



广东宏大控股集团股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-008

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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)张澍声明：保证本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、宏观经济风险

矿山工程服务及民爆器材生产是公司的传统主业，两者与国家宏观经济运行关系较为密切。我国矿业受国家政策、财政资金投入因素影响较大，矿产品的价格呈周期性波动，也导致矿服行业的淘汰整合加速，面临较大的市场竞争力。民爆产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采及公路、铁路、水利等基础设施建设，对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。报告期内，随着疫情得到控制，经济逐渐复苏，在宏观经济层面，采矿业的投资较 2020 年有明显增长，给矿服行业带来一定业务增长，但由于矿服行业性质，仍需保持对宏观经济风险关注。

2、安全生产风险

矿服及民爆行业均属于高危行业，公司在生产过程中面临一定的安全生产风险，若由于安全风险控制不当引发意外事故，会给企业带来负面的社会形象，更是对企业的正常生产经营带来非常不利的影响。

3、防务装备板块转型升级风险

在十四五规划强军百年奋斗目标下，国防和军队现代化加速，练兵备战全面加强，防务装备板块迎来大发展，这是公司防务装备板块战略转型升级的大好契机，但受制于高端军品研发技术难度高、前期投入巨大、过程缓慢等因素影响，公司该板块转型升级将面临较大不确定性因素。同时也存在一定的国家政策调整等风险。

4、财务风险

报告期末，公司的应收账款以及合同资产的余额较大。应收账款及合同资产主要是工程施工的经营模式和结算方式导致的，虽然公司大多数客户是国内知名的矿山业主，但是若客户经营情况出现重大不利变化，公司仍可能面临一定的信用减值损失计提不足的风险。此外，公司近年来加强外延式并购扩大规模，若被收购的企业未来的经营业绩不达预期，公司因收购行为所形成的长期股权投资以及商誉，也将面临减值的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（预计为 748,760,423 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	58
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告.....	84

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）张澍先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、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、载有法定代表人签名的公司 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件备置地点：公司证券保密部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宏大爆破、广东宏大	指	原“广东宏大爆破股份有限公司”，现已更名为“广东宏大控股集团股份有限公司”
广东环保集团	指	广东省环保集团有限公司，为本公司控股股东、实际控制人
宏大民爆	指	广东宏大民爆集团有限公司
宏大工程	指	宏大爆破工程集团有限责任公司
明华公司	指	广东明华机械有限公司
日盛民爆	指	内蒙古日盛民爆集团有限公司
吉安化工	指	内蒙古吉安化工有限责任公司
兴安民爆	指	甘肃兴安民爆器材有限责任公司
军工集团	指	广东省军工集团有限公司
省民爆公司	指	广东省民用爆破器材有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	广东宏大	股票代码	002683
变更后的股票简称（如有）	广东宏大		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东宏大控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	广东宏大		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Hongda Holdings Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	郑炳旭		
注册地址	广州市天河区珠江新城华夏路 49 号津滨腾越大厦北塔 21 楼		
注册地址的邮政编码	510623		
公司注册地址历史变更情况	无		
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 56 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	赵国文	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 56 层	广州市天河区兴民路 222 号之三（C3 栋）天盈广场东塔 56 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

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/disclosure/listed/notice/index.html
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券保密部

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	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房
签字会计师姓名	朱敏、刘润生

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座	王国威、郑晓明	至2021年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	8,526,481,342.30	6,394,858,642.43	33.33%	5,902,412,006.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	480,198,899.02	403,761,926.57	18.93%	306,784,260.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	425,427,879.47	388,987,524.86	9.37%	284,432,563.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,280,882,579.40	1,008,427,527.29	27.02%	820,184,431.34
基本每股收益（元/股）	0.6407	0.5653	13.34%	0.4339
稀释每股收益（元/股）	0.6407	0.5653	13.34%	0.4339
加权平均净资产收益率	8.83%	10.90%	-2.07%	8.22%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	13,944,380,178.97	10,397,425,435.41	34.11%	7,735,084,868.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,596,130,287.03	5,279,858,111.58	5.99%	3,284,879,202.85

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

 适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,487,218,431.77	2,064,805,135.65	2,234,026,892.40	2,740,430,882.48
归属于上市公司股东的净利润	73,812,302.07	137,020,008.70	128,575,139.78	140,791,448.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,351,483.33	141,723,041.46	120,202,639.64	101,150,715.04
经营活动产生的现金流量净额	-392,947,057.63	697,340,263.09	178,931,049.39	797,558,324.55

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-2,956,375.09	-11,887,672.83	-4,618,212.20	设备处置损失及处置子公司收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,504,585.21	18,427,197.16	10,461,906.91	
债务重组损益		-85,769.12		

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	58,384,625.28	9,579,074.40	11,353,437.73	结构性存款收益以及联营企业投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,193,558.14	2,533,842.92		应收账款坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,150,860.24	-524,932.10	10,174,747.97	
减：所得税影响额	18,005,300.66	2,336,195.38	4,272,339.06	
少数股东权益影响额（税后）	8,199,213.09	931,143.34	747,843.98	
合计	54,771,019.55	14,774,401.71	22,351,697.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

公司以矿服、民爆、防务装备为主要业务领域，为客户提供民用爆破器材产品（含现场混装）、矿山基建剥离、矿井建设、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，同时研发并销售导弹武器系统、智能弹药装备及单兵作战装备等产品。

一、民爆业务板块

（一）行业监管法律法规及产品政策

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。民爆行业涉及的相关法律法规主要有《中华人民共和国安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》《民用爆炸物品行业技术进步指导意见》《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》《民用爆炸物品销售许可实施办法》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》等。

目前民爆行业整合已是大势所趋。2021年11月18日，工信部副部长徐小兰和工信部安全司司长金鑫在全国民爆行业安全管理工作视频会上的讲话指出：“十三五期间企业重组整合的积极性空前高涨，今年已完成重组整合事项10项，生产企业（集团）数量已由十三五末的140多家减少到71家，排名前10位企业生产总值在行业占比由去年底的49%提高到54%，行业集中度进一步提高。十四五要继续加大重组整合力度。目前，生产企业共有118个生产许可证、71家企业集团，十四五安全发展规划中提出要减少到50家，这是最低限度的目标，目标是力争减少到35家以内。”因此十四五行业秩序将进一步得到优化。其次讲话指出“除对重组整合、撤线拆点等给予支持政策外，一律不新增传统民爆物品的许可产能”。因此行业政策壁垒得到进一步明确。再次，民爆行业进入存量再分配阶段。讲话提出“下一步，我们将针对行业无序竞争问题，探索研究限制风险危害较大的工业炸药跨省销售距离、禁止隔省销售和长距离运输，以及根据市场秩序情况动态调整产能的相关政策。对个别地区产能严重过剩，企业到处搞低价倾销的，组织研究进行专项产能调整压缩，以优化布局，使布局更加合理。”预计十四五期间行业秩序将得到改善。最后，首次提出压减多年闲置产能，极大提升了行业参与者的信心。报告期内民爆行业整合明显提速。

（二）行业上下游情况分析

民爆行业的上游主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。其中硝酸铵为工业炸药最主要的原材料，其价格的波动对民爆器材的价格产生重大影响。2021年硝酸铵价格走势大幅上涨，年末价格约为3960元/吨，年初价格约为2840元/吨，全年涨幅为39.44%。原材料价格的大幅上涨压缩了民爆器材生产企业的利润空间，对公司的业绩增长带来了较大的压力。因此，2021年第四季度，公司对民爆产品的销售价格进行了上涨调整。

民爆行业对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。民爆行业下游主要面向基础设施建设及资源开采等行业需求，其中煤炭、金属和非金属矿山这三类矿山的开采占民爆产品销售总量的70%以上，因此，民爆及矿服行业具有高度协同性，相关产业政策和运行情况的变化直接影响民爆行业的运行态势。报告期内，受广东省房地产和基建下滑影响，终端需求下滑，同时部分地区矿山整顿等因素影响，因此广东省内市场使用量同比下降。今年全省成品炸药使用量为14.14万吨，同比下降21%；工业雷管全省使用量为1825万发，同比下降22%，下降的主要原因是今年以来广东省内房地产和基建下滑，导致终端需求下降，同时广东省部分地区的矿山因环保、用地等问题被关停整改至今尚未重开。

虽然碳达峰碳中和目标已经上升为国家战略，但是习近平总书记近期专门指出“实现‘双碳’目标是一场广泛而深刻的变革，也是一项长期任务，既要坚定不移，又要科学有序推进。”“这件事，要按照全国布局

来统筹考虑。‘双碳’目标是全国来看的，哪里减，哪里清零，哪里还能保留，甚至哪里要作为保能源的措施还要增加，都要从全国角度来衡量。”报告期内全国煤炭价格快速上涨。本次全国能源保供，内蒙古首当其冲，内蒙古紧急释放72座煤矿产能，合计产能9835万吨。

内蒙市场作为公司近两年新增的重要市场，终端客户以煤炭为主。报告期内受益于煤炭等一次能源的价格上涨，煤炭矿山开工率增长迅速。因此内蒙古地区炸药使用量保持稳步上升趋势，市场需求旺盛，新并购企业产能实现全部释放，公司围绕富矿区布局民爆生产企业的长期战略将更加坚定。

（三）民爆业务总体情况

长期以来，我国民爆行业竞争格局存在“小、散、低”的特点，行业内竞争具有一定的区域性和周期性。近年来，国家大力支持通过兼并、重组、关闭的方式解决民爆行业“小、散、低”的问题。

根据中国爆破器材行业协会发布的《2021年12月民爆行业运行情况》，2021年，民爆行业总体运行平稳，受主要原材料价格增长的影响，民爆企业通过主营业务收入获利有所下降，但爆破服务收入成为新的经济增长点。2021年度，生产企业累计完成生产总值同比增长2.53%，累计实现主营业务收入同比增长1.10%，累计实现利润总额53.86亿元，同比增长1.80%；销售企业累计完成民爆产品购进总值同比下降12.15%，累计实现利润总额15.67亿元，同比下降4.81%。报告期内，民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为441.51万吨和441.56万吨，同比分别下降1.50%和1.49%；工业雷管累计产、销量分别为8.90亿发和9.05亿发，同比分别下降6.90%和6.89%。

公司目前在证产能46.6万吨，位列全国第二，产能遍布全国各地，包括广东、内蒙古、辽宁、黑龙江、西藏、新疆等地区。其中公司在广东省、内蒙古地区拥有的工业炸药产能最多，主要销售区域为广东及内蒙市场。2021年度，广东省民爆生产企业工业炸药产量为12.56万吨，同比下降14.79%；销量为12.51万吨，同比下降13.43%。内蒙古民爆生产企业工业炸药产量为57.67万吨，同比上涨3.22%；销量为57.73万吨，同比上涨3.20%。报告期内，公司的工业炸药产能综合利用率为80.62%。

（四）公司民爆板块发展情况

2021年，面对严峻的安全生产形势、激烈的市场竞争、原材料涨价等诸多不利因素，公司沉着应对复杂的内外部经营环境，积极克服市场的变化、原材料涨价和疫情带来的不利影响，通过优化产能布局，推动公司稳健发展，取得良好的阶段性成果。

近年来，公司积极围绕北方富矿带进行产业布局。2020年末，公司完成了内蒙古日盛民爆集团有限公司股权收购工作，切入内蒙古民爆生产领域，为公司在内蒙区域的民爆布局 and 民爆矿服一体化服务，打开了成长新空间。2021年3月，公司收购了同处内蒙地区的内蒙古吉安化工有限责任公司，扩大和巩固公司在内蒙民爆的战略布局；此外，2021年5月，公司收购了甘肃兴安民爆器材有限公司，打开西部民爆市场，在证产能提升至46.6万吨，位居前列。2021年度，公司民爆板块实现营业收入18.69亿元，较上年同期12.98亿元增长43.97%，报告期内虽然公司广东地区民爆业务的盈利能力有所下滑，但报告期内，公司收购了民爆企业吉安化工、兴安民爆等民爆子公司带来民爆业务规模扩大，同时受益于内蒙古市场旺盛的需求，因此民爆板块业绩有所增长。

二、矿服业务板块

（一）行业分析

目前矿服市场较为分散，预测未来趋势走向集中。未来10年中国经济增长放缓，不确定性增加，煤炭高位企稳，钢铁市场小幅下降，有色金属稳步上升，砂石行业前三年快速增长，市场集中度提高。报告期内在经历双碳政策冲击后，煤炭供应出现了较大波动，出于保障能源安全，煤矿开工率明显上升，但总体上国内矿服市场业务量呈现高位企稳状态。

从政策环境看，国家对建设工程施工企业管理日趋规范严格。2021年3月1日，国家修改实施《中华人民共和国刑法》，把有关安全生产违章行为列入刑法处罚范围；2021年9月1日国家修改实施新的《中华人民共和国安全生产法》，从法律上保障安全发展；企业要有敏锐的政策法律法规意识，进一步优化企业管理体系，与时俱进，强化内控管理，用先进设备、创新技术，对标一流企业，时刻高标准要求企业依法、依规经营。碳达峰碳中和目标已经上升为国家战略，具体的时间表及路线图已经初具轮廓，相关的政策措

施也正在制定，但是国内主要能源消费依然以煤为主，其次是石油、天然气和水电，目前的风能和太阳能仅占5%左右，特别是67%的电力来自于火电，因此国内短时间内无法摆脱煤炭能源的需求。

矿山的区域性将进一步加强，将更加集中于人口密度更低资源更丰富的西北、东北、西南和青藏地区，而经济发达地区将以围绕服务于基础设施建设和房地产的沙石骨料矿山为主。

矿山业主的集中度将更高，随着国内安全生产、环保要求日趋严格，国内矿山龙头企业更加符合政策引导方向，将出现强者恒强的矿业巨头。同时矿山业主国际化程度与日俱增，矿服行业的主战场将从国内延伸至一带一路周边国家。

（二）行业上下游情况分析

公司的民爆器材与矿服行业属于上下游关系，二者具有高度协同性，目前公司在民爆板块的扩张紧紧围绕国内富矿区，更有针对性的民爆生产布局也推动了公司矿服业务的扩张。工程设备和能源是矿服板块上游的重要组成部分，报告期内成品油和工程设备供应充足价格稳定。报告期内公司与宁德时代合资成立的新能源矿山设备制造企业福建宏大时代新能源科技有限公司正式运营，为公司提供了多套电动工程设备，在绿色矿山建设上迈出了实质性的一步，也增强了公司矿服业务的成本优势和技术优势。

其下游矿产资源属于国民经济的基础性原材料，2021年以来，伴随全球经济复苏带来的矿产品需求增加，矿产品价格屡创新高，中国矿业市场进一步好转，下游矿山企业开工意愿强烈，且支付能力得到极大改善，公司业务回款加速，现金流充裕，矿山市场的好转也为公司的业务扩张带来了新的契机。

（三）公司矿服业务总体情况

矿山工程服务是公司传统产业之一，是公司营业收入的重要组成部分。公司是国内产业链最广，服务能力最强的矿服企业之一，公司所推出的“矿业一体化方案解决服务”，是一种通过绿色、智能资源开发技术实现矿区环境生态化、开采方式科学化、资源利用高效化、管理信息数字化和矿区社区和谐化的管家式服务模式。

报告期内公司秉承“大客户、大项目”的战略，通过积极拓展新业务，延伸矿服产业链，矿服板块的业绩较上年度增幅明显。目前，公司服务的矿山有黑色、有色、煤炭、建材、化工等，施工区域遍布全国三十多个省、市、自治区以及海外巴基斯坦、塞尔维亚、马来西亚、老挝等地区，市场份额在不断扩大，是国内矿服行业规模最大的施工企业。

（四）公司矿服板块发展情况

报告期内，公司矿服板块继续加大重点区域大客户的市场开拓，参与“一带一路”共建，通过横向与纵向拓展，把混装业务向地采延伸。持续强化研发与应用，报告期内，获得8项科技奖、部级工法5项、专利41项；为矿服民爆一体化提供了关键技术的支撑；研发智能爆破；成立了国内首家智能爆破研究创新工作室，与专家学者深度合作，开发国家级科研课题。此外，公司探索砂石矿权投资市场，合资设立了广东宏大砂石有限公司，延伸公司的矿服产业链。

2021年度，公司矿服业务板块实现营业收入61.10亿元，较上年同期45.14亿元增长35.35%，主要原因是2020年上半年受疫情影响部分地区的矿服项目开工不足，本年度已恢复正常施工，整体的矿服规模扩大，因此业绩有所提升。同时加强了大客户营销，紧跟国内各矿种领域的龙头企业，优质客户占比得到迅速提升，实现了矿服业务质和量的同步提升。

三、防务装备业务板块

（一）行业分析

防务装备业是一个国家制造业的基础，同时也代表着制造业的发展水平。它不仅关系到国防安全，而且代表着科创实力、制造能力和综合国力，主要包含六大下属领域：武器、核、航空、航天、军事电子和船舶。公司防务装备业务所处的细分行业为武器装备制造业，即武器装备的研制、生产。武器装备制造是国防科技工业的基础，历来受到国家的高度重视，且随着周边局势紧张成为新常态以及在十四五规划强军百年奋斗目标下，国防和军队现代化将加速，练兵备战也将全面加强，武器装备板块将迎来大发展。

（二）公司防务装备业务总体情况

公司子公司明华公司是全国十四家地方重点保军企业之一，是承担武器装备科研生产任务的广东省属

地方军工企业，拥有军工“四证”，是业界资质最健全、资质等级最高的省属军工企业之一。

公司以明华公司为平台，布局了国内市场及国际市场这两大市场。国内市场产品布局包含传统弹药产品、智能弹药产品及其他产品。公司子公司明华公司是国家定点生产单位之一，主要订单数量与国家当年计划挂钩，订单数量也决定了公司该板块产品的产量及销量，且军方配套产品价格由军方审定或接受军方监督。

面向国际市场的主要是公司自主投资研制的导弹武器系统HD-1项目，以及自主投资研制的新型制导武器JK系列。目前HD-1及JK系列高端军品研制均取得节点性试验成功，总装厂建设各项工作以及军贸相关事宜也在稳步推进中。

（三）公司防务装备板块发展情况

防务装备业务是公司的战略转型重点板块，也是公司近年来大力发展的板块，随着公司在该板块的投入不断增加，公司防务装备板块取得了不少阶段性进展，增速迅猛。

报告期内，公司防务装备板块取得不少阶段性进展，公司再次亮相珠海航展，扩大公司军工品牌影响力；持续加大科研投入，稳步推进国际市场业务；启动总装厂建设项目。公司还参与设立了广东省军工集团有限公司，已在2021年12月31日完成了军工集团的工商注册登记手续。军工集团由省属国资主导，获得国家基金、省属国资及国家级科技智力资源的大力支持，主要围绕网络安全、无人作战装备等方面发展，做实具体业务，未来将在技术、市场、资本等层面给公司带来积极影响。同时由于疫情防控原因，导致部分产品外贸进展慢于预期，极大影响了防务装备板块业务的发展。

在报告期内，公司防务装备板块实现营业收入3.84亿元，较上年同期5.13亿元减少25.14%，主要原因是传统防务装备产品以及单兵装备产品的订单量有所减少。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及用途

报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。公司的主营业务包括了矿山工程服务、民用爆破器材生产与销售、防务装备三大业务领域。

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。公司具有领先的爆破技术，拥有矿山工程施工总承包一级资质、爆破作业单位许可营业性一级资质、齐全的矿山服务产业链。矿服板块涵盖了矿山开发产业链的每一个环节，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。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；地下矿山服务主要是为大中型地下矿山业主提供矿建工程建设、设备安装以及采矿工程服务，矿种涉及有色金属、煤矿、铁矿等。

2、民爆器材生产与销售

民爆产品的生产与销售是公司传统产业，是公司矿山工程服务的上游环节，现金流好，毛利率较高，主要产品包括工业炸药、工业雷管、工业导火索、工业导爆索等，总体上，民爆品种涉及炸药、起爆器材两大类品种。产品广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探、爆炸加工及国防建设等领域。

3、防务装备

防务装备板块是公司的战略转型重点板块，公司近年来一直不断投入大量资金、人力，发展高端军工，推动防务装备板块业务的转型升级。以子公司广东明华机械有限公司为实施平台，升级和拓展系列化产品，孵化多个前瞻性军工项目研发平台。公司防务装备板块有两大市场，一是国内市场，主要围绕传统弹药产品、智能弹药产品等进行布局；二是国际市场，主要是HD-1项目和JK项目。

（二）经营模式与行业地位

鉴于民爆板块与矿服板块具有协同性，矿山开采是民爆器材最为重要的应用领域，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。经过多年的专业经营及产业布局转型升级，公司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，在矿服、民爆领域成为我国整体爆破方案设计能力最强、爆破技术最先进、服务内容最齐全、民爆产品产能领先的矿山民爆一体化服务商之一，并在防务装备领域取得了战略性突破，初步形成了重点突出、全面完整、具备技术先进性的产品线与业务布局。

报告期内，公司矿服板块用创新的思路寻找行业发展的契机，一方面秉承“大客户、大项目”发展战略，继续加大重点区域大客户的市场开拓，并依托国家产业政策的支持及“一带一路”沿线国家业务发展机遇，稳步拓展国际市场，海外服务业务布局已辐射巴基斯坦、老挝、马来西亚、塞尔维亚；另一方面通过横向与纵向拓展，把混装业务向地采延伸，初步探索采选业务，形成新的作战地图。公司已经在矿山服务领域深耕数十载，是国内矿服行业规模最大的施工企业。

民爆板块当前主要业务覆盖民用爆炸物品生产、销售、流通及使用环节，推动实现一体化服务模式。此外，通过混装车业务积极切入终端市场，进一步发挥公司矿服民爆一体化优势，提升对民爆终端市场的控制力，增加终端客户黏性，稳定终端市场。公司目前民爆在证产能为46.6万吨，位居全国第二。

防务装备板块目前占公司业务比重较小，是公司近年来重点发展的板块。公司子公司明华公司作为全国十四家地方重点保军企业之一，一直从事传统防务装备产品的科研生产，参与技术研发更新换代工作，承担产品生产任务，能根据客户需求和下达的任务开发客户需要的产品，同时对以往的产品进行更新优化。公司将持续发展产品多样化，以在该板块形成收入多样化，减少业务产品形式单一风险。同时公司也将积极发展供应链管理，解决供应问题及发挥成本优势。在国外传统防务装备市场领域，公司将持续大力推动相关系列产品研发、研制，以及相关各项工作。报告期内公司参股设立了广东省军工集团有限公司，搭建了省军工平台，公司也将用好平台，搭建好民参军通道，吸引更多民口企业参与到军工板块中，与民口企业通过多种形式合作，发挥各方优势，做大公司防务装备板块。

（三）主要的业绩驱动因素

1、矿山工程服务

近年来，公司矿服板块业务收入逐年增长，但采矿环节门槛相对较低，面临同质化恶劣竞争。公司矿服板块业务增长关键驱动因素主要有以下几方面：一是坚定深耕大客户、大项目、大投入战略。随着产业结构优化，公司开采服务涉及矿种如煤矿、多金属矿、铁矿等行业集中程度逐渐趋高，公司大客户、大项目、大投入战略初显成效。二是公司致力推行的矿服民爆一体化服务模式，通过技术及服务创新向客户提供更安全、更精准、更科学、效益更高的服务，为客户创造更多的价值。三是公司拥有领先的爆破技术、具备矿山工程施工总承包一级资质、爆破作业单位许可营业性一级资质等完善的矿服产业链资质。四是强化营销工作并加强风险管控，以确保营销项目优质，项目稳定，项目盈利好，以及甄别业务资信能力。

2、民爆器材生产与销售

民爆业务因其产品特性、安全要求高，使其具有牌照性和区域性优势，行业壁垒较高。公司民爆业务主要驱动业绩因素有：一是产能布局及优化。公司通过外延式并购富矿区域产能并整合、优化布局，以提高产能利用率及打开富矿地区市场。二是持续维稳广东本土民爆市场体系，为公司民爆板块外延式拓展夯实基础。三是成本的强管控。民爆产品是标准化产品，成本控制是提升利润着力点之一。公司通过对上游原材料企业参股、生产线技改、对标企业提升专项行动，以及定期成本分析专题会议等多种形式致力降本增效，最大化提升盈利能力。

3、防务装备

防务装备板块行业准入门槛高，传统防务装备产品的产量与销售量主要取决于订单数量，报告期内，受疫情影响，对公司防务装备板块外贸项目进度有所缓慢。

三、核心竞争力分析

1、体制机制优势

公司创建于1988年，是广东省属国资广东环保集团下属的国有控股公司。公司自创立以来便不断进行机制体制的探索和实践，目前，已建立“国有控股、管理层参股”的多元化股权结构，打造了“国有企业+市场化思维”的经营模式。公司特有的持股结构，保证了公司管理层与股东利益一致，有利于实现公司股东利益和利润目标最大化。

2、行业资质优势

在军工领域，公司拥有军工“四证”、是全国保留军工能力的十四家地方军工企业之一，是业界资质最健全、资质等级最高的省属军工企业之一。在矿服领域，公司拥有矿山工程施工总承包一级资质、爆破作业单位许可营业性一级资质等工程施工资质，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。在民爆领域，公司拥有民用爆炸物品生产许可资质、民用爆破用品销售许可证、道路运输经营许可证等，已基本完成了广东省内民爆器材生产企业的整合，公司在2020年末还收购了日盛民爆，成功打开了内蒙古民爆市场，2021年收购了吉安化工以及兴安爆破，工业炸药许可产能提升至46.6万吨，位列第二。

3、技术领先优势

公司制定的资金投入机制、人才保障机制以及合作互动机制能够最大程度激发公司的技术创新激情与活力，确保公司具备持续创新的理念和动力。传统业务板块方面，公司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。经过多年的专业经营，公司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。此外，公司依靠企业积累不断加大研发投入，在坚持自主创新的同时充分整合社会科技资源，不断挑战爆破技术高峰，先后成功完成了被誉为“中国煤矿第一爆”、“世界环保第一爆”、“中国第一爆”等多项技术难度极高、业内影响极大的项目，奠定了广东宏大“技术创新领跑者”的行业地位。

公司通过不断加强科研力量、加大科研投入，切实提高科研质量，提高企业的核心竞争力。2021年，公司共获得发明专利15个、实用新型专利66个、部级工法5个、发表核心期刊论文共6篇。

4、人才优势

公司以技术创新为导向，拥有优秀的管理团队和高素质的项目管理、专业技术团队，拥有矿山开采服务、民爆器材、防务装备等多方面的一流技术专家及国家科技奖项负责人，具有突出的人才优势。公司通过院士工作站、博士后工作站招揽、吸纳行业高新技术人才；推进“精英计划”、“飞鹰计划”、“雏鹰计划”等骨干力量、新生力量人才培养方案，落实人才储备工作；通过“精鹰计划”选拔、培养高级管理人才；开展了各种专项培训，实现人才培养系统化发展；开展校企合作，充分利用高校的教育资源和公司的科技优势和项目优势，提升联合培养对象的技术应用能力和可持续发展能力，为公司培养高层次专业人才。

四、主营业务分析

1、概述

（1）公司总体经营业绩情况

2021年，公司实现营业收入85.26亿元，较上年同比增长33.33%；实现营业利润8.12亿元，较上年同期增长42.05%；实现归母净利润4.80亿元，较上年同期增长18.93%，公司业绩较去年稳步增长，主要原因是：

2021年度，民爆板块实现营业收入18.69亿元，较上年同期12.98亿元增幅43.97%。报告期内因原材料成本上涨，公司原有民爆业务的盈利能力有所下滑，但报告期内，公司收购了民爆企业吉安化工、兴安民爆等民爆子公司带来民爆业务规模扩大。

2021年度，公司矿服业务板块实现营业收入61.10亿元，较上年同期45.14亿元增幅35.35%。主要原因是2020年上半年受疫情影响部分地区的矿服项目开工不足，本年度已恢复正常开工，整体的矿服规模扩大，因此业绩有所提升。

2021年度，公司防务装备板块实现营业收入3.84亿元，较上年同期减少25.14%。主要原因是传统防务装备产品以及单兵装备产品的订单量有所减少。

(2) 公司的主要经营指标及变动情况

单位：万元

项 目	2021年度	2020年度	同比增减额	变动幅度
营业收入	852,648.13	639,485.86	213,162.27	33.33%
营业成本	679,521.19	501,740.47	177,780.72	35.43%
销售费用	4,518.97	4,127.80	391.17	9.48%
管理费用	54,653.66	32,069.12	22,584.54	70.42%
财务费用	9,594.56	4,427.74	5,166.82	116.69%
投资收益（损失以“-”号填列）	8,255.67	2,469.60	5,786.07	234.29%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,769.46	-1,180.11	-3,589.35	-304.15%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,836.29	-12,607.04	14,443.33	114.57%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-678.11	-1,188.42	510.31	42.94%
营业利润	81,156.53	57,133.80	24,022.73	42.05%
营业外收入	775.30	902.95	-127.65	-14.14%
营业外支出	1,376.83	632.13	744.70	117.81%
利润总额	80,554.99	57,404.62	23,150.37	40.33%
归属于母公司股东的净利润	48,019.89	40,376.19	7,643.70	18.93%
研发投入	41,088.15	39,747.95	1,340.19	3.37%

单位：万元

项 目	2021年度	2020年度	同比增减额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	128,088.26	100,842.75	27,245.51	27.02%
投资活动产生的现金流量净额	-315,369.62	-84,345.77	-231,023.85	-273.90%
筹资活动产生的现金流量净额	75,619.80	186,503.59	-110,883.79	-59.45%
现金及现金等价物净增加额	-111,617.43	202,684.78	-314,302.21	-155.07%

营业收入：报告期内，公司实现营业收入85.26亿元，较2020年度增长33.33%，主要原因是并购企业带来收入增长以及矿服板块复工复产情况良好。

营业成本：报告期内，公司营业成本为67.95亿元，较2020年度增长35.43%，主要原因是并购企业带来成本增长以及原材料涨价。

管理费用：报告期内，公司管理费用为5.47亿元，较上年增加2.26亿元，同比增长70.42%，主要原因是并购企业带来费用增长。

财务费用：报告期内，公司财务费用为9,594.56万元，较上年增加5,166.82万元，同比增长116.69%，主要原因是借款总额增加导致借款利息增加。

投资收益：报告期内，公司投资收益为8,225.67万元，较上年增加5,786.07万元，同比增长234.29%，主要原因是理财产品收益增加以及联营企业效益提升。

资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失为-4,769.46万元，较上年增加3,589.35万元，同比增加304.15%，

主要原因是公司根据运营情况对部分项目的已完工未决算合同资产计提了减值。

信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失为1,836.29万元，较上年增加1.44亿元，同比减少114.57%，主要原因是部分工程项目收回已计提的坏账。

资产处置收益：报告期内，公司资产处置收益为-678.11万元，较上年增加510.31万元，同比增加42.94%，主要原因是设备处置较上年减少。

营业外支出：报告期内，公司营业外支出为1,376.83万元，较上年增加744.70万元，同比增加117.81%，主要原因是设备报废较上年增加。

营业利润、利润总额以及归母净利润：报告期内，公司营业规模扩大，合并报表范围内新增子公司，因此总体效益情况良好。

经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为128,088.26万元，较2020年增加27.02%，主要原因是报告期内，公司经营情况良好，回款情况较好。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-315,369.62万元，较2020年减少273.90%，主要原因是报告期内，购买理财、采购设备、投资并购企业的支出均较上年大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为75,619.80万元，较2020年减少59.45%，主要原因是上期通过非公开发行股票筹集资金，而本期未进行同等规模筹资。

现金及现金等价物净增加额：报告期内，现金及现金等价物净增加额为-111,617.43万元，较2020年减少155.07%，主要原因是报告期内，公司本期未进行非公开发行股票筹资，同时购买理财、采购设备、投资并购企业的支出均较上年大幅增加。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	8,526,481,342.30	100%	6,394,858,642.43	100%	33.33%
分行业					
地下矿山开采	1,159,029,268.03	13.59%	888,268,901.99	13.89%	30.48%
露天矿山开采	4,951,097,345.17	58.07%	3,626,193,149.45	56.70%	36.54%
民爆器材销售	1,869,270,816.94	21.92%	1,298,412,540.66	20.30%	43.97%
防务装备	384,330,462.03	4.51%	513,425,356.90	8.03%	-25.14%
其他	162,753,450.13	1.92%	68,558,693.43	1.07%	137.39%
分产品					
矿山开采	6,110,126,613.20	71.66%	4,514,462,051.44	70.60%	35.35%
民爆器材销售	1,869,270,816.94	21.92%	1,298,412,540.66	20.30%	43.97%
防务装备	384,330,462.03	4.51%	513,425,356.90	8.03%	-25.14%
其他	162,753,450.13	1.92%	68,558,693.43	1.07%	137.39%
分地区					
东北地区	1,931,547,039.96	22.65%	1,615,923,882.57	25.27%	19.53%

华北地区	1,770,460,795.18	20.76%	1,201,154,325.84	18.78%	47.40%
华中地区	636,551,867.21	7.47%	462,794,682.10	7.24%	37.55%
华东地区	616,853,623.84	7.23%	551,311,085.20	8.62%	11.89%
西北地区	899,331,676.41	10.55%	517,437,477.55	8.09%	73.80%
华南地区	1,625,686,906.30	19.07%	1,391,917,209.24	21.77%	16.79%
西南地区	552,452,333.21	6.48%	515,386,622.01	8.06%	7.19%
境外	493,597,100.19	5.79%	138,933,357.92	2.17%	255.28%
分销售模式					
直接销售	8,526,481,342.30	100.00%	6,394,858,642.43	100.00%	33.33%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

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						
地下矿山开采	1,159,029,268.03	942,628,481.60	18.67%	30.48%	32.48%	-1.23%
露天矿山开采	4,951,097,345.17	4,126,390,467.64	16.66%	36.54%	35.58%	0.59%
民爆器材销售	1,869,270,816.94	1,320,902,338.15	29.34%	43.97%	54.83%	-4.95%
分服务						
矿山开采	6,110,126,613.20	5,069,018,949.24	17.04%	35.35%	34.99%	0.22%
民爆器材销售	1,869,270,816.94	1,320,902,338.15	29.34%	43.97%	54.83%	-4.95%
分地区						
东北地区	1,931,547,039.96	1,537,309,264.79	20.41%	19.53%	27.69%	-5.08%
华北地区	1,770,460,795.18	1,312,367,672.21	25.87%	47.40%	36.73%	5.78%
西北地区	899,331,676.41	814,136,009.90	9.47%	73.80%	80.03%	-3.13%
华南地区	1,625,686,906.30	1,046,687,580.87	35.62%	16.79%	4.82%	7.36%

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

□ 适用 √ 不适用

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	466,000 吨	80.62%	2021 年 8 月，公司子公司宏大民爆拆除陕西省铜	已基本完成该生产线的

			川生产点年产 12000 吨胶状乳化炸药生产线，并撤销该生产点，将 12000 吨包装炸药生产许可能力转移至甘肃省阿克塞县生产点，在该生产点新建年产 12000 吨膨化硝酸铵炸药生产线。	建设，目前尚未进行试生产。
雷管	8,000 万发	18.31%	2021 年 6 月，公司子公司宏大韶化将年产 2000 万发工业数码电子雷管生产许可产能调整为年产 1500 万发，核减的 500 万发工业数码雷管生产许可能力调整至兴安民爆，公司雷管产能不变。	该建设项目顺利通过验收，技改工作已完成，并已取得相应安全生产许可证。
塑料导爆管	7,000 万米	55.99%	不适用	不适用
中继起爆具	200 吨	0	不适用	不适用

1、报告期内，公司通过内部产能调整的方式，对部分炸药生产线进行了技改。此外。公司于2021年收购了吉安化工以及兴安民爆，公司在证产能增加13.2万吨；鉴于宏大民爆积极推进行业重组整合，拆除撤销位于陕西铜川生产点后，工业和信息化部安全生产司给予了4000吨现场混装产能支持，公司在证产能提升至46.6万吨，位列全国第二。报告期内，公司工业炸药产能利用率为80.62%，其中固定线产能24.3万吨，产能利用率为81.71%；混装产能22.3万吨，产能利用率为79.43%。

2、公司合并拥有雷管8000万发许可产能，产能利用率为18.31%。其中，公司拥有导爆管雷管3500万发，产能利用率为24.73%；工业电雷管2500万发，产能利用率为2.37%；电子雷管1500万发，产能利用率为33.21%；工业数码雷管500万发，产能利用率为8.34%。

3、公司拥有塑料导爆管7000万米许可产能，产能利用率为55.99%。

4、公司拥有中继起爆具200吨许可产能，本报告期内未生产。

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是 否

1、公司合并报表范围内共有七家公司拥有《道路运输经营许可证》，具备危险品运输资质，危险货物运输车辆200余辆（含混装车），运输能力可满足客户需求。

2、公司旗下有五家公司专门从事炸药运输服务，分别是内蒙古天安配送服务有限责任公司、连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司、阿克塞安顺运输有限公司、乌兰察布市日昌运输有限责任公司以及锡林郭勒盟行安运输服务有限公司。

3、报告期内，公司拥有运输车辆200余台，总核载量2,077.89吨，能够满足公司日常经营活动所需。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

1、公司合并报表共有8家公司拥有《民用爆炸物品生产许可证》，报告期内，公司于2021年收购了吉安化工以及兴安民爆，公司在证产能增加13.2万吨；鉴于宏大民爆积极推进行业重组整合，拆除撤销铜川生产点后，工业和信息化部安全生产司给予了4000吨现场混装产能支持，宏大民爆产能许可证进行了更新，公司在证产能提升至46.6万吨。此外还有4家公司在报告期内更新了资质，具体情况如下：

（1）报告期内，鞍钢矿业爆破有限公司现场混装车辆进行了变更，由24台变更为33台，但许可产能不变。

（2）报告期内，宏大韶化将年产2000万发电子雷管生产许可能力调整为年产1500万发，核减的500万发电子雷管生产许可能力调整至兴安民爆，因此宏大韶化及兴安民爆的民用爆炸物品生产许可证进行了更新。

（3）报告期内，日盛民爆因法定代表人变更而对民用爆炸物品生产许可证进行了更新，2022年1月，日盛民爆更新了其《民用爆炸物品生产许可证》，将其子公司下产能统一至日盛民爆下管理，产能总数不变，许可证有效期为2019年5月5日至2022年5月5日。

2、公司合并报表范围内共有七家公司从事民爆物品运输业务，拥有《道路运输经营许可证》，分别位于广东、辽宁、内蒙、甘肃等地。

3、报告期内，广州宏大、日盛民爆子公司兴安盟通缘爆破有限责任公司因法定代表人变更，更新了爆破作业单位许可证。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2021年，公司严格遵守国家和地方政府有关安全生产的法律法规，以贯彻落实中共十九大及习近平总书记关于安全生产重要论述和指示精神为指导思想，紧紧围绕公司的安全工作目标和任务，扎实开展“安全生产专项整治三年行动”，全面落实安全生产责任制，狠抓安全隐患排查治理工作，积极做好新冠肺炎防疫工作。2021年度公司的安全生产形势总体平稳。

一、着力完善公司安全管理体系。公司年初与各下属企业签订了年度安全生产目标责任书，并对各下属企业年度安全管理工作进行考核。并结合国务院新修订《安全生产法》和《企业安全生产标准化基本规范》规定进一步梳理了公司安全管理制度，强化企业安全生产主体责任。

二、落实安全创新工作室建设工作。公司通过安全生产党员先锋岗等一系列活动加强公司安全队伍建设，宏大工程结合企业特点组织开展“安全生产标杆班组”培育活动；宏大民爆推进安全生产标准化建设。年内，公司安全创新工作室获评“广东省工业系统劳模和工匠人才创新工作室”。

三、开展安全生产三年行动中期评估。公司认真开展安全生产专项整治三年行动，重点突出非煤矿山、消防、道路运输和危险化学品生产、储存、运输、使用等高危及重点领域检查督查，并组织开展安全生产专项整治三年行动中期评估工作。强化风险源头管控。

四、2021年公司安委会根据检查计划开展安全检查，宏大及各下属企业全年各级领导带队共开展了335次安全检查，发现安全隐患及问题共1,772项，整改完成1,772项安全隐患及问题，整改率100%。全面掌握安全生产现状及改进方向，严厉打击“三违”行为，排查治理安全隐患。

五、开展“工作场所和责任区域安全生产风险点、危险源排查管控”专项工作，推进“双重预防机制”建设。公司及时更新《企业工作场所和责任区域较大风险点危险源排查管控统计台账》，目前共有橙色危险源78个，黄色危险源316个，蓝色危险源541个。各企业结合生产经营特点，持续推进安全风险分级管控工作，有效促进公司安全管理水平不断提高。

六、强化安全生产投入保障、确保安全生产。本年，公司共计投入安全生产专项费用22,798万元，保证各项安全生产措施得以有效落实，确保生产安全。

七、加强安全教育和培训。2021年公司通过“安全讲堂”平台和广东省工信厅“管理人员安全技能培训”系列等活动共组织及参与安全培训13次，参加培训1,500余人次，持续推进习近平总书记关于安全生产重要论述入脑入心、见行见效，转化为落实安全生产责任的自觉行动，全力维护安全生产形势稳定，为庆祝建党100周年营造良好安全环境。此外，宏大各企业共计开展1,036次安全教育培训，累计培训人数20,274人次；开展应急演练137次，参演人数5,145人次。

公司是否开展境外业务

是 否

报告期内，公司在巴基斯坦、塞尔维亚、马来西亚、老挝等地区均有开展矿山工程施工服务。报告期内，公司境外业务收入合计49,359.71万元，占公司报告期总营业收入的5.79%。整体业务规模比例不大。

(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、重大采购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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	287,288,599.89	4.23%	215,748,818.70	4.30%	33.16%
矿山采剥及其他爆破服务	材料费用	1,138,335,814.56	16.75%	859,561,524.60	17.13%	32.43%
矿山采剥及其他爆破服务	机械使用费	780,018,140.76	11.48%	547,650,282.02	10.92%	42.43%
矿山采剥及其他爆破服务	其他直接费用	198,348,712.53	2.92%	142,297,712.42	2.84%	39.39%
矿山采剥及其他爆破服务	间接费用	338,663,643.14	4.98%	301,279,691.61	6.00%	12.41%
矿山采剥及其他爆破服务	分包成本	2,326,364,038.36	34.24%	1,676,145,278.89	33.41%	38.79%
民爆器材销售	原材料成本	977,666,852.90	14.39%	601,061,038.24	11.98%	62.66%
民爆器材销售	人工成本	72,087,594.50	1.06%	49,208,337.76	0.98%	46.49%
民爆器材销售	制造费用	218,553,088.89	3.22%	169,819,329.20	3.38%	28.70%
民爆器材销售	其他	52,594,801.86	0.77%	48,526,093.93	0.97%	8.38%
防务装备	原材料成本	235,137,627.32	3.46%	337,681,030.98	6.73%	-30.37%
防务装备	人工成本	11,132,556.88	0.16%	13,075,908.85	0.26%	-14.86%
防务装备	制造费用	16,592,027.97	0.24%	20,205,628.84	0.40%	-17.88%
防务装备	其他	3,216,879.91	0.05%	907,474.47	0.02%	254.49%
其他业务	其他	139,211,471.33	2.05%	34,236,515.55	0.68%	306.62%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2021年1月，公司子公司宏大民爆出资918万元收购了广州市宏大爆破工程有限公司（以下简称“广州宏大”）合计51%的股权。广州宏大于2021年1月正式纳入公司合并报表范围内。

2、2021年1月，公司与广州宏升开展投资合伙企业（有限合伙）共同设立广东宏大砂石有限公司（以下简称“宏大砂石”），其中公司出资7000万元持有宏大砂石70%的股权，首期出资额为1000万元，其中公司出资700万元。宏大砂石于2021年4月正式纳入公司合并报表范围内。

3、2021年3月，公司以现金出资646,637,161元收购了吉安化工43.1091%的股权；2021年10月，公司通过公开竞拍交易方式取得吉安化工3.0655%国有股权。本次收购完成后，公司合计持有吉安化工46.1746%股权，吉安化工于2021年3月正式纳入公司合并报表范围内。

4、2020年11月，公司子公司宏大民爆与英德市恒昇实业投资有限公司合资设立了清远市宏昇投资运营有限公司（以下简称“宏昇投资”）。宏大民爆于2021年2月出资1,530万元，占宏昇投资51%股权，宏昇投资于2021年3月正式纳入公司合并报表范围内。

5、2021年5月，公司以自有资金共计17,010万元收购了兴安民爆51%的股权，兴安民爆于2021年6月纳入公司合并报表范围内。

6、2021年6月，公司出资270万元收购了广东北斗高分科技有限公司（以下简称“北斗高分”）45%的股权，北斗高分于2021

年6月正式纳入公司合并报表范围内。

7、2021年，公司子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司（以下简称“涟邵建工”）以设备出资合计815.45万元与兴安综合开发实业有限公司合资设立了宏大涟邵老挝工程有限责任公司（以下简称“宏大涟邵老挝”），持有宏大涟邵老挝60%的股权。宏大涟邵老挝于2021年8月正式纳入公司合并报表范围内。

8、2021年10月，公司子公司明华公司以现金及明华公司股权支付的方式（现金支付1300万元，股权支付3700万元），合计出资5000万元价格收购了湖南宏大日晟航天动力技术有限公司（以下简称“宏大日晟”）100%股权。宏大日晟于2021年12月正式纳入公司合并报表范围内。

9、2021年12月，公司下属全资子公司宏大民爆收购公司控股股东广东环保集团持有的广东省民用爆破器材有限公司100%股权，省民爆公司于2021年12月正式纳入公司合并报表范围内。

10、2021年4月，广东宏大韶化民爆有限公司通过公开挂牌方式将所持有韶关市明华运输有限责任公司100%股权以320.86万元的价格出售。

（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）	3,465,062,788.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.63%
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	1,608,185,786.75	18.86%
2	第二名	643,213,594.14	7.54%
3	第三名	613,859,393.30	7.20%
4	第四名	361,621,165.70	4.24%
5	第五名	238,182,848.94	2.79%
合计	--	3,465,062,788.83	40.63%

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）	1,031,411,100.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.11%
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	299,400,323.40	5.55%
2	第二名	226,705,315.55	4.20%
3	第三名	190,478,344.37	3.53%
4	第四名	177,731,533.90	3.29%
5	第五名	137,095,583.73	2.54%
合计	--	1,031,411,100.95	19.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,189,736.03	41,278,007.01	9.48%	
管理费用	546,536,561.67	320,691,231.38	70.42%	主要原因是报告期内新增并购企业，导致费用规模扩大。
财务费用	95,945,632.42	44,277,381.74	116.69%	主要原因是报告期内执行新租赁准则形成的未确认融资费用摊销增加财务费用，以及公司借款规模较上年有所增加。
研发费用	258,523,567.22	264,081,213.48	-2.10%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
HD-1 项目	发展高端军工装备制造业务，研制某外贸型导弹武器系统。	正在稳步推进 HD-1 项目的各项工作，包括工厂建设、通过军贸公司与客户进行商务洽谈等。	实现商业化。	若项目成功运作，会产生良好的经济效益，对公司的收入和净利润都能够带来较大幅度的增长，公司的企业形象、品牌价值也将得到极大的提升。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	920	860	6.98%
研发人员数量占比	16.26%	17.78%	-1.52%
研发人员学历结构	—	—	—
博士	7	4	75.00%
硕士	50	47	6.38%

本科	441	418	5.50%
专科及以下	422	391	7.93%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	113	89	26.97%
30~40 岁	430	466	-7.73%
40~50 岁	278	143	94.41%
50 岁以上	218	117	86.32%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	410,881,468.45	397,479,542.45	3.37%
研发投入占营业收入比例	4.82%	6.22%	-1.40%
研发投入资本化的金额（元）	152,357,901.23	133,398,328.97	14.21%
资本化研发投入占研发投入的比例	37.08%	33.56%	3.52%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,660,590,383.53	6,958,886,140.00	24.45%
经营活动现金流出小计	7,379,707,804.13	5,950,458,612.71	24.02%
经营活动产生的现金流量净额	1,280,882,579.40	1,008,427,527.29	27.02%
投资活动现金流入小计	1,588,252,423.51	1,108,290,829.69	43.31%
投资活动现金流出小计	4,741,948,586.64	1,951,748,523.10	142.96%
投资活动产生的现金流量净额	-3,153,696,163.13	-843,457,693.41	-273.90%
筹资活动现金流入小计	3,125,699,468.84	4,429,533,518.60	-29.44%
筹资活动现金流出小计	2,369,501,516.93	2,564,497,593.00	-7.60%
筹资活动产生的现金流量净额	756,197,951.91	1,865,035,925.60	-59.45%
现金及现金等价物净增加额	-1,116,174,259.31	2,026,847,806.67	-155.07%

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) 本期经营活动产生的现金流量净额，较2020年增加27.02%，主要原因是报告期内公司经营情况良好，回款情况较好。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额，较2020年减少273.90%，主要原因是报告期内购买理财、采购设备、投资并购企业的支出均较上年大幅增加。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额，较2020年减少59.45%，主要原因是上期通过非公开发行股票筹资资金，而本期未进行同等规模筹资。

(4) 本期现金及现金等价物净增加额，较2020年减少155.07%，主要原因是报告期内，公司本期未进行非公开发行股票筹资，同时购买理财、采购设备、投资并购企业的支出均较上年大幅增加。

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

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,970,121,007.58	14.13%	3,056,688,128.85	28.64%	-14.51%	报告期内，公司因购买理财较上期增加，货币资金减少较多。购买的理财按照不同类型，列报于交易性金融资产以及其他流动资产中。
应收账款	1,698,291,972.62	12.18%	1,667,282,335.01	15.62%	-3.44%	报告期内，公司矿服板块的回款情况良好。
合同资产	1,306,553,616.06	9.37%	895,335,349.20	8.39%	0.98%	报告期内，公司矿服板块业务扩大导致。
存货	424,937,656.52	3.05%	181,785,659.54	1.70%	1.35%	
投资性房地产	2,475,258.65	0.02%	2,603,768.57	0.02%	0.00%	
长期股权投资	290,338,603.04	2.08%	168,890,250.19	1.58%	0.50%	报告期内，公司新增并购企业所导致。
固定资产	1,747,680,241.96	12.53%	1,233,266,581.50	11.56%	0.97%	
在建工程	119,077,361.23	0.85%	17,390,333.20	0.16%	0.69%	报告期内，公司防务装备板块总装厂建设投入增加。
使用权资产	279,103,262.80	2.00%	275,117,415.63	2.58%	-0.58%	
短期借款	736,144,717.58	5.28%	883,394,400.04	8.28%	-3.00%	

合同负债	63,183,391.49	0.45%	40,214,196.34	0.38%	0.07%	
长期借款	2,158,341,390.80	15.48%	1,226,991,013.75	11.50%	3.98%	报告期内，公司增加并购贷款和项目贷款。
租赁负债	229,333,965.51	1.64%	237,298,594.36	2.22%	-0.58%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	5,000,000.00				1,200,000,000.00		-5,000,000.00	1,200,000,000.00
4.其他权益工具投资	12,020,000.00				25,700,000.00		4,417,212.96	42,137,212.96
金融资产小计	17,020,000.00				1,225,700,000.00		-582,787.04	1,242,137,212.96
应收款项融资	409,317,012.61	-729,283.68			285,915,028.02	411,704,911.93		282,797,845.02
上述合计	426,337,012.61	-729,283.68			1,511,615,028.02	411,704,911.93	-582,787.04	1,524,935,057.98
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1.交易性金融资产：本期赎回基金份额，减少5,000,000.00元。

2.其他权益工具投资：本期因参股公司其他股东增资而公司持股比例下降，导致北京资信天成科技有限公司从联营企业转为其他权益工具投资，增加4,417,212.96元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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节“财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”之“61所有权或使用权受到限制的资产”中的内容。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,094,441,348.57	446,386,370.00	145.18%

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）
内蒙古吉安化工有限责任公司	民用爆炸物品制造销售；碎石加工销售；起爆器材销售	收购	692,619,400.00	46.17%	自有资金	吉安化工原 10 名自然人股东以及赤峰平煤投资有限责任公司	--	股权投资	已过户，实施完毕。	134,923,300.00	123,240,482.21	否	2021 年 03 月 19 日	公司在巨潮资讯网上披露的《关于收购内蒙古吉安化工 46.1746% 股权的公告》（公告编号：2021-009）
合计	--	--	692,619,400.00	--	--	--	--	--	--	134,923,300.00	123,240,482.21	--	--	--

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	非公开发行	176,753.29	36,954.95	56,318.07	0	0	0.00%	123,037.92	存放于募集资金专户	0
合计	--	176,753.29	36,954.95	56,318.07	0	0	0.00%	123,037.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已累计使用 56,318.07 万元，其中使用募集资金投入募集资金项目 46,954.95 万元，使用募集资金置换预先投入资金 9,363.12 万元。募集资金专户累计共发生存款利息净额 5,009.93 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户的余额为 123,037.92 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
施工设备技术改造项目	否	147,139.39	147,139.39	19,558.97	28,922.09	19.66%		8,891.84	是	否
补充流动资金	否	29,613.9	29,613.9	17,395.98	27,395.98	92.51%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	176,753.29	176,753.29	36,954.95	56,318.07	--	--	8,891.84	--	--
超募资金投向										
合计	--	176,753.29	176,753.29	36,954.95	56,318.07	--	--	8,891.84	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据公司募集资金使用计划,公司拟投入矿山工程机械设备购置项目金额为 147,139.39 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,公司实际投入金额为 28,922.59 万元,投资进度为 19.66%,实际使用募集资金与募集资金使用计划预计使用金额差异较大。主要原因是受行业宏观因素及全球新冠疫情反复等因素的综合影响,导致募投项目投入进度较原计划有所放缓。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为提高资金利用率,经公司第五届董事会 2020 年第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》,公司使用募集资金中的 9,363.12 万元置换已预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序,置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月,置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不影响募集资金投资项目正常实施,不存在改变募集资金投向的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(包括超募资金)均存放在公司募集资金专户,公司将按计划地投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宏大工程	子公司	矿山开采及民爆器材生产销售	300,000,000.00	6,519,737,612.35	1,337,239,054.05	6,162,147,079.96	427,788,591.98	370,252,258.00
宏大民爆	子公司	民爆器材研发生产销售	108,592,104.51	1,647,381,964.52	814,481,227.00	1,208,811,969.92	124,847,414.78	101,377,333.63
明华公司	子公司	防务装备	181,320,292.00	1,371,313,975.75	709,610,740.72	386,664,090.41	55,665,886.33	46,175,829.91
吉安化工	子公司	矿山开采及民爆器材生产销售	104,180,000.00	779,647,777.84	579,047,466.59	724,316,441.90	148,264,482.60	123,240,482.21

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
广州市宏大爆破工程有限公司	收购其 51% 股权	2021 年 1 月，公司子公司宏大民爆出资 918 万元收购了广州市广东宏大工程有限公司（以下简称“广州宏大”）合计 51% 的股权。广州宏大于 2021 年 1 月正式纳入公司合并报表范围内。报告期内，广州宏大实现营业收入为 7,690.11 万元，净利润为-75.16 万元。
广东宏大砂石有限公司	合资新设，持有其 70% 股权	2021 年 1 月，公司与广州宏升创展投资合伙企业（有限合伙）共同设立广东宏大砂石有限公司（以下简称“宏大砂石”），其中公司出资 7000 万元持有宏大砂石 70% 的股权，宏大砂石于 2021 年 4 月正式纳入公司合并报表范围内。报告期内，宏大砂石未产生营业收入，净利润为-208.51 万元。
内蒙古吉安化工有限责任公司	收购其 46.17% 股权	2021 年 3 月，公司以现金出资 646,637,161 元收购了吉安化工 43.1091% 的股权；2021 年 10 月，公司通过公开竞拍交易方式取得吉安化工 3.0655% 国有股权，出资额为 45,982,239 元。本次收购完成后，公司合计持有吉安化工 46.1746% 股权，吉安化工于 2021 年 3 月正式纳入公司合并报表范围内。本次并购为公司产生积极影响，报告期内，吉安化工实现营业收入 72,431.64 万元，净利润为 12,088.19 万元。

清远市宏昇投资运营有限公司	合资新设, 持有其 51% 股权	2020 年 11 月, 公司子公司宏大民爆集团与英德市恒昇实业投资有限公司合资设立了清远市宏昇投资运营有限公司 (以下简称“宏昇投资”)。宏大民爆集团于 2021 年 2 月出资 1530 万元, 占宏昇投资 51% 股权, 宏昇投资于 2021 年 3 月正式纳入公司合并报表范围内。报告期内, 宏昇投资实现营业收入为 4,030.74 万元, 净利润为 196.21 万元。
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	收购其 51% 股权	2021 年 5 月, 公司以自有资金共计 17,010 万元收购了兴安民爆 51% 的股权, 兴安民爆于 2021 年 6 月纳入公司合并报表范围内。本次并购为公司产生积极影响, 报告期内, 兴安民爆实现营业收入为 41,533.14 万元, 净利润为 1,641.02 万元。
宏大连邵老挝工程有限责任公司	合资新设, 持有其 60% 股权	2021 年, 公司子公司湖南涟邵建设工程 (集团) 有限责任公司 (以下简称“涟邵建工”) 以设备出资合计 815.45 万元合资设立了宏大连邵老挝工程有限责任公司 (以下简称“宏大连邵老挝”), 持有宏大连邵老挝 60% 的股权。宏大连邵老挝于 2021 年 8 月正式纳入公司合并报表范围内。报告期内, 宏大连邵老挝实现营业收入为 2,031.68 万元, 净利润为 353 万元。
广东北斗高分科技有限公司	收购其 45% 股权	2021 年 6 月, 公司出资 270 万元收购了广东北斗高分科技有限公司 (以下简称“北斗高分”) 45% 的股权, 北斗高分于 2021 年 6 月正式纳入公司合并报表范围内。报告期内, 北斗高分实现营业收入 9.34 万元, 净利润为 -153.06 万元。
湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	收购其 100% 股权	2021 年 10 月, 公司子公司明华公司以现金及股权相结合的方式 (现金支付 1,300 万元以及以明华公司的股权支付 3,700 万元), 合计出资 5000 万元价格收购了湖南宏大日晟航天动力技术有限公司 (以下简称“宏大日晟”) 100% 股权。宏大日晟于 2021 年 12 月正式纳入公司合并报表范围内。
广东省民用爆破器材有限公司	收购其 100% 股权	2021 年 12 月, 公司下属全资子公司宏大民爆以现金 3,639.42 万元收购公司控股股东广东环保集团持有的广东省民用爆破器材有限公司 100% 股权。省民爆公司于 2021 年 12 月正式纳入公司合并报表范围内。
韶关市明华运输有限责任公司	出售其 100% 股权	2021 年 4 月, 广东宏大韶化民爆有限公司通过公开挂牌方式将所持有韶关市明华运输有限责任公司 100% 股权以 320.86 万元的价格出售。本次出售股权事项公司确认的投资收益为 219.86 万元。

主要控股参股公司情况说明

1、宏大工程：报告期内，公司子公司宏大工程实现营业收入61.62亿元，较上年度增幅24.36%；实现净利润3.70亿元，较上年度上涨44.28%。主要原因是2020年上半年受疫情影响部分地区的矿服项目开工不足，本年度已恢复正常施工，整体的矿服规模扩大，因此业绩有所提升。同时，秉承“大客户、大项目”战略，矿服板块优质客户占比得到迅速提升，实现了矿服业务质和量的同步提升。

2、宏大民爆：报告期内，宏大民爆实现营业收入12.09亿元，较上年度增幅45.03%；实现净利润1.01亿元，较上年度下降36.87%。主要原因是报告期内，因原材料价格上涨等因素，公司广东地区民爆业务的盈利能力有所下滑，但报告期内，合并报表范围新增兴安民爆等子公司，因此宏大民爆收入规模有所增大。

3、明华公司：报告期内，明华公司实现营业收入3.87亿元，较上年度下降25.14%，实现净利润4617.58万元，较上年度下降22.29%。主要原因是报告期内，传统防务装备产品以及单兵装备产品的订单量有所减少。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、行业格局、趋势及公司发展战略

（一）矿服板块

矿服行业属于传统行业，其下游矿产资源如煤炭、铁矿、石灰石等属于国民经济的基础性原料。报告期内，我国采矿业投资较2020年同期增长10.90%，但因其行业特性，预估未来很难出现爆发式增长，总体表现更多将随着国家宏观经济周期呈现平稳或稳步增长。近年相关政策对矿业行业市场也影响深远，如双碳经济的政策引领；同时我国正全面深化矿产资源管理改革，基本形成资源开发与经济社会发展、生态环境保护相协调的发展格局，这对矿产资源开采、矿业治理提出较高要求，也使得大型矿主趋向部分环节外包，更加关注优势环节，如矿产资源获取，大业主大矿产资源也相对更集中。

公司在矿服行业已深耕多年，特别是近年稳步增长。凭借着业务内的矿服民爆一体化及矿业管家式服务，公司矿服在行业内独树一帜，赢得了众多矿山业主及行业同仁好评，是国内矿服行业规模最大的施工企业。而随着对矿产资源开采要求逐步提高、矿产资源更集中，公司矿服完善的产业链服务将提供业主更安全、更精准、更科学的服务，从而抓住市场趋势变化机遇。

公司矿服板块将坚定深耕大客户、大项目、大投入战略，随着产业结构优化、矿服下游大业主及矿产资源行业集中度逐渐趋高，这将是公司矿服增长的主要发力点。目前大客户、大项目、大投入战略已初显成效。公司矿服已渡过把量做大的初创期，后续更多将进入有重点、有节奏打法的驱动期，主攻潜在利润大的空白区域。在报告期内，随着并购了内蒙地区的民爆企业，公司矿服也将进军北方富矿地区。同时，公司也将强化设计、采矿等一体化施工技术和装备能力，致力推行一体化服务，通过技术及服务创新向客户提供安全性更高、效益更高、更专业性服务，扩大服务优势。此外，随着智慧矿山新时代来临，结合新技术、智能化应用将是未来矿服的核心竞争力之一。公司将加大矿山装备的联合研发、科技创新投入，未来也将整合矿山设计院，全力打造绿色智慧矿山服务模式，如爆破设计信息化、钻孔设备无尘化、车辆调度系统智能化等。海外市场方面，公司将紧随大客户的一带一路战略大力扩张矿服业务。

（二）民爆板块

民爆行业对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，也与宏观经济状况紧密相关，其中煤炭、金属及非金属三类矿山的开采占民爆产品销售总量的70%以上，与公司矿服板块业务具有很强的协同性，这也是公司大力发展矿服民爆一体化原因，通过业务协同发挥更大效益。总体而言，民爆板块行业市场增量平缓，更多的是存量市场，且在双碳经济目标的政策下，煤炭等矿产资源开采规模大幅度萎缩，民爆行业面临产能过剩、竞争加剧。报告期内，公司本土广东省民爆市场因部分地区矿山整顿影响，炸药产量及使用量均同比明显下降，公司新进军的内蒙古地区市场则有小幅度增长。

随着近年新并购甘肃及内蒙古地区民爆企业，公司目前在证产能已有46.6万吨，位列全国第二，遍布广东、内蒙古、辽宁、黑龙江、西藏及新疆等全国各地。公司近年维护广东省本土民爆市场体系成效显著，构建了广东民爆销售体系，省外炸药销售占比逐年降低。报告期内，在公司积极推动下，广东省内炸药从2021年11月1日起出厂价提升2000元/吨，提升了盈利空间。在广东省民爆市场面临竞争激增，且行业原材料硝酸铵价格上涨等多重不利因素下，公司一系列措举稳固了广东本土市场基本盘，也为公司扩张民爆版图、进军内蒙古市场夯实基础。

随着民爆行业市场格局变化，长期以来“小、散、低”的竞争格局特点将被打破。公司战略也将继续扩张民爆版图，继续对北方富矿地区民爆产能进行整合并购，提升宏大系产能并优化布局。其次，稳固广东本土民爆市场体系。公司已收购省民爆公司，解决同业竞争并发挥省民爆公司总代理作用，构建广东省内民爆市场完善的销售体系，系统布局省内市场，打造市场竞争力，以及最大化提升民爆产品销售规模。同

时，降本增效，严格的成本管控也是公司应对激烈竞争环境的发力点之一，公司已通过生产线技改实现工厂智能化、向上游原材料企业参股形式，以及构建“集采平台、业务协同、信息共享、规范运行”采购管理体系等多种方式管控成本，发挥规模效益。民爆行业新增市场平缓意味着更多将是存量市场竞争，强有力的成本管控将会给公司带来优势。

（三）防务装备板块

防务装备板块是国家安全支柱，不仅关系到国防安全，而且代表着科创实力、制造能力及综合国力。公司目前现有业务细分行业为防务装备中的武器装备制造板块。武器装备制造板块历来受到国家的高度重视，且随着现周边局势紧张，以及在十四五规划强军百年奋斗目标下，国防和军队现代化加速，练兵备战也将全面加强，武器装备制造板块将迎来大发展。公司子公司明华公司是全国十四家地方重点保军企业之一，承担了武器装备科研生产任务。公司主要订单数量与国家当年计划挂钩，因此随国家政策影响较大。

公司以明华公司为平台，布局了国内及国际两大市场。其国内市场产品主要有传统弹药、智能弹药等。面向国际市场的主要为公司自主投资研制的导弹武器系统HD-1项目，以及自主投资研制的新型制导武器JK系列。目前该两款高端军品研制均取得节点性试验成功，军贸合作及总装厂建设各项工作也稳步推进中。公司将持续加大科研投入，重点发展导弹武器系统；做好科研人才激励，引进核心科研和管理团队，提升项目技术及质量管理；拓展弹药产品多样化，以平衡短期产品单一风险；同时也积极引入战略投资资源，加快融入国防体系。

此外，报告期内公司参股设立了广东省军工集团有限公司，搭建了省军工平台，这有利于公司凭借平台整合更多军工资源，也为公司拓展其他军工板块业务，如无人装备、网络安全业务等提供了可能性。

二、经营计划

（一）经营计划完成情况。

2021年公司实现营业收入85.26亿元，归属于上市公司股东的净利润4.80亿元。

（二）前期发展战略回顾

1、宏大工程进一步推动大客户、大项目、大投入模式落地，提升品牌影响力。

公司一直坚定深耕大客户、大项目、大投入战略，截止报告期内，大客户战略已初有成效，矿服业务增长明显。

2、宏大民爆巩固市场地位，优化产能布局，维护省内龙头地位，促进产能释放；同时积极投资并购，迅速扩大民爆产能。

随着民爆行业格局变化，以及行业整体性原材料上涨带来的多种不利影响，公司近年维护广东民爆市场卓有成效，省外炸药销售份额逐年降低；期间随着省民爆收购，也使得省内民爆销售体系更完善；此外，报告期内，公司外延并购兴安民爆、吉安化工等民爆企业，使得公司在证产能提升至46.6万吨，位列全国第二，并逐步布局北方富裕产能地区民爆市场。

3、推动高端军品研发工作、总装总测基地建设，以及建设具有前瞻性、研发孵化的军工平台。

截止报告期，公司自主投资研制的导弹武器系统HD-1项目及自主投资研制的新型制导武器JK系列研制均取得节点性试验成功；总装厂建设工作也按计划稳步推进中；期间公司也参股设立了广东省军工集团有限公司，已在2021年12月31日完成了广东省军工集团的工商注册登记手续。

（三）2022年重点工作安排

1、继续进行业务扩张。2022年，公司将依托产业平台和资本平台，以外延式扩张为主轴，内延式增长为辅助，实施扩张型发展战略，主要包括如下方面：

（1）军工板块在优势项目上，按高要求、高起点、高投入，占领行业制高点；同时，加大并购已列装的智能弹药业务，吸纳含金量高、起点高、想象空间大的军工项目，集中资源填补市场。

（2）矿服板块继续优化工艺，发展大型设备无人化、采选工艺一体化自动化；围绕给特大型矿企提供服务，以形成强竞争优势，占领市场份额；进行矿服民爆一体化并购。

（3）民爆板块需要引入先进装备，加强安全生产，并继续进行高质量的扩张，扩大规模巩固市场地位。同时，坚守安全生产，进一步压层级减员增效。

2、提升管理效率。2021年，公司已调整了组织架构，压减管理层级，简化管理结构。2022年，公司将实行扁平化管理，合并管理服务部门，突出生产经营单位的生产和经营职能，提高管理效率。同时，定员定岗，减员增效。

3、搭建一个顶层指挥平台。公司党委和董事会作为指挥部，党委负责把方向、管大局、促落实，董事会负责谋篇布局、规划未来、指引方向、明确目标。公司监事会实行监督职能，负责监督董事会和经营团队是否尽职尽责，公司年度工作计划是否落实到位，经营效果与控制是否有效。为确保上述功能得到发挥，公司将共建规划发展中心、风控中心、投资中心、财务中心以及数字网。

4、落实安全生产。2022年，公司将认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产工作方针，认真履行企业安全生产主体责任，始终坚守红线意识；认真开展安全生产专项整治三年行动，重点狠抓责任措施落实。努力做好各项安全管理工作，全面确保生产安全。主要工作包含以下几点：（1）继续完善安全管理制度；（2）切实构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系；（3）强化专项整治，重点突出企业高危及重点领域检查督查，并组织开展安全生产专项整治三年行动终期评估工作；强化风险源头管控，严肃查处“三违”行为，及时消除事故隐患特别是重大事故隐患，严格管控重大危险源；（4）加强安全教育培训，组织开展应急演练，抓好基层安全文化建设；（5）加强对安全生产费用提取和使用的监督管理。

三、可能面对的风险

（一）宏观经济风险

矿山工程服务及民爆器材生产是公司的传统主业，两者与国家宏观经济运行关系较为密切。我国矿业受国家政策、财政资金投入因素影响较大，矿产品的价格呈周期性波动，也导致矿服行业的淘汰整合加速，面临较大的市场竞争力。民爆产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采及公路、铁路、水利等基础设施建设，对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。报告期内，随着疫情得到控制，经济逐渐复苏，在宏观经济层面，采矿业的投资较2020年有明显增长，给矿服行业带来一定业务增长，但由于矿服行业性质，仍需保持对宏观经济风险关注。

针对上述风险，公司积极扩张民爆版图，整合产能并优化布局以最大化提高产能利用率，打开新市场。公司现产能覆盖华南、华北、东北、西北等多个区域。同时公司也不断强化矿服民爆一体化服务能力，秉承“大客户、大项目”的战略目标，加大重点区域大客户的市场开拓。

（二）安全生产风险

矿服及民爆行业均属于高危行业，公司在生产过程中面临一定的安全生产风险，若由于安全风险控制不当引发意外事故，会给企业带来负面的社会形象，更是对企业的正常生产经营带来非常不利的影响。

安全生产方面，公司紧紧围绕安全工作目标和任务，狠抓安全隐患排查治理工作。在年初层层签订安全生产责任书和承诺书的基础上，进一步梳理了公司安全管理制度，强化企业安全生产主体责任。同时，积极构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，加强安全生产监督检查，及时排查治理安全隐患，保障生产安全；加强关注对从业人员的心理健康培训、心理疏导、精神慰藉，严格落实岗位安全生产责任；按计划组织开展生产安全事故应急演练。

（三）防务装备板块转型升级风险

在十四五规划强军百年奋斗目标下，国防和军队现代化加速，练兵备战全面加强，防务装备板块迎来大发展，这是公司防务装备板块战略转型升级的大好契机，但受制于高端军品研发技术难度高、前期投入巨大、过程缓慢等因素影响，公司该板块转型升级将面临较大不确定性因素。同时也存在一定的国家政策调整等风险。

针对该风险，公司一方面密切关注国家的政策导向，同时制定科学、严格的军工项目计划，包括整体研制、执行进度安排，以及费用预算等，并不定时召开专题会议讨论项目的实施进度情况，严格把控各个环节所面临的风险。此外，公司也积极发挥资本市场优势，为公司战略转型升级提供支持。目前各项工作均按计划稳步推进。

（四）财务风险

报告期末，公司的应收账款以及合同资产的余额较大。应收账款及合同资产主要是工程施工的经营模式和结算方式导致的，虽然公司大多数客户是国内知名的矿山业主，但是若客户经营情况出现重大不利变化，公司仍可能面临一定的信用减值损失计提不足的风险。此外，公司近年来加强外延式并购扩大规模，若被收购的企业未来的经营业绩不达预期，公司因收购行为所形成的长期股权投资以及商誉，也将面临减值的风险。

针对上述风险，公司采取了以下措施：

一是健全内部控制流程，通过对客户资信调查、评定客户信用等级，把控相关控制节点；同时也加强项目管理，提高项目管理能力和水平；

二是推进“六位一体”全面风险管控，加强对应收账款及合同资产的定期检查，对子公司日常经营管理中存在的管理漏洞提出相应的整改意见并督促其整改，落实相关责任人的责任，加速合同资产的确认和应收账款的回收；

三是严控三项资产风险。公司围绕三项资产的清收、重大项目的风险监控，颁布了相关奖惩措施；同时定期召开三项资产管理工作定期会议，以详细梳理工程板块各项项目的三项资产情况，并分析可能存在风险，以及制定应对措施及部署相关工作安排；

四是对于不能按照合同约定正常执行的履约方，公司及时采取法律诉讼、财产保全等有效措施，避免财产受到损失。

五是公司严格按照相关企业会计准则规定对商誉及长期股权投资进行减值测试，同时也积极持续关注可获取的内部外信息，并作出合理判断、识别可能的减值迹象。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月31日	公司	电话沟通	机构	光大证券、东吴证券、长盛基金、富国基金、华夏基金等共计67人	公司董事长、副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况、公司三大业务板块发展情况。	2021年2月1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》（2021-001）
2021年03月30日	公司	实地调研	机构	东方阿尔法、国联安基金、华泰证券、东吴证券	公司副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况、公司2020年度业绩情况以及重大收购的原因。	2021年4月1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》（2021-002）
2021年04月09日	全景网投资者互动平台	其他	个人	参与本次宏大爆破2020年度网上业绩说明会的34名投资者	公司召开年度业绩说明会，公司董事长、副总经理兼财务负责人、副总经理兼董事会秘书、独立董事及保荐代表人就投资者问题进行了回答。	2021年4月12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》（2021-003）
2021年04月25日	公司	实地调研	机构	东吴证券、万联证券、江苏瑞华、海川汇富	公司副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况、经营亮点以及	2021年4月27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

					公司 2021 年第一季度业绩情况，并带领投资者参观了公司展厅。	关系活动记录表》 (2021-004)
2021 年 05 月 19 日	深圳证券交易所八楼上市大厅以及全景·路演天下	其他	个人	深圳证券交易所现场及全景网线上参与公司业绩说明会的投资者	公司董事长向参会投资者介绍了公司的基本情况、2020 年和 2021 年第一季度业绩的主要业绩情况以及公司发展战略目标。	2021 年 5 月 20 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》 (2021-005)
2021 年 05 月 20 日	公司	实地调研	机构	光大证券、广发证券、长盛基金、中科沃土基金、江苏瑞华、海川汇富资产、天和投资、前海融睿、帝王鱼资管	公司副总经理兼董事会秘书赵国文先生介绍了公司基本情况以及防务装备板块的进展情况。	2021 年 5 月 24 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》 (2021-006)
2021 年 10 月 29 日	公司	电话沟通	机构	华夏基金、东吴证券	公司副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况及前三季度业绩情况。	2021 年 11 月 1 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》 (2021-007)
2021 年 11 月 02 日	公司	实地调研	机构	万联证券、德远投资、南岳资产、屹涛资产、国信证券自营	公司副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况及前三季度业绩情况。	2021 年 11 月 4 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》 (2021-008)
2021 年 11 月 23 日	公司	实地调研	机构	华安证券、玄元投资、天行投资、正圆投资	公司副总经理兼董事会秘书首先带领投资者参观公司展厅，随后介绍了公司基本情况及公司三大业务板块业绩情况。	2021 年 11 月 24 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》 (2021-009)
2021 年 12 月 16 日	公司	实地调研	机构	安信证券、中科沃土基金、里思资产、互兴资本	公司副总经理兼董事会秘书介绍了公司基本情况及公司各板块的发展规划。	2021 年 12 月 17 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》 (2021-010)

第四节 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》等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。近年来，广东宏大深入实施国企改革三年行动，不断进行体制机制的探索和实践，已形成“国有控股、管理层参股”的多元化股权结构模式，具有混合所有制的体制机制优势，既有国企规范严谨的作风，建立了党建引领与法人治理结构相融合的体制机制，又配套了科学的激励与约束机制，还有敏锐的市场洞察力和高效的决策效率。2022年2月，国务院国资委发布了国有企业公司治理示范企业名单，公司获评“国有企业公司治理示范企业”。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，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。

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会以及2次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

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3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、关于监事与监事会

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、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、关于信息披露

公司严格按照深交所信息披露的有关规定以及《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网为公司的信息披露媒体，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。

报告期内，公司举办了2场业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书等人员出席了相关活动，就公司2020年年度报告、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题与投资者进行在线交流。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立绩效考核办法和激励约束机制，制定了《董事长薪酬方案》《高级管理人员薪酬管理办法》，经股东大会审议通过，授权董事会薪酬与考核委员会与董事长签订了《董事长薪酬考核责任书》，董事会与高级管理团队也签订了

《2020-2022年度经营班子目标责任书》。公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面不存在影响独立性的情形。

1、业务：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。2021年度，公司存在的关联交易包括与关联方共同出资设立参股子公司、从关联方处收购控股子公司及日常关联交易等，公司均已正确履行了信息披露义务及内部审议程序，不存在显失公平的关联交易。

公司控股股东广东环保集团于2020年12月无偿接收了省民爆公司100%股权，省民爆公司主营业务与公司存在同业竞争，广东环保集团承诺：在完成省民爆公司股权过户后24个月内，将所持有的省民爆公司100%股权转让给公司或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置广东环保集团所持有省民爆公司100%股权，以消除广东环保集团与公司的同业竞争。公司于2021年12月3日召开了第五届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关于收购省民爆公司100%股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司广东宏大民爆集团有限公司以现金3,639.42万元收购公司控股股东广东环保集团有限公司持有的省民爆公司100%股权。公司已于2021年12月完成了省民爆公司股权收购工作，已不存在同业竞争情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织架构，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	广东省环保集团有限公司持有的广东省民用爆破器材有	地方国资委	公司控股股东、实际控制人广东环保集团于2020年12月无偿接收了省民爆公司100%股	公司于2021年12月3日召开了第五届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关	宏大民爆已于2021年12月支付了省民爆公司100%股权交易款，并已于2021年12月完成了工

		限公司		权，省民爆公司主营业务与公司存在同业竞争。	于收购省民爆公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司广东宏大民爆集团有限公司以现金 3,639.42 万元收购公司控股股东广东环保集团有限公司持有的省民爆公司 100% 股权。上述收购完成后，公司不存在同业竞争情形。	商变更手续，省民爆公司成为宏大民爆全资子公司。后续：根据公司与广东环保集团的协议安排，在评估基准日至交割日期间（即过渡期），若省民爆公司发生亏损、减资等行为导致公司净资产减值的，转让方全额现金向公司补足。2022 年 2 月 28 日，公司与广东环保集团联合聘请的审计机构已经对省民爆公司的资产交割过渡期的损益情况出具了审计报告，经确认，省民爆公司在此期间的损益为-286.31 万元，广东环保集团已于出具审计报告的当日向本公司支付了全部款项。
--	--	-----	--	-----------------------	---	--

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.53%	2021 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 06 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-001）
2020 年度股东大会	年度股东大会	44.08%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.86%	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 22 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-068）

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减 变动的原因
郑炳旭	董事长	现任	男	62	2007年 12月04 日	2022年 12月26 日	44,758,4 00	0	0	0	44,758,4 00	
王永庆	副董事 长	现任	男	56	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	37,178,4 00	0	0	0	37,178,4 00	
方健宁	董事	现任	男	51	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
潘源舟	董事	现任	男	50	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
孙芳伟	董事	现任	男	45	2020年 11月10 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
郑明钗	董事	现任	男	58	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	36,725,1 18	0	0	0	36,725,1 18	
邱冠周	独立董 事	现任	男	72	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
吴宝林	独立董 事	现任	男	58	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
谢青	独立董 事	现任	男	58	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
林洁	监事会 主席	现任	女	51	2019年 03月22 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
肖梅	监事	现任	女	50	2021年 12月21 日	2022年 12月26 日	710,400	5,600	0	0	716,000	个人原因

张焕燕	职工监事	现任	女	37	2019年 12月26 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
梁发	总经理	现任	男	44	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	197,700	0	0	197,700	基于对公司未来持续稳定发展前景的信心以及对长期投资价值的认可
王丽娟	副总经理、财务负责人	现任	女	51	2013年 11月18 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
赵国文	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2019年 10月22 日	2022年 12月26 日	0	119,400	0	0	119,400	基于对公司未来持续稳定发展前景的信心以及对长期投资价值的认可
郑祥妙	副总经理	现任	男	37	2019年 12月27 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
严冰	副总经理	现任	男	47	2021年 12月03 日	2022年 12月26 日	0	0	0	0	0	
马英华	监事	离任	女	43	2013年 12月26 日	2021年 12月21 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	119,372, 318	322,700	0	0	119,695, 018	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2021年12月3日，公司召开了第五届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任严冰先生为公司副总经理，任期至第五届董事会届满为止。

2、2021年12月，公司监事会收到监事马英华女士的书面辞职报告，马英华女士因工作原因，申请辞去监事职务。经公司5%以上股东、公司董事长郑炳旭先生提名，公司于2021年12月3日召开了第五届监事会第十二次会议，于2021年12月21日召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司监事的议案》，同意选举肖梅女士为公司第五届监事会监事，任期与第五届监事会监事任期一致。

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
肖梅	监事	被选举	2021 年 12 月 21 日	原监事辞职，股东大会补选
严冰	副总经理	聘任	2021 年 12 月 03 日	经公司总经理提名，董事会聘任
马英华	监事	离任	2021 年 12 月 21 日	工作原因辞去监事职位，并继续在公司任职。

2、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、董事长；2010年12月至2016年12月任公司董事长、总经理职务；2016年12月至今任董事长，2018年5月至今任党委书记。

王永庆先生，1965年10月出生，中共党员，博士，教授级高级工程师。1989年加入广东省宏大爆破工程公司；2003年12月起历任公司及其前身的部门经理、副总经理和常务副总经理。2010年12月至2016年12月在公司任董事、常务副总经理、财务负责人、董事会秘书等职。2016年12月至2019年12月任公司董事、总经理。2019年12月起任公司副董事长。

方健宁先生，1970年8月出生，硕士研究生，会计师、注册会计师，中共党员。中山大学高级管理人员工商管理硕士专业。2010年8月至2010年12月历任广东省广业资产经营有限公司审计与监事工作部部长（其间，2010年8月至2010年12月兼任广东宏大监事会主席）；2010年12月至2016年12月曾任职于本公司，历任财务负责人、副总经理、董事、党委书记等职；2016年11月至2018年7月任广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司董事、总经理、党委副书记；2018年7月至2019年12月任广西粤桂广业控股股份有限公司董事、总经理、党委副书记；2019年12月至今2021年3月任公司控股股东广东省环保集团有限公司经营管理部（集团改革领导小组办公室）部长；2021年3月至今在广东环保集团下属子公司广东南油控股集团有限公司任职，现任董事长。2019年12月起任公司董事。

潘源舟先生，1971年4月出生，硕士研究生，企业法律顾问、律师，中共党员。浙江大学光华法学院法律系经济法学专业。2008年4月加入广东省广业资产经营有限公司，历任法律事务部项目经理、副部长，2017年1月至今兼广东省广业绿色基金管理有限公司副总经理、风控负责人，2017年11月至2019年11月任广东省环保集团有限公司法律事务部部长，2018年2月至今兼任广东广业清怡食品科技有限公司董事，2019年11月至今任广东省环保集团有限公司法律事务部（风险管理部）部长、董事会办公室主任。2019年12月起任公司董事。

孙芳伟先生，1976年5月出生，经济学硕士、管理学博士，毕业于中山大学管理学院工商管理专业。2002年6月至2019年11月在广东广业投资集团有限公司工作，历任公司部门经理、总经理助理、党委委员、副总经理等职；2019年11月至2020年8月担任中国南海石油联合服务总公司党委委员、副总经理；2020年8月至今担任广东省环保集团有限公司战略发展部部长。2020年11月起任公司董事。

郑明钗先生，1963年1月出生，采矿工程师，一级建造师，高中毕业。1998年8月至2019年6月任福建省新华都工程有限责任公司董事长、总经理。现任福建省新华都工程有限责任公司董事长，2019年5月起任宏大爆破有限公司（即宏大爆破工程集团）董事长。2017年5月起任本公司董事。

邱冠周先生，1949年2月出生，工学博士，中国工程院院士。1978年到1987年就读于中南工业大学获硕士、博士学位；1987年至1992年期间任中南工业大学矿物工程系副主任、系主任、教授、副校长；1992年至2010年任中南大学副校长、教授；现为中南大学教授。国家自然科学基金创新体系学术带头人和国家重点基础研究规划发展项目（973项目）生物冶金项目首席科学家，同时兼任中国颗粒协议常务理事，中国矿业学会常务理事，中国有色金属学会理事常务，教育部科学技术委员会材料学部副主任，国际生物湿法冶金学术委员会委员。2019年12月起任公司独立董事。

吴宝林先生，1963年12月出生，哈尔滨工业大学博士，研究员，享受国务院特殊津贴专家。1985年毕业于东南大学，1985年至2016年期间曾先后担任中国航天二院副院长、七院院长、四院院长、中国航天科工集团公司总助级科技委副主任等职务。担任二院副院长时，参与完成了红旗某型防空导弹武器系统的定型试验工作，主持完成了该防空导弹武器系统的批生

产工作。期间，担任红旗另一型号的改进研制和批生产总指挥，完成了该型号的研制、定型和批生产任务；担任四院院长时，主持完成了东风系列两个型号的定型试验任务，主持完成两型国家重点武器系统的立项工作，曾荣获中国航天科工集团公司专项任务特等奖、航天基金奖等多项荣誉。现任南昌嘉捷天剑新材料有限公司、江西嘉捷信达新材料科技有限公司及江西信达航科新材料科技有限公司董事长。同时兼任中国信息协会军民融合专业委员会主任。2019年12月起任公司独立董事。

谢青先生，1963年7月出生，本科学历，中国注册会计师，中国注册税务师。1987年至1995年任湖南常德武陵百货大楼会计、副科长、科长，1995年至1999年任湖南武陵会计师事务所副所长，2000年至2004年任华寅会计师事务所有限公司高级经理，2004年至2013年任中磊会计师事务所有限公司副总审计师、副主任会计师，2013年至今任大信会计师事务所副主任会计师，曾任中国证监会第十届、第十一届发行审核委员会委员。现兼任广东东箭汽车科技股份有限公司独立董事、广东景兴健康护理实业股份有限公司独立董事、湖北省宏源药业科技股份有限公司独立董事、远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司独立董事。2019年12月起任公司独立董事。

监事：

林洁女士，1969年12月出生，毕业于华南理工大学，工学学士，工程师、经济师。1991年7月至2002年7月曾先后在广州市新型建筑材料厂、广东省建材经济技术开发公司、广东省建材工业总公司工作。2002年7月至2013年3月任职于广东省广业资产经营有限公司（即本公司控股股东广东省广业集团有限公司），历任企管部项目经理、监事联络办主任、团委书记、人力资源部副部长、企业管理部副部长。2013年3月至2017年3月曾任广东广业石油天然气有限公司董事、副总经理、党总支书记。2016年12月至2017年4月任广东广业投资集团有限公司副总经理、党委委员。2017年4月至2019年1月任职于广东省环保集团有限公司，任监事与审计工作部部长。2019年3月起任本公司监事会主席。

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。曾任公司及公司前身广东宏大爆破工程有限公司财务中心经理、公司综合管理中心经理，2010年12月至2019年12月曾任公司监事，2021年12月起任公司监事。

张焕燕女士，1984年11月出生，硕士研究生学历。2012年7月至2013年3月，任职于暨南大学文学院，任华商文化研究中心办公室文秘。2013年4月至2016年4月，任职于广东宏大爆破股份有限公司，历任行政专员、档案管理员等职。2016年5月至2019年3月，任职于宏大爆破有限公司，任宣传专员。2019年4月至今任公司综合党群中心党群经理。2019年12月起任公司监事。

高级管理人员：

梁发先生，1977年7月出生，中共党员，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2011年5月期间历任广东华侨信托投资公司法律顾问、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月至2019年12月公司副总经理。2019年12月起任公司总经理。

王丽娟女士，1971年1月出生，中共党员，硕士。持有高级会计师、注册会计师、注册评估师、注册税务师资质证书。1992年7月至1999年12月，任职于中石化新星石油公司广州公司，历任会计主管，计划主管，单位财务负责人。2000年1月至2003年7月，任职于审计署驻广州特派办属下的广州南华会计师事务所有限公司，任审计二部经理。2003年7月至2005年12月，任职于广东省财政厅投资审核中心，任审计师。2006年5月至今在公司工作，历任财务经理、审计部经理、总经理助理、总会计师、副总经理等职，2014年8月至今任公司财务负责人、副总经理。

赵国文先生，1985年11月出生，本科学历，拥有法律职业资格证书、基金从业资格，已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。曾任职于深圳市东方银座集团有限公司和深圳市立润投资有限公司；2011年9月至2017年10月，任职于金洲慈航集团股份有限公司，任董事、董事会秘书；2017年10月至2019年7月，任职于深圳广田集团股份有限公司，任副总裁、董事会秘书。2019年10月起任公司副总经理兼董事会秘书。

郑祥妙先生，1984年8月出生，中共党员，本科学历，持有非煤矿山主要负责人安全管理资格证，爆破作业安全员证。2011年7月至2012年2月任职于福建小松工程机械有限公司；2012年4月至2018年3月任厦门集博机械设备有限公司总经理；2018年至2019年5月任福建省新华都工程有限责任公司总经理助理；2019年5月至今任福建省新华都工程有限责任公司总经理。2019年12月起任公司副总经理。

严冰先生，1974年9月出生，2008年6月毕业于华南理工大学，工学博士。2008年8月至2015年6月期间，历任中投证券营业部分析师，中山证券证券投资部研究总监，中投证券财富管理部副经理等职。2015年6月至2018年2月，任中科沃土基金管理公司专户投资部副总经理；2018年2月至2020年6月，任中国中金财富证券有限公司（原中投证券）资产管理部投资总监；2020年7月至2021年2月，任中国国际金融股份有限公司资产管理部副总经理。2021年2月至2021年12月，在公司担任总经理

助理，分管投资业务。2021年12月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方健宁	广东南油控股集团有限公司（广东环保集团下属子公司）	副董事长	2021年03月01日	2021年08月01日	是
方健宁	广东南油控股集团有限公司（广东环保集团下属子公司）	董事,董事长	2021年08月01日		是
潘源舟	广东省环保集团有限公司	法律事务部部长、 董事会办公室主任	2019年11月01日		是
潘源舟	广东广业清怡食品科技股份有限公司（广东环保集团下属子公司）	董事	2018年02月08日		否
孙芳伟	广东环保集团有限公司	战略发展部部长	2020年08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
郑炳旭	宏大君合科技有限公司	董事	2017年09月22日		否
郑炳旭	广东省军工集团有限公司	董事长	2021年12月31日		否
郑明钗	厦门鑫祥景投资管理有限公司	执行董事	2007年05月22日		否
郑明钗	安溪县清安旅游开发有限公司	执行董事、经理	2017年03月21日		否
郑明钗	福建宏大时代新能源科技有限公司	董事长	2020年12月16日		否
孙芳伟	广州深南强劲能源有限公司	董事	2011年07月01日		否
吴宝林	南昌嘉捷天剑新材料有限公司	执行董事,总经理	2019年01月01日		是
吴宝林	江西嘉捷信达新材料科技有限公司	执行董事,总经理	2019年01月01日		是
吴宝林	江西信达航科新材料科技有限公司	执行董事,总经理	2018年07月03日		是
邱冠周	中南大学	教授	2010年04月01日		否
邱冠周	中国铝业股份有限公司	董事	2020年04月22日		是
邱冠周	龙佰集团股份有限公司	董事	2021年06月03日		是
邱冠周	湖南佰奥莱博生物科技有限公司	经理,执行董事	2020年12月08日		否
谢青	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2013年05月01日		是

谢青	大信管理咨询（北京）有限公司	监事	2015年02月09日		否
谢青	广东东箭汽车科技股份有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
谢青	广东景兴健康护理实业股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
谢青	湖北省宏源药业科技股份有限公司	独立董事	2016年04月01日		是
谢青	远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司	独立董事	2021年02月19日		是
梁发	北京中安科创科技发展有限公司	董事	2016年05月20日		否
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06月03日	是
郑祥妙	厦门鑫祥景投资管理有限公司	监事	2007年05月22日		否
郑祥妙	厦门矿兴贸易有限公司	执行董事、经理	2018年04月26日		否
肖梅	广州金元泰科技有限公司	执行董事兼总经理	2018年01月16日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑炳旭	董事长	男	62	现任	355.27	否
王永庆	副董事长	男	56	现任	290.08	否
方健宁	董事	男	51	现任	0	是
潘源舟	董事	男	50	现任	0	是
孙芳伟	董事	男	45	现任	0	是
郑明钗	董事	男	58	现任	197.12	否
邱冠周	独立董事	男	72	现任	12	否
吴宝林	独立董事	男	58	现任	12	否
谢青	独立董事	男	58	现任	12	否
林洁	监事会主席	女	51	现任	66.04	否
肖梅	监事	女	50	现任	43.26	否

张焕燕	职工监事	女	37	现任	29.26	否
梁发	总经理	男	44	现任	303.09	否
王丽娟	副总经理、财务负责人	女	51	现任	261.05	否
赵国文	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	196	否
郑祥妙	副总经理	男	37	现任	192.33	否
严冰	副总经理	男	47	现任	26.1	否
马英华	监事	女	43	离任	41.87	否
合计	--	--	--	--	2,037.47	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第一次会议决议公告》（公告编号：2021-008）
第五届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 03 月 24 日	2021 年 03 月 26 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第二次会议决议公告》（公告编号：2021-011）
第五届董事会 2021 年第三次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第三次会议决议公告》（公告编号：2021-023）
第五届董事会 2021 年第四次会议	2021 年 07 月 22 日	2021 年 07 月 24 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第四次会议决议公告》（公告编号：2021-036）
第五届董事会 2021 年第五次会议	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 20 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第五次会议决议公告》（公告编号：2021-039）
第五届董事会 2021 年第六次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第六次会议决议公告》（公告编号：2021-047）
第五届董事会 2021 年第七次会议	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 04 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第七次会议决议公告》（公告编号：2021-053）
第五届董事会 2021 年第八次会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 23 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第八次会议决议公告》（公告编号：2021-071）
第五届董事会 2021 年第九次会议	2021 年 12 月 30 日	2022 年 01 月 04 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第九次会议决议公告》（公告编号：2021-078）
第五届董事会 2021 年第十次会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 04 日	公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会 2021 年第十次会议决议公告》（公告编号：2021-079）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
郑炳旭	10	7	3	0	0	否	3
王永庆	10	7	3	0	0	否	3
方健宁	10	7	3	0	0	否	2
潘源舟	10	7	3	0	0	否	2
孙芳伟	10	6	3	1	0	否	1
郑明钗	10	7	3	0	0	否	1
邱冠周	10	7	3	0	0	否	3
吴宝林	10	7	3	0	0	否	3
谢青	10	7	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责，积极参加了历次董事会、股东大会，并就董事会各项议案认真审议，结合自身专业优势以及从公司经营及战略角度出发，提出了合理化建议。经过充分沟通，公司全体董事形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

审计委员会	谢青、邱冠周、 吴宝林、潘源舟	4	2021年03月12日	审议2020年度募集资金审核报告、2020年度内部审计报告、2020年第四季度工作总结及2021年第一季度审计工作计划以及2020年内部控制评价报告。	4位委员均出席了本次会议，对四个议案均投了同意票。
			2021年04月13日	审议2021年第一季度募集资金审核报告、第一季度内部审计报告、2021年第一季度审计工作总结及2021年第二季度审计工作计划。	4位委员均出席了本次会议，对三个议案均投了同意票。
			2021年08月05日	审议2021年第二季度审计工作总结及2021年第三季度审计工作计划、2021年第二季度募集资金审核报告以及2021年第二季度内部审计报告。	4位委员均出席了本次会议，对三个议案均投了同意票。
			2021年10月18日	审议2021年第三季度审计工作总结及2021年第四季度审计工作计划、2021年第三季度募集资金审核报告、2021年第三季度内部审计报告以及关于聘请2021年审计机构的事项。	4位委员均出席了本次会议，对四个议案均投了同意票。
薪酬与考核委员会	邱冠周、吴宝林、谢青、方健宁	4	2021年03月24日	对董事长目标责任书年度考核完成情况进行审议	4位委员对董事长年度考核结果进行了审核。
			2021年05月07日	对经营班子2020年考核得分完成情况进行审核确认。	4位委员对经营年度考核结果进行了审核。
			2021年06月07日	审议预发经营班子超额利润奖的事项。	4位委员对经营班子奖金发放事宜进行了确认。
			2021年10月29日	审议限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售、回购注销及调整对标企业相关事项。	4位委员均出席了本次会议，对四个议案均投了同意票。
战略与投资委员会	邱冠周、吴宝林、谢青、王永庆	3	2021年03月11日	审议收购吉安化工46.1746%股权事项以及设立军工集团暨关联交易事项。	4位委员均出席了本次会议，对两个议案均投了同意票。

			2021 年 10 月 29 日	审议收购省民爆公司 100% 股权、调整公司组织架构、公司“十四五”发展规划。		4 位委员均出席了本次会议，对三个议案均投了同意票。	
			2021 年 12 月 30 日	审议终止重大资产重组、重新审议设立军工集团暨关联交易的事项。		4 位委员均出席了本次会议，对两个议案均投了同意票。	
提名委员会	吴宝林、邱冠周、谢青、王永庆、方健宁	1	2021 年 11 月 11 日	审议聘任公司副总经理事项。		5 位委员均出席了本次会议，均投了同意票。	

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	73
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	5,584
报告期末在职工的数量合计（人）	5,657
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,657
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	863
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,885
销售人员	196
技术人员	920
财务人员	259
行政人员	624
其他人员	773
合计	5,657
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	17
硕士	87
本科	1,110
大专	1,087
高中及以下	3,356
合计	5,657

2、薪酬政策

公司员工薪酬结构由岗位工资、竞业与保密补偿、奖金以及福利等四个部分组成，根据岗位价值及个人能力确定岗位工资，根据公司业绩及个人业绩确定奖金，实行“以业绩为导向”的薪酬分配政策；公司为员工提供职业发展双通道，及时激励及肯定员工的成长，使员工个人职业发展与公司战略相结合，公司薪酬与员工个人成长相匹配。这种薪酬政策有利于巩固人才队伍，为企业的发展提供人力资源保障。

3、培训计划

为进一步提升员工综合素质和能力水平，强化公司内部人才队伍建设，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。公司制定的员工培训计划分为内部培训和外部培训两部分，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。

2021年公司总部持续开展“精鹰计划”中高级人才培养项目，下属公司持续开展中、基层及专业人才培养，如“飞鹰计划”、“雏鹰计划”、“精英计划”等专项人才培养项目，并积极组织开展专业技术类人才培养培训工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,779,184
劳务外包支付的报酬总额（元）	225,379,184.60

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00

分配预案的股本基数（股）	748,760,423
现金分红金额（元）（含税）	224,628,126.90
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）	224,628,126.90
可分配利润（元）	675,728,712.55
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（预计为 748,760,423 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元人民币（含税），本次现金股利共 224,628,126.90 元，占母公司累计可供分配利润的 33.24%，剩余未分配利润结转至下年度。	

十一、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

1、股权激励

2018年12月，公司首次限制性股票激励计划已完成授予登记并于2018年12月26日上市流通，计划授予激励对象人数57名，授予限制性股票数量5,620,968股。详见公司于2018年12月25日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2019年12月，公司股东会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司原激励对象欧阳虎因个人原因离职，公司决定按回购价格回购注销其已获授但未解锁的限制性股票。本次回购注销共52,575股，回购价格为5.37元/股，详见公司于2019年12月12日在巨潮资讯网上披露的相关公告。公司已于2020年3月30日完成该限制性股票的回购注销。

2020年12月，公司董事会及监事会审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象人数为44人，可解除限售股份数量为710,813股。上述股份已于2020年12月28日解除限售上市流通，详见公司于2020年12月25日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2018年限制性股票激励计划第一个解锁期内，因25名激励对象所在经营单位未能完成公司对其的业绩考核要求，解除限售比例未达到100%，未能全额解除限售，拟回购注销上述激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计681,269股，回购价格为5.17元/股。2021年1月，公司股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司已于2021年3月10日办理完成上述股权激励限制性股票回购注销手续。

2021年12月，公司董事会及监事会审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计45人，可解除限售股份数量为935,961股。上述股份已于2021年12月27日解除限售上市流通，详见公司于2021年12月4日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2021年12月，公司董事会及监事会审议通过了《关于调整限制性股票激励计划对标企业的议案》，同意将原对标企业葛洲坝（600068.SH）和雷鸣科化（600985.SH）调出公司限制性股票激励计划的对标企业名单，同时补充纳入壶化股份（003002.SZ）、金奥博（002917.SZ）为公司限制性股票激励计划的对标企业。

此外，第二个解锁期内，因10名激励对象所在经营单位未能完成公司对其的业绩考核要求，未能解除限售，需回购注销上述激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计368,496股。此外，因2名激励对象离职，公司拟回购注销上述两位激励对象剩余未解锁的限制性股票合计283,268股。2022年1月，公司股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司已于2022年3月14日办理完成上述股权激励限制性股票回购注销手续。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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、经营业绩奖和福利三部分组成。董事会与高级管理团队签订了《2020-2022年度经营班子目标责任书》，确定公司经营业绩指标，经营业绩指标包含董事会确定的三年战略目标、公司规模、盈利能力、盈利质量等各项指标。公司根据《高级管理人员薪酬管理办法》及《2020-2022年度经营班子目标责任书》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。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定，每年定期对内部控制相关制度进行梳理并逐步完善。公司已建立了一套设计科学、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会对其进行管理及监督。此外，公司也积极关注内外部环境信息变化，以充分识别可能存在风险并加以及时应对。公司现内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
广州市宏大爆破工程有限公司	主要是为了延伸宏大民爆在广东地区的产业链，提高公司的市场竞争力和盈利能力，推广民爆一体化模式，提高终端客户粘性。广州宏大的资产、人员、财务、业务等方面全部纳入集团统一管理。	宏大民爆已完成对广州宏大 51% 股权收购工作，广州宏大于 2021 年 1 月正式纳入宏大民爆合并报表范围内。	无	不适用	不适用	不适用
内蒙古吉安化工有限责任公司	与 2020 年 11 月收购的日盛民爆公司形成协同效应，提高在区域市场的议价能力，扩大和巩固公司在内蒙矿服与民爆的战略布局。吉安化工的资产、人员、	宏大民爆已完成吉安化工 46.1746% 股权收购工作，吉安化工已于 2021 年 4 月正式纳入宏大民	无	不适用	不适用	不适用

	财务、业务等方面全部纳入宏大民爆统一管理。	爆合并报表范围内。				
甘肃兴安民爆器材有限公司	是公司围绕北方富矿带进行产业布局又一举措，有利做大民爆板块，提高公司市场影响力。兴安民爆资产、人员、财务、业务等方面全部纳入宏大民爆统一管理。	2021 年，宏大民爆已完成兴安民爆 51% 股权收购工作，兴安民爆已于 2021 年 6 月正式纳入宏大民爆合并报表范围内。	无	不适用	不适用	不适用
广东北斗高分科技有限公司	扩展军工板块的业务，北斗高分资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理。	公司已完成对北斗高分 45% 股权的收购工作，北斗高分已于 2021 年 6 月起正式纳入公司合并报表范围内。	无	不适用	不适用	不适用
湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	壮大公司防务装备板块的研发能力，增强人才储备，提高核心竞争力。宏大日晟资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司子公司明华公司统一管理。	该股权收购事项已整合完成，宏大日晟已于 2021 年 12 月起正式纳入明华公司合并报表范围内。	无	不适用	不适用	不适用
广东省民用爆破器材有限公司	通过本次收购进一步整合广东民爆市场，提升公司对广东省民爆市场影响力及行业引领能力。省民爆公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司子公司宏大民爆统一管理。	宏大民爆已完成对省民爆公司的整合工作，省民爆公司已于 2021 年 12 月起纳入宏大民爆合并报表范围内。	无	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 《广东宏大控股集团股份有限公司 2021 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		91.04%
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		95.24%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 外部审计发现的重大错报没有被公司内部控制识别发现；</p> <p>(3) 审计委员会和审计部门对公司的对外</p>	<p>非财务报告缺陷认定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。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p>

	<p>财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于等于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于等于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于等于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准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

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网上的《内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年初，公司通过填报《上市公司治理专项自查清单》，发现公司需要进行整改事项共4项，为制定《征集股东投票权制度》及修订公司《关联交易管理制度》和《募集资金管理办法》。目前公司已完成了相关整改，具体情况如下：

1、设置《征集股东投票权实施细则》

公司通过对照自查，发现公司仅在《公司章程》第七十九条约定“董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权”，但未明确可以征集股东投票权的股东的条件，且公司内部规章制度中并没有对征集投票权作出规定。

整改情况：公司已于2021年3月24日召开了第五届董事会2021年第二次会议，审议通过了《关于制定〈广东宏大爆破股份有限公司征集投票权实施细则〉的议案》，并于2021年3月26日在指定媒体披露了《广东宏大爆破股份有限公司征集投票权实施细则》，对享有征集投票权的主体、征集投票权的方式及基本内容、征集投票权报告书的内容与格式等方面都作出了明细的规定，目前该实施细则正在实施中。

2、完善《关联交易管理制度》的相关规定

公司制定了《关联交易管理制度》，经自查，发现原制度中未针对关联人占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给上市公司造成损失或者可能造成损失的情况建立相关责任追究机制。

整改情况：公司已于2021年3月24日召开了第五届董事会2021年第二次会议，并于2021年4月15日召开了2020年度股东大会，审议通过了《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》，补充了第八章责任追究条款，此外，公司也根据了最新发布的《深圳证券交易所股票上市规则》，对照检查《关联交易管理制度》相关条款并进行了修订完善。

目前该制度正在实施中。

3、修订《募集资金管理办法》

通过本次自查，公司发现原《募集资金管理办法》中部分条款的规定与现行的规则不符，未按照最新的监管要求进行更新。

整改情况：公司已于2021年3月24日召开了第五届董事会2021年第二次会议，并于2021年4月15日召开了2020年度股东大会，对该办法进行修订。本次修订主要是根据深圳证券交易所关于募集资金管理的有关规定进行修订，包括新增对控股子公司作为募投项目实施主体的具体使用要求、暂时闲置的募集资金进行现金管理、募集资金用途变更、募集资金用于永久补充流动资金等情形的要求。

目前该办法正在实施中，公司及子公司严格按照该办法进行募集资金使用及管理。

4、公司控股股东、实际控制人存在与公司同业竞争的情形

应广东省国资监管部门的要求，2020年12月29日，公司控股股东广东环保集团有限公司（下称“广东环保”）无偿受让了广物集团下属的子公司广东省民爆器材有限公司（下称“省民爆”）100%股权，因省民爆公司的主营业务含民爆器材销售，与公司现有业务构成潜在的同业竞争。

整改情况：广东环保在签署受让省民爆股权协议的当天已经向公司出具了解决同业竞争的承诺，即在完成省民爆公司股

权过户的24个月内（承诺期至2022年12月29日），广东环保将所持有的省民爆公司100%股权转让给公司或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置广东环保所持有省民爆公司100%股权，以消除省民爆公司与公司的同业竞争。

公司于2021年12月3日召开了第五届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关于收购省民爆公司100%股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司广东宏大民爆集团有限公司以现金3,639.42万元收购公司控股股东广东环保集团有限公司持有的省民爆公司100%股权。公司已于2021年12月完成了省民爆公司股权收购工作，已不存在同业竞争情形。

综上，公司通过本次自查，重新自查并整理了公司现行的基本管理规章制度，并根据现行的法规规章制度和公司的实际运行情况对部分管理制度进行了修订，截至目前已经全部修订完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 □ 否

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
广东宏大民爆集团有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	高空排放	1	/	二氧化硫 13mg/m ³ ; 氮氧化物 95mg/m ³ ; 颗粒物 3.06 mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司污染防治工作采用“因物制宜、产防结合”策略，污染物处理设施与生产设备同步运行，污染防治工作贯穿整个生产环节。报告期内，公司严格遵守相关环保法律法规的要求，自觉履行社会责任，污染物排放严格执行国家标准及地方标准，确保“三废”治理符合相关环保要求，各项环保设施运行正常。

报告期内，广东宏大民爆集团有限公司按照建设项目三同时的要求，落实防治污染设施的建设和，主要是污水处理站，污水经污水处理站处理后回用绿化，不外排，污水处理站能够正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等相关制度和规定，公司对所建设的项目均取得政府相关部门行政许可或备案及其他环境保护行政许可。

广东宏大民爆集团有限公司现有乳化炸药生产线（2.1万吨/年）建于2013年，验收于2014年11月。2013年12月由环境保护部华南环境科学研究所出具了《环境影响报告书》（编号：国环评证甲字第2801号）。

突发环境事件应急预案

公司能够有效防范环境风险和妥善处理突发环境事件，完善以预防为主的环境风险管理制度，严格落实企业环境安全主体责任，定期开展环境应急预案演练。此外，公司下属各子公司制定的突发环境应急预案均有在当地环境保护部门备案。

广东宏大民爆集团有限公司于2019年7月通过了突发环境事件应急预案评审并报送广州市生态环境局增城区分局备案，于2019年8月9日备案成功，备案编号：440183-2019-117L。

环境自行监测方案

公司遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定，公司各子公司生产活动中产生的主要污染物均定期邀请有资质的第三方监测单位进行监测，并保留相关报告备查。

广东宏大民爆集团有限公司于2019年12月20日换领《排污许可证》，由于国家环保政策变化，我公司符合备案登记管理条件于2020年7月13日进行备案登记，备案编号：91440183669962666J001Q，原《排污许可证》（编号：91440183669962666J001Q）于2021年6月申请注销。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

报告期内，公司无因环境问题受到行政处罚的情况。主要污染物排放均按照有关法律法规规定方式进行，有处理难度的废水废物委托第三方负责处理，污染物排放总量低于许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。

二、社会责任情况

广东宏大作为上市公司，严格按照法律法规的要求，认真遵守政府有关法令和政策规定，接受有关部门的监督、指导和管理。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，构建和谐企业。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、向上向善；艰苦奋斗、共创共赢；客户第一、价值至上”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。

公司积极履行社会责任，以实际行动回报社会。一是持续资助学府和学术机构，体现国企担当。下属子公司宏大工程向南京理工大学等六所大学助学捐赠35万元，在安徽理工大学设立30万元奖助学金。二是积极开展捐赠活动，下属宏大工程新华都玛沁分公司因玛多县地震向果洛藏族自治州红十字会捐款2万元；三是“学党史、为群众办实事”，积极创建职工小家。下属明华公司新建室内羽毛球馆，建立职工小家，改善员工生活环境，增强员工幸福感。四是安排专人走访慰问困难职工，切实帮助困难职工解决实际困难。五是积极参加抢险救灾，2021年7月河南出现汛情，鹤壁项目部向救援现场运输石料114车约3420m 共计9000余吨，挖装石料198车次，共计1.4万余吨，联合业主方共计转移群众22.7万人。

2021年，公司严格遵守国家和地方政府有关安全生产的法律法规，以贯彻落实中共十九大及习近平总书记关于安全生产重要论述和指示精神为指导思想，紧紧围绕公司的安全工作目标和任务，扎实开展“安全生产专项整治三年行动”，全面落实安全生产责任制，狠抓安全隐患排查治理工作，积极做好新冠肺炎防疫工作。在公司党委和经营班子的正确领导下，经全体员工的共同努力下，公司的安全生产形势总体平稳。报告期内，公司结合国务院新修订《安全生产法》和《企业安全生产标准化基本规范》规定进一步梳理了公司安全管理制度，强化企业安全生产主体责任；落实安全创新工作室建设工作，公司安全创新工作室获评“广东省工业系统劳模和工匠人才创新工作室”；并且公司开展了安全生产专项整治三年行动。2021年，公司共开展了335次安全检查，发现安全隐患及问题共1772项，整改完成1772项安全隐患及问题，整改率100%；共计投入安全生产专项费用22,798万元；共组织及参与安全培训13次，参加培训1500余人次；共计开展1036次安全教育培训，累计培训人数20274人次；开展应急演练137次，参演人数5145人次。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、巩固拓展脱贫攻坚措施

公司大爱基金2021年共救助8名因意外灾害、大病等生活困难职工，发放救助11.5万元；帮助35名困难员工子女申请了金秋助学金4.7万元；帮助6名患重大疾病员工申请重疾医疗资助12万元；2021年共慰问困难党员、困难职工123人，发放慰问金9万余元，并深切慰问4名老党员，颁发了“光荣在党50年”纪念章，送上组织关怀。宏大民爆及下属企业向所在地捐赠合计13万元，用于支持乡村振兴工作；宏大民爆集团下属子公司华威化工精准帮扶兴宁市新陂镇家庄村，安排专门人员派驻当地，助力脱贫攻坚工作。

2、巩固拓展脱贫攻坚成效

公司通过大爱基金、医疗互助、挂点帮扶等举措，保障职工大病有钱医、大难有救助；公司始终秉承以人为本的企业理念，每年超额招收应届毕业生，有效促进就业稳定；公司在特殊节假日会安排专人走访慰问老干部、老党员，为老有所依、老有所养的良好社会氛围贡献宏大力量。

3、后续计划

公司将配合广东环保按照帮扶规划完成后续巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴各项工作。下属企业将严格落实当地政府对口帮扶单位的各项帮扶工作，并积极开展捐资助学、公益捐赠等活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东省广业集团有限公司(现“广东省环保集团有限公司”)	股份限售承诺	本次非公开发行中,发行人控股股东、实际控制人广业集团(现“广东环保集团”)认购的本次非公开发行股票,自发行结束之日(即本次新增股份上市之日)起十八个月内不得转让。	2020年10月30日	至2022年4月29日	正常履行中
	广东省广业集团有限公司(现“广东省环保集团有限公司”)	其他承诺	1、本次非公开发行中,广东环保集团认购资金均为自有资金,不存在对外募集、代持、结构化安排或者直接或间接使用上市公司及其除广业集团(现“广东环保集团”)外的其他关联方之资金用于本次认购的情形;2、从本次非公开发行定价基准日前6个月至完成本次非公开发行后6个月内,广业集团(现“广东环保集团”)承诺其及一致行动人不减持宏大爆破股票。在上述期间外,广业集团(现“广东环保集团”)及一致行动	2020年05月28日	至2022年4月30日	正常履行中

			人如减持宏大爆破股票的,将按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定执行。			
	广东省广业资产经营有限公司(现“广东省环保集团有限公司”);方健宁;李战军;娄爱东;王永庆;肖梅;郑炳旭	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺如下:广业公司(现“广东环保集团”)、郑炳旭、王永庆向公司出具了《不同业竞争承诺函》。其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均签订了《承诺函》,对公司承诺,未经股东会或股东大会同意,不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会,自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。	2012年06月12日	长期	正常履行中
	广东省广业资产经营有限公司(现广东省环保集团有限公司“);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	广东省广业集团有限公司(现“广东省环保集团有限公司”)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(一)在完成省民爆公司股权过户后24个月内,广业集团(现“广东环保集团”)将所持有的省民爆公司100%股权转让给公司或向其他无关联关系的第三方转让或其他有效方式处置广业集团(现“广东环保集团”)所持有的省民爆公司100%股权,以消除省民爆公司与公司的同业竞争。(二)如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,广业集团将向公司赔偿由此引起的损失。	2020年12月28日	至2022年12月27日	履行完毕
	梁发;赵国文	其他承诺	总经理梁发先生及副总经理兼董事会秘书赵国	2021年06月25日	至2023年4月30日	正常履行中

			文先生承诺在 2023 年 4 月 30 日前不减持其于 2021 年 6 月 25 日至 2021 年 6 月 30 日所增持的公司股份。			
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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

1、2021年1月，公司子公司宏大民爆出资918万元收购了广州市宏大爆破工程有限公司（以下简称“广州宏大”）合计51%的股权。广州宏大于2021年1月正式纳入公司合并报表范围内。

- 2、2021年1月，公司与广州宏升创展投资合伙企业（有限合伙）共同设立广东宏大砂石有限公司（以下简称“宏大砂石”），其中公司出资7000万元持有宏大砂石70%的股权，首期出资额为1000万元，其中公司出资700万元。宏大砂石于2021年4月正式纳入公司合并报表范围内。
- 3、2021年3月，公司以现金出资646,637,161元收购了吉安化工43.1091%的股权；2021年10月，公司通过公开竞拍交易方式取得吉安化工3.0655%国有股权。本次收购完成后，公司合计持有吉安化工46.1746%股权，吉安化工于2021年3月正式纳入公司合并报表范围内。
- 4、2020年11月，公司子公司宏大民爆与英德市恒昇实业投资有限公司合资设立了清远市宏昇投资运营有限公司（以下简称“宏昇投资”）。宏大民爆于2021年2月出资1,530万元，占宏昇投资51%股权，宏昇投资于2021年3月正式纳入公司合并报表范围内。
- 5、2021年5月，公司以自有资金共计17,010万元收购了兴安民爆51%的股权，兴安民爆于2021年6月纳入公司合并报表范围内。
- 6、2021年6月，公司出资270万元收购了广东北斗高分科技有限公司（以下简称“北斗高分”）45%的股权，北斗高分于2021年6月正式纳入公司合并报表范围内。
- 7、2021年，公司子公司湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司（以下简称“涟邵建工”）以设备出资合计815.45万元与兴安综合开发实业有限公司合资设立了宏大涟邵老挝工程有限责任公司（以下简称“宏大涟邵老挝”），持有宏大涟邵老挝60%的股权。宏大涟邵老挝于2021年8月正式纳入公司合并报表范围内。
- 8、2021年10月，公司子公司明华公司以现金及明华公司股权支付的方式（现金支付1300万元，股权支付3700万元），合计出资5000万元价格收购了湖南宏大日晟航天动力技术有限公司（以下简称“宏大日晟”）100%股权。宏大日晟于2021年12月正式纳入公司合并报表范围内。
- 9、2021年12月，公司下属全资子公司宏大民爆收购公司控股股东广东环保集团持有的广东省民用爆破器材有限公司100%股权，省民爆公司于2021年12月正式纳入公司合并报表范围内。
- 10、2021年4月，广东宏大韶化民爆有限公司通过公开挂牌方式将所持有韶关市明华运输有限责任公司100%股权以320.86万元的价格出售。

八、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	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	176
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	朱敏、刘润生
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2021年12月3日召开第五届董事会2021年第七次会议，审议通过了《关于聘请2021年度审计机构的议案》，同意聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度审计机构，聘期为一年。该事项已经公司董事会审计委员会审议通过，

且独立董事出具了事前认可意见及独立意见，并于2021年12月21日经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行 情况	披露日期	披露索引
公司就与宁夏泰华大石头煤业有限公司的建设工程施工合同纠纷一案，向石嘴山市中级人民法院提出诉讼，请求判令宁夏泰华大石头煤业有限公司（被告一）支付工程款、违约金、利息及各项费用合计286,182,719.63元；宁夏泰华实业集团有限公司、禹学峰、朱艳、禹学坤、马宏伟、张宁生承担连带清偿责任；同时，要求公司对被告一提供质押的煤炭的拍卖、变卖价款享有优先受偿权。	10,294.73	否	一审已判决，公司已向宁夏回族自治区高级人民法院提起上诉，宁夏回族自治区高级人民法院已于2021年12月31日开庭审理本案，目前尚未判决。	截至2021年12月31日，公司已按照本公司会计政策的要求，对应收被告泰华大石头煤业有限公司的款项单项计提资产减值损失金额为17,520.01万元，对该项目相关的应收款项账面净额为7,508.57万元。	公司于2021年4月29日收到宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院民事判决书，判决宁夏泰华大石头煤业有限公司需承担的金額为102,947,320.82元及部分利息，同时被告宁夏泰华实业集团有限公司、禹学峰、张宁生、朱艳、禹学坤、马宏伟需承担连带付款责任。公司对本次诉讼的部分判决结果表示不服，向宁夏回族自治区高级人民法院提起上诉，目前宁夏回族自治区高级人民法院已于2021年12月31日开庭审理，目前尚未判决。	2020年08月05日	详见公司于2020年8月5日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）披露的《关于公司提起诉讼的公告》（公告编号：2020-060）
就张家口项目建设工程欠款纠纷一案，涟邵建工向河北省张家口市中级人民法院提	4,600	否	双方已签署和解协议，向法院提出撤诉申请，河北省张家口	双方达成和解，并于2021年4月签署了《关于<张家口赤城县雪国	截至2021年12月31日，公司对应收被告张家口新百龙天梯旅游发展有限公司的款	2021年03月26日	详见公司于2021年3月26日在巨潮

<p>起诉讼, 请求判令张家口新百龙天梯旅游发展有限公司(被告)支付欠付工程款、工程款利息、赔偿停工损失合计 5,749.94 万元; 同时, 判令连邵建工在被告欠付工程款 61,482,727.32 元范围内对案涉工程折价或拍卖所得价款享有优先受偿权; 判令赤城县新雪国旅游度假发展有限公司承担连带清偿责任。双方后续签署了解协议, 被告支付 1668 万元后, 我方向法院提起撤诉。目前按和解协议执行。</p>			<p>市中级人民法院已于 2021 年 5 月准许连邵建工撤回起诉。</p>	<p>旅游发展有限公司工程施工合同>补充协议》, 双方协商拟复工, 截止目前双方认可已完成工程欠付工程款金额为 1,668 万元, 其他已完工未结算部分由双方互相配合, 推进后续结算工作, 并按照协议约定分期向连邵建工支付。目前, 双方正在积极进行后续工程款的结算工作。</p>	<p>项计提坏账准备金额为 127.02 万元, 对该项目相关的应收款项及合同资产账面净额为 1,809.03 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司已收回工程款 7,010.32 万元。截至目前, 已与业主签订复工协议, 以前年度未结算款项也在稳步进行中。</p>	<p>资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露的《2020 年度报告》</p>
<p>公司就与伊犁庆华能源开发有限公司(下称“伊犁庆华”)、新疆庆华能源集团有限公司(下称“庆华集团”)的建设工程施工合同纠纷一案, 向新疆维吾尔自治区高级人民法院提出诉讼。根据判决结果, 伊犁庆华应向公司支付工程款 33,374,389.53 元及利息; 返还履约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; 庆华集团对伊犁庆华支付的工程款承担一般保证责任。上述款项合计约 4,635.76 万元(以截至 2018 年 10 月 31 日为节点计算)。</p>	<p>4,635.77 否</p>	<p>正在执行中</p>	<p>判决伊犁庆华支付发行人工程款 33,374,389.53 元及利息; 返还履约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(自 2016 年 1 月 1 日起至实际给付之日止以欠付工程款 33,374,389.53 元为基数, 按中国人民银行同期同类贷款利率的二倍计算); 庆华集团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影响不大。</p>	<p>公司已与伊犁庆华于 2019 年 5 月签署《和解协议》, 伊犁庆华自 2019 年 7 月起至 2022 年 6 月, 分月向公司支付工程款及利息。截至 2021 年 12 月 31 日, 公司累计收回工程款及利息 6,127.66 万元, 公司对该笔应收款累计已经计提信用减值损失 2,168.49 万元, 应收款净额为 0 万元。</p>	<p>2018 年 11 月 20 日</p>	<p>详见公司于 2018 年 11 月 20 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)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)</p>

因房屋租赁纠纷，广州市富基房地产开发有限公司向天河区法院起诉，要求公司及宏大工程支付租赁保证金、房屋使用费及相关损失共计 552 万元	552	否	已开庭审理尚未判决	诉讼金额不大，预计对公司的业绩影响不大。	尚未开始执行		
---	-----	---	-----------	----------------------	--------	--	--

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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
广东省环保集团有限公司	控股股东、实际控制人	租赁	土地租赁	协议价	-	1,186.61	65.27%	1,267.48	否	银行划款	-	2021 年 03 月 26 日	在巨潮资讯网上披露的《关于 2021 年日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2021-012）
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	-	273.58	1.05%	300	否	银行划款	-		
云浮广业硫铁矿集团有限公司	同一控股股东	租赁	土地租赁	协议价	-	10.17	0.93%	10.68	否	银行划款	-		
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	销售商品	销售炸药	国家指导价	-	899.37	0.48%	1,000	否	银行划款	-		
广东广业云硫矿业有限公司	同一控股股东	租赁	房屋租金	协议价	-	3.84	0.35%	0	是	银行划款	-		

公司													
广东省国际工程咨询有限公司	同一控股股东	咨询费	咨询费	协议价	-	251.55	16.42%	0	是	银行划款	-		
宏大君合科技有限公司	子公司的联营企业	技术服务	委托技术开发	协议价	-	3,273.91	39.26%	6,000	否	银行划款	-	2021年03月26日	在巨潮资讯网上披露的《关于2021年日常性关联交易预计的公告》(公告编号:2021-012)
福建宏大时代新能源科技有限公司	子公司的联营企业	购买商品	采购施工设备	市价	-	4,097.35	16.88%	6,140	否	银行划款	-	2021年07月24日	在巨潮资讯网上披露的《关于向参股子公司购买设备暨关联交易的公告》(公告编号:2021-037)
合计					--	9,996.38	--	14,718.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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2021年初对全年的日常关联交易情况做了预计,并在中旬针对公司与福建宏大时代新能源科技有限公司的关联交易及时做了预计。截至本报告期末,虽然有极少部分关联交易略高于年初预计的范围,但超过的金额未达到深交所有关规则披露的标准,且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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广东省环保集团有限公司	公司控股股东及实际控制人	股权转让	收购广东环保集团持有的省民爆公司	双方共同聘请评估机构对省民爆进行	3,361.01	3,639.42	3,639.42	自有资金支付	0	2021年12月04日	公司在巨潮资讯网上披露的《关于收购省民爆

			100% 股权。	评估							公司 100% 股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-059)。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司通过收购省民爆公司股权, 有利于提升公司对广东省民爆市场影响力及行业引领能力, 实现公司民爆业务的长远战略规划。省民爆公司于 2021 年 12 月正式纳入公司合并报表范围内。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
广东省广业装备制造集团有限公司(简称"广业装备")、国家产业投资基金有限责任公司、戎程管理咨询(广东)合伙企业(有限合伙)、广东中科粤微科技发展有限公司	广业装备为公司控股股东及实际控制人广东环保集团下属全资子公司	广东省军工集团有限公司	网络安全服务、信息安全设备制造及销售、信息系统运行维护服务; 智能无人飞行器制造及销售、人工智能行业应用系统集成服务等	10,000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

租赁情况说明

2011年1月30日，公司子公司与广东环保集团就土地租赁事宜签署了《国有土地使用权租赁协议》，租赁期限为2011年1月1日至2030年12月31日。根据复函（粤国土资利用函【2010】1710号）文，广东省国土资源厅将明华公司与广东省力拓民爆器材厂（现“宏大韶化”）有关的划拨用地已授权给广东环保集团经营管理，基于公司生产经营需要，广东环保集团将土地使用权租赁给明华公司和宏大韶化作为生产经营使用。公司每年年初均对该笔租赁情况进行日常关联交易预计，历年关联承租费用支出较为稳定。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宏大工程	2018年12月20日	80,000	2019年06月05日	5,500	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2018年12月20日	80,000	2020年08月14日	6,550	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2020年12月20日	80,000	2021年02月04日	10,000	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2020年12月20日	80,000	2021年03月31日	10,000	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2018年12月20日	80,000	2020年11月09日	5,000	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2020年12月20日	80,000	2021年03月22日	10,000	连带责任保证			36个月	否	否
宏大工程	2018年12月20日	80,000	2019年06月28日	10,000	连带责任保证			36个月	是	否
连邵建工	2020年12月20日	50,000	2021年05月27日	5,000	连带责任保证			12个月	否	否
连邵建工	2020年12月20日	50,000	2021年06月22日	7,000	连带责任保证			12个月	否	否
宏大民爆	2020年12月20日	5,000	2021年06月25日	1,000	连带责任保证			12个月	否	否
明华公司	2020年04月17日	100,000	2021年12月27日	12,000	连带责任保证			120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）						55,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			306,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						66,738
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宏大锂邵矿业	2020年11月10日	4,000	2021年01月22日	2,008.79	连带责任保证			30个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						2,008.79
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						2,008.79
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			174,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						57,008.79
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			310,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						68,746.79
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										12.28%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	124,010	105,000	0	0
银行理财产品	募集资金	15,000	15,000	0	0
合计		139,010	120,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
明华公司	客户	传统防务装备产品	2021年06月03日			-		协议价	20,593.09	否	无	正在履行中	2021年06月04日	公司于2021年6月4日在巨潮资讯网上披露的关于子公司签署重要合同的公告》（公告编号：2021-031）

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2021年6月，公司总经理梁发先生通过集中竞价方式累计增持公司股份197,700股，占公司总股本的0.0264%；公司副总经理及董事会秘书赵国文先生通过集中竞价方式累计增持公司股份119,400股，占公司总股本的0.0159%。上述内容详见公司于2021年7月2日在巨潮资讯网上披露的《关于高级管理人员增持股份计划实施完毕的公告》（公告编号：2021-035）。

2、2021年12月，公司控股股东广东环保集团通过无偿划转方式将其子全资子公司广东省工程技术研究所有限公司持有的公司18,205,673股无限售条件的流通股、广东省广业环境建设集团有限公司持有的公司3,734,498股无限售条件的流通股分别划转至广东环保集团。本次划转后，广东环保集团直接持有公司股份181,613,500股，直接持股比例变更为24.23%，仍直接及间接持有公司股份199,819,173股，持股比例为26.66%。上述内容详见公司于2021年12月28日在巨潮资讯网上披露的《关于股东权益变动的进展公告》（公告编号：2021-066）。

3、2021年12月21日，公司召开了第五届董事会2021年第八次会议，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，公司中文名称变更为广东宏大控股集团股份有限公司，公司简称变更为广东宏大，公司英文名称变更为Guangdong Hongda Holdings Group Co., Ltd。本事项已经2021年12月21日召开的公司2021年第二次临时股东大会审议通过。公司于2022年1月18日起正式使用新名称。上述内容详见公司分别于2021年12月23日、2022年1月18日在巨潮资讯网上披露的《关于拟变更公司名称及证券简称的公告》（公告编号：2021-072）、《关于变更公司名称及证券简称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-002）。

4、2021年12月30日，公司召开了第五届董事会2021年第九次会议，审议通过了《关于调整设立军工集团暨关联交易事项的议案》，公司与国家产业投资基金有限公司、广东省广业装备制造集团有限公司、戎程管理咨询（广东）合伙企业（有限合

伙)及广东中科粤微科技发展有限公司共同出资10,000万元设立广东省军工集团有限公司,公司认缴出资额4,000万元,占军工集团40%的股权。具体内容详见公司于2022年1月4日在巨潮资讯网上披露的《关于调整设立军工集团暨关联交易事项的公告》(公告编号:2021-077)。

5、2021年12月,公司因筹划发行股份以及支付现金方式购买内蒙古生力民爆股份有限公司100%股权事项申请公司股票自2021年12月20日开市起停牌。公司于2021年12月31日召开了第五届董事会2021年第十次会议,审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》,因公司未能就本次方案与相关方在关键性条款上达成一致意见,公司预计未能在复牌前行成重组预案,拟终止本次重组事项,公司股票于2022年1月4日开市起复牌。上述内容详见公司于2022年1月4日在巨潮资讯网上披露《关于拟终止重大资产重组暨公司股票复牌的公告》(公告编号:2021-080)。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年7月,经公司第五届董事会2021年第四次会议审议通过,同意公司子公司宏大工程集团向公司参股子公司福建宏大时代新能源科技有限公司(下称“宏大时代”)购买纯电动宽体自卸车合计29台,总额4,450万元(含税)。上述内容详见公司于2021年7月24日在巨潮资讯网上披露的《关于向参股子公司购买设备暨关联交易的公告》(公告编号:2021-037)。

2、公司子公司明华公司于2020年12月3日收到了关于传统防务装备产品的《成交通知书》。2021年6月,明华公司已与客户签订了上述防务装备产品订货合同,合同总金额为20,593.09万元人民币。上述内容详见公司于2021年6月4日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司签署重要合同的公告》(公告编号:2021-031)。

3、2021年12月,公司下属全资子公司宏大民爆集团收购了公司控股股东广东环保集团持有的广东省民用爆破器材有限公司100%股权,省民爆公司于2021年12月正式纳入公司合并报表范围内。上述内容详见公司于2021年12月4日在巨潮资讯网上披露的《关于收购省民爆公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2021-059)。

第七节 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	141,021,123	18.80%				-36,535,824	-36,535,824	104,485,299	13.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,640,960	3.68%				-16,167,274	-16,167,274	11,473,686	1.53%
3、其他内资持股	110,458,323	14.73%				-17,446,710	-17,446,710	93,011,613	12.41%
其中：境内法人持股	3,708,759	0.49%				-3,708,759	-3,708,759	0	0.00%
境内自然人持股	106,749,564	14.23%				-13,737,951	-13,737,951	93,011,613	12.41%
4、外资持股	2,921,840	0.39%				-2,921,840	-2,921,840	0	0.00%
其中：境外法人持股	2,921,840	0.39%				-2,921,840	-2,921,840	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	609,072,333	81.20%				35,854,555	35,854,555	644,926,888	86.06%
1、人民币普通股	609,072,333	81.20%				35,854,555	35,854,555	644,926,888	86.06%
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	750,093,456	100.00%				-681,269	-681,269	749,412,187	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、因公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期内，13名激励对象因其所在经营单位未能完成公司对其的业绩考核要求，解除限售比例未达到100%，12名激励对象因其所在经营单位业绩考核指标未能达标，不能解除限售，公司回购注销上述25名激励人员共计681,269股获授但未解锁的限制性股票。上述股份已于2021年3月10日注销完毕，公司总股本由750,093,456股变更为749,412,187股。

2、2020年9月，公司向广东环保集团、华融瑞通股权投资管理有限公司、广州开发区控股集团有限公司等12名发行对象非公开发行43,037,080股。上述新增股份已于2020年10月30日于深圳证券交易所上市，除控股股东广东环保集团以外的11名发行对象已于2021年4月30日解除限售上市流通。

3、2021年12月3日，公司召开第五届董事会2021年第七次会议及第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计45人，可解除限售股

份数量为935,961股。上述股份已于2021年12月27日上市流通。

4、公司董事王永庆先生于2020年通过集中竞价方式减持公司股份400万股，根据相关规定，王永庆先生的高管锁定股减少300万股；公司董事郑明钊先生于2020年通过集中竞价方式减持公司股份1,506,700股，因误操作买入公司股票50,000股，根据相关规定，郑明钊先生的高管锁定股减少1,130,025股。

5、2021年6月，公司总经理梁发先生通过深圳证券交易所集中竞价交易的方式累计增持公司股份197,700股，根据相关规定，梁发先生的高管锁定股增加148,275股；公司副总经理兼董事会秘书赵国文先生通过深圳证券交易所集中竞价交易的方式累计增持公司股份119,400股，根据相关规定，赵国文先生的高管锁定股增加89,550股。

6、2021年12月21日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司监事的议案》，同意选举肖梅女士为公司第五届监事会监事。截至2021年12月31日，肖梅女士持有公司股份716,000股，根据相关规定，肖梅女士的高管锁定股为537,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年12月18日，公司召开第五届董事会2020年第十二次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2018年限制性股票激励计划第一个解锁期内，因25名激励对象所在经营单位未能完成公司对其的业绩考核要求，解除限售比例未达到100%，未能全额解除限售，需回购注销上述激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计681,269股，该事项经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（下称“中登公司”）开设了回购专用证券账户，并向中登公司申请办理上述限制性股票的回购过户手续。本次限制性股票已于2021年3月10日完成回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王永庆	30,883,800	0	3,000,000	27,883,800	高管锁定股	-
郑明钊	28,673,863	0	1,130,025	27,543,838	高管锁定股	-
肖梅	0	537,000	0	537,000	高管锁定股	-
梁发	0	148,275	0	148,275	高管锁定股	-
赵国文	0	89,550	0	89,550	高管锁定股	-
非公开发行股份对象	43,037,080	0	31,563,394	11,473,686	非公开发行股票解除限售	2021年4月30日
限制性股票激励对象	4,857,580	0	935,961	3,240,350	第二个解除限售期条件成就	2021年12月27日
合计	107,452,323	774,825	36,629,380	70,916,499	--	--

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

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

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	47,910	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,537	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省环保集团有限公司	国有法人	24.23%	181,613,500	25,440,171	11,473,686	170,139,814	质押	13,106,530
郑炳旭	境内自然人	5.97%	44,758,400	-	33,568,800	11,189,600		
王永庆	境内自然人	4.96%	37,178,400	-	27,883,800	9,294,600		
郑明钗	境内自然人	4.90%	36,725,118	-	27,543,838	9,181,280	质押	5,200,000
广东省伊佩克环保产业有限公司	国有法人	2.43%	18,205,673	-		18,205,673		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.04%	7,759,902	-4,106,749		7,759,902		
华融瑞通股权投资管理有限公司	国有法人	0.96%	7,206,963	-		7,206,963		
厦门鑫祥景贸易发展有限公司	境内非国有法人	0.86%	6,465,419	-		6,465,419		

广州开发区控股集团 集团有限公司	国有法人	0.65%	4,869,734	-		4,869,734		
曹立新	境内自然人	0.64%	4,764,300	1,916,699		4,764,300		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广东环保集团及其下属全资子公司广东省伊佩克环保产业有限公司合并持有公司股份 199,819,173 股，占公司总股本的 26.66%，构成一致行动人。2、郑明钗与厦门鑫祥景贸易发展有限公司构成一致行动人，合计持有本公司股份 43,190,537 股，占公司总股本的 5.76%。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
广东省环保集团有限公司	170,139,814	人民币普通股	170,139,814					
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					
郑炳旭	11,189,600	人民币普通股	11,189,600					
王永庆	9,294,600	人民币普通股	9,294,600					
郑明钗	9,181,280	人民币普通股	9,181,280					
香港中央结算有限公司	7,759,902	人民币普通股	7,759,902					
华融瑞通股权投资管理有限公司	7,206,963	人民币普通股	7,206,963					
厦门鑫祥景贸易发展有限公司	6,465,419	人民币普通股	6,465,419					
广州开发区控股集团 集团有限公司	4,869,734	人民币普通股	4,869,734					
曹立新	4,764,300	人民币普通股	4,764,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、广东环保集团及其下属全资子公司广东省伊佩克环保产业有限公司合并持有公司股份 199,819,173 股，占公司总股本的 26.66%，构成一致行动人。2、郑明钗与厦门鑫祥景贸易发展有限公司构成一致行动人，合计持有本公司股份 43,190,537 股，占公司总股本的 5.76%。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	自 2020 年 9 月 30 日，广东环保集团开始参与转融通出借业务，将持有公司无限售流通股 700 万股分期出借给中国证券金融股份有限公司。截至 2021 年 7 月 27 日，广东环保集团出借的 700 万股已全部到期，用于参与转融通出借业务未到期的股份为 0 股。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

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
广东省环保集团有限公司	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（以上事项国家有规定的从其规定）；教育培训（不含学历教育及职业培训）；房屋租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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	1、广东环保集团直接持有粤桂股份（证券代码：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，合并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。 2、广东环保集团直接持有广咨国际（证券代码：836892）32.08%的股权，为其控股股东。 3、广东环保集团直接持有南网能源（证券代码：003035）5.82%股权。 4、广东环保集团直接持有冠豪高新（证券代码：600433）0.0348%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

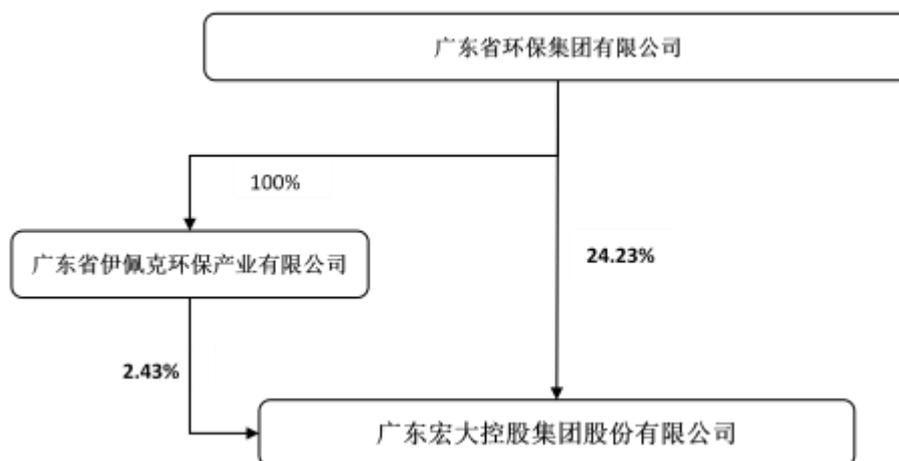
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省环保集团有限公司	黄敦新	2000年08月23日	91440000724782685K	资产经营与管理；组织资产重组、优化配置；项目投资、经营及管理；资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）；教育培训（不含学历教育及职业培训）；房屋租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、广东环保集团直接持有粤桂股份（证券代码：000833）12.13%股份，通过全资子公司云浮广业硫铁矿集团有限公司（持有31.31%股份）以及广西广业粤桂投资集团有限公司（持有11.34%股份）间接持有42.65%股份，合并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。 2、广东环保集团直接持有广咨国际（证券代码：836892）32.08%的股权，为其控股股东。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2020年12月21日	681,269股	0.09%	3,522,160.73元	已于2021年3月10日注销完毕	限制性股票回购注销	681,269	12.23%

2021 年 12 月 04 日	651,764 股	0.09%	3,226,231.80 元	已于 2022 年 3 月 14 日注销完毕	限制性股票 回购注销	651,764	11.70%
------------------	-----------	-------	----------------	------------------------	---------------	---------	--------

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	司农审字[2022]21006530028 号
注册会计师姓名	朱敏、刘润生

审计报告正文

审 计 报 告

司农审字[2022]21006530028号

广东宏大控股集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东宏大控股集团股份有限公司（以下简称“广东宏大”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了广东宏大2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司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，我们独立于广东宏大，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。

（一）营业收入的确认与计量

关键审计事项	审计应对
--------	------

<p>详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计之34.收入”和“五、合并财务报表主要项目注释之45.营业收入和营业成本”。</p> <p>广东宏大营业收入来源主要为矿山开采、民爆产品销售、防务装备销售业务，2021年度销售为852,648.13万元。</p> <p>考虑营业收入为广东宏大关键业绩指标之一并且固有风险较高，收入确认的真实性和准确性对广东宏大的经营成果存在重大影响。其中，矿山开采收入的确认涉及广东宏大管理层（以下简称管理层）重大判断和估计，收入确认的发生、截止性可能存在重大错报风险。因此，我们将收入确认的发生、截止性确认为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和测试与营业收入确认相关的关键内部控制,评价相关控制是否设计恰当并得到有效执行；</p> <p>(2) 了解、评价广东宏大的收入政策，并检查主要销售合同，识别关于商品控制权转移的相关条款，评价广东宏大的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(3) 执行分析性程序：分析广东宏大主营业务的收入增长情况、毛利变动情况、月度变动情况、主要客户变动情况，并与同行业进行比较分析；</p> <p>(4) 执行细节测试：民爆产品和防务装备产品销售业务：抽样检查客户销售合同或销售订单、发货记录、货物签收单、销售发票及销售回款记录；矿山开采业务，抽样检查客户的销售合同、项目成本汇总统计表、项目履约进度计算表、客户结算情况；</p> <p>(5) 结合应收账款的函证，对主要客户2021年度的收入金额进行函证；</p> <p>(6) 评价管理层确定合同履约进度时，预计合同总成本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合同履约进度；</p> <p>(7) 执行收入截止测试，检查收入是否确认在恰当的会计期间。</p> <p>(8) 检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合新收入准则披露的要求。</p>
---	---

(二) 应收账款的坏账准备

关键审计事项	审计应对
<p>详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之10.金融工具和“五、合并财务报表主要项目注释之4.应收账款”。</p> <p>截至2021年12月31日，广东宏大合并财务报表中应收账款的原值为人民币214,220.40万元，坏账准备为人民币44,391.20万元。应收账款坏账准备余额较大，对财务报表产生重大影响。应收账款坏账准备的提取金额取决于管理层的估计及判断。为此我们确定应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价和测试广东宏大与应收账款的信用政策及管理的相关内部控制设计与运行的有效性；</p> <p>(2) 分析应收账款坏账准备会计估计确认的合理性，包括应收账款组合的确认依据、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) 通过分析主要客户的应收账款账龄、信誉情况和历史回款情况，并与销售回款条款进行对比，评估确认主要客户的生产经营环境是否产生重大不利变化；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) 通过检查资产负债表日期后事项，确认公司在资产负债日是否存在应收账款减值的相关迹象和款项回收的相关证据，进一步验证资产负债表日应收账款坏账计提金额的合理性；</p> <p>(6) 对公司的应收账款计提政策与同行业上市公司计提政策进行对比，以确认不存在重大差异性；</p> <p>(7) 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	审计应对
<p>详见财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释之19.商誉”。</p> <p>截至2021年12月31日，广东宏大合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 164,044.48万元。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涉及广东宏大管理层的重大判断和估计，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。因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解各板块资产组的历史经营业绩及未来发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；</p> <p>(2) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</p> <p>(3) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法，审阅和复核管理层选择的估值方法和采用的主要假设，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) 检查商誉计算的准确性，根据测试结果确定是否需要计提商誉减值准备；</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

广东宏大管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括广东宏大2021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

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，管理层负责评估广东宏大的持续经营能力，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广东宏大公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东宏大的财务报告过程。

六、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能对广东宏大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广东宏大不能持续经营。

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

(6) 就广东宏大中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱敏
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘润生

中国 广州

二〇二二年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东宏大控股集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,970,121,007.58	3,056,688,128.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,200,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	216,157,068.63	47,655,720.85
应收账款	1,698,291,972.62	1,667,282,335.01
应收款项融资	282,797,845.02	409,317,012.61
预付款项	55,729,103.74	45,008,865.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	193,712,385.07	157,568,427.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	424,937,656.52	181,785,659.54
合同资产	1,306,553,616.06	895,335,349.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,166,853,525.76	380,713,489.55
流动资产合计	8,515,154,181.00	6,846,354,988.61

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	290,338,603.04	168,890,250.19
其他权益工具投资	42,137,212.96	12,020,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,475,258.65	2,603,768.57
固定资产	1,747,680,241.96	1,233,266,581.50
在建工程	119,077,361.23	17,390,333.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	279,103,262.80	
无形资产	364,654,969.79	208,964,075.70
开发支出	657,244,040.41	504,886,139.18
商誉	1,640,444,795.19	1,176,804,172.00
长期待摊费用	60,831,111.01	39,683,561.55
递延所得税资产	170,858,672.53	168,978,697.25
其他非流动资产	54,380,468.40	17,582,867.66
非流动资产合计	5,429,225,997.97	3,551,070,446.80
资产总计	13,944,380,178.97	10,397,425,435.41
流动负债：		
短期借款	736,144,717.58	883,394,400.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	313,181,180.35	223,857,889.81
应付账款	1,779,265,244.92	1,404,487,774.28
预收款项	962,890.19	492,937.50
合同负债	63,183,391.49	40,214,196.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	259,066,177.39	143,571,264.39
应交税费	96,567,545.12	63,512,927.77
其他应付款	529,370,309.18	394,284,386.61
其中：应付利息		
应付股利	24,806,279.68	12,019,266.29
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	815,030,938.05	32,720,000.00
其他流动负债	73,873,556.71	59,965,332.32
流动负债合计	4,666,645,950.98	3,246,501,109.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,158,341,390.80	1,226,991,013.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	229,333,965.51	
长期应付款		4,300,000.00
长期应付职工薪酬	11,227,719.00	10,094,865.22
预计负债		
递延收益	67,272,901.97	60,642,066.13
递延所得税负债	63,059,634.68	29,334,747.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,529,235,611.96	1,331,362,692.57
负债合计	7,195,881,562.94	4,577,863,801.63
所有者权益：		
股本	749,412,187.00	750,093,456.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,181,355,796.84	3,210,874,664.21

减：库存股	3,226,231.80	
其他综合收益	-2,603,352.81	-2,029,714.42
专项储备	45,519,522.02	10,575,557.89
盈余公积	170,656,310.08	157,423,019.42
一般风险准备		
未分配利润	1,455,016,055.70	1,152,921,128.48
归属于母公司所有者权益合计	5,596,130,287.03	5,279,858,111.58
少数股东权益	1,152,368,329.00	539,703,522.20
所有者权益合计	6,748,498,616.03	5,819,561,633.78
负债和所有者权益总计	13,944,380,178.97	10,397,425,435.41

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：张澍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	840,128,377.82	2,561,061,156.72
交易性金融资产	1,200,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,200,000.00	
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	2,081,172,264.48	2,102,803,634.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,100,000,000.00	
流动资产合计	5,222,500,642.30	4,663,864,791.58
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,971,311,756.72	2,472,424,916.45
其他权益工具投资	19,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	89,270,826.49	92,713,706.39
在建工程	144,599.06	39,882.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,082,818.68	
无形资产	2,512,409.94	3,138,090.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,526,452.49	2,248,849.35
递延所得税资产	55,359,721.54	67,912,702.18
其他非流动资产	20,000,000.00	
非流动资产合计	3,175,208,584.92	2,647,478,147.24
资产总计	8,397,709,227.22	7,311,342,938.82
流动负债：		
短期借款	450,947,074.57	801,591,626.42
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	46,775,012.83	18,795,983.11
应交税费	6,848,466.41	3,412,692.21
其他应付款	381,980,509.97	247,744,351.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	708,510,235.60	6,420,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,595,061,299.38	1,077,964,653.40
非流动负债：		
长期借款	1,597,200,486.21	1,001,492,100.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,918,784.78	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,609,119,270.99	1,001,492,100.00
负债合计	3,204,180,570.37	2,079,456,753.40
所有者权益：		
股本	749,412,187.00	750,093,456.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,609,128,214.41	3,611,040,467.66
减：库存股	3,226,231.80	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	162,485,774.69	149,252,484.03
未分配利润	675,728,712.55	721,499,777.73
所有者权益合计	5,193,528,656.85	5,231,886,185.42
负债和所有者权益总计	8,397,709,227.22	7,311,342,938.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,526,481,342.30	6,394,858,642.43

其中：营业收入	8,526,481,342.30	6,394,858,642.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,779,184,479.23	5,713,569,344.22
其中：营业成本	6,795,211,850.80	5,017,404,666.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,777,131.09	25,836,844.55
销售费用	45,189,736.03	41,278,007.01
管理费用	546,536,561.67	320,691,231.38
研发费用	258,523,567.22	264,081,213.48
财务费用	95,945,632.42	44,277,381.74
其中：利息费用	140,760,508.58	73,874,518.44
利息收入	55,570,244.85	35,510,887.50
加：其他收益	17,824,499.58	15,108,309.76
投资收益（损失以“-”号填列）	82,556,651.96	24,696,027.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,347,295.16	15,120,377.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,362,947.33	-126,070,354.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,694,605.01	-11,801,067.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,781,106.61	-11,884,248.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	811,565,250.32	571,337,964.79
加：营业外收入	7,752,998.11	9,029,527.56
减：营业外支出	13,768,325.97	6,321,341.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	805,549,922.46	574,046,150.97

减：所得税费用	118,878,044.80	74,662,351.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	686,671,877.66	499,383,799.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	686,671,877.66	499,383,799.73
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	480,198,899.02	403,761,926.57
2.少数股东损益	206,472,978.64	95,621,873.16
六、其他综合收益的税后净额	-608,483.99	-1,564,160.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-573,638.39	-1,564,160.61
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-573,638.39	-1,564,160.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-573,638.39	-1,564,160.61
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-34,845.60	
七、综合收益总额	686,063,393.67	497,819,639.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	479,625,260.63	402,197,765.96
归属于少数股东的综合收益总额	206,438,133.04	95,621,873.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6407	0.5653
（二）稀释每股收益	0.6407	0.5653

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：张澍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	10,959,425.76	10,171,211.05
减：营业成本	8,354,971.17	6,547,536.06
税金及附加	2,741,945.87	1,484,830.84
销售费用		
管理费用	104,204,446.14	55,955,064.79
研发费用		
财务费用	-66,017,659.45	-83,370,978.49
其中：利息费用	95,049,040.15	61,207,440.50
利息收入	159,675,427.12	147,285,652.32
加：其他收益	232,720.70	158,313.67
投资收益（损失以“-”号填列）	179,226,353.60	688,485,735.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,983,788.46	499,490.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,204,894.60	38,641.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,300,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	164,172.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,503,863.28	702,937,449.12
加：营业外收入	1,388,023.98	
减：营业外支出	6,000.00	473,460.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,885,887.26	702,463,988.68
减：所得税费用	12,552,980.64	10,332,788.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	132,332,906.62	692,131,200.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	132,332,906.62	692,131,200.12
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	132,332,906.62	692,131,200.12
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	2021 年度	2020 年度
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	7,877,564,085.41	6,579,809,996.64
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,754,218.76	2,926,075.76
收到其他与经营活动有关的现金	742,272,079.36	376,150,067.60
经营活动现金流入小计	8,660,590,383.53	6,958,886,140.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,276,442,933.42	4,514,457,026.30

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		
拆出资金净增加额		
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	907,165,362.12	613,696,569.11
支付的各项税费	348,159,661.20	279,929,874.64
支付其他与经营活动有关的现金	847,939,847.39	542,375,142.66
经营活动现金流出小计	7,379,707,804.13	5,950,458,612.71
经营活动产生的现金流量净额	1,280,882,579.40	1,008,427,527.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,071,126.68	231,800.00
取得投资收益收到的现金	79,104,381.29	18,885,540.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,409,817.00	28,873,489.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,961,346.85	
收到其他与投资活动有关的现金	1,490,705,751.69	1,060,300,000.00
投资活动现金流入小计	1,588,252,423.51	1,108,290,829.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	647,312,768.14	372,201,598.46
投资支付的现金	76,809,355.93	197,230,383.99
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	557,726,462.57	241,516,540.65
支付其他与投资活动有关的现金	3,460,100,000.00	1,140,800,000.00
投资活动现金流出小计	4,741,948,586.64	1,951,748,523.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,153,696,163.13	-843,457,693.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,167,839.27	1,750,328,341.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,167,839.27	4,900,000.00
取得借款收到的现金	2,939,934,731.00	2,442,867,882.28
收到其他与筹资活动有关的现金	171,596,898.57	236,337,294.33
筹资活动现金流入小计	3,125,699,468.84	4,429,533,518.60
偿还债务支付的现金	1,479,120,203.33	2,118,540,220.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	603,649,586.71	258,997,002.12

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	336,744,238.21	55,730,474.77
支付其他与筹资活动有关的现金	286,731,726.89	186,960,370.33
筹资活动现金流出小计	2,369,501,516.93	2,564,497,593.00
筹资活动产生的现金流量净额	756,197,951.91	1,865,035,925.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	441,372.51	-3,157,952.81
五、现金及现金等价物净增加额	-1,116,174,259.31	2,026,847,806.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,944,919,391.75	918,071,585.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,828,745,132.44	2,944,919,391.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	10,416,991.31	11,116,068.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	187,484,909.43	50,501,600.00
经营活动现金流入小计	197,901,900.74	61,617,668.89
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,178,980.17	39,163,168.45
支付的各项税费	6,892,751.94	5,521,410.05
支付其他与经营活动有关的现金	20,704,345.20	16,458,681.95
经营活动现金流出小计	84,776,077.31	61,143,260.45
经营活动产生的现金流量净额	113,125,823.43	474,408.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		231,800.00
取得投资收益收到的现金	172,242,565.14	37,345,950.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	850,000,000.00	521,800,000.00
投资活动现金流入小计	1,022,305,865.14	559,377,750.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,187,156.02	2,487,724.14
投资支付的现金	814,379,400.00	422,156,383.99
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	3,170,000,000.00	502,800,000.00

投资活动现金流出小计	3,989,566,556.02	927,444,108.13
投资活动产生的现金流量净额	-2,967,260,690.88	-368,066,358.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-3,522,160.73	1,743,178,341.99
取得借款收到的现金	2,063,836,231.00	2,245,770,748.93
收到其他与筹资活动有关的现金	6,401,139,349.51	5,595,728,767.29
筹资活动现金流入小计	8,461,453,419.78	9,584,677,858.21
偿还债务支付的现金	1,122,366,870.00	1,740,040,220.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,505,480.13	207,626,130.17
支付其他与筹资活动有关的现金	5,954,887,443.48	5,215,805,561.03
筹资活动现金流出小计	7,328,759,793.61	7,163,471,911.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,132,693,626.17	2,421,205,946.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,622,020.00
五、现金及现金等价物净增加额	-1,721,441,241.28	2,050,991,976.85
加：期初现金及现金等价物余额	2,561,061,156.72	510,069,179.87
六、期末现金及现金等价物余额	839,619,915.44	2,561,061,156.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	750,093,456.00				3,210,874.66		-2,029,714.42	10,575,557.89	157,423,019.42		1,152,921,128.48		5,279,858.11	539,703,522.20	5,819,561.63
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	750,093.45 6.00			3,210,874.66 4.21		-2,029,714.42	10,575,557.89	157,423,019.42		1,152,921.12 8.48		5,279,858.11 1.58	539,703,522.20	5,819,561.63 3.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-681,269.00			-29,518,867.37	3,226,231.80	-573,638.39	34,943,964.13	13,233,290.66		302,094,927.22		316,272,175.45	612,664,806.80	928,936,982.25
(一)综合收益总额						-573,638.39				480,198,899.02		479,625,260.63	206,438,133.04	686,063,393.67
(二)所有者投入和减少资本	-681,269.00			-29,518,867.37	3,226,231.80							-33,426,368.17	400,979,305.56	367,552,937.39
1. 所有者投入的普通股	-681,269.00			-2,840,891.73								-3,522,160.73	14,167,839.27	10,645,678.54
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,226,231.80							-3,226,231.80		-3,226,231.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额				928.63 8.48								928.63 8.48		928.63 8.48
4. 其他				-27,606,614.12								-27,606,614.12	386,811,466.29	359,204,852.17
(三)利润分配								13,233,290.66		-178,103,971.80		-164,870,681.14		-164,870,681.14
1. 提取盈余公积								13,233,290.66		-13,233,290.66				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-164,870,681.14		-164,870,681.14		-164,870,681.14
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. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	749,412,187.00				3,181,355,796.84	3,226,231.80	-2,603,352.81	45,519,522.02	170,656,310.08		1,455,016,055.70		5,596,130,287.03	1,152,368,329.00	6,748,498,616.03	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	707,108,951.00				1,512,722,941.36		-465,553.81	17,519,367.77	88,209,899.41		959,783,597.12		3,284,879,202.85	431,964,995.81	3,716,844,198.66	
加：会计政策变更																
前期																

差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	707,108.95 1.00			1,512,722.94 1.36		-465,553.81	17,519,367.77	88,209,899.41		959,783,597.12		3,284,879.20 2.85	431,964,995.81	3,716,844,198.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,984,505.00			1,698,151.72 2.85		-1,564,160.61	-6,943,809.88	69,213,120.01		193,137,531.36		1,994,978.90 8.73	107,738,526.39	2,102,717,435.12
（一）综合收益总额						-1,564,160.61				403,761,926.57		402,197,765.96	95,621,873.16	497,819,639.12
（二）所有者投入和减少资本	42,984,505.00			1,698,151.72 2.85								1,741,136.22 7.85	14,688,198.32	1,753,252,881.08
1. 所有者投入的普通股	42,984,505.00			1,700,193.83 6.99								1,743,178.34 1.99	4,900,000.00	1,748,078,341.99
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				3,580,794.18								3,580,794.18		3,580,794.18
4. 其他				-5,622,908.32								-5,622,908.32	9,788,198.32	1,593,744.91
（三）利润分配								69,213,120.01		-210,624,395.21		-141,411,275.20		-141,411,275.20
1. 提取盈余公积								69,213,120.01		-69,213,120.01				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-141,411,275.20		-141,411,275.20		-141,411,275.20

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. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备								-6,943,809.88						-6,943,809.88			-2,571,545.09		-6,943,809.88
1. 本期提取								176,963,398.19						176,963,398.19			6,749,042.60		176,963,398.19
2. 本期使用								183,907,208.07						183,907,208.07			9,320,587.69		183,907,208.07
(六) 其他																			
四、本期期末余额	750,093,456.00			3,210,874,664.21		-2,029,714.42	10,575,557.89	157,423,019.42			1,152,921,128.48	5,279,858,111.58	539,703,522.20						5,819,561,633.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	750,09				3,611,04				149,252,	721,49		5,231,886,

额	3,456.00			0,467.66				484.03	9,777.73		185.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	750,093,456.00			3,611,040,467.66				149,252,484.03	721,499,777.73		5,231,886,185.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-681,269.00			-1,912,253.25	3,226,231.80			13,233,290.66	-45,771,065.18		-38,357,528.57
（一）综合收益总额									132,332,906.62		132,332,906.62
（二）所有者投入和减少资本	-681,269.00			-1,912,253.25	3,226,231.80						-5,819,754.05
1. 所有者投入的普通股	-681,269.00			-2,840,891.73							-3,522,160.73
2. 其他权益工具持有者投入资本					3,226,231.80						-3,226,231.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额				928,638.48							928,638.48
4. 其他											
（三）利润分配								13,233,290.66	-178,103,971.80		-164,870,681.14
1. 提取盈余公积								13,233,290.66	-13,233,290.66		
2. 对所有者（或股东）的分配									-164,870,681.14		-164,870,681.14
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	749,412,187.00				3,609,128,214.41	3,226,231.80			162,485,774.69	675,728,712.55		5,193,528,656.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	707,108,951.00				1,907,265,836.49				80,039,364.02	239,992,972.82		2,934,407,124.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	707,108,951.00				1,907,265,836.49				80,039,364.02	239,992,972.82		2,934,407,124.33

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	42,984,505.00				1,703,774,631.17				69,213,120.01	481,506,804.91		2,297,479,061.09
(一)综合收益总额										692,131,200.12		692,131,200.12
(二)所有者投入和减少资本	42,984,505.00				1,703,774,631.17							1,746,759,136.17
1. 所有者投入的普通股	42,984,505.00				1,700,193,836.99							1,743,178,341.99
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					3,580,794.18							3,580,794.18
4. 其他												
(三)利润分配									69,213,120.01	-210,624,395.21		-141,411,275.20
1. 提取盈余公积									69,213,120.01	-69,213,120.01		
2. 对所有者(或股东)的分配										-141,411,275.20		-141,411,275.20
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. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 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	750,093,456.00				3,611,040,467.66				149,252,484.03	721,499,777.73		5,231,886,185.42

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东宏大控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系经广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准，于2007年12月正式成立，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。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币749,412,187.00元，实收资本为人民币 749,412,187.00元，股本情况详见附注七、38。

公司注册地址：广州市天河区珠江新城华夏路49号之二津滨腾越大厦北塔21层。

公司总部地址：广州市天河区兴民路222 号之三（C3 栋）天盈广场东塔56层。

公司的业务性质和主要经营活动：公司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的生产与销售。公司的主要业务范围为：矿山工程施工总承包、爆破与拆除工程、土石方工程、地基与基础工程、隧道工程专业承包；民用爆破器材生产及销售本企业生产的民用爆炸物品；承包境外爆破与拆除、土石方工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口；爆破作业项目的设计施工、安全评估以及安全监理（以上各项具体按本公司有效证书经营）。上述相关的技术研发与咨询服务，爆破清渣，机械设备租赁。基础工程、航道工程、民爆器材生产经营。工程技术研发与咨询服务。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。

(二) 公司财务报告批准报出

本财务报表于2022年3月24日经公司第五届董事会2022年第一次会议批准报出。

(三) 公司合并财务报表范围及变化情况

截至报告期末，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计59家，合并范围的变更详见“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”中的有关内容。

序号	子公司名称
1	宏大爆破工程集团有限责任公司
2	宏大爆破（马）有限公司
3	宏大爆破巴基斯坦有限公司

4	北京中科力爆炸技术工程有限公司
5	北京广业宏大矿业设计研究院有限公司
6	鞍钢矿业爆破有限公司
7	宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司
8	安徽国创非金属矿业科技有限公司
9	湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司
10	宏大连邵老挝工程有限责任公司
11	湖南省涟邵机械制造有限公司
12	湖南湘中测绘工程院有限责任公司
13	宏大连邵矿业有限公司
14	福建省新华都工程有限责任公司
15	广东宏大民爆集团有限公司
16	铜川宏大民爆有限责任公司
17	广东宏大韶化民爆有限公司
18	广东宏大罗化民爆有限公司
19	广州市宏大爆破工程有限公司
20	清远市宏昇投资运营有限公司
21	连南瑶族自治县宏华运输有限责任公司
22	清远市清新区物资有限公司
23	广东华威化工股份有限公司
24	兴宁市浩润投资管理有限公司
25	广东省四〇一厂有限公司
26	宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司
27	广州宏大广汇投资合伙企业(有限合伙)
28	珠海德擎恒达投资合伙企业(有限合伙)
29	广州德擎颐康投资合伙企业(有限合伙)
30	江门市新会区润城物资有限公司
31	广东明华机械有限公司
32	湖南宏大日晟航天动力技术有限公司
33	北京宏大天成防务装备科技有限公司
34	内蒙古日盛民爆集团有限公司
35	察右中旗柯达化工有限责任公司
36	乌兰察布市日昌运输有限责任公司
37	阿拉善左旗北方和平化工有限公司
38	内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司
39	锡林郭勒盟行安运输服务有限公司
40	内蒙古吉安化工有限责任公司
41	内蒙古天安配送服务有限责任公司
42	呼伦贝尔市天安配送服务费有限责任公司
43	呼伦贝尔吉安化工有限责任公司

44	赤峰市威盾保安服务有限责任公司
45	内蒙古通缘爆破有限责任公司
46	锡林郭勒盟通缘爆破有限责任公司
47	通辽市天安爆破有限公司
48	兴安盟通缘爆破有限责任公司
49	呼伦贝尔市通缘爆破有限责任公司
50	赤峰市通缘爆破有限责任公司
51	广东宏大砂石有限公司
52	甘肃兴安民爆器材有限责任公司
53	甘肃兴安民爆销售有限责任公司
54	甘肃鑫安爆破工程有限责任公司
55	酒钢集团静宁兴安商贸有限公司
56	阿克塞安顺运输有限公司
57	广东北斗高分科技有限公司
58	广东省民用爆破器材有限公司
59	广东安粤民爆器材有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(3) 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回

报金额。

（2）合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

②处置子公司以及业务

A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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和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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B.分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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

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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

①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。

②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。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
	未放弃对该金融资产的控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

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。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产减值

①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A.发行方或债务人发生重大财务困难；

B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

④信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

⑤评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收军工企业款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

⑥金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
组合1：工程矿服组合	工程矿服的客户具有相同的信用风险特征
组合2：民爆板块组合	民爆板块的客户具有相同的信用风险特征
组合3：防务装备组合	防务装备的客户具有相同的信用风险特征

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（10）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自

初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
组合1：投标保证金	本组合为日常经常活动中起到投标责任担保作用的应收款项
组合2：履约保证金及押金	本组合为日常经常活动中各类履约保证金、押金、质保金等应收款项
组合3：员工备用金	本组合为日常经营活动中员工借支的应收款项
组合4：其他往来款	本组合为日常经营活动中的合作暂付款、暂时代垫代付款及其他应收款项

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

（1）存货的分类

存货主要包括合同履约成本、原材料、周转材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：按先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

（5）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

②存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、持有待售资产

（1）划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销

或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

18、债权投资

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（10）项金融工具的规定。

19、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（10）项金融工具的规定。

20、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21、长期股权投资

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A.同一控制下的企业合并,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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B.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。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（3）后续计量和损益确认方法

①成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

22、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

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，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。投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

23、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(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%
办公及电子设备	年限平均法	5	3%-5%	19%-19.4%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

25、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26、使用权资产

公司使用权资产主要是房屋建筑物、土地使用权、产能使用权。

1.初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2.后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

4.使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第

12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“28、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

28、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组

合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

30、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。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。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相

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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果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），处理如下：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②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。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

34、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

35、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

（1）营业收入确认原则

公司具体的收入确认原则如下：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

（2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承合同中诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

本公司业务收入主要来源于矿山开采、民爆产品和防务装备产品销售，本公司的矿山开采业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。对于固定总价合同，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；对于固定综合单价合同，本公司采用产出法，即按照本期完成的工作量及对应的综合单价并与业主甲方结算金额确认收入。

本公司的民爆产品和防务装备产品销售业务，通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

36、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

（2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3）政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

② 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（4）政府补助的会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④ 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤ 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

① 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易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）。

② 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

(2) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

②本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分

摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

②本公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

a.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

b.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

c.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

d.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

e.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

（2）专项储备

公司提取的安全生产费用直接计入成本费用，同时计入“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费时，属于支付安全生产检查等费用性支出时，直接冲减“专项储备”；用以购建安全防护资产等形

成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据2012年2月财政部财企[2012]16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，公司按以下标准计提专项储备：

①矿山工程的安全费用提取标准分别为工程造价的2.5%。

②民用爆破物品生产、销售、运输的安全费用提取标准以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

- a.全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；
- b.全年实际销售收入在1000万元至1亿元（含）的部分，按照2%提取；
- c.全年实际销售收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取；
- d.全年实际销售收入在10亿元以上的部分，按照0.2%提取。

③军品生产的安全费用提取标准以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- a.营业收入不超过1000万元的，按照5%提取；
- b.营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照3%提取；
- c.营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照1%提取；
- d.营业收入超过10亿元的部分，按照0.5%提取。

④交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：

- a.普通货运业务按照1%提取；
- b.客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

40、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
财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	已经董事会审议批准	详见其他说明

其他说明如下：

1) 影响合并报表项目名称及金额如下:

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	备注
使用权资产		275,117,415.63	
一年内到期的非流动负债		37,818,821.27	
租赁负债		237,298,594.36	

2) 影响母公司报表项目名称及金额如下:

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	备注
使用权资产		19,196,314.64	
一年内到期的非流动负债		3,517,294.26	
租赁负债		15,679,020.38	

3) 2021年度与租赁相关的总现金流出金额68,802,077.44元;

4) 计入当期损益的按本准则第三十二条简化处理的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用为0.00元。

(2) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,056,688,128.85	3,056,688,128.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	47,655,720.85	47,655,720.85	
应收账款	1,667,282,335.01	1,667,282,335.01	
应收款项融资	409,317,012.61	409,317,012.61	
预付款项	45,008,865.91	45,008,865.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	157,568,427.09	157,568,427.09	
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	181,785,659.54	181,785,659.54	
合同资产	895,335,349.20	895,335,349.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	380,713,489.55	380,713,489.55	
流动资产合计	6,846,354,988.61	6,846,354,988.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	168,890,250.19	168,890,250.19	
其他权益工具投资	12,020,000.00	12,020,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,603,768.57	2,603,768.57	
固定资产	1,233,266,581.50	1,233,266,581.50	
在建工程	17,390,333.20	17,390,333.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		275,117,415.63	275,117,415.63
无形资产	208,964,075.70	208,964,075.70	
开发支出	504,886,139.18	504,886,139.18	
商誉	1,176,804,172.00	1,176,804,172.00	
长期待摊费用	39,683,561.55	39,683,561.55	
递延所得税资产	168,978,697.25	168,978,697.25	
其他非流动资产	17,582,867.66	17,582,867.66	
非流动资产合计	3,551,070,446.80	3,826,187,862.43	275,117,415.63
资产总计	10,397,425,435.41	10,672,542,851.04	275,117,415.63
流动负债：			
短期借款	883,394,400.04	883,394,400.04	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	223,857,889.81	223,857,889.81	
应付账款	1,404,487,774.28	1,404,487,774.28	
预收款项	492,937.50	492,937.50	
合同负债	40,214,196.34	40,214,196.34	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	143,571,264.39	143,571,264.39	
应交税费	63,512,927.77	63,512,927.77	
其他应付款	394,284,386.61	394,284,386.61	
其中：应付利息			
应付股利	12,019,266.29	12,019,266.29	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	32,720,000.00	70,538,821.27	37,818,821.27
其他流动负债	59,965,332.32	59,965,332.32	
流动负债合计	3,246,501,109.06	3,284,319,930.33	37,818,821.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,226,991,013.75	1,226,991,013.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		237,298,594.36	237,298,594.36
长期应付款	4,300,000.00	4,300,000.00	
长期应付职工薪酬	10,094,865.22	10,094,865.22	
预计负债			
递延收益	60,642,066.13	60,642,066.13	
递延所得税负债	29,334,747.47	29,334,747.47	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,331,362,692.57	1,568,661,286.93	237,298,594.36
负债合计	4,577,863,801.63	4,852,981,217.26	275,117,415.63
所有者权益：			
股本	750,093,456.00	750,093,456.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,210,874,664.21	3,210,874,664.21	
减：库存股			
其他综合收益	-2,029,714.42	-2,029,714.42	
专项储备	10,575,557.89	10,575,557.89	
盈余公积	157,423,019.42	157,423,019.42	
一般风险准备			
未分配利润	1,152,921,128.48	1,152,921,128.48	
归属于母公司所有者权益合计	5,279,858,111.58	5,279,858,111.58	
少数股东权益	539,703,522.20	539,703,522.20	
所有者权益合计	5,819,561,633.78	5,819,561,633.78	
负债和所有者权益总计	10,397,425,435.41	10,672,542,851.04	275,117,415.63

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,561,061,156.72	2,561,061,156.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2,102,803,634.86	2,102,803,634.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,663,864,791.58	4,663,864,791.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,472,424,916.45	2,472,424,916.45	
其他权益工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	92,713,706.39	92,713,706.39	
在建工程	39,882.08	39,882.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,196,314.64	19,196,314.64
无形资产	3,138,090.79	3,138,090.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,248,849.35	2,248,849.35	
递延所得税资产	67,912,702.18	67,912,702.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,647,478,147.24	2,666,674,461.88	19,196,314.64
资产总计	7,311,342,938.82	7,330,539,253.46	19,196,314.64
流动负债：			
短期借款	801,591,626.42	801,591,626.42	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	18,795,983.11	18,795,983.11	
应交税费	3,412,692.21	3,412,692.21	
其他应付款	247,744,351.66	247,744,351.66	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,420,000.00	9,937,294.26	3,517,294.26
其他流动负债			
流动负债合计	1,077,964,653.40	1,081,481,947.66	3,517,294.26
非流动负债：			
长期借款	1,001,492,100.00	1,001,492,100.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,679,020.38	15,679,020.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,001,492,100.00	1,017,171,120.38	15,679,020.38
负债合计	2,079,456,753.40	2,098,653,068.04	19,196,314.64
所有者权益：			
股本	750,093,456.00	750,093,456.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,611,040,467.66	3,611,040,467.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	149,252,484.03	149,252,484.03	
未分配利润	721,499,777.73	721,499,777.73	

所有者权益合计	5,231,886,185.42	5,231,886,185.42	
负债和所有者权益总计	7,311,342,938.82	7,330,539,253.46	19,196,314.64

调整情况说明

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	0%；3%；5%；6%；9%；13%
城市维护建设税	应交增值税额	1%；5%；7%
企业所得税	应纳税所得额	17%；24%；29%；15%；20%；25%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	2%

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
宏大爆破（马）有限公司	中小型企业，按照马来西亚当地的税收政策，年度利润总额不超 915,960.00 元的部分企业所得税税率为 17%，超过部分企业所得税税率为 24%
宏大爆破巴基斯坦有限公司	主要经营地巴基斯坦，企业所得税税率为 29%
宏大连邵矿业有限公司	主要经营地塞尔维亚，企业所得税税率 15%
宏大连邵老挝工程有限责任公司	主要经营地老挝，企业所得税税率 20%

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。子公司广东明华机械有限公司生产的产品属于上述免缴增值税的范畴。

2、企业所得税

1) 子公司锡林郭勒盟行安运输服务有限公司、甘肃鑫安爆破工程有限责任公司和阿克塞安顺运输有限公司均为小型微利企业，且2021年度应纳税所得额都低于100万元。根据国家税务总局公告2021年第8号规定，2021年1月1日-2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。实际按2.5%缴纳企业所得税。

2) 子公司江门市新会区润城物资有限公司、清远市清新区物资有限公司、乌兰察布市日昌运输有限责任公司和酒钢集团静宁兴安商贸有限公司均为小型微利企业，且2021年度应纳税所得额都低于300万元。

依据国家税务总局公告2021年第8号规定，2021年1月1日-2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3) 根据《财政部、税务总局和国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告（财政部公告2020年第23号）》文件精神，子公司察右中旗柯达化工有限责任公司、内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司、内蒙古吉安化工有限责任公司和呼伦贝尔吉安化工有限责任公司减按15%的税率征收企业所得税。

4) 子公司内蒙古天安配送服务有限责任公司为小型微利企业，据国家税务总局公告2021年第8号规定，2021年1月1日-2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据内财税〔2019〕227号文件，免征企业所得税地方分享部分（即40%部分），实际按1.5%缴纳企业所得税。

5) 子公司赤峰市通缘爆破有限责任公司、呼伦贝尔市通缘爆破有限责任公司、兴安盟通缘爆破有限责任公司和通辽市天安爆破有限公司均为小型微利企业，且2021年度应纳税所得额都低于300万元。依据国家税务总局公告2021年第8号规定，2021年1月1日-2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据内财税〔2019〕227号文件，免征企业所得税地方分享部分（即40%部分），实际税率100万元以内按1.5%缴纳企业所得税，100万元以上按照10%缴纳企业所得税。

6) 本公司之下列子公司被认定为高新技术企业，2021年度按15%的税率计缴企业所得税：

编号	纳税主体名称	证书编号	获得证书的时间	有效期
1	广东宏大民爆集团有限公司	GR201944000504	2019年	三年
2	广东宏大罗化民爆有限公司	GR201944005270	2019年	三年
3	宏大爆破工程集团有限责任公司	GR201944005134	2019年	三年
4	北京中科力爆炸技术工程有限公司	GR201911005780	2019年	三年
5	鞍钢矿业爆破有限公司	GR202021000434	2020年	三年
6	福建省新华都工程有限责任公司	GR201935000474	2019年	三年
7	湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	GR202043001874	2020年	三年
8	广东明华机械有限公司	GR202044006814	2020年	三年
9	广东华威化工股份有限公司	GR202044006861	2020年	三年
10	广东省四0一厂有限公司【注1】	GR202144007466	2021年	三年
11	阿拉善左旗北方和平化工有限公司	GR201915000287	2019年	三年
12	广东宏大韶化民爆有限公司	GR202044002887	2020年	三年
13	北京宏大天成防务装备科技有限公司【注2】	GR202111006458	2021年	三年
14	内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司【注3】	GR202115000429	2021年	三年
15	察右中旗柯达化工有限责任公司【注4】	GR202115000165	2021年	三年

【注1】：2021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2021年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司广东省四0一厂有限公司拟被认定为广东省2021年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。广东省四0一厂有限公司自2021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。

【注2】：2021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《关于对北京市2021

年认定的第四批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司北京宏大天成防务装备科技有限公司拟被认定为北京市2021年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。北京宏大天成防务装备科技有限公司自2021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。

【注3】：2022年1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《关于对内蒙古自治区2021年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司拟被认定为内蒙古自治区2021年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司自2021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。

【注4】：2021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《关于对内蒙古自治区2021年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司北察右中旗柯达化工有限责任公司拟被认定为内蒙古自治区2021年高新技术企业并进行公示，公示期为10个工作日。察右中旗柯达化工有限责任公司自2021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。

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	1,539,816.08	1,193,249.87
银行存款	1,827,205,316.36	2,943,726,141.88
其他货币资金	141,375,875.14	111,768,737.10
合计	1,970,121,007.58	3,056,688,128.85
其中：存放在境外的款项总额	67,704,466.95	26,160,952.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	141,375,875.14	111,768,737.10

其他说明

公司期末受限的资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
汇票保证金	136,100,580.98	106,892,383.25
保函保证金	4,377,712.46	4,671,800.00
冻结资金	897,581.70	204,553.85
合计	141,375,875.14	111,768,737.10

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,200,000,000.00	5,000,000.00

的金融资产		
其中：		
债务工具投资	1,200,000,000.00	5,000,000.00
其中：		
合计	1,200,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

3、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	1,200,000.00	17,752,400.00
商业承兑票据	214,957,068.63	29,903,320.85
合计	216,157,068.63	47,655,720.85

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	222,393,583.02	100.00%	6,236,514.39	2.80%	216,157,068.63	49,121,940.28	100.00%	1,466,219.43	2.98%	47,655,720.85
其中：										
银行承兑票据	1,200,000.00	0.54%			1,200,000.00	17,752,400.00	36.14%			17,752,400.00
商业承兑票据	221,193,583.02	99.46%	6,236,514.39	2.82%	214,957,068.63	31,369,540.28	63.86%	1,466,219.43	4.67%	29,903,320.85
合计	222,393,583.02	100.00%	6,236,514.39	2.80%	216,157,068.63	49,121,940.28	100.00%	1,466,219.43	2.98%	47,655,720.85

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	1,200,000.00		
商业承兑票据	221,193,583.02	6,236,514.39	2.82%

合计	222,393,583.02	6,236,514.39	--
----	----------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,466,219.43	4,770,294.96	1,507,000.00		1,507,000.00	6,236,514.39
银行承兑汇票						
合计	1,466,219.43	4,770,294.96	1,507,000.00		1,507,000.00	6,236,514.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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	50,859,562.20
合计	50,859,562.20

(4) 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	1,013,183,408.33	
商业承兑票据		17,046,058.48
合计	1,013,183,408.33	17,046,058.48

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	380,560,353.37	17.76%	265,711,323.37	69.82%	114,849,030.00	387,306,315.31	18.26%	258,384,216.86	66.71%	128,922,098.45
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,761,643,598.37	82.24%	178,200,655.75	10.12%	1,583,442,942.62	1,733,444,699.23	81.74%	195,084,462.67	11.25%	1,538,360,236.56
其中：										
工程矿服组合	1,450,375,949.79	67.70%	150,685,014.10	10.39%	1,299,690,935.69	1,552,015,211.38	73.18%	172,364,728.47	11.11%	1,379,650,482.91
民爆炸药组合	265,776,259.25	12.41%	25,252,161.64	9.50%	240,524,097.61	114,901,304.31	5.42%	19,271,099.99	16.77%	95,630,204.32
防务装备组合	45,491,389.33	2.12%	2,263,480.01	4.98%	43,227,909.32	66,528,183.54	3.14%	3,448,634.21	5.18%	63,079,549.33
合计	2,142,203,951.74	100.00%	443,911,979.12	20.72%	1,698,291,972.62	2,120,751,014.54	100.00%	453,468,679.53	21.38%	1,667,282,335.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	250,285,793.84	175,200,055.69	70.00%	业主因环境保护政策关停
第二名	34,158,958.10	4,823,404.13	14.12%	根据和解协议补计提
第三名	21,684,919.29	21,684,919.29	100.00%	诉讼，款项收回风险高
第四名	17,843,565.28	17,843,565.28	100.00%	款项收回风险高
其他	56,587,116.86	46,159,378.98	81.57%	
合计	380,560,353.37	265,711,323.37	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	1,429,055,064.26	42,115,383.35	2.95%
1 至 2 年	129,560,959.71	16,811,655.06	12.98%
2 至 3 年	50,228,108.24	11,335,052.89	22.57%
3 至 4 年	26,890,943.35	11,057,802.26	41.12%
4 至 5 年	49,449,657.12	28,686,286.50	58.01%
5 年以上	76,458,865.69	68,194,475.69	89.19%
合计	1,761,643,598.37	178,200,655.75	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,429,154,584.26
1 至 2 年	136,153,089.81
2 至 3 年	208,866,326.13
3 年以上	368,029,951.54
3 至 4 年	138,546,898.39
4 至 5 年	88,115,665.81
5 年以上	141,367,387.34
合计	2,142,203,951.74

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	258,384,216.86	14,782,226.95	14,193,558.14	6,496,111.86	13,862,422.77	265,711,323.37
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	195,084,462.67	13,274,361.38	41,387,683.08	12,026,848.66	22,628,490.23	178,200,655.75
合计	453,468,679.53	28,056,588.33	55,581,241.22	18,522,960.52	36,490,913.00	443,911,979.12

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
工程款	16,081,260.52
炸药款	2,441,700.00
合计	18,522,960.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国建筑第六工程局有限公司	工程款	11,489,132.29	预期无法收回	管理层审批	否
青岛海防工程局	工程款	2,637,405.39	预期无法收回	管理层审批	否
乌兰察布市安平爆破作业有限公司	炸药款	2,408,700.00	预期无法收回	管理层审批	否
三门核电有限公司	工程款	1,124,282.79	预期无法收回	管理层审批	否
合计	--	17,659,520.47	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	250,285,793.84	11.68%	175,200,055.69
第二名	55,726,331.69	2.60%	1,493,465.69
第三名	50,908,314.70	2.38%	1,519,203.03
第四名	49,636,829.30	2.32%	34,458,453.58
第五名	44,295,430.08	2.07%	1,187,117.53
合计	450,852,699.61	21.05%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据		
其中：银行承兑汇票	282,797,845.02	357,233,134.84
商业承兑汇票		52,083,877.77
合计	282,797,845.02	409,317,012.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

6、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	51,337,455.84	92.12%	42,698,515.74	94.87%
1 至 2 年	3,751,272.90	6.73%	2,011,748.99	4.47%
2 至 3 年	451,200.00	0.81%	261,503.18	0.58%
3 年以上	189,175.00	0.34%	37,098.00	0.08%
合计	55,729,103.74	--	45,008,865.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	9,706,762.20	17.42
第二名	7,585,385.73	13.61
第三名	5,144,345.00	9.23
第四名	2,203,043.76	3.95
第五名	1,820,000.00	3.27
合计	26,459,536.69	47.48

其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	193,712,385.07	157,568,427.09
合计	193,712,385.07	157,568,427.09

(1) 其他应收款

1) 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
投标保证金	35,451,445.54	38,822,518.08
履约保证金及押金	111,102,249.61	80,130,936.27
员工备用金	21,176,060.39	22,378,778.98
其他往来款	112,473,132.18	86,650,059.79
合计	280,202,887.72	227,982,293.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,918,529.03	2,977,585.54	52,517,751.46	70,413,866.03
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,539,014.35	2,539,014.35		
--转入第三阶段	-3,226,474.93	-2,270,004.82	5,496,479.75	
本期计提	10,762,015.03	9,111,250.49	4,632,544.43	24,505,809.95
本期转回	15,026,644.50	2,480,754.85		17,507,399.35
本期核销	316,895.70			316,895.70
其他变动	9,125,102.68	270,019.04		9,395,121.72
2021 年 12 月 31 日余额	19,462,106.54	9,878,100.22	57,150,295.89	86,490,502.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,232,095.89
1 至 2 年	50,530,384.26
2 至 3 年	35,589,114.29
3 年以上	114,851,293.28

3 至 4 年	25,199,095.43
4 至 5 年	27,252,863.25
5 年以上	62,399,334.60
合计	280,202,887.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,297,113.24	8,970,292.79				29,267,406.03
按组合计提坏账准备						
其中：投标保证金	4,969,980.24	35,207.24	180,293.18	55,000.00	126,521.03	4,896,415.33
履约保证金及押金	19,616,729.27	11,934,575.05	376,885.11		1,354,260.90	32,528,680.11
员工备用金	4,069,242.38	462,081.34	1,419,568.90		2,219,731.47	5,331,486.29
其他往来款	21,460,800.90	3,103,653.53	15,530,652.16	261,895.70	5,694,608.32	14,466,514.89
合计	70,413,866.03	24,505,809.95	17,507,399.35	316,895.70	9,395,121.72	86,490,502.65

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	316,895.70

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	其他往来款	35,527,786.27	5 年以内	12.68%	1,776,389.31
第二名	投标保证金	11,699,898.01	2 年以内	4.18%	667,372.12
第三名	履约保证金及押金	11,176,900.00	4 年以内	3.99%	3,436,951.22
第四名	履约保证金及押金	10,500,000.00	1 年以内	3.75%	1,206,450.00
第五名	履约保证金	9,600,000.00	1 年以内	3.43%	1,103,040.00
合计	--	78,504,584.28	--	28.02%	8,190,202.65

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	183,096,803.15	2,814,004.51	180,282,798.64	114,882,568.27	987,981.67	113,894,586.60
在产品	15,393,976.75		15,393,976.75	28,443,288.55		28,443,288.55
库存商品	217,245,769.32	2,762,067.78	214,483,701.54	31,894,105.22	1,123,183.90	30,770,921.32
周转材料	4,598,096.94		4,598,096.94	8,089,537.93		8,089,537.93
委托加工物资	561,087.71		561,087.71	12,510.98		12,510.98
低值易耗品	3,989,029.33		3,989,029.33	21,417.00	5,207.60	16,209.40
在途物资	577,646.01		577,646.01	558,604.76		558,604.76
合同履约成本	5,051,319.60		5,051,319.60			
合计	430,513,728.81	5,576,072.29	424,937,656.52	183,902,032.71	2,116,373.17	181,785,659.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	987,981.67	2,292,154.87		466,132.03		2,814,004.51
库存商品	1,123,183.90	1,647,227.90		8,344.02		2,762,067.78
低值易耗品	5,207.60			5,207.60		
合计	2,116,373.17	3,939,382.77		479,683.65		5,576,072.29

9、合同资产

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
工程承包	1,363,440,003.51	56,886,387.45	1,306,553,616.06	915,465,549.91	20,130,200.71	895,335,349.20

合计	1,363,440,003.51	56,886,387.45	1,306,553,616.06	915,465,549.91	20,130,200.71	895,335,349.20
----	------------------	---------------	------------------	----------------	---------------	----------------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	合并范围增加	期末余额
按单项计提坏账准备	11,139,365.44	21,022,287.70	-	-	-	32,161,653.14
按组合计提坏账准备	8,990,835.27	15,679,315.46	-	-	54,583.58	24,724,734.31
其中：工程承包	8,990,835.27	15,679,315.46	-	-	54,583.58	24,724,734.31
合计	20,130,200.71	36,701,603.16	-	-	54,583.58	56,886,387.45

10、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		129,500,000.00
结构性存款		210,000,000.00
预缴税费	14,955,244.89	18,060,924.92
待抵扣进项税额	33,654,101.83	19,999,362.07
待认证进项税额	18,244,179.04	3,153,202.56
定期存单	1,100,000,000.00	
合计	1,166,853,525.76	380,713,489.55

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
江门市新安民爆物品有限公司	4,826,937.65			2,488,232.65			4,325,267.58			2,989,902.72	
小计	4,826,937.65			2,488,232.65			4,325,267.58			2,989,902.72	
二、联营企业											
广东联合民爆有限公司	9,304,047.93	650,000.00		1,293,646.43			3,465,738.00			7,781,956.36	

韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	507,674.62			87,414.23				20,000.00		575,088.85	
北京宏大和创防务技术研究院有限公司	9,236,882.38			-4,989,175.65					225,478.78	4,473,185.51	
宏大君合科技有限公司	18,019,459.26			-4,623,007.62					2,687,702.36	16,084,154.00	
北京资信天成科技有限公司	3,884,489.82			532,723.14					-4,417,212.96		
昌都市创合工程有限公司	15,756,614.35			10,192,595.76				4,600,000.00		21,349,210.11	
广东广业海砂资源有限公司	4,780,000.00			6,350.21						4,786,350.21	
福建宏大时代新能源科技有限公司	10,199,835.01			-1,811,422.20					1,936,250.73	10,324,663.54	
湖南涟邵建设工程有限公司（集团）第一安装工程有限责任公司	10,111,398.10			-82,185.07						10,029,213.03	
东莞市宏大爆破工程有限公司	2,222,865.55			-86,150.39						2,136,715.16	
广州宏大广誉投资合伙企业（有限合伙）	15,469,069.83			-2,473.65						15,466,596.18	
鞍钢矿山建设有限公司	59,943,148.70			7,069,938.85						67,013,087.55	
湖南涟邵建设工程有限公司（集团）第一建筑工程有限公司	4,627,826.99			-836,175.83						3,791,651.16	

广州宏安芯 科技有限公司		7,000, 000.0 0		-948,384.29						6,051,615.71	
内蒙古生力 众成民爆有 限公司		51,20 0,000. 00		4,453,780.33						55,653,780.33	
赤峰硕翔民 爆器材经营 有限责任公司		2,732, 810.9 9		323,628.16						3,056,439.15	
中国葛洲坝 集团易普力 股份有限公司 呼伦贝尔分 公司		29,57 5,123. 34		6,241,619.98			8,774,389.97			27,042,353.35	
深圳市创者 自动化科技 有限公司		30,69 6,300. 00		1,036,340.12						31,732,640.12	
小计	164,063,312. 54	121,8 54,23 4.33		17,859,062.51			16,860,127.97		432,21 8.91	287,348,700.3 2	
合计	168,890,250. 19	121,8 54,23 4.33		20,347,295.16			21,185,395.55		432,21 8.91	290,338,603.0 4	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京中安科创科技发展有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
清远市和联民爆器材有限公司清新分公司	100,000.00	100,000.00
南京东诺工业炸药高科技有限公司	300,000.00	300,000.00
乌兰察布市安平爆破作业有限公司	2,620,000.00	2,620,000.00
北京科电航宇空间技术有限公司	10,000,000.00	
平凉市静宁成纪村镇银行股份有限公司	300,000.00	
北京资信天成科技有限公司	4,417,212.96	
巴林左旗农村信用合作联社	15,400,000.00	
合计	42,137,212.96	12,020,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
清远市和联民爆器材有限公司	168,209.28					
乌兰察布市安平爆破作业有限公司	955,322.91					
合计	1,123,532.19					

其他说明：

13、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	1,370,772.64			1,370,772.64
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	1,499,282.56			1,499,282.56
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	2,475,258.65			2,475,258.65
2.期初账面价值	2,603,768.57			2,603,768.57

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,747,680,241.96	1,233,266,581.50
合计	1,747,680,241.96	1,233,266,581.50

(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	608,241,557.03	1,357,627,900.94	353,904,671.57	52,332,579.66	2,372,106,709.20
2.本期增加金额	501,674,953.26	423,102,188.28	182,369,212.04	23,426,418.84	1,130,572,772.42
(1) 购置	19,383,859.98	242,743,354.67	93,027,750.03	9,120,805.94	364,275,770.62
(2) 在建工程转入	41,426,016.89	33,866,597.73			75,292,614.62
(3) 企业合并增加	440,865,076.39	146,492,235.88	89,341,462.01	14,305,612.90	691,004,387.18
3.本期减少金额	5,542,511.01	150,942,220.14	27,438,966.09	4,614,022.56	188,537,719.80
(1) 处置或报废	5,402,751.01	150,933,470.14	23,219,308.64	4,401,914.83	183,957,444.62
(2) 处置子公司转出	139,760.00	8,750.00	4,219,657.45	212,107.73	4,580,275.18
4.期末余额	1,104,373,999.28	1,629,787,869.08	508,834,917.52	71,144,975.94	3,314,141,761.82
二、累计折旧					
1.期初余额	218,775,881.13	658,073,686.48	202,530,808.37	37,573,896.34	1,116,954,272.32

2.本期增加金额	174,409,291.20	268,515,122.18	108,988,462.73	14,765,450.67	566,678,326.78
(1) 计提	38,014,601.29	191,516,879.63	54,776,485.60	6,354,739.20	290,662,705.72
(2) 企业合并增加	136,394,689.91	76,998,242.55	54,211,977.13	8,410,711.47	276,015,621.06
3.本期减少金额	3,968,878.77	106,145,782.98	24,965,168.56	4,235,480.79	139,315,311.10
(1) 处置或报废	3,952,282.17	106,140,102.84	21,358,465.94	4,108,184.72	135,559,035.67
(2) 处置子公司转出	16,596.60	5,680.14	3,606,702.62	127,296.07	3,756,275.43
4.期末余额	389,216,293.56	820,443,025.68	286,554,102.54	48,103,866.22	1,544,317,288.00
三、减值准备					
1.期初余额	5,596,385.66	15,301,283.16	875,148.78	113,037.78	21,885,855.38
2.本期增加金额		7,053,619.08			7,053,619.08
(1) 计提		7,053,619.08			7,053,619.08
3.本期减少金额		6,131,871.47	585,787.15	77,583.98	6,795,242.60
(1) 处置或报废		6,131,871.47	585,787.15	77,583.98	6,795,242.60
4.期末余额	5,596,385.66	16,223,030.77	289,361.63	35,453.80	22,144,231.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	709,561,320.06	793,121,812.63	221,991,453.35	23,005,655.92	1,747,680,241.96
2.期初账面价值	383,869,290.24	684,252,931.30	150,498,714.42	14,645,645.54	1,233,266,581.50

(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
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司静宁分公司雷管制造工房	7,761,408.42	正在办理中
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司静宁分公司制药工房	2,542,311.07	正在办理中
合计	10,303,719.49	

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	119,077,361.23	17,390,333.20
合计	119,077,361.23	17,390,333.20

(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
HD-1 总装厂建设工程	64,409,509.23		64,409,509.23	231,200.42		231,200.42
生产线安装及升级改造工程	52,955,879.75		52,955,879.75	13,963,825.73		13,963,825.73
其他土建工程	1,711,972.25		1,711,972.25	3,195,307.05		3,195,307.05
合计	119,077,361.23		119,077,361.23	17,390,333.20		17,390,333.20

(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
HD-1 总装厂建设工程	352,630,330.00	231,200.42	64,330,122.33		151,813.52	64,409,509.23	18.31%	18.31%				其他
年产 1.2 万吨膨化硝酸炸药生产线项目	30,000,000.00		23,829,335.91			23,829,335.91	79.43%	79.43%				其他
宏大韶化生产设备升级工程	21,047,302.01		19,553,573.72	2,297,669.24		17,255,904.48	92.90%	92.90%				其他
液混式膨化硝酸炸药生产线非标设备及自动控制系统	3,792,500.00		3,223,625.00			3,223,625.00	85.00%	85.00%				其他
工业雷管技术改造土建工程项目	3,200,000.00	2,870,221.22	3,757.22			2,873,978.44	89.81%	89.81%				其他
成弹装配自动化生产线	11,730,000.00	8,511,000.00	314,922.80	8,825,922.80		0.00	75.24%	100.00%				其他
白音华天然气储备站	1,300,000.00		1,197,520.49			1,197,520.49	92.12%	92.12%				其他

通缘本部 河南项目 部炸药库	1,300,00 0.00		1,129,05 2.37			1,129,05 2.37	86.85%	86.85%			其他
爆炸销毁 塔	2,400,00 0.00	2,169,71 3.64		2,169,71 3.64			90.40%	100.00 %			其他
合计	427,400, 132.01	13,782,1 35.28	113,581, 909.84	13,293,3 05.68	151,813. 52	113,918, 925.92	--	--			--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	产能使用费	机器及生产设备租 赁	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	142,119,187.03	107,389,338.39	12,902,504.45	12,706,385.76	275,117,415.63
2.本期增加金额	14,130,624.23			45,592,054.24	59,722,678.47
(1) 购置	13,320,790.36			43,375,535.58	56,696,325.94
(2) 企业合 并增加	809,833.87			2,216,518.66	3,026,352.53
3.本期减少金额				2,216,518.66	2,216,518.66
(1) 处置				2,216,518.66	2,216,518.66
4.期末余额	156,249,811.26	107,389,338.39	12,902,504.45	56,081,921.34	332,623,575.44
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	17,523,005.90	16,042,526.71	7,372,859.64	14,798,439.05	55,736,831.30
(1) 计提	17,330,465.90	16,042,526.71	7,372,859.64	14,254,309.38	55,000,161.63
(2) 企业合 并增加	192,540.00			544,129.67	736,669.67
3.本期减少金额				2,216,518.66	2,216,518.66
(1) 处置				2,216,518.66	2,216,518.66
4.期末余额	17,523,005.90	16,042,526.71	7,372,859.64	12,581,920.39	53,520,312.64
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	138,726,805.36	91,346,811.68	5,529,644.81	43,500,000.95	279,103,262.80
2.期初账面价值	142,119,187.03	107,389,338.39	12,902,504.45	12,706,385.76	275,117,415.63

其他说明：

使用权资产的期初余额与2020年12月31日余额的差异详见本节“五、重要会计政策和会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计变更”中的说明。

17、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	226,393,033.34	3,501,920.00	11,702,408.35	22,703,200.00	264,300,561.69
2.本期增加金额	185,279,333.68	1,549,922.40	1,026,441.43		187,855,697.51
(1) 购置	14,312,545.92		62,997.35		14,375,543.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	170,966,787.76	1,549,922.40	963,444.08		173,480,154.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	411,672,367.02	5,051,842.40	12,728,849.78	22,703,200.00	452,156,259.20
二、累计摊销					
1.期初余额	36,091,656.81	2,295,063.00	5,168,806.18	11,780,960.00	55,336,485.99
2.本期增加金额	27,930,684.92	906,849.56	1,766,948.94	1,560,320.00	32,164,803.42
(1) 计提	9,098,096.17	662,663.74	1,442,668.86	1,560,320.00	12,763,748.77
(2) 企业合并增加	18,832,588.75	244,185.82	324,280.08		19,401,054.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,022,341.73	3,201,912.56	6,935,755.12	13,341,280.00	87,501,289.41
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	347,650,025.29	1,849,929.84	5,793,094.66	9,361,920.00	364,654,969.79
2.期初账面价值	190,301,376.53	1,206,857.00	6,533,602.17	10,922,240.00	208,964,075.70

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。

(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
阿克塞化工厂用地	20,558,000.00	尚未办理
连南县寨岗镇社墩村木工坪屋背头坑巷 70 亩土地	2,277,418.24	尚未办理

其他说明：

18、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	
JK 项目【注 1】	7,064,843.69	3,415,543.92	11,575,639.71			22,056,027.32
HD-1 项目【注 2】	463,898,948.64	7,378,925.03	128,527,211.02			599,805,084.69
Z1701 项目【注 3】	28,301,661.66	76,385.00				28,378,046.66
Z1702 项目【注 4】	2,667,880.84	444,040.40	105,000.00			3,216,921.24
Z1703 项目【注 5】	2,952,804.35	385,156.15	450,000.00			3,787,960.50
合计	504,886,139.18	11,700,050.50	140,657,850.73			657,244,040.41

其他说明

【注1】：JK项目自2017年2月起根据项目可行性研究报告、立项评审结论、立项决议等资料开始资本化，截止2021年12月31日尚在研发中。

【注2】：HD-1项目自2017年2月起根据项目可行性研究报告、立项评审结论、立项决议等资料开始资本化，截止2021年12月31日尚在研发中。

【注3】：Z1701项目自2017年1月起根据项目可行性研究报告、立项评审结论、立项决议等资料开始资本化，截止2021年12月31日尚在研发中。

【注4】：Z1702项目自2017年1月起根据项目可行性研究报告、立项评审结论、立项决议等资料开始资本化，截止2021年12月31日尚在研发中。

【注5】：Z1703项目自2017年1月起根据项目可行性研究报告、立项评审结论、立项决议等资料开始资本化，截止2021年12月31日尚在研发中。

19、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
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
福建省新华都工程有限责任公司	654,272,525.72					654,272,525.72
广东华威化工股份有限公司	123,357,724.94					123,357,724.94
广东省四〇一厂有限公司	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
内蒙古日盛民爆集团有限公司	192,310,794.30					192,310,794.30
内蒙古吉安化工有限责任公司		440,151,126.16				440,151,126.16
甘肃兴安民爆器材有限责任公司		18,864,774.82				18,864,774.82
广州市宏大爆破工程有限公司		3,202,849.20				3,202,849.20
广东北斗高分科技有限公司		1,421,873.01				1,421,873.01
合计	1,176,804,172.00	463,640,623.19				1,640,444,795.19

20、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
项目临建设施	22,275,161.75	26,553,921.75	13,303,368.23		35,525,715.27
办公楼装修费	13,119,160.82	5,312,864.34	6,937,766.54	203,757.83	11,290,500.79
项目电力及其他设施	2,794,610.01	8,703,530.92	2,872,928.11		8,625,212.82
厂房配套建设	535,726.98	4,556,749.56	696,571.16		4,395,905.38

草场租赁费	119,166.67		10,000.00		109,166.67
部队旧营房置换费用	839,735.32		468,160.92		371,574.40
其他		564,915.46	51,879.78		513,035.68
合计	39,683,561.55	45,691,982.03	24,340,674.74	203,757.83	60,831,111.01

其他说明

21、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	592,848,237.40	92,118,512.36	530,484,411.39	79,945,845.81
内部交易未实现利润	24,851,614.37	5,200,914.27	27,353,917.02	5,028,854.96
可抵扣亏损	226,180,324.30	54,407,468.60	280,477,623.64	70,119,405.91
递延收益	60,888,446.16	9,133,266.92	54,110,559.56	8,116,583.93
租赁负债	275,201,705.24	43,145,375.98		
其他	60,291,411.18	9,055,118.82	36,542,049.99	5,768,006.64
合计	1,240,261,738.65	213,060,656.95	928,968,561.60	168,978,697.25

(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	275,903,232.87	42,857,542.10	120,530,050.15	19,724,102.82
企业改制资产评估增值	7,931,608.43	1,189,741.26	8,176,524.11	1,226,478.61
固定资产一次性扣除或加速折旧	122,799,335.19	18,419,900.28	55,894,440.22	8,384,166.04
使用权资产	275,241,023.96	42,794,435.46		
合计	681,875,200.45	105,261,619.10	184,601,014.48	29,334,747.47

(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	42,201,984.42	170,858,672.53		168,978,697.25
递延所得税负债	42,201,984.42	63,059,634.68		29,334,747.47

(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	41,719,974.66	38,996,782.86
可抵扣亏损	106,992,109.93	51,043,402.69
合计	148,712,084.59	90,040,185.55

(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
2021 年		14,995,604.17	
2022 年	22,478,902.61	14,328,835.52	
2023 年	17,833,835.74	9,529,065.45	
2024 年	10,877,947.98	5,615,082.15	
2025 年	14,502,521.27	6,574,815.40	
2026 年	41,298,902.33		
合计	106,992,109.93	51,043,402.69	--

其他说明：

22、其他非流动资产

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
预付临时设施款	909,603.92		909,603.92	1,555,369.71		1,555,369.71
预付设备款	7,693,528.48		7,693,528.48	10,933,497.95		10,933,497.95
预付股权转让款	21,960,000.00		21,960,000.00	5,094,000.00		5,094,000.00
预付土地购置款	23,000,000.00		23,000,000.00			
质押长期定期存单	817,336.00		817,336.00			

合计	54,380,468.40		54,380,468.40	17,582,867.66		17,582,867.66
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	120,000,000.00	
信用借款	557,548,210.00	869,620,000.00
保证及抵押借款	54,900,000.00	
未到期已贴现且不终止确认票据		11,235,773.62
应付利息	3,696,507.58	2,538,626.42
合计	736,144,717.58	883,394,400.04

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,997,242.53	1,264,486.10
银行承兑汇票	311,183,937.82	222,593,403.71
合计	313,181,180.35	223,857,889.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 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	555,967,801.52	370,765,922.25
应付工程款	1,069,988,294.94	920,256,378.71
应付服务费	23,719,751.48	6,755,236.74
应付质量保证金	123,874,146.73	97,121,394.10
其他	5,715,250.25	9,588,842.48
合计	1,779,265,244.92	1,404,487,774.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	37,241,762.68	合同未执行完毕
第二名	19,368,794.88	合同未执行完毕
第三名	9,029,607.00	合同未执行完毕
第四名	8,434,676.78	合同未执行完毕
第五名	8,007,881.64	合同未执行完毕
合计	82,082,722.98	--

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	962,890.19	492,937.50
合计	962,890.19	492,937.50

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	26,533,369.83	14,587,367.76
预收军工品款	27,219,417.06	16,578,932.64
预收炸药款	9,430,604.60	9,047,895.94
合计	63,183,391.49	40,214,196.34

28、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	143,525,396.88	946,472,023.01	831,086,167.44	258,911,252.45
二、离职后福利-设定提存计划	45,867.51	59,958,639.76	59,849,582.33	154,924.94

三、辞退福利		3,062,853.48	3,062,853.48	
合计	143,571,264.39	1,009,493,516.25	893,998,603.25	259,066,177.39

(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	133,420,084.29	824,306,558.13	704,088,811.57	253,637,830.85
2、职工福利费		39,733,835.58	39,662,835.58	71,000.00
3、社会保险费	71,389.80	34,383,262.00	34,363,014.66	91,637.14
其中：医疗保险费	69,093.48	27,073,794.56	27,055,962.40	86,925.64
工伤保险费	866.57	4,550,462.15	4,548,004.39	3,324.33
生育保险费	1,429.75	1,528,747.77	1,528,790.35	1,387.17
重大疾病保险费		822,966.77	822,966.77	
补充医疗保险		407,290.75	407,290.75	
4、住房公积金	5,054,987.00	31,842,701.56	36,332,776.56	564,912.00
5、工会经费和职工教育经费	4,978,935.79	13,362,344.30	13,795,407.63	4,545,872.46
8、其他		2,843,321.44	2,843,321.44	
合计	143,525,396.88	946,472,023.01	831,086,167.44	258,911,252.45

(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	28,523.72	57,025,328.05	56,922,564.03	131,287.74
2、失业保险费	17,343.79	1,653,252.71	1,646,959.30	23,637.20
3、企业年金缴费		1,280,059.00	1,280,059.00	
合计	45,867.51	59,958,639.76	59,849,582.33	154,924.94

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,145,071.02	13,217,222.41
企业所得税	47,641,132.40	39,549,729.88
个人所得税	10,452,179.37	7,933,097.33

城市维护建设税	1,878,129.97	1,007,358.47
房产税	80,299.25	39,340.73
教育费附加	1,575,989.29	853,121.74
其他	1,794,743.82	913,057.21
合计	96,567,545.12	63,512,927.77

其他说明：

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	24,806,279.68	12,019,266.29
其他应付款	504,564,029.50	382,265,120.32
合计	529,370,309.18	394,284,386.61

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,806,279.68	12,019,266.29
合计	24,806,279.68	12,019,266.29

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 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	128,652,989.41	128,198,352.93
押金、保证金	139,149,482.33	120,095,251.69
购置长期资产款未付款	188,117,597.70	80,867,637.81
其他	48,643,960.06	53,103,877.89
合计	504,564,029.50	382,265,120.32

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
第一名	68,058,113.56	合同未执行完毕
第二名	13,000,000.00	合同未执行完毕
第三名	12,787,013.39	合同未执行完毕
合计	93,845,126.95	--

其他说明

31、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	763,757,066.66	32,720,000.00
一年内到期的租赁负债	51,254,504.87	37,818,821.27
一年内到期的长期借款应付利息	19,366.52	
合计	815,030,938.05	70,538,821.27

其他说明：

一年内到期的非流动负债的期初余额与2020年12月31日余额的差异详见本节“五、重要会计政策和会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计变更”中的说明。

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	56,827,498.23	38,888,483.96
已背书未终止确认票据负债	17,046,058.48	21,067,543.36
其他		9,305.00
合计	73,873,556.71	59,965,332.32

33、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	499,367,761.00	
保证借款	532,425,166.67	224,700,000.00
信用借款	1,120,388,836.13	1,001,492,100.00
应付利息	2,903,116.33	798,913.75

保证及抵押借款	3,256,510.67	
合计	2,158,341,390.80	1,226,991,013.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	276,190,407.04	299,995,807.27
未确认融资费用	-46,856,441.53	-62,697,212.91
合计	229,333,965.51	237,298,594.36

其他说明

租赁负债的期初余额与2020年12月31日余额的差异详见本节“五、重要会计政策和会计估计”之“41、重要会计政策和会计估计变更”中的说明。

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		4,300,000.00
合计		4,300,000.00

(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
非金额机构借款		4,300,000.00

其他说明：

36、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	8,806,164.84	7,395,115.52
二、辞退福利	2,421,554.16	2,699,749.70
合计	11,227,719.00	10,094,865.22

(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	7,395,115.52	7,041,574.15
二、计入当期损益的设定受益成本	1,974,649.32	900,741.37
1.当期服务成本	1,623,433.99	582,327.48
4.利息净额	351,215.33	318,413.89
四、其他变动	563,600.00	547,200.00
2.已支付的福利	563,600.00	547,200.00
五、期末余额	8,806,164.84	7,395,115.52

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,395,115.52	7,041,574.15
二、计入当期损益的设定受益成本	1,974,649.32	900,741.37
四、其他变动	563,600.00	547,200.00
五、期末余额	8,806,164.84	7,395,115.52

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:

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。

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券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。

截至报告期末所有使用的重大假设的定量敏感性分析如下:

项目	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	-30,788.59
降低1个百分点对设定受益福利义务现值的影响	30,312.94
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

其他说明:

37、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	60,642,066.13	9,474,933.33	2,844,097.49	67,272,901.97	与资产相关的政府补助
合计	60,642,066.13	9,474,933.33	2,844,097.49	67,272,901.97	--

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
军工项目专项补助	30,000,000.00	6,000,000.00					36,000,000.00	与资产相关
财政扶持企业基金	12,567,579.65			282,945.00			12,284,634.65	与资产相关
无偿划拨土地款	6,531,506.57			147,050.76			6,384,455.81	与资产相关
新厂区建设补助	2,941,723.75			173,895.00			2,767,828.75	与资产相关
梅县区财政局工业企业技术改造事后奖补专项资金	2,548,521.86			338,082.20			2,210,439.66	与资产相关
1.7 万吨生产线技改设备补助	1,266,350.02	767,300.00		161,984.08			1,871,665.94	与资产相关
工业雷管生产线技术改造项目	806,820.00	749,300.00		112,071.00			1,444,049.00	与资产相关
两化融化与工业信息化	1,505,903.28			189,256.12			1,316,647.16	与资产相关
高质量发展专项资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
工业雷管生产线智能化升级改造项目		958,333.33		58,333.33			900,000.00	与资产相关
乳化线技改政府补助资金	841,174.00			102,996.00			738,178.00	与资产相关
机器人技改项目补助资金	415,000.00			60,000.00			355,000.00	与资产相关
省级安全生产项目	79,987.00			79,984.00			3.00	与资产相关
单兵智能眼镜电气模块研发补助	937,500.00			937,500.00				与资产相关
铵油生产线政府补助	200,000.00			200,000.00				与资产相关

合计	60,642,066.13	9,474,933.33		2,844,097.49			67,272,901.97
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	---------------

其他说明：

38、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	750,093,456.00				-681,269.00	-681,269.00	749,412,187.00

其他说明：

股本本期减少主要是股权激励回购注销所致。

39、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）	3,196,734,632.77		15,378,835.93	3,181,355,796.84
其他资本公积	14,140,031.44	928,638.48	15,068,669.92	
合计	3,210,874,664.21	928,638.48	30,447,505.85	3,181,355,796.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股权激励回购注销减少股本溢价2,840,891.73元，限制性股票股权激励的摊销 928,638.48元，剩余股本溢价及其他资本公积为本期购买少数股权合计减少27,606,614.12元。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		3,226,231.80		3,226,231.80
合计		3,226,231.80		3,226,231.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司库存股本期增加主要为限制性股票的回购义务确认库存股3,226,231.80元。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,029,714.42	-1,087,468.58			-478,984.59	-573,638.39	-34,845.60	-2,603,352.81
其他债权投资公允价值变动	-2,029,714.42	-1,087,468.58			-478,984.59	-573,638.39	-34,845.60	-2,603,352.81
其他综合收益合计	-2,029,714.42	-1,087,468.58			-478,984.59	-573,638.39	-34,845.60	-2,603,352.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、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	10,575,557.89	283,660,748.67	248,716,784.54	45,519,522.02
合计	10,575,557.89	283,660,748.67	248,716,784.54	45,519,522.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

43、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	157,423,019.42	13,233,290.66		170,656,310.08
合计	157,423,019.42	13,233,290.66		170,656,310.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本年净利润为正数，按净利润的10%提取法定盈余公积。

44、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	1,152,921,128.48	959,783,597.12
调整后期初未分配利润	1,152,921,128.48	959,783,597.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	480,198,899.02	403,761,926.57
减：提取法定盈余公积	13,233,290.66	69,213,120.01
应付普通股股利	164,870,681.14	141,411,275.20
期末未分配利润	1,455,016,055.70	1,152,921,128.48

调整期初未分配利润明细:

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

45、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	8,501,087,897.61	6,771,616,660.01	6,378,269,601.01	5,007,060,621.47
其他业务	25,393,444.69	23,595,190.79	16,589,041.42	10,344,044.59
合计	8,526,481,342.30	6,795,211,850.80	6,394,858,642.43	5,017,404,666.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,870,276,835.61 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

46、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,252,631.25	10,295,487.22
教育费附加	10,381,153.72	8,262,528.40
房产税	4,835,311.21	2,217,009.21
土地使用税	2,509,893.39	524,339.91
车船使用税	1,131,882.45	849,355.61
印花税	4,958,056.73	2,654,934.16
其他	1,708,202.34	1,033,190.04
合计	37,777,131.09	25,836,844.55

其他说明:

47、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	39,647,111.28	32,680,921.65
广告宣传费	1,186,532.74	2,653,169.59
折旧费	1,298,851.50	638,021.37
其他	3,057,240.51	5,305,894.40
合计	45,189,736.03	41,278,007.01

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	23,199,045.14	17,408,445.48
职工薪酬	355,899,878.62	225,649,187.10
差旅费	28,377,889.07	10,860,554.99
业务招待费	29,240,229.46	12,800,302.25
折旧费	48,391,707.55	23,686,183.86
中介及咨询费	15,315,442.60	13,533,521.94
租赁费	8,866,954.64	11,942,705.37
其他	37,245,414.59	4,810,330.39
合计	546,536,561.67	320,691,231.38

其他说明：

49、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	92,514,900.84	93,018,552.13
直接投入费用	138,222,341.56	121,725,926.84
折旧费用	21,888,711.40	14,288,205.21
无形资产摊销		10,700.04
委外支出	1,669,092.78	29,610,840.94
其他	4,228,520.64	5,426,988.32
合计	258,523,567.22	264,081,213.48

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,760,508.58	73,874,518.44
减：利息收入	55,570,244.85	35,510,887.50
汇兑损益	-482,067.15	2,640,166.22
银行手续费	2,263,469.83	1,597,268.22
其他	8,973,966.01	1,676,316.36
合计	95,945,632.42	44,277,381.74

其他说明：

51、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
与资产相关的政府补助	2,844,097.49	1,044,849.44
与收益相关的政府补助	14,524,955.34	13,785,363.88
个税手续费返还	455,446.75	278,096.44
合计	17,824,499.58	15,108,309.76

52、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	20,347,295.16	15,120,377.15
处置长期股权投资产生的投资收益	3,824,731.52	-3,424.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,126.68	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,123,532.19	226,071.79
理财产品投资收益	57,189,966.41	9,353,002.61
合计	82,556,651.96	24,696,027.41

其他说明：

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,998,410.60	-13,917,353.47

应收账款坏账损失	28,624,652.89	-110,686,781.53
应收票据减值损失	-3,263,294.96	-1,466,219.43
合计	18,362,947.33	-126,070,354.43

其他说明：

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,939,382.77	-2,091,341.20
五、固定资产减值损失	-7,053,619.08	-8,357,279.90
十二、合同资产减值损失	-36,701,603.16	-1,352,446.37
合计	-47,694,605.01	-11,801,067.47

其他说明：

55、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”）	-6,781,106.61	-11,884,248.69
合计	-6,781,106.61	-11,884,248.69

56、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
政府补助	155,532.38	3,318,887.40	155,532.38
非流动资产毁损报废利得	740,669.31	382,331.35	740,669.31
罚款收入	408,383.92	21,450.00	408,383.92
长期挂账无需支付的款项	4,264,782.98	4,697,647.77	4,264,782.98
其他	2,183,629.52	609,211.04	2,144,462.09
合计	7,752,998.11	9,029,527.56	7,752,998.11

其他说明：

57、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
对外捐赠	619,680.00	1,058,000.00	619,680.00
非流动资产毁损报废损失	11,641,760.13	2,184,501.13	11,641,760.13
罚款及滞纳金	1,069,482.15	2,963,063.13	1,069,482.15
非常损失	96,887.66		96,887.66
其他	340,516.03	115,777.12	340,516.03
合计	13,768,325.97	6,321,341.38	13,768,325.97

其他说明：

58、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	104,596,361.89	85,490,927.56
递延所得税费用	14,281,682.91	-10,828,576.32
合计	118,878,044.80	74,662,351.24

(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	805,549,922.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,387,480.61
子公司适用不同税率的影响	-76,779,052.76
调整以前期间所得税的影响	-3,346,312.55
非应税收入的影响	-4,960,885.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,966,780.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,255,845.46
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	19,586,884.59
研发费用加计扣除的影响	-12,529,479.69
其他零星项目影响	-191,525.44
所得税费用	118,878,044.80

59、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	23,449,468.29	26,947,103.16
利息收入	55,570,244.85	35,510,887.50
保证金	118,157,835.48	118,301,756.76
往来款及其他	545,094,530.74	195,390,320.18
合计	742,272,079.36	376,150,067.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用	197,295,732.39	209,541,231.76
保证金	128,175,906.91	92,450,743.25
支付往来款及其他	522,468,208.09	240,383,167.65
合计	847,939,847.39	542,375,142.66

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	1,329,600,000.00	1,041,300,000.00
其他	150,000,000.00	19,000,000.00
收购子公司支付对价与子公司现金差额	11,105,751.69	
合计	1,490,705,751.69	1,060,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	3,290,100,000.00	1,140,800,000.00

投资保证金	20,000,000.00	
其他	150,000,000.00	
合计	3,460,100,000.00	1,140,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	144,000,000.00	207,381,160.37
关联往来款	27,596,898.57	28,956,133.96
合计	171,596,898.57	236,337,294.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	150,400,000.00	167,960,799.24
收购少数股权对价款	53,892,239.00	3,850,000.00
关联往来款	13,137,284.05	15,149,571.09
支付长期租赁款	69,302,203.84	
合计	286,731,726.89	186,960,370.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

60、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	686,671,877.66	499,383,799.73
加：资产减值准备	29,331,657.68	137,871,421.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	290,791,215.64	199,568,633.61
使用权资产折旧	55,000,161.63	
无形资产摊销	12,763,748.77	7,856,769.34
长期待摊费用摊销	24,340,674.74	22,427,494.77

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）	6,781,106.61	-11,884,248.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,901,090.82	1,802,169.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	140,278,441.43	76,514,684.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,556,651.96	-24,696,027.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,868,542.71	-17,023,777.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,724,887.21	3,250,782.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-247,091,379.75	11,401,629.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	471,470,250.91	-131,662,272.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,358,365.96	230,035,673.81
其他	-2,297,593.32	3,580,794.18
经营活动产生的现金流量净额	1,280,882,579.40	1,008,427,527.29
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,828,745,132.44	2,944,919,391.75
减：现金的期初余额	2,944,919,391.75	918,071,585.08
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	-1,116,174,259.31	2,026,847,806.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	797,874,305.07
其中：	--
甘肃兴安民爆器材有限公司	102,060,000.00
广东省民用爆破器材有限公司	33,531,144.07
广州市宏大爆破工程有限公司	4,096,000.00
湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	8,850,000.00
广东北斗高分科技有限公司	2,700,000.00

内蒙古吉安化工有限责任公司	646,637,161.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	251,253,594.19
其中：	--
甘肃兴安民爆器材有限公司	62,662,676.45
广东省民用爆破器材有限公司	14,271,486.50
广州市宏大爆破工程有限公司	15,201,751.69
湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	201,377.96
广东北斗高分科技有限公司	1,059,388.65
内蒙古吉安化工有限责任公司	157,856,912.94
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	546,620,710.88

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,208,600.00
其中：	--
韶关市明华运输有限责任公司	3,208,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	247,253.15
其中：	--
韶关市明华运输有限责任公司	247,253.15
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,961,346.85

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,828,745,132.44	2,944,919,391.75
其中：库存现金	1,539,816.08	1,193,249.87
可随时用于支付的银行存款	1,827,205,316.36	2,943,726,141.88
三、期末现金及现金等价物余额	1,828,745,132.44	2,944,919,391.75

其他说明：

61、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	141,375,875.14	冻结、质押及承兑汇票保证金
固定资产	46,812,732.81	抵押借款
无形资产	32,187,306.43	抵押借款
应收款项融资	50,083,584.86	应收票据质押
内蒙古吉安化工有限责任公司 46.18% 股权交易价款	692,619,400.00	质押借款
内蒙古日盛民爆集团有限公司 51% 股权交易价款	255,000,000.00	质押借款
合计	1,218,078,899.24	--

其他说明：

子公司内蒙古吉安化工有限责任公司以固定资产【蒙（2019）赤峰市不动产权第0015899号、蒙（2019）巴林左旗不动产权第0004244号、蒙（2019）巴林左旗不动产权第0004220号、蒙（2019）元宝山区不动产权第0002781号、蒙（2019）元宝山区不动产权第0002782号】和无形资产【蒙（2019）巴林左旗不动产权第0004244号、蒙（2019）巴林左旗不动产权第0004220号】作为抵押物，2021年12月1日向中国银行巴林左旗支行申请人民币借款20,000,000.00元，2021年12月10日向中国银行巴林左旗支行申请人民币借款30,000,000.00元，至报告期末短期借款余额50,000,000.00元。

子公司湖南宏大日晟航天动力技术有限公司以固定资产-房屋及建筑物作为抵押物，2021年9月30日向银行申请人民币短期借款4,900,000.00元，至报告期末短期借款本金余额4,900,000.00元。

子公司湖南宏大日晟航天动力技术有限公司以固定资产-房屋及建筑物作为抵押物，2020年8月28日向银行申请人民币长期借款6,100,000.00元，至报告期末长期借款本金余额4,472,800.00元。

公司以持有内蒙古吉安化工有限责任公司46.18%股权交易价款692,619,400.00元作价128,527,256.18元，向中国农业银行股份有限公司广州流花支行出质担保借款41,000.00万元，到报告期末长期借款余额364,017,761.00元。

公司以持有内蒙古日盛民爆集团有限公司51%股权的交易价款255,000,000.00元，向兴业银行股份有限公司广州东风支行出质担保借款153,000,000.00元，到报告期末长期借款余额为153,000,000.00元。

62、外币货币性项目**（1）外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	67,365,357.24
其中：美元	1,392.75	6.3757	8,879.76
欧元	397,362.59	7.2197	2,868,838.69
港币			
第纳尔	503,905,789.89	0.0614	30,939,815.50

老挝基普	3,192,500.00	0.0006	1,915.50
林吉特	445,466.26	1.5266	680,048.79
卢比	918,800,444.56	0.03577	32,865,491.90
泰铢	1,920.00	0.1912	367.10
应收账款	--	--	113,645,754.29
其中：美元	3,647,134.00	6.3757	23,253,032.24
欧元			
港币			
第纳尔	1,374,957,372.59	0.0614	84,422,382.68
林吉特	3,910,873.42	1.5266	5,970,339.37
长期借款	--	--	36,126,075.28
其中：美元			
欧元	5,003,819.45	7.2197	36,126,075.28
港币			
短期借款		--	97,548,210.00
其中：美元	15,300,000.00	6.3757	97,548,210.00
其他应收款		--	32,715.63
其中：第纳尔	532,827.88	0.0614	32,715.63
应付账款		--	2,110,424.88
其中：第纳尔	14,936,700.00	0.0614	917,113.38
林吉特	781,679.22	1.5266	1,193,311.50
其他应付款		--	4,806,296.96
其中：美元	753,846.16	6.3757	4,806,296.96

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司宏大爆破（马）有限公司主要经营地马来西亚，记账本位币为人民币；子公司宏大爆破巴基斯坦有限公司主要经营地巴基斯坦，记账本位币为人民币；子公司宏大涟邵矿业有限公司主要经营地塞尔维亚，记账本位币为人民币；子公司宏大涟邵老挝工程有限责任公司主要经营地老挝，记账本位币为人民币。

63、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
军工项目专项补助	6,000,000.00	递延收益	
财政扶持企业基金		递延收益	282,945.00
无偿划拨土地款		递延收益	147,050.76
新厂区建设补助		递延收益	173,895.00
梅县区财政局工业企业技术改造事后奖补专项资金		递延收益	338,082.20
1.7 万吨生产线技改设备补助	767,300.00	递延收益	161,984.08
工业雷管生产线技术改造项目	749,300.00	递延收益	112,071.00
两化融化与工业信息化		递延收益	189,256.12
高质量发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	
工业雷管生产线智能化升级改造项目	958,333.33	递延收益	58,333.33
乳化线技改政府补助资金		递延收益	102,996.00
机器人技改项目补助资金		递延收益	60,000.00
省级安全生产项目		递延收益	79,984.00
单兵智能眼镜电气模块研发补助		递延收益	937,500.00
铵油生产线政府补助		递延收益	200,000.00
企业所得税回流奖励	3,834,737.00	其他收益	3,834,737.00
研发补助	2,329,700.00	其他收益	2,329,700.00
稳岗补贴	2,194,390.86	其他收益	2,194,390.86
重点培育项目奖励	1,430,000.00	其他收益	1,430,000.00
生产线技术改造补助	966,100.00	其他收益	966,100.00
区域经济发展奖励	699,000.00	其他收益	699,000.00
税费减免	621,016.62	其他收益	621,016.62
高新企业认定补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
科技创新奖励	450,000.00	其他收益	450,000.00
车辆视频监控安装推广补贴	431,540.00	其他收益	431,540.00
以工代训补贴	341,400.00	其他收益	341,400.00
提升经济总量奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新企业奖励	130,000.00	其他收益	130,000.00
其他补贴	103,730.46	其他收益	103,730.46

知识产权奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补助	85,340.40	其他收益	85,340.40
专利补助	48,000.00	其他收益	48,000.00
科技创新政策奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
企业招用退役士兵减免增值税及附加优惠	96,032.38	营业外收入	96,032.38
以工代训企业补贴	39,500.00	营业外收入	39,500.00
党建补助资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计	24,155,421.05		17,524,585.21

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
广州市宏大爆破工程有限公司	2021年01月01日	9,180,000.00	51.00%	现金出资	2021年01月01日	控制	76,901,082.28	-751,563.39
内蒙古吉安化工有限责任公司【注1】	2021年04月01日	646,637,161.00	43.11%	现金出资	2021年04月01日	控制	621,127,855.31	114,955,725.55
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	2021年06月01日	170,100,000.00	51.00%	现金出资	2021年06月01日	控制	262,917,530.72	12,412,714.42
广东北斗高分科技有限公司	2021年06月01日	2,700,000.00	45.00%	现金出资	2021年06月01日	控制	93,396.23	-928,923.95
广东省民用爆破器材有限公司	2021年12月31日	33,531,144.07	100.00%	现金出资	2021年12月31日	控制		
湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	2021年12月31日	50,000,000.00	100.00%	现金购买+股权	2021年12月31日	控制		

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州市宏大爆破工程有限公司	内蒙古吉安化工有限责任公司	甘肃兴安民爆器材有限责任公司	广东北斗高分科技有限公司	广东省民用爆破器材有限公司	湖南宏大日晟航天动力技术有限公司
--现金	9,180,000.00	646,637,161.00	170,100,000.00	2,700,000.00	33,531,144.07	13,000,000.00
--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						37,000,000.00
合并成本合计	9,180,000.00	646,637,161.00	170,100,000.00	2,700,000.00	33,531,144.07	50,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,977,150.80	206,486,034.84	151,235,225.18	1,278,126.99	33,531,144.07	50,000,000.00
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	3,202,849.20	440,151,126.16	18,864,774.82	1,421,873.01		

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州市宏大爆破工程有限公司		内蒙古吉安化工有限责任公司		甘肃兴安民爆器材有限责任公司		广东北斗高分科技有限公司		广东省民用爆破器材有限公司		湖南宏大日晟航天动力技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	20,872,797.66	20,872,797.66	1,129,867,427.97	995,130,253.08	519,832,490.34	484,674,880.25	3,576,557.37	3,576,557.37	36,836,636.79	36,127,042.17	71,155,482.10	39,460,469.30
货币资	14,709,1	14,709,1	157,856,	157,856,	162,662,	162,662,	1,059,38	1,059,38	14,271,4	14,271,4	577,351.	577,351.

金	20.07	20.07	912.94	912.94	676.45	676.45	8.65	8.65	86.50	86.50	47	47
应收款项	122,936.00	122,936.00	224,132,437.26	224,132,437.26	63,995,271.17	63,995,271.17					4,800,000.00	4,800,000.00
存货			50,119,777.80	49,625,272.74	39,231,004.91	39,231,004.91			483,606.48	483,606.48	3,922,001.15	3,922,001.15
固定资产	537,072.64	537,072.64	271,115,290.01	217,153,858.16	113,008,463.60	92,187,501.96	291,685.80	291,685.80	946,091.61	236,496.99	28,290,701.02	22,990,864.38
无形资产			113,996,727.21	33,715,489.23	39,110,769.14	26,286,316.60					26,427,761.16	32,500.00
负债：	9,152,894.14	9,152,894.14	576,643,498.82	556,125,481.34	194,355,888.22	189,082,246.70	736,275.18	736,275.18	641,475.42	535,036.23	21,155,482.10	16,401,230.18
借款			50,000,000.00	50,000,000.00							8,162,431.51	8,162,431.51
应付款项	8,752,972.88	8,752,972.88	170,715,407.98	170,715,407.98	37,214,486.92	37,214,486.92	79,848.68	79,848.68			3,683,650.05	3,683,650.05
递延所得税负债			20,518,017.48		5,273,641.52				106,439.19		4,845,570.42	91,318.50
净资产	11,719,903.52	11,719,903.52	553,223,929.15	439,004,771.74	325,476,602.12	295,592,633.55	2,840,282.19	2,840,282.19	36,195,161.37	35,592,005.94	50,000,000.00	23,059,239.12
减：少数股东权益	5,977,150.80	5,977,150.80	346,737,894.31	277,979,786.59	174,241,376.94	158,260,296.00	1,562,155.20	1,562,155.20	2,664,017.30	2,664,017.30		
取得的净资产	5,742,752.72	5,742,752.72	206,486,034.84	161,024,985.15	151,235,225.18	137,332,337.55	1,278,126.99	1,278,126.99	33,531,144.07	32,927,988.64	50,000,000.00	23,059,239.12

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的比例	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

						资产份 额的差 额						
韶关市 明华运 输有限 责任公 司	3,208,60 0.00	100.00%	竞拍	2021年 04月19 日	广东联 合产权 交易中 心产权 交易凭 证	3,824,73 1.52						

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：

湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司于2021年5月20日召开董事会会议，会议同意在老挝境内设立子公司“宏大涟邵老挝工程有限责任公司”。2021年5月29日，宏大涟邵老挝工程有限责任公司获得老挝工业与贸易部-甘蒙省颁发的营业执照，企业代码为12-00004891，纳税人的身份证号为：202273132-0-00。2021年6月21日宏大爆破工程集团有限责任公司董事会2021年会议决议通过《关于成立宏大涟邵老挝工程公司的议案》。2021年6月28日，宏大工程股东会议通过了《关于成立宏大涟邵老挝工程公司的议案》，合资公司注册资本为200亿基普（折合人民币1350万元），湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司持股60%，兴安综合开发实业有限公司持股40%。

2020年12月30日，本公司总经理办公会通过了设立广东宏大砂石有限公司的方案。同时2020年12月，本公司与广州宏升创展投资合伙企业（有限合伙）签署了广东宏大砂石有限公司出资协议书，协议书规定双方共同投资设立广东宏大砂石有限公司，注册资本1亿元，本公司认缴70,000,000.00元，持股比例70%，广州宏升创展投资合伙企业（有限合伙）认缴30,000,000.00元，持股比例30%。2021年1月5日，广州市天河区市场监督管理局核准广东宏大砂石有限公司成立，2021年4月26日，本公司实缴注册资本7,000,000.00元。

2020年12月1日，本公司之子公司宏大民爆与英德市恒昇实业投资有限公司等签订合作协议，合同约定宏大民爆与英德市恒昇实业投资有限公司成立合资公司清远市宏昇投资运营有限公司，约定注册资本为4,000,000.00元，宏大民爆占比51%，英德市恒昇实业投资有限公司占比49%。2021年6月24日，经英德市市场监督管理局核准成立。

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	

宏大爆破工程集团有限责任公司	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
宏大爆破（马）有限公司	马来西亚	马来西亚	矿山工程施工		100.00%	设立
宏大爆破巴基斯坦有限公司	巴基斯坦	巴基斯坦	矿山工程施工		100.00%	设立
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	长沙市	长沙市	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
宏大连邵老挝工程有限责任公司	老挝甘蒙省	老挝甘蒙省	矿山工程总承包		60.00%	设立
湖南省涟邵机械制造有限公司	娄底市	娄底市	机械制造		99.16%	非同一控制下企业合并
湖南湘中测绘工程院有限责任公司	娄底市	娄底市	工程测量		100.00%	设立
宏大连邵矿业有限公司	塞尔维亚	塞尔维亚	矿山工程总承包		51.00%	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
广东宏大民爆集团有限公司	广州市	广州市	炸药生产	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		80.41%	设立
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
广州市宏大爆破工程有限公司	广州市	广州市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		51.00%	非同一控制下企业合并
清远市宏昇投资运营有限公司	清远市	清远市	投资运营， 租赁业务， 营销策划， 企业管理		51.00%	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
广东华威化工股份有限公司	梅州市	梅州市	炸药生产		74.81%	非同一控制下企业合并
兴宁市浩闰投资管理有限公司	梅州市	梅州市	商务服务		100.00%	非同一控制下企业合并
广东省四〇一厂有限公司	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	100.00%		设立
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%	设立
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	25.00%	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
广东明华机械有限公司	清远市	广州市	军品生产	70.19%	27.23%	同一控制下企业合并
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		44.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古日盛民爆集团有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市	炸药生产	51.00%		非同一控制下企业合并
察右中旗柯达化工有限责任公司	乌兰察布市	乌兰察布市	炸药生产		97.33%	非同一控制下企业合并
乌兰察布市日昌运输有限责任公司	乌兰察布市	乌兰察布市	危险货物运输		100.00%	非同一控制下企业合并
阿拉善左旗北方和平化工有限公司	阿拉善盟	阿拉善盟	炸药生产		80.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司	锡林浩特市	锡林浩特市	炸药生产		90.00%	非同一控制下企业合并
锡林郭勒盟行安运输服务有限公司	锡林浩特市	锡林浩特市	危险货物运输		51.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古吉安化工有限责任公司	赤峰市巴林左旗	赤峰市巴林左旗	炸药生产	46.17%		非同一控制下企业合并

内蒙古天安配送服务有限责任公司	赤峰市巴林左旗	赤峰市巴林左旗	危险货物运输		95.00%	非同一控制下企业合并
呼伦贝尔市天安配送服务费有限责任公司	呼伦贝尔扎兰屯市	呼伦贝尔扎兰屯市	道路运输业		100.00%	非同一控制下企业合并
呼伦贝尔吉安化工有限责任公司	呼伦贝尔扎兰屯市	呼伦贝尔扎兰屯市	炸药生产		84.20%	非同一控制下企业合并
赤峰市威盾保安服务有限责任公司	赤峰市	赤峰市	安全技术防范、安全风险评估		100.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古通缘爆破有限责任公司	赤峰市	赤峰市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		60.00%	非同一控制下企业合并
锡林郭勒盟通缘爆破有限责任公司	锡林郭勒盟	锡林郭勒盟	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		100.00%	非同一控制下企业合并
通辽市天安爆破有限公司	通辽市	通辽市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		67.00%	非同一控制下企业合并
兴安盟通缘爆破有限责任公司	乌兰浩特市	乌兰浩特市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		67.00%	非同一控制下企业合并
呼伦贝尔市通缘爆破有限责任公司	呼伦贝尔市	呼伦贝尔市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		67.00%	非同一控制下企业合并
赤峰市通缘爆破有限责任公司	赤峰市	赤峰市	爆破作业设计施工、安全评估、安全监理		67.00%	非同一控制下企业合并
广东宏大砂石有限公司	广州市	广州市	各类工程建设、勘察和设计；	70.00%		设立
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	兰州市	兰州市	炸药、雷管生产	51.00%		非同一控制下企业合并
甘肃兴安民爆销售有限责任公司	兰州市	兰州市	民用爆炸物品及金属材料销售		100.00%	非同一控制下企业合并
甘肃鑫安爆破工程有限责任公司	嘉峪关市	嘉峪关市	爆破工程设计施工、爆破技术咨询服务		100.00%	非同一控制下企业合并
酒钢集团静宁兴安商贸有限公司	静宁县	静宁县	金属材料、钢材仓储及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
阿克塞安顺运输有限公司	阿克塞县	阿克塞县	危险货物运输		100.00%	非同一控制下企业合并
广东北斗高分科技有限公司	佛山市	佛山市	工程和技术研究和试验发展	45.00%		非同一控制下企业合并
广东省民用爆破器材有限公司	广州市	广州市	炸药销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广东安粤民爆器材有限公司	潮州市	潮州市	炸药销售		63.25%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

内蒙古吉安化工有限责任公司股权转让协议约定：本次交易后，转让方裴广强先生持有的内蒙古吉安化工有限责任公司8.37%股权中的5%的表决权，自本协议签订之日起至公司持有内蒙古吉安化工有限责任公司股权比例达到51%前（以下简称“委托期间”）均根据公司之意图行使，且不可撤销；在此委托期间，如裴广强先生转让该部分股权给第三方，上述表决权委托的约定应作为其股权转让之前提条件，转让后的股权对应的表决权依然委托受让人行使，确保公司对吉安化工拥有51%表决权，直至公司持有内蒙古吉安化工有限责任公司股权比例达到51%。

（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%	51,495,209.12	39,252,404.14	232,721,334.56
广东华威化工股份有限公司	25.19%	3,731,248.97	19,714,800.00	10,411,335.92
广东省四〇一厂有限公司	22.11%	4,662,356.27	4,167,790.00	32,346,362.38
江门市新会区润城物资有限公司	49.00%	18,882,055.83	27,745,062.24	25,215,083.58
内蒙古吉安化工有限责任公司	53.83%	58,760,382.81		330,983,134.50
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	49.00%	6,082,230.07		163,943,399.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鞍钢矿业爆破有限公司	607,220,614.67	220,861,086.88	828,081,701.55	206,860,695.52	146,279,506.93	353,140,202.45	581,963,470.88	73,100,649.20	655,064,120.08	199,466,539.71	3,226,698.94	202,693,238.65
广东华威化工股份有限公司	45,181,843.40	171,198,950.90	216,380,794.30	9,967,273.10	5,204,636.23	15,171,909.33	65,486,857.17	174,668,688.27	240,155,545.44	10,221,274.45	5,384,848.22	15,606,122.67
广东省四〇一厂有限公司	107,887,005.74	65,677,919.97	173,564,925.71	9,379,094.93	21,497,550.16	30,876,645.09	97,073,004.24	58,010,971.39	155,083,975.63	9,344,030.07	10,544,560.15	19,888,590.22
江门市新会区润城物资有限公司	25,117,431.98	19,650,812.62	44,768,244.60	5,068,845.53	3,603,222.93	8,672,068.46	36,236,751.56	24,413,365.05	60,650,116.61	8,967,599.49	4,111,488.27	13,079,087.76

内蒙古吉安化工有限责任公司	442,857,428.21	464,493,983.06	907,351,411.27	188,989,771.56	31,021,140.73	220,010,912.29						
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	216,141,380.33	217,761,218.53	433,902,598.86	91,569,865.35	7,754,367.89	99,324,233.24						

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	599,779,237.62	105,092,263.51	105,092,263.51	129,827,945.12	586,506,954.00	89,007,719.15	89,007,719.15	113,868,997.56
广东华威化工股份有限公司	100,169,752.27	14,815,362.20	14,815,362.20	41,444,198.91	110,829,007.40	22,813,024.39	22,813,024.39	-6,094,982.30
广东省四〇一厂有限公司	96,716,505.36	21,087,093.05	21,087,093.05	15,861,898.83	104,546,691.09	23,973,592.84	23,973,592.84	-40,224,560.14
江门市新会区润城物资有限公司	143,931,950.79	23,011,711.33	23,011,711.33	28,889,085.11	154,652,719.81	37,679,628.42	37,679,628.42	32,619,715.09
内蒙古吉安化工有限责任公司	621,127,855.31	114,955,725.55	114,955,725.55	129,294,466.48				
甘肃兴安民爆器材有限责任公司	262,917,530.72	12,412,714.42	12,412,714.42	15,687,608.07				

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年3月，公司现金出资646,637,161.00元收购内蒙古吉安化工有限责任公司43.11%股权。根据《内蒙古吉安化工有限责任公司股权转让协议》约定本次交易后，转让方裴广强先生持有的内蒙古吉安化工有限责任公司8.37%股权中的5%的表决权，自本协议签订之日起至广东宏大持有内蒙古吉安化工有限责任公司股权比例达到51%前（以下简称“委托期间”）均由广东宏大根据广东宏大之意图行使，且不可撤销；在此委托期间，如裴广强先生转让该部分股权给第三方，上述表决权委托的约定应作为其股权转让之前提条件，转让后的股权对应的表决权依然委托受让人行使，确保广东宏对吉安化工拥有51%表决权，直至广东宏大持有内蒙古吉安化工有限责任公司股权比例达到51%。2021年9月，根据2021年3月签署的内蒙古吉安化工有限责任公司股权转让协议的约定：“内蒙古吉安化工有限责任公司原股东赤峰平煤投资有限责任公司持有的目标公司3.07%股权需进场挂牌交易，受让方广东宏大控股集团股份有限公司应按照赤峰市公共资源交易中心相关规定和程序履行支付义务”，广东宏大控股集团股份有限公司与赤峰平煤投资有限责任公司签订产权交易合同（国企股权类），约定赤峰平煤投资有限责任公司向广东宏大控股集团股份有限公司公司转让内蒙古吉安化工有限责任公司3.07%国有股权，交易价格为45,982,239.00元。本次收购内蒙古吉安化工有限责任公司3.07%的股权标的公司的评估价与2021年3月收购内蒙古吉安化工有限责任公司

43.11%股权标的公司的评估价一致。截止2021年12月31日，股权收购的相关款项已经支付，且办理好了相关的工商变更手续。

2021年5月7日，铜川宏大民爆有限责任公司召开2021年临时股东大会，同意广东宏大民爆集团有限公司以6,630,000.00元收购申联选等人合计持有的铜川宏大民爆有限责任公司18.94%的股权。2021年6月30日，股权收购的相关款项已经支付，截止2021年6月30日，铜川宏大民爆有限责任公司账面净资产为1,735,004.90元，于2021年8月23日办理好工商变更手续，本次收购后广东宏大民爆集团有限公司持有铜川宏大民爆有限责任公司股权比例达80.41%。

2021年9月6日，广东宏大总经理办公会纪要审议同意“收购内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司少数股东权益”项目立项。2021年11月30日，内蒙古日盛民爆集团有限公司第一届董事会2021年第二次会议表决通过了关于拟收购王伟持有内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司30%股权的议案。2021年内蒙古日盛民爆集团有限公司与王伟签订了内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司股权转让协议，协议约定双方同意内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司20%股权估值2400万元，转让价格为2400万元。本次收购后内蒙古日盛民爆集团有限公司持有内蒙古日盛民爆集团日昊化工有限公司股权比例达90.00%。

2021年6月3日，内蒙古产权交易中心有限责任公司审核同意扎兰屯市工业和信息化局以128.00万元向内蒙古吉安化工有限责任公司转让其所持有的呼伦贝尔吉安化工有限责任公司1.36%国有股权，本次收购后内蒙古吉安化工有限责任公司持有呼伦贝尔吉安化工有限责任公司股权比例达84.20%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	内蒙古吉安化工有 限责任公司	铜川宏大民爆有限责 任公司	内蒙古日盛民爆集团 日昊化工有限公司	呼伦贝尔吉安化工有 限责任公司
购买成本/处置对价	45,982,239.00	6,630,000.00	24,000,000.00	1,280,000.00
--现金	45,982,239.00	6,630,000.00	24,000,000.00	1,280,000.00
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计	45,982,239.00	6,630,000.00	24,000,000.00	1,280,000.00
减：按取得/处置的股权比 例计算的子公司净资产份 额	19,136,541.54	328,609.93	17,213,669.02	1,556,777.66
差额	26,845,697.46	6,301,390.07	6,786,330.98	-276,777.66
其中：调整资本公积	26,845,697.46	6,301,390.07	6,786,330.98	-276,777.66
调整盈余公积				
调整未分配利润				

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昌都市创合工程有限公司	西藏昌都市	西藏自治区昌都市经济开发区	土石方工程服务、建筑工程施工总承包		46.00%	权益法
湖南涟邵建设工程（集团）第一安装工程有限责任公司	湖南娄底	湖南娄底	民用建设项目安装等		29.00%	权益法
广东联合民爆有限公司	广州市	广州市	安全生产技术服务；炸药及火工产品销售；危险化学品运输		31.00%	权益法
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
鞍山矿山建设有限公司	鞍山市	鞍山市	矿山工程、房屋建筑工程	33.50%		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	技术开发服务		40.00%	权益法
宏大君合科技有限公司	北京市	北京市	技术开发服务		49.00%	权益法
广州宏大广誉投资合伙企业（有限合伙）	广州市	广州市	企业管理服务；投资咨询服务；项目投资；企业自有资金投资		74.90%	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
湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司	湖南省	湖南省	房屋建筑工程、市政公用工程、公路工程、隧道工程		15.00%	权益法
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、销售		21.79%	权益法
葛洲坝易普力股份有限公司呼伦贝尔分公司	内蒙古自治区呼伦贝尔市	内蒙古自治区呼伦贝尔市	销售化工原材料（不含化学危险品）；工程爆破设计、施工的技术咨询；现场混装炸药车跨省服务		30.00%	权益法
江门市新安民爆物品有限公司	江门市	江门市	销售工业炸药，工业雷管，工业索类火工品；道路危险货物运输；车辆租赁；仓储服务；企业管理；信息咨询服务		25.00%	权益法

广东广业海砂资源有限公司	广州市	广州市	土砂石料销售；土石方工程服务；工矿工程建筑；码头疏浚；航道服务；水利和内河港口工程建筑；港口及航运设施工程建筑等		47.80%	权益法
福建宏大时代新能源科技有限公司	厦门市	厦门市	新能源汽车换电设施销售；科技推广和应用服务；机械设备研发；矿山机械销售；电池销售；租赁服务（不含出版物出租）等		34.00%	权益法
广州宏安芯科技有限公司	广州市	广州市	集成电路销售；电子元器件批发；电子专用设备销售；电子产品销售；集成电路设计；集成电路制造；集成电路芯片及产品销售；五金产品的研发和零售等		35.00%	权益法
内蒙古生力众成民爆有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	生产销售多孔粒状铵油炸药		40.00%	权益法
深圳市创者自动化科技有限公司	深圳市	深圳市	自动化机械设备、模具、电子零件、五金配件的研发、生产、销售；自动化系统的研发及技术转让；货物及技术进出口；非居住房地产租赁		35.00%	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：

公司持有湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司 15.00% 股权，由公司委派 1 名董事，故此公司虽然持股未达到 20%，但对湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司有重大影响。

（2）重要合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
	江门市新安民爆物品有限公司	江门市新安民爆物品有限公司
流动资产	5,944,216.06	8,215,213.91
其中：现金和现金等价物	4,413,001.99	3,975,852.13
非流动资产	2,100,578.08	1,537,400.40
资产合计	8,044,794.14	9,752,614.35
流动负债	2,993,741.18	2,669,989.44
非流动负债		
负债合计	2,993,741.18	2,669,989.44

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,051,052.96	7,082,624.91
按持股比例计算的净资产份额	1,262,763.24	1,770,656.23
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	114,920,967.04	123,603,140.18
财务费用	-75,360.88	-258,343.60
所得税费用	790,807.25	1,437,585.71
净利润	2,627,321.18	4,542,257.35
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,627,321.18	4,542,257.35
本年度收到的来自合营企业的股利	4,325,267.58	5,487,597.83

其他说明

(3) 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															
昌都市创合工程有限公司	湖南涟邵建设工程(集团)第一	广东联合民爆有限公司	东莞市宏大爆破工程有限公司	北京宏大和创防务技术研究院	宏大君合科技有限公司	韶关市粤联民用爆破器材销售	湖南涟邵建设工程(集团)第一	鞍钢矿山建设有限公司	深圳市创者自动化科技有限公司	广东广业海砂资源有限公司	福建宏大时代新能源科技有限公司	广州宏安芯科技有限公司	内蒙古生力众成民爆有限公司	赤峰硕翔民爆器材经营有限公司	中国葛洲坝集团易普力股份有限公司	广州宏大广誉投资合伙企业(有限)	昌都市创合工程有限公司	湖南涟邵建设工程(集团)第一	广东联合民爆有限公司	东莞市宏大爆破工程有限公司	北京宏大和创防务技术研究院	宏大君合科技有限公司	韶关市粤联民用爆破器材销售	湖南涟邵建设工程(集团)第一	鞍钢矿山建设有限公司

	安 装 工 程 有 限 公 司				有 限 公 司		有 限 公 司	建 筑 工 程 有 限 公 司		司		公 司			任 限 公 司 呼 伦 贝 尔 分 公 司	有 限 合 伙)	安 装 工 程 有 限 公 司			有 限 公 司		有 限 公 司	建 筑 工 程 有 限 公 司				
流动资产	25,389,967.55	55,387,479,291.65	57,479,313,291.63	14,491,313,291.63	2,076,001,231.70	7,000,001,231.70	2,512,811,811.84	199,575,617.35	748,407,517.08	36,170,084.44	8,191,750.56	30,492,342.64	25,678,602.22	55,247,921.61	10,344,613.77	83,344,613.77	561,845.12	15,911,602.44	63,098,000.44	53,008,403.44	12,317,675.74	7,179,980.04	11,806,735.58	2,134,088.11	190,328,854.44	667,128,930.03	
非流动资产	21,664,935.4	11,871,756.5	2,032,776,391.66	1,177,100,636.63	769,576,511.79	3,712,191,248.37	1,284,248,610.37	11,382,930.61	180,701,154.88	22,173,797.8	2,335,311.03	1,072,859.50	3,523,497.95	71,813,509.0	4,994,905.99	20,533,021.3	19,740,000.0	23,409,146.4	12,86,419.98	1,606,830.59	6,233,172.24	4,078,930.39	1,331,626.65	10,655,378.9	170,212,952.40		
资产合计	47,054,902.5	67,259,416.4	59,511,930,611.28	15,491,016,411.28	10,837,587,748.49	3,712,191,248.37	2,512,811,811.84	210,929,584.45	929,103,651.66	58,343,882.22	10,527,061.5	31,565,503.2	28,866,281.1	127,492,212.1	15,242,833.6	103,877,635.5	20,301,321.6	39,321,116.8	75,494,924.5	55,13,826.3	13,413,152.2	13,885,667.7	15,885,714.76	3,465,714.76	200,983,213.33	838,424,413.43	
流动负债	625,804.2	28,548,899.4	30,339,634,416.40	6,149,416.40	2,944,355,076.69	837,618,638.69	1,848,638,411.71	178,808,341.44	752,741,171.22	7,910,195.93	513,776.63	13,198,581.1	11,574,554.6	21,232,148.3	169,404.87	76,112,635.9	20,000.96	5,052,949.5	36,145,949.5	19,931,888.4	4,109,096.04	1,257,249.38	2,414,249.38	1,840,457.56	166,522,730.07	681,218,234.65	
非流动负债					500,000.00			3,430,000.00	15,174,629.15	14,629,158.66					27,765,000.00											13,758,936.69	
负债合计	625,804.2	28,548,899.4	30,339,634,416.40	6,149,416.40	3,444,355,076.69	1,848,638,698.69	1,848,638,411.71	182,238,341.44	767,916,509.47	22,539,351.1	513,776.63	13,198,581.1	11,574,554.6	21,232,148.3	169,404.87	103,877,635.9	20,000.96	5,052,949.5	36,145,949.5	19,931,888.4	4,109,096.04	1,257,249.38	2,414,249.38	1,840,457.56	166,522,730.07	694,128,830.25	
少																											

	3	7	14		4	7	38	39	6	5		9	19	12		3	5	58	7	5	7	9	21	84
净利润	22,157,816.86	-28,339,539.79	4,593,539.70	-37,785,524.58	-13,250,097.19	-6,143,071.15	437,745,505.56	-5,510,295.08	21,609,971.78	2,913,367,021.42	-2,709,669.39	10,978,988.79	1,485,214.17	24,260,505.13	-3,302.61	24,268,750.19	-1,343,605.94	12,446,605.55	1,021,105.55	214,201.36	-4,150,348.99	-87,496.00	186,502.69	796,055.82
终止经营的净利润																								
其他综合收益																								
综合收益总额	22,157,816.86	-28,339,539.79	4,593,539.70	-37,785,524.58	-13,250,097.19	-6,143,071.15	437,745,505.56	-5,510,295.08	21,609,971.78	2,913,367,021.42	-2,709,669.39	10,978,988.79	1,485,214.17	24,260,505.13	-3,302.61	24,268,750.19	-1,343,605.94	12,446,605.55	1,021,105.55	214,201.36	-4,150,348.99	-87,496.00	186,502.69	796,055.82
本年度收到的来自联营企业的股利	4,600,000.00		3,465,738.00			20,000.00								8,774,389.97				3,120,398.00				20,000.00		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		3,884,489.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-3,279,947.61
--综合收益总额		-3,279,947.61

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、应收票据及应收账款、应收款项融资、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

资产负债表日及期初各类金融工具的账面价值如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	1,970,121,007.58	3,056,688,128.85
交易性金融资产	1,200,000,000.00	5,000,000.00
应收票据	216,157,068.63	47,655,720.85
应收账款	1,698,291,972.62	1,667,282,335.01
其他应收款	193,712,385.07	157,568,427.09
其他流动资产	1,100,000,000.00	339,500,000.00
应收款项融资	282,797,845.02	409,317,012.61
其他权益工具投资	42,137,212.96	12,020,000.00
合计	6,703,217,491.88	5,695,031,624.41

(续表)

项目	期末余额	期初余额
短期借款	736,144,717.58	883,394,400.04
应付票据及应付账款	2,092,446,425.27	1,628,345,664.09
其他应付款	529,370,309.18	394,284,386.61
一年内到期的非流动负债	815,030,938.05	32,720,000.00
其他流动负债	73,873,556.71	59,965,332.32
长期借款	2,158,341,390.80	1,226,991,013.75
合计	6,405,207,337.59	4,225,700,796.81

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、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，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；应收票据大部分为银行承兑汇票，商业承兑汇票是信用度较高的企业开出，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、应收账款、其他应收款三项合计占资产总额的15.12%（上期末为21.95%），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“七、3.应收票据；4.应收账款；5.应收款项融资；7.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。管理流动风险时，本公司保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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104.65%。银行借款是本公司重要资金来源，本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，以降低流动性风险。2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币75.05亿元（含等值美元）【2020年12月31日：人民币53.77亿元（含等值美元）】。

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。

截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注七、63.“外币货币性项目”。

2021年12月31日以人民币为记账本位币的公司，其外币余额的资产和负债按币种列示如下：

项目	期末数	
	美元折人民币	其他外币折人民币
货币资金	8,878.76	67,356,477.48
应收账款	23,253,032.24	90,392,722.05
其他应收款		32,715.63
应付账款		2,110,424.88
其他应付款	4,806,296.96	
短期借款	97,548,210.00	
长期借款		36,126,075.28

以下表格显示在资产负债表日其他变量保持固定的情况下，汇率的合理可能变化导致本公司利润总额变化的敏感性。

项目	汇率变动	本年度对利润总额的影响
外币货币性项目	对人民币升值1.00%	-3,216,348.34
外币货币性项目	对人民币贬值1.00%	3,216,348.34

本公司境外主要经营地包括有塞尔维亚、巴基斯坦、马来西亚、老挝，各经营实体以人民币作为记账本位币。不存在以外币作为记账本位币的公司。

(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2021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
短期借款	736,144,717.58	3.30至3.92	/
一年内到期的长期借款	763,757,066.66	3.32至5.94	/
长期借款	2,158,341,390.80	3.32至5.94	/
合计	3,658,243,175.04	/	/

(3) 其他价格风险

截止期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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 债务工具投资		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
(三) 其他权益工具投资			42,137,212.96	42,137,212.96
(六) 应收款项融资			282,797,845.02	282,797,845.02
持续以公允价值计量的资产总额		1,200,000,000.00	324,935,057.98	1,524,935,057.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第二层次公允价值计量项目为持有的保本类理财产品，因期限短，公允价值波动较小，故不予确认持有期间浮动盈亏。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目为公司持有的其他债权投资，报告期各期末公允价值等于其票面金额。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量项目为公司持有的其他权益工具投资，报告期各期末公允价值等于其票面金额。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本报告期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省环保集团有限公司	广州市	资产经营	154,620.48 万元	24.23%	26.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广东省环保集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江门市新安民爆物品有限公司	本公司的合营企业
广东联合民爆有限公司	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
北京宏大和创防务技术研究院有限公司	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
昌都市创合工程有限公司	本公司的联营企业
广东广业海砂资源有限公司	本公司的联营企业
福建宏大时代新能源科技有限公司	本公司的联营企业
湖南涟邵建设工程（集团）第一安装工程有限责任公司	本公司的联营企业
东莞市宏大爆破工程有限公司	本公司的联营企业
广州宏大广誉投资合伙企业（有限合伙）	本公司的联营企业
鞍钢矿山建设有限公司	本公司的联营企业
湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司	本公司的联营企业
广州宏安芯科技有限公司	本公司的联营企业
内蒙古生力众成民爆有限公司	本公司的联营企业
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	本公司的联营企业
中国葛洲坝集团易普力股份有限公司呼伦贝尔分公司	本公司的联营企业
深圳市创者自动化科技有限公司	本公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑炳旭	持本公司 5% 以上股份的股东
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有限公司	同一控股股东
广东省国际工程咨询有限公司	同一控股股东
广东省煤炭工业有限公司	同一控股股东
广东省广业装备制造集团有限公司	同一控股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东广业石油天然气有限公司	采购柴油、汽油	2,735,779.63		否	1,501,202.20
广东联合民爆有限公司	购买火工品	372,124.80		否	419,136.00
韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	购买火工品	5,886,567.76		否	6,543,983.65
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程服务有限公司	安装服务	18,077,634.85		否	24,271,645.05
湖南涟邵建设工程(集团)第一建筑工程有限公司	工程服务	100,720,048.27		否	140,950,019.25
宏大君合科技有限公司	技术服务	32,739,100.05		否	39,320,755.07
广东联合民爆有限公司增城分公司	购雷管	1,132,795.06		否	11,787.61
广东联合民爆有限公司从化分公司	购买火工品	16,001,418.00		否	8,416,534.00
昌都市创合工程有限公司	地面站租金及技术服务费	25,819,933.33		否	29,131,326.53
福建宏大时代新能源科技有限公司	购买设备	40,973,451.35		否	
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	购买火工产品	2,147,016.17		否	
江门市新安民爆物品有限公司	运输费等	1,222,751.01		否	
深圳市创者自动化科技有限公司	材料等	756,949.12		否	
合计		248,585,569.40		否	250,566,389.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东广业云硫矿业有限公司	销售炸药	1,673,971.06	3,259,292.57
广东广业云硫矿业有限公司	爆破服务	7,319,707.61	
广东联合民爆有限公司	销售炸药、铵油炸药、运费	613,591,949.52	632,093,871.89
广东联合民爆有限公司	人才服务费	267,443.78	118,853.79
深圳市创者自动化科技有限公司	人才服务费	152,035.15	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	技术服务	3,201,586.78	
湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	设备安装	1,045,853.56	
湖南涟邵建设工程(集团)第一建筑工程有限公司	技术服务	1,983,312.00	
赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	销售炸药	78,494,978.96	
广东省国际工程咨询有限公司	咨询费	2,515,450.00	
合计		710,246,288.42	635,472,018.25

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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东省环保集团有限公司	土地使用权	11,866,122.68	12,261,556.17
云浮广业硫铁矿集团有限公司	房屋租赁	101,714.28	50,857.14
广东广业云硫矿业有限公司	房屋租赁	38,442.87	

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
宏大爆破工程集团有限责任公司	55,000,000.00	2019年06月05日	2022年06月02日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	65,500,000.00	2020年08月14日	2023年08月11日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	20,087,900.00	2021年01月22日	2023年07月31日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	100,000,000.00	2019年06月25日	2022年06月27日	是
宏大爆破工程集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年02月04日	2024年02月03日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月31日	2024年03月30日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	50,000,000.00	2020年11月09日	2023年10月30日	否
宏大爆破工程集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月22日	2024年03月21日	否
广东明华机械有限公司	120,000,000.00	2021年12月27日	2031年12月26日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	50,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月27日	否
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	70,000,000.00	2021年06月22日	2022年06月22日	否
广东宏大民爆集团有限公司	10,000,000.00	2021年06月25日	2022年06月24日	否
合计	840,587,900.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南德胜科技发展合伙企业（有限合伙）和胡建新	4,900,000.00	2021年09月06日	2024年09月05日	否
湖南德胜科技发展合伙企业（有限合伙）、胡建新和湖南盛长安房地产开发有限公司	10,000,000.00	2020年07月01日	2025年06月30日	否
合计	14,900,000.00			

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高级管理人员	20,374,815.00	12,048,158.10

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东联合民爆有限公司	19,676,383.41	838,213.93	9,612,390.51	359,503.41
应收账款	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	297,000.00	7,959.60		
应收账款	赤峰硕翔民爆器材经营有限责任公司	8,520.05	426.00		
预付款项	广东联合民爆有限公司从化分公司	706,659.20		1,011,627.20	
其他应收款	宏大君合科技有限公司			1,692,279.76	84,613.99
其他应收款	广东省环保集团有限公司	2,863,055.93			
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	157,700.00	500,000.00	138,350.00
其他应收款	广东广业云硫矿业有限公司	8,970.00	1,030.65		
其他应收款	广东省伊佩克环保产业有限公司	79,226.35	54,048.22	79,226.35	37,165.08
其他应收款	昌都市创合工程有限公司			2,985,463.20	879,686.78
其他应收款	湖南涟邵建设工程(集团)第一建筑工程有限公司	11,699,898.01	3,748,112.65	9,872,012.24	802,594.60
其他应收款	广东广业海砂资源	760,000.00	278,768.00	760,000.00	61,788.00

	有限公司				
其他应收款	广东省煤炭工业有限公司	3,400.00	680.00		
其他应收款	广东省广业装备制造集团有限公司	71,038.00	14,207.60		
其他应收款	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程 有限公司	265,641.18	27,679.81		
其他应收款	葛洲坝易普力股份有限公司呼伦贝尔 分公司	331,558.31	16,577.92		
合计		37,271,350.44	5,145,404.38	26,512,999.26	2,363,701.86

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宏大君合科技有限公司		4,167,142.00
应付账款	湖南涟邵建设工程(集团)第一 安装工程 有限公司	20,545,252.84	25,765,190.89
应付账款	昌都市创合工程有限公司	24,545,412.46	7,883,139.12
应付账款	韶关市粤联民用爆破器材销 售有限公司	640,920.42	
应付账款	云浮广业硫铁矿集团有限公 司	8,900.00	
应付账款	江门市新安民爆物品有限公 司	435,667.20	
应付账款	广东广业云硫矿业有限公司	13,455.00	
应付账款	深圳市创者自动化科技有限 公司	754,832.50	
合同负债	湖南涟邵建设工程(集团)第 一建筑 工程有限公司	153,155.05	153,155.05
应付账款	湖南涟邵建设工程(集团)第 一建筑 工程有限公司	87,378,480.85	156,182,924.94
其他应付款	广东省环境工程装备有限公 司	1,748,046.78	1,748,046.78
其他应付款	广东省环保集团有限公司		9,914,787.93

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		4,751.22
其他应付款	昌都市创合工程有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	福建宏大时代新能源科技有限公司	1,385,000.20	
其他应付款	湖南涟邵建设工程（集团）第一建筑工程有限公司	470,035.03	
其他应付款	深圳市创者自动化科技有限公司	9,750,180.44	
租赁负债	广东省环保集团有限公司	29,212,425.99	
合计		177,101,764.76	205,879,137.93

7、其他

截至2021年12月31日，联营企业深圳市创者自动化科技有限公司向本公司上划归集资金10,909,641.88元，本公司向其下拨资金200.00元。

十三、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,166,504.72
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	合计 19,455,499.44 元，其中一年以内 5,166,504.72 元，一年以上 14,288,994.72 元

其他说明

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	本公司 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	11,308,227.66

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	928,638.48
---------------------	------------

其他说明

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本化支出承诺

截止2021年12月31日，公司已签约但尚未完成交易的重大在建工程合同所承诺的资本性支出为79,920,989.24元。

2、或有事项

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	224,628,126.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	224,628,126.90

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司从行业和产品角度将公司业务划分为矿服、民爆、防务装备及其他版块，其中矿服板块主要包括宏大工程，民爆板块主要包括宏大民爆、日盛民爆和吉安化工，防务装备板块主要包括明华公司、防务基金，其他板块主要包括珠海德擎。分部报告信息所采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	矿服板块	民爆板块	防务装备板块	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	6,162,147,079.96	2,090,624,332.60	386,664,090.41	93,396.23	-117,423,496.19	8,522,105,403.01
二、营业成本	5,143,355,407.71	1,487,745,943.16	269,838,441.46	84,056.60	-116,991,398.86	6,786,856,879.63
三、对联营和合营企业的投资收益	7,469,162.87	14,884,406.82	-9,079,460.13			13,274,109.56
四、信用减值损失	208,858.95	13,705,158.64	1,782,860.24	297,750.24		15,994,628.07
五、资产减值损失	-39,972,317.17	-7,722,287.84				-47,694,605.01
六、折旧费和摊销费	107,513,408.08	165,539,790.60	14,764,871.60	188,890.41		288,006,960.69
七、利润总额	422,915,998.85	309,758,155.22	55,560,601.31	-2,803,776.35		785,430,979.03
八、所得税费用	52,663,740.85	44,222,339.92	9,384,771.40	13,355.82		106,284,207.99
九、净利润	370,252,258.00	265,535,815.30	46,175,829.91	-2,817,132.17		679,146,771.04
十、资产总额	6,543,245,221.34	2,935,809,178.10	1,371,313,975.75	428,120,649.44	-30,334,077.36	11,224,647,338.28
十一、负债总额	5,206,006,167.29	1,142,027,845.01	661,703,235.03	1,967,213.84	-30,334,077.36	6,957,862,774.82

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,081,172,264.48	2,102,803,634.86
合计	2,081,172,264.48	2,102,803,634.86

(1) 其他应收款

1) 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	1,134,791.41	1,100,141.41
员工备用金	993,948.18	1,709,102.38

关联方的其他应收款	2,079,515,507.26	2,098,176,301.11
其他往来款	161,774.89	4,656,741.82
合计	2,081,806,021.74	2,105,642,286.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,631.58		2,835,020.28	2,838,651.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	105,196.09		164,026.02	269,222.11
本期转回			2,474,116.71	2,474,116.71
2021 年 12 月 31 日余额	108,827.67		524,929.59	633,757.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	715,935,768.25
1 至 2 年	654,037,880.76
2 至 3 年	680,811,645.16
3 年以上	31,020,727.57
3 至 4 年	30,982,377.17
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	18,350.40
合计	2,081,806,021.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		163,424.66				163,424.66

备						
按组合计提坏账准备						
其中：履约保证金及押金	591,155.41		317,475.67			273,679.75
员工备用金	30,500.56	101,067.07				131,567.63
其他往来款	2,216,995.89	4,730.38	2,156,641.04			65,085.22
合计	2,838,651.86	269,222.11	2,474,116.71			633,757.26

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	子公司内部借款	698,965,706.66	3 年以内	33.59%	
第二名	子公司内部借款	651,739,805.75	3 年以内	31.32%	
第三名	子公司内部借款	446,997,263.99	1 年以内	21.48%	
第四名	子公司内部借款	202,963,575.38	2 年以内	9.75%	
第五名	子公司内部借款	52,936,292.61	4 年以内	2.54%	
合计	--	2,053,602,644.39	--	98.68%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,917,461,954.01	15,300,000.00	2,902,161,954.01	2,425,558,902.20	15,300,000.00	2,410,258,902.20
对联营、合营企业投资	69,149,802.71		69,149,802.71	62,166,014.25		62,166,014.25
合计	2,986,611,756.72	15,300,000.00	2,971,311,756.72	2,487,724,916.45	15,300,000.00	2,472,424,916.45

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东明华机械有限	148,879,097.35				-919,815.45	147,959,281.90	

公司							
广东宏大民爆集团有限公司	165,160,000.00					165,160,000.00	
宏大爆破工程集团有限责任公司	817,989,474.21					817,989,474.21	
鞍钢矿业爆破有限公司	226,544,883.91					226,544,883.91	
宏大国源（芜湖）资源环境治理有限公司							15,300,000.00
广东华威化工股份有限公司	233,961,363.32		233,961,363.32				
广东省四 0 一厂有限公司	145,635,169.42		145,635,169.42				
宏大防务（广州）产业投资基金管理有限公司	10,109,000.00					10,109,000.00	
珠海德擎恒达投资合伙企业（有限合伙）	299,500,000.00					299,500,000.00	
内蒙古日盛民爆集团有限公司	255,000,000.00					255,000,000.00	
广州德擎颐康投资合伙企业（有限合伙）	107,479,913.99					107,479,913.99	
内蒙古吉安化工有限责任公司		692,619,400.00				692,619,400.00	
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司		170,100,000.00				170,100,000.00	
广东宏大砂石有限公司		7,000,000.00				7,000,000.00	
广东北斗高分科技有限公司		2,700,000.00				2,700,000.00	
合计	2,410,258,902.20	872,419,400.00	379,596,532.74		-919,815.45	2,902,161,954.01	15,300,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞市宏大 爆破工程有 限公司	2,222,865 .55			-86,150.3 9						8,930,416 .60	
鞍钢矿山建 设有限公司	59,943,14 8.70			7,069,938 .85						60,219,38 6.11	
小计	62,166,01 4.25			6,983,788 .46						69,149,80 2.71	
合计	62,166,01 4.25			6,983,788 .46						69,149,80 2.71	

3、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	10,959,425.76	8,354,971.17	10,171,211.05	6,547,536.06
合计	10,959,425.76	8,354,971.17	10,171,211.05	6,547,536.06

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 40,363,106.99 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

4、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	124,796,169.63	686,575,066.26
权益法核算的长期股权投资收益	6,983,788.46	499,490.77
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,424.14
理财产品投资收益	47,446,395.51	1,414,602.74
合计	179,226,353.60	688,485,735.63

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,956,375.09	设备处置损失及处置子公司收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,504,585.21	
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	58,384,625.28	结构性存款收益以及联营企业投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,193,558.14	应收账款坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,150,860.24	
减：所得税影响额	18,005,300.66	
少数股东权益影响额	8,199,213.09	
合计	54,771,019.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	8.83%	0.6407	0.6407
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.83%	0.5676	0.5676