



广东宏大爆破股份有限公司

2016 年年度报告

2017-007

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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)胡彦燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，充分理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

1、宏观经济波动风险。公司目前的主营业务为矿山工程服务及民爆器材生产，二者作为国民经济的基础行业之一，受宏观经济影响较大，2013 年以来我国采矿业固定资产投资增速逐渐放缓，采矿需求下降。采矿服务业也承受着经济周期下行带来的经营压力，而与此紧密相关的民爆器材生产行业也受到波及。公司的主营业务受宏观经济波动的影响较大。

2、安全生产风险。公司的矿山服务和民爆器材生产都属于高危行业，行业的特性决定公司在生产过程中都会面临一定的安全生产风险，若一旦发生安全事故，将会给公司的盈利能力、品牌影响力等带来不利影响。

3、市场竞争风险。我国矿山开采服务企业较多，但内部分化明显。高端市场呈现寡头竞争格局，低端市场价格竞争激烈，行业淘汰整合加速。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，公司在争夺优质大型项目和矿山开采服务的阵营中，依然面临较大的市场竞争压力。此外，民爆产业的政策调整，民爆行业在各个地区的竞争情况不一，公司存在在于某些省份民爆市场竞争加剧的风险。

4、军工板块转型升级风险。随着国防军工行业改革深化与军民融合政策的推进，公司的军品板块业务也迎来了前所未有的发展契机，但受制于军品研发过程缓慢，投资费用大等不利因素影响，公司谋求军品转型升级也存在着较大的不确定因素，同时也存在国家政策调整等政治因素风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 701,487,983 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	38
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.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	156

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
广业集团、广业公司	指	广东省广业资产经营有限公司，现已更名为“广东省广业集团有限公司”，为本公司控股股东、实际控制人
宏大有限	指	宏大矿业有限公司，现已更名为“宏大爆破有限公司”
广东明华	指	广东明华机械有限公司
宏大韶化	指	广东宏大韶化民爆有限公司
宏大增化	指	广东宏大增化民爆有限责任公司
鞍钢爆破	指	鞍钢矿业爆破有限公司
涟邵建工	指	湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司
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
新华都工程	指	福建省新华都工程有限责任公司
永安民爆	指	石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
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	周育生	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媒体的名称	《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

组织机构代码	91440000190321349C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	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、熊文祥	至 2017 年 12 月 31 日止

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,212,128,767.23	3,005,377,954.34	6.88%	3,399,487,611.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,632,730.83	101,412,509.85	-38.24%	165,703,503.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,884,851.70	93,352,561.47	-41.21%	153,768,129.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,056,319.19	-220,214,786.90	-52.75%	83,037,692.97
基本每股收益（元/股）	0.09	0.18	-50%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.18	-50%	0.29
加权平均净资产收益率	2.49%	5.02%	-2.53%	10.64%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	5,619,859,192.66	4,240,286,376.26	32.53%	3,820,629,964.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,869,805,413.48	2,036,555,255.99	40.91%	2,004,955,628.96

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	295,368,653.72	781,009,971.10	844,394,864.59	1,291,355,277.82
归属于上市公司股东的净利润	-35,558,981.68	39,574,953.57	25,726,054.30	32,890,704.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,672,063.80	39,365,910.69	25,643,339.44	26,547,665.37
经营活动产生的现金流量净额	-174,356,545.33	-115,324,678.41	1,870,028.21	183,754,876.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-1,369,568.13	151,236.31	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）	7,386,718.26	13,513,820.12	6,843,619.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,481,094.58	3,751,143.07		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,800.43	-1,131,115.36	-1,607,938.48	
减：所得税影响额	2,054,194.31	3,795,676.78	2,279,560.96	
少数股东权益影响额（税后）	1,709,370.84	4,429,458.98	283,295.90	
合计	7,747,879.13	8,059,948.38	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

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自上市以来的主营业务没有发生变化,主要包括矿山工程服务和民爆器材生产销售两大板块。矿山工程服务按照开采方式的不同,主要分为露天矿山服务及地下矿山服务两大业务。

露天矿山服务主要是为国内大中型矿主提供工程服务,包括矿山基建剥离、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。露天矿山服务是公司多年来坚持发展的主业之一。经过多年的专业经营,公司已在露天矿山开采领域发展成为我国整体爆破方案设计能力最强、爆破技术最先进、服务内容最齐全的矿山民爆一体化服务商之一。

地下矿山服务是公司子公司涟邵建工的主营业务,主要是为大中型地下矿山业主提供矿建工程建设、设备安装以及采矿工程服务,矿种涉及有色金属、煤矿、铁矿等。地下采矿环境复杂,施工难度较大,涟邵建工的科研优势和施工实力为其创造了较大的竞争优势,不可替代性更强,使其具有更强的业务开拓能力和抗风险性。

公司另一板块的业务为民爆器材生产销售,是公司工程服务的上游环节。民用爆破器材是各种工业火工品、工业炸药及制品的总称,是具有易燃易爆危险属性的特殊商品。民用爆破器材行业作为国家的基础性行业,其产品广泛应用于矿山开采、铁路道路、水利水电工程、基础设施建设等多个国民经济领域。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司于 2016 年 5 月 30 日实施了重大资产重组事项,收购了涟邵建工 42.05% 的股权及新华都工程 100% 股权,本次收购完成后,新增子公司已于 2016 年 6 月并入公司的合并报表。
固定资产	本报告期内新增固定资产 3.17 亿元,主要是新增子公司新华都工程带来的新增固定资产
在建工程	本报告期内在建工程减少 6367.97 万元,主要是公司的办公楼装修转固及子公司的炸药生产线转固
商誉	本报告期新增商誉 6.54 亿元,主要是新增子公司新华都工程的原因

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

长期以来，公司致力于发展成为国内一流的矿业服务一体化方案解决服务商，面对宏观环境不景气这一不利环境，公司管理层仍然坚信，矿产资源是支撑人类社会发展最根本性和最基础性的资源，在可预见的未来是不可替代的。目前，行业只是处于周期性低谷期，在低谷过后会迎来行业的复苏。公司将在行业低谷期进行低成本的扩张，在深耕矿服主业的同时适时进行主业相关的多元化经营，通过多种开源节流的方式度过行业寒冬。

公司要在行业的严冬期平稳度过并逐步转型，主要依赖于以下几个方面：

1、竞争领域优势。公司业务分别在矿业服务，民爆器材产品制造，小型军工制造三个领域展开。在矿服市场，公司以爆破技术为核心，凭借较强的方案设计及施工现场管理能力，为大型矿山业主提供采矿、矿山基建、露天矿山剥离等服务；在民爆器材产品市场，以产品质量和安全生产为核心，为各民爆专营公司提供民爆产品；在军工领域，近年来国家对国防事业空前重视，且利用军改的契机和军民融合政策的支持，公司的军工板块业务已迎来了新的发展契机，未来，公司将以原有的军工业务为基础，做大规模提高盈利水平，同时向高端产品升级，长期实现公司业务转型。

2、服务模式优势。在矿服领域，本公司拥有较为齐全产业链，表现在公司拥有自有的混装炸药车，且公司在矿服领域服务多年，矿山管理模式与经验丰富，成本更低，服务质量更佳；在民爆制造领域，本公司拥有矿业服务和民爆一体化形成的民爆产业链先发优势；在小军工领域，公司是全国保留军工能力的十四家地方军工企业之一，是广东省唯一的军方订制产品制造商。

3、盈利模式优势。在矿服领域，公司主要针对大项目、大矿山、大业主，以规模优势来降低成本，以项目总承包的合作模式，通过提升客户矿山价值实现盈利目标；在民爆领域，受区域服务半径的优势，扩大地域的影响力，通过提升安全管理和优质的客户服务水平，保留了较高的盈利水平；小军工则依靠军方营销、技术保障以及质量过关来保持盈利。

4、商业模式创新优势。公司自上市以来，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，通过并购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，之后与鞍钢矿业集团合作，设立鞍钢爆破，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。2016年收购了新华都工程，进一步扩大了公司在矿服领域服务的影响力，实现了公司规模持续增长、业务结构不断优化及竞争优势逐渐形成。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

目前全球矿产品需求减速收窄，国内的煤炭、铁矿石、铝、水泥等矿产资源需求大范围增长的预期仍未出现。受此影响，矿业业主普遍存在着减产、半停产的现象，公司的工程结算滞后，业主压低施工单价，矿服领域的毛利也逐年下降。在此背景下，公司通过行业低谷期加快同行业并购，扩大市场占有率与影响力。2016年，公司通过实施重大资产重组事项，成功收购了控股子公司涟邵建工42.05%股权及新华都工程100%股权，上述两项标的于2016年6月并入本公司的合并报表。

民爆与矿服行业高度关联，且国内整体产能严重过剩，虽然国内民爆行业总体指标呈负增长态势，但降幅逐渐收窄，尤其是下半年来，民爆器材的产销量逐步回升，产品结构持续优化。本公司民爆板块因服务区域半径的优势，仍在广东省保持较高的盈利水平。

报告期内，公司实现营业收入32.12亿元；归属于母公司净利润6263.27万元，主要经营指标及变动情况如下表所示：

单位：元

报表项目	2016年	2015年	同比增减额	变动幅度
营业收入	3,212,128,767.23	3,005,377,954.34	206,750,812.89	6.88%
营业成本	2,598,912,709.49	2,347,333,720.96	251,578,988.53	10.72%
税金及附加	32,706,035.06	69,825,803.78	-37,119,768.72	-53.16%
销售费用	39,774,157.52	35,370,948.62	4,403,208.90	12.45%
管理费用	393,276,290.06	333,517,860.46	59,758,429.60	17.92%
财务费用	56,025,740.79	36,221,793.47	19,803,947.32	54.67%
资产减值损失	26,847,327.11	51,712,970.84	-24,865,643.73	-48.08%
投资收益	4,466,658.75	3,083,318.07	1,383,340.68	44.87%
营业外收入	8,274,223.23	14,780,502.11	-6,506,278.88	-44.02%
营业外支出	3,243,873.53	2,246,561.04	997,312.49	44.39%
所得税费用	6,605,877.24	16,866,056.10	-10,260,178.86	-60.83%

营业收入：本报告期公司营业收入较2015年度增加2.07亿元，增幅为6.88%。主要原因是报告期内除新增子公司新华都工程外，其他工程类子公司营业收入下滑，民爆类子公司收入保持稳定，合并营业收入略有提高。

营业成本：本报告期内公司营业成本较2015年度增加2.51亿元，增幅10.72%。主要原因是报告期内新增子公司新华都工程，

税金及附加：本报告期内减少3711.98万元，减幅53.16%。主要原因受营改增政策影响。

财务费用：本报告期财务费用较上年增加1980.39万元，增幅54.67%。主要原因是受矿山行业不景气影响，公司资金流较紧张，本期银行借款增加，利息费用上涨较快。

资产减值损失：本报告较2015年度减少2486.56万元，减幅48.08%。主要原因是本年度加大对业主工程款的追收力度，收回账龄较长的工程款，相应减少资产减值损失的计提。

投资收益：本报告期投资收益增加138.34万元，增幅为44.87%。主要银行保本理财产品的收益增加。

营业外收入：本报告营业外收入减少650.62万元，减幅44.02%。主要原因是子公司宏大国源本年度收到的财政补贴较上年大幅减少。

所得税费用：本报告内公司所得费用减少1026.02万元，减幅为60.83%。主要原因是本报告期内母公司及部分子公司的盈利能力下降，所得税费用有所减少。

2017年，公司的总体思路是：继续巩固矿业一体化方案解决服务产业布局，围绕转型升级推进投资并购项目，重点投向经营活动现金有保障、三项资产风险可控、管理团队有激情、主业发展规划与宏大集团业务协同的潜在优质公司。公司将紧跟国家发展战略，坚持科技创新，打造轻资产会经营、重服务控风险、平台多元化、不断保值增值的集团公司，逐步建立以绩效为中心的集团化管控体系。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,212,128,767.23	100%	3,005,377,954.34	100%	6.88%
分行业					
露天矿山开采	1,406,093,785.41	43.77%	1,194,745,811.29	39.75%	17.69%
防务装备	62,565,928.00	1.95%	46,223,391.00	1.54%	35.36%
地下矿山开采	882,788,621.13	27.48%	934,383,920.13	31.09%	-5.52%
民爆器材销售	740,817,690.58	23.06%	720,378,890.69	23.97%	2.84%
其他	119,862,742.11	3.73%	109,645,941.23	3.65%	9.32%
分产品					
分产品					
矿山开采	2,288,882,406.54	71.26%	2,129,129,731.42	70.84%	7.50%
民爆器材销售	740,817,690.58	23.06%	720,378,890.69	23.97%	2.84%
防务装备	62,565,928.00	1.95%	46,223,391.00	1.54%	35.36%
其他	119,862,742.11	3.73%	109,645,941.23	3.65%	9.32%
分地区					
东北地区	685,047,824.82	21.33%	568,634,043.58	18.92%	20.47%
华北地区	154,515,225.35	4.81%	92,318,687.44	3.07%	67.37%
华中地区	133,605,676.61	4.16%	183,413,870.19	6.10%	-27.16%
华东地区	336,050,233.36	10.46%	159,796,292.67	5.32%	110.30%
西北地区	349,952,434.00	10.89%	304,704,016.54	10.14%	14.85%

华南地区	817,073,926.49	25.44%	907,929,300.14	30.21%	-10.01%
西南地区	697,556,063.10	21.72%	788,581,743.78	26.24%	-11.54%
境外地区	38,327,383.50	1.19%			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,406,093,785.41	1,242,748,610.45	11.62%	19.96%	25.23%	-3.72%
地下矿山开采	882,788,621.13	725,764,998.37	17.79%	-5.52%	-2.63%	-2.44%
民爆器材销售	740,817,690.58	487,425,645.75	34.20%	-6.13%	-7.52%	0.99%
分产品						
矿山开采	2,288,882,406.54	1,968,513,608.82	14.00%	8.66%	13.28%	-3.51%
民爆器材销售	740,817,690.58	487,425,645.75	34.20%	-6.13%	-7.52%	0.99%
分地区						
东北地区	685,047,824.82	598,724,026.94	12.60%	20.47%	17.49%	2.22%
华东地区	336,050,233.36	229,695,186.56	31.65%	110.30%	97.52%	4.42%
西北地区	349,952,434.00	319,587,577.45	8.68%	14.85%	66.63%	-28.38%
华南地区	817,073,926.49	585,715,334.33	28.32%	-10.01%	-5.89%	-3.14%
西南地区	697,556,063.10	592,608,704.65	15.05%	-11.54%	-11.92%	0.36%

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

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	1,406,093,785.41	1,242,748,610.45	11.62%	19.96%	25.23%	-3.72%
地下矿山开采	882,788,621.13	725,764,998.37	17.79%	-5.52%	-2.63%	-2.44%
民爆器材销售	740,817,690.58	487,425,645.75	34.20%	-6.13%	-7.52%	0.99%
防务装备	62,565,928.00	44,251,487.23	29.27%	35.36%	39.45%	-2.08%
其他	119,862,742.11	98,721,967.69	17.64%	88.99%	94.21%	-2.21%

分产品						
矿山开采	2,288,882,406.54	1,968,513,608.82	14.00%	8.66%	13.28%	-3.51%
民爆器材销售	740,817,690.58	487,425,645.75	34.20%	-6.13%	-7.52%	0.99%
防务装备	62,565,928.00	44,251,487.23	29.27%	35.36%	39.45%	-2.08%
其他	119,862,742.11	98,721,967.69	17.64%	88.99%	94.21%	-2.21%
分地区						
东北地区	685,047,824.82	598,724,026.94	12.60%	20.47%	17.49%	2.22%
华北地区	154,515,225.35	138,015,667.97	10.68%	67.37%	33.63%	16.07%
华中地区	133,605,676.61	107,861,896.60	19.27%	-27.16%	-18.54%	-8.54%
华东地区	336,050,233.36	229,695,186.56	31.65%	110.30%	97.52%	4.42%
西北地区	349,952,434.00	319,587,577.45	8.68%	14.85%	66.63%	-28.38%
华南地区	817,073,926.49	585,715,334.33	28.32%	-10.01%	-5.89%	28.32%
西南地区	697,556,063.10	592,608,704.65	15.05%	-11.54%	-11.92%	15.05%
境外地区	38,327,383.50	26,704,315.00	30.33%			

变更口径的理由

根据公司战略发展及实际情况进行调整，将逐年减少的“软基爆破”业务归入“其他”，将新增的战略板块“防务装备”单独列示。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

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，该项目共计完成产值5.34亿元，应收账款为3821万元。

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	160,365,333.39	6.17%	152,681,505.25	6.50%	5.03%

矿山采剥及其他 爆破服务	材料费用	242,266,356.92	9.32%	251,418,519.81	10.71%	-3.64%
矿山采剥及其他 爆破服务	机械使用费	264,180,080.00	10.17%	128,183,619.25	5.46%	106.10%
矿山采剥及其他 爆破服务	其他直接费用	82,981,712.79	3.19%	53,645,487.72	2.29%	54.69%
矿山采剥及其他 爆破服务	间接费用	142,909,136.20	5.50%	116,267,823.57	4.95%	22.91%
矿山采剥及其他 爆破服务	分包成本	1,075,810,989.52	41.39%	1,035,490,598.16	44.11%	3.89%
民爆器材销售	原材料成本	301,046,813.18	11.58%	319,971,024.21	13.63%	-5.91%
民爆器材销售	人工成本	58,172,410.18	2.24%	60,503,242.33	2.58%	-3.85%
民爆器材销售	制造费用	114,658,749.72	4.41%	124,065,412.52	5.29%	-7.58%
民爆器材销售	其他	13,547,672.67	0.52%	22,541,398.35	0.96%	-39.90%
防务装备	原材料成本	28,915,275.44	1.11%	18,937,959.71	0.81%	52.68%
防务装备	人工成本	6,807,192.97	0.26%	5,812,865.28	0.25%	17.11%
防务装备	制造费用	7,276,955.59	0.28%	5,431,182.23	0.23%	33.98%
防务装备	其他	1,252,063.23	0.05%	1,550,147.72	0.07%	-19.23%
其他业务	其他	98,721,967.69	3.80%	50,832,934.84	2.17%	94.21%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2016年5月30日，公司因实施了重大资产重组事项，收购了控股子公司涟邵建工42.05%的股权以及新华都工程100%股权，新收购的标的已于2016年6月开始并入本公司报表。若剔除新增标的的影响，本公司本年度实现的营业收入为27.56亿元；净利润为-1,456.96万元。

2016年10月，本公司子公司广东明华机械有限公司在2016年10月完成其存续分立的工商登记等事宜，明华公司存续分立为广东明华机械有限公司以及广东宏大韶化民爆有限公司，明华公司专事军品生产，韶化公司则专事生产民爆器材生产及销售。明华公司的分立事宜对本公司的合并报表范围不会产生影响。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,628,997,268.73
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	552,850,916.77	17.21%
2	第二名	418,090,079.60	13.02%
3	第三名	392,011,620.87	12.20%
4	第四名	167,231,361.49	5.21%
5	第五名	98,813,290.00	3.08%
合计	--	1,628,997,268.73	50.71%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	593,798,617.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	22.83%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	201,360,455.70	7.75%
2	第二名	133,974,075.72	5.16%
3	第三名	96,617,244.41	3.72%
4	第四名	94,190,935.62	3.62%
5	第五名	67,655,905.99	2.60%
合计	--	593,798,617.44	22.85%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,774,157.52	35,370,948.62	12.45%	
管理费用	393,276,290.06	333,517,860.46	17.92%	
财务费用	56,025,740.79	36,221,793.47	54.67%	主要是本公司的工程类企业因资金紧张，在报告期增加对银行的融资借款，融资规模增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年，公司科技创新工作更加务实，着力提高生产效率、解决技术难点、提升安全水平，紧紧围绕生产开展研发工作。2016年宏大集团共申请专利59件，获得发明专利10件，实用新型专利32件，部级工法6件。申报国家安监总局产学研项目2项并获得立项，获得省级以上科研奖励8项。博士后工作站、院士工作站亦顺利运行。

公司研发投入情况

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量（人）	771	727	6.05%
研发人员数量占比	17.37%	21.74%	-4.37%
研发投入金额（元）	117,492,477.23	129,762,975.83	-9.46%
研发投入占营业收入比例	3.66%	4.32%	-0.66%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,465,917,476.53	2,280,468,184.29	8.13%
经营活动现金流出小计	2,569,973,795.72	2,500,682,971.19	2.77%
经营活动产生的现金流量净额	-104,056,319.19	-220,214,786.90	-52.75%
投资活动现金流入小计	2,792,314,230.38	1,625,050,976.42	71.83%
投资活动现金流出小计	2,750,847,268.84	2,046,731,187.65	34.40%
投资活动产生的现金流量净额	41,466,961.54	-421,680,211.23	-109.83%
筹资活动现金流入小计	1,235,359,086.82	944,999,455.87	30.73%
筹资活动现金流出小计	1,011,690,201.52	608,915,048.92	66.15%
筹资活动产生的现金流量净额	223,668,885.30	336,084,406.95	-33.45%
现金及现金等价物净增加额	161,080,877.95	-305,810,591.18	-152.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

除合并报表范围新增子公司新华都工程的影响外，上述现金流量表变动较大的指标及原因主要是：

1、现金活动产生的现金流量净额从去年的-2.2亿元减少至报告期的-1.04亿元，除新华都工程外，其他工程类公司的经营活动现金流仍比较紧张，但各子公司在报告期内加大对业主工程款的追收力度，使经营活动的现金流有一定程度的缓解。

2、投资活动产生的现金流量净额从去年的-4.2亿元增加至报告期内的0.41亿元，主要原因是公司在今年收回了银行的保本理财产品资金。

3、筹资活动产生的现金流量净额从去年的3.36亿元减少至报告期内的2.24亿元，主要原因是公司报告期内虽增大了融资规模，但也大幅度偿还了银行借款，总体上融资净额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

公司本年的净利润为62,632,730.83元，经营性现金流净额为-104,056,319.19元，两者较大差异的原因是：占公司营业收入70%以上矿服板块受市场大环境影响，回款速度因业主的票据结算需求以及结算周期延长而变慢，使公司经营活动现金流出现大额支出，影响了公司的整体现金流情况。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	463,996,839.25	8.26%	304,338,671.23	7.18%	1.08%	
应收账款	1,205,397,065.59	21.45%	1,150,854,501.83	27.14%	-5.69%	主要是公司加大了对业主的催款力度，应收账款占比有所下降。
存货	955,316,344.52	17.00%	790,683,865.13	18.65%	-1.65%	
投资性房地产	3,117,808.25	0.06%	3,246,318.17	0.08%	-0.02%	
长期股权投资	10,826,802.58	0.19%	10,821,585.84	0.26%	-0.07%	
固定资产	1,050,662,608.26	18.70%	733,774,092.30	17.30%	1.40%	
在建工程	23,579,411.40	0.42%	87,259,091.69	2.06%	-1.64%	
短期借款	519,000,000.00	9.24%	631,000,000.00	14.88%	-5.64%	主要原因是母公司及子公司因经营发展需要，增加长期借款，减少短期贷款。
长期借款	710,400,000.70	12.64%	95,428,183.40	2.25%	10.39%	长期借款增加主要是母公司及子公司涟邵建工因经营发展的需要及调整债务结构的需要，融资规模增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“49、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,244,627,800.00	3,000,000.00	413.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
连邵建工	地下矿山服务	收购	371,027,800.00	100.00%	发行新股及自有资金	连新建材、连深建材	不适用	股权	已实施完毕	70,000,000.00	71,793,755.17	否	2016年06月20日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》
新华都	露天矿山服务	收购	873,600,000.00	100.00%	发行新股	郑明钊等	不适用	股权	已实施完毕	60,000,000.00	70,065,704.48	否	2016年06月20日	同上
合计	--	--	1,244,627,800.00	--	--	--	--	--	--	130,000,000.00	141,859,459.65	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	首次公开发行股份	74,381.22	2,314.65	25,471.7	12,950.62	48,337.1	64.99%	572.42	存放于募集资金专户	572.42
2014	非公开发行股份	58,040.58	0	58,040.58	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	132,421.8	2,314.65	83,512.28	12,950.62	48,337.1	64.99%	572.42	--	572.42

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行股份：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。上述募集资金专户产生利息净额共 1726.8 万元，即募集资金总额（含利息）为 74,381.22 万元。（1）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》及《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，确认公司以募集资金置换已预先投入募投项目的实际投资额为人民币 12,663 万元；使用 5,000 万元超募资金永久性补充流动资金；（2）2012 年 12 月 20 日及 2013 年 5 月 6 日，公司 2012 年第三次临时股东大会及 2013 年第一次临时股东大会，分别审议通过了变更募集资金用途的议案，股东大会同意将募集资金 12,732 万元及 22,654.48 万元变更用途，分别投资于永安民爆及设立鞍钢爆破；（3）2016 年 8 月 24 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止首次公开发行募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》及《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止原募投项目，将未投入使用的募集资金合计 13,381.57 万元（含利息收入）及超募资金 2,147 万元用于永久性补充流动资金，截至 2016 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 12,950.62 万元及超募资金 2,147 万元用于永久性补充流动资金；尚未使用的募集资金 572.42 万元存放于募集资金专户内。（4）除上述募集资金变更情况外，公司累计使用了 18,324.7 万元（含置换的 12,663 万元）募集资金用于“施工设备技术改造项目”。2、非公开发行股份：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 58,040.58 万元，截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金已累计使用 58,090.95 万元（含利息收入），用于永久补充流动资金。累计共发生存款利息净额 50.36 万元。募集资金专户的余额为 0 万元，公司已将非公开发行股票募集资金专户销户。

(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	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
施工设备技术改造项目	是	65,495	18,324.7	167.65	18,324.7	100.00%	2016年06月30日	-1,444.19	否	是
补充流动资金(非公开发行)	否	58,040.58	58,040.58	0	58,040.58	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	123,535.58	76,365.28	167.65	76,365.28	--	--	-1,444.19	--	--
超募资金投向										
补充流动资金		7,147	7,147	2,147	7,147	100.00%				
超募资金投向小计	--	7,147	7,147	2,147	7,147	--	--		--	--
合计	--	130,682.58	83,512.28	2,314.65	83,512.28	--	--	-1,444.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	施工设备技术改造项目在本报告期内未能达到预计使用效益。原因如下：受我国国民经济结构和能源战略调整等宏观经济环境影响，国内对众多矿产品需求的增速明显下滑。矿业的不景气导致国内很多矿山生产经营困难，多数矿区开工不足，导致相关工程项目效益在本报告期内未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	根据公司首次公开发行股票时的募集资金使用计划，原募集资金投资项目系用于“施工设备技术改造项目”。近年来，受矿业行业低迷影响，公司工程板块多数项目进展不顺利，导致效益未达预期。若按照原计划进行大规模施工设备改造，有可能带来损失。另一方面，目前公司债务规模较大，每年需承担高额的利息支出。为提高募集资金的使用效率，提高公司盈利能力，公司决定终止原募投项目，该事项已经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 71,594,195.48 元，结合公司生产经营需求及财务情况，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，经公司董事会 2012 年第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用 5,000 万元的超募资金永久性补充流动资金。2016 年 8 月 24 日，经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，报告期内，公司共使用超募资金 2147 万元用于永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为提高资金利用率，经公司董事会 2012 年第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入									

	募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金中的 12,663 万元置换已预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目正常实施，不存在改变募集资金投向的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015 年 8 月 26 日，经公司第三届董事会 2015 年第四次会议审议通过了《关于延缓首发募集资金投资项目实施进度暨使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，报告期内，公司已将暂时补流的闲置募集资金归还募集资金专户，并将其用途变更为永久性补充流动资金。
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仍按照有关规定存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 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	12,732	0	12,732	100.00%	2012 年 12 月 10 日	816.57	否	否
对外投资-鞍钢爆破	施工设备技术改造	22,654.48	0	22,654.48	100.00%	2013 年 05 月 07 日	1,383.33	否	否
补充流动资金	施工设备技术改造	13,381.57	12,950.62	12,950.63	96.78%	2016 年 08 月 29 日		是	否
合计	--	48,768.05	12,950.62	48,337.11	--	--	2,199.9	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、本报告期募集资金投资项目变更原因：近年来，受矿业行业低迷影响，公司工程板块多数项目进展不顺利，导致效益未达预期。若按照原计划进行大规模施工设备改造，有可能带来损失。另一方面，目前公司债务规模较大，每年需承担高额的利息支出。为提高募集资金的使用效率，提高公司盈利能力，公司决定终止原募投项目，将未投入使用的募集资金合计 13,381.57 万元（含利息收入）用于永久性补充流动资金。截至本公告日，公司共使用募集资金 12,950.62 万元用于永久性补充流动资金。2、决策程序：公司 2016 年 8 月 5 日召开的第三届董事会 2016 年第三次会议审议通过了《关于终止首次公开发行募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司独立董事、监事会和保荐机构对《关于终止首次公开发行募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》发表了意见；公司 2016 年 8 月 24 日召开的 2016 年第二次临时股</p>								

	东大会审议通过了上述议案。3、信息披露情况：上述决议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。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内股权收购-永安民爆项目未达到预计收益。主要原因是：由于受煤炭市场大环境影响，石嘴山地区煤矿业主开工动力不足，煤炭开采停滞不前，石嘴山地区的多数煤矿关停，煤炭市场一路下滑；同时受民爆行业政策调整的影响，石嘴山的部分矿主绕开了永安民爆直接向生产厂家购进民爆物品，永安民爆的业务也受到了很大影响。从而造成永安民爆的经营业绩大幅下滑，导致投资未达预期。报告期内对外投资项目-鞍钢爆破未能达到预计效益，主要原因如下：受国际铁矿石价格变动影响，行业进入严冬期，鞍钢爆破内外部市场都遭受挫折，业主方“减量降价”，鞍钢爆破的市场开拓受阻，未能达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宏大有限	子公司	矿山开采及民爆器材生产销售	300000000	814,753,622.05	232,561,160.93	627,971,152.34	-17,781,776.99	-21,231,855.93
新华都工程	子公司	露天矿山开采	86280000	593,457,287.23	269,292,928.58	659,958,482.35	85,032,944.62	70,065,704.48
连邵建工	子公司	地下矿山开采	88000000	1,061,928,158.70	386,410,712.09	885,519,717.86	81,903,968.89	71,805,792.84
广东明华	子公司	军品制造	67266300	114,073,215.42	75,870,448.88	348,688,775.88	22,258,987.49	18,364,364.30
宏大韶化	子公司	民爆器材研发生产与销售	82240000	251,334,452.17	183,287,868.71	33,769,767.86	-6,145,877.84	-7,518,983.18
宏大增化	子公司	民爆器材研发生产与销售	32000000	201,532,019.09	142,107,229.96	170,113,935.14	29,969,611.04	26,710,039.18

中科力	子公司	软基爆破与其他 爆破服务	20000000	114,886,758. 72	48,142,016.8 4	65,465,079.4 1	2,772,582.08	2,266,938.04
鞍钢爆破	子公司	民爆器材生产销 售、矿山工程	188841668	497,785,489. 96	366,103,482. 23	582,099,463. 07	22,192,587.9 7	13,833,310.0 9
永安民爆	子公司	民爆器材销售	1220000	41,914,755.3 1	23,595,843.9 1	30,706,614.9 7	10,207,543.9 5	8,165,749.46

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
新华都工程	发行新股收购	对公司的经营规模和业绩增长均带来了积极的影响

主要控股参股公司情况说明

1、本公司子公司广东明华机械有限公司在2016年10月完成其存续分立的工商登记等事宜，明华公司存续分立为广东明华机械有限公司以及广东宏大韶化民爆有限公司，明华公司专事军品生产，韶化公司则专事生产民爆器材生产及销售。明华公司的分立事宜对本公司的合并报表范围不会产生影响。

2、报告期内，公司因实施了重大资产重组事项。合并报表范围新增了新华都工程100%股权及涟邵建工42.05%股权。截至本报告期末，新华都工程及涟邵建工均为公司的全资子公司，本次重组事项对公司的业绩产生了积极的影响。

报告期内，涟邵建工实现营业收入8.86亿元，同比下降5.26%；实现净利润7180.58万元，同比上年增长17.61%。新华都工程于2016年6月并入本公司的合并报表，新华都全年实现营业收入 6.60亿元，实现净利润 7006.54万元，利润完成情况达到业绩承诺指标。

3、鞍钢爆破本报告期内实现营业收入5.82亿元，同比上升8.00%；实现净利润1383.33万元，同比上升476.1%；鞍钢爆破作为本公司与大央企、大矿主合作的典型模式，近两年来，受困于行业环境低迷，钢铁价格大幅下跌因素的影响，业主对矿山的产量及价格均进行较大幅度下调，导致鞍钢爆破近两年的业绩未能达到公司的预期目标。

4、永安民爆本报告期内实现营业收入3070.66万元，同比下降37.09%；实现净利润816.57万元，同比下降28.11%；仍未能达到本公司收购时的预期目标。主要原因是由于煤炭行业不景气，石嘴山地区煤矿业主开工动力不足，煤炭开采停滞不前，煤矿企业大量关停，民爆物品市场需求不足。另一方面，受民爆行业政策调整的影响，部分矿主绕开了永安民爆直接向生产厂家采购爆炸品，致使永安民爆的业务也受到了一定的影响。为了扭转这一不利情况，永安民爆已积极调整其发展策略，在经营原有的民爆销售业务的同时，积极开展石嘴山地区以及周边地区的工程服务项目，同时通过加强内部管理，降低人员成本，依托宏大爆破原有的技术人员优势，确保公司业绩稳步回升。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、矿服环境分析

矿服是我们公司的第一主业，但目前大宗商品产能严重过剩，商品严重滞销，矿服行业持续低迷，预计在未来一段时间（3年内）内难见反转。

2、民爆环境分析

民爆与矿服行业高度关联，且国内整体产能严重过剩，全国产能释放率不到70%。但受到行业管制及运输距离的制约，在竞争不充分的区域市场，民爆企业仍能保持较高盈利水平，竞争充分地区的企业盈利情况并不理想。

3、军工板块环境分析

近年来我国地缘政治环境复杂，局部冲突一触即发，在这一大环境下，我国国防预算逐年增加；报告期内，国家军民融合提升至国家战略，并提出要加紧推进国家和地方军民融合领导机构建设，构建军民融合法治保障体系等。

（二）公司发展战略

优化企业运作模式，即以投资和并购为核心，以资金管理和融资为平台，通过风险控制和组织管理保障集团的稳定发展，有针对性的差异化策略对现有三大板块及新兴业务进行投资和优化，与现有业务形成协同效应，提升企业资产质量和运营效率；通过合伙创业、股权激励等措施，激励各级管理团队二次创业；加强党建工作，发挥党组织政治核心作用，为公司稳定发展保驾护航。

（三）经营计划

1、夯实和调整矿服板块，重在提高盈利质量，控制经营风险。

2、深耕和扩张民爆板块，提升板块的盈利水平和规模；通过与国际知名民爆企业合作，发挥战略协同效应，提升公司的国际知名度和影响力。

3、拓宽和升级军工板块，利用军改的契机及军民融合政策，引进人才及军工项目，扩大军工业务规模和效益，提升军工板块的技术水平。

4、打造开放式的资本平台，吸引外部优秀团队及战略新兴行业资产，让各方资本的价值在“平台”上共振放大，共享收益。

（四）可能面对的风险

1、宏观经济波动风险。公司目前的主营业务为矿山工程服务及民爆器材生产，二者作为国民经济的基础行业之一，受宏观经济影响较大，2013年以来我国采矿业固定资产投资增速逐渐放缓，采矿需求下降。采矿服务业也承受着经济周期下行带来的经营压力，而与此紧密相关的民爆器材生产行业也受到波及。公司的主营业务受宏观经济波动的影响较大。

2、安全生产风险。公司的矿山服务和民爆器材生产都属于高危行业，行业的特性决定公司在生产过程中都会面临一定的安全生产风险，若一旦发生安全事故，将会给公司的盈利能力、品牌影响力等带来不利影响。

3、市场竞争风险。我国矿山开采服务企业较多，但内部分化明显。高端市场呈现寡头竞争格局，低端市场价格竞争激烈，行业淘汰整合加速。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，公司在争夺优质大型项目和矿山开采服务的阵营中，依然面临较大的市场竞争压力。此外，民爆产业的政策调整，民爆行业在各个地区的竞争情况不一，公司存在在于某些省份民爆市场竞争加剧的风险。

4、军工板块转型升级风险。随着国防军工行业改革深化与军民融合政策的推进，公司的军品板块业务也迎来了前所未有的发展契机，但受制于军品研发过程缓慢，投资费用大等不利因素影响，公司谋求军品转型升级也存在着较大的不确定因素，同时也存在国家政策调整等政治因素风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年03月11日	实地调研	机构	内容详见2016年3月14日于深交所互动易平台披露的《广东宏大爆破股份有限公司投资者关系活动记录表》
2016年11月09日	实地调研	机构	内容详见2016年11月10日于深交所互动易平台披露的《广东宏大爆破股份有限公司投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司的利润分配政策没有发生调整。公司严格按照法律法规、《公司章程》及股东大会决议的要求实行利润分配，决策程序和机制完备，分红标准和比例明确和清晰，独立董事对公司利润分配情况发表客观、公正的独立意见，能够充分保护中小投资者的合法权益。

2016年3月25日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《关于公司2015年度利润分配的议案》，公司2015年度利润分配预案为：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0.5元人民币（含税），本次现金股利共30,494,999.75元，占公司累计可供分配利润的17.10%。本次利润分配方案已于2016年5月17日实施完毕。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度利润分配方案：以2014年12月31日总股本243,959,998股为基数，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股转增15股。

2、2015年度利润分配方案：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本609,899,995股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税）。

3、2016年度利润分配预案：以总股本701,487,983.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税）。本利润分配预案尚未经公司股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 属于上市公司普通股股 东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2016年	35,074,399.15	62,632,730.83	56.00%	0.00	0.00%
2015年	30,494,999.75	101,412,509.85	30.07%	0.00	0.00%
2014年	73,187,999.40	165,703,503.57	44.17%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	701,487,983
现金分红总额 (元) (含税)	35,074,399.15
可分配利润 (元)	150,935,213.64
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	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 701,487,983.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币 (含税)。本利润分配预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	郑明钗; 厦门鑫祥景投资管理有限公司; 傅重阳; 陈海明; 娄底市涟新建材商贸行 (有限合伙)	业绩对赌承诺	1、就郑明钗认购的本次重大资产重组所发行的股份, 仅在下述条件全部得到满足的前提下可转让或上市交易: i) 该等股份自股份发行结束之日起满 36 个月; ii) 新华都工程累积实现净利润不低于《新华都工程盈利补偿协议》所约定的累积预测净利润, 或郑明钗已全部履行其在《新华都工程盈利补偿协议》项下的股份和现金补偿义务。2、就鑫祥景、傅重阳、陈海明认购的本次重大资产重组所发行的股份, 在标的股份自股份发行结束之日起满 12 个月的前提下, 可按下述约定转让或上市交易: i) 新华都工程 2016 年度累积实现净利润不低于《新华都工程盈利补偿协议》约定的 2016 年度累积预测净利润, 或该交易对方已	2016 年 06 月 21 日	36 个月	正常履行中

			全部履行其在《新华都工程盈利补偿协议》项下的与新华都工程 2016 年度业绩承诺相关的股份和现金补偿义务,则傅重阳所持占新华都工程全体股东在本次交易所认购股份总和 10% 的股份、陈海明所持占新华都工程全体股东在本次交易所认购股份总和 15% 的股份可进行转让或上市交易; ii) 新华都工程 2017 年度期末累积实现净利润不低于《新华都工程盈利补偿协议》约定的截至 2017 年度期末累积预测净利润, 或该交易对方已全部履行其在《新华都工程盈利补偿协议》项下与新华都工程 2016 年度、2017 年度业绩承诺相关的股份和现金补偿义务,则傅重阳所持占新华都工程全体股东在本次交易所认购股份总和 11.17% 的股份、陈海明所持占新华都工程全体股东在本次交易所认购股份总和 5.36% 的股份和鑫祥景于本次交易所认购全部股份可进行转让或上市交易。 3、就本次重大资产重组中所认购的宏大爆破股份, 连新建材承诺,自本次发行股份及支付现金购买资产股份发行结束之日起十二个月内不进行转让或上市交易。上述限售期届满后, 该等股份转让和交易按照届时有效的法律、法规、中国证监会和深交所的有关规定执行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广业公司;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	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	正常履行中
	广业公司;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	正常履行中
	广业公司;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	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	正常履行中

	划					
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
新华都工程	2016年01月01日	2018年12月31日	6,000	7,006.57	不适用	2016年05月25日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》
涟邵建工	2015年01月01日	2017年12月31日	7,000	7,150.98	不适用	2016年05月25日	同上

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与新华都工程原股东签署的《盈利补偿协议》，郑明钗、鑫祥景、傅重阳、陈海明承诺，新华都工程2016年度、2017年度、2018年度归属于母公司所有者的预测净利润分别为不低于6,000万元、7,200万元、8,640万元，三个年度的合计预测净利润不低于21,840万元。

根据公司与涟邵建工原少数股东娄底市涟新建材商贸行(有限合伙)签署的《盈利补偿协议》，涟新建材承诺，涟邵建工2015年度、2016年度、2017年度归属于母公司所有者的预测净利润分别为不低于人民币6,000万元、7,000万元、8,000万元，三个年度的合计预测净利润为不低于21,000万元。按照《盈利补偿协议》的口径计算，涟邵建工2016年度的业绩为7,150.98万元。

2016年度，两个标的企业均完成了承诺利润。

四、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。

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

适用 不适用

六、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

1、重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第四届董事会2017年第一次会议	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第四届董事会2017年第一次会议	调增税金及附加本年金额4,286,982.02元，调减管理费用本年金额4,286,982.02元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	第四届董事会2017年第一次会议	调增其他流动负债期末余额16,755,972.57元，调减应交税费期末余额16,755,972.57元。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	第四届董事会2017年第一次会议	调增其他流动资产期末余额14,984,347.19元，调增应交税费期末余额14,984,347.19元。

2、重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

七、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。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年5月30日，公司因实施了重大资产重组事项，成功收购了控股子公司涟邵建工42.05%的股权以及新华都工程100%股权，新收购的标的已于2016年6月开始并入本公司报表。若剔除新增标的的影响，本公司本年度实现的营业收入为27.56亿元；净利润为-1,456.96万元。

2016年10月，本公司子公司广东明华机械有限公司在2016年10月完成其存续分立的工商登记等事宜，明华公司存续分立为广东明华机械有限公司以及广东宏大韶化民爆有限公司，明华公司专事军品生产，韶化公司则专事生产民爆器材生产及销售。明华公司的分立事宜对本公司的合并报表范围不会产生影响。

九、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）	114
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴震、阮章宏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因实施了重大资产重组事项，聘任广发证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付发行股份的财务顾问费用 1787 万元。

十、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

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日 期	披露索引
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 提起仲裁申请,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 24,827,915.23 元;同时,要 求被申请人二承担连带责 任。	2,482.79	否	已收到裁 决书	裁决结果主要如下:新 家园公司应向公司支 付 22,089,530.73 元,丁 虎对其中的 21,950,847.63 元债务承 担连带保证责任;新家 园公司需于该裁决书 送达双方当事人之日 起十日内一次付清,逾 期则按中国人民银行 同期贷款利率加倍支 付迟延履行期间的债 务利息。上述裁决结果 对公司的利润影响不 大。	因被告方财 产被查封,目 前该仲裁结 果尚在执行 当中	2015 年 05 月 06 日	详见公司于 2015 年 5 月 6 日在巨潮资 讯网 (http://www .cninfo.com.c n/)披露的 《关于艾丁 湖项目仲裁 结果公告》 (公告编号: 2015-018)

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
广业集团	控股股东、实际控制人	租赁	租赁土地使用权	市场价	-	1,173.59	100.00%	1,173.59	否	银行划账	-	2016年03月05日	公司2016年3月5日于巨潮资讯网上披露的《关于2016年日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2016-009）
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	市场价	-	6.02		88.05	否	银行划账	-	2016年03月05日	同上

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	-	375.02		1,274	否	银行划账	-	2016年03月05日	同上
广东广业信息科技有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	信息平台租赁	市场价	-	3.5			是	银行划账	-	2016年03月05日	同上
广东广业石油天然气有限公司	实际控制人的控股子公司	购买商品	采购汽油、柴油	市场价	-	40.32		0	是	银行划账	-	2016年03月05日	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限责任公司	子公司的联营企业	购买商品	安装服务	市场价	-	2,286.08		1,600	是	银行划账	-	2016年03月05日	同上
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	采购原材料	市场价	-	0.4		1	是	银行划账	-	2016年03月05日	同上
合计				--	--	3,884.93	--	4,136.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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 2016 年初已对全年的日常关联交易做了预计,截至本报告期末已发生的关联交易总额尚未超过年初审议的额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2015年12月，公司与新华都工程股东郑明钊、鑫祥景、傅重阳、陈海明签署了《购买资产协议》，约定公司以发行股份的方式收购上述股东所持有新华都工程100%股权，新华都工程100%股权的交易价格为87,360.00万元。

本次购买资产所涉及发行的股份已于2016年6月21日在深圳证券交易所上市，郑明钊成为公司持股5%以上股东，该行为构成关联交易。

重大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发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》	2016年06月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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06日	20,000	2014年04月23日	10,200	连带责任保证	24个月	是	否
连邵建工	2013年08月06日	20,000	2015年12月07日	5,100	连带责任保证	12个月	是	否
连邵建工	2015年04月18日	20,400	2015年07月28日	1,530	连带责任保证	12个月	是	否
连邵建工	2015年04月18日	20,400	2015年07月28日	1,020	连带责任保证	24个月	否	否
连邵建工	2015年04月18日	20,400	2016年12月09日	5,100	连带责任保证	12个月	否	否
连邵建工	2015年04月18日	20,400	2016年07月27日	8,000	连带责任保证	12个月	否	否
连邵建工	2015年04月18日	20,400	2016年11月10日	3,000	连带责任保证	36个月	否	否
宏大有限	2016年03月25日	80,000	2016年09月20日	10,000	连带责任保证	36个月	否	否
宏大有限	2016年03月25日	80,000	2016年09月20日	5,000	连带责任保证	至2017.07.05	否	否
新华都工程	2016年08月06日	20,000					否	否
连邵建工	2016年12月13日	30,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			130,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				31,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			168,650	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				32,120
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			130,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				31,100
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			168,650	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				32,120
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.19%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保				0				

余额 (E)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	130,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	130,000

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

5、日常经营性重大合同

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，该项目共计完成产值5.34亿元，应收账款为3821万元。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

作为一家有强烈社会责任感的上市公司，公司严格按照法律法规的要求，认真遵守政府有关法令和政策规定，接受有关部门的监督、指导和管理，根据自身实际情况履行社会责任的工作，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作，保证所有股东的利益，并使其得到合理的收益。公司本着“崇德崇新，

我创你赢”的核心价值观，十分重视与客户、合作伙伴的友好关系，切实维护客户的利益。公司不仅重视员工职业发展的需要，构筑员工双职业发展通道，还重视员工身心健康，保证员工享受应有的福利待遇，组织员工开展定期的健身活动，使员工在工作外收获健康的体魄。公司严格执行职代会和厂务公开制度，定期召开职工代表大会，让职工参与公司的民主决策、管理和监督，对关系企业发展的重大问题和职工关心的热点问题等都进行厂务公开，保障了公司职工的权力。此外，公司积极资助社会公益事业，帮扶偏远地区困难家庭，积极承担企业负有的社会责任。作为矿山民爆一体化的服务企业，公司在保证生产的同时，注重保护生态环境，实现区域的可持续发展，使社会和客户都“放心”。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016年6月，公司因实施了重大资产重组事项，于2016年5月19日取得中国证监会的核准文件。公司已于2016年5月30日完成办理福建省新华都工程有限责任公司及湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司的股权过户和工商变更手续。中国证监会已核准公司非公开发行不超过 35,248,200 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，公司有权在中国证监会核准文件的有效期限内募集配套资金，但募集资金成功与否并不影响本次发行股份购买资产的实施。截至本公告日止，公司尚未完成募集配套资金事宜。上述公告详见公司于2016年12月20日在巨潮资讯网上披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金实施进展公告》（公告编号：2016-068）。

2、公司于2015年12月14日召开的第三届董事会2015年第六次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》。公司拟以现金约 8.87亿元收购内蒙古生力资源（集团）有限责任公司存续分立后的新主体，即内蒙古生力民爆有限责任公司（下称“生力民爆”）100%股权。内容详见公司于2015年12月15日指定媒体披露的《对外投资公告》（公告编号：2015-077）。公司在披露该公告后，于2015年12月21日收到深圳证券交易所发来的《关于对广东宏大爆破股份有限公司的问询函》（中小板问询函【2015】第 366 号），收到该问询函后，公司与财务顾问经过审慎研究，认为收购生力民爆事项构成重大资产重组，公司将继续聘请中介机构对收购生力民爆事项进行尽职调查和制定具体的交易方案，并在条件成熟后，及时公告重大资产购买报告书，再提交至股东大会审议。上述内容详见2015年12月26日公司于指定媒体披露的《关于暂不将〈关于对外投资的议案〉提交至股东大会审议的公告》（公告编号：2015-086）。公司披露该事项后，公司经营班子一直在积极推进该事项。且生力民爆已于2016年4月完成了其存续分立事宜，公司目前尚未与生力民爆股东就交易方案具体细节等达成一致，公司将继续推进该项目，争取尽快与生力民爆股东就收购生力民爆股权事宜达成共识并确定最终合作方案。上述内容详见公司于2016年12月27日在巨潮资讯网上披露的《关于重大投资项目的进展公告》（公告编号：2016-069）。

3、公司于2016年12月28日完成公司董事会、监事会及新经营班子的换届事宜。新选举的董事、监事及聘任的高管已于股东大会、董事会审议通过后及时到任。上述内容详见公司于2016年12月29日及30日披露在巨潮资讯网上的有关公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	136,570,745	22.40%	91,587,988			-1,441,431	90,146,557	226,717,302	32.32%
2、国有法人持股	31,249,998	5.12%						31,249,998	4.45%
3、其他内资持股	105,320,747	17.25%	91,587,988			-1,441,431	90,146,557	195,467,304	27.86%
其中：境内法人持股	31,249,997	5.11%	21,689,772				21,689,772	52,939,769	7.55%
境内自然人持股	74,070,750	12.14%	69,898,216			-1,441,431	68,456,785	142,527,535	20.32%
二、无限售条件股份	473,329,250	77.60%				1,441,431	1,441,431	474,770,681	67.68%
1、人民币普通股	473,329,250	77.60%				1,441,431	1,441,431	474,770,681	67.68%
三、股份总数	609,899,995	100.00%	91,587,988			0	91,587,988	701,487,983	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于核准广东宏大爆破股份有限公司向郑明钗等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1096号）核准宏大爆破发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，核准公司向郑明钗发行38,181,818股股份、向厦门鑫祥景投资管理有限公司发行6,465,419股股份、向傅重阳发行16,165,760股股份、向陈海明发行15,550,638股股份、向娄底市涟新建材商贸行（有限合伙）发行15,224,353股股份购买相关资产。

同时核准公司非公开发行不超过35,248,200股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，截至目前，上述募集配套资金涉非公开发行股份事项尚未实施。

本次重组涉及购买资产所发行的股份合计91,587,988股已于2016年6月21日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次新增股份已经中国证监会《关于核准广东宏大爆破股份有限公司向郑明钊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1096号）核准，并于2016年6月21日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次重组新增的91,587,988股已于2016年6月13日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理登记手续，并于2016年6月21日在深圳证券交易所上市。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑明钊	0	0	38,181,818	38,181,818	重组增发	2019-06-20
傅重阳	0	0	16,165,760	16,165,760	重组增发	2017-06-20
陈海明	0	0	15,550,638	15,550,638	重组增发	2017-06-20
娄底市涟新建材商贸行（有限合伙）	0	0	15,224,353	15,224,353	重组增发	2017-06-20
厦门鑫祥景投资管理有限公司	0	0	6,465,419	6,465,419	重组增发	2017-06-20
肖梅	1,240,500	-301,031		939,469	董监高股份限售（任期锁定）	2016-01-04
刘畅	3,090,788	0	1,030,262	4,121,050	董监高股份限售（离任半年内锁定）	2017-06-27
李战军	70,662	-70,662		0	董监高股份限售（离任18个月后全部解除限售）	2016-03-04
傅建秋	1,900,000	-1,900,000	0	0	董监高股份限售（离任18个月后全部解除限售）	2016-02-05
郑永伟	200,000	-200,000	0	0	董监高股份限售（离任18个月后全部解除限售）	2016-02-19
合计	6,501,950	-2,471,693	92,618,250	96,648,507	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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
股票类						
重大资产重组发行股份	2016年06月21日	11.44元/股	91,587,988	2016年06月21日	91,587,988	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准广东宏大爆破股份有限公司向郑明钗等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1096号）核准宏大爆破发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，核准公司向郑明钗发行38,181,818股股份、向厦门鑫祥景投资管理有限公司发行6,465,419股股份、向傅重阳发行16,165,760股股份、向陈海明发行15,550,638股股份、向娄底市涟新建材商贸行（有限合伙）发行15,224,353股股份购买相关资产。

同时核准公司非公开发行不超过35,248,200股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，截至目前，上述募集配套资金及非公开发行股份事项尚未实施。

本次重组涉及购买资产所发行的股份合计91,587,988股已于2016年6月21日在深圳证券交易所上市。

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

报告期内，公司因实施重大资产重组事项新增股份合计91,587,988股（新增股份已于2016年6月21日在深交所上市）；新收购新华都工程100%股权及涟邵建工42.05%股权后，公司的资产负债均有所增加，总体而言，本次重组事项对公司的资产规模、收入规模及盈利能力等各项财务指标均带来了积极的影响。

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	24,962	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,616	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	---------------------------------	---

							见注 8)	
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	21.13%	148,199,643		15,625,000	132,574,643		
郑炳旭	境内自然人	6.38%	44,758,400		33,568,800	11,189,600		
王永庆	境内自然人	5.87%	41,178,400		34,000,000	7,178,400	质押	34,000,000
郑明钊	境内自然人	5.44%	38,181,818	38181818	38,181,818		质押	18,630,221
广发证券资管—中国银行—广发恒定 7 号集合资产管理计划	境内非国有法人	2.97%	20,833,332		20,833,332			
广东省伊佩克环保产业有限公司	国有法人	2.60%	18,205,673			18,205,673		
广东省工程技术研究所	国有法人	2.60%	18,205,673			18,205,673		
傅重阳	境内自然人	2.30%	16,165,760	16165760	16,165,760			
陈海明	境内自然人	2.22%	15,550,638	15550638	15,550,638			
娄底市涟新建材商行（有限合伙）	境内非国有法人	2.17%	15,224,353	15224353	15,224,353			
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伊佩克环保、工程研究所以及广业置业合并持有公司股份 188,345,487 股，占公司总股本 26.86%，构成一致行动人；2、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。3、郑明钊与厦门鑫祥景投资管理有限公司构成一致行动人，合计持有本公司股份 44,647,237 股，占公司总股本的 6.36%。							
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					
广东省广业资产经营有限公司	132,574,643	人民币普通股	132,574,643					
广东省伊佩克环保产业有限公司	18,205,673	人民币普通股	18,205,673					
广东省工程技术研究所	18,205,673	人民币普通股	18,205,673					
郑炳旭	11,189,600	人民币普通股	11,189,600					
王永庆	7,178,400	人民币普通股	7,178,400					
全国社保基金四一组合	7,099,931	人民币普通股	7,099,931					
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	6,260,846	人民币普通股	6,260,846					

中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	5,558,727	人民币普通股	5,558,727
中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
三一集团有限公司	3,928,980	人民币普通股	3,928,980
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	除前表“一致行动的说明”情况外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
广东省广业集团有限公司	余志良	2000 年 08 月 23 日	91440000724782685K	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理；教育培训；房屋租赁服务
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	广业公司直接持有贵糖股份（000833）12.13%股份，通过全资子公司云浮广业硫铁矿集团有限公司（持有 31.31%股份）以及广西广业粤桂投资集团有限公司（持有 11.34%股份）间接持有 42.65%股份，广业公司直接及间接持有贵糖股份 54.78%股份，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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

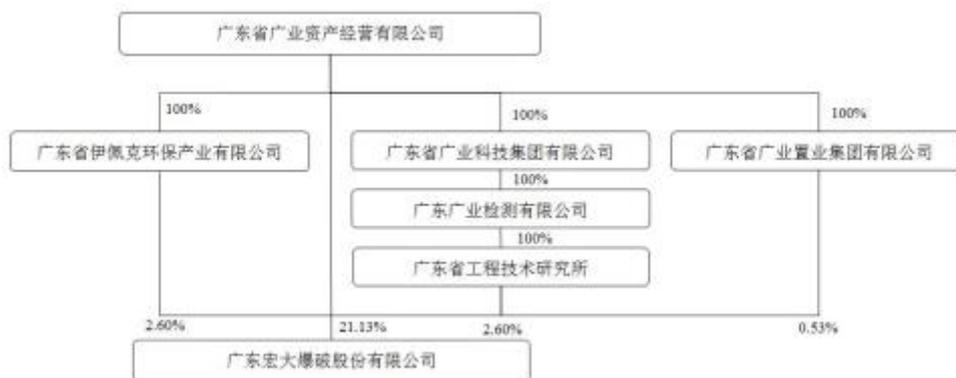
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广业集团有限公司	余志良	2000 年 08 月 23 日	91440000724782685K	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理；教育培训；房屋租赁服务
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	广业公司直接持有贵糖股份（000833）12.13%股份，通过全资子公司云浮广业硫铁矿集团有限公司（持有 31.31%股份）以及广西广业粤桂投资集团有限公司（持有 11.34%股份）间接持有 42.65%股份，广业公司直接及间接持有贵糖股份 54.78%股份，为贵糖股份的实际控制人。			

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郑炳旭	董事长	现任	男	57	2007年12月11日	2019年12月27日	44,758,400	0	0	0	44,758,400
黄祥清	党委书记；董事	现任	男	44	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
王永庆	总经理；董事	现任	男	51	2007年12月11日	2019年12月27日	41,178,400	0	0	0	41,178,400
邹金凤	董事	现任	女	54	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
刘人怀	独立董事	现任	男	76	2013年12月26日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
赵燕	独立董事	现任	女	46	2013年12月26日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
宁志喜	监事会主席	现任	男	55	2014年09月05日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
肖梅	职工监事	现任	女	45	2007年12月11日	2019年12月27日	1,252,625	0	0	0	1,252,625
马英华	监事	现任	女	39	2013年12月26日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
梁发	副总经理	现任	男	39	2012年08月23日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
周育生	副总经理	现任	男	40	2013年10月23日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
王丽娟	财务负责人	现任	女	46	2013年11月18日	2019年12月27日	0	0	0	0	0
陈冬冬	董事	离任	女	41	2015年06月19日	2016年12月28日	0	0	0	0	0
郜洪青	董事	离任	男	43	2014年10月28日	2016年12月28日	0	0	0	0	0
蔡美峰	独立董事	离任	男	73	2014年10月28日	2016年12月28日	0	0	0	0	0

娄爱东	独立董事	离任	女	50	2010年12月28日	2016年12月28日	0	0	0	0	0
刘畅	董事及副总经理	离任	男	41	2014年07月31日	2016年12月28日	4,121,050	0	0	0	4,121,050
方健宁	董事及副总经理	离任	男	46	2010年12月28日	2016年12月28日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	91,310,475	0	0	0	91,310,475

二、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
陈冬冬	董事	任期满离任	2016年12月28日	届满离任
郜洪青	董事	任期满离任	2016年12月28日	届满离任
娄爱东	独立董事	任期满离任	2016年12月28日	届满离任
蔡美峰	独立董事	任期满离任	2016年12月28日	届满离任
刘畅	董事；副总经理	任期满离任	2016年12月28日	届满离任
方健宁	董事；副总经理	任期满离任	2016年12月28日	届满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

郑炳旭先生，1959年11月出生，中共党员，博士，教授级高级工程师。1988年起任广东省宏大爆破工程公司总经理；2003年12月起历任公司及其前身的董事、总经理、首席技术专家、党委书记；自2010年12月至2016年12月任广东宏大爆破股份有限公司公司董事长、总经理。现任公司董事长。

黄祥清先生，1972年11月出生，中共党员，硕士研究生。曾任广东湛江港股份有限公司董事会秘书、主任，广州中远物流有限公司企划部副总经理、总经理，历任广东恒健投资控股有限公司办公室主任、总经理助理兼党群工作部部长、人力资源部部长；2011年5月至2014年10月任广东南粤集团有限公司副总经理、党委委员；2014年10月至今任广东省广业资产经营有限公司副总经理、党委委员。现为公司董事、党委书记。

王永庆先生，1965年10月出生，中共党员，博士，教授级高级工程师。1989年加入广东省宏大爆破工程公司；2003年12月起历任公司及其前身的部门经理、副总经理和常务副总经理。2010年12月起任董事、常务副总经理、财务负责人、董事会秘书。现为本公司董事、总经理。

邹金凤女士，1962年9月出生，中共党员，本科学历，高级工程师、企业法律顾问。曾任广东省广业轻化工业集团有限公司法律部部长、总经理助理；2009年6月至2013年12月任广东省广业资产经营有限公司法律事务部副部长；2013年12月至今任广东省广业资产经营有限公司法律事务部部长，兼任云浮广业硫铁矿集团有限公司董事。2016年12月起任公司董事。

刘人怀先生，1940年7月出生，1963年毕业于兰州大学数学力学系。中国工程院机械与运载工程学部院士、工程管理学部院士、教育部高校力学教学指导委员会主任、教育部科技委员会管理学部主任。先后在兰州大学、中国科技大学、原上海工业大学任教，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。自2013年12月26日起任公司独立董事。

赵燕女士，1972年4月出生。会计学学士，高级会计师，中国注册会计师。历任五联联合会计师事务所有限公司部门

经理、北京五联方圆会计师事务所有限公司所长助理、国富浩华会计师事务所有限公司副主任会计师等职，中国证监会第十二、十三届主板发行审核委员会委员，现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。自2013年12月26日起任公司独立董事。

监事：

宁志喜先生，1962年2月出生，党校本科学历。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。2014年9月至今任公司监事会主席。

肖梅女士，1971年2月生，大专学历，会计师，从事多年的财务管理工作。曾任公司前身广东宏大爆破工程有限公司财务中心经理。自2010年12月起任公司监事，现任公司综合管理（党群）中心经理。

马英华女士，1978年1月生，中共党员，大学本科学历。2000年起先后任职于金佰利（广州）纸业有限公司、领新达嘉（广州）包装设备有限公司。2005年6月至今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）中心党群经理。

高级管理人员：

王永庆先生，1965年10月出生，中共党员，博士，教授级高级工程师。1989年加入广东省宏大爆破工程公司；2003年12月起历任公司及其前身的部门经理、副总经理和常务副总经理。2010年12月起任董事、常务副总经理、财务负责人、董事会秘书。现为本公司董事、总经理。

梁发先生，1977年5月出生，法律硕士。1999年取得律师资格，2002年取得企业法律顾问资格。1999年7月至2009年8月期间任广东华侨信托投资公司法律顾问，历任法律事务部主办经理、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部副总经理。2011年5月至今，任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任企管中心总监、总法律顾问。2012年8月起任公司副总经理。

周育生先生，1976年6月出生，硕士研究生学历。2004年11月至今任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任企管专员、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。

王丽娟女士，1971年1月出生，硕士。持有高级会计师、注册会计师、注册评估师、注册税务师资质证书。1992年7月至1999年12月，任职于中石化新星石油公司广州公司，历任会计主管，计划主管，单位财务负责人。2000年1月至2003年7月，任职于审计署驻广州特派办属下的广州南华会计师事务所有限公司，任审计二部经理。2003年7月至2005年12月，任职于广东省财政厅投资审核中心，任审计师。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，2014年8月至今任公司财务负责人。

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
黄祥清	广东省广业集团有限公司	副总经理	2014年10月01日		是
邹金凤	广东省广业集团有限公司	法律事务部部长	2013年12月01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
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	1993年01月04日		是

		究所所长、教授			
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
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	江苏海鸥冷却塔股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 02 日	2017 年 01 月 01 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
赵燕	北京中科金财科技股份有限公司	独立董事	2013 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 27 日	是
王丽娟	广州市浪奇实业股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 20 日	2017 年 06 月 19 日	是
梁发	北京中安科创科技发展有限公司	董事	2016 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 19 日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、实际支付情况

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。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑炳旭	董事长	男	57	现任	49.82	否
黄祥清	党委书记；董事	男	44	现任	0	是
王永庆	总经理；董事	男	51	现任	87.01	否
邹金凤	董事	女	54	现任	0	是
刘人怀	独立董事	男	76	现任	12	否
赵燕	独立董事	女	46	现任	12	否
宁志喜	监事会主席	男	55	现任	55	否
肖梅	职工监事	女	45	现任	28.02	否
马英华	监事	女	39	现任	22.87	否
梁发	副总经理	男	39	现任	75.87	否
周育生	副总经理	男	40	现任	69.65	否

王丽娟	财务负责人	女	46	现任	70.66	否
陈冬冬	董事	女	41	离任	0	是
郜洪青	董事	男	43	离任	0	是
蔡美峰	独立董事	男	73	离任	12	否
娄爱东	独立董事	女	50	离任	12	否
刘畅	董事及副总经理	男	41	离任	92.55	否
方健宁	董事及副总经理	男	46	离任	74.31	否
合计	--	--	--	--	673.76	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	38
主要子公司在职员工的数量（人）	4,401
在职员工的数量合计（人）	4,439
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,439
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	317
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,340
销售人员	101
技术人员	771
财务人员	150
行政人员	364
其他人员	713
合计	4,439
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	58
本科	740
大专	601
高中及以下	3,026

合计	4,439
----	-------

2、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，根据岗位价值及个人能力确定岗位工资，根据公司业绩及个人业绩确定奖金，实行“以业绩为导向”的薪酬分配政策；公司为员工提供职业发展双通道，及时激励及肯定员工的成长，使员工个人职业发展与公司战略相结合，公司薪酬与员工个人成长相匹配。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。

3、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；同时公司鼓励员工在业余时间进行多种形式的充电，并在资金、时间等方面提供一定的支持。通过学习型组织的营造及公司对员工培训的支持，形成了公司与员工共同成长的良性循环。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	431,373
劳务外包支付的报酬总额（元）	37,066,394.74

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《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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自上市以来在业务、人员、资产以及机构、财务方面均独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	37.84%	2016 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 26 日	巨潮资讯网《2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-017）
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.29%	2016 年 01 月 15 日	2016 年 01 月 16 日	巨潮资讯网《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-002）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.76%	2016 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 25 日	巨潮资讯网《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-042）
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.16%	2016 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 29 日	巨潮资讯网《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-070）

2、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

五、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	3	4	0	0	否
赵燕	7	5	2	0	0	否
娄爱东	6	4	2	0	0	否
蔡美峰	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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企业板上市公司规范运作指引》《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。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略与投资委员会履职情况：

报告期战略与投资委员会共召开了2次会议，对公司组织架构调整及公司未来三年战略规划事项进行了讨论，并形成一致同意意见提交至董事会审批。

2、审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会共召开了4次会议，对公司每个季度财务情况、关联交易以及募集资金使用情况等事项进行了审议，同时也对公司审计部门负责人聘任事项进行了讨论。

3、董事会薪酬考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬考核委员会召开了1次会议，对公司高级管理人员进行了年度绩效考核。

4、提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会共召开了2次会议，对董事候选人及董事会拟聘任的高级管理人员的个人情况、任职资格等进行了认真核查。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

根据公司《高级管理人员薪酬管理办法》，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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月10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 2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告出现重大缺陷、重要缺陷以及一般缺陷。	主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZC10101 号
注册会计师姓名	吴震、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2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016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2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016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

2016 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	463,996,839.25	304,338,671.23
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	538,957,812.72	241,683,221.00
应收账款	1,205,397,065.59	1,150,854,501.83
预付款项	36,350,527.71	21,873,301.12
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	126,727,342.65	111,422,644.46
买入返售金融资产		
存货	955,316,344.52	790,683,865.13
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	107,117,864.12	384,910,000.00
流动资产合计	3,433,863,796.56	3,005,766,204.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,510,000.00	11,510,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,826,802.58	10,821,585.84
投资性房地产	3,117,808.25	3,246,318.17
固定资产	1,050,662,608.26	733,774,092.30
在建工程	23,579,411.40	87,259,091.69
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	96,942,174.93	95,938,553.00
开发支出		
商誉	884,396,161.14	230,123,635.42
长期待摊费用	16,898,809.48	13,721,664.58
递延所得税资产	85,557,750.56	47,106,747.79
其他非流动资产	2,503,869.50	1,018,482.70
非流动资产合计	2,185,995,396.10	1,234,520,171.49
资产总计	5,619,859,192.66	4,240,286,376.26
流动负债：		
短期借款	519,000,000.00	631,000,000.00
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	52,836,216.60	47,920,642.29
应付账款	853,712,431.80	663,197,212.86
预收款项	17,434,690.71	18,753,317.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,665,653.53	21,867,379.18
应交税费	52,160,582.52	90,599,951.67
应付利息	1,931,174.46	1,409,379.38
应付股利		
其他应付款	151,120,183.16	127,948,493.86
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	60,349,160.12	137,190,824.99
其他流动负债	16,755,972.57	

流动负债合计	1,782,966,065.47	1,739,887,202.07
非流动负债：		
长期借款	710,400,000.70	95,428,183.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,044,978.02	
长期应付职工薪酬	7,965,214.78	8,125,414.47
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,533,224.42	4,151,268.88
递延所得税负债	4,225,547.98	2,270,959.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	742,168,965.90	109,975,825.83
负债合计	2,525,135,031.37	1,849,863,027.90
所有者权益：		
股本	701,487,983.00	609,899,995.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,589,066,502.05	888,238,935.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,559,351.08	5,862,479.61
盈余公积	54,837,977.27	54,837,977.27
一般风险准备		
未分配利润	509,853,600.08	477,715,869.00
归属于母公司所有者权益合计	2,869,805,413.48	2,036,555,255.99
少数股东权益	224,918,747.81	353,868,092.37
所有者权益合计	3,094,724,161.29	2,390,423,348.36
负债和所有者权益总计	5,619,859,192.66	4,240,286,376.26

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：胡彦燕

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	111,163,062.20	106,811,392.82
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	321,289,112.00	191,921,725.78
应收账款	307,785,036.12	472,356,837.16
预付款项	2,659,749.98	5,832,565.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	283,845,669.47	123,573,598.79
存货	195,115,088.98	406,848,494.47
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	42,656,816.76	384,910,000.00
流动资产合计	1,264,514,535.51	1,692,254,614.60
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	2,311,110,273.87	1,069,539,642.28
投资性房地产		
固定资产	150,360,554.29	152,121,403.30
在建工程	2,481,677.54	12,169,451.23
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	5,000,304.14	2,009,495.07
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	115,041.05	2,565,164.95
递延所得税资产	44,903,435.34	11,142,092.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,522,971,286.23	1,258,547,249.28
资产总计	3,787,485,821.74	2,950,801,863.88
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	510,000,000.00
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	11,224,697.82	45,589,012.29
应付账款	94,353,514.30	264,843,495.32
预收款项	1,228,638.82	163,010.50
应付职工薪酬	6,044,429.78	2,226,888.26
应交税费	999,371.23	35,284,053.52
应付利息	904,913.20	963,341.29
应付股利		
其他应付款	178,155,955.24	162,069,031.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,400,000.00	88,893,175.00
其他流动负债	7,483,685.32	
流动负债合计	529,795,205.71	1,110,032,008.07
非流动负债：		
长期借款	481,400,000.70	63,000,000.70
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	708,224.42	976,268.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	482,108,225.12	63,976,269.58
负债合计	1,011,903,430.83	1,174,008,277.65
所有者权益：		
股本	701,487,983.00	609,899,995.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,875,060,266.13	941,260,242.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,431,486.26	614,129.80
盈余公积	46,667,441.88	46,667,441.88
未分配利润	150,935,213.64	178,351,777.43
所有者权益合计	2,775,582,390.91	1,776,793,586.23
负债和所有者权益总计	3,787,485,821.74	2,950,801,863.88

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	3,212,128,767.23	3,005,377,954.34
其中：营业收入	3,212,128,767.23	3,005,377,954.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,147,542,260.03	2,873,983,098.13
其中：营业成本	2,598,912,709.49	2,347,333,720.96
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		
税金及附加	32,706,035.06	69,825,803.78

销售费用	39,774,157.52	35,370,948.62
管理费用	393,276,290.06	333,517,860.46
财务费用	56,025,740.79	36,221,793.47
资产减值损失	26,847,327.11	51,712,970.84
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）	4,466,658.75	3,083,318.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,014,435.83	-738,418.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,053,165.95	134,478,174.28
加：营业外收入	8,274,223.23	14,780,502.11
其中：非流动资产处置利得	698,881.21	720,235.64
减：营业外支出	3,243,873.53	2,246,561.04
其中：非流动资产处置损失	2,068,449.34	568,999.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,083,515.65	147,012,115.35
减：所得税费用	6,605,877.24	16,866,056.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,477,638.41	130,146,059.25
归属于母公司所有者的净利润	62,632,730.83	101,412,509.85
少数股东损益	4,844,907.58	28,733,549.40
六、其他综合收益的税后净额		-218,730.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-218,730.70
（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		-218,730.70
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		-218,730.70

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		
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	67,477,638.41	129,927,328.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,632,730.83	101,193,779.15
归属于少数股东的综合收益总额	4,844,907.58	28,733,549.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.18
（二）稀释每股收益	0.09	0.18

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：胡彦燕

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	34,174,839.54	791,343,562.90
减：营业成本	66,505,172.28	602,869,214.28
税金及附加	2,489,778.90	18,361,718.85
销售费用	553,217.88	4,703,203.89
管理费用	47,101,048.02	69,749,357.93
财务费用	33,972,840.54	24,435,740.41
资产减值损失	2,468,082.26	25,672,475.57
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）	86,828,088.59	23,721,119.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-204,083.40	-840,404.09

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-32,087,211.75	69,272,971.44
加：营业外收入	1,454,121.22	784,320.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	49,816.40	1,351,867.80
其中：非流动资产处置损失	11,298.68	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,682,906.93	68,705,424.13
减：所得税费用	-33,761,342.89	6,280,454.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,078,435.96	62,424,969.37
五、其他综合收益的税后净额		
（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	3,078,435.96	62,424,969.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	2,294,627,335.14	2,113,622,363.84
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	171,290,141.39	166,845,820.45
经营活动现金流入小计	2,465,917,476.53	2,280,468,184.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,533,384,262.74	1,506,106,978.02
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	428,166,346.48	424,928,489.00
支付的各项税费	221,211,108.40	241,252,945.19
支付其他与经营活动有关的现金	387,212,078.10	328,394,558.98
经营活动现金流出小计	2,569,973,795.72	2,500,682,971.19
经营活动产生的现金流量净额	-104,056,319.19	-220,214,786.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,785,520,000.00	1,596,888,800.00
取得投资收益收到的现金	6,734,230.38	4,430,756.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	23,731,419.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,792,314,230.38	1,625,050,976.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,794,100.48	62,201,187.65
投资支付的现金	2,489,080,000.00	1,984,530,000.00
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	183,173,168.36	
支付其他与投资活动有关的现金	13,800,000.00	
投资活动现金流出小计	2,750,847,268.84	2,046,731,187.65
投资活动产生的现金流量净额	41,466,961.54	-421,680,211.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	7,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	7,200,000.00
取得借款收到的现金	1,207,700,000.00	886,425,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,059,086.82	51,374,455.87
筹资活动现金流入小计	1,235,359,086.82	944,999,455.87
偿还债务支付的现金	900,173,945.77	445,014,852.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,686,731.95	135,007,476.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	529,466.53	21,073,544.91
支付其他与筹资活动有关的现金	24,829,523.80	28,892,720.15
筹资活动现金流出小计	1,011,690,201.52	608,915,048.92
筹资活动产生的现金流量净额	223,668,885.30	336,084,406.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,350.30	
五、现金及现金等价物净增加额	161,080,877.95	-305,810,591.18
加：期初现金及现金等价物余额	293,967,003.72	599,777,594.90
六、期末现金及现金等价物余额	455,047,881.67	293,967,003.72

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	197,253,871.95	575,680,032.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	211,986,009.50	158,214,358.38
经营活动现金流入小计	409,239,881.45	733,894,391.04
购买商品、接受劳务支付的现金	181,293,647.36	496,635,123.22
支付给职工以及为职工支付的现金	11,509,903.37	63,036,071.44
支付的各项税费	21,404,085.18	25,731,886.94
支付其他与经营活动有关的现金	256,331,972.97	337,458,670.15
经营活动现金流出小计	470,539,608.88	922,861,751.75
经营活动产生的现金流量净额	-61,299,727.43	-188,967,360.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,785,520,000.00	1,618,174,400.00
取得投资收益收到的现金	67,265,307.79	24,561,523.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	23,569,819.71
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	67,243,649.12	133,397,000.00
投资活动现金流入小计	2,920,040,956.91	1,799,702,743.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,390.77	8,934,696.67
投资支付的现金	2,439,080,000.00	1,984,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	210,239,787.99	
支付其他与投资活动有关的现金	186,800,000.00	71,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,836,447,178.76	2,064,464,696.67
投资活动产生的现金流量净额	83,593,778.15	-264,761,953.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	700,000,000.00	650,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,547,576.69	37,938,701.39
筹资活动现金流入小计	716,547,576.69	687,938,701.39
偿还债务支付的现金	651,093,175.00	272,715,611.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,849,206.34	96,634,584.76
支付其他与筹资活动有关的现金	9,674,713.75	24,618,555.15
筹资活动现金流出小计	727,617,095.09	393,968,751.01
筹资活动产生的现金流量净额	-11,069,518.40	293,969,950.38
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	11,224,532.32	-159,759,363.73
加：期初现金及现金等价物余额	97,673,590.31	257,432,954.04
六、期末现金及现金等价物余额	108,898,122.63	97,673,590.31

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	609,899,995.00				888,238,935.11			5,862,479.61	54,837,977.27		477,715,869.00	353,868,092.37	2,390,423,348.36
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	609,899,995.00				888,238,935.11			5,862,479.61	54,837,977.27		477,715,869.00	353,868,092.37	2,390,423,348.36

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,587,988.00			700,827,566.94			8,696,871.47			32,137,731.08	-128,949,344.56	704,300,812.93
(一)综合收益总额										62,632,730.83	4,844,907.58	67,477,638.41
(二)所有者投入和减少资本	91,587,988.00			700,827,566.94							-137,455,342.93	654,960,212.01
1. 股东投入的普通股	91,587,988.00			696,544,124.68							-133,171,900.67	654,960,212.01
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				4,283,442.26							-4,283,442.26	
(三)利润分配										-30,494,999.75	-529,466.53	-31,024,466.28
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,494,999.75	-529,466.53	-31,024,466.28
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							8,696,871.47				4,190,557.32	12,887,428.79
1. 本期提取							71,460,912.36				8,724,410.19	80,185,322.55

2. 本期使用								-62,764,040.89				-4,533,852.87	-67,297,893.76
(六) 其他													
四、本期期末余额	701,487,983.00				1,589,066,502.05			14,559,351.08	54,837,977.27		509,853,600.08	224,918,747.81	3,094,724,161.29

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	365,939,997.00				-361,459,280.48		-218,730.70	-886,869.24	6,242,496.94		21,982,013.51	-14,145,653.33	17,453,973.70
（一）综合收益总额							-218,730.70				101,412,509.85	28,733,549.40	129,927,328.55
（二）所有者投入和减少资本					4,480,716.52							-21,489,963.62	-17,009,247.10
1. 股东投入的普通股												-16,970,400.00	-16,970,400.00
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					4,480,7 16.52							-4,519, 563.62	-38,847. 10
(三) 利润分配								6,242,4 96.94		-79,430, 496.34	-21,073 ,544.91	-94,261, 544.31	
1. 提取盈余公积								6,242,4 96.94		-6,242,4 96.94			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-73,187, 999.40	-21,073 ,544.91	-94,261, 544.31	
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转	365,93 9,997. 00				-365,93 9,997.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	365,93 9,997. 00				-365,93 9,997.0 0								
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								-886,86 9.24				-315,69 4.20	-1,202,5 63.44
1. 本期提取								51,659, 431.92				18,179, 816.99	69,839, 248.91
2. 本期使用								-52,546, 301.16				-18,495 ,511.19	-71,041, 812.35
(六) 其他													
四、本期期末余额	609,89 9,995. 00				888,238 ,935.11			5,862,4 79.61	54,837, 977.27		477,715 ,869.00	353,868 ,092.37	2,390,4 23,348. 36

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	609,899,995.00				941,260,242.12			614,129.80	46,667,441.88	178,351,777.43	1,776,793,586.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	609,899,995.00				941,260,242.12			614,129.80	46,667,441.88	178,351,777.43	1,776,793,586.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,587,988.00				933,800,024.01			817,356.46		-27,416,563.79	998,788,804.68
（一）综合收益总额										3,078,435.96	3,078,435.96
（二）所有者投入和减少资本	91,587,988.00				933,800,024.01						1,025,388,012.01
1. 股东投入的普通股	91,587,988.00				933,800,024.01						1,025,388,012.01
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										-30,494,999.75	-30,494,999.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,494,999.75	-30,494,999.75
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							817,356.46				817,356.46
1. 本期提取							1,976,104.69				1,976,104.69
2. 本期使用							-1,158,748.23				-1,158,748.23
（六）其他											
四、本期期末余额	701,487,983.00				1,875,060,266.13		1,431,486.26	46,667,441.88	150,935,213.64		2,775,582,390.91

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	365,939,997.00				-365,978,844.10			-517,260.31	6,242,496.94	-17,005,526.97	-11,319,137.44
（一）综合收益总额										62,424,969.37	62,424,969.37
（二）所有者投入和减少资本					-38,847.10						-38,847.10
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					-38,847.10						-38,847.10
(三) 利润分配								6,242,496.94	-79,430,496.34		-73,187,999.40
1. 提取盈余公积								6,242,496.94	-6,242,496.94		
2. 对所有者（或股东）的分配									-73,187,999.40		-73,187,999.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	365,939,997.00				-365,939,997.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	365,939,997.00				-365,939,997.00						
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								-517,260.31			-517,260.31
1. 本期提取								19,920,346.37			19,920,346.37
2. 本期使用								-20,437,606.68			-20,437,606.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	609,899,995.00				941,260,242.12			614,129,800	46,667,441.88	178,351,777.43	1,776,793,586.23

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东宏大爆破股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于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。公司的统一社会信用代码为91440000190321349C。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2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数701,487,983.00股，注册资本为701,487,983.00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集团有限公司，本公司的实际控制人为广东省广业集团有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2017年3月8日批准报出。

（二）合并报表范围

截至2016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
宏大爆破有限公司
铜川宏大民爆有限责任公司
福建省新华都工程有限责任公司
厦门市集博机械设备有限公司
广东宏大韶化民爆有限公司
广东宏大罗化民爆有限公司
广东宏大连化民爆有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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附注“三、（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
以账龄为信用风险组合的划分依据。	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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	3%-5%	1.9%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.5%-19.4%
运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.5%-19.4%
电子、办公设备	年限平均法	5	3%-5%	19%-19.4%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出 and 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。

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、使用寿命有限的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

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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

详见本附注“七、28、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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。

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。

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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
(1) 将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。	第四届董事会 2017 年第一次会议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第四届董事会 2017 年第一次会议	调增税金及附加本年金额 4,286,982.02 元，调减管理费用本年金额 4,286,982.02 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从"应交税费"项目重分类至"其他流动负债"（或"其他非流动负债"）项目。比较数据不予调整。	第四届董事会 2017 年第一次会议	调增其他流动负债期末余额 16,755,972.57 元，调减应交税费期末余额 16,755,972.57 元。
(4) 将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"（或"其他非流动资产"）项目。比较数据不予调整。	第四届董事会 2017 年第一次会议	调增其他流动资产期末余额 14,984,347.19 元，调增应交税费期末余额 14,984,347.19 元。

说明：本次会计政策变更是由于企业执行财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）进行了相应的调整。

(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	3% 5% 6% 11% 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1% 5% 7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 20% 25%
增值税	军品销售收入	免税
营业税	按应税工程结算收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	3%
营业税	按应税技术服务收入和租赁收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1% 2% 3%

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	25%
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	15%
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%
宏大爆破有限公司	15%
铜川宏大民爆有限责任公司	25%
连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司	25%
韶关市明华运输有限责任公司	25%
清新县物资有限公司	20%
石嘴山市金晟徽保安服务有限公司	25%

石嘴山市宏大永安运输有限公司	25%
湖南省涟邵机械制造有限公司	25%
湖南湘中测绘工程院有限责任公司	25%
福建省新华都工程有限责任公司	15%
厦门市集博机械设备有限公司	25%
广东宏大韶化民爆有限公司	25%
广东宏大罗化民爆有限公司	25%
广东宏大连化民爆有限公司	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、子公司北京中科力爆炸技术工程有限公司企业所得税

2016年12月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于公示北京市2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，北京中科力爆炸技术工程有限公司拟被认定为北京市2016年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。公司预计北京中科力爆炸技术工程有限公司从2016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。

3、子公司广东宏大增化民爆有限责任公司企业所得税

2015年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（粤科高字[2016]17号，发证日期2015年9月，有效期三年），从2015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，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。。

4、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，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

5、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，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

6、子公司宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司企业所得税

2015年经安徽省科学技术厅认定为高新技术企业（科高[2015]47号，发证日期2015年6月，有效期三年），从2015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，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

7、子公司福建省新华都工程有限责任公司企业所得税

2016年经福建省科学技术厅认定为高新技术企业（闽科高办字[2016]22号，发证日期2016年12月，有效期三年），从2016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，2016年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

8、子公司宏大爆破有限公司企业所得税

2016年11月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于公示广东省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，宏大爆破有限公司拟被认定为广东省2016年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。公司预计宏大爆破有限公司从2016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。

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	3,559,881.48	2,112,198.28
银行存款	451,488,000.19	291,854,805.44
其他货币资金	8,948,957.58	10,371,667.51
合计	463,996,839.25	304,338,671.23

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：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,830,247.58	10,283,617.51
履约保证金	118,710.00	88,050.00
信用证保证金		
合计	8,948,957.58	10,371,667.51

截至2016年12月31日，其他货币资金中人民币8,830,247.58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118,710.00元为公司向银行申请开具担保函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	228,268,700.72	67,230,240.16
商业承兑票据	310,689,112.00	174,452,980.84
合计	538,957,812.72	241,683,221.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,050,000.00
合计	42,050,000.00

(3) 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	285,052,249.46	
商业承兑票据	31,300,000.00	
合计	316,352,249.46	

(4) 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

4、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	1,342,181,749.13	100.00%	136,784,683.54	10.19%	1,205,397,065.59	1,260,096,717.15	100.00%	109,242,215.32	8.67%	1,150,854,501.83
合计	1,342,181,749.13		136,784,683.54		1,205,397,065.59	1,260,096,717.15		109,242,215.32		1,150,854,501.83

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	932,321,696.35	46,616,084.80	5.00%

1 至 2 年	268,759,341.11	26,875,934.12	10.00%
2 至 3 年	84,794,401.79	25,438,320.54	30.00%
3 至 4 年	28,345,798.31	14,172,899.17	50.00%
4 至 5 年	21,395,333.29	17,116,266.63	80.00%
5 年以上	6,565,178.28	6,565,178.28	100.00%
合计	1,342,181,749.13	136,784,683.54	

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 21,631,823.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 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	169,632,655.06	12.64%	9,384,222.75
第二名	153,065,741.90	11.40%	7,653,287.10
第三名	81,107,800.74	6.04%	22,450,416.15
第四名	51,030,951.05	3.80%	3,164,242.84
第五名	50,781,831.50	3.78%	2,539,091.58
合计	505,618,980.25	37.67%	45,191,260.42

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	30,812,328.60	84.76%	17,154,706.26	78.43%
1 至 2 年	3,049,576.58	8.39%	4,089,152.62	18.69%

2至3年	2,157,079.24	5.93%	426,019.24	1.95%
3年以上	331,543.29	0.91%	203,423.00	0.93%
合计	36,350,527.71	--	21,873,301.12	--

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	3,616,723.05	9.95%
第二名	2,195,104.62	6.04%
第三名	2,179,329.02	6.00%
第四名	2,040,000.00	5.61%
第五名	1,605,864.02	4.42%
合计	11,637,020.71	32.01%

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.64%	1,000,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	155,046,318.60	99.36%	28,318,975.95	18.26%	126,727,342.65	133,006,207.80	99.70%	21,583,563.34	16.23%	111,422,644.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						400,000.00	0.30%	400,000.00	100.00%	
合计	156,046,318.60		29,318,975.95		126,727,342.65	133,406,207.80		21,983,563.34		111,422,644.46

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏天仁矿业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	根据公司会计政策单独计提
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

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	71,222,627.52	3,561,131.36	5.00%
1 至 2 年	52,814,641.57	5,281,464.15	10.00%
2 至 3 年	13,135,416.10	3,940,624.84	30.00%
3 至 4 年	1,781,403.97	890,701.99	50.00%
4 至 5 年	7,235,879.17	5,788,703.34	80.00%
5 年以上	8,856,350.27	8,856,350.27	100.00%
合计	155,046,318.60	28,318,975.95	

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 5,215,503.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
实际核销的其他应收款	400,000.00

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	106,745,422.87	92,747,277.42
往来款	27,881,038.64	21,385,816.55
售楼款		319,564.44
员工备用金	15,881,723.69	13,797,353.20
其他	5,538,133.40	5,156,196.19
合计	156,046,318.60	133,406,207.80

(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	履约保证金	13,800,000.00	1 年以内	8.84%	690,000.00
第二名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	6.41%	500,000.00
第三名	往来款	9,163,200.00	1-2 年	5.87%	916,320.00
第四名	往来款	8,610,660.00	1-2 年	5.52%	861,066.00
第五名	往来款	7,691,080.00	1-2 年	4.93%	769,108.00
合计	--	49,264,940.00	--	31.57%	3,736,494.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	46,237,716.13		46,237,716.13	41,014,927.21		41,014,927.21
在产品	651,974.26		651,974.26	4,416,953.21		4,416,953.21
库存商品	44,040,227.80	70,924.87	43,969,302.93	11,341,344.12	333,764.08	11,007,580.04
周转材料	1,128,593.10		1,128,593.10	1,518,933.80		1,518,933.80
建造合同形成的已完工未结算资产	863,328,758.10		863,328,758.10	732,725,470.87		732,725,470.87
合计	955,387,269.39	70,924.87	955,316,344.52	791,017,629.21	333,764.08	790,683,865.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	
库存商品	333,764.08			262,839.21		70,924.87
合计	333,764.08			262,839.21		70,924.87

年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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	8,113,205,809.67
累计已确认毛利	1,414,041,828.09
已办理结算的金额	8,663,918,879.66
建造合同形成的已完工未结算资产	863,328,758.10

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	91,470,000.00	384,910,000.00

税费重分类	15,559,891.32	
其他	87,972.80	
合计	107,117,864.12	384,910,000.00

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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：	11,510,000.00		11,510,000.00	11,510,000.00		11,510,000.00
按成本计量的	11,510,000.00		11,510,000.00	11,510,000.00		11,510,000.00
合计	11,510,000.00		11,510,000.00	11,510,000.00		11,510,000.00

(2) 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		
南京东诺工业炸药高科技有限公司	300,000.00			300,000.00					7.50%	
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 发展有限 公司	9,000,000. 00			9,000,000. 00						9.02%	
合计	11,510,000. .00			11,510,000. .00						--	

9、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	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	2,145,300. .42			-26,002.7 7							2,119,297. .65	
广州市和 合民用爆 破器材有 限公司	1,093,502. .82			-91,861.0 4							1,001,641. .78	
湖南涟邵 建设工程 (集团)第 一安装工 程有限公 司	3,072,553. .45			-1,692,19 0.39						4,892,737. .58	6,273,100. .64	
北京冶矿 联科技发 展有限公 司	983,698.9 6			-170,086. 88							813,612.0 8	
韶关市粤 联民用爆 破器材销 售有限公 司	665,451.4 3			-26,301.0 0			-20,000.0 0				619,150.4 3	
昌都市广 宏基金管	2,861,078. .76		-3,000,00 0.00	-7,993.75						146,914.9 9		

理有限公司											
小计	10,821,58 5.84		-3,000,00 0.00	-2,014,43 5.83			-20,000.0 0		5,039,652 .57	10,826,80 2.58	
合计	10,821,58 5.84		-3,000,00 0.00	-2,014,43 5.83			-20,000.0 0		5,039,652 .57	10,826,80 2.58	

其他说明

10、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	728,223.04			728,223.04
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	856,732.96			856,732.96
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	3,117,808.25			3,117,808.25
2.期初账面价值	3,246,318.17			3,246,318.17

11、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	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	342,812,042.35	452,761,379.27	261,423,459.05	29,151,938.55	1,086,148,819.22
2.本期增加金额	70,107,842.91	494,916,465.40	43,038,506.56	5,085,314.79	613,148,129.66
(1) 购置	8,398,361.22	98,843,350.72	24,698,254.10	3,470,579.55	135,410,545.59
(2) 在建工程转入	61,142,981.69	28,087,604.45	439,999.98	69,500.00	89,740,086.12
(3) 企业合并增加	566,500.00	367,985,510.23	17,900,252.48	1,545,235.24	387,997,497.95
3.本期减少金额	2,515,183.61	26,767,062.60	7,332,019.43	1,329,406.00	37,943,671.64
(1) 处置或报废	2,515,183.61	26,767,062.60	7,332,019.43	1,329,406.00	37,943,671.64
4.期末余额	410,404,701.65	920,910,782.07	297,129,946.18	32,907,847.34	1,661,353,277.24

二、累计折旧					
1.期初余额	72,736,991.69	180,190,814.58	74,594,006.06	15,416,876.95	342,938,689.28
2.本期增加金额	15,047,105.42	218,282,098.02	45,225,338.28	5,843,392.24	284,397,933.96
(1) 计提	14,767,081.37	72,430,322.30	35,124,427.67	5,008,727.45	127,330,558.79
(2) 合并转入	280,024.05	145,851,775.72	10,100,910.61	834,664.79	157,067,375.17
3.本期减少金额	2,109,433.83	23,123,901.10	8,506,789.02	228,274.15	33,968,398.10
(1) 处置或报废	2,109,433.83	23,123,901.10	8,506,789.02	228,274.15	33,968,398.10
4.期末余额	85,674,663.28	375,349,011.50	111,312,555.32	21,031,995.04	593,368,225.14
三、减值准备					
1.期初余额	2,382,144.55	5,825,778.96	938,551.84	289,562.29	9,436,037.64
2.本期增加金额	3,214,241.11	5,425,242.29	9,665.28	53,629.97	8,702,778.65
(1) 计提					
(2) 在建工程转入	3,214,241.11				3,214,241.11
(3) 合并转入		5,425,242.29	9,665.28	53,629.97	5,488,537.54
3.本期减少金额		812,228.21		4,144.24	816,372.45
(1) 处置或报废		812,228.21		4,144.24	816,372.45
4.期末余额	5,596,385.66	10,438,793.04	948,217.12	339,048.02	17,322,443.84
四、账面价值					
1.期末账面价值	319,133,652.71	535,122,977.53	184,869,173.74	11,536,804.28	1,050,662,608.26
2.期初账面价值	267,692,906.11	266,744,785.73	185,890,901.15	13,445,499.31	733,774,092.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

机器设备	39,726,757.45	3,965,620.13	211,639.93	35,549,497.39
------	---------------	--------------	------------	---------------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

12、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
危险品总仓库改造				480,000.00		480,000.00
工房改造工程	1,799,586.68		1,799,586.68	3,179,896.32		3,179,896.32
总仓库区基建 (民爆)	912,842.78		912,842.78	693,182.44		693,182.44
民爆生产区	4,266,027.58		4,266,027.58	341,067.52		341,067.52
军品生产线改造				180,000.00		180,000.00
导爆管雷管生产 能力改造项目	369,230.75		369,230.75	3,222,020.51		3,222,020.51
生产二区变电站 改造工程				2,242,893.29		2,242,893.29
棚户区改造				400,000.00		400,000.00
公路硬底化				1,000,000.00		1,000,000.00
编码一体机				1,265,800.00		1,265,800.00
混装炸药车	1,680,000.00		1,680,000.00	1,680,000.00		1,680,000.00
信息系统建设	315,900.00		315,900.00	3,326,170.00		3,326,170.00
地面站组装混装 车				447,316.00		447,316.00

空港融慧园装修工程				6,378,465.23		6,378,465.23
油水箱外迁工程				106,854.70		106,854.70
机器人贴标签系统	3,475,407.19		3,475,407.19	3,418,803.42		3,418,803.42
乳化线并线技改工程				26,143,627.28		26,143,627.28
领峰大厦 2008-2021 号房				32,715,351.69	3,214,241.11	29,501,110.58
井建设备采购、安装	150,943.40		150,943.40	1,470,000.00		1,470,000.00
大孤山生产点现场混装炸药扩能建设工程	180,188.68		180,188.68	180,188.68		180,188.68
乳化炸药生产线扩能技术改造项目	226,415.09		226,415.09			
围墙项目	2,600,000.00		2,600,000.00			
大石头煤矿项目部临时设施	653,075.00		653,075.00			
炸药库	2,119,192.96		2,119,192.96			
弹壳自动化生产线设备	793,080.00		793,080.00			
其他零星工程	4,037,521.29		4,037,521.29	1,601,695.72		1,601,695.72
合计	23,579,411.40		23,579,411.40	90,473,332.80	3,214,241.11	87,259,091.69

(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
空港融慧园装修工程	7,000,000.00	6,378,465.23	578,788.31	6,957,253.54			99.39%	100.00%				其他
机器人贴标签系统	4,000,000.00	3,418,803.42	56,603.77			3,475,407.19	86.89%	86.89%				其他

乳化线 并线技 改工程	35,000,0 00.00	26,143,6 27.28	8,288,68 7.94	34,432,3 15.22			98.38%	100.00%				其他
领峰大 厦 2008-20 21 号房	33,500,0 00.00	32,715,3 51.69	1,021,44 5.47	33,736,7 97.16			100.71%	100.00%	2,307,25 2.36	341,305. 47	7.69%	金融机 构贷款
合计	79,500,0 00.00	68,656,2 47.62	9,945,52 5.49	75,126,3 65.92	3,475,40 7.19	--	--	--	2,307,25 2.36	341,305. 47	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、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	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	101,584,619.99			3,702,936.93	4,572,950.26	109,860,507.18
2.本期增加 金额				300,000.00	3,350,643.50	3,650,643.50
(1) 购置				200,000.00	3,350,643.50	3,550,643.50
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加				100,000.00		100,000.00
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	101,584,619.99			4,002,936.93	7,923,593.76	113,511,150.68
二、累计摊销						
1.期初余额	10,249,133.78			2,818,279.29	854,541.11	13,921,954.18

2.本期增加 金额	2,031,692.40			99,689.05	515,640.12	2,647,021.57
(1) 计提	2,031,692.40			98,076.15	515,640.12	2,645,408.67
(2) 合并增加				1,612.90		1,612.90
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,280,826.18			2,917,968.34	1,370,181.23	16,568,975.75
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	89,303,793.81			1,084,968.59	6,553,412.53	96,942,174.93
2.期初账面 价值	91,335,486.21			884,657.64	3,718,409.15	95,938,553.00

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 0.00%。

(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
火车站仓库土地	1,122,466.50	尚在办理当中
江龙滩土地	1,002,153.41	尚在办理当中
合计	2,124,619.91	

其他说明：

14、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
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 爆爆炸物品有限 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
石嘴山金晟徽保 安服务有限公司	122,244.48					122,244.48
福建省新华都工 程有限责任公司		654,272,525.72				654,272,525.72
合计	230,123,635.42	654,272,525.72				884,396,161.14

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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、未来十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、未来十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、未来十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、未来十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、未来十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、未来十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。

本公司期末将福建省新华都工程有限责任公司整体认定为一个资产组，管理层根据福建省新华都工程有限责任公司的行业资质、服务市场、未来十年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买福建省新华都工程有限责任公司股权所产生的商誉存在减值现象。

15、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	3,831,145.58	12,621.05	1,039,667.72		2,804,098.91
项目彩板房	1,376,376.71	284,878.21	1,030,523.35		630,731.57
项目临建设施	2,759,095.52	10,195,362.40	5,756,527.04		7,197,930.88
场地建设	976,273.27		160,056.36		816,216.91
工程装修款	193,400.00	253,000.00	326,087.13		120,312.87
项目电力及其他设施	4,585,373.50	1,591,637.68	847,492.84		5,329,518.34
合计	13,721,664.58	12,337,499.34	9,160,354.44		16,898,809.48

其他说明

16、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	176,839,917.26	34,952,768.53	137,642,265.17	22,176,434.03
内部交易未实现利润	1,360,257.98	204,038.70		
可抵扣亏损	211,528,813.30	45,645,796.57	81,358,110.32	20,339,527.58
其他	21,519,238.62	4,755,146.76	24,257,228.96	4,590,786.18
合计	411,248,227.16	85,557,750.56	243,257,604.45	47,106,747.79

(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	5,979,802.22	896,970.33		
企业改制资产评估增值	13,314,310.60	3,328,577.65	15,139,727.18	2,270,959.08
合计	19,294,112.82	4,225,547.98	15,139,727.18	2,270,959.08

(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		85,557,750.56		47,106,747.79
递延所得税负债		4,225,547.98		2,270,959.08

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,606,105.66	10,769,268.09
资产减值准备	6,657,110.94	6,567,556.32
合计	26,263,216.60	17,336,824.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		1,485,405.26	
2017	2,542,443.00	2,542,443.00	
2018	4,956,652.00	4,956,652.00	
2019	1,687,992.79	1,687,992.79	
2020	96,775.04	96,775.04	
2021	10,322,242.83		
合计	19,606,105.66	10,769,268.09	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付临时设施款	998,200.00	
预付设备款	1,505,669.50	1,018,482.70
合计	2,503,869.50	1,018,482.70

其他说明：

18、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		13,000,000.00
保证借款	259,000,000.00	101,000,000.00
信用借款	260,000,000.00	517,000,000.00
合计	519,000,000.00	631,000,000.00

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：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,836,216.60	47,920,642.29
合计	52,836,216.60	47,920,642.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、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	685,051,748.20	533,370,717.43
1-2 年	104,139,922.66	111,484,906.89
2-3 年	54,567,279.11	14,515,220.95
3 年以上	9,953,481.83	3,826,367.59
合计	853,712,431.80	663,197,212.86

(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
五河县市政建设工程公司	10,150,378.30	未办理结算
合计	10,150,378.30	--

其他说明：

21、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	16,469,045.51	15,459,608.70
1-2 年	588,995.64	2,769,041.79
2-3 年	347,238.56	515,000.00
3-4 年	29,411.00	9,667.35
合计	17,434,690.71	18,753,317.84

22、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	21,810,972.23	439,540,510.15	403,802,752.40	57,548,729.98

二、离职后福利-设定提存计划	56,406.95	27,451,265.57	27,390,748.97	116,923.55
三、辞退福利		478,329.56	478,329.56	
合计	21,867,379.18	467,470,105.28	431,671,830.93	57,665,653.53

(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	13,255,015.71	357,016,908.27	323,491,548.68	46,780,375.30
2、职工福利费	166,500.00	28,483,431.00	28,640,967.31	8,963.69
3、社会保险费	32,839.11	23,480,916.43	23,471,629.91	42,125.63
其中：医疗保险费	28,565.40	16,605,390.04	16,595,964.20	37,991.24
工伤保险费	2,247.01	5,406,082.72	5,407,060.81	1,268.92
生育保险费	2,026.70	1,183,272.54	1,182,433.77	2,865.47
重 大医疗保险费		286,171.13	286,171.13	
4、住房公积金	3,543,556.00	21,377,470.82	20,472,317.82	4,448,709.00
5、工会经费和职工教育经费	3,043,434.37	6,472,035.50	4,759,040.55	4,756,429.32
8、其他	1,769,627.04	2,709,748.13	2,967,248.13	1,512,127.04
合计	21,810,972.23	439,540,510.15	403,802,752.40	57,548,729.98

(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	41,115.99	25,570,777.31	25,501,203.66	110,689.64
2、失业保险费	15,290.96	1,116,860.26	1,125,917.31	6,233.91
3、企业年金缴费		763,628.00	763,628.00	
合计	56,406.95	27,451,265.57	27,390,748.97	116,923.55

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	16,960,198.68	14,970,292.82
企业所得税	28,990,041.75	21,740,489.21
个人所得税	2,362,835.95	2,231,603.54
城市维护建设税	1,038,595.85	3,832,783.43
房产税	76,634.03	783,491.76
教育费附加	818,855.93	3,106,063.10
其他	1,913,420.33	2,496,608.79
营业税		41,438,619.02
合计	52,160,582.52	90,599,951.67

其他说明：

24、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	1,000,910.40	565,512.61
短期借款应付利息	930,264.06	843,866.77
合计	1,931,174.46	1,409,379.38

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：

25、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	87,893,545.92	56,482,992.57
与外单位的往来款	57,350,255.39	59,321,802.78
广东省广业环保产业集团有限公司		1,893,419.27
广东省环境工程装备总公司	1,824,471.09	
广东省广业经济发展集团有限公司	96,000.00	96,000.00
其它	3,955,910.76	10,154,279.24
合计	151,120,183.16	127,948,493.86

(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	9,450,000.00	合同尚未执行完毕
合计	9,450,000.00	--

其他说明

26、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	50,400,000.00	137,190,824.99
一年内到期的长期应付款	9,949,160.12	
合计	60,349,160.12	137,190,824.99

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	16,755,972.57	
合计	16,755,972.57	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

28、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	3,000,000.70	15,000,000.70
抵押借款		10,121,932.70
保证借款	129,000,000.00	18,306,250.00

信用借款	578,400,000.00	52,000,000.00
合计	710,400,000.70	95,428,183.40

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	16,044,978.02	

其他说明：

30、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	6,812,092.10	6,811,743.15
二、辞退福利	1,153,122.68	1,313,671.32
合计	7,965,214.78	8,125,414.47

(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	6,811,743.15	5,576,213.51
二、计入当期损益的设定受益成本	1,023,256.39	1,493,849.67
1.当期服务成本	752,318.20	1,237,500.39
4.利息净额	270,938.19	256,349.28
四、其他变动	-1,022,907.44	-258,320.03
2.已支付的福利	-1,022,907.44	-258,320.03
五、期末余额	6,812,092.10	6,811,743.15

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	6,811,743.15	5,576,213.51
二、计入当期损益的设定受益成本	1,023,256.39	1,493,849.67
四、其他变动	-1,022,907.44	-258,320.03
五、期末余额	6,812,092.10	6,811,743.15

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：

其他说明：

(3) 设定受益计划将来预计支付的福利：

项目	截止2016年12月31日
一年以内	572,322.04
二至五年	2,389,608.03
五至十年	2,803,098.44
十年以上	5,895,118.67
预期支付总额	11,660,147.18

(4) 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24年。公司使用精算时参照相应期限国债和市场公司债收益率来确定利率进行折现，由此，本精算设定利率为4.0%。

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0.41%。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0.45%。

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4.4%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0.62%。当年利率下降到3.6%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0.66%。

31、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	4,151,268.88	2,820,000.00	3,438,044.46	3,533,224.42	
未确认售后回租损益		127,863.68	127,863.68		售后回租
合计	4,151,268.88	2,947,863.68	3,565,908.14	3,533,224.42	--

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
广州市科信局"广州市环保爆破和器材重点实验室项目"	701,268.88		84,711.12		616,557.76	与资产相关
矿山民爆一体化院士工作站项目	500,000.00		333,333.34		166,666.66	与收益相关
矿山复绿项目	2,950,000.00		2,950,000.00			与收益相关
技改项目补贴		600,000.00			600,000.00	与资产相关
露采场高陡边坡植被恢复关键技术研究		140,000.00	70,000.00		70,000.00	与收益相关
2016 年度省级安全生产专项资金		400,000.00			400,000.00	与资产相关
连南县住建局划拨棚户区改造项目资金		1,680,000.00			1,680,000.00	与资产相关
合计	4,151,268.88	2,820,000.00	3,438,044.46		3,533,224.42	--

其他说明：

32、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	609,899,995.00	91,587,988.00				91,587,988.00	701,487,983.00

其他说明：

33、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）	888,238,935.11	696,544,124.68		1,584,783,059.79
其他资本公积		4,283,442.26		4,283,442.26
合计	888,238,935.11	700,827,566.94		1,589,066,502.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增减变动原因如下：

- 公司于2016年5月收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东宏大爆破股份有限公司向郑明钗等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1096），核准公司向郑明钗发行 38,181,818 股股份、向厦门鑫祥景投资管理有限公司发行 6,465,419 股股份、向傅重阳发行16,165,760 股股份、向陈海明发行 15,550,638 股股份、向娄底市涟新建材商贸行（有限合伙）发行 15,224,353 股股份购买相关资产，每股股票面值1.00元，发行股份价格以人民币11.44元/股计算，扣除股票发行费用22,378,587.99元，新增注册资本91,587,988.00元，增加资本公积933,800,024.01元。
- 公司因经中国证券监督管理委员会上述批复核准向娄底市涟新建材商贸行（有限合伙）发行股份购买子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司42.05%股权，公司将按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湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司自购买日(2016年5月31日)开始持续计算的净资产份额之间的差额调整减少资本公积237,255,899.33元。
- 共持有公司子公司石嘴山市永安民用爆炸物品有限公司15%股权的个人股东史学华和李学仁于2016年9月30日签署《关于放弃股东分红承诺函》，承诺放弃属于史学华和李学仁截至2016年12月31日经审计的可供分配利润的分红权，同意石嘴山市永安民用爆炸物品有限公司截至2016年12月31日的可供分配利润全部归属本公司，以2016年12月31日石嘴山市永安民用爆炸物品有限公司累计未分配利润与少数股东持有对石嘴山市永安民用爆炸物品有限公司的股权比例计算增加资本公积4,283,442.26元。

34、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	5,862,479.61	71,460,912.36	62,764,040.89	14,559,351.08
合计	5,862,479.61	71,460,912.36	62,764,040.89	14,559,351.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	54,837,977.27			54,837,977.27
合计	54,837,977.27			54,837,977.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	477,715,869.00	455,733,855.49
调整后期初未分配利润	477,715,869.00	455,733,855.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,631,243.73	101,412,509.85
减：提取法定盈余公积		6,242,496.94
应付普通股股利	30,494,999.75	73,187,999.40
期末未分配利润	509,853,600.08	477,715,869.00

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。

37、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	3,198,198,949.62	2,590,754,099.83	2,998,911,054.23	2,344,283,211.01
其他业务	13,929,817.61	8,158,609.66	6,466,900.11	3,050,509.95
合计	3,212,128,767.23	2,598,912,709.49	3,005,377,954.34	2,347,333,720.96

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,529,697.79	7,579,521.78
教育费附加	6,134,818.22	5,931,296.78
营业税	13,490,807.06	51,911,155.90
其他	5,550,711.99	4,403,829.32
合计	32,706,035.06	69,825,803.78

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售机构经费	29,781,776.94	26,720,878.76
广告宣传费	58,310.81	158,416.12
运输费	8,536,547.63	7,560,482.88
折旧费	555,038.06	747,570.99
其他	842,484.08	183,599.87
合计	39,774,157.52	35,370,948.62

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	29,200,668.43	22,448,666.51
职工薪酬	152,579,044.48	112,682,701.59
差旅费	11,854,486.76	10,359,335.11
业务招待费	11,175,626.77	10,613,667.32
折旧费	32,978,155.88	15,222,847.09
中介及咨询费	11,931,324.95	7,119,642.15
研究与开发费	117,492,477.23	129,762,975.83
税费	1,590,039.86	4,809,979.71
资产摊销	2,170,477.22	2,027,175.10
租赁费	10,368,921.43	10,155,035.94
其他	11,935,067.05	8,315,834.11
合计	393,276,290.06	333,517,860.46

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,184,060.75	41,383,802.36
减：利息收入	2,271,607.29	8,456,523.28
其他	2,113,287.33	3,294,514.39
合计	56,025,740.79	36,221,793.47

其他说明：

42、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	26,847,327.11	39,057,741.67
二、存货跌价损失		333,764.08
七、固定资产减值损失		9,107,223.98
九、在建工程减值损失		3,214,241.11
合计	26,847,327.11	51,712,970.84

其他说明：

43、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	-2,014,435.83	-738,418.90
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		70,593.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益	146,914.99	1,193,903.02
银行理财产品收益	6,334,179.59	2,557,240.05
合计	4,466,658.75	3,083,318.07

其他说明：

44、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	698,881.21	720,235.64	698,881.21
其中：固定资产处置利得	698,881.21	720,235.64	698,881.21
政府补助	7,386,718.26	13,513,820.12	7,386,718.26
违约金	41,206.65	24,100.00	41,206.65
其他	147,417.11	522,346.35	147,417.11
合计	8,274,223.23	14,780,502.11	8,274,223.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	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	政府			否			9,900.00	与收益相关
增城市科经信局节能补贴	政府			否		66,343.00	10,000.00	与收益相关
实验室体系建设补助	政府			否		84,711.12	84,711.12	与资产相关
科技计划项目	政府			否		30,000.00	2,500.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	政府			否		104,120.00	27,200.00	与收益相关
产业扶持资金	政府			否			2,700,000.00	与收益相关
广东科技厅补贴	政府			否		333,333.34	500,000.00	与收益相关
研发费用财政奖励	政府			否		1,018,970.00	194,557.00	与收益相关
机器人技改项目奖励款	政府			否			400,000.00	与收益相关
矿山复绿项目金	政府			否		2,950,000.00	5,900,000.00	与收益相关
结转税费财政返还款	政府			否			3,400,000.00	与收益相关
引进人才补贴	政府			否			200,000.00	与收益相关
项目经费	政府			否			70,000.00	与收益相关
创新奖金及就业补贴	政府			否		457,115.46	14,952.00	与收益相关
财政奖励补贴	政府			否		1,678,218.09		与收益相关
竖井钻爆快速施工关键技术项目经费	政府			否		30,000.00		与收益相关
财源建设补贴	政府			否		150,000.00		与收益相关
环保奖励款	政府			否		240,000.00		与收益相关

露采场高陡边坡植被恢复关键技术研究	政府			否		70,000.00		与收益相关
建筑企业提升经济总量奖励	政府			否		173,907.25		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,386,718.26	13,513,820.12	--

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,068,449.34	568,999.33	2,068,449.34
其中：固定资产处置损失	2,068,449.34	568,999.33	2,068,449.34
对外捐赠	735,000.00	1,444,000.00	735,000.00
罚款及滞纳金	147,692.49	213,458.48	147,692.49
其他	292,731.70	20,103.23	292,731.70
合计	3,243,873.53	2,246,561.04	3,243,873.53

其他说明：

46、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	38,008,900.87	40,155,421.34
递延所得税费用	-31,403,023.63	-23,289,365.24
合计	6,605,877.24	16,866,056.10

(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	74,083,515.65

按法定/适用税率计算的所得税费用	18,520,878.91
子公司适用不同税率的影响	-17,388,468.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,454,738.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,018,727.97
所得税费用	6,605,877.24

其他说明

无

47、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	6,768,673.80	16,879,109.00
利息收入	12,992,393.21	8,456,523.28
收回保证金	62,541,416.36	68,906,442.07
收往来款及其他	88,987,658.02	72,603,746.10
合计	171,290,141.39	166,845,820.45

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	163,752,905.24	154,098,533.62
营业费用中支付的现金	33,262,764.07	28,765,498.00
支付保证金	79,035,421.06	77,028,534.82
支付往来款及其他	111,160,987.73	68,501,992.54
合计	387,212,078.10	328,394,558.98

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

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
支付股权收购定金	13,800,000.00	
合计	13,800,000.00	

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	27,059,086.82	51,374,455.87
合计	27,059,086.82	51,374,455.87

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	24,829,523.80	28,892,720.15
合计	24,829,523.80	28,892,720.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	67,477,638.41	130,146,059.25
加：资产减值准备	26,847,327.11	51,712,970.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,459,068.71	108,862,444.06
无形资产摊销	2,645,408.67	2,403,824.32
长期待摊费用摊销	9,160,354.44	11,977,458.17
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）	1,369,568.13	-151,236.31

财务费用（收益以“-”号填列）	56,182,710.45	41,383,802.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,466,658.75	-3,083,318.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,357,612.53	-22,911,243.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,954,588.90	-378,121.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,056,839.66	-111,777,520.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-343,185,963.26	-361,736,565.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,914,090.19	-66,663,340.16
经营活动产生的现金流量净额	-104,056,319.19	-220,214,786.90
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	455,047,881.67	293,967,003.72
减：现金的期初余额	293,967,003.72	599,777,594.90
现金及现金等价物净增加额	161,080,877.95	-305,810,591.18

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	210,239,787.99
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,066,619.63
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	183,173,168.36

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	455,047,881.67	293,967,003.72
其中：库存现金	3,559,881.48	2,112,198.28
可随时用于支付的银行存款	451,488,000.19	291,854,805.44
三、期末现金及现金等价物余额	455,047,881.67	293,967,003.72

其他说明：

49、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	8,948,957.58	保证金
应收票据	42,050,000.00	质押
固定资产	42,503,789.81	借款及授信抵押
无形资产	2,544,840.00	借款及授信抵押
长期股权投资	125,746,532.74	借款
合计	221,794,120.13	--

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
福建省新华都工程有限责任公司	2016年05月31日	873,600,000.00	100.00%	发行股份购买	2016年05月31日	控制	455,923,455.80	47,145,049.23

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--发行的权益性证券的公允价值	873,600,000.00
合并成本合计	873,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	219,327,474.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	654,272,525.72

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	27,871,626.50	27,871,626.50
应收款项	151,095,049.50	151,095,049.50
存货	51,575,639.73	51,575,639.73
固定资产	232,112,937.88	225,441,585.24
无形资产	98,387.10	98,387.10
其他流动资产	4,338,740.47	4,338,740.47
在建工程	1,684,737.62	1,684,737.62
商誉		7,632,661.70
长期待摊费用	478,006.89	478,006.89
递延所得税资产	5,093,390.24	5,093,390.24
借款	113,599,759.08	113,599,759.08
应付款项	114,646,289.39	114,646,289.39
应付职工薪酬	6,727,101.87	6,727,101.87
应交税费	8,364,265.84	8,364,265.84
流动负债	7,118,672.97	7,118,672.97
长期应付款	4,437,088.82	4,437,088.82
递延收益	127,863.68	127,863.68
净资产	219,327,474.28	220,288,783.34
取得的净资产	219,327,474.28	220,288,783.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、其他

经公司第三届董事会2016年第三次会议决议通过《关于子公司广东明华机械有限公司存续分立》的议案，将子公司广东明华机械有限公司分立为广东明华机械有限公司和广东宏大韶化民爆有限公司，并由广东宏大韶化民爆有限公司出资设立广东宏大罗化民爆有限公司和广东宏大连化民爆有限公司。

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

连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司	清远市	清远市	危险货物运输		100.00%	设立
韶关市明华运输有限责任公司	韶关市	韶关市	危险货物运输		100.00%	设立
清新县物资有限公司	清远市	清远市	销售机电、化工产品		51.00%	非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
石嘴山市金晟徽保安服务有限公司	石嘴山市	石嘴山市	门卫、巡逻、守护、安全检查、区域秩序维护、非武装押运服务		100.00%	非同一控制下企业合并
石嘴山市宏大永安运输有限公司	石嘴山市	石嘴山市	日用百货；建筑材料；土产日杂（不含烟花爆竹）；危货运输		100.00%	设立
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	娄底市	娄底市	矿山工程总承包、房屋建筑工程总承包	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南省涟邵机械制造有限公司	娄底市	娄底市	机械制造		99.16%	非同一控制下企业合并
湖南湘中测绘工程院有限责任公司	娄底市	娄底市	工程测量		100.00%	设立
宏大爆破有限公司	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
福建省新华都工程有限责任公司	上杭县	上杭县	矿山工程施工总承包	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门市集博机械设备有限公司	厦门市	厦门市	矿山设备销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广东宏大韶化民爆有限公司	韶关市	韶关市	炸药、雷管生产	100.00%		设立

广东宏大罗化民爆有限公司	罗定市	罗定市	炸药生产		100.00%	设立
广东宏大连化民爆有限公司	清远市	清远市	雷管生产		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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%	6,778,321.94	529,466.53	179,390,706.29
北京中科力爆炸技术工程有限公司	49.00%	1,110,799.64		23,589,588.25
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	15.00%			1,031,071.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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	412,914,542.67	84,870,947.29	497,785,489.96	131,682,007.73		131,682,007.73	359,739,536.03	96,524,498.48	456,264,034.51	111,788,449.34		111,788,449.34
北京中科力爆炸技术工程有限公司	88,516,658.38	26,370,100.34	114,886,758.72	66,744,741.88		66,744,741.88	94,369,063.62	28,402,941.00	122,772,004.62	76,823,480.98		76,823,480.98

石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	27,138,923.73	14,775,831.58	41,914,755.31	18,318,911.40	18,318,911.40	38,089,483.26	16,940,433.74	55,029,917.00	19,599,822.55	19,599,822.55	
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)有限责任公司						652,445,328.30	181,925,300.45	834,370,628.75	491,477,722.60	28,428,182.70	519,905,905.30

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	582,099,463.07	13,833,310.09	13,833,310.09	105,026,731.00	538,990,626.35	2,401,208.75	2,401,208.75	-13,155,289.19
北京中科力爆炸技术工程有限公司	65,465,079.41	2,266,938.04	2,266,938.04	-144,411.59	90,763,601.22	5,867,871.53	5,867,871.53	2,961,224.61
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	30,706,614.97	8,165,749.46	8,165,749.46	-498,276.19	48,810,494.48	11,358,079.75	11,358,079.75	-5,832,088.03
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)有限责任公司					934,688,604.60	61,052,771.96	61,052,771.96	-64,902,201.93

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	东莞市宏	广州市和	湖南涟邵	北京冶矿	韶关市粤	东莞市宏	广州市和	湖南涟邵	北京冶矿	韶关市粤

	大爆破工程 有限公司	合民用爆 破器材有 限公司	建设工程 (集团)第 一安装工 程有限公 司	联科技发 展有限公 司	联民用爆 破器材销 售有限公 司	大爆破工 程有限公 司	合民用爆 破器材有 限公司	建设工程 (集团)第 一安装工 程有限公 司	联科技发 展有限公 司	联民用爆 破器材销 售有限公 司
流动资产	8,119,958. 93	3,859,138. 79	37,010,466 .77	2,191,510. 48	2,152,581. 74	7,741,985. 88	4,578,982. 71	28,587,880 .62	2,429,475. 40	1,952,824. 85
非流动资产	4,859,835. 83	21,589.94	10,767,021 .14	151,611.74	1,128,517. 86	3,559,023. 83	21,589.94	10,811,135 .41	377,388.28	960,776.58
资产合计	12,979,794 .76	3,880,728. 73	47,777,487 .91	2,343,122. 22	3,281,099. 60	11,301,009 .71	4,600,572. 65	39,399,016 .03	2,806,863. 68	2,913,601. 43
流动负债	3,684,652. 30	1,154,289. 90	36,404,208 .01	202,037.80	1,457,978. 71	1,891,797. 31	1,589,898. 33	28,804,004 .12	218,182.20	259,900.68
非流动负 债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	3,684,652. 30	1,154,289. 90	36,404,208 .01	202,037.80	1,457,978. 71	1,891,797. 31	1,589,898. 33	28,804,004 .12	218,182.20	259,900.68
少数股东 权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母 公司股东 权益	9,295,142. 46	2,726,438. 83	11,373,279 .90	2,141,084. 42	1,823,120. 89	9,409,212. 40	3,010,674. 32	10,595,011 .91	2,588,681. 48	2,653,700. 75
按持股比 例计算的 净资产份 额	2,119,292. 48	885,274.69	3,298,251. 17	749,379.55	455,780.22	2,145,300. 42	1,093,502. 82	3,072,553. 45	983,698.96	665,451.43
对联营企 业权益投 资的账面 价值	2,119,292. 48	885,274.69	3,298,251. 17	749,379.55	455,780.22	2,145,300. 42	1,093,502. 82	3,072,553. 45	983,698.96	665,451.43
营业收入	4,441,469. 34	26,887,656 .56	39,093,097 .01	292,452.82	49,853,228 .74	1,339,720. 34	37,532,493 .39	32,101,094 .72	345,942.47	47,550,037 .06
净利润	-114,069.9 4	-282,910.5 0	778,267.99	-447,597.0 6	-131,505.0 0	-513,075.3 9	-230,052.9 9	223,067.57	-1,616,831 .05	559,969.00
综合收益 总额	-114,069.9 4	-282,910.5 0	778,267.99	-447,597.0 6	-131,505.0 0	-513,075.3 9	-230,052.9 9	223,067.57	-1,616,831 .05	559,969.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00

其他说明

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在可承受范围内。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2016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11,865,469.26元（2015年12月31日：5,956,594.80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

本公司无持有其他上市公司的权益投资，因此本公司面临的其他价格风险较低。

(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：

单位：元

项目	期末余额
----	------

	1年以内	1-5年	合计
应付票据	52,836,216.60		52,836,216.60
短期借款	519,000,000.00		519,000,000.00
应付账款	685,051,748.20	168,660,683.60	853,712,431.80
应付利息	1,931,174.46		1,931,174.46
其他应付款	128,293,525.25	22,826,657.91	151,120,183.16
一年内到期的非流动负债	60,349,160.12		60,349,160.12
其他流动负债	16,755,972.57		16,755,972.57
长期借款		710,400,000.70	710,400,000.70
长期应付款		16,044,978.02	16,044,978.02
合计	1,464,217,797.20	917,932,320.23	2,382,150,117.43

项目	年初余额		
	1年以内	1-5年	合计
应付票据	47,920,642.29		47,920,642.29
短期借款	631,000,000.00		631,000,000.00
应付账款	533,370,717.43	129,826,495.43	663,197,212.86
应付利息	1,409,379.38		1,409,379.38
其他应付款	99,476,082.02	28,472,411.84	127,948,493.86
一年内到期的非流动负债	137,190,824.99		137,190,824.99
长期借款		95,428,183.40	95,428,183.40
合计	1,450,367,646.11	253,727,090.67	1,704,094,736.78

十一、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
广东省广业集团有限公司	广州市	资产经营	154,620.48 万元	21.13%	26.86%

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集团有限公司。

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
郑明钗	持本公司 5% 以上股份的股东
广东省伊佩克环保产业有限公司	公司股东、同一控股股东
广东省工程技术研究所	公司股东、同一控股股东
广东省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
云浮硫铁矿企业集团公司	同一控股股东
广东省广业经济发展有限公司	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
广东广业信息科技有限公司	同一控股股东
广东广业石油天然气有限公司	同一控股股东
广东省环境工程装备总公司	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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东广业云硫矿业有限公司	采购原材料	60,213.32	880,500.00	否	5,447,000.00
广东广业石油天然气有限公司	采购原材料	403,190.69	0.00	是	0.00
广州市和合民用爆破器材有限公司	采购原材料	4,000.00	10,000.00	否	9,240.00

湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程	接受劳务	22,860,800.00	16,000,000.00	是	14,837,200.00
广东省广业信息产业集团有限公司	信息平台租赁费		10,000.00	否	10,000.00
广东广业信息科技有限公司	信息平台租赁费	35,000.00		是	

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	3,750,205.23	4,252,200.00
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程	销售货物		30,900.00

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
广东省广业集团有限公司	土地使用权	11,735,900.00	11,735,900.00

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
宏大爆破有限公司	100,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月05日	否
宏大爆破有限公司	100,000,000.00	2016年09月27日	2019年09月27日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	99,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月05日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2015年07月31日	2017年07月30日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	51,000,000.00	2015年12月09日	2017年12月08日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2016年11月16日	2019年11月16日	否

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,198,698.94	3,060,500.00

(8) 其他关联交易

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
应收账款	广东广业云硫矿业 有限公司	752,803.98	37,600.00	335,188.20	16,800.00
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
应收账款	湖南涟邵建设工程 (集团)第一安装工 程有限公司			17,000.00	900.00
其他应收款	广东广业云硫矿业 有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

(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	7,363,803.48	6,338,308.67
应付账款	广东广业石油天然气有限公 司	8,639.41	
其他应付款	广东省广业环保产业集团有 限公司		1,893,419.27
其他应付款	广东省广业经济发展集团有 限公司	9,600.00	9,600.00
其他应付款	广东省环境工程装备总公司	1,824,471.09	
其他应付款	湖南涟邵建设工程(集团)第 一安装工程有限公司	112,625.25	

7、关联方承诺

见“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

8、其他

十二、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。

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年租赁费
广东省广业资产经营有限公司	广东明华机械有限公司	土地使用权	2011.1.1	2030.12.31	粤国土资利用函[2010]1710号及评估报告	1,173.59万元

2)、抵押资产情况

公司下属子公司湖南省涟邵机械制造有限公司于2012年12月1日与中国建设银行股份有限公司娄底火车站支行签订《最高额抵押合同》（编号：建娄火抵（2014）0624号），为公司下属子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司在2012年12月1日至2018年12月1日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件项下的一系列债务提供最高额抵押保证。抵押物为位于娄底市经济开发区的土地（土地权证编号：娄国用（2008）第A0410号）及房屋（房产权证编号：娄房权证娄底第001210295-00124299号）。截至2016年12月31日，房屋建筑物及土地使用权的账面原值分别为19,512,750.00元、3,326,400.00元，账面价值分别为12,049,862.72元、2,544,840.00元。

公司下属子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司于2014年5月6日与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订《法人按揭借款合同》（编号：66012014780031），借款金额为1,400万元，该借款专项用于购买湖南长沙领峰大厦办公室。同日，公司签订《法人按揭借款抵押合同》（编号：YD6601201478003101），将购买的湖南长沙领峰大厦2008-2021房用作上述借款抵押物，抵押期限为2014年5月16日至2019年5月16日。截至2016年12月31日，该笔借款已提前全部还清，用于抵押的房屋建筑物账面原值33,736,797.16元，账面净值为30,453,927.09元。

3)、质押资产情况

贷款人	贷款余额	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	1500万元	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

本年无重大或有事项。

(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

无

十三、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	35,074,399.15
-----------	---------------

2、销售退回

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2017年3月8日通过的第四届董事会2017年第一次会议决议，公司拟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0.5元人民币（含税）。上述分配方案尚需股东大会批准。

十四、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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	365,098,652.73	100.00%	57,313,616.61	15.70%	307,785,036.12	530,162,355.65	100.00%	57,805,518.49	10.90%	472,356,837.16
合计	365,098,652.73		57,313,616.61		307,785,036.12	530,162,355.65		57,805,518.49		472,356,837.16

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	161,550,483.24	7,372,926.83	4.56%
1年以内小计	161,550,483.24	7,372,926.83	4.56%
1至2年	129,518,498.35	11,879,793.02	9.17%
2至3年	30,312,907.69	8,592,066.15	28.34%
3至4年	20,219,332.37	10,109,666.19	50.00%
4至5年	20,691,333.29	16,553,066.63	80.00%
5年以上	2,806,097.79	2,806,097.79	100.00%
合计	365,098,652.73	57,313,616.61	

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-491,901.88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	81,107,800.74	22.22%	22,450,416.16
第二名	46,603,435.19	12.76%	2,459,373.32
第三名	38,207,748.70	10.47%	1,910,387.44
第四名	37,177,810.33	10.18%	2,862,909.94
第五名	21,185,107.70	5.80%	1,580,636.92
合计	224,281,902.66	61.43%	31,263,723.78

(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	297,475,013.24	100.00%	13,629,343.77	4.58%	283,845,669.47	134,242,958.42	100.00%	10,669,359.63	7.95%	123,573,598.79

合计	297,475,013.24	13,629,343.77	283,845,669.47	134,242,958.42	10,669,359.63	123,573,598.79
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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	231,473,005.16	738,395.47	0.32%
1 年以内小计	231,473,005.16	738,395.47	0.32%
1 至 2 年	39,187,156.31	2,799,305.26	7.14%
2 至 3 年	17,276,824.62	2,302,093.13	13.32%
3 至 4 年	1,039,986.98	519,993.49	50.00%
4 至 5 年	6,142,418.77	4,913,935.02	80.00%
5 年以上	2,355,621.40	2,355,621.40	100.00%
合计	297,475,013.24	13,629,343.77	

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 2,959,984.14 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	35,122,664.20	51,515,865.83
往来款	257,937,280.98	69,602,294.99
售楼款		319,564.44
员工备用金	4,415,068.06	10,045,438.72
其他		2,759,794.44
合计	297,475,013.24	134,242,958.42

(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	99,412,450.13	1 年以内	33.42%	
第二名	往来款	64,891,968.53	1 年以内	21.81%	
第三名	往来款	50,974,819.98	1 年以内	17.14%	
第四名	往来款	21,343,301.44	1-3 年	7.17%	
第五名	履约保证金	13,800,000.00	1 年以内	4.64%	690,000.00
合计	--	250,422,540.08	--	84.18%	690,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	2,308,177,364.14		2,308,177,364.14	1,063,549,564.14		1,063,549,564.14
对联营、合营企业投资	2,932,909.73		2,932,909.73	5,990,078.14		5,990,078.14
合计	2,311,110,273.87		2,311,110,273.87	1,069,539,642.28		1,069,539,642.28

(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	167,908,809.43		82,240,000.00	85,668,809.43		
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	371,027,800.00		490,644,138.06		
宏大爆破有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
福建省新华都工		873,600,000.00		873,600,000.00		

程有限责任公司						
广东宏大韶化民爆有限公司		82,240,000.00		82,240,000.00		
合计	1,063,549,564.14	1,326,867,800.00	82,240,000.00	2,308,177,364.14		

(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	2,145,300.42			-26,002.77						2,119,297.65	
北京冶矿联科技发展有限公司	983,698.96			-170,086.88						813,612.08	
昌都市广宏基金管理有限公司	2,861,078.76		-3,000,000.00	-7,993.75					146,914.99		
小计	5,990,078.14		-3,000,000.00	-204,083.40					146,914.99	2,932,909.73	
合计	5,990,078.14		-3,000,000.00	-204,083.40					146,914.99	2,932,909.73	

(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	33,497,746.99	65,806,217.34	791,268,562.90	602,869,214.28
其他业务	677,092.55	698,954.94	75,000.00	

合计	34,174,839.54	66,505,172.28	791,343,562.90	602,869,214.28
----	---------------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

主营业务按行业分类：

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
露天矿山开采	32,820,141.47	65,186,520.71	773,756,281.69	590,975,720.70
民爆器材销售	614,878.67	594,705.63	5,757,766.33	3,912,959.33
其他收入	62,726.85	24,991.00	11,754,514.88	7,980,534.25
合 计	33,497,746.99	65,806,217.34	791,268,562.90	602,869,214.28

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	80,551,077.41	21,933,689.61
权益法核算的长期股权投资收益	-204,083.40	-840,404.09
处置长期股权投资产生的投资收益	146,914.99	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		70,593.90
银行理财产品收益	6,334,179.59	2,557,240.05
合计	86,828,088.59	23,721,119.47

6、其他

十六、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	-1,369,568.13	
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）	7,386,718.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,481,094.58	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,800.43	
减：所得税影响额	2,054,194.31	
少数股东权益影响额	1,709,370.84	
合计	7,747,879.13	--

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	2.49%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.08	0.08

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、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）胡彦燕女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券事务部办公室。