,000.00	24,999,998.00				24,999,998.00	243,959,998.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	690,629,608.57	559,072,339.55	3,732.53	1,249,698,215.59
合计	690,629,608.57	559,072,339.55	3,732.53	1,249,698,215.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2014 年，公司通过向社会非公开发行人民币普通股（A 股）24,999,998.00 股，净募集资金人民币 580,405,849.78 元，其中增加股本 24,999,998.00 元，增加资本公积 555,405,851.78 元。
- 2014 年，湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司少数股东增资稀释了公司对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司的股权比例，公司将按增资前股权比例计算的对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司账面净资产的份额与增资后股权比例计算的对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司账面净资产的份额之差增加资本公积 3,666,487.77 元。
- 2014 年，湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司购买湖南省涟邵机械制造有限公司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自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额减少资本公积3,732.53元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,353.68	261,275.74		39,191.36	222,084.38		218,730.70
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,353.68	261,275.74		39,191.36	222,084.38		218,730.70
其他综合收益合计	-3,353.68	261,275.74		39,191.36	222,084.38		218,730.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,932,387.84	57,623,032.50	57,806,071.49	6,749,348.85
合计	6,932,387.84	57,623,032.50	57,806,071.49	6,749,348.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取和使用安全使用费。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,406,239.23	7,189,241.10		48,595,480.33
合计	41,406,239.23	7,189,241.10		48,595,480.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	362,907,593.02	256,452,369.58
调整后期初未分配利润	362,907,593.02	256,452,369.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,703,503.57	163,988,522.19
减：提取法定盈余公积	7,189,241.10	9,362,098.75
应付普通股股利	65,688,000.00	48,171,200.00
期末未分配利润	455,733,855.49	362,907,593.02

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,390,361,390.90	2,604,295,096.22	2,936,517,099.17	2,299,534,395.28
其他业务	9,126,220.60	3,642,099.64	17,613,947.62	2,274,802.34
合计	3,399,487,611.50	2,607,937,195.86	2,954,131,046.79	2,301,809,197.62

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	52,264,025.43	43,321,675.79
城市维护建设税	7,653,780.32	7,193,695.26
教育费附加	6,229,234.36	4,601,906.20
其他	5,315,698.15	1,524,422.52
合计	71,462,738.26	56,641,699.77

其他说明：

36、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	28,690,990.58	24,809,619.70

广告宣传费	1,949,650.50	1,141,112.44
运输费	8,656,231.51	6,897,556.51
折旧费	760,275.66	1,092,311.56
其他	206,621.30	71,697.88
合计	40,263,769.55	34,012,298.09

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	23,706,680.45	32,343,185.27
职工薪酬	124,821,025.76	95,208,094.38
差旅费	11,634,841.06	12,657,416.78
业务招待费	11,722,332.52	17,194,098.70
折旧费	12,196,679.79	10,427,352.45
中介及咨询费	6,136,680.95	11,640,646.50
研究与开发费	114,748,227.29	56,116,604.76
税费	4,632,429.16	4,031,229.89
资产摊销	2,226,501.29	1,749,145.12
租赁费	9,063,530.93	8,757,241.63
其他	6,820,043.88	13,424,434.27
合计	327,708,973.08	263,549,449.75

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,736,215.13	43,209,036.26
减：利息收入	4,862,142.70	8,823,314.64
其他	5,128,717.53	3,163,978.11
合计	56,002,789.96	37,549,699.73

其他说明：

39、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	26,748,908.05	15,278,514.97
二、存货跌价损失	-775,807.69	-88,343.79
七、固定资产减值损失	-39,428.94	897,978.35
合计	25,933,671.42	16,088,149.53

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	391,042.89	1,637,617.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	113,525.00	140,931.00
合计	504,567.89	1,778,548.65

其他说明：

41、营业外收入

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	11,704,414.07	317,644.09	11,400,734.24
其中：固定资产处置利得	11,400,734.24	317,644.09	11,400,734.24
政府补助	6,843,619.63	871,765.74	6,843,619.63
违约金	23,000.00	31,950.00	23,000.00
其他	288,694.28	414,001.32	288,694.28
合计	18,556,048.15	1,635,361.15	18,556,048.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进中小微企业融资支持补 助		8,200.00	与收益相关
增城市科经信局节能补贴		30,000.00	与收益相关
中国工程爆破协会科学技术		20,000.00	与收益相关

奖金			
粤科技奖金		20,000.00	与收益相关
实验室体系建设补助	212,687.02	1,332.98	与资产相关
乳化炸药生产线	576,632.61	576,632.76	与资产相关
科技计划项目		200,000.00	与收益相关
广州市知识产局专利资助	4,300.00	15,600.00	与收益相关
现场混装炸药车配套技术产业化专项补助资金	100,000.00		与收益相关
现场混装炸药车配套技术补贴	1,000,000.00		与收益相关
2014 年广州市主导产业发展资金项目	2,400,000.00		与收益相关
监控系统财政补贴	150,000.00		与收益相关
产业扶持资金	2,400,000.00		与收益相关
合计	6,843,619.63	871,765.74	--

其他说明：

42、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	2,440,864.05	8,577,940.81	
其中：固定资产处置损失	2,138,184.22	8,577,940.81	2,138,184.22
对外捐赠	1,718,000.00	2,169,600.00	1,718,000.00
罚款及滞纳金	131,264.65	1,018.38	131,264.65
其他	70,368.11		70,368.11
合计	4,057,816.98	10,748,559.19	4,057,816.98

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,994,080.14	59,445,233.54
递延所得税费用	-4,968,744.76	-6,412,300.50

合计	56,025,335.38	53,032,933.04
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	285,181,272.43
所得税费用	56,025,335.38

其他说明

44、其他综合收益

详见附注 30。

45、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,054,300.00	1,293,800.00
利息收入	4,862,142.70	8,823,314.64
收回保证金	75,832,764.00	57,372,592.42
收往来款及其他	87,497,890.95	52,712,720.85
合计	173,247,097.65	120,202,427.91

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	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	149,407,868.89	130,765,411.00
营业费用中支付的现金	32,211,015.64	26,717,581.60
支付保证金	67,921,453.00	68,739,387.72
支付往来款及其他	61,216,738.78	64,891,319.59
合计	310,757,076.31	291,113,699.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	5,752.23
合计		5,752.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付湖南涟邵机械制造有限公司收购前员工的社保	30,828,500.00	
合计	30,828,500.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函、票据及信用证保证金收回	32,911,216.31	160,000.00
合计	32,911,216.31	160,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函、票据及信用证保证金	51,528,349.26	13,264,770.28
合计	51,528,349.26	13,264,770.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	229,155,937.05	184,112,969.87
加：资产减值准备	25,933,671.42	16,088,149.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,791,246.43	63,447,030.98
无形资产摊销	2,328,885.72	2,430,724.83
长期待摊费用摊销	7,116,868.49	5,016,433.09
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）	-9,262,550.02	8,260,296.72
财务费用（收益以“-”号填列）	55,736,215.13	43,209,036.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-504,567.89	-1,778,548.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,639,254.61	-5,610,970.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-288,464.50	-801,330.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-312,357,667.35	-14,301,765.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,979,937.38	-376,664,375.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	250,007,310.48	73,250,361.83
经营活动产生的现金流量净额	83,037,692.97	-3,341,986.73
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	599,777,594.90	557,557,511.91
减：现金的期初余额	557,557,511.91	655,703,080.00
现金及现金等价物净增加额	42,220,082.99	-98,145,568.09

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	599,777,594.90	557,557,511.91
其中：库存现金	1,029,444.61	1,790,736.16
可随时用于支付的银行存款	598,748,150.29	555,766,775.75
三、期末现金及现金等价物余额	599,777,594.90	557,557,511.91

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,853,403.23	保证金
固定资产	46,282,867.37	借款及授信抵押
无形资产	2,772,000.00	借款及授信抵押
在建工程	31,865,817.16	借款及授信抵押
合计	113,774,087.76	--

其他说明：

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上期相比，本期新增合并单位2家，原因为：2014年本公司出资设立宏大矿业有限公司和铜川宏大民爆有限责任公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东宏大增化民爆有限责任公司	广州市	广州市	炸药生产	100.00%		设立
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00%		设立
鞍钢矿业爆破有限公司	鞍山市	鞍山市	铵油、乳化炸药生产销售，爆破作业设计施工	51.00%		设立
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司	芜湖市	芜湖市	矿山综合治理及绿色植被恢复	51.00%		设立
广东明华机械有限公司	佛山市	佛山市	炸药、雷管、军品生产	100.00%		同一控制下企业合并
北京中科力爆炸技术工程有限公司	北京市	北京市	爆炸技术应用开发	51.00%		非同一控制下企业合并
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	石嘴山市	石嘴山市	炸药、雷管的经销	85.00%		非同一控制下企业合并
湖南涟邵建设工	娄底市	娄底市	矿山工程总承	51.00%		非同一控制下企

程(集团)有限责任公司			包、房屋建筑工程总承包			业合并
宏大矿业有限公司	广州市	广州市	矿山工程施工总承包、爆破与拆除工程	100.00%		设立
铜川宏大民爆有限责任公司	铜川市	铜川市	炸药生产	61.47%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鞍钢矿业爆破有限公司	49.00%	27,960,960.59	387,474.91	188,145,099.28
北京中科力爆炸技术工程有限公司	49.00%	5,679,680.17		20,682,436.30
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	15.00%	563,239.91	3,000,000.00	3,716,639.14
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	49.00%	26,994,810.96		138,480,931.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鞍钢矿业爆破有限公司	426,980,220.21	107,657,330.45	534,637,550.66	150,667,960.29		150,667,960.29	246,817,590.69	96,312,198.25	343,129,788.94	21,543,699.14		21,543,699.14
北京中科力爆	95,589,255.66	31,740,794.33	127,330,049.99	85,120,996.31		85,120,996.31	60,559,150.68	3,270,808.76	63,829,959.44	33,212,089.79		33,212,089.79

炸技术 工程有 限公司												
石嘴山 市永安 民用爆 炸物品 有限责 任公司	20,423,3 06.07	18,365,6 72.35	38,788,9 78.42	14,011,3 84.24		14,011,3 84.24	46,136,5 53.97	9,681,24 7.77	55,817,8 01.74	12,003,3 34.12		12,003,3 34.12
湖南涟 邵建设 工程(集 团)有限 责任公 司	571,544, 506.55	228,200, 240.96	799,744, 747.51	490,017, 727.05	27,264,0 07.62	517,281, 734.67	283,285, 859.45	135,243, 438.17	418,529, 297.62	256,539, 657.76	16,045,1 66.66	272,584, 824.42

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
鞍钢矿业爆 破有限公司	841,390,111. 88	57,063,184.8 8	57,063,184.8 8	5,080,547.56	196,851,440. 18	1,464,379.88	1,464,379.88	-38,423,373.8 1
北京中科力 爆炸技术工 程有限公司	153,439,139. 27	11,591,184.0 3	11,591,184.0 3	-14,134,894.1 4	100,604,539. 69	6,332,996.11	6,332,996.11	-4,081,180.27
石嘴山市永 安民用爆炸 物品有限责 任公司	69,385,373.4 8	3,754,932.76	3,754,932.76	22,647,130.8 5	235,126,748. 17	34,014,938.5 9	34,014,938.5 9	14,409,423.9 0
湖南涟邵建 设工程(集 团)有限责 任公司	908,741,365. 11	55,067,700.4 3	55,067,700.4 3	-47,259,364.8 4	748,164,901. 46	37,707,174.2 3	37,707,174.2 3	-7,535,542.96

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年，湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司少数股东增资稀释了公司对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司的股权比例，公司对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司持股比例由67.00%降至51.00%。公司将按增资前股权比例计算的对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司账面净资产的份额与增资后股权比例计算的的对湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司账面净资产的份额之差增加资本公积3,666,487.77元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东莞市宏大爆破工程有限公司	东莞市	东莞市	工程爆破	22.80%		权益法
广州市和合民用爆破器材有限公司	广州市	广州市	销售工业炸药、工业雷管	32.47%		权益法
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程集团有限公司	娄底市	娄底市	工程	29.00%		权益法
北京冶矿联科技发展有限公司	北京市	北京市	技术服务、企业咨询	35.00%		权益法
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	韶关市	韶关市	销售工业炸药、工业雷管	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额				
	东莞市宏大爆破工程有限公司	广州市和合民用爆破器材有限公司	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程集团有限公司	北京冶矿联科技发展有限公司	韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司
流动资产	9,263,930.38	4,838,842.09	25,067,581.82	4,071,300.03	3,082,589.42
非流动资产	4,072,056.29	22,551.88	10,821,987.91	591,472.50	3,181.26
资产合计	13,335,986.67	4,861,393.97	35,889,569.73	4,662,772.53	3,085,770.68
流动负债	3,413,179.90	1,612,202.19	25,517,625.39	207,260.00	438,271.97
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	3,413,179.90	1,612,202.19	25,517,625.39	207,260.00	438,271.97

净资产	9,922,806.77	3,249,191.78	10,371,944.34	4,455,512.53	2,647,498.71
按持股比例计算的净资产份额	2,262,399.95	1,168,201.03	3,007,863.85	1,646,929.39	573,457.63
对联营企业投资的账面价值	2,262,399.95	1,168,201.03	3,007,863.85	1,646,929.39	573,457.63
营业收入	11,849,858.48	53,421,485.29	23,281,437.45	201,170.00	55,472,300.05
净利润	86,181.39	144,882.40	359,718.05	-294,487.47	719,336.93
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	86,181.39	144,882.40	359,718.05	-294,487.47	719,336.93
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	期初余额/上期发生额				
	东莞市宏大爆破工程有限公司	广州市和合民用爆破器材有限公司	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	北京冶矿联科技发展有限公司	韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司
流动资产	7,583,609.37	4,315,422.87	21,410,497.25	0.00	2,388,668.46
非流动资产	4,586,397.05	23,230.68	11,126,287.85	0.00	1,846.72
资产合计	12,170,006.42	4,338,653.55	32,536,785.10	0.00	2,390,515.18
流动负债	2,331,823.85	1,099,405.93	22,524,558.81	0.00	242,563.98
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,331,823.85	1,099,405.93	22,524,558.81	0.00	242,563.98
净资产	9,838,182.57	3,239,247.62	10,012,226.29	0.00	2,147,951.20
按持股比例计算的净资产份额	2,243,105.62	1,121,157.71	2,903,545.62	0.00	0.00
对联营企业投资的账面价值	2,243,105.62	1,121,157.71	2,903,545.62	0.00	0.00
营业收入	1,212,718.43	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	737.02	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	737.02	0.00	0	0.00	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指债务人不履行义务，造成债权人发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要体现为客户赊账。为防止公司信用风险扩大，主要采用事前防范和事中控制两个手段将公司信用风险控制可在承受范围内。事前防范主要是合同签订前，对项目的风险情况及客户信用信息进行调查和分析，在合同谈判中要求客户提供担保或其他履约保证，最后根据风险、客户的信用和履约保证措施等综合因素进行评分后，决定能否签订合同。事中控制主要根据公司的《项目风险评级标准》，从合同风险、采矿或建设项目盈利水平及合法经营的风险、业主信用及经营风险、行业风险四大维度，将项目分为一级风险、二级风险、三级风险、无风险。对于一级风险项目，公司主要采用停产手段，结合公司、事业部、项目部对客户进行债务追收。对于二级风险项目，主要通过减产降低风险，进行追收，同时要求客户提供担保。对于三级风险项目，由公司限定最高授信额度。公司通过对项目进行分级管理，有效降低项目风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加6,330,255.57元（2013年12月31日：4,928,149.68元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至本年末，公司无外币金融资产和外币金融负债，因此本公司面临的汇率风险较低。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	1,083,742.33	822,466.59

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益92,118.10元（2013年12月31日：69,909.66元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1-5年	合计
应付票据	52,420,551.62		52,420,551.62
短期借款	200,000,000.00		200,000,000.00
应付账款	563,774,223.25	140,943,555.82	704,717,779.07
其他应付款	78,796,036.65	46,308,465.78	125,104,502.43
长期借款	99,051,678.47	123,157,182.62	222,208,861.09

合计	994,042,489.99	310,409,204.22	1,304,451,694.21
----	----------------	----------------	------------------

项目	年初余额		
	1年以内	1-5年	合计
应付票据	24,012,500.00		24,012,500.00
短期借款	366,264,020.00		366,264,020.00
应付账款	380,839,116.47	95,209,779.12	476,048,895.59
其他应付款	53,033,594.08	42,260,644.55	95,294,238.63
长期借款	106,318,478.47	207,282,072.21	313,600,550.68
合计	930,467,709.02	344,752,495.88	1,275,220,204.90

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	1,083,742.33			1,083,742.33
（2）权益工具投资	1,083,742.33			1,083,742.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额	1,083,742.33			1,083,742.33

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据期末活跃市场中的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
广东省广业资产经营有限公司	广州市	资产经营	1,546,204,800 元	24.30%	30.88%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广东省广业资产经营有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑炳旭	持本公司 5% 以上股份的股东
王永庆	持本公司 5% 以上股份的股东
广东省伊佩克环保产业有限公司	公司股东、同一控股股东
广东省广业环保产业集团有限公司	同一控股股东
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东
广东省广业信息产业集团有限公司	同一控股股东
广东省广业科技集团有限公司	同一控股股东
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东广业云硫矿业有限公司	采购柴油、汽油	661,783.87	528,300.00
广州市和合民用爆破器材有限公司	采购原材料	5,400.00	4,252,100.00
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	安装服务	5,108,610.84	5,763,200.00

广东省广业信息产业集团有限公司	采购视频系统、服务器及信息租用平台	287,300.00	236,000.00
-----------------	-------------------	------------	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东广业云硫矿业有限公司	销售炸药	8,054,853.62	10,171,400.00
广东省广业资产经营有限公司	技术服务费	60,000.00	60,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本年无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省广业资产经营有限公司	土地使用权	11,735,900.00	9,374,400.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

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
广东明华机械有限公司	5,000万元	2013-12-10	2015-03-14	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	10,200万元	2014-04-23	2017-02-28	否

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	525.12	1,041.45

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	450,000.00		250,000.00	
应收账款	广东广业云硫矿业有限公司	1,369,883.25	68,494.16	190,643.30	9,532.17
应收账款	云浮硫铁矿企业集团公司	285,066.06	285,066.06	285,066.06	285,066.06
其他应收款	广东广业云硫矿业有限公司	1,000.00	800.00	1,000.00	500.00
其他应收款	广东省广业资产经营有限公司	1,000,000.00	50,000.00		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	7,113,396.13	4,885,500.00
其他应付款	广东省广业环保产业集团有限公司	1,893,419.27	1,893,419.27
其他应付款	广东省广业经济发展集团有限公司	96,000.00	124,000.00

7、关联方承诺

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1)、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

关联方名称	关联关系	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度发生额
广东省广业资产经营有限公司	控股股东	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	11,735,900

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
广发银行股份有限公司广州分	3,360.32万元	掘进机(1台)	416.00万元	2014-03-05至

行		皮带运输机（1台）	128.00万元	2017-03-04
		绞车（提升机）（6台）	1,985.24万元	
		伞钻（2台）	77.20万元	
		井架（2台）	135.74万元	
		高气压潜孔钻机（3台）	198.80万元	
		稳车（28台）	556.90万元	
中国建设银行股份有限公司娄底市分行火车站支行	2,200.00万元	娄房权证娄底字第00124295号	509.96万元	2012-12-01至 2018-12-01
		娄房权证娄底字第00124296号	262.77万元	
		娄房权证娄底字第00124297号	298.15万元	
		娄房权证娄底字第00124298号	436.30万元	
		娄房权证娄底字第00124299号	444.09万元	
		娄国用（2008）第A0410号	332.64万元	
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	1,400.00万元	湖南长沙领峰大厦2008-2021房	3,186.58万元	2014-05-16至 2019-05-16

3)、质押资产情况

贷款人	贷款金额	质押物	质押物评估值	抵押期间
广东发展银行股份有限公司广州分行	9,113万元	广东明华机械有限公司100%的股权	13,950.63万元	2010-9-26至2016-12-31
广东发展银行股份有限公司广州分行	3,760万元	广东宏大增化民爆有限责任公司100%的股权	3,760万元	2011-8-17至 2016-8-16
广东发展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破物品有限责任公司85%的股权	6,000万元	2013-3-22至 2018-3-21

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

2014年6月，公司因与托克逊新家园高清材料科技发展有限公司（被申请人一）、丁虎（被申请人二）发生承包合同纠纷向乌鲁木齐仲裁委员会提起仲裁，要求被申请人一返还剩余履约保证金、支付剩余工程款、违约金、为履行合同而支付的费用、停工窝工损失及因本案产生的费用共计24,842,590.23元；同时，要求被申请人二承担连带责任。2014年11月25日，托克逊县人民法院出具裁定书，裁定查封、冻结被申请人托克逊新家园高清材料科技发展有限公司不超过涉案金额的财产；2015年2月3日，在乌鲁木齐仲裁委员会开庭审理，截止本公告日，仍未作出审理结果。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	73,187,999.40
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于2015年4月16通过的第三届董事会2015年第一次会议决议，公司拟以未来实施方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每股现金分红0.30元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转赠15股。上述分配方案尚待股东大会批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本年无债务重组情况。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本年无资产置换情况。

(2) 其他资产置换

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,112,917.15	100.00%	34,953,244.88	8.24%	389,159,672.27	464,650,153.16	100.00%	29,888,792.69	6.43%	434,761,360.47
合计	424,112,917.15	100.00%	34,953,244.88	8.24%	389,159,672.27	464,650,153.16	100.00%	29,888,792.69	6.43%	434,761,360.47

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	301,223,210.79	14,433,842.95	4.79%
1 至 2 年	88,100,371.75	8,810,037.18	10.00%
2 至 3 年	31,983,236.82	9,594,971.05	30.00%
3 至 4 年	1,383,408.19	691,704.10	50.00%
5 年以上	1,422,689.60	1,422,689.60	100.00%
合计	424,112,917.15	34,953,244.88	8.24%

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,064,452.19 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	91,669,553.26	21.61%	5,013,290.86
第二名	70,023,127.07	16.51%	3,501,156.35
第三名	50,646,740.34	11.94%	3,177,477.24
第四名	31,988,396.71	7.54%	3,551,675.86
第五名	29,131,531.43	6.87%	8,260,845.21
合计	273,459,348.81	64.47%	23,504,445.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,646,842.73	100.00%	7,849,157.67	4.52%	165,797,685.06	47,750,123.49	100.00%	3,980,390.32	8.34%	43,769,733.17
合计	173,646,842.73	100.00%	7,849,157.67	4.52%	165,797,685.06	47,750,123.49	100.00%	3,980,390.32	8.34%	43,769,733.17

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	154,359,251.39	2,157,428.22	1.40%
1 至 2 年	5,790,652.10	579,065.21	10.00%
2 至 3 年	9,114,607.84	2,731,131.04	29.96%
3 至 4 年	3,761,596.40	1,880,798.20	50.00%
4 至 5 年	600,000.00	480,000.00	80.00%
5 年以上	20,735.00	20,735.00	100.00%
合计	173,646,842.73	7,849,157.67	4.52%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,868,767.35 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及押金等	28,973,071.40	25,814,530.22
往来款	112,325,292.63	9,594,796.35
出售办公楼款	21,100,000.00	
员工备用金	9,329,914.50	6,610,149.65
其他	1,918,564.20	5,730,647.27
合计	173,646,842.73	47,750,123.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	100,433,368.15	1 年以内	57.84%	
第二名	售楼款	17,100,000.00	1 年以内	9.85%	855,000.00
第三名	往来款	10,074,400.00	1 年以内	5.80%	
第四名	履约保证金	5,500,000.00	2-3 年	3.17%	1,650,000.00
第五名	售楼款	4,000,000.00	1 年以内	2.30%	200,000.00
合计	--	137,107,768.15	--	78.96%	2,705,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,085,063,964.14		1,085,063,964.14	753,549,564.14		753,549,564.14
对联营、合营企业投资	3,909,329.33		3,909,329.33	2,243,105.62		2,243,105.62
合计	1,088,973,293.47		1,088,973,293.47	755,792,669.76		755,792,669.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东宏大增化民爆有限责任公司	92,160,000.00			92,160,000.00		
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鞍钢矿业爆破有限公司	226,544,883.91			226,544,883.91		
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
广东明华机械有限公司	157,908,809.43	10,000,000.00		167,908,809.43		
北京中科力爆炸技术工程有限公司	6,273,000.00			6,273,000.00		
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	125,746,532.74			125,746,532.74		
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	119,616,338.06			119,616,338.06		
宏大矿业有限公司		300,000,000.00		300,000,000.00		
铜川宏大民爆有		21,514,400.00		21,514,400.00		

限责任公司						
合计	753,549,564.14	331,514,400.00			1,085,063,964.14	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞市宏大爆破工程有限公司	2,243,105.62			19,294.32						2,262,399.94	
北京冶矿联科技发展有限公司		1,750,000.00		-103,070.61						1,646,929.39	
小计	2,243,105.62	1,750,000.00		-83,776.29						3,909,329.33	
合计	2,243,105.62	1,750,000.00		-83,776.29						3,909,329.33	

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,737,388.14	717,804,990.97	1,450,126,919.12	1,138,988,807.45
其他业务	1,396,553.72	147,035.64	870,107.50	336,571.28
合计	973,133,941.86	717,952,026.61	1,450,997,026.62	1,139,325,378.73

其他说明：

5、投资收益

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	17,403,290.22	11,612,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-83,776.29	763,544.12
合计	17,319,513.93	12,375,544.12

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,262,550.02	
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）	6,843,619.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,607,938.48	
减：所得税影响额	2,279,560.96	
少数股东权益影响额	283,295.90	
合计	11,935,374.31	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.64%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	0.68	0.68

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	656,834,580.00	571,793,782.19	632,630,998.13
应收票据	42,869,611.95	169,777,234.70	117,153,545.52
应收账款	348,385,651.90	685,610,151.30	981,929,348.41
预付款项	15,323,799.67	28,819,098.93	29,956,639.80
应收利息	1,792,496.09		
其他应收款	22,491,990.68	69,278,183.77	114,626,458.27
存货	351,113,996.29	365,645,914.24	678,779,389.28
流动资产合计	1,438,812,126.58	1,890,924,365.13	2,555,076,379.41
非流动资产:			
可供出售金融资产	1,156,869.29	12,432,466.59	12,593,742.33
长期股权投资	3,315,860.33	6,267,808.95	8,658,851.84
投资性房地产	3,631,847.93	3,503,338.01	3,374,828.09
固定资产	379,361,337.06	639,781,253.78	766,633,755.32
在建工程	8,106,875.24	44,273,658.42	106,535,797.42
无形资产	93,778,993.09	97,961,405.12	95,916,049.32
商誉	124,902,668.46	230,123,635.42	230,123,635.42
长期待摊费用	5,048,978.74	15,088,166.53	17,521,421.27
递延所得税资产	10,662,441.19	19,556,249.48	24,195,504.09
非流动资产合计	629,965,871.33	1,068,987,982.30	1,265,553,585.10
资产总计	2,068,777,997.91	2,959,912,347.43	3,820,629,964.51
流动负债:			
短期借款	172,300,000.00	366,264,020.00	200,000,000.00

应付票据		24,012,500.00	52,420,551.62
应付账款	356,713,559.89	476,048,895.59	704,717,779.07
预收款项	21,255,577.09	25,486,025.16	14,743,508.09
应付职工薪酬	18,315,440.72	35,949,814.58	32,190,022.12
应交税费	26,894,377.36	61,422,482.45	84,546,729.15
应付利息	1,268,743.98	1,139,345.67	771,508.78
其他应付款	7,329,605.61	95,294,238.63	125,104,502.43
一年内到期的非流动 负债	91,449,811.80	106,318,478.47	99,051,678.47
流动负债合计	695,527,116.45	1,191,935,800.55	1,313,546,279.73
非流动负债：			
长期借款	142,386,717.35	207,282,072.21	123,157,182.62
长期应付职工薪酬	6,357,735.32	7,494,686.64	7,522,066.88
递延收益	1,153,265.37	1,575,299.63	785,980.00
递延所得税负债	3,699,684.08	2,898,353.76	2,649,080.62
非流动负债合计	153,597,402.12	219,250,412.24	134,114,310.12
负债合计	849,124,518.57	1,411,186,212.79	1,447,660,589.85
所有者权益：			
股本	218,960,000.00	218,960,000.00	243,959,998.00
资本公积	691,389,552.47	690,629,608.57	1,249,698,215.59
其他综合收益	-144,111.38	-3,353.68	218,730.70
专项储备	6,585,270.48	6,932,387.84	6,749,348.85
盈余公积	32,044,140.48	41,406,239.23	48,595,480.33
未分配利润	256,452,369.58	362,907,593.02	455,733,855.49
归属于母公司所有者权益 合计	1,205,381,060.09	1,320,832,474.98	2,004,955,628.96
少数股东权益	14,272,419.25	227,893,659.66	368,013,745.70
所有者权益合计	1,219,653,479.34	1,548,726,134.64	2,372,969,374.66
负债和所有者权益总计	2,068,777,997.91	2,959,912,347.43	3,820,629,964.51

5、其他

第十二节 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王丽娟女士、会计机构负责人（会计主管人员）虞德君先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券办公室。