



# 广东宏大爆破股份有限公司

## 2018 年年度报告

2018-016

2019 年 04 月

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
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.....	13
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	179

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

1、宏观经济波动风险。矿山工程服务及民爆器材生产是公司的传统主业，二者作为国民经济的基础行业，受宏观经济影响较大。近几年来，大宗商品市场缓慢回升，公司两大传统主业板块盈利能力也逐步提升，但因大宗商品价格受宏观经济影响较大，相应公司业绩也会随之波动。

2、安全生产风险。公司的两大传统主业都属于高危行业，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，一旦发生安全事故，将会给公司的持续经营能力、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，随着近年来矿产品价格波动，矿服行业的淘汰整合加速。公司虽然在整体方案设计、爆破技术上表现突出，能满足业主“整体化、精准化、个性化、安全化”的需求，但在资金实力及大集团背景方面仍有不足，在争夺优质项目的过程中，依然面临较大的市场竞争压力；在民爆业务上，虽然公司进行整合后行业集中度高，但随着产业政策的市场化调整，该板块的市场竞争压力也越趋明显。

4、军工板块转型升级风险。随着国家军民融合政策持续深入推进，公司军工板块迎来了前所未有的发展契机。目前，公司传统军品业务仍未形成大规模收入利润，新研制的 HD-1 项目研发周期较长、前期投入的研发费用较大，产品的出口受国际政治等多种因素影响，军工板块的转型升级面临不确定性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 707,108,951 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 707,108,951 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 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	指	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”
明华公司	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
华威化工	指	广东华威化工有限公司
四〇一厂	指	广东省四〇一厂
江门润城	指	江门市新会区润城物资有限公司
联合民爆	指	广东联合民爆有限公司
宏大防务	指	宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司
德擎恒达	指	珠海德擎恒达投资合伙企业（有限合伙）
德擎颐康	指	广州德擎颐康投资合伙企业（有限合伙）
宏大广汇	指	广州宏大广汇投资合伙企业（有限合伙）

## 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	广州市天河区兴民路 222 号之三（C3 栋）天盈广场东塔 37 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	郑少娟
联系地址	广州市天河区兴民路 222 号之三（C3 栋）天盈广场东塔 37 层	广州市天河区兴民路 222 号之三（C3 栋）天盈广场东塔 37 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》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	韩振平、王兵

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	4,579,900,803.95	3,985,081,605.72	14.93%	3,212,128,767.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	214,040,675.72	162,637,391.43	31.61%	62,632,730.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	215,331,078.72	147,279,689.13	46.21%	54,884,851.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	662,032,946.21	396,960,956.23	66.78%	-104,056,319.19
基本每股收益（元/股）	0.3051	0.230	32.65%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.3051	0.230	32.65%	0.09
加权平均净资产收益率	6.68%	5.56%	1.12%	2.49%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	6,633,923,214.76	6,337,922,007.61	4.67%	5,619,859,192.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,067,384,257.24	2,995,637,264.15	2.40%	2,869,805,413.48

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	707,108,951
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3027

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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	692,910,996.68	1,169,427,343.67	1,212,153,557.60	1,505,408,906.00
归属于上市公司股东的净利润	8,969,582.02	83,454,814.95	60,932,886.89	60,683,391.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,122,182.41	80,361,811.62	61,647,204.32	66,199,880.37
经营活动产生的现金流量净额	63,392,748.58	121,756,867.79	142,035,641.24	334,847,688.60

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-23,591,525.39	2,327,364.70	-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）	10,643,250.58	9,684,798.60	7,386,718.26	
债务重组损益		-1,089,220.00		
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	9,893,139.95	9,250,392.35	6,481,094.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,682,500.49	1,546,892.99	-986,800.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
减：所得税影响额	-205,895.16	4,903,453.49	2,054,194.31	
少数股东权益影响额（税后）	123,663.79	1,459,072.85	1,709,370.84	
合计	-1,290,403.00	15,357,702.30	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

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是

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

公司目前的三大业务板块为矿山工程服务、民用爆破器材生产与销售以及防务装备。报告期内，公司的业务收入主要来源于矿山工程服务及民用爆破器材生产及销售两大板块，收益规模及盈利能力均有所增长；军工板块作为公司的战略转型板块，虽然在报告期内尚未形成大规模的收入，但在目前国家军民融合战略推动下，该板块的成长空间巨大，预计在未来会成为公司业务收入的主要来源。

#### 1、矿山工程服务

矿山工程服务是公司传统产业之一，是公司业务收入的重要组成部分。

矿山工程服务按照开采方式的不同，分为露天矿山开采服务及地下矿山开采服务两大类。

公司露天矿山服务主要是为国内大中型矿山业主提供工程服务，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，开采服务的矿种涉及煤矿、多金属矿、铁矿、石灰石矿等。经过多年的经营发展，公司在露天矿山工程服务领域已实现了“整体化、精准化、个性化、安全化”，并成功打造了以爆破技术为核心的“矿山民爆一体化”服务模式，是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。

地下矿山开采服务是公司子公司涟邵建工的主营业务，涟邵建工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。地下采矿作业环境复杂，施工难度较大，涟邵建工一直深耕主业，其科研优势和施工实力是他的竞争优势。在国内，涟邵建工的地下矿山开采服务具有不可替代性，具有很强的业务开拓和抗风险能力。

#### 2、民爆器材生产与销售

民爆器材生产与销售是公司另一个传统业务，是公司盈利能力最强的一个业务板块。

民用爆破器材是各种工业火工品、工业炸药及制品的总称，具有易燃易爆危险属性。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，被称为“能源工业的能源，基础工业的基础”。在众多领域中，矿山开采是民爆器材最为重要的应用领域，民爆器材在该领域的消耗量占总消耗量的70%以上。这种行业特征，使得公司两大主业板块具有很强的相关性，这也是公司建立矿山民爆一体化服务模式的基础。

##### (1) 行业监管法律法规及产业政策

由于民爆器材属于易燃易爆的危险品，其生产及流通环节均受到国家相关部门的监督管理，影响较大的行业性法律法规包括《中华人民共和国安全生产法》、《民用爆炸物品安全管理条例》、《民用爆炸物品生产许可实施办法》、《民用爆炸物品销售许可实施办法》、《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》等。

在报告期内，国家工信部出台了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，强化安全管理，优化产品结构，提高产业集中度；此外，还制定并颁布《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018年版）》，确定了行业发展的方向，影响较大。

##### (2) 行业总体情况分析

按照《民用爆炸物品生产许可实施办法》的规定，民用爆炸物品生产企业应当取得《民用爆炸物品生产许可证》，并且应当严格按照《民用爆炸物品生产许可证》核定的品种和产量进行生产。据行业协会

统计，截至报告期末，全国工业炸药安全生产许可能力约为500万吨，生产企业工业炸药年销量约为400万吨，在西藏、宁夏、新疆、陕西、山西等地，工业炸药销量同比增长20%以上，在吉林、江苏、河南等地，工业炸药销量同比有较大降幅。由此可见，工业炸药全国总体产能过剩，但局部地区仍存在供求不平衡的情形。

从产品结构上来看，今年工信部发布的《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标》指出，到2020年年底，现场混装炸药所占比例要达到30%；到2025年底，现场混装炸药所占比例大幅度提高，“一体化”服务模式成为民爆行业的主要运行模式，工业雷管逐步全面升级换代为数码电子雷管。《关于推进民爆行业高质量发展的意见》指出，年产1万吨及以下的低水平工业炸药生产线应进行合并升级改造，或将其产能转换为现场混装炸药生产能力；对于实质性重组整合其他企业的，支持其在总产能不变的前提下，根据市场需求跨区域调整产能和在工业炸药不同品种间进行产能转换。

截至报告期末，公司共有五家子公司拥有《民用爆炸物品生产许可证》，一家子公司拥有《民用爆炸物品销售许可证》，证载工业炸药许可产能合计25.6万吨，各条生产线核准产能均在1万吨以上，其中现场混装炸药许可产能13.4万吨，现场混装炸药许可产能比例超过总产能的30%，符合行业发展目标要求。

### （3）行业上下游情况分析

民爆器材主要应用在矿山开采领域，报告期内，我国大宗商品市场规模增速稳中趋缓，库存压力有所缓解，价格整体呈现先逐步回升，后冲高回落的走势。2018年全年，大宗商品累计平均价格较上年同期上涨5.7%，较年初上涨0.1%；具体到与公司相关的矿产资源，2018年全年，钢材、原煤和有色金属累计平均价格较上年同期分别上涨8.9%、2.5%和1.6%。

在成本方面，民爆器材的主要材料是硝酸铵，硝酸铵占工业炸药原材料成本的50%以上。硝酸铵属于大宗化学原料，国内市场供应充足，但硝酸铵的价格走势对民爆器材生产行业的利润率影响显著。报告期内，国内硝酸铵价格呈上升趋势，全年均价比2017年平均价格增长15%以上，原材料价格的上涨压缩了民爆器材生产企业的利润空间。

综上，受大宗商品总体利好以及硝酸铵价格上涨等因素的综合影响，报告期内，国内民爆行业总体运行情况呈现上升态势，全年主要经济指标、主要产品产值产量均有所增长，但增幅与去年相比有所缩小。根据行业协会的统计，2018年民爆行业利润总额62.84亿元，同比增长17.04%，增速比2017年缩小11.7%。

### （4）报告期内公司民爆器材生产与销售情况

在报告期末，公司合并报表范围内共有五家子公司拥有《民用爆炸物品生产许可证》，证载工业炸药许可产能合计25.6万吨，其中广东省工业炸药许可产能为12.4万吨，辽宁省工业炸药许可产能为8万吨；在报告期内，公司工业炸药综合许可产能利用率超过70%，其中广东省及辽宁省的工业炸药产能利用率均达到80%；公司合并报表范围内共有六家子公司拥有《道路运输经营许可证》，具有危险货物运输能力，危险货物运输车辆接近100辆（含混装车），运输能力可满足客户需求；此外，公司合并报表范围内共有六家子公司拥有《爆破作业单位许可证》资质，其中有三家子公司的资质等级为一级。截至本报告披露日，上述资质均在有效期内。

报告期内，公司民爆器材经营情况详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”。

### （5）报告期内公司安全管理及内控相关制度

2018年，公司进一步健全安全管理机构，强化党政同责，有效提高公司安全管理层级，加强安全顶层监控力度。报告期内，公司严格落实安全生产责任制，与各子公司签订了年度安全目标责任书，并严格进行安全考核，强化安全监管。除外，本年度公司修订了相关安全生产管理制度，并设计规范了公司应急处置流程，有效提高公司整体快速应急处置能力。报告期内，公司全面组织开展安全检查及隐患大排查，共计检查573次，发现1238处安全隐患，并全部已完成整改；强化安全生产投入保障，共计投入安全生产专项费用9700余万元；加强安全教育和培训，共计开展2574次安全教育培训，累计培训人数达20000余人。

## 3、防务装备板块

防务装备板块是公司的战略转型重点板块，近年来，随着军民融合政策的不断深入推进，公司在该

板块的投入也不断增加，在确保完成传统防务装备任务的基础上，公司投资研制某外贸型的导弹武器系统（下称“HD-1项目”）。该项目得到了广东省人民政府及有关部门的大力支持，国家国防科技工业局也原则支持公司开展该项目的科研生产工作。目前，公司正在申请办理该项目的相关资质许可，相关的研制、试验工作也在按计划稳步推进。

## 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	<p>本报告期内长期股权投资增加 4635.78 万，增幅 115.41%，主要原因是公司在本报告期加大对三大板块的投资。</p> <p>在防务装备板块，子公司明华公司对参股公司北京宏大天成防务装备科技有限公司追加出资 600 万元，对参股公司宏大君合科技有限公司出资 1,470 万元。</p> <p>在民爆板块，民爆各子公司对广东联合民爆有限公司增资 475 万元，增资后，占该公司 30.41% 股权。</p> <p>在矿服板块，为了更好开拓西藏玉龙铜矿的矿产资源，降低矿山采剥成本，子公司宏大有限出资 460 万设立了昌都市创合工程有限公司，占该公司 46% 股权。</p> <p>除上述三大业务板块的股权投资外，报告期内，孙公司广州宏大广汇投资合伙企业（有限合伙）出资 1,572.9 万认缴了广州宏大广誉投资合伙企业（有限合伙）74.9% 的财产份额。</p>
固定资产	<p>本报告期内新增固定资产 408.72 万元，增幅 0.38%，变动范围不大。变动的主要原因包括：部分子公司因生产经营需要置换了一批机械设备，部分子公司在建工程完工转成固定资产。</p>
无形资产	<p>本报告期内新增无形资产 483.10 万元，增幅 2.65%，主要原因是新增并购的子公司带来的无形资产。</p>
在建工程	<p>本报告期内公司在建工程较期初减少 3946.31 万元，减少 72.67%，主要原因是子公司技改项目完工，转入固定资产。</p>
开发支出	<p>本报告期内新增 1.95 亿元开发支出，同比增加 358.68%，主要原因是报告期内公司加大对 HD-1 等军工项目的技术开发投入。</p>

### 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

是

民用爆破相关业

公司目前的三大业务板块为矿山工程服务、民用爆破器材生产与销售以及防务装备。公司在三大板块的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、机制体制优势

公司自2003年进行改制以来，不断进行机制体制的探索和实践，最终确定了国有民营的机制体制。在这种机制下，公司建立了多元化混合的股权结构，建立了规范的法人治理架构，建立了激励与约束机制，这都是公司在越趋激烈的市场竞争中保持业绩稳定、持续增长的重要保障。

### 2、服务模式优势

公司拥有较为齐全的矿山服务产业链，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、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，为各民爆专营公司及爆破公司提供民爆产品；此外，公司一直致力于推行矿山民爆一体化服务模式，通过技术及服务模式创新为客户提供“整体化、精准化、个性化、安全化”的服务。

### 3、军民融合发展优势

近年来，为落实国家军民融合发展战略，公司在原有军工业务基础上研制HD-1项目，该项目得到广东省人民政府及有关部门的大力支持，国家国防科工局原则上支持公司开展该项目的科研生产有关事项。随着国家军民融合战略的深入实施，公司军工板块有望得以快速增长，并成为公司战略转型的重要板块。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，宏大爆破各子公司沉着应对复杂的外部环境以及越趋激烈的市场竞争，全年实现安全生产、有序发展，取得了良好的经营成果，完成了年初制定的经营目标，为公司新的发展阶段奠定了良好的基础，主要表现成果如下：

#### （一）落实安全生产工作

2018年，公司秉承“生命至上，安全发展”的安全理念，以“科技兴安”为指引，严格执行国家法律法规，树立安全红线意识，打造本质安全。一年来，公司在各业务主管部门的关心与支持下，在董事会的正确领导、在全体员工的共同努力下，公司安全生产形势总体平稳，安全状况可控在控。为切实做好全集团范围内的安全生产工作，集团总部进一步健全安全管理机构，强化党政同责，提高公司安全管理层级，加强安全顶层监管力度，进一步梳理和完善了安全管理制度与安全防护体系，强化企业安全生产主体责任，夯实基层安全管理工作。除此，公司严格落实安全生产责任制，年初，与各子公司签订了年度安全目标责任书，并严格进行安全考核。同时，公司进一步理顺公司监管体系，发挥专家库职能，基本形成了“总部监管+专家支撑+子公司管理”的安全分级管理体系，有效强化了总部对子公司安全生产管理的服务、指导、监督和考核。报告期内，公司全面组织开展安全检查及隐患大排查，共计检查573次，隐患已全部完成整改，有效促进各子公司安全管理水平不断提高。与此同时，公司全年共计开展了2574次安全教育培训，有效提高全员安全应急处置能力。

#### （二）围绕战略规划，落地战略项目

2018年是公司深化战略转型的一年。随着军民融合政策的深入推进，公司大力发展军工业务，军工板块作为公司的战略板块，HD-1项目在2018年取得了突破性的进展：在行政审批方面，广东省人民政府及国家国防科工局发函支持宏大爆破开展HD-1项目的科研生产活动；在科研生产方面，经过近两年的调试及地面试验，HD-1的首次超声速巡航飞行试验在2018年10月15日圆满完成；在销售方面，公司HD-1项目产品亮相11月份珠海航展，受到众多媒体的报导，获得社会及潜在客户的关注。

#### （三）拓宽融资渠道

2018年，公司开展以多种方式进行融资，保障了各子公司以及战略项目的资金需求。为支持HD-1项目的发展，公司成立了宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司，并成功融资1亿元支持HD-1项目的发展。本次融资有利于推动HD-1项目的实施，落实公司发展军工板块的战略规划，提升企业的核心竞争力。

#### （四）推进研发创新

本年度，公司加强推动科技创新与转型升级，公司全年共获得发明专利12个，实用新型专利26个，外观设计专利1个，部级工法6项，年内启动科研项目超过20项，获得行业协会各类科研奖项共11项，发表核心期刊论文共8篇。新增1个省级企业技术中心研发平台。同时公司博士后、院士站在集团与子公司的相互依托下有序运行。

#### （五）优化集团管控

2018年，公司继续坚持“以提升绩效为中心”的集团化管控体系，通过多种优化管理措施，落实总部平台支撑工作，促进各子公司健康发展。为促进各子公司实现短期目标与长期目标的统一，公司推出了限制性股票激励计划，并于2018年12月完成了股票的授予。此外，公司总部继续深化管理变革，统筹与调整各业务板块的人才与资源布局，促进各业务板块高质量发展，在推广合伙创业机制的同时，继续优化考核，实行经营团队分享超额利润、承担责任利润的考核体系，让经营团队与股东的责任和利益一致。目前，公司已形成了多层次的激励和约束机制，公司的经营业绩较上年明显提升，各子公司的营业收入与利润目标

完成情况良好。

报告期内，公司实现营业收入45.80亿元，归属上市公司股东的净利润为2.14亿元，较上年同期分别增长14.93%及31.61%。公司业绩较上期继续改善。公司的主要经营指标及变动情况具体如下：

单位：元

报表项目	2018年	2017年	同比增减额	变动幅度
营业收入	4,579,900,803.95	3,985,081,605.72	594,819,198.23	14.93%
营业成本	3,596,672,521.61	3,145,634,209.20	451,038,312.41	14.34%
销售费用	78,656,469.85	62,297,533.22	16,358,936.63	26.26%
管理费用	285,898,114.05	244,370,220.70	41,527,893.35	16.99%
研发费用	172,785,611.50	153,400,251.38	19,385,360.12	12.64%
财务费用	83,850,084.20	73,395,361.72	10,454,722.48	14.24%
资产减值损失	27,300,072.86	83,645,631.20	-56,345,558.34	-67.36%
投资收益	274,041.33	7,895,091.62	-7,621,050.29	-96.53%
营业利润	312,957,180.11	220,221,471.64	92,735,708.47	42.11%
利润总额	303,271,812.23	220,923,089.22	82,348,723.01	37.27%
净利润	264,936,110.28	180,503,610.92	84,432,499.36	46.78%
归属于上市公司股东的净利润	214,040,675.72	162,637,391.43	51,403,284.29	31.61%

营业收入：报告期内，公司的主营业务收入增加5.95亿元，增幅为14.93%，主要原因是：报告期内，随着国内大宗商品价格回暖及供给侧改革的深化，公司积极调整营销策略，优化业主结构，提升资产质量，促使公司矿服及民爆两大主业板块的收入显著增长。此外，合并报表范围及子公司并表时间的变动也增加了公司合并营业收入。

营业成本：报告期内，公司的营业成本增加4.51亿元，增幅为14.34%，与收入的变动幅度相近，主要是公司的业务规模扩大，由业务收入增加引起的营业成本相应上升。

销售费用：本报告期公司销售费用增加1,635.89万元，增幅为26.26%，除合并报表范围变动的因素外，各板块子公司为开拓市场，增加了销售方面的资金投入。

管理费用：本报告期公司管理费用增加4,152.79万元，增幅为16.99%，除合并报表范围发生变化，报告期内各子公司随业务规模扩大，管理费用相应增加。

（2017年度，管理费用中包含了“研发费用”，合计金额为397,770,472.08元，在本报告期，“研发费用”单独列报，不再包含在“管理费用”中）

研发费用：本报告期公司研发费用增加1,938.54万元，增幅为12.64%，主要原因是各子公司根据业务发展与生产实际开展科技创新工作，加大了对研发的投入。公司全年共获得发明专利12个，实用新型专利26个，外观设计专利1个，部级工法6项，年内启动科研项目超过20项，新增1个省级企业技术中心研发平台。

财务费用：本报告期公司财务费用增加1,045.47万元，增幅为14.24%，主要原因是矿服子公司为筹备新项目建设及运营增加了银行贷款，此外，报告期内银行贷款利率上升也导致了财务费用的增加。

资产减值损失：本报告期公司资产减值损失减少5,634.56万元，降幅67.36%，主要原因是报告期内矿服子公司项目资金回流情况良好，应收款项减少从而所计提的坏账准备减少。

投资收益：报告期内由于处理了部分股权资产以及部分联营企业经营效益较低，降低了投资收益。

营业利润、利润总额及净利润等：因上述收入、成本及费用情况的变化，三项项目也有相应变动。

## 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

	2018 年		2017 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	4,579,900,803.95	100%	3,985,081,605.72	100%	14.93%
分行业					
露天矿山开采	2,251,966,233.62	49.17%	2,032,883,830.72	51.01%	-1.84%
防务装备	168,618,417.50	3.68%	92,443,009.18	2.32%	1.36%
地下矿山开采	909,720,210.34	19.86%	975,065,460.64	24.47%	-4.60%
民爆器材销售	1,132,263,213.43	24.72%	745,429,862.45	18.71%	6.02%
其他	117,332,729.06	2.56%	139,259,442.73	3.49%	-0.93%
分产品					
矿山开采	3,161,686,443.96	69.03%	3,007,949,291.36	75.48%	-6.45%
民爆器材销售	1,132,263,213.43	24.72%	745,429,862.45	18.71%	6.02%
防务装备	168,618,417.50	3.68%	92,443,009.18	2.32%	1.36%
其他	117,332,729.06	2.56%	139,259,442.73	3.49%	-0.93%
分地区					
东北地区	1,068,581,633.06	23.33%	1,100,975,263.05	27.63%	-4.30%
华北地区	286,668,684.92	6.26%	215,358,794.03	5.40%	0.86%
华中地区	285,287,425.94	6.23%	48,933,359.75	1.23%	5.00%
华东地区	389,188,688.43	8.50%	393,627,303.50	9.88%	-1.38%
西北地区	530,574,125.84	11.58%	340,323,106.28	8.54%	3.04%
华南地区	1,454,629,533.87	31.76%	930,201,363.15	23.34%	8.42%
西南地区	489,259,776.99	10.68%	865,008,539.42	21.71%	-11.02%
境外	75,710,934.90	1.65%	90,653,876.54	2.27%	-0.62%

#### (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

是

民用爆破相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

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
分产品						
露天矿山开采	2,251,966,233.62	1,872,801,979.42	16.84%	10.78%	9.71%	0.81%
地下矿山开采	909,720,210.34	770,289,787.82	15.33%	-6.70%	-3.30%	-2.97%
民爆器材销售	1,132,263,213.43	743,867,298.18	34.30%	51.89%	57.32%	-2.27%
分服务						
矿山开采	3,161,686,443.96	2,643,091,767.24	16.40%	5.11%	5.57%	-0.37%
民爆器材销售	1,132,263,213.43	743,867,298.18	34.30%	51.89%	57.32%	-2.27%
分地区						
东北地区	1,068,581,633.06	787,019,945.54	26.35%	-2.94%	-8.94%	4.85%
西北地区	530,574,125.84	504,388,882.58	4.94%	55.90%	52.72%	1.99%
华南地区	1,454,629,533.87	1,046,029,931.24	28.09%	56.38%	54.84%	0.72%
西南地区	489,259,776.99	421,994,931.97	13.75%	-43.44%	-43.03%	-0.62%

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

各类民用爆炸产品的产能情况

适用  不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	25.6 万吨	73%	不适用	不适用
工业雷管	6800 万发	25%	不适用	不适用
工业塑料导爆管	7000 万米	13%	不适用	不适用
工业起爆具	200 吨	2%	不适用	不适用

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是  否

公司合并报表范围内共有六家子公司拥有《道路运输经营许可证》，具有危险货物运输能力，危险货物运输车辆接近 100 辆（含混装车），运输能力可满足客户需求。

## 报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2018年，公司进一步健全安全管理机构，强化党政同责，有效提高公司安全管理层级，加强安全顶层监控力度。报告期内，公司严格落实安全生产责任制，与各子公司签订了年度安全目标责任书，并严格进行安全考核，强化安全监管。除外，本年度公司修订了相关安全生产管理制度，并设计规范了公司应急处置流程，有效提高公司整体快速应急处置能力。报告期内，公司全面组织开展安全检查及隐患大排查，共计检查573次，发现1238处安全隐患，并全部已完成整改；强化安全生产投入保障，共计投入安全生产专项费用9700余万元；加强安全教育和培训，共计开展2574次安全教育培训，累计培训人数达20000余人。

公司是否开展境外业务

适用  不适用

## (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

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	134,835,356.06	3.75%	150,578,554.90	4.79%	-1.04%
矿山采剥及其他爆破服务	材料费用	471,608,902.63	13.11%	527,524,440.72	16.77%	-3.66%
矿山采剥及其他爆破服务	机械使用费	554,786,466.10	15.42%	502,349,698.28	15.97%	-0.54%
矿山采剥及其他爆破服务	其他直接费用	84,331,421.89	2.34%	95,208,509.80	3.03%	-0.68%
矿山采剥及其他爆破服务	间接费用	203,815,442.14	5.67%	156,408,289.34	4.97%	0.69%
矿山采剥及其他爆破服务	分包成本	1,191,660,252.13	33.13%	1,071,515,005.23	34.06%	-0.93%
民爆器材销售	原材料成本	540,803,514.43	15.04%	298,394,013.90	9.49%	5.55%
民爆器材销售	人工成本	55,284,751.76	1.54%	57,960,652.59	1.84%	-0.31%
民爆器材销售	制造费用	120,424,731.27	3.35%	105,198,408.47	3.34%	0.00%

民爆器材销售	其他	27,353,935.14	0.76%	11,281,043.02	0.36%	0.40%
防务装备	原材料成本	98,213,449.07	2.73%	38,835,953.95	1.23%	1.50%
防务装备	人工成本	12,184,119.94	0.34%	8,401,953.71	0.27%	0.07%
防务装备	制造费用	13,977,135.71	0.39%	11,344,200.11	0.36%	0.03%
防务装备	其他	1,346,856.40	0.04%	1,563,200.44	0.05%	-0.01%
其他业务	其他	86,046,186.94	2.39%	109,070,284.74	3.47%	-1.07%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见“第五节 重要事项”之“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”。

#### (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）	2,184,157,319.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.69%
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	920,769,765.55	20.10%
2	第二名	489,465,010.70	10.69%
3	第三名	434,418,823.75	9.49%
4	第四名	225,002,411.07	4.91%
5	第五名	114,501,308.17	2.50%
合计	--	2,184,157,319.24	47.69%

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）	455,221,432.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.63%
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	0.00%

## 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	115,789,438.99	3.47%
2	第二名	100,359,135.95	3.00%
3	第三名	88,879,308.94	2.66%
4	第四名	77,760,898.56	2.33%
5	第五名	72,432,650.13	2.17%
合计		455,221,432.57	13.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,656,469.85	62,297,533.22	26.26%	除合并报表范围变动的原因为外，各板块子公司为开拓市场，增加了销售方面的资金投入。
管理费用	285,898,114.05	244,370,220.70	16.99%	除合并报表范围发生变化，报告期内各子公司随业务规模扩大，管理费用相应增加。
财务费用	83,850,084.20	73,395,361.72	14.24%	主要原因是矿服子公司为筹备新项目建设及运营增加了银行贷款，此外，报告期内银行贷款利率上升也导致了财务费用的增加。
研发费用	172,785,611.50	153,400,251.38	12.64%	主要原因是各子公司根据业务发展与生产实际开展科技创新工作，加大了对研发的投入。

## 4、研发投入

适用  不适用

公司以子公司明华公司为平台，利用现有军工资质，发展高端军工装备制造业务，投资研制某外贸型导弹武器系统（“HD-1项目”）。2018年，HD-1项目取得了突破性进展：在行政审批方面，广东省人民政府及国家国防科工局发函支持宏大爆破开展HD-1项目的科研生产活动；在科研生产方面，经过近两年的调试及地面试验，HD-1的首次超声速巡航飞行试验在2018年10月15日圆满完成；在销售方面，公司HD-1项目产品亮相11月份珠海航展，受到媒体的纷纷报导，获得社会及潜在客户的关注。

根据战略规划，公司在保持传统主业稳定发展的同时，利用各种资源积极谋划向高端军工业务转型，创造新的业务增长点。HD-1项目技术含量高、产值规模大，是公司战略转型的首选项目。该项目的实施，能形成良好的军民融合典型示范效应，为我国尖端武器发展贡献新力量、新模式。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例

研发人员数量（人）	1,469	922	59.33%
研发人员数量占比	31.48%	22.41%	9.07%
研发投入金额（元）	422,773,246.97	207,901,426.83	103.35%
研发投入占营业收入比例	9.23%	5.22%	4.01%
研发投入资本化的金额（元）	249,987,635.47	54,501,175.45	358.68%
资本化研发投入占研发投入的比例	59.13%	26.21%	32.92%

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

报告期内，公司大力发展军工业务，推动“HD-1”项目的实施，加大对军工产品的研发投入。根据会计准则及公司印发的《开发支出管理办法》，公司对防务装备板块的部分研发投入满足“项目支出可以合理确定与某项目相关，进行资本化处理”的条件，因此该部分研发投入进行资本化。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,074,695,488.18	3,583,120,484.55	41.63%
经营活动现金流出小计	4,412,662,541.97	3,186,159,528.32	38.49%
经营活动产生的现金流量净额	662,032,946.21	396,960,956.23	66.78%
投资活动现金流入小计	1,621,194,755.84	3,334,166,945.28	-51.38%
投资活动现金流出小计	1,987,203,943.90	3,883,296,091.32	-48.83%
投资活动产生的现金流量净额	-366,009,188.06	-549,129,146.04	-33.35%
筹资活动现金流入小计	1,502,934,758.96	900,475,000.00	66.90%
筹资活动现金流出小计	1,503,929,575.00	726,518,347.31	107.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-994,816.04	173,956,652.69	-100.57%
现金及现金等价物净增加额	295,028,942.11	21,787,254.48	1,254.14%

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

1、经营性活动现金流净额上一年为3.97亿元，本年度为6.62亿元，增幅66.78%，主要原因是公司本年度收入规模有所扩大，矿服板块子公司项目回款情况良好，经营活动现金流明显改善。

2、投资活动现金流净额上一年为-5.49亿元，本年度为-3.66亿元，主要原因是公司在本报告期内进行了对军工及民爆板块联营企业的增资，且对所购买的银行理财产品结构进行了调整。

3、筹资性活动现金流净额上一年为1.73亿元，本年度为-99.48万元，主要原因是公司经营活动现金流有所改善，在报告期内降低了银行融资规模。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

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为6.62亿元，归属于母公司的净利润为2.14亿元，经营活动现金流情况良好，主要原因是公司所在的矿服行业的收入规模逐渐提高，其效益及工程款回流情况明显好转，经营性活动现金流显著改善。

### 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

	2018 年末		2017 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	917,338,622.18	13.83%	576,663,738.44	9.10%	4.73%	
应收账款	1,429,235,587.22	21.54%	1,590,095,889.48	25.09%	-3.55%	主要原因为报告期内，各矿服子公司加大应收款的催款力度，加快工程款回款进度。
存货	831,229,939.12	12.53%	605,729,963.88	9.56%	2.97%	主要原因是各矿服子公司新增项目存货增加。
投资性房地产	2,860,788.41	0.04%	2,989,298.33	0.05%	-0.01%	
长期股权投资	86,527,045.02	1.30%	40,169,258.66	0.63%	0.67%	本报告期内长期股权投资增加 4635.78 万，主要原因是公司在本报告期加大对三大板块的投资。
固定资产	1,086,842,396.02	16.38%	1,082,755,212.56	17.08%	-0.70%	
在建工程	14,839,951.56	0.22%	54,303,084.28	0.86%	-0.64%	
短期借款	972,021,633.22	14.65%	813,900,000.00	12.84%	1.81%	
长期借款	408,200,000.00	6.15%	561,500,000.00	8.86%	-2.71%	公司根据经营发展需要对负债结构进行了调整。

#### 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

抵押的资产，详见第十一节“财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”之“52 所有权或使用权受到

限制的资产”中的内容。

## 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
526,755,532.74	286,200,000.00	84.05%

### 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）
德擎恒达	以自有资金进行企业投资、以自有资金进行项目投资、投资咨询、企业管理服务	其他	299,500,000.00	99.97%	自有资金	不适用	不适用	股权投资	已将认缴出资额进行投资，最终资金已增资方式进入明华公司。明华公司已完成增资及工商变更。	0.00	-2,251,421.77	否	2018年06月28日	巨潮资讯网《关于HD-1项目进展——对外投资暨参与投资产业基金的公告》（公告编号：2018-034）
合计	--	--	299,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,251,421.77	--	--	--

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

#### 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
江门市新会区润城物资有限公司	子公司	民爆器材销售	500,000	27,379,226.90	20,481,247.98	114,903,631.30	25,413,277.25	19,212,434.73
广东省四〇一厂	子公司	民爆器材研发生产与销售	15,834,300	56,215,736.04	47,037,048.39	109,547,188.05	31,616,959.56	22,789,904.97
广东华威化工有限公司	子公司	民爆器材研发生产与销售	136,863,860	162,178,332.74	148,581,761.79	110,617,745.56	18,999,342.08	16,553,077.62
广东宏大韶化民爆有限公司	子公司	民爆器材研发生产与销售	82,240,000	286,974,378.55	198,284,382.16	297,516,417.06	24,705,708.77	20,009,062.27
广东宏大增化民爆有限责任公司	子公司	民爆器材研发生产与销售	105,000,000	281,450,487.09	215,157,910.19	184,658,012.82	11,671,675.44	9,206,602.75
鞍钢矿业爆	子公	民爆器材	188,841,668	636,152,258.05	409,320,919.10	548,641,417.62	77,669,086.86	68,522,191.55

破有限公司	司	生产销售、矿山工程						
宏大爆破有限公司	子公司	矿山开采及民爆器材生产销售	300,000,000	1,523,870,036.21	720,192,213.76	1,060,994,941.39	10,036,726.66	6,885,152.35
湖南涟邵建设工程有限公司（集团）有限责任公司	子公司	地下矿山开采	150,000,000	1,240,323,305.79	444,451,531.24	914,392,439.50	67,661,970.75	57,176,315.68
福建省新华都工程有限责任公司	子公司	露天矿山开采	86,280,000	672,943,594.78	369,455,831.19	987,528,393.62	130,679,400.48	108,156,959.60
广东明华机械有限公司	子公司	军品制造	176,645,624	677,083,366.61	540,553,784.12	183,787,003.89	11,626,721.51	9,133,250.72

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
江门市新会区润城物资有限公司	现金购买	预计为公司每年带来不低于 1,300 万元净利润
珠海德擎恒达投资合伙企业(有限合伙)	现金出资	
广州德擎颐康投资合伙企业（有限合伙）	现金出资	短期内需要支付基金管理费用，影响公司利润，项目退出时才能在报表中体现收益；但成立合伙企业有利于公司拓展融资渠道，有利于公司长远发展。
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	股权转让	本次股权转让收益（1,255.35 万元），对公司整体经营业绩有积极影响。
湖南涟新矿山建设有限公司	股权转让	

主要控股参股公司情况说明

- 1、报告期内，公司新增并购了江门市新会区润城物资有限公司，截至本报告期末，江门润城实现营业收入1.15亿元，实现净利润1921.24万元，利润完成情况达到预期标准。
- 2、报告期内四〇一厂实现营业收入1.10亿元，净利润2,278.99万元，经营业绩达到预期标准。
- 3、报告期内华威化工实现营业收入1.11亿元，净利润1,665.31万元，业绩完成情况略低于预期。公司及华威化工管理层针对报告期内的经营情况，制定了调产能、降成本、压费用等具体经营措施，提高华威公司的盈利能力。
- 4、报告期内，宏大韶化实现营业收入2.98亿元，净利润2,000.91万元，较上年分别减少0.82%，43.27%。主要原因是民爆市场竞争日趋激烈，产品主要原材料价格不断上涨，盈利能力受到挤压；此外，宏大韶化技改项目完成后，新增的固定资产带来的折旧也降低了企业的净利润水平。
- 5、报告期内宏大增化实现营业收入1.85亿元，较上年增长14.07%，净利润920.66万元，较上年下降55.83%。

除市场竞争激烈及原材料价格上涨挤压了企业利润外，其下属子公司铜川宏大所在的陕西民爆市场低迷，经营情况欠佳，导致宏大增化的合并报表利润较上年同期大幅下降。

6、报告期内，鞍钢爆破实现营业收入5.49亿元，较上年减少34.77%，净利润6,852.22万元，较上年增长21.65%。主要原因是鞍钢爆破进行了业务结构调整，通过优化主营业务，平稳生产经营，节流降本增效等措施提升企业的盈利能力。

7、报告期内，宏大有限实现营业收入10.61亿元，较上年上升15.4%，净利润688.52万元，较上年-3,715万元，实现了扭亏为盈的局面。2018年，宏大有限抓住了矿业经济回暖的机遇，加大业务开拓，加强项目管理，主要项目生产稳定，新开拓项目和海外项目进展顺利，效益良好。业务领域由传统的铁矿、煤矿开采为主逐步向砂石骨料、有色金属开采、土石方工程等业务领域拓展，在报告期内，公司的工程项目的盈利能力及资金回流情况良好，净利润较上年显著提升。

8、报告期内，涟邵建工实现营业收入9.14亿元，净利润5,717.63万元，较上年分别下降4.58%，30.00%。主要原因是受国家安全、环保方面核查影响，部分矿业主限产减产或停工，导致收入有所下滑。并因人工成本增加、材料价格波动等，造成毛利率较上年同期有所下降。但另一方面，涟邵建工在抓稳定生产的同时，优化客户结构，资产质量将有所提升。

9、报告期内，子公司新华都工程实现营业收入9.88亿元，较上年增长70.08%，净利润1.08亿元，较上年同期增长49.68%。本年新华都主营业务收入取的较好的业绩，主要原因是新华都工程积极开拓重点客户业务，扩大生产规模，同时通过规模效益，提能降费等一系列措施，实现报告期内的较好的业绩。

10、报告期内，明华公司实现营业收入 1.84 亿元，净利润 913.33 万元，较上年分别增长 81.86%，17.95%，主要为明华公司加快推进技改工作进度，借助各方资源促进公司军工科研能力提升，传统防务装备产品实现收入及利润的提升。

## 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

2019年，面对更为复杂的国际经济环境，预计国内经济继续保持平稳运行，但具有不确定性，预期大宗商品市场将保持平稳发展公司矿服及民爆板块业绩保持稳定增长。

2018年，我国军民融合处于初步融合向深度融合的过渡阶段，随着军民融合政策的不断深入，我国军民融合产业蓬勃兴起，大环境有利于公司实现产品不断升级，公司军工板块有望延续良好的景气度水平，项目快速发展，促进军工业务的转型升级。

### （一）公司发展战略

根据公司战略规划以及董事会的考核指标，2019年，公司将继续围绕三年战略规划及年度考核目标，根据业务发展与产业布局，将公司打造为国内矿服、民爆龙头企业，力争成为国内优质、现金流稳定的矿产资源持有者。同时，紧跟国家军民融合发展战略，深化转型升级，探索管理机制创新，推动产业转型，不断壮大军工业务板块，努力成为国内高端全武器系统的总体单位。

### （二）2019年主要工作任务

#### 1、提升管理水平，促进本质安全

2019年公司将以公司战略优化为契机，按照董事会的要求，牢筑安全红线管理，紧紧围绕“夯基础、控重点、强考核”的管理思路，提升管理水平，强化安全分级管控、层层落实安全责任，确保公司安全平稳

发展，实现2019年：全年重伤、死亡责任事故为零；直接经济损失100万元以上设备责任事故为零；亡人火灾责任事故为零；环境污染责任事故为零；负主要责任交通死亡事故为零；职业病事故为零的安全目标。

## 2、生产经营多创新，转型升级促业务

宏大集团的创新驱动与转型升级均依赖各子公司实施。2019年，各子公司将继续围绕解决生产过程中的问题、顺应行业发展趋势、迎合市场客户需求等进行广泛的创新、进行研发，实现降本增效、提升本质安全、强化核心竞争力。

## 3、强化财务管控，打造合伙创业共享平台

集团总部始终将工作重点聚焦在制定战略、协调资源、控制风险、统筹财务、配置团队、评价考核、设计激励、完善机制等方面，打造合伙创业共享平台，为各子公司的发展提供良好的发展环境，管育结合，促进母子公司共生发展。2019年，集团总部将围绕提升绩效为中心，继续探索各类激励机制，激发创业热情。

## 4、进一步做好市值管理工作

2019年，公司将进一步做好市值管理工作，在做好公司业绩同时，积极与资本市场开展互动，将公司的经营情况，特别是军工项目的最新进展及时传递到资本市场，引导资本市场对公司市值做出正确判断，从而为股东带来财富增值。

## 5、提升党建工作水平，提高公司发展质量

2019年公司党委将继续坚持军民融合发展战略、坚持新发展理念、推进高质量发展，组织开展党建工作。以贯彻落实习总书记“加强党的领导和党的建设”为目标，扎实推进“加强党的基层组织三年行动计划实施方案”，以“组织力提升”年为主题，健全党建工作机制，全面提升党组织的领导力和战斗力，全面提升党员素质和党员先进性，培养人才梯队，开展以安全生产，降本增效，高质量发展为内容的合理化建议活动。

### （三）可能面对的风险

1、宏观经济波动风险。矿山工程服务及民爆器材生产是公司的传统主业，二者作为国民经济的基础行业，受宏观经济影响较大。近几年来，大宗商品市场缓慢回升，公司两大传统主业板块盈利能力也逐步提升，但因大宗商品价格受宏观经济影响较大，相应公司业绩也会随之波动。

2、安全生产风险。公司的两大传统主业都属于高危行业，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，一旦发生安全事故，将会给公司的持续经营能力、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，随着近年来矿产品价格波动，矿服行业的淘汰整合加速。公司虽然在整体方案设计、爆破技术上表现突出，能满足业主“整体化、精准化、个性化、安全化”的需求，但在资金实力及大集团背景方面仍有不足，在争夺优质项目的过程中，依然面临较大的市场竞争压力；在民爆业务上，虽然公司进行整合后行业集中度高，但随着产业政策的市场化调整，该板块的市场竞争压力也越趋明显。

4、军工板块转型升级风险。随着国家军民融合政策持续深入推进，公司军工板块迎来了前所未有的发展契机。目前，公司传统军品业务仍未形成大规模收入利润，新研制的HD-1项目研发周期较长、前期投入的研发费用较大，产品的出口受国际政治等多种因素影响，军工板块的转型升级面临不确定性。

## 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
------	------	--------	-----------

2018 年 05 月 11 日	其他	其他	2018 年 5 月 14 日日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》(2018-001)
2018 年 05 月 11 日	其他	机构	2018 年 5 月 14 日日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》(2018-002)
2018 年 08 月 21 日	电话沟通	机构	2018 年 8 月 22 日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》(2018-003)
2018 年 11 月 02 日	实地调研	其他	2018 年 11 月 5 日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》(2018-004)
2018 年 11 月 05 日	其他	其他	2018 年 11 月 6 日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》(2018-005)
2018 年 11 月 05 日	其他	机构	2018 年 11 月 6 日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》(2018-006)

## 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。

2018年3月31日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，公司2017年度利润分配方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本701,487,983为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），本次现金股利共70,148,798.30元，占公司累计可供分配利润的39.45%，剩余未分配利润结转至下年度。

本次利润分配方案于2018年6月20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、2016年度利润分配方案：以总股本701,487,983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）。
- 2、2017年度利润分配方案：以总股本701,487,983股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）。
- 3、2018年度利润分配预案：以总股本707,108,951股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币（含税）。本次利润分配预案尚需提交至公司年度股东大会审议。

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	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润

			率		净利润的比 例		的比率
2018 年	106,066,342.65	214,040,675.72	49.55%	0.00	0.00%	106,066,342.65	49.55%
2017 年	70,148,798.30	162,637,391.43	43.13%	0.00	0.00%	70,148,798.30	43.13%
2016 年	35,074,399.15	62,632,730.83	56.00%	0.00	0.00%	35,074,399.15	56.00%

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)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	707,108,951
现金分红金额 (元) (含税)	106,066,342.65
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	106,066,342.65
可分配利润 (元)	205,498,444.50
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
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	
以总股本 707,108,951 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元人民币 (含税), 本次现金股利共 106,066,342.65 元, 占公司累计可供分配利润的 51.61%, 剩余未分配利润结转至下年度。	

## 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						

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
益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	郑明钊；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）	股份限售承诺	<p>1、就郑明钊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，或郑明钊已全部履行其在《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，涟新建材承诺，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。涟新建材所持上市公司股份锁定期届满后，应向上市公司提供现金作为履行盈利预测补偿义务的担保。涟新建材应于锁定期届满之日起十个工作日内</p>	2016 年 06 月 21 日	36 个月	正常履行中

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
			向上市公司提供履约担保金 1,454 万元，上市公司应于涟新建材关于补偿期限内每一年度盈利预测补偿义务均履行完毕后十个工作日内向涟新建材返还该笔履约担保金。若涟新建材不能按约定向上市公司提供履约担保的，朱有初等十一人应按照约定比例就提供履约担保金义务承担连带责任，上市公司可直接要求朱有初等十一人按照约定提供履约担保金。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东省广业资产经营有限公司(已更名为“广东省广业集团有限公司”);李战军;王永庆;肖梅;郑炳旭	避免同业竞争承诺	关于避免同业竞争承诺如下：广业公司、郑炳旭、王永庆向公司出具了《不同业竞争承诺函》。其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均签订了《承诺函》，对公司承诺，未经股东会或股东大会同意，不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。	2012 年 06 月 12 日	长期	正在履行中
	广东省广业资产经营有限公司(已更名为“广东省广业集团有限公司”);王永庆;郑炳旭	土地租赁承诺	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
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						
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

## 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	8,640	10,815.7	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）》
华威化工	2017年08月01日	2020年07月31日	2,380	2,137.14	不适用	2017年07月12日	巨潮资讯网《关于对外投资及使用超募资金支付部分投资款的公告》
四〇一厂	2018年01月01日	2020年12月31日	1,680	1519.33	不适用	2017年11月30日	巨潮资讯网《关于增资并受让广东省四〇一厂77.89%股权的公告》

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。

根据公司与华威化工股东饶森宏、张弦等6名股东签署的协议，饶森宏等6名股东承诺原华威化工17000吨乳化炸药许可产能年均承诺净利润为2380万元。

根据公司与四〇一厂股东黄志平签署的协议，四〇一厂的股东黄志平先生承诺原四〇一厂12000吨许可产能（乳化炸药）归属于母公司所有者的承诺净利润平均不低于1,680万元/年。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

商誉减值测试详见“第十一节 财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”之“15 商誉”中的内容。

#### 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、会计政策变更的原因

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业。

##### 2、会计政策变更的影响

本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，对本期和比较期间的公司股东权益无影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 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

## 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

2017年12月，公司与赵国仓等6人签订了《江门市新会区润城物资有限公司股权转让协议书》，公司出资受让赵国仓等6人持有的江门润城51%股权，江门润城已于2018年1月开始正式纳入本公司合并报表范围。

2018年4月，宏大增化对其下属参股企业广州市和合民用爆破器材有限公司进行增资，并将广州市和合民用爆破器材有限公司更名为广东联合民爆有限公司，增资后，宏大增化持有其91.68%股权，联合民爆已于2018年5月正式纳入本公司合并报表范围；2018年12月，为更好地拓展广东省民爆市场，宏大增化将所持联合民爆股权部分转让给宏大韶化等13家企业，转让完成后，自2018年12月开始联合民爆不再纳入本公司合并报表范围。

2018年6月，为进一步推进HD-1项目及公司军工板块业务的后续投资，公司与珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司、深圳市空天投资企业（有限合伙）、广州市空天防务科技合伙企业（有限合伙）共同出资1000万元成立宏大防务，其中公司以自有资金出资450万元，占宏大防务注册资本的45%。宏大防务已于2018年6月开始正式纳入本公司合并报表范围。

2018年6月，为更好的推进HD-1项目的实施，公司与宏大防务共同出资认缴德擎恒达出资额29,960万元，成为其合伙人；同时，德擎恒达与珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司、广州市工业转型升级发展基金有限公司共同认缴德擎颐康出资额40000万元，成为其合伙人。德擎恒达、德擎颐康已于2018年6月开始正式纳入本公司合并报表范围。

2018年5月，子公司涟邵建工因经营需要，决定从湖南涟新矿山有限公司退股，自2018年5月份开始，湖南涟新矿山有限公司不再纳入本公司合并报表范围。

2018年6月，公司与广州敏思投资有限公司签订了《石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司股权转让合同》，公司将所持有的永安民爆85%股权转让给广州敏思投资有限公司。自6月份开始，永安民爆不再纳入本公司合并报表范围。

2018年12月，宏大防务认缴宏大广汇出资额100万元（占宏大广汇6.3577%财产份额），成为宏大广汇的普通合伙人。宏大广汇已于2018年12月开始正式纳入本公司合并报表范围。

## 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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	143
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩振平、王兵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、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

## 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
伊犁庆华能源开 发有限公司(下称 “伊犁庆华”)拖欠 我公司工程款、履 约保证金及违约 金等合计 6851 万 元,公司于 2018 年 7 月份向新疆维 吾尔自治区高级 人民法院提出诉 讼; 10 月 25 日, 新疆维吾尔自治区 高级人民法院发出《民事判决书》,伊犁庆华应 向本公司支付相 关款项合计 4635.76 万元。	4635.76	否	已判决	裁决如下:伊犁庆 华于判决生效之 日起十日内支付 我公司工程款 33,374,389.53 元 及利息; 返还履行 保证金及安全风 险抵押金合计 4,000,000 元; 支 付工程进度款违 约金约 898.33 万 元; 新疆庆华能源 集团公司对伊犁 庆华支付的工程 款承担一般保证 责任。上述裁决结 果对公司的利润 及现金流均带来 积极影响。	目前已申请 强制执行,法 院已受理。	2018 年 11 月 20 日	详见公司 于 2018 年 11 月 20 日 在巨潮资 讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://w ww.cninfo. com.cn/</a> )披 露的《关于 起诉伊犁 庆华公司 案收到法 院判决书 的公告》 (公告编 号: 2018-066)
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	2,482.79	否	已结案	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	由于新家园 公司的法定 代表人丁虎 涉嫌刑事犯 罪,自 2015 年 5 月新家 园公司的采 矿证、土地使 用权、房产、 生产线等相	2015 年 05 月 06 日	详见公司 于 2015 年 5 月 6 日在 巨潮资 讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://w ww.cninfo. com.cn/</a> )披 露的《关于 艾丁湖项

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。				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及现金流均带来积极影响。	关财产已被公安机关查封，新疆维吾尔自治区吐鲁番市中级人民法院终结本次执行程序，待丁虎所涉嫌的刑事犯罪案件审理终结后，公司可再申请恢复本案的执行。（截止 2018 年 12 月 31 日，公司对艾丁湖项目已计提了足额的坏账准备，相关应收款项的账面净值为 176.99 万元。）		目仲裁结果公告》（公告编号：2015-018）
公司正在进行的其他诉讼的汇总情况	1,058.96	否	已开庭未判决	相关诉讼情况预计对公司的业绩影响不大	未开始执行		

### 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

公司第四届董事会于 2017 年 4 月 19 日召开的 2017 年第三次会议审议通过了《关于〈广东宏大爆破股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈广东宏大爆破股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》（详见公司于 2017 年 4 月 20 日在巨潮资讯网上披露的系列公告），公司以 5.62 元/股的价格

格向69名核心骨干员工授予共6,847,544股限制性股票，自股票授予完成之日起满24个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来48个月内按每期25%的比例分四期解除限售。该方案报董事会审议通过后，上述方案报至广东省国有资产监督管理委员会审核。2018年3月16日，公司重新召开了董事会，审议了股权激励计划草案的修订稿，具体内容详见本公司2018年3月17日于巨潮资讯网上披露的相关公告。

2018年8月9日，公司控股股东广东省广业集团有限公司收到广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于广东宏大爆破股份有限公司限制性股票激励计划备案意见的复函》（粤国资函〔2018〕976号）。省国资委原则同意广东省广业集团有限公司对广东宏大爆破股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）的审核意见，并予以备案。2018年11月2日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了股权激励的相关议案，并于12月4日以5.52元/股的价格向公司57名核心骨干员工授予共5,620,968股限制性股票。12月底，本次限制性股票激励计划已完成授予登记。

## 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
广东省广业集团有限公司	控股股东	租赁	租赁土地使用权	市价	-	1267.48	100.00%	1,267.48	否	银行划账	-	2018年04月10日	巨潮资讯网《关于2018年日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2018-013）
广东广业石油天然气有限公司	同一控股股东	购买商品	采购柴油、汽油	市价	-	103.35		132	否	银行划账	-	2018年04月10日	巨潮资讯网《关于2018年日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2018-013）
广东广业	同一控	销售商	销售炸	市价	-	739.34		725.5	是	银行划	-	2018年	巨潮资

云硫矿业有限公司	股股东	品	药							账		04月10日	讯网《关于2018年日常性关联交易预计的公告》(公告编号:2018-013)
广东广业开元科技有限公司	同一控股股东	技术服务	信息平台租用	市价	-	2.17		2.36	否	银行划账	-	2018年04月10日	巨潮资讯网《关于2018年日常性关联交易预计的公告》(公告编号:2018-013)
宏大君合科技有限公司	关联自然人任职的参股公司	技术服务	委托技术开发	协议价	-	2,305.34		3,000	否	银行划款	-	2018年04月10日	巨潮资讯网《关于2018年日常性关联交易预计的公告》(公告编号:2018-013)
合计				--	--	4417.68	--	5,127.34	--	--	--	--	--
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)				公司已在2018年初对全年的日常关联交易情况做了预计,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通过的额度。									
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

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在担保情况。

## (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	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
涟邵建工	2015年04月18日	20,400	2016年11月16日	3,000	连带责任保证	24个月	是	否
涟邵建工	2016年12月13日	30,000	2017年03月07日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否
涟邵建工	2016年12月13日	30,000	2017年03月02日	4,000	连带责任保证	12个月	是	否
涟邵建工	2016年12月13日	30,000	2017年07月25日	2,000	连带责任保证	12个月	是	否
涟邵建工	2016年12月13日	30,000	2017年07月25日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
涟邵建工	2018年12月05日	50,000	2017年10月25日	5,100	连带责任保证	12个月	否	否
涟邵建工	2018年12月05日	50,000	2017年10月25日	2,700	连带责任保证	12个月	否	否
涟邵建工	2017年11月29日	20,000	2018年05月23日	2,000	连带责任保证	至2019.03.23	否	否
涟邵建工	2017年11月29日	20,000	2018年05月14日	10,000	连带责任保证	12个月	否	否
涟邵建工	2017年11月29日	20,000	2018年05月14日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否
涟邵建工	2017年11月29日	20,000	2018年08月03日	2,700	连带责任保证	12个月	否	否
涟邵建工	2017年11月29日	20,000	2018年08月03日	2,300	连带责任保证	12个月	否	否
宏大有限	2016年03月25日	80,000	2016年09月27日	9,600	连带责任保证	36个月	否	否
宏大有限	2016年03月25日	80,000	2017年01月20日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否

宏大有限	2017年03月10日	80,000	2016年11月26日	3,890	连带责任保证	12个月	是	否	
宏大有限	2017年03月25日	80,000	2016年11月26日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2018年01月30日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2018年05月22日	2,100	连带责任保证	36个月	否	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2018年01月04日	4,800	连带责任保证	24个月	否	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2018年05月28日	1,400	连带责任保证	12个月	否	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2017年12月20日	5,002	连带责任保证	12个月	否	否	
宏大有限	2017年03月10日	80,000	2018年05月28日	5,000	连带责任保证	6个月	否	否	
新华都工程	2016年08月06日	20,000	2017年07月19日	4,000	连带责任保证	12个月	是	否	
明华公司	2017年03月10日	8,000	2018年03月24日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			174,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				102,592	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			222,051	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				67,702	
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	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	
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			174,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				102,592	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			222,051	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				67,702	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									22.07%

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	211,283	34,900	0
券商理财产品	自有资金	21,068	0	0
合计		232,351	34,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

作为上市公司，公司能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，积极履行社会责任，以实际行动回报社会，构建和谐企业，开创军民融合发展新篇章。公司在诚信经营、安全生产、节能降耗、科技创新等方面努力创造价值，回报股东，成就员工，积极履行企业社会责任。公司不断完善法人治理结构，严格按照三会议事规则运作，保障了所有股东的利益。本着“崇德崇新，我创你赢”的核心价值观，重视与客户、合作伙伴的友好关系，切实维护客户的利益。公司通过构建员工双职业发展通道等创新措施，打造复合型人才队伍，还定期组织员工体检、开展丰富的业余文化生活，保证了员工应有的福利待遇。公司严格执行职代会、厂务公开制度和“三重一大”事项决策机制，切实保障职工参与民主管理的权益。

近年来，公司积极参与国家军民融合发展战略，自主研发HD-1超音速巡航导弹系统等产品，亮相2018年珠海航展，一方面对于推动广东省科技创新、产业转型升级和区域经济发展具有重要的现实意义；另一方面对于深入贯彻落实军民融合战略，突破体制障碍，创新体制机制，优化军地资源配置，推动军民深度

融合发展具有深远的意义。公司在取得快速发展的同时，根据各子公司所在地域特点，大力支持当地配套产业发展，造福当地，回报社会，同时积极响应国家“一带一路”发展战略，在巴基斯坦塔尔煤田项目安排当地人员就业，有计划的聘用当地女性员工，勇于打破思想枷锁和传统束缚，积极投入生产经营工作。促进当地人们解放思想，转变观念，使越来越多的女性走出家门，参与社会工作，彰显女性的独立、价值和尊严。同时积极资助社会公益事业，多次开展捐资助学活动。心系藏区教育，情系藏区儿童，积极响应党中央扶贫助学的号召，增进民族团结和深入开展助学活动的工作部署，用实际行动支持藏区的教育事业。切实做好新时期精准扶贫工作，加快了遂溪县城月镇家寮村对口贫困户脱贫致富的步伐。积极投身于“10·11”、“11·03”金沙江白格堰塞湖抢险救灾，体现国有企业的社会责任与担当，受到社会各界广泛赞誉。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

从2016年—2018年，通过三年的精准帮扶，确保家寮村贫困户及贫困人口实现稳定脱贫，家寮村其他非贫困户实现稳定增收，达到省委、省政府、广业集团的目标要求。

### (2) 年度精准扶贫概要

宏大爆破积极响应国家号召，除各子公司项目部在当地开展扶贫工作外，公司根据《中共广东省委、广东省人民政府关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见》(粤发〔2016〕13号)的号召，2016年—2018年连续三年对口帮扶遂溪县城月镇家寮村五队8户贫困户。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0.8
2.物资折款	万元	0.24
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	26

### (4) 后续精准扶贫计划

宏大爆破将继续开展后续精准扶贫计划，加大精准扶贫项目推进力度。

## 3、环境保护相关的情况

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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宏大韶化	化学需氧量	经废水处理	2	炸药、雷管	14.55mg/m	DB-44/26-2	0.1202 吨	2.04 吨/年	无

		设施处理后 排入武江		生产车间	3	001			
宏大韶化	氨氮	经废水处理 设施处理后 排入武江	2	炸药、雷管 生产车间	2.42 mg/m <sup>3</sup>	DB-44/26-2 001	0.0694 吨	0.23 吨/年	无
宏大韶化	悬浮颗粒物	经废水处理 设施处理后 排入武江	2	炸药、雷管 生产车间	19.88 mg/m <sup>3</sup>	DB-44/26-2 001	0.358 吨	-	无
宏大韶化	烟尘	经废气处理 设施处理后 排入大气	1	锅炉房	20 mg/m <sup>3</sup>	GB-13271- 2014	0.917 吨	-	无
宏大韶化	二氧化硫	经废气处理 设施处理后 排入大气	1	锅炉房	92.35mg/m <sup>3</sup>	GB-13271- 2014	3.212 吨	-	无
宏大韶化	氮氧化物	经废气处理 设施处理后 排入大气	1	锅炉房	214.75mg/ m <sup>3</sup>	GB-13271- 2014	5.90 吨	11.57 吨/年	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

随着民用爆炸物品生产技术升级与运用，生产过程对环境污染较小，仅有一定量的生活污水和少量工业废水，宏大韶化各生产线均建有配套的污水处理站或设施，配置专人进行管理，实现了雨污分流。目前，宏大韶化环保设施正常运行，与主体工程的同步运行率达100%，处理情况如下：

废水治理：①炸药废水：生产过程中产生的工业废水经隔油沉淀和人工湿地处理后，达到《广东省污水排放标准》（DB-44/26-2001）第二时段一级标准的要求后排放。②雷管废水：生产过程中产生的工业废水经化学处理和二级生化池处理后，达到《广东省污水排放标准》（DB-44/26-2001）第二时段一级标准的要求排放。③生活污水经二级生化处理设施处理后，达到《广东省污水排放标准》（DB-44/26-2001）第二时段一级标准的要求排放。

废气治理：公司2018年投入160万元对公司燃煤锅炉进行改造，使用燃生物质锅炉替代燃煤锅炉，减少了SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、

烟尘等因子的排放，减少对环境的污染。产生的废气经旋风除尘和布袋除尘后达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）的标准后排放。

每次对环境污染物的检测均合格。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、宏大韶化依法对新、改、扩建项目执行了环评审批和“三同时”竣工验收手续，相关批复文件齐全，执行了“三同时”制度。已投产项目的环评和“三同时”制度的执行率达100%。

2、2018年1月，宏大韶化开展了《广东宏大韶化民爆有限公司锅炉替代项目》环境影响评价。批复文号：韶环审[2018]13号。

3、2018年7月，宏大韶化开展了《广东宏大韶化民爆有限公司乳化炸药生产线技术改造项目及锅炉替代项目竣工环境保护验收监测报告》，于8月24日到韶关市环境保护局备案。

4、宏大韶化已取得了韶关市环境保护局核发的排污许可证，编号：4402002011000024；有效期：2018年01月15日至2023年01月14日。

### 突发环境事件应急预案

1、宏大韶化通过对环境安全隐患进行全面分析，制定了《突发环境事件应急预案》，已到韶关市环境保护局备案，并进行了有效的演练。

2、宏大韶化对环境安全进行了风险辨识，采取了有效的措施并执行到位，购买了《环境污染责任保险》，公司没有发生环境污染事件。

#### 环境自行监测方案

宏大韶化聘请了专业的检测机构每季度一次对环境污染物进行监测，目前，各项检测数据均符合国家和广东省标准。

#### 其他应当公开的环境信息

宏大韶化的基本信息、排污信息、污染物检测报告等重要管理信息在网上公开，公司被韶关市环境保护局评为2015、2016、2017年度环保诚信企业（2018年暂未开展此项目评比）。

#### 其他环保相关信息

公司的民爆生产企业均属于制造型企业，均严格遵守国家相关法律法规及行业条例的规定，一直以来均有持续对固体废弃物转移、环保排污检测等方面进行资金投入，并严格按照主管部门及公司内部制度的要求，严格执行对固定废弃物控制程序、烟气控制程序、废水控制程序等环境保护程序，从不违规排放工业“三废”，确保公司合法合规经营。

报告期内，公司及子公司均不存在受到环保相关部门处罚的情况。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年8月22日召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于广东明华机械有限公司投资某外贸型导弹武器系统项目的议案》，公司以子公司明华公司为平台利用现有军工资质，发展高端军工装备制造业务，投资研制某外贸型导弹武器系统（下称“HD-1项目”），预计项目总投资为 13.2822 亿元。此外，在科研生产方面，HD-1的首次超声速巡航飞行试验在2018年10月15日圆满完成；在行政审批方面，广东省人民政府及国家国防科工局发函支持宏大爆破开展HD-1项目的科研生产活动。上述内容详见公司于2018年5月10日、8月6日、10月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、公司于2018年8月22日召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于选举董事候选人的议案》。新选举的董事已于股东大会审议通过及时到任，上述内容详见公司于2018年8月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为进一步推进HD-1项目的实施，公司子公司明华公司以增资扩股的方式引进战略投资者德擎颐康，明华公司的注册资本由人民币127,266,300元增加至176,645,624元，新增的注册资本49,379,324元由德擎颐康出资3.88亿元认缴。本次增资完成后，德擎颐康持有明华公司27.9539%股权，公司持有明华公司72.0461%的股权，明华公司由公司全资子公司变为控股子公司。

该事项已经公司第四届董事会2018年第五次会议审议通过，无需提交至股东大会审议。本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。详见公司于2018年6月28日在巨潮资讯网披露的《关于HD-1项目进展——全资子公司引进战略投资者的公告》（公告编号：2018-035）。

## 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	127,868,221	18.22%	5,620,968			-24,294,334	-18,673,366	109,194,855	15.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	127,868,221	18.23%	5,620,968			-24,294,334	-18,673,366	109,194,855	15.44%
其中：境内法人持股	6,465,419	0.92%				-6,465,419	-6,465,419	0	0.00%
境内自然人持股	121,402,802	17.31%	5,620,968			-17,828,915	-12,207,947	109,194,855	15.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	573,619,762	81.77%				24,294,334	24,294,334	597,914,096	84.56%
1、人民币普通股	573,619,762	81.77%				24,294,334	24,294,334	597,914,096	84.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	701,487,983	100.00%	5,620,968			0	5,620,968	707,108,951	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年3月16日召开了第四届董事会2018年第二次会议，审议通过了股权激励计划草案的修订稿，具体内容详见本公司2018年3月17日于巨潮资讯网上披露的公告；2018年11月2日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了本次限制性股票的议案，并于2018年12月4日向公司57名核心人员授予5,620,968股，详见公司于2018年12月25日在巨潮资讯网上公告的《广东宏大爆破股份有限公司关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-074）。

2、2016年6月，公司因实施重大资产重组，向郑明钗、厦门鑫祥景投资管理有限公司、傅重阳、陈海明以及娄底市涟新建材发行了15,224,353股限售股份。按照《发行股份购买资产协议》、《盈利补偿协议》及鑫祥景、傅重阳、陈海明的股份锁定承诺，傅重阳所持的8,529,397股限售股、陈海明所持的4,096,093股限售股及鑫祥景所持的6,465,419股限售股可在2018年4月20日上市流通，详见公司于2018年4月18日在巨潮资

讯网上公告的《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部分限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2018-022）。

- 3、2018年7月18日，郑炳旭将其持有的有限售条件流通股33,600,000股股票与广发证券股份有限公司办理了质押式回购交易，初始交易日为2018年7月18日，购回交易日为2019年7月18日，详见公司于2018年7月20日在巨潮资讯网上公告的《广东宏大爆破股份有限公司关于股东股份质押的公告》（公告编号：2018-036）。公司于2018年8月9日收到王永庆先生的通知，王永庆先生于2014年8月18日质押给广东粤财有限公司的34,000,000股份已经全部解除质押，上述质押股份已于2018年8月3日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成解除证券质押的相关手续，详见公司于2018年8月10日在巨潮资讯网上公告的《广东宏大爆破股份有限公司关于持股5%以上股东股份解除质押的公告》（公告编号：2018-045）。
- 4、公司原高管刘畅先生离任后18个月后全部股份解除锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

本次股权激励事项已于2018年12月4日向57名核心人员授予5,620,968股，已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2018年12月26日在深圳证券交易所上市流通。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

本次股权激励事项已于2018年12月4日向57名核心人员授予5,620,968股，已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2018年12月26日在深圳证券交易所上市流通。

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

2、上述股份回购指根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》实施的股份回购，不含业绩补偿回购股份、股权激励回购股份注销等回购股份情况。

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

适用  不适用

公司本报告期内实施的股权激励事项已于2018年12月26日于深交所上市流通，本次发行前，公司总股本为701,487,983股，本次股权激励授予股票5,620,968股，变动后，公司总股本为707,108,951股。本次公司收到57名激励对象的股票认购款31,027,743.36元，相应增加注册资本人民币5,620,968.00元，增加股本人民币5,620,968.00元，增加资本公积人民币25,406,775.36元。本次股份变动增厚了报告期末的每股净资产，摊薄了每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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
王永庆	34,000,000	34,000,000	30,883,800	30,883,800	股份解质押；高管锁定股	2018年8月3日
傅重阳	8,529,397	8,529,397	0	0	重组增发	2018年4月20日
厦门鑫祥景投资管理有限公司	6,465,419	6,465,419	0	0	重组增发	2018年4月20日
陈海明	4,096,093	4,096,093	0	0	重组增发	2018年4月20日
刘畅	2,087,225	2,087,225	0	0	董监高股份限售（离任18个月后全部解锁）	2018年6月27日
张翼	0	0	350,500	350,500	股权激励	2020年12月26日
胡建新	0	0	350,500	350,500	股权激励	2020年12月26日
郭健	0	0	350,500	350,500	股权激励	2020年12月26日
方健民	0	0	142,095	142,095	股权激励	2020年12月26日
陈志艺	0	0	140,200	140,200	股权激励	2020年12月26日
其他人员	0	0	4,326,728	4,326,728	股权激励	2020年12月26日
合计	55,178,134	55,178,134	36,544,323	36,544,323	--	--

## 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						
限制性股票激励计划发行股票 A 股	2018年12月04日	5.52	5,620,968	2018年12月26日	5,620,968	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2018年3月16日召开了第四届董事会2018年第二次会议，审议通过了股权激励计划草案的修订稿，具体内容详见本公司2018年3月17日于巨潮资讯网上披露的公告。2018年11月2日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了本次限制性股票的议案，并于2018年12月4日向公司57名核心人员授予5,620,968股。

该限制性股票已于2018年12月26日在深圳交易所上市。详见公司于2018年12月25日在巨潮资讯网上公告的《广东宏大爆破股份有限公司关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2018-074）。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会核准通过，公司于2018年12月4日向57名公司中层管理人员和核心技术（业务）骨干进行股权激励，授予5,620,968股限制性股票，该限制性股票已于2018年12月26日在深圳交易所上市。本次限制性股票自授予之日起满24个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来48个月内按每期25%的比例分四期解除限售。公司总股本由701,487,983股增加至707,108,951股。

本次股权激励授予前，公司控股股东广业集团及其下属子公司合计持有本公司26.85%的股份；本次股权激励授予完成后，广业集团及其下属子公司合计持有本公司26.64%的股份，仍为公司控股股东。本次股权激励实施后，公司净资产有所增加，资产负债率相应下降，资产结构更趋于合理，更有利公司日后发展。

## 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	21,841	年度报告披露日前 上一月末普通股股 东总数	17,865	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)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广业集团 有限公司	国有法人	20.96%	148,199,643		0	148,199,643		
郑炳旭	境内自然人	6.33%	44,758,400		33,568,800	11,189,600	质押	33,568,800
王永庆	境内自然人	5.82%	41,178,400		30,883,800	10,294,600		
郑明钗	境内自然人	5.40%	38,181,818		38,181,818		质押	22,200,221
广东省伊佩克环 保产业有限公司	国有法人	2.57%	18,205,673			18,205,673		

广东省工程技术研究所	国有法人	2.57%	18,205,673			18,205,673		
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	2.47%	17,479,824	-3,150,176		17,479,824		
傅重阳	境内自然人	2.15%	15,230,810	-934,950		15,230,810		
全国社保基金—零五组合	其他	1.49%	10,512,711			10,512,711		
广东恒健投资控股有限公司	国有法人	1.47%	10,416,665			10,416,665		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）								
上述股东关联关系或一致行动的说明								
1、广业集团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 26.64%，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认购人中部分为公司管理层（即参与认购广发恒定 7 号的宏大爆破的董事、监事和高级管理人员），恒定 7 号与郑炳旭、王永庆构成一致行动人。3、郑明钗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 6.31%。								
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					
广东省广业集团有限公司	148,199,643	人民币普通股	148,199,643					
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					
广发证券资管—中国银行—广发恒定 7 号集合资产管理计划	17,479,824	人民币普通股	17,479,824					
傅重阳	15,230,810	人民币普通股	15,230,810					
郑炳旭	11,189,600	人民币普通股	11,189,600					
全国社保基金—零五组合	10,512,711	人民币普通股	10,512,711					
广东恒健投资控股有限公司	10,416,665	人民币普通股	10,416,665					
王永庆	10,294,600	人民币普通股	10,294,600					
王世忱	9,099,720	人民币普通股	9,099,720					
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	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。							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
-------------------	--

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	黄敦新	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	广业公司直接持有粤桂股份（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。广业集团直接及间接持有粤桂股份 54.78%股份，为粤桂股份的实际控制人。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

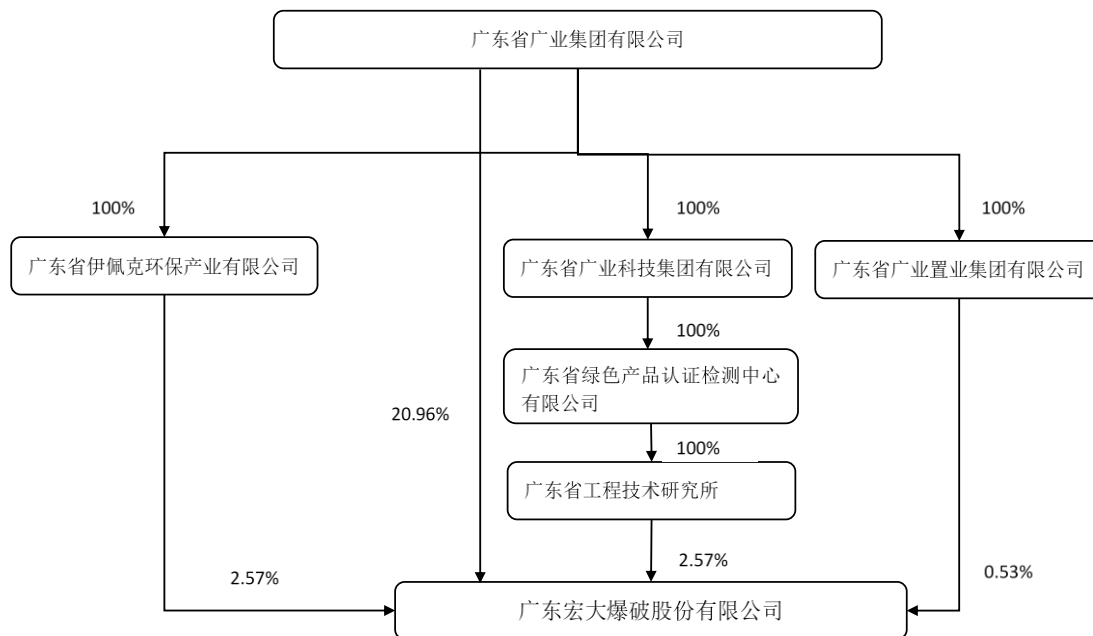
实际控制人性质：地方国资管理机构

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	黄敦新	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	广业公司直接持有粤桂股份（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。广业集团直接及间接持有粤桂股份 54.78%股份，为粤桂股份的实际控制人。			

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; 党委书记	现任	男	59	2007年12 月11日	2019年12 月27日	44,758,400	0	0	0	44,758,400
林建兴	董事	现任	男	56	2018年08 月22日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0
王永庆	总经理; 董事	现任	男	53	2016年12 月28日	2019年12 月27日	41,178,400	0	0	0	41,178,400
邹金凤	董事	现任	女	56	2016年12 月28日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0
陈冬冬	董事	现任	女	43	2017年05 月08日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0
郑明钗	董事	现任	男	55	2017年05 月08日	2019年12 月27日	38,181,818	0	0	0	38,181,818
刘人怀	独立董事	现任	男	78	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	48	2013年12 月26日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0
王学琛	独立董事	现任	男	57	2017年05 月08日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0
宁志喜	监事会主 席	现任	男	57	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	47	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	41	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	41	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	42	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	48	2013年11 月18日	2019年12 月27日	0	0	0	0	0

黄祥清	董事	离任	男	46	2016年12月28日	2018年08月01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	125,371,243	0	0	0	125,371,243

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林建兴	董事	任免	2018年08月22日	新增董事会成员
黄祥清	董事	离任	2018年08月01日	工作调动原因申请辞去公司董事及董事会提名委员会委员职务

## 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、党委书记。

林建兴先生，1962年11月出生，高级工商管理硕士学历，高级工程师。曾任广东水电二局股份有限公司及其前身公司的公司技术员、科长、部长、总经济师、副总经理等职；2009年2月至2018年1月担任省水电集团有限公司党委委员、副总经理；2018年1月至今担任广东省广业集团有限公司副总经理、党委委员职位。2018年8月起任公司董事。

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、党委副书记。

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（现广东省广业集团有限公司）法律事务部部长，兼任广东省广业投资控股有限公司董事、广州广业教育科技有限公司副董事长。2016年12月起任公司董事。

陈冬冬女士，1975年11月生，硕士研究生学历，高级经济师。2002年至今在广东省广业集团有限公司工作，历任项目副经理、项目经理、资本经营部副部长等职务。现任广东省广业集团有限公司投资管理与资本运营部部长。2009年7月至2010年3月兼任广东南油经济发展公司董事；2013年8月起兼任广东广业云硫矿业有限公司董事。2017年5月起任本公司董事。

郑明钗先生，1963年1月生，采矿工程师，一级建造师，高中毕业。1998年8月至今任福建省新华都工程有限责任公司总经理、董事。2017年5月起任本公司董事。

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

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。

王学琛先生，1961年4月生，博士研究生。曾在广东省司法厅、广东省证券监督管理委员会任职，现任北京康达（广州）律师事务所负责人。2017年5月起任本公司独立董事。

#### 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月起任公司监事会主席。

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，现任公司综合管理（党群）中心经理。2007年12月起任公司监事。

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。2013年12月26日起任公司监事。

#### 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、党委副书记。

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，历任企划专员、企管中心副经理、企管中心经理、上市办主任、总经理助理兼投资发展事业部副总经理，2013年10月起任公司副总经理、董事会秘书。

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，2013年11月至今任公司财务负责人（总会计师）。

#### 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
林建兴	广东省广业集团有限公司	副总经理	2018年01月01日		是
邹金凤	广东省广业集团有限公司	总法律顾问	2013年12月01日		是
陈冬冬	广东省广业集团有限公司	投资管理与资本运营部部长	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究所所长、教授	1993年01月04日		是
刘人怀	广东启智生物科技有限公司	董事长	2013年10月01日		否
赵燕	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年05月20日		是
赵燕	天津绿茵景观生态建设股份有限公司	独立董事	2014年12月23日	2020年12月20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	2019年12月20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
王学琛	北京市康达（广州）律师事务所	主任	2017年11月06日		是
王学琛	广东东方锆业科技股份有限公司	董事	2016年11月08日	2019年11月07日	是
王学琛	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2016年10月18日	2019年10月17日	是
肖梅	广州金元泰科技有限公司	执行董事			
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
周育生	宏大君合科技有限公司	董事	2017年09月22日		否
周育生	宏大防务(广州)产业投资基金管理有限公司	董事	2018年06月08日	2021年06月07日	否
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	2020年06月29日	是
王丽娟	广东安居宝数码科技股份有限公司	独立董事	2018年03月20日	2021年03月19日	是
在其他单位任职情					

## 况的说明

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；党委书记	男	59	现任	200.24	否
林建兴	董事	男	56	现任	0	是
王永庆	总经理；董事	男	53	现任	212.97	否
邹金凤	董事	女	56	现任	0	是
陈冬冬	董事	女	43	现任	0	是
郑明钗	董事	男	55	现任	0	是
刘人怀	独立董事	男	78	现任	12	否
赵燕	独立董事	女	48	现任	12	否
王学琛	独立董事	男	57	现任	12	否
宁志喜	监事会主席	男	57	现任	58.86	否
肖梅	职工监事	女	47	现任	38.56	否
马英华	监事	女	41	现任	30.11	否
梁发	副总经理	男	41	现任	188.78	否
周育生	副总经理	男	42	现任	170.87	否
王丽娟	财务负责人	女	48	现任	198.06	否
黄祥清	党委书记；董事	男	46	离任	0	是
合计	--	--	--	--	1,134.45	--

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）	44
主要子公司在职员工的数量（人）	4,623
在职员工的数量合计（人）	4,667
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,846
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	498
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,811
销售人员	129
技术人员	1469
财务人员	151
行政人员	373
其他人员	734
合计	4,667
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
硕士	73
本科	973
大专	1,711
高中及以下	1,899
合计	4,667

### 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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 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、专业培训为主；同时，通过工作交流、轮岗等多种形式进行人才培养，并鼓励员工在业余时间进行多种形式的充电，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、公司对员工培训的支持、对人才培养的导向，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）	3,091,456
劳务外包支付的报酬总额（元）	99,356,408.02

## 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，不断完善公司法人治理结构，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。

1、关于股东与股东大会。根据《上市公司股东大会规则》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的职权、召集、提案及召开等做了详细规定。公司能够平等对待所有股东，确保所有股东的合法权益，尤其重视保护中小股东的合法权利。

2、关于董事与董事会。公司严格按照《公司法》以及《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事、独立董事；公司现有董事9名，其中独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责，出席董事会和股东大会，对董事会议案提出专业意见；公司董事会下设了战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

3、关于监事和监事会。公司严格按照《公司法》以及《公司章程》的规定选举监事；公司现有监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够对股东负责，对公司财务以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露制度。根据证监会及交易所关于上市公司信息披露的相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》，要求公司真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者进行沟通交流，通过电话、网络、现场等方式与投资者进行沟通。

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
2018年第一次临	临时股东大会	39.28%	2018年03月	2018年03月	巨潮资讯网《广东宏大爆破股份

时股东大会			29 日	30 日	有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-011)
2017 年度股东大会	年度股东大会	36.79%	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 03 日	巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-027)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.69%	2018 年 08 月 22 日	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-050)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.79%	2018 年 11 月 02 日	2018 年 11 月 03 日	巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-065)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.39%	2018 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 21 日	巨潮资讯网《广东宏大爆破股份有限公司 2018 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-073)

## 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘人怀	10	4	6	0	0	否	3
赵燕	10	4	6	0	0	否	4
王学琛	10	4	6	0	0	否	5

### 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，关注公司运作规范性，独立履行职责，勤勉尽责，从各自的专业角度，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建议，对公司董事会审议的事项如关联交易、定期报告、投资项目等均发表了独立、公平的意见，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：

报告期内，战略与投资委员会共召开了1次会议，对公司对外投资设立产业基金、子公司明华公司引进战略投资者以及明华公司投资某外贸型导弹武器系统项目（HD-1项目）进行了审议。

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、关联交易等事项进行了审议，同时也对公司聘请2018年度审计机构的议案进行了审议。

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2次会议，对公司限制性股票激励计划相关议案进行了审议，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1次会议，对董事候选人的个人情况、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、监事及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，董事长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。

本报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬制度没有发生变化。

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。公司高级管理人员每年均会在年度董事会上进行年度述职，董事会对高级管理人员进行年度考核，按照《高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定计算考核得分，高管薪酬水平与公司效益情况挂钩。

## 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	2019 年 4 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> ) 《广东宏大爆破股份有限公司 2018 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	2019 年 4 月 16 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2019)050121 号
注册会计师姓名	韩振平、王兵

#### 审计报告正文

#### 广东宏大爆破股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的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2018年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### 1. 采用完工百分比法确认的收入

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”23和“七、合并财务报表项目附注”35。</p> <p>贵公司收入主要来源之一为采用完工百分比法确认的工程合同收入。根据完工百分比法确认的收入涉及贵公司管理层（以下简称管理</p>	<p>(1) 评价和测试贵公司核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的关键内部控制；</p> <p>(2) 获取重大工程合同，并验证合同总收入，复核关键合同条款；</p> <p>(3) 对主要合同的毛利率进行分析性复核程序。</p> <p>(4) 抽样检查相关文件以验证已发生的合同成本；</p> <p>(5) 就本年的工程收入，选取样本，检查工程项目合同、入账记录及客户结算记录，以评价收入确认是否与贵公司的收入确认政策相符；</p>

<p>层)的重大判断和估计,进而可能影响贵公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入,因此我们将采用完工百分比法确认的收入识别为关键审计事项。</p>	<p>(6)就本年的销售收入,选取部分客户向其发送询证函,询证2018年度销售额以及截至2018年12月31日的应收账款余额;</p> <p>(7)执行截止性测试程序,检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间;</p> <p>(8)评价管理层于确定预计合同总成本时所采用的判断和估计,并根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比;</p> <p>(9)检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---	---

## (二) 应收账款的减值准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”10和“七、合并财务报表项目附注”2。</p> <p>于2018年12月31日,贵公司合并财务报表中应收账款的原值为人民币 16.37亿元,坏账准备为人民币 2.08亿元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大,因此我们将应收账款的减值准备识别为关键审计事项。</p>	<p>(1)对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评价和测试;</p> <p>(2)分析应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等;</p> <p>(3)获取坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行,重新计算坏账准备计提金额是否准确;</p> <p>(4)通过分析应收账款的账龄、客户信誉情况和客户的历史回款情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况等,评价应收账款坏账准备计提的合理性。</p> <p>(5)检查在财务报表中有关的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

## (三) 商誉减值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”19和“五、合并财务报表项目附注”14。</p> <p>截至2018年12月31日,贵公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币9.84亿元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此我们将该事项识别为关键审计事项。</p>	<p>(1)复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法;</p> <p>(2)了解各资产组的历史业绩情况及发展规划,以及宏观经济和所属行业的发展趋势;</p> <p>(3)评价管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法;</p> <p>(4)复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性,包括所属资产组的未来销售收入、增长率、预计毛利率以及相关费用等,并与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析;</p> <p>(5)审阅和复核管理层选择的估值方法和采用的主要假设。</p> <p>(6)检查在财务报表中有关的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

## 四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2018 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	917,338,622.18	576,663,738.44
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		
应收票据及应收账款	1,743,264,217.37	2,086,077,733.42
其中：应收票据	314,028,630.15	495,981,843.94
应收账款	1,429,235,587.22	1,590,095,889.48
预付款项	50,435,920.19	36,482,728.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	154,754,236.59	130,964,150.15
其中：应收利息	556,284.72	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	831,229,939.12	605,729,963.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,215,889.92	266,771,136.82
流动资产合计	3,862,238,825.37	3,702,689,450.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	13,900,000.00	11,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	86,527,045.02	40,169,258.66
投资性房地产	2,860,788.41	2,989,298.33
固定资产	1,086,842,396.02	1,082,755,212.56
在建工程	14,839,951.56	54,303,084.28
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	186,890,038.16	182,059,021.70
开发支出	249,987,635.47	54,501,175.45
商誉	984,493,377.70	1,075,211,993.46
长期待摊费用	24,021,318.70	19,457,925.12
递延所得税资产	116,284,523.52	105,550,396.10
其他非流动资产	5,037,314.83	7,035,191.00
非流动资产合计	2,771,684,389.39	2,635,232,556.66
资产总计	6,633,923,214.76	6,337,922,007.61
流动负债：		
短期借款	972,021,633.22	813,900,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	957,809,000.59	959,639,468.71
预收款项	16,774,213.05	17,259,578.18
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	90,617,561.54	73,526,214.66
应交税费	51,819,719.15	52,532,355.73
其他应付款	168,409,898.39	205,179,424.60
其中：应付利息	2,541,908.01	2,383,021.32
应付股利	0.00	210,000.00
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00

代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	436,099,446.00	292,383,536.97
其他流动负债	36,694,240.91	49,261,891.61
流动负债合计	2,730,245,712.85	2,463,682,470.46
非流动负债：		
长期借款	408,200,000.00	561,500,000.00
应付债券		
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	1,173,872.00
长期应付职工薪酬	8,380,722.11	8,037,716.26
预计负债		
递延收益	2,482,408.24	2,016,845.66
递延所得税负债	22,662,490.57	23,514,105.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	441,725,620.92	596,242,539.36
负债合计	3,171,971,333.77	3,059,925,009.82
所有者权益：		
股本	707,108,951.00	701,487,983.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,511,436,762.57	1,589,066,502.05
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	12,692,096.62	12,828,209.47
盈余公积	72,592,024.86	61,720,922.79
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	763,554,422.19	630,533,646.84
归属于母公司所有者权益合计	3,067,384,257.24	2,995,637,264.15
少数股东权益	394,567,623.75	282,359,733.64
所有者权益合计	3,461,951,880.99	3,277,996,997.79
负债和所有者权益总计	6,633,923,214.76	6,337,922,007.61

## 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	421,086,400.57	208,910,581.05
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		
应收票据及应收账款	2,000,000.00	93,600,000.00
其中：应收票据	2,000,000.00	93,600,000.00
应收账款		
预付款项	113,448.28	
其他应收款	408,061,981.64	496,206,645.02
其中：应收利息	556,284.72	
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		30,000,000.00
流动资产合计	831,261,830.49	828,717,226.07
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	3,559,108,940.26	3,131,319,304.06
投资性房地产		
固定资产	100,084,876.53	103,353,292.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,228,662.59	4,876,003.70
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,567,020.32	22,500.00
递延所得税资产	63,544,670.23	46,745,148.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,737,534,169.93	3,295,316,248.77
资产总计	4,568,796,000.42	4,124,033,474.84
流动负债：		
短期借款	453,000,000.00	350,000,000.00
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		
应付票据及应付账款		572,578.77
预收款项		50,000.00
应付职工薪酬	13,557,251.00	8,811,146.63
应交税费	1,198,237.41	1,510,048.45
其他应付款	644,685,865.55	345,116,173.59
其中：应付利息	1,950,716.65	1,196,275.07
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	239,000,000.00	243,900,000.00
其他流动负债	135,720.00	135,720.00
流动负债合计	1,351,577,073.96	950,095,667.44
非流动负债：		
长期借款	339,200,000.00	365,500,000.00
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		
预计负债		
递延收益		531,846.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,200,000.00	366,031,846.66
负债合计	1,690,777,073.96	1,316,127,514.10

所有者权益：		
股本	707,108,951.00	701,487,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,900,990,041.49	1,875,060,266.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,421,489.47	53,550,387.40
未分配利润	205,498,444.50	177,807,324.21
所有者权益合计	2,878,018,926.46	2,807,905,960.74
负债和所有者权益总计	4,568,796,000.42	4,124,033,474.84

### 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	4,579,900,803.95	3,985,081,605.72
其中：营业收入	4,579,900,803.95	3,985,081,605.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,264,456,858.73	3,784,523,444.41
其中：营业成本	3,596,672,521.61	3,145,634,209.20
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	19,293,984.66	21,780,236.99
销售费用	78,656,469.85	62,297,533.22
管理费用	285,898,114.05	244,370,220.70

研发费用	172,785,611.50	153,400,251.38
财务费用	83,850,084.20	73,395,361.72
其中：利息费用	91,236,304.56	74,123,548.20
利息收入	10,092,916.33	2,268,547.71
资产减值损失	27,300,072.86	83,645,631.20
加：其他收益	9,462,850.58	7,038,798.60
投资收益（损失以“-”号填列）	274,041.33	7,895,091.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,512,517.89	-1,355,300.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,223,657.02	4,729,420.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	312,957,180.11	220,221,471.64
加：营业外收入	3,902,680.08	6,524,326.92
减：营业外支出	13,588,047.96	5,822,709.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	303,271,812.23	220,923,089.22
减：所得税费用	38,335,701.95	40,419,478.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	264,936,110.28	180,503,610.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	266,675,570.89	180,503,610.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,739,460.61	0.00
归属于母公司所有者的净利润	214,040,675.72	162,637,391.43
少数股东损益	50,895,434.56	17,866,219.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		

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	264,936,110.28	180,503,610.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	214,040,675.72	162,637,391.43
归属于少数股东的综合收益总额	50,895,434.56	17,866,219.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3051	0.230
（二）稀释每股收益	0.3051	0.230

#### 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	793,637.72	3,807,616.03
减：营业成本	673,275.00	14,172,931.79
税金及附加	988,164.33	1,010,960.74
销售费用		
管理费用	46,102,965.68	46,430,765.27
研发费用		
财务费用	26,885,353.56	28,965,902.14
其中：利息费用	57,455,036.69	43,359,133.62
利息收入	30,681,800.35	14,582,061.05
资产减值损失	172,947.56	-850,377.96
加：其他收益	865,151.90	176,377.76
投资收益（损失以“-”号填列）	164,808,704.97	130,909,518.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-440,363.80	-180,444.02
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,989,643.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,644,788.46	50,152,973.62
加：营业外收入	266,710.00	863,660.81
减：营业外支出		1,124,574.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,911,498.46	49,892,059.46
减：所得税费用	-16,799,522.20	-18,937,395.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,711,020.66	68,829,455.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	108,711,020.66	68,829,455.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	108,711,020.66	68,829,455.24
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	4,847,198,418.21	3,355,125,083.80
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	598,354.90	

收到其他与经营活动有关的现金	226,898,715.07	227,995,400.75
经营活动现金流入小计	5,074,695,488.18	3,583,120,484.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,204,070,355.45	2,065,394,826.75
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	555,702,839.52	485,810,971.38
支付的各项税费	216,631,909.86	196,800,194.74
支付其他与经营活动有关的现金	436,257,437.14	438,153,535.45
经营活动现金流出小计	4,412,662,541.97	3,186,159,528.32
经营活动产生的现金流量净额	662,032,946.21	396,960,956.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,310,510,000.00
取得投资收益收到的现金	10,462,650.76	9,510,138.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,681,410.77	14,146,806.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	138,027,736.91	
收到其他与投资活动有关的现金	1,465,022,957.40	
投资活动现金流入小计	1,621,194,755.84	3,334,166,945.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	357,701,986.50	233,809,867.54
投资支付的现金	45,779,000.00	3,500,360,000.00
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	2,700,000.00	72,126,223.78
支付其他与投资活动有关的现金	1,581,022,957.40	77,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,987,203,943.90	3,883,296,091.32
投资活动产生的现金流量净额	-366,009,188.06	-549,129,146.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,027,743.36	8,575,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,575,000.00
取得借款收到的现金	1,471,907,015.60	891,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,502,934,758.96	900,475,000.00
偿还债务支付的现金	1,323,369,473.35	604,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,386,229.65	110,860,541.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,285,047.32	4,648,342.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,173,872.00	10,757,806.24
筹资活动现金流出小计	1,503,929,575.00	726,518,347.31
筹资活动产生的现金流量净额	-994,816.04	173,956,652.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,208.40
五、现金及现金等价物净增加额	295,028,942.11	21,787,254.48
加：期初现金及现金等价物余额	476,835,136.15	455,047,881.67
六、期末现金及现金等价物余额	771,864,078.26	476,835,136.15

## 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	98,031,900.00	217,171,708.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	428,261,942.18	398,761,633.60
经营活动现金流入小计	526,293,842.18	615,933,342.52
购买商品、接受劳务支付的现金	4,971,808.29	27,036,469.44
支付给职工以及为职工支付的现金	23,577,160.29	22,128,440.77
支付的各项税费	1,868,218.40	2,555,327.39
支付其他与经营活动有关的现金	73,143,288.95	494,185,679.03
经营活动现金流出小计	103,560,475.93	545,905,916.63
经营活动产生的现金流量净额	422,733,366.25	70,027,425.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,181,422,957.40	3,137,200,000.00
取得投资收益收到的现金	165,283,787.49	112,964,652.10
处置固定资产、无形资产和		10,960,571.24

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,346,706,744.89	3,261,125,223.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,530,214.41	792,827.77
投资支付的现金	1,506,639,532.74	3,414,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,582,169,747.15	3,415,122,827.77
投资活动产生的现金流量净额	-235,463,002.26	-153,997,604.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,027,743.36	
取得借款收到的现金	838,880,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,922,371.33	13,390,292.10
筹资活动现金流入小计	916,830,114.69	493,390,292.10
偿还债务支付的现金	767,080,000.00	231,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,935,059.35	76,193,847.99
支付其他与筹资活动有关的现金	4,795,084.05	1,948,322.91
筹资活动现金流出小计	891,810,143.40	309,542,170.90
筹资活动产生的现金流量净额	25,019,971.29	183,848,121.20
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	212,290,335.28	99,877,942.66
加：期初现金及现金等价物余额	208,776,065.29	108,898,122.63
六、期末现金及现金等价物余额	421,066,400.57	208,776,065.29

## 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	701,487,983.00				1,589,066,502.05			12,828,209.47	61,720,922.79		630,533,646.84	282,359,733.64	3,277,996,997.79
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	701,487,983.00				1,589,066,502.05			12,828,209.47	61,720,922.79		630,533,646.84	282,359,733.64	3,277,996,997.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,620,968.00				-77,629,739.48			-136,112.85	10,871,102.07		133,020,775.35	112,207,890.11	183,954,883.20
(一)综合收益总额											214,040,675.72	50,895,434.56	264,936,110.28
(二)所有者投入和减少资本	5,620,968.00				-77,629,739.48							98,281,471.37	26,272,699.89
1.所有者投入的普通股	5,620,968.00				25,406,775.36							106,615,770.22	137,643,513.58
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计					523,00								523,00

入所有者权益的金额					0.00							0.00
4. 其他					-103,559,514.84						-8,334,298.85	-111,893,813.69
(三)利润分配								10,871,102.07		-81,019,900.37	-32,285,047.32	-102,433,845.62
1. 提取盈余公积								10,871,102.07		-10,871,102.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-70,148,798.30	-32,285,047.32	-102,433,845.62
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五)专项储备								-136,112.85			-4,683,968.50	-4,820,081.35
1. 本期提取								97,297,949.53				97,297,949.53
2. 本期使用								97,434,062.38			-4,683,968.50	92,750,093.88

(六) 其他													
四、本期期末余额	707,108,951.00				1,511,436,762.57			12,692,096.62	72,592,024.86		763,554,422.19	394,567,623.75	3,461,951,880.99

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	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-1,731,141.61	6,882,945.52		120,680,046.76	57,440,985.83	183,272,836.50
(一)综合收益总额											162,637,391.43	17,866,219.49	180,503,610.92
(二)所有者投入和减少资本												48,473,550.87	48,473,550.87
1. 所有者投入的普通股												48,473,550.87	48,473,550.87
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							6,882,945.52		-41,957,344.67	-4,858,342.83		-39,932,741.98	
1. 提取盈余公积							6,882,945.52		-6,882,945.52				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-35,074,399.15	-4,858,342.83		-39,932,741.98	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备							-1,731,141.61			-4,040,441.70		-5,771,583.31	
1. 本期提取							78,104,062.80			11,802,974.76		89,907,037.56	
2. 本期使用							-79,835,204.41			-15,843,416.46		-95,678,620.87	
(六)其他													

四、本期期末余额	701,487,983.00				1,589,066,502.05			12,828,209.47	61,720,922.79		630,533,646.84	282,359,733.64	3,277,996,997.79
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	----------------	------------------

## 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	701,487,983.00				1,875,060,266.13				53,550,387.40	177,807,324.21	2,807,905,960.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	701,487,983.00				1,875,060,266.13				53,550,387.40	177,807,324.21	2,807,905,960.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,620,968.00				25,929,775.36				10,871,102.07	27,691,120.29	70,112,965.72
(一)综合收益总额										108,711,020.66	108,711,020.66
(二)所有者投入和减少资本	5,620,968.00				25,929,775.36						31,550,743.36
1. 所有者投入的普通股	5,620,968.00				25,406,775.36						31,027,743.36
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					523,000.00						523,000.00

4. 其他											
(三)利润分配									10,871,102.07	-81,019,900.37	-70,148,798.30
1. 提取盈余公积									10,871,102.07	-10,871,102.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-70,148,798.30	-70,148,798.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	707,108,951.00				1,900,990,041.49				64,421,489.47	205,498,444.50	2,878,018,926.46

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	701,487,983.00				1,875,060,266.13				46,667,441.88	150,935,213.64	2,774,150,904.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	701,487,983.00				1,875,060,266.13				46,667,441.88	150,935,213.64	2,774,150,904.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,882,945.52	26,872,110.57	33,755,056.09
(一)综合收益总额										68,829,455.24	68,829,455.24
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									6,882,945.52	-41,957,344.67	-35,074,399.15
1. 提取盈余公积									6,882,945.52	-6,882,945.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,074,399.15	-35,074,399.15
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	701,487,983.00				1,875,060,266.13				53,550,387.40	177,807,324.21	2,807,905,960.74

### 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2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数707,108,951股，注册资本为707,108,951.00元，注册地：广东省广州市，总部地址：广州市天河区兴民路222号C3天盈广场东塔37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；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；军工产品科研、生产与销售；产业投资、资产管理与基金管理；技术开发；企业管理与咨询、资产租赁服务。

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2019年4月16日批准报出。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

截至2018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
铜川宏大民爆有限责任公司
广州增化运输有限责任公司
广东明华机械有限公司
广东宏大韶化民爆有限公司
广东宏大罗化民爆有限公司
韶关市明华运输有限责任公司
清远市清新区物资有限公司
广东宏大连化民爆有限公司
连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司
宏大爆破有限公司
北京中科力爆炸技术工程有限公司
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
安徽国创非金属矿业科技有限公司
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
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
湖南涟新矿山建设有限公司
广东华威化工有限公司
兴宁市浩润投资管理有限公司
广东省四〇一厂
江门市新会区润城物资有限公司
宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司
珠海德擎恒达投资合伙企业（有限合伙）
广州德擎颐康投资合伙企业（有限合伙）
广州宏大广汇投资合伙企业（有限合伙）

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

是

民用爆破相关业

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报告“七、（14）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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

## 11、应收票据及应收账款

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

### （2）按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
以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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 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 年以上		
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	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

是

### 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。

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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%

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、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

### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

详见本报告“七、(30) 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、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。

### （1）授予日

根据公司向激励对象定向发行股份的情况确认股本和资本公积—股本溢价。

### （2）解除限售日前的每个资产负债表日

根据会计准则规定，在解除限售日前的每个资产负债表日，按照授予日权益工具的公允价值和限制性股票各期的解除限售比例将取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积（其它资本公积），不确认其后续公允价值变动。

限制性股票公允价值的测算。对于一次性授予分期解除限售的限制性股票，其费用应在解除限售期内，以对解除限售数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，计入各年度相关成本或费用，且该成本费用应在经常性损益中列示。

### （3）解除限售日

在解除限售日，如果达到解除限售条件，可以解除限售，结转解除限售日前每个资产负债表日确认的资本公积（其它资本公积）；如果全部或部分股票未被解除限售则由公司回购注销，并按照会计准则及相关规定处理。

(4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (5) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。如果企业以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，不应当考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

本公司业务收入主要来源于工程收入、民爆产品、防务装备产品销售收入三大方面，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、民爆及防务装备产品销售收入

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。本公司销售民爆及防务装备产品收入确认时点的具体判断标准为公司按合同规定将民爆及防务装备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。

## 25、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

## 1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：（1）能够满足政府补助所附条件；（2）能够收到政府补助。

## 2、政府补助的计量：

（1）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （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。

## 28、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
原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；	第四届董事会 2018 年第九次会议	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
进行研究与开发过程中发生的费用	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部

化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；		分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。
股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	同上	由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）进行了修订，适用于2018年度及以后期间的财务报表。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

## 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。根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，增值税原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。	0%、3% 5% 6% 10% 11% 16% 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	7% 5% 1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
增值税	防务装备产品销售收入	免税
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	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%
鞍钢矿业爆破有限公司	15%
宏大爆破有限公司	15%
广东宏大增化民爆有限责任公司	25%
铜川宏大民爆有限责任公司	25%
广州增化运输有限责任公司	25%
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司	15%
安徽国创非金属矿业科技有限公司	25%
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	15%
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%
广东宏大韶化民爆有限公司	15%
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%
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%
清远市清新区物资有限公司	20%
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%
北京广业宏大矿业设计研究院有限公司	25%
北京中科力爆炸技术工程有限公司	15%
广东明华机械有限公司	15%
广东华威化工有限公司	15%
兴宁市浩润投资管理有限公司	25%
广东省四〇一厂	15%
江门市新会区润城物资有限公司	25%
宏大防务(广州) 产业投资基金管理有限公司	25%
广州宏大广汇投资合伙企业(有限合伙)	

珠海德擎恒达投资合伙企业（有限合伙）	
广州德擎颐康投资合伙企业（有限合伙）	

## 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）企业所得税

（1）子公司广东明华机械有限公司2017年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2017年11月，证书编号：GF201744001760，有效期三年），自2017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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）子公司宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司2018年经安徽省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2018年7月，证书编号：GR201834000316，有效期三年），自2018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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（3）子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司2017年经湖南省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2017年9月，证书编号：GR201743001591，有效期三年），自2017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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（4）子公司鞍钢矿业爆破有限公司2017年经辽宁省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2017年12月，证书编号：GR201721000343，有效期三年），自2017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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（5）子公司广东华威化工集团有限公司2017年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2017年12月，证书编号：GR201744006623，有效期三年），自2017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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（6）子公司广东宏大韶化民爆有限公司2017年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2017年12月，证书编号：DR201744008622，有效期三年），自2017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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（7）子公司北京中科力爆炸技术工程有限公司2016年经北京市科委认定为高新技术企业（发证日期2016年12月，证书编号：GR201611006151，有效期三年），自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，2018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2016年经广东省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2016年11月，证书编号：GR201644003692，有效期三年），自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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（9）子公司福建省新华都工程有限责任公司2016年经福建省科学技术厅认定为高新技术企业（发证日期2016年12月，证书编号：GR201635000178，有效期三年），自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，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（10）2018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《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司广东省四〇一厂拟被认定为广东省2017年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。公司预计广东省四〇一厂自2018年起享受高新技术企业减按15%税率缴纳企业所得税的政策。

（11）子公司清远市清新区物资有限公司2018年度年应纳税所得额低于20万元，按照财税[2015]34号规定，清远市清新区物资有限公司享受小型微利企业优惠，2018年度所得税减按50%计入应纳税所得额，

按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,774,801.88	2,529,152.02
银行存款	540,089,276.38	474,305,984.13
其他货币资金	375,474,543.92	99,828,602.29
合计	917,338,622.18	576,663,738.44

其他说明

公司期末其他货币资金中包括：（1）银行承兑汇票开票保证金 2,146,959.40 元，使用受到限制；（2）保函保证金及信用证保证金 143,327,584.52 元，使用受到限制；（3）结构性存款及大额存单金额 230,000,000.00 元，使用不受限制。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	314,028,630.15	495,981,843.94
应收账款	1,429,235,587.22	1,590,095,889.48
合计	1,743,264,217.37	2,086,077,733.42

#### （1）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	130,558,630.15	265,476,387.18
商业承兑票据	183,470,000.00	230,505,456.76
合计	314,028,630.15	495,981,843.94

## 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	17,115,409.55
合计	17,115,409.55

## 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	245,729,473.43	
商业承兑票据	8,050,000.00	
合计	253,779,473.43	

## 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
商业承兑票据	100,000.00
银行承兑票据	100,000.00
合计	200,000.00

其他说明

## (2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,730,573.95	0.17%	2,730,573.95	100.00%		2,730,573.95	0.15%	2,730,573.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,634,869,858.72	99.83%	205,634,271.50	12.58%	1,429,235,587.22	1,786,497,353.07	99.85%	196,401,463.59	10.99%	1,590,095,889.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	1,637,600,432.67	100.00%	208,364,845.45		1,429,235,587.22	1,789,227,927.02	100.00%	199,132,037.54		1,590,095,889.48
----	------------------	---------	----------------	--	------------------	------------------	---------	----------------	--	------------------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云庄矿业有限公司	2,730,573.95	2,730,573.95	100.00%	预计不可收回
合计	2,730,573.95	2,730,573.95	--	--

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	1,194,877,475.75	59,743,873.77	5.00%
1 至 2 年	198,205,018.03	19,820,501.80	10.00%
2 至 3 年	72,391,356.84	21,717,407.05	30.00%
3 至 4 年	118,257,991.42	59,128,995.73	50.00%
4 至 5 年	29,572,617.64	23,658,094.11	80.00%
5 年以上	21,565,399.04	21,565,399.04	100.00%
合计	1,634,869,858.72	205,634,271.50	

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

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 250,634,271.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
云浮硫铁矿企业集团公司	180,000.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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	157,582,358.42	9.62%	7,879,118.00
第二名	111,285,793.84	6.80%	10,874,288.00
第三名	92,366,195.20	5.64%	923,048.70
第四名	88,916,333.40	5.43%	822,444.64
第五名	86,664,696.34	5.29%	511,048.50
合计	536,815,377.20	32.78%	21,009,947.84

#### 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	48,329,560.70	95.82%	33,500,229.07	91.82%
1 至 2 年	2,082,419.49	4.13%	2,168,096.93	5.94%
2 至 3 年	23,940.00	0.05%	32,450.00	0.09%
3 年以上			781,952.24	2.14%
合计	50,435,920.19	--	36,482,728.24	--

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：

无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

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	4,474,560.39	8.87%
第二名	2,612,267.80	5.18%
第三名	1,554,941.05	3.08%
第四名	1,525,120.09	3.02%
第五名	1,030,110.22	2.04%
合计	11,196,999.55	22.20%

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	556,284.72	
其他应收款	154,197,951.87	130,964,150.15
合计	154,754,236.59	130,964,150.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	556,284.72	
合计	556,284.72	

### (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	
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	0.49%	1,000,000.00	100.00%		1,000,000.00	0.59%	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	204,043,206.85	99.51%	49,845,254.98	24.43%	154,197,951.87	169,278,654.15	99.26%	38,314,504.00	22.63%	130,964,150.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						265,773.46	0.15%	265,773.46		
合计	205,043,206.85	100.00%	50,845,254.98	24.80%	154,197,951.87	170,544,427.61	100.00%	39,580,277.46		130,964,150.15

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%	预计不可收回
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	99,375,989.99	4,968,860.20	5.00%
1 至 2 年	35,360,604.98	3,536,060.48	10.00%
2 至 3 年	23,197,733.62	6,959,320.09	30.00%
3 至 4 年	19,555,356.93	9,777,678.48	50.00%
4 至 5 年	9,774,509.00	7,824,323.40	80.00%
5 年以上	16,779,012.33	16,779,012.33	100.00%
合计	204,043,206.85	49,845,254.98	

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 11,530,750.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 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	122,563,150.82	107,528,769.35
往来款	55,176,233.38	35,037,085.11
员工备用金	18,227,248.90	22,219,751.45
其他	9,076,573.75	5,758,821.70
合计	205,043,206.85	170,544,427.61

## 4)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	投标保证金	14,068,000.00	1 年以内	6.86%	703,400.00
第二名	履约保证金	11,183,223.69	1 年以内、1-2 年	5.45%	1,107,008.90
第三名	履约保证金	10,317,291.40	1 年以内、2-3 年	5.03%	3,015,864.57
第四名	履约保证金、投标保证金	8,610,660.00	3-4 年	4.20%	4,305,330.00
第五名	投标保证金	6,000,000.00	1 年以内	2.93%	300,000.00
合计	--	50,179,175.09	--	24.47%	9,431,603.47

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## 存货分类

## (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	84,032,692.50	330,795.26	83,701,897.24	62,378,175.33	319,691.77	62,058,483.56
在产品	8,532,024.34		8,532,024.34	4,352,994.11		4,352,994.11
库存商品	8,720,454.58	45,892.10	8,674,562.48	30,002,570.43	58,408.72	29,944,161.71
周转材料	13,179,823.03		13,179,823.03	2,750,913.91		2,750,913.91
建造合同形成的已完工未结算资产	734,671,823.87	17,530,191.84	717,141,632.03	517,762,776.03	11,139,365.44	506,623,410.59
合计	849,136,818.32	17,906,879.20	831,229,939.12	617,247,429.81	11,517,465.93	605,729,963.88

## (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	

原材料	319,691.77	11,103.49	0			330,795.26
在产品						
库存商品	58,408.72			12,516.62		45,892.10
周转材料					0	
建造合同形成的已完工未结算资产	11,139,365.44	6,390,826.40				17,530,191.84
合计	11,517,465.93	6,401,929.89	0	12,516.62	0	17,906,879.20

计提存货跌价准备的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备
周转材料	存货成本与可变现净值孰低	本期已领用或已销售
工程施工	存货成本与可变现净值孰低	

### (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	10,084,079,755.04
累计已确认毛利	1,930,486,600.20
减：预计损失	17,530,191.84
已办理结算的金额	11,279,894,531.37
建造合同形成的已完工未结算资产	717,141,632.03

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	119,000,000.00	235,000,000.00
预缴税费	32,638,011.43	15,424,223.08
待抵扣进项税额	3,425,485.75	12,156,937.08
待认证进项税额	10,152,392.74	4,189,976.66
合计	165,215,889.92	266,771,136.82

## 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：	13,900,000.00		13,900,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00
按成本计量的	13,900,000.00		13,900,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00
合计	13,900,000.00		13,900,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00

## (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%	
湖南涟邵建设工程(集团)第一建 筑工程有限公司	1,800,000.00	2,700,000.00		4,500,000.00					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%	75,500.00
合计	11,200,000.00	2,700,000.00		13,900,000.00					--	75,500.00

## 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											

昌都市创合工程有限公司		4,600,000.00		-7,014.47					4,592,985.53	
东莞市宏大爆破工程有限公司	2,039,377.33			-203,729.71					1,835,647.62	
北京冶矿联科技发展有限公司	713,088.38			-236,634.09					476,454.29	
湖南涟邵建设工程有限公司(集团)第一安装工程	11,441,662.98			36,598.81				-1,028,977.70	10,449,284.09	
江门市新安民爆物品有限公司				1,511,405.26				501,670.07	2,013,075.33	
北京宏大和创防务技术研究院有限公司	8,208,179.37			-2,608,525.26				2,722,336.27	8,321,990.38	
北京宏大天成防务装备科技有限公司	7,215,056.40	6,000,000.00		-342,367.35				246,238.87	13,118,927.92	
宏大君合科技有限公司	8,921,806.68	14,700,000.00		-892,860.38				670,036.74	23,398,983.04	
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	606,239.28			-27,012.42			-20,000.00		559,226.86	
广东联合民爆有限公司	1,023,848.24	4,750,000.00		257,621.72					6,031,469.96	
广州宏大广誉投资		15,729,000.00							15,729,000.00	

合伙企业 (有限合伙)											
小计	40,169,258.66	45,779,000.00		-2,512,517.89			-20,000.00		3,111,304.25	86,527,045.02	
合计	40,169,258.66	45,779,000.00		-2,512,517.89			-20,000.00		3,111,304.25	86,527,045.02	

## 其他说明

本公司于 2018 年 12 月投资了广州宏大广誉投资合伙企业(有限合伙), 持有 74.90% 的份额。根据合伙协议, 本公司作为有限合伙人, 不享有该合伙企业的投资决策权、在该合伙企业的投资决策委员会中没有成员, 不负责该合伙企业的管理和运营。本公司在转让该合伙企业的份额时, 需经其他合伙人所持份额表决权的半数通过。因此本公司不享有对该合伙企业的控制权, 因此不将该合伙企业纳入合并范围。

## 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	985,242.88			985,242.88
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	1,113,752.80			1,113,752.80
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	2,860,788.41			2,860,788.41
2.期初账面价值	2,989,298.33			2,989,298.33

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截止2018年12月31日，本公司无未办妥产权证书的投资性房地产-房屋及建筑物。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,086,842,396.02	1,082,755,212.56
合计	1,086,842,396.02	1,082,755,212.56

### (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	457,356,458.14	1,075,573,054.06	306,365,861.85	41,871,447.95	1,881,166,822.00
2.本期增加金	39,875,603.95	183,839,649.19	21,070,264.42	4,345,181.77	249,130,699.33

额					
(1) 购置	8,245,497.68	159,743,565.40	19,775,675.74	4,284,033.77	192,048,772.59
(2) 在建工程转入	22,960,969.07	24,096,083.79	180,188.68	51,028.00	47,288,269.54
(3) 企业合并增加	8,669,137.20		1,114,400.00	10,120.00	9,793,657.20
3.本期减少金额	17,210,666.98	153,504,920.00	22,628,326.05	4,182,705.38	197,526,618.41
(1) 处置或报废	17,210,666.98	153,504,920.00	22,628,326.05	4,182,705.38	197,526,618.41
4.期末余额	480,021,395.11	1,105,907,783.25	304,807,800.22	42,033,924.34	1,932,770,902.92
二、累计折旧					
1.期初余额	122,030,117.41	481,935,625.87	147,303,094.15	29,824,311.88	781,093,149.31
2.本期增加金额	18,996,214.67	120,114,943.46	40,950,998.58	2,863,791.06	182,925,947.77
(1) 计提	18,996,214.67	120,114,943.46	40,950,998.58	2,863,791.06	182,925,947.77
3.本期减少金额	5,148,281.95	107,969,162.15	15,965,840.59	3,782,491.54	132,865,776.23
(1) 处置或报废	5,148,281.95	107,969,162.15	15,965,840.59	3,782,491.54	132,865,776.23
4.期末余额	135,878,050.13	494,081,407.18	172,288,252.14	28,905,611.40	831,153,320.85
三、减值准备					
1.期初余额	5,596,385.66	10,435,938.13	948,217.12	337,919.22	17,318,460.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,538,896.71		4,377.37	2,543,274.08
(1) 处置或报废		2,538,896.71		4,377.37	2,543,274.08
4.期末余额	5,596,385.66	7,897,041.42	948,217.12	333,541.85	14,775,186.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	338,546,959.32	603,929,334.65	131,571,330.96	12,794,771.09	1,086,842,396.02
2.期初账面价值	329,729,955.07	583,201,490.06	158,114,550.58	11,709,216.85	1,082,755,212.56

## (2) 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
未办妥产权证书的固定资产-房屋及建筑物	964,729.09	正在办理中

其他说明

无。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,839,951.56	54,303,084.28
合计	14,839,951.56	54,303,084.28

## (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
混装炸药车				2,051,282.06		2,051,282.06
地面站设施建设工程	5,421,677.91		5,421,677.91	3,482,569.14		3,482,569.14
其他零星工程	774,670.29		774,670.29	2,192,409.20		2,192,409.20
物品库				2,150,460.46		2,150,460.46
铵油生产线				5,107,233.23		5,107,233.23
总仓库征地	2,600,000.00		2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
511 仓库改造				1,540,054.57		1,540,054.57
注塑自动化技术改造	1,844,400.00		1,844,400.00	2,873,080.00		2,873,080.00
乳化新线工艺设备金能				7,296,000.00		7,296,000.00
乳化炸药技术改造				4,473,091.02		4,473,091.02
乳化新线包装设备金奥博				2,448,000.00		2,448,000.00
爆炸销毁塔	2,212,784.28		2,212,784.28	1,712,052.80		1,712,052.80

乳化炸药技术改造建设				1,309,996.27		1,309,996.27
配套厂房建设项目 (BOT)				3,617,966.91		3,617,966.91
工业炸药自动化装车系统				2,435,897.56		2,435,897.56
机器人中包自动包装机				1,350,427.42		1,350,427.42
其他	1,986,419.08		1,986,419.08	7,662,563.64		7,662,563.64
合计	14,839,951.56		14,839,951.56	54,303,084.28		54,303,084.28

## (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
混装炸药车		2,051,282.06		2,051,282.06								其他
地面站设施建设工程		3,482,569.14	3,046,389.62		1,107,280.85	5,421,677.91						其他
物品库		2,150,460.46	448.00		2,150,908.46							其他
房屋及建筑物			3,083,867.41	1,933,515.09	1,150,352.32							其他
铵油生产线		5,107,233.23	569,813.10	5,677,046.33								其他
总仓库征地		2,600,000.00				2,600,000.00						其他
511 仓库改造		1,540,054.57		1,540,054.57								其他
注塑自动化生产线		2,873,080.00	2,326,920.00	3,355,600.00		1,844,400.00						其他
乳化工工艺设备金能		7,296,000.00	505,591.53	7,801,591.53								其他

乳化炸药技术改造	4,473,091.02	2,608,994.16	7,082,085.18								其他
乳化包装设备金奥博	2,448,000.00	13,538,500	2,461,538.50								其他
爆炸销毁塔	1,712,052.80	500,731.48			2,212,784.28						其他
乳化炸药技术改造	1,309,996.27		1,309,996.27								其他
配套厂房建设项目	3,617,966.91	756,260.40		4,374,227.31							其他
自动化装车系统	2,435,897.56		2,435,897.56								其他
机器人自动包装机	1,350,427.42		1,350,427.42								其他
其他	9,854,972.84	4,872,746.75	10,289,235.03	1,677,395.19	2,761,089.37						其他
合计	54,303,084.28	18,285,300.95	47,288,269.54	10,460,164.13	14,839,951.56	--	--				--

### 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	商标及销售网络	合计
一、账面原值					
1.期初余额	184,444,918.18	6,106,270.26	8,464,425.20	7,100,000.00	206,115,613.64
2.本期增加金额			373,546.40	15,603,200.00	373,546.40
(1) 购置			373,546.40		373,546.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				15,603,200.00	15,603,200.00

3.本期减少金额		2,636,041.93			2,636,041.93
(1) 处置					
4.期末余额	184,444,918.18	3,470,228.33	8,837,971.60	22,703,200.00	219,456,318.11
二、累计摊销					
1.期初余额	17,787,732.40	3,197,346.13	2,184,013.41	887,500.00	24,056,591.94
2.本期增加金额	4,570,640.45	590,037.46	874,732.03	5,110,320.00	11,145,729.94
(1) 计提	4,570,640.45	590,037.46	874,732.03	5,110,320.00	11,145,729.94
3.本期减少金额		2,636,041.93			2,636,041.93
(1) 处置					
4.期末余额	22,358,372.85	1,151,341.66	3,058,745.44	5,997,820.00	32,566,279.95
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	162,086,545.33	2,318,886.67	5,779,226.16	16,705,380.00	186,890,038.16
2.期初账面价值	166,657,185.78	2,908,924.13	6,280,411.79	6,212,500.00	182,059,021.70

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	1,065,680.07	办理中

## 14、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
HD-1 项目	43,600,555.30	7,127,656.53	150,524,552.67			201,252,764.50
JK 项目		929,098.08	5,160,280.00			6,089,378.08
GTF 项目		262,513.37	2,853,761.13			3,116,274.50
Z1701 项目	8,370,079.81	1,115,304.69	3,743,989.52			13,229,374.02
Z1702 项目	1,340,540.34	19,625.66	857,869.56			2,218,035.56
Z1703 项目	1,190,000.00	22,874.45	986,009.61			2,198,884.06
Z1705 项目		60,387.16	9,005,119.66			9,065,506.82
Z1706 项目		21,450.52	6,988,851.84			7,010,302.36
Z1707 项目			5,807,115.57			5,807,115.57
合计	54,501,175.45	9,558,910.46	185,927,549.56			249,987,635.47

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置		
北京中科力爆炸技术工程有限公司	1,876,507.89				1,876,507.89
清远市清新区物资有限公司	1,798,335.62				1,798,335.62
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	121,227,824.95			121,227,824.95	
鞍钢矿业爆破有限公司	63,815,460.26				63,815,460.26
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	41,283,262.22				41,283,262.22
石嘴山市金晟徽保安服务有限公司	122,244.48			122,244.48	
福建省新华都工程有限责任公司	654,272,525.72				654,272,525.72
广东华威化工有限公司	123,357,724.94				123,357,724.94

广东省四〇一厂	67,580,351.86				67,580,351.86
江门市新会区润城物资有限公司		30,509,209.19			30,509,209.19
合计	1,075,334,237.94	30,509,209.19		121,350,069.43	984,493,377.70

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
石嘴山市金晟徽保安服务有限公司	122,244.48			122,244.48		
合计	122,244.48			122,244.48		3,143,466.94

## 商誉资产组及减值测试说明

项目	商誉的形成				资产组认定	资产组的可收回金额关键假设	
	购买日	收购对价(元)	可辨认净资产的公允价值(元)	商誉(元)		预计未来现金流量	折现率
北京中科力爆炸技术工程有限公司	2005年	4,467,960.00	2,591,452.11	1,876,507.89	将各公司相关的长期资产和营运资金分别认定为资产组	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。增长率主要依据已经签署或即将签署的合同确定。资产组未来5年复合增长率1.51%。	11.94%
清远市清新区物资有限公司	2010年	1,938,000.00	139,664.38	1,798,335.62		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。无增长率的考虑	10.60%
鞍钢矿业爆破有限公司	2013年	226,544,883.91	162,729,423.65	63,815,460.26		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增长率2.42%。	12.01%
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	2013年	75,312,598.00	34,029,335.78	41,283,262.22		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增长率3.18%。	11.94%
福建省新华都工程有限责任公司	2016年	873,600,000.00	219,327,474.28	654,272,525.72		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增长率-1.41%。	11.88%
广东华威化工有限公司	2017年	142,800,000.00	19,442,275.06	123,357,724.94		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增	11.69%

						长率10.64%。	
广东省四〇一厂	2017年	117,600,000.00	50,019,648.14	67,580,351.86		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增长率1.08%。	10.96%
江门市新会区润城物资有限公司	2018年	39,780,000.00	9,270,790.81	30,509,209.19		按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组未来5年复合增长率1.16%。	12.89%

续

项目	商誉减值测试结果	业绩承诺的完成情况	
		业绩承诺完成情况	对商誉减值测试的影响
北京中科力爆炸技术工程有限公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日,在上述假设条件成立的前提下,商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉(包含少数股东)的账面价值为,无减值。	不适用	不适用
清远市清新区物资有限公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日,在上述假设条件成立的前提下,商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉(包含少数股东)的账面价值为,无减值。	不适用	不适用
鞍钢矿业爆破有限公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日,在上述假设条件成立的前提下,商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉(包含少数股东)的账面价值为,无减值。	不适用	不适用
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日,在上述假设条件成立的前提下,商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉(包含少数股东)的账面价值为,无减值。	不适用	无影响
福建省新华都工程有限责任公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日,在上述假设条件成立的前提下,商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉(包含少数股东)的账面价值为,无减值。	(1)业绩承诺情况:2016年度、2017年度、2018年度扣除政府补助及税费返还外非经常性损益后归属于母公司所有者净利润分别为不低于人民币6,000.00万元、人民币7,200.00万元、人民币8,640.00万元,三个年	无影响

		度的累积预测净利润不低于人民币21,840.00万元；（2）实际完成情况：三年累计已完成。	
广东华威化工有限公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉（包含少数股东）的账面价值为，无减值。	（1）业绩承诺情况：2017年8月1日至2020年7月31日，17,000吨许可产能（乳化炸药）归属于母公司所有者的承诺净利润（“净利润”均采用扣除非经常性损益前后孰低口径）平均不低于2,380万元/年；（2）实际完成情况：承诺期第一年未完成。	无影响
广东省四〇一厂	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉（包含少数股东）的账面价值为，无减值。	（1）业绩承诺情况：2018年1月1日至2020年12月31日，原12000吨乳化许可产能的承诺净利润平均不低于1,680万元/年，新增6000吨乳化许可产能的承诺净利润平均不低于600万元/年；（2）实际完成情况：原12,000吨乳化许可产能承诺净利润承诺期第一年未完成，新增6,000吨乳化许可产能承诺净利润承诺期第一年已完成。	无影响
江门市新会区润城物资有限公司	以2018年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，商誉相关的资产组可回收金额大于资产组可辨认账面价值和全部商誉（包含少数股东）的账面价值为，无减值。	（1）业绩承诺情况：自2018年1月1日到2021年12月31日期间，润城物资实现的净利润平均不低于1,300万元/年，四年承诺期内累计实现净利润不低于5,200万元；（2）实际完成情况：承诺期第一年已完成。	无影响

折现率选取参数说明如下：

（1）无风险报酬率：无风险报酬率是对资金时间价值的补偿，根据同花顺 iFinD资讯系统终端查询的 2018年12月31日国债到期收益率，取剩余限为10年以上期国债的平均收益率确定。本次无风险报酬取 3.98%。

（2）市场超额收益率（ERP）：根据上证综指（999999）、深证成指（399001）的年度指数，分别

按几何平均值计算 2009年至 2018年上证综指（999999）、深证成指（399001）的年度指数收益率，然后将计算得出的年度指数收益进行算术平均作为各年股市收益率（ $R_m$ ），再与各年无风险收益率（ $R_f$ ）比较，从而得到股票市场各年的ERP。本次市场超额收益率（ERP）取值6.94%。

（3）企业风险系数 $\beta$ ：从中国证券市场中选出与本公司业务相近的民爆和工程类公司，通过同花顺iFind资讯系统终端查询得出Beta系数，确定企风险系数 $\beta$ 。行业加权剔除财务杠杆调整 $\beta$ 系数为0.8683。

（4）企业特定风险调整系数 $R_c$ ：综合考虑各企业所处经营阶段、历史经营情况、企业的财务风险、主要产品所处发展阶段；企业经营业务、产品和地区的分布、公司内部管理及控制机制、管理人员的经验和资历、对主要客户及供应商的依赖等等。本次特定风险调整系数 $R_c$ 对工程类资产组取值 1.00%，对民爆类资产组取值0.80%。

## 16、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	2,924,123.41	4,606,011.26	1,165,601.03		6,364,533.64
项目临建设施	13,282,436.45	5,683,224.52	6,309,961.72	522,387.50	12,133,311.75
项目电力及其他设施	3,251,365.26	3,374,415.62	4,411,292.22		2,214,488.66
厂房配套建设		4,233,067.98	924,083.33		3,308,984.65
合计	19,457,925.12	17,896,719.38	12,810,938.30	522,387.50	24,021,318.70

## 17、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	264,516,207.04	40,079,840.97	249,596,003.62	37,773,515.80
内部交易未实现利润	5,545,514.90	831,827.25	2,039,563.14	305,934.47
可抵扣亏损	305,716,018.07	73,163,774.48	285,502,887.47	64,563,145.95
其他	11,981,816.77	2,209,080.82	15,931,937.55	2,907,799.88
合计	587,759,556.78	116,284,523.52	553,070,391.78	105,550,396.10

### （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	112,928,039.01	18,990,413.43	101,908,524.56	20,846,336.94
可供出售金融资产公允价值变动				
企业改制资产评估增值	10,269,043.47	2,395,021.61	11,791,677.05	2,667,768.50
暂时性差异	8,513,703.52	1,277,055.53		
合计	131,710,786.00	22,662,490.57	113,700,201.61	23,514,105.44

## (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		116,284,523.52		105,550,396.10
递延所得税负债		22,662,490.57		23,514,105.44

## (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
可抵扣暂时性差异	27,109,533.89	17,952,237.44
可抵扣亏损	43,773,929.16	27,442,047.03
合计	70,883,463.05	45,394,284.47

## (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
2018 年		4,956,652.00	
2019 年	1,685,267.83	1,685,267.83	
2020 年	148,509.69	148,509.69	
2021 年	14,825,998.17	14,825,998.17	
2022 年	13,130,431.56	13,130,431.56	

2023 年	13,983,721.91		
合计	43,773,929.16	34,746,859.25	--

## 18、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	3,491,919.63	
预付设备款	1,432,771.20	3,833,481.00
预付开发支出款项	112,624.00	3,201,710.00
合计	5,037,314.83	7,035,191.00

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,000,000.00	
抵押借款		42,000,000.00
保证借款	512,021,633.22	406,900,000.00
信用借款	458,000,000.00	365,000,000.00
合计	972,021,633.22	813,900,000.00

短期借款分类的说明：无

## 20、衍生金融负债

 适用  不适用

## 21、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	173,617,465.24	160,851,851.25
应付账款	784,191,535.35	798,787,617.46
合计	957,809,000.59	959,639,468.71

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,518,147.71	8,844,554.02
银行承兑汇票	172,099,317.53	152,007,297.23
合计	173,617,465.24	160,851,851.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	391,475,627.65	372,405,116.73
应付工程款	276,441,034.18	310,708,185.69
应付服务费	8,098,001.94	1,559,385.07
应付质量保证金	66,394,616.03	58,278,499.06
其他	41,782,255.55	55,836,430.91
合计	784,191,535.35	798,787,617.46

**(3) 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
湖南涟邵建设工程（集团）第一安装工程有限公司	7,194,641.38	未到结算期
西安川普现代装饰材料有限公司	2,871,141.58	未到结算期
深圳市金奥博科技有限公司	1,414,580.95	未到结算期
湖南昌恒建设有限公司	1,369,901.41	未到结算期
鄂州樊川建筑有限责任公司	1,125,162.00	未到结算期
合计	13,975,427.32	--

其他说明：

**22、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,139,504.68	14,167,778.06
1 至 2 年	3,159,442.82	2,344,473.06
2 至 3 年	470,000.06	504,289.47
3 年以上	5,265.49	243,037.59
合计	16,774,213.05	17,259,578.18

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏三鑫机械化工工程有限公司	2,312,983.14	待结算
合计	2,312,983.14	--

## 23、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	73,343,785.27	586,881,746.41	569,760,510.43	90,465,021.25
二、离职后福利-设定提存计划	182,429.39	33,238,296.80	33,268,185.90	152,540.29
三、辞退福利		202,989.19	202,989.19	
四、一年内到期的其他福利				
合计	73,526,214.66	620,323,032.40	603,231,685.52	90,617,561.54

## (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	61,340,820.37	508,306,718.47	492,181,047.71	77,466,491.13
2、职工福利费	154,967.48	24,499,077.95	24,521,980.49	132,064.94
3、社会保险费	250,096.44	29,864,327.62	30,018,580.21	95,843.85
其中：医疗保险费	221,072.28	17,803,526.60	17,947,965.20	76,633.68
工伤保险费	12,665.51	3,875,629.50	3,874,270.58	14,024.43

生育保险费	16,358.65	1,348,128.90	1,359,301.81	5,185.74
重大医疗保险费		6,837,042.62	6,837,042.62	
4、住房公积金	6,771,639.04	16,297,801.93	15,122,755.70	7,946,685.27
5、工会经费和职工教育经费	4,826,261.94	7,913,820.44	7,916,146.32	4,823,936.06
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	73,343,785.27	586,881,746.41	569,760,510.43	90,465,021.25

### (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	146,195.12	30,944,539.59	30,942,672.36	148,062.35
2、失业保险费	36,234.27	1,058,417.39	1,090,173.72	4,477.94
3、企业年金缴费		1,235,339.82	1,235,339.82	
合计	182,429.39	33,238,296.80	33,268,185.90	152,540.29

其他说明：

### 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,879,959.07	10,524,556.57
消费税		
企业所得税	20,830,971.01	33,894,054.59
个人所得税	3,206,431.60	3,526,614.05
城市维护建设税	1,022,310.59	1,119,537.92
房产税	630,981.96	104,475.29
教育费附加	1,209,306.00	1,013,714.49
其他	3,039,758.92	2,349,402.82
合计	51,819,719.15	52,532,355.73

其他说明：

### 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,541,908.01	2,383,021.32
应付股利	0.00	210,000.00
其他应付款	165,867,990.38	202,586,403.28
合计	168,409,898.39	205,179,424.60

**(1) 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	1,075,268.97	1,075,584.43
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,466,639.04	1,307,436.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	2,541,908.01	2,383,021.32

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		210,000.00
合计	0.00	210,000.00

**(3) 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
与外部单位往来款	108,202,382.50	121,169,036.85
押金、保证金	43,521,303.43	76,978,623.39
其他	14,144,304.45	4,438,743.04
合计	165,867,990.38	202,586,403.28

## 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	6,750,000.00	合同未执行完毕

娄底市涟深建材商贸行（有限合伙）	9,000,000.00	合同未执行完毕
合计	15,750,000.00	--

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	435,000,000.00	275,900,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	1,099,446.00	16,483,536.97
合计	436,099,446.00	292,383,536.97

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	36,694,240.91	49,261,891.61
合计	36,694,240.91	49,261,891.61

## 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		
抵押借款		
保证借款	69,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	339,200,000.00	465,500,000.00
合计	408,200,000.00	561,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	利率区间

保证借款	4.1325%-4.9875%
信用借款	4.5125%-5.9375%

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,173,872.00
专项应付款		
合计	0.00	1,173,872.00

### (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		1,173,872.00

## 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	6,861,704.08	6,969,962.04
二、辞退福利	1,519,018.03	1,067,754.22
三、其他长期福利		
合计	8,380,722.11	8,037,716.26

### (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	6,969,962.04	6,812,092.10
二、计入当期损益的设定受益成本	592,609.56	725,476.70

1.当期服务成本	192,850.00	144,275.82
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）	78,005.27	280,293.19
4.利息净额	321,754.29	300,907.69
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	700,867.52	-567,606.76
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	700,867.52	-567,606.76
五、期末余额	6,861,704.08	6,969,962.04

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	6,969,962.04	6,812,092.10
二、计入当期损益的设定受益成本	592,609.56	725,476.70
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	700,867.52	-567,606.76
五、期末余额	6,861,704.08	6,969,962.04

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

1) 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

本公司的设定受益计划是一项为部分退休人员、内退人员及在职人员在正常退休后提供的补充退休后福利计划。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

2) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

公司根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的要求，折现时所采用的折现率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和市场公司债收益率来确定利率进行折现；所有福利年增长率和年离职率根据公司实际测算数据为准；死亡率使用城镇从业人员生命表。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

折现率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高1个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-383,542.50
降低1个百分点对设定受益福利义务现值的影响	431,153.57
提高1个百分点对服务成本的影响	无影响
降低1个百分点对服务成本的影响	无影响

## 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	2,016,845.66	1,372,952.50	907,389.92	2,482,408.24	
合计	2,016,845.66	1,372,952.50	907,389.92	2,482,408.24	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一、与收益相关的政府补助	70,000.00						70,000.00	与收益相关
露采场高陡边坡植被恢复关键技术研究	70,000.00						70,000.00	与收益相关
二、与资产相关的政府补助	1,946,845.66	1,372,952.50		907,389.92			2,412,408.24	与资产相关
两化融合与工业信息化	500,000.00	1,122,952.50		235,539.26			1,387,413.24	与资产相关
铵油生产线政府补助		250,000.00					250,000.00	与资产相关
新疆炸药车	531,846.66			531,846.66				与资产相关
省级安全生产项目	319,999.00			80,004.00			239,995.00	与资产相关
机器人技改项目	595,000.00			60,000.00			535,000.00	与资产相关
合计	2,016,845.66	1,372,952.50		907,389.92			2,482,408.24	与收益相关

### 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	701,487,983.00	5,620,968.00				5,620,968.00	707,108,951.00

其他说明：

本期因股权激励发行限制性股票，增加股本5,620,968.00元，增加资本公积25,406,775.36元。

### 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）	1,584,783,059.79	25,406,775.36	103,559,514.84	1,507,153,320.31
其他资本公积	4,283,442.26	523,000.00		4,283,442.26
合计	1,589,066,502.05	25,929,775.36	103,559,514.84	1,511,436,762.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价，本期增加25,406,775.36元，详见本附注（七）30股本；本期减少103,559,514.84元，是由于购买广东华威化工有限公司、广东省四0一厂少数股权导致。

2、其他资本公积，本期增加523,000.00元，是限制性股票股权激励摊销金额。

### 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	12,828,209.47	97,297,949.53	97,434,062.38	12,692,096.62
合计	12,828,209.47	97,297,949.53	97,434,062.38	12,692,096.62

### 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	61,720,922.79	10,871,102.07		72,592,024.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	61,720,922.79	10,871,102.07		72,592,024.86

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		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	630,533,646.84	509,853,600.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	214,040,675.72	162,637,391.43
减：提取法定盈余公积	10,871,102.07	6,882,945.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
应付普通股股利	70,148,798.30	35,074,399.15
期末未分配利润	763,554,422.19	630,533,646.84

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	4,559,103,950.27	3,586,507,426.47	3,975,525,164.67	3,137,618,797.29
其他业务	20,796,853.68	10,165,095.14	9,556,441.05	8,015,411.91
合计	4,579,900,803.95	3,596,672,521.61	3,985,081,605.72	3,145,634,209.20

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	6,792,635.87	5,913,112.21
教育费附加	5,693,579.74	4,992,692.23
资源税		
房产税	2,124,555.78	
土地使用税	1,500,115.67	
车船使用税	94,603.90	
印花税	1,028,144.54	
其他	2,060,349.16	10,874,432.55
合计	19,293,984.66	21,780,236.99

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	35,436,935.17	39,881,458.93
广告宣传费	418,007.34	347,824.43
运输及装卸费	32,913,881.29	19,062,530.24
折旧费	355,761.07	456,441.24
其他	9,531,884.98	2,549,278.38
合计	78,656,469.85	62,297,533.22

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	18,688,409.72	24,445,861.08
职工薪酬	160,790,339.46	141,090,294.42
差旅费	11,078,877.19	10,166,581.74
业务招待费	13,574,376.91	10,791,135.40
折旧费	31,627,113.34	31,735,181.03
中介及咨询费	7,554,321.31	7,858,526.98
资产摊销	8,409,164.42	2,466,078.64

租赁费	8,922,348.50	6,124,122.36
其他	25,253,163.20	9,692,439.05
合计	285,898,114.05	244,370,220.70

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	62,684,670.60	51,190,882.08
直接投入费用	88,667,244.46	82,508,587.60
折旧费用	7,830,164.25	6,174,958.29
无形资产摊销	421,987.15	201,365.59
新产品设计费	2,138,990.46	173,839.27
其他	11,042,554.58	13,150,618.55
合计	172,785,611.50	153,400,251.38

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,236,304.56	74,123,548.20
减：利息收入	10,092,916.33	2,268,547.71
汇兑损益	-940.71	
银行手续费	1,683,335.80	1,355,086.55
其他	1,024,300.88	185,274.68
合计	83,850,084.20	73,395,361.72

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,898,142.97	72,393,055.55
二、存货跌价损失	6,401,929.89	11,130,331.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		122,244.48
十四、其他		
合计	27,300,072.86	83,645,631.20

其他说明：

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收奖励	2,242,541.56	
研发、专利、创新奖励	1,367,450.00	1,814,566.66
人社局奖励	645,509.28	828,698.76
经济发展奖励	284,717.18	
锅炉改造、安全生产奖励	581,582.87	591,617.71
其他奖励	492,973.39	4,200.00
产业扶持资金	3,316,229.64	3,715,004.37
实验室体系建设补助-新疆混装炸药车	531,846.66	84,711.10
合计	9,462,850.58	7,038,798.60

#### 45、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	-2,512,517.89	-1,355,300.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,106,435.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	75,500.00	235,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	9,817,494.97	9,015,392.35
合计	274,041.33	7,895,091.62

其他说明：

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-12,223,657.02	4,729,420.11

#### 47、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	323,900.00	2,646,000.00	
其他	3,578,780.08	3,878,326.92	
合计	3,902,680.08	6,524,326.92	

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
2016 年度建筑产业奖励							660,000.00	与收益相关
2016 年科技创新奖励							6,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励							150,000.00	与收益相关

科技进步奖							80,000.00	与收益相关
中国爆破行业协会奖励款							50,000.00	与收益相关
促进外贸发展补助专项资金							20,000.00	与收益相关
棚户区改造项目资金							1,680,000.00	与收益相关
扶持、培育奖励等						323,900.00		与收益相关

#### 48、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
债务重组损失		1,089,220.00	
非货币性资产交换损失	12,548,268.37	2,402,055.41	12,548,268.37
对外捐赠	846,000.00	740,350.00	846,000.00
非常损失		253,190.76	
罚款及滞纳金	166,345.70	894,538.17	166,345.70
其他	27,433.89	443,355.00	27,433.89
合计	13,588,047.96	5,822,709.34	

其他说明：

#### 49、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	53,865,763.11	61,491,373.70
递延所得税费用	-15,530,061.16	-21,071,895.40
合计	38,335,701.95	40,419,478.30

##### (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	303,271,812.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,817,953.06
子公司适用不同税率的影响	-31,926,624.53
调整以前期间所得税的影响	1,815,300.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,671,305.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,622,714.64
研发费用加计扣除的影响	-9,877,097.21
税率变化对递延所得税资产的影响	-5,787,850.43
所得税费用	38,335,701.95

其他说明

## 50、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	10,643,250.58	8,168,419.84
利息收入	9,536,631.61	2,268,547.71
收回保证金	34,299,412.76	76,268,179.23
往来款及其他	172,419,420.12	141,290,253.97
合计	226,898,715.07	227,995,400.75

### (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
管理费用及研发费用支付的现金	194,137,729.70	171,853,998.22
销售费用支付的现金	16,411,608.50	40,992,582.47
支付保证金	48,037,244.37	87,966,448.24
支付往来款及其他	177,670,854.57	137,340,506.52
合计	436,257,437.14	438,153,535.45

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
理财产品投资	1,465,022,957.40	
合计	1,465,022,957.40	

### (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
理财产品投资	1,581,022,957.40	
3 个月以上的定期存款		77,000,000.00
合计	1,581,022,957.40	77,000,000.00

### (5) 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
支付售后回租设备租金	1,173,872.00	8,223,903.99
支付票据贴现利息		2,533,902.25
合计	1,173,872.00	10,757,806.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	264,936,110.28	180,503,610.92
加：资产减值准备	27,300,072.86	83,645,631.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,054,457.69	164,368,768.44
无形资产摊销	11,145,729.94	3,882,206.24

长期待摊费用摊销	12,810,938.30	9,233,260.37
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）	-12,223,657.02	-4,729,420.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,548,268.37	2,402,055.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,952,384.03	74,124,756.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-274,041.33	-7,895,091.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,275,503.46	-19,992,645.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-851,614.87	-1,079,249.86
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,889,388.51	338,139,839.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	227,362,126.50	-546,564,340.70
其他	100,437,063.43	120,921,575.30
经营活动产生的现金流量净额	662,032,946.21	396,960,956.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		31,093,789.13
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	771,864,078.26	476,835,136.15
减：现金的期初余额	476,835,136.15	455,047,881.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	295,028,942.11	21,787,254.48

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	771,864,078.26	476,835,136.15

其中：库存现金	1,774,801.88	2,526,645.73
可随时用于支付的银行存款	540,089,276.38	474,308,490.42
可随时用于支付的其他货币资金	230,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	771,864,078.26	476,835,136.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 52、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	145,474,543.92	开票保证金
应收票据	17,115,409.55	票据质押借款
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	162,589,953.47	--

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持、培育奖励等	323,900.00		

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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
江门市新会区润城物资有限公司	2018年01月03日	39,780,000.00	51.00%	现金购买	2018年01月03日	控制	114,903,631.30	19,212,434.73
珠海德擎恒达投资合伙企业(有限合伙)	2018年06月14日		100.00%	现金出资	2018年06月14日	控制		-2,251,421.77
广州德擎颐康投资合伙企业(有限合伙)	2018年06月14日		74.90%	现金出资	2018年06月14日	控制		-2,247,454.15

1、德擎恒达原合伙人为张铁石及许长忠两名自然人，根据协议安排，张铁石及许长忠已从德擎恒达退伙，本公司成为德擎恒达的新合伙人。为更好的推进HD-1项目实施，公司2018年6月14日对德擎恒达认缴出资合计29,950万元，占德擎恒达99.97%财产份额，为其有限合伙人。子公司宏大防务认缴出资10万元，占德擎恒达0.03%财产份额，成为德擎恒达的普通合伙人。公司及子公司宏大防务合并持有德擎恒达100%股权，公司为德擎恒达的实际控制人。

2、德擎颐康是由德擎恒达与珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司、广州市工业转型升级发展基金有限公司共同出资设立，其中德擎恒达认缴29,960万元，占德擎颐康74.9%股权，为其有限合伙人。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	39,780,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	39,780,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,270,790.81

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	30,509,209.19
-----------------------------	---------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并对价中非现金资产的公允价值以经广东联信资产评估土地房地产估价有限公司(以下简称“联信评估”)资产基础法确定的估值结果确定。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江门市新会区润城物资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	34,017,043.85	11,471,433.26
货币资金	6,136,944.93	6,136,944.93
应收款项		
存货	149,414.78	148,941.32
固定资产	9,793,657.20	3,103,390.14
无形资产	15,603,200.00	
其他应收款	1,832,156.87	1,832,156.87
长期股权投资	501,670.07	250,000.00
负债：	15,839,022.66	10,202,620.01
借款		
应付款项		
递延所得税负债	5,636,402.65	
应付职工薪酬	589,336.57	589,336.57
应交税费	756,949.42	756,949.42
其他应付款	8,856,334.02	8,856,334.02
净资产	18,178,021.19	1,268,813.25
减：少数股东权益	8,907,230.38	621,718.49
取得的净资产	9,270,790.81	647,094.76

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《广东宏大爆破股份有限公司因编制财务报告事宜所涉及江门市新会区润城物资有限公司各项可辨认资产及全部负债追溯性评估资产评估报告》（联信（证）评报字[2019]第A0204号）确认，评估基准日为2017年12月31日。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

**(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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**2、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	138,300,000.00	85.00%	股权转让	2018年06月29日	股权转让协议	-7,065,180.19						
湖南涟新矿山建设有限公司		51.00%	股权转让	2018年01月17日	办理完工商变更	-41,255.56						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**3、其他原因的合并范围变动**

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

本期新设主体如下：

名称	设立时间	期末净资产	合并日至期末净利润
宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司	2018/6/8	25,114,421.32	385,421.32
广州宏大广汇投资合伙企业（有限合伙）	2018/10/29	15,725,997.02	-3,002.98

## 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	
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
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
广州增化运输有限责任公司	广州市	广州市	危险货物运输		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
广东明华机械有限公司	佛山市	佛山市	炸药、雷管、军品生产	72.05	20.93	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
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
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
清远市清新区物资有限公司	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
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
安徽国创非金属矿业科技有限公司	芜湖市	芜湖市	非金属矿选矿及深加工		51.00	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

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	
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
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
广东华威化工有限公司	梅州市	梅州市	炸药生产	74.81		非同一控制下企业合并
兴宁市浩润投资管理有限公司	梅州市	梅州市	商务服务		100.00	非同一控制下企业合并
广东省四〇一厂	梅州市	梅州市	炸药生产	77.89		非同一控制下企业合并
宏大防务(广州)产业投资基金管理有限公司	广州市	广州市	投资管理	45.00		投资新设
广州宏大广汇投资合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	投资管理		6.36	投资新设
珠海德擎恒达投资合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	投资管理	99.97	0.03	非同一控制下企业合并
广州德擎颐康投资合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	投资管理		74.90	非同一控制下企业合并
江门市新会区润城物资有限公司	江门市	江门市	商贸	51.00		非同一控制下企业合并

其他说明:

1、公司为宏大防务第一大股东，宏大防务成立的原因是推进公司HD-1项目,公司对宏大防务的决策拥有重大影响的权力，公司决定将宏大防务纳入公司合并报表范围。

2、宏大防务虽然只持有宏大广汇6.36%的股权，但因为宏大防务为宏大广汇的普通合伙人，宏大广汇成立的目的是对外投资，宏大防务为其执行事务合伙人。根据合伙协议，合伙企业不设投资决策委员会，由执行合伙事务合伙人负责投资决策，有限合伙人退伙需经全体合伙人同意。因此宏大防务对宏大广汇拥有控制权，公司将其纳入公司合并报表范围。

## (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%	33,575,873.86	32,285,047.32	200,567,250.37
北京中科力爆炸技术工程有限公司	49.00%	1,493,072.42		25,935,629.09
广东华威化工有限公司	25.19%	7,343,765.61		36,701,315.71
广东省四〇一厂	22.11%	5,142,249.56		19,723,259.57
江门市新会区润城物资有限公司	49.00%	9,209,290.11		12,318,371.75

## (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	567,874,861.65	68,277,396.40	636,152,258.05	225,808,600.67	1,022,738.28	226,831,338.95	625,815,780.65	74,244,034.98	700,059,815.63	293,132,913.79		293,132,913.79
北京中科力爆炸技术工程有限公司	131,249,152.37	28,222,596.12	159,471,748.49	106,541,893.20		106,541,893.20	76,764,261.48	26,617,066.25	103,381,327.73	55,019,552.61		55,019,552.61
广东华威化工有限公司	21,888,302.06	63,369,661.61	85,257,963.67	13,346,570.95	6,129,648.22	19,476,219.17	23,447,056.35	67,123,052.60	90,570,108.95	33,145,793.88	6,227,048.22	39,372,842.10
广东省四〇一厂	35,246,282.74	70,578,989.46	105,825,272.20	7,536,957.16	9,083,160.92	16,620,118.08	44,142,379.66	80,935,218.53	125,077,598.19	44,759,314.93	14,400,145.64	59,159,460.57
江门市新会区润城物资有限公司	22,268,829.27	25,622,473.41	47,891,302.68	6,897,978.92	5,128,018.95	12,025,997.87						

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	548,641,417.62	68,522,191.55	68,522,191.55	124,075,792.24	841,087,355.16	56,328,339.32	56,328,339.32	167,925,075.78
北京中科力爆炸技术工程有限公司	83,505,765.47	3,047,086.57	3,047,086.57	4,528,996.79	70,644,990.92	2,371,263.17	2,371,263.17	13,796,440.49
广东华威化工有限公司	110,617,745.56	14,584,477.65	14,584,477.65	21,012,156.59	33,371,546.74	6,055,111.10	6,055,111.10	-41,352,500.43
广东省四〇一厂	109,547,188.05	23,257,573.79	23,257,573.79	6,898,306.72	10,026,857.99	1,699,819.30	1,699,819.30	-46,947,170.63
江门市新会区润城物资有限公司	114,903,631.30	17,687,283.62	17,687,283.62	11,529,940.65				

其他说明:

## 2、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
广东联合民爆有限公司	广州市	广州市	销售工业炸药、工业雷管		30.41%	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	38.00%		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		20.00%	权益法
北京宏大天成防务装备科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、推广、转让、咨询、服务		35.00%	权益法
北京宏大和创防务技术研究院有限公司	北京市	北京市	技术开发、推广、转让、咨询、服务		40.00%	权益法
宏大君合科技有限公司	广州市	广州市	航天科技知识的推广;新材料技术开发服务		49.00%	权益法
昌都市创合工程有限公司	西藏昌都市	昌都市	土石方工程服务、建筑工程施工总承包	46.00%		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:

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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	北京宏大和创防务技术研究院有限公司	北京宏大天成防务装备科技有限公司	北京冶矿联科技发展有限公司	东莞市宏大爆破工程有限公司	宏大君合科技有限公司	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集	团	)	第	一	安	装	工	程	有	限	公	司	韶	关	市	粤	联	民	用	爆	破	器	材	销	售	有	限	公	司	湖	南	涟	邵	建	设	工	程	(	集

	.70	.51	16	.51	.43	.62	50	.21	.69	.53	91	.10	73	.60	45	86
流动负债	7,092,630.37	438,525.65	199,917.09	4,462,964.46	4,652,133.82	34,465,185.49	1,803,564.25	51,519,362.08	3,624,253.25	3,560,059.55	206,142.53	3,347,490.34	92,010.00	12,578,139.28	1,646,766.30	1,453,030.34
非流动负债																
负债合计	7,092,630.37	438,525.65	199,917.09	4,462,964.46	4,652,133.82	34,465,185.49	1,803,564.25	51,519,362.08	3,624,253.25	3,560,059.55	206,142.53	3,347,490.34	92,010.00	12,578,139.28	1,646,766.30	1,453,030.34
少数股东权益																
归属于母公司股东权益	8,545,181.33	12,232,092.86	1,253,827.07	8,051,086.05	22,253,026.61	40,135,330.13	1,514,378.25	24,746,812.13	8,520,448.44	6,637,640.99	1,876,548.38	8,944,614.76	8,007,768.73	40,009,127.32	1,757,078.15	2,794,829.52
按持股比例计算的净资产份额	3,418,072.53	4,281,232.50	476,454.29	1,835,647.62	10,903,983.04	11,639,245.74	302,875.65	8,035,289.90	3,408,179.38	2,655,056.40	713,088.38	2,039,777.33	3,923,806.68	11,602,646.72	351,415.63	907,481.15
调整事项																
--商誉																
--内部交易未实现利润																
--其他																
对联营企业权益投资的	8,321,990.38	13,118,927.92	476,454.29	1,835,647.62	23,398,983.04	10,449,284.09	559,226.86	6,031,469.96	8,208,179.37	7,215,056.40	713,088.38	2,039,377.33	8,921,806.68	11,441,662.98	606,239.28	1,023,848.24

账面价值																
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值																
营业收入	29,570,000.00	15,682,161.26		5,034,102.92	23,053,442.70	41,749,574.37	41,326,492.30	658,917,565.43	10,179,400.00	3,115,634.91	283,018.86	4,801,844.62		39,041,585.38	37,415,934.39	35,441,886.05
净利润	295,778.13	-274,652.82	-131,849.89	-893,528.71	-454,742.12	126,202.81	-135,062.09	6,571,982.62	520,448.43	-1,962,359.01	-264,536.40	-350,527.70	-1,792,231.27	1,635,847.42	35,444.24	68,390.69
终止经营的净利润																
其他综合收益																
综合收益总额	295,778.13	-274,652.82	-131,849.89	-893,528.71	-454,742.12	126,202.81	-135,062.09	6,571,982.62	520,448.43	-1,962,359.01	-264,536.40	-350,527.70	-1,792,231.27	1,635,847.42	35,444.24	68,390.69
本年度收到的来自联营企业的股利							20,000.00								20,000.00	

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、衍生金融资产、应收票据及应收账款、贷款和应收款项、买入返售金融资产、可供出售金融资产、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主

要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
金融资产		
货币资金	917,338,622.18	576,663,738.44
应收票据及应收账款	1,743,264,217.37	2,086,077,733.42
其他应收款	154,754,236.59	130,964,150.15
其他流动资产	164,756,629.85	266,771,136.82
可供出售金融资产	13,900,000.00	11,200,000.00
合计	2,994,013,705.99	3,071,676,758.83

(续表)

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
金融负债		
短期借款	972,021,633.22	813,900,000.00
应付票据及应付账款	957,809,000.59	959,639,468.71
其他应付款	162,769,898.39	205,179,424.60
一年内到期的非流动负债	436,099,446.00	292,383,536.97
长期借款	408,200,000.00	561,500,000.00
合计	2,936,899,978.20	2,832,602,430.28

### 2、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。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；应收票据均为银行承兑汇票，风险敞口很小。合并资产负债表中应收利息、应收票据及应收账款、预付款项、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收票据及应收账款、其他应收款两项合计占资产总额的28.64%（上年末为34.98%），且上述款项主要为1年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司

因应收票据及应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口参见“本节 ‘七、合并报表项目注释’ 之 ‘4、应收票据及应收账款’ 及 ‘6、其他应收款’ ”的披露。

### 3、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。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末“金融资产”与“金融负债”的比例为 1.02。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

### 4、市场风险

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，包括包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，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。

#### (2) 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。

截止2018年12月31日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金额	利率区间	备注
长期借款	408,200,000.00	4.1325%-5.9375%	

#### (3) 其他价格风险

截止年末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。

## 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	20.96%	26.64%

本企业最终控制方是广东省国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节“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本节“九 在其他主体中的权益”。

### 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
郑明钊	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
云浮广业硫铁矿集团有限公司	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
广东广业开元科技有限公司	同一控股股东
广东省广业培训学院有限公司	同一控股股东
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	本公司的联营企业
宏大君合科技有限公司	本公司的联营企业
北京宏大天成防务装备科技有限公司	本公司的联营企业
广州市和合民用爆破器材有限公司	本公司的联营企业
广东联合民爆有限公司从化分公司	本公司的联营企业
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	本公司的联营企业

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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
宏大君合科技有限公司	技术服务	23,053,442.30	30,000,000.00	否	
广东广业开元科技有限公司	技术服务	21,698.11	23,600.00	否	23,584.91
广东广业石油天然气有限公司	购买柴油	1,033,475.92	1,320,000.00	否	927,365.17
广东联合民爆有限公司从化分公司	购买火工品	6,470,617.27			8,136.75
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	购买火工品	3,477,537.23	3,100.00	否	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	安装服务	22,847,377.12			32,449,402.45
广东省广业培训学院有限公司	接受劳务				3,106.80
北京宏大和创防务技术研究院有限公司	接受劳务				10,170,000.00
北京宏大天成防务装备科技有限公司	技术服务费	745,752.00			
合计		57,753,183.57			43,581,596.08

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
广东省广业云硫矿业有限公司	销售炸药	7,393,382.51	4,389,142.39
广东联合民爆有限公司	出售商品，收仓储费	434,418,823.75	
合计		441,891,432.61	4,389,142.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租人：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京宏大天成防务装备科	房屋租赁	300,000.00	

技有限公司			
-------	--	--	--

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	12,674,800.00	12,674,800.00

关联租赁情况说明

### (3) 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
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	2,000.00	2018年05月23日	2019年03月23日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	5,100.00	2017年10月25日	2019年12月04日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	2,700.00	2017年10月25日	2019年12月04日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	10,000.00	2018年05月14日	2019年05月31日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	5,000.00	2018年05月14日	2019年06月21日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	2,700.00	2018年08月03日	2019年10月31日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	2,300.00	2018年08月03日	2019年11月14日	否
宏大爆破有限公司	9,600.00	2016年09月27日	2019年09月28日	否
宏大爆破有限公司	5,000.00	2018年01月30日	2019年03月04日	否
宏大爆破有限公司	2,100.00	2018年05月22日	2021年06月04日	否
宏大爆破有限公司	4,800.00	2018年01月04日	2020年01月04日	否

宏大爆破有限公司	1,402.16	2017 年 12 月 20 日	2019 年 02 月 08 日	否
宏大爆破有限公司	1,500.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 02 月 08 日	否
宏大爆破有限公司	2,100.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 02 月 08 日	否
宏大爆破有限公司	1,400.00	2018 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 28 日	否
宏大爆破有限公司	5,000.00	2018 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 28 日	否
广东明华机械有限公司	5,000.00	2018 年 03 月 24 日	2019 年 03 月 29 日	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,344,398.57	9,206,618.04

### 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
其他应收款	宏大君合科技有限公司	331,760.00	16,588.00	2,789,679.76	139,500.00
其他应收款	韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	25,000.00
其他应收款	广东广业云硫矿业有限公司	4,200.00	2,100.00		
其他应收款	广东省伊佩克环保产业有限公司	79,226.35	3,961.32		
应收账款	广东广业云硫矿业有限公司	779,279.44	38,963.97		
应收帐款	云浮硫铁矿企业集团公司			285,066.06	285,066.06
应收账款	广东联合民爆有限公司	30,484,827.78	1,524,241.39		
其他应收	北京宏大天成防务装备科技有限公司	265,000.00	13,250.00		

#### (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
其他应付款	广东省环境工程装备总公司	1,748,046.78	1,824,471.09
其他应付款	广东省广业经济发展集团有限公司		96,000.00
其他应付款	广东省广业集团有限公司	18,556,480.25	8,231,686.92
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	416,732.94	104,470.94
应付账款	宏大君合科技有限公司	11,210,080.24	
应付账款	北京宏大天成防务装备科技有限公司	745,752.00	
应付账款	广东广业石油天然气有限公司	183,457.35	124,860.20
应付账款	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程 有限公司	15,055,962.57	13,683,588.06
预付账款	广东联合民爆有限公司	260,960.00	532,651.31
预付账款	韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	207,679.88	

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	19,560,968.64
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

公司期末发行在外的股票期权行权数量和合同剩余期限：

次数	可行权日	可行权股票数量	等待期间
第一次	2020年12月26日	1,405,242.00	24.00
第二次	2021年12月26日	1,405,242.00	36.00
第三次	2022年12月26日	1,405,242.00	48.00
第四次	2023年12月26日	1,405,242.00	60.00
合计		5,620,968.00	

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	宏大爆破 2018 年 12 月 4 日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	业绩考核
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	522,984.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	522,984.23

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、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
广东省广业集团有限公司	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	221.78万元
广东省广业集团有限公司	广东宏大韶化民爆有限公司	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	1,045.70万元

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本年无需要披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十四、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	106,066,343.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	106,066,343.00

### 2、销售退回

在资产负债表日后未发生重要销售退回。

## 十五、其他重要事项

### 1、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
石嘴山市永安民用爆炸物品有限责任公司	97,755.31	1,829,482.03	-1,731,726.72	7,733.89	-1,739,460.61	-1,739,460.61

其他说明

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,000,000.00	93,600,000.00
应收账款		
合计	2,000,000.00	93,600,000.00

#### (1) 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	2,000,000.00	93,600,000.00

商业承兑票据		
合计	2,000,000.00	93,600,000.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	556,284.72	
应收股利		
其他应收款	407,505,696.92	496,206,645.02
合计	408,061,981.64	496,206,645.02

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	556,284.72	
委托贷款		
债券投资		
合计	556,284.72	

### (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	409,388,494.59	100.00%	1,882,797.67	0.46%	407,505,696.92	497,916,495.13	100.00%	1,709,850.11	0.34%	496,206,645.02
单项金额不重大										

但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	409,388,494.59	100.00%	1,882,797.67	0.46%	407,505,696.92	497,916,495.13	100.00%	1,709,850.11	0.34%	496,206,645.02

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			
	6,134,375.30	262,460.37	5.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年	622,899.41	62,289.94	10.00%
2 至 3 年	141,069.40	42,320.82	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	4,452,613.54	1,324,205.98	50.00%
4 至 5 年	23,920.00	19,136.00	80.00%
5 年以上	172,384.56	172,384.56	100.00%
合计	11,547,262.21	1,882,797.67	

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 172,947.56 元。

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	118,203.12	68,426.00
往来款	406,751,929.43	496,713,960.67
员工备用金	2,324,846.45	922,340.59
其他	193,515.59	211,767.87

合计	409,388,494.59	497,916,495.13
----	----------------	----------------

## 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	关联往来款	174,248,328.71	1 年以内	42.56%	
第二名	关联往来款	169,999,999.99	1 年以内、1 到 2 年 2 到 3 年	41.53%	
第三民	关联往来款	52,603,136.82	1 年以内	12.85%	
第四名	往来款	4,452,613.54	3-4 年	1.09%	2,226,306.77
第五名	代收代付	3,000,000.00	1 年以内 1 到 2 年	0.73%	176,470.00
合计	--	404,304,079.06	--	98.76%	2,402,776.77

## 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	3,556,796,838.35		3,556,796,838.35	3,128,566,838.35		3,128,566,838.35
对联营、合营企业投资	2,312,101.91		2,312,101.91	2,752,465.71		2,752,465.71
合计	3,559,108,940.26		3,559,108,940.26	3,131,319,304.06		3,131,319,304.06

## (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	73,000,000.00		165,160,000.00		
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	15,300,000.00			15,300,000.00		

限公司						
广东明华机械有限公司	145,668,809.43				145,668,809.43	
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	490,644,138.06				490,644,138.06	
宏大爆破有限公司	817,989,474.21				817,989,474.21	
福建省新华都工程有限责任公司	873,600,000.00				873,600,000.00	
广东宏大韶化民爆有限公司	82,240,000.00				82,240,000.00	
广东华威化工有限公司	129,300,000.00	104,661,363.32			233,961,363.32	
广东省四〇一厂	113,100,000.00	32,535,169.42			145,635,169.42	
江门市新会区润城物资有限公司		39,780,000.00			39,780,000.00	
宏大防务(广州)产业投资基金管理有限公司		4,500,000.00			4,500,000.00	
珠海德擎恒达投资合伙企业(有限合伙)		299,500,000.00			299,500,000.00	
合计	3,128,566,838.35	553,976,532.74	125,746,532.74		3,556,796,838.35	

## (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		

一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东莞市宏大爆破工程有限公司	2,039,377.33			-203,729.71						1,835,647.62
北京冶矿联科技发展有限公司	713,088.38			-236,634.09						476,454.29
小计	2,752,465.71			-440,363.80						2,312,101.91
合计	2,752,465.71			-440,363.80						2,312,101.91

#### 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			2,942,683.18	13,291,368.34
其他业务	793,637.72	673,275.00	864,932.85	881,563.45
合计	793,637.72	673,275.00	3,807,616.03	14,172,931.79

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	163,602,804.36	123,331,598.69
权益法核算的长期股权投资收益	-440,363.80	-180,444.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	75,500.00	235,000.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	1,570,764.41	7,523,364.11
合计	164,808,704.97	130,909,518.78

## 十七、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	-23,591,525.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,643,250.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,893,139.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,682,500.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-205,895.16	
少数股东权益影响额	123,663.79	
合计	-1,290,403.00	--

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	6.68%	0.3051	0.3051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.72%	0.3070	0.3070

## 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

## 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、载有中审众环会计师事务所(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。