



玉安爆破

NEEQ:872619

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、2018年9月，公司取得作品登记证书登记号：国作登字-2018-F-00621059。
- 2、2018年12月26日，公司收到由贵州省科技厅向公司拨款“新三板”挂牌补贴资金50万元。
- 3、2018年度，公司持续参加全省政协脱贫攻坚“百千万行动”政协委员企业帮扶贫困村活动，同时积极开展关爱留守儿童、资助贫困大学生、走访慰问孤寡老人、民心党建基金捐赠、“同心助学·共圆大学梦”、“扶贫日”暨贫困残疾儿童募捐等公益活动。
- 4、董事长黄波被评为“2018年度优秀政协委员”由中国人民政治协商会议玉屏侗族自治县委员会颁发荣誉证书。

（一）作品登记证书及荣誉证书：



（二）公益活动现场：



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、玉安爆破	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司
股东大会	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司董事会
监事会	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月至 12 月
关联关系	指	员工与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议 事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人等的统称
起爆器材	指	装有一定量炸药的、可用预定的外界能激发而产生的效 应完成起爆功能的元件和小型装置
民爆物品民用爆炸物品的简称	指	各种民用炸药、雷管及 民爆 指 类似的火工产品。民爆行业归属于炸药及火工产品制造行业
民爆物品民用爆炸物品的简称	指	各种民用炸药、雷管及 民爆 指 类似的火工产品。民爆行业归属于炸药及火工产品制造行业

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄波、主管会计工作负责人杨艳萍及会计机构负责人（会计主管人员）杨艳萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司股东、董事长黄波直接持有公司 8,400,000 股（持股比例为 70%），系公司控股股东、实际控制人，若其利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来风险。
安全施工风险	爆破工程服务领域存在固有的行业安全风险。民用爆炸物品作为危化品，从生产、存储、运输到使用，是一个高危的作业过程。基于行业的特殊性，有时在爆破作业现场会发生各种不可预料的情形，从而增加行业的危险性。近年来，我国安全事故发生率较高，这种现象对民爆行业的发展产生了一定的不利影响。
宏观经济周期和产业政策变动的风险	民爆行业与国民经济运行关系较为密切，与国家宏观经济发展周期呈正相关关系，对国家固定资产投资规模，特别是对矿山开采、城市基础设施、水利电站、道路交通设施等行业的投资及相关投入存在较强依赖。因此，国民经济运行状况、国家固定资产投资规模、宏观经济周期波动都可能对民爆行业的发展形成一定的影响。
关键管理人员和技术人员流失的风险	民爆行业对技术要求较高，人才对企业的发展至关重要。高级管理人员和核心持证技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业对人才的争夺也日益激烈，行业内企业将可能面临关键管理人员和核心技术人员流失的风险。

应收账款金额较大的风险	截止 2018 年末，公司应收账款净额为 13,554,444.33 元，占资产总额的比例为 52.84%，应收账款在公司资产中占比较高。虽客户信誉度较高，但倘若某些客户因经营出现问题导致公司无法及时回收货款，将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	玉安爆破
证券代码	872619
法定代表人	黄波
办公地址	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县平溪镇茅坪新区风雨桥头

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨水蓉
职务	信息披露负责人
电话	15186020626
传真	0856-3236669
电子邮箱	57049140@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县皂角坪街道茅坪新区 554000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司会议室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 7 月 18 日
挂牌时间	2018 年 1 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）中的提供施工设备和服务（E5030）
主要产品与服务项目	爆破工程设计及施工、安全监理、土石方工程施工、建筑工程施工、市政工程施工、公路工程施工、玻璃幕墙工程施工。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄波
实际控制人及其一致行动人	黄波

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91520622073863034H	否
注册地址	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县平溪镇茅坪新区风雨桥头	否
注册资本（元）	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、杨力
会计师事务所办公地址	江苏省南京中心北路 105-6 中环国际广场 22-23 号

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,截至 2018 年 12 月 31 日,挂牌公司未分配利润为 748,888.00 元。

公司本次采取如下利润分配方案:以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.583 元(含税),共计派发现金股利 699,600.00 元。派发现金股利后,公司未分配利润余额为 49,288.00 元,转结下一年度。权益分派所涉个税依据《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》(财税[2015]101 号)执行。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,338,148.38	15,391,594.95	45.13%
毛利率%	33.28%	32.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	921,815.58	-1,599,259.42	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	715,666.08	-1,373,343.48	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.97%	-16.52%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.41%	-14.19%	-
基本每股收益	0.08	-0.20	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,651,589.57	24,532,288.38	4.56%
负债总计	11,821,625.47	11,758,486.58	0.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,829,964.10	12,773,801.80	8.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.06	8.49%
资产负债率%（母公司）	46.08%	47.93%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	1.73	1.67	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,908,945.77	2,554,647.16	-487.87%
应收账款周转率	2.09	1.63	-
存货周转率	58.92	35.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.56%	27.49%	—
营业收入增长率%	45.13%	79.75%	—
净利润增长率%			—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	500,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,134.00
非经常性损益合计	274,866.00
所得税影响数	68,716.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	206,149.50

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	7,779,734.60	0	—	—
应收票据及应收账款	0	7,779,734.60	—	—
应付账款	8,916,870.46	0		—
应付票据及应付账款	0	8,916,870.46		—

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是民爆行业中爆破施工服务提供商，主营业务为爆破工程的设计施工、安全监理、土石方工程施工、建筑工程施工、公路工程施工、市政工程施工、玻璃幕墙工程施工。公司在爆破资质许可范围内，根据基础设施建设项目爆破施工需求，为客户制定安全高效的爆破实施方案，并组织专业爆破作业人员完成爆破施工任务。公司爆破技术团队在长期业务实践中积累了丰富的爆破工程设计施工经验，可以高效保质地完成各类爆破作业。公司凭借成熟的爆破团队和较多的成功案例，在客户群体中树立了较好的口碑，在贵州省内及周边地区拥有一定的影响力，在省内民爆服务领域占据了一定的市场份额。公司客户主要为基础设施建设施工方，公司主要通过获取项目信息后与施工方进行商务洽谈的方式进行项目承接

1、客户类型：公司产品或服务的主要消费群体为基础工程建设总包方及矿山开采单位。报告期内，公司客户分布较为分散，不存在对单一客户重大依赖的情形；

2、关键资源：公司的核心竞争力在于对爆破技术的深入研究及掌握，能够应对各类环境下的爆破施工作业。此外，公司技术团队具有深厚的爆破基础理论、丰富的爆破工程设计和施工经验。目前，公司爆破施工所采用的浅眼爆破技术、深孔爆破技术、高温凝结物爆破技术、拆除爆破技术等均为较为先进的技术，并已具备一套完善的施工流程。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司有着清晰的中长期发展规划和战略规划，目前公司正在着手申请更高级别的营业性爆破作业单位资质，未来能够承接更高级别的爆破作业项目（A级、B级），业务范围也将实现从最初单一的爆破工程设计施工到爆破设计施工、安全评估、安全监理等多元化发展，进一步提升自身核心竞争力。

2018年度，实现营业收入 22,338,148.38 元，较上年度增长 45.13%，主要系公司抓住市场机遇，通过多年的运营积累的客户资源和技术实力，合同签约量增长较快；2018年度实现净利润 921,815.58 元。

(二) 行业情况

民爆行业是指从事民用爆破器材的科研、生产、销售、储运、爆破工程设计、施工服务、质量检测、进出口等经济活动的企业总称。民爆行业既包括民用爆破器材生产行业，也包括爆破服务行业。民爆器材

产品广泛用于采矿、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等多个领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，素来被称作“基础工业的基础，能源工业的能源”。爆破服务行业是我国国民经济中不可或缺的重要行业，是连接民用爆破器材行业与资源开采、基础设施建设等行业的中间行业。我国爆破服务行业的发展，对于促进资源开采以及相关基础建设行业的发展发挥了重要作用。民爆行业作为我国工业经济的重要标志之一，其发展水平的高低已成为衡量国民经济发展程度的重要标志。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	33,084.25	0.13%	10,524,844.35	42.90%	-99.68%
应收票据与应收账款	13,554,444.33	52.84%	7,779,734.60	31.71%	74.22%
存货	290,637.26	1.13%	215,193.33	0.88%	35.05%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,298,338.63	12.86%	3,615,816.90	14.73%	-8.78%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金余额较上年末变动较大，主要系支付的供应商款项和往来款项的增加。
- 2、应收票据与应收账款余额较上年末变动较大，主要系本期营业收入大幅增长的影响。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	22,338,148.38	-	15,391,594.95	-	45.13%
营业成本	14,902,692.30	66.71%	10,359,459.51	67.30%	43.86%
毛利率%	33.28%	-	32.69%	-	-
管理费用	4,715,168.66	21.10%	5,015,734.77	32.58%	-5.99%
研发费用	-	-	-	-	-

销售费用	15,208.74	0.06%	1,250.00	0.01%	1,116.70%
财务费用	-14,528.44	0.06%	-14,237.11	0.09%	2.05%
资产减值损失	1,463,076.38	6.54%	1,774,528.07	11.52%	-17.55%
其他收益	0	0%	14,738.00	0%	-100%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,171,305.45	5.24%	-1,802,237.51	-11.70%	
营业外收入	500,000.00	2.23%	5,436.00	0.035%	9,097.94%
营业外支出	264,557.01	1.18%	246,089.94	1.59%	7.50%
净利润	921,815.58	4.12%	-1,599,259.42	10.39%	

项目重大变动原因:

- 1、2018 年度营业收入较上年度增长较快，主要系 2018 年度公司积极开拓市场，签约量的增加。
- 2、2018 年度营业成本较上年度增长较快，主要系营业收入规模的增长。
- 3、2018 年度营业利润和净利润较上年度增加，主要系营业收入规模的增长。
- 4、2018 年度营业外收入的增长主要系本期收到新三板挂牌补贴的影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	22,338,148.38	15,391,594.95	45.13%
其他业务收入	-		-
主营业务成本	14,902,692.30	10,359,459.51	30.48%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
爆破服务收入	22,338,148.38	100%	15,391,594.95	100%
合计	22,338,148.38	100%	15,391,594.95	100%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	----	------	--------	----------

1	中交路桥南方工程有限公司玉石高速公路土建工程 TJ10 标项目经理部	5,680,939.94	25.43%	否
2	长江水利水电工程建设（武汉）有限责任公司	3,971,456.12	17.78%	否
3	贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司孵化园项目部	3,147,316.10	14.09%	否
4	贵州玉屏鲁盖矿业有限公司	1,769,398.83	7.92%	否
5	贵州省玉屏侗族自治县鑫源城乡建设开发有限公司	1,220,457.42	5.46%	否
合计		15,789,568.41	70.68%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	雅化集团旺苍化工有限公司	4,569,108.00	43.38%	否
2	江西国泰民爆集团股份有限公司	4,520,665.34	42.92%	否
3	江西威源民爆器材有限责任公司	496,080.00	4.71%	否
4	雅化集团绵阳实业有限公司	450,686.00	4.28%	否
5	广西金建华民用爆破器材有限公司	239,400.00	2.27%	否
合计		10,275,939.34	97.56%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,908,945.77	2,554,647.16	-487.87%
投资活动产生的现金流量净额	-582,814.33	-81,664.00	613.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,000,000.00	-100%

现金流量分析：

- 1，经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要系 2018 年支付的非关联方借款和保证金的影响。
- 2，投资活动产生的现金流量净额变动较大主要系购置资产金额增加的影响。
- 3，筹资活动产生的现金流量净额变动较大主要系上期收到股东增资的影响。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

公司在本报告期内重要会计政策发生变更。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	7,779,734.60
应收账款	7,779,734.60		
应收利息		其他应收款	779,538.13
应收股利			
其他应收款	779,538.13	固定资产	3,615,816.90
固定资产	3,615,816.90		
固定资产清理		应付票据及应付账款	8,916,870.46
应付票据			
应付账款	8,916,870.46	其他应付款	1,524,645.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,524,645.76	管理费用	5,015,734.77
管理费用	5,015,734.77		
		研发费用	

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

公司坚守客户至上、质量第一、以人为本的理念规模经营。在开展正常的经营活动中，积极响应国家对于民爆产业的扶持政策。

公司严格遵守国家的法律法规，依法纳税，合法经营，在企业建立健全党组织、工会组织，响应党和政府号召，保障职工权益。

三、 持续经营评价

公司有着清晰的中长期发展规划和战略规划，目前公司正在着手申请更高级别的营业性爆破作业单位资质，未来能够承接更高级别的爆破作业项目（A级、B级），业务范围也将实现从最初单一的爆破工程设计施工到爆破设计施工、安全评估、安全监理等多元化发展，进一步提升自身核心竞争力，公司通过营销渠道的开拓、品牌效应的积累和服务优势的提升等因素，主营业务盈利能力在逐渐增强。同时公司目前货币资金余额较充足，能够满足公司未来业务增长的资金需求。期后公司主营业务未出现不利变化，公司已基本建立起稳定且可持续的商业模式，具有较好的发展潜力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）、实际控制人不当控制的风险

公司股东、董事长黄波直接持有公司 8,400,000 股（持股比例为 70%），系公司控股股东、实际控制人，若其利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：公司将通过三会一层的治理架构的有效运行，有效的防范实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司将加强学习，严格按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度执行。

（二）、安全施工风险

爆破工程服务领域存在固有的行业安全风险。民用爆炸物品作为危化品，从生产、存储、运输到使用，是一个高危的作业过程。基于行业的特殊性，有时在爆破作业现场会发生各种不可预料的情形，从而增加行业的危险性。近年来，我国安全事故发生率较高，这种现象对民爆行业的发展产生了一定的不利影响。

应对措施：公司将加强现场管理，增加安全生产费的投入。

（三）、宏观经济周期和产业政策变动的风险

民爆行业与国民经济运行关系较为密切，与国家宏观经济发展周期呈正相关关系，对国家固定资产投资规模，特别是对矿山开采、城市基础设施、水利电站、道路交通设施等行业的投资及相关投入存在较强依赖。因此，国民经济运行状况、国家固定资产投资规模、宏观经济周期波动都可能对民爆行业的发展形成一定的影响。

应对措施：公司将通过不断获取新的业务资质，丰富公司产品结构，避免市场波动对单一服务的影响。

（四）、关键管理人员和技术人员流失的风险

民爆行业对技术要求较高，人才对企业的发展至关重要。高级管理人员和核心持证技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业对人才的争夺也日益激烈，行业内企业将可能面临关键管理人员和核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司将提供较好的员工发展平台，通过薪酬和股权等激励手段吸引优秀人才。

（五）、应收账款金额较大的风险

截止 2018 年末，公司应收账款净额为 13,554,444.33 元，占资产总额的比例为 52.84%，应收账款在公司资产中占比较高。虽客户信誉度较高，但倘若某些客户因经营出现问题导致公司无法及时回收货款，将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，同时承接业务时对客户信用风险进行评估。

对公司的持续经营能力产生不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	230,000.00	190,000.00

6. 其他	-	-
-------	---	---

(三) 承诺事项的履行情况

2017 年 9 月，公司股东及董事、监事、高级管理人员已分别签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

- 1、截至本承诺函出具之日，本人不直接或间接投资任何与公司存在同业竞争关系的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。
- 2、本人在持有公司的股份期间，将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。
- 3、如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。
- 4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100%	0	12,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	8,400,000	70%	0	8,400,000	70%
	董事、监事、高管	3,600,000	30%	0	3,600,000	30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,000,000.00	-	0	12,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄波	8,400,000	0	8,400,000	70%	8,400,000	0
2	胡曾勇	3,600,000	0	3,600,000	30%	3,600,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100%	12,000,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

黄波，男，1986 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 1 月至 2013 年 11 月

历任铜仁吉祥爆破工程有限公司安全员、项目经理；2012年5月至今任贵州玉屏顺诚保安服务有限公司执行董事、总经理；2013年12月至2017年9月历任有限公司总经理、董事长；2015年11月至今任贵州玉屏茶花谷山水旅游开发有限公司执行董事、总经理；2016年8月至今任贵州玉屏合鑫劳务派遣有限公司监事；2017年10月至今任股份公司董事长，任期三年，自2017年10月至2020年10月。

(二) 实际控制人情况

黄波，男，1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年1月至2013年11月历任铜仁吉祥爆破工程有限公司安全员、项目经理；2012年5月至今任贵州玉屏顺诚保安服务有限公司执行董事、总经理；2013年12月至2017年9月历任有限公司总经理、董事长；2015年11月至今任贵州玉屏茶花谷山水旅游开发有限公司执行董事、总经理；2016年8月至今任贵州玉屏合鑫劳务派遣有限公司监事；2017年10月至今任股份公司董事长，任期三年，自2017年10月至2020年10月。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 15 日	0.583	0	0
合计	0.583	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

备注：2019 年 5 月 15 日为公司 2018 年年度股东大会日期。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄波	董事长	男	1986 年 1 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
胡曾勇	董事、总经理	男	1980 年 11 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
黄龙	董事	男	1988 年 4 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
向娇	董事	女	1985 年 12 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
杨胜高	董事	男	1974 年 11 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
冷新发	监事会主席	男	1969 年 2 月	初中	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
杨丞	监事	男	1984 年 12 月	本科	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
舒莎	监事	女	1986 年 6 月	大专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
杨艳萍	财务负责人	女	1965 年 3 月	中专	2017 年 10 月至 2020 年 10 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长黄波与董事向娇为夫妻关系，董事长黄波与董事黄龙为堂兄弟关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄波	董事长	8,400,000	0	8,400,000	70%	0
胡曾勇	总经理	3,600,000	0	3,600,000	30%	0
合计	-	12,000,000	0	12,000,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	17
财务人员	3	4
技术人员	48	53
员工总计	67	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	14	18
专科以下	50	53
员工总计	67	74

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进与招聘

报告期内，公司通过社会招聘、专人引荐等多种方式甄选了一批符合企业近期需求和满足企业战略方针的储备人才，符合企业用人政策。一方面缓和公司因业务扩大需求和人才紧缺而产生的矛盾，另一

方面引入新鲜血液，触发企业内部优胜略汰机制，始终保持企业蓬勃向上的工作氛围。

2、员工薪酬政策

公司为提供公平的待遇、均等的机会，促进公司及员工的发展与成长，实施全体员工劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件、与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括基本工资、津贴、绩效和福利等，依据国家相关法规，公司全体在册员工均参与政府相关部门推行的社会保险统筹计划。

3、员工培训

为了提高员工业务水平和整体素质，改善公司人才结构。公司行政部门对公司的培训需求进行调查、分析。员工培训采取公司内部培训和外派培训两种方式，呈多方面、多层次、多形式的加强员工业务素质，以实现公司与员工共同发展的局面。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是√否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2013年7月，根据有限公司设立时股东签署的《公司章程》，公司不设董事会，选举黄波担任执行董事、总经理，选举叶崧为监事。截至2017年9月，上述公司治理机制未发生变更，有限公司时期已初步建立了基本的法人治理机制。2017年10月，有限公司整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人于2017年10月签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、财务负责人。股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构，使得公司治理机制更趋于完备，强化了公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，有限公司时期公司治理较为规范，公司整体变更为股份公司后能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布“三会”通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司监事会基本能够正常发挥监督作用。公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外投资、担保、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，公司未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，根据《2018 年第一次临时股东大会决议》公司增加经营范围，对《公司章程》相关内容进行了修改：第十二条“经依法登记，公司的经营范围：爆破工程设计及施工、安全监理、土石方工程施工（在许可证有效范围内经营）”修改为“经依法登记，公司的经营范围：爆破工程设计及施工、安全监理、土石方工程施工；建筑工程施工、市政工程施工、公路工程施工、玻璃幕墙工程施工（在许可证有效范围内经营）”。除此之外，公司章程没有做其他修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、股份有限公司第一届董事兼第三次会议审议《关于〈公司 2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司 2017 年度拟不进行利润分配的议案》等议案；2、股份有限公司第一届董事会第四次会议审议关于增加公司经营范围暨修改《公司章程》的议案；3、股份有限公司第一届董事会第五次会议审议《关于〈公司 2018 年半年度报告〉的议案》。
监事会	2	1、股份有限公司第一届监事会第二次会议审议《关于〈公司 2017 年度监事会工作报告〉的议案》等议案；2、股份有限公司第一届监事会第三次会议审议通过《关于〈公司 2018 年半年度报告〉的议案》等议案。
股东大会	2	1、股份有限公司 2017 年年度股东大会审议了《关于〈公司 2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司 2017 年度拟不进行利润分配的议案》等议案；2、股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会审议了关于增加公司经营范围暨修改《公司章程》的议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布“三会”通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到有效执行，公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司监事会基本能够正常发挥监督作用。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策；公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动；管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》第 11 章和《投资者关系管理制度》均对投资者关系管理作出具体规定。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立

公司具有独立完整的业务流程，专业从事爆破工程设计及施工。公司下设工程部、安全部、物资部、财务部、业务部、行政管理部等业务部门，具有独立的销售、采购、管理、财务及行政人事流程。公司已经建立健全了内部经营管理机构，与公司实际控制人及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

(二) 资产独立

公司在自有房产进行经营活动，同时租赁部分房屋进行经营活动。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

(三) 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。截至报告期末，公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并

在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司依照《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设工程部、安全部、物资部、财务部、业务部、行政管理部等业务部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚苏审[2019]158 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	于志强、杨力
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚苏审[2019]158号

审计报告

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司（以下简称玉安爆破）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了玉安爆破 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于玉安爆破，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、其他信息

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

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

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

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

四、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，管理层负责评估玉安爆破的持续经营能力，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玉安爆破、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督玉安爆破的财务报告过程。

五、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，就可能导致对玉安爆破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玉安爆破不能持续经营。

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

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。

江苏苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 于志强

中国 南京市

中国注册会计师： 杨力

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	33,084.25	10,524,844.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	13,554,444.33	7,779,734.60
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	3		344,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	6,608,410.40	779,538.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	290,637.26	215,193.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6		31,223.95
流动资产合计		20,486,576.24	19,674,534.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	3,298,338.63	3,615,816.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8	368,604.73	597,636.24

递延所得税资产	9	1,010,069.97	644,300.88
其他非流动资产	10	488,000.00	
非流动资产合计		5,165,013.33	4,857,754.02
资产总计		25,651,589.57	24,532,288.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	11	9,265,111.93	8,916,870.46
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	12	100,000	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13	1,348,980.75	965,797.07
应交税费	14	641,473.82	351,173.29
其他应付款	15	466,058.97	1,524,645.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,821,625.47	11,758,486.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		11,821,625.47	11,758,486.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	16	12,000,000	12,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17	395,050.18	395,050.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	18	602,816.06	468,469.34
盈余公积	19	83,209.78	
一般风险准备			
未分配利润	20	748,888.08	-89,717.72
归属于母公司所有者权益合计		13,829,964.10	12,773,801.80
少数股东权益			
所有者权益合计		13,829,964.10	12,773,801.80
负债和所有者权益总计		25,651,589.57	24,532,288.38

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：杨艳萍 会计机构负责人：杨艳萍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,338,148.38	15,391,594.95
其中：营业收入	21	22,338,148.38	15,391,594.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,166,842.93	17,208,570.46
其中：营业成本	21	14,902,692.30	10,359,459.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	22	85,225.29	71,835.22
销售费用	23	15,208.74	1,250.00
管理费用	24	4,715,168.66	5,015,734.77
研发费用			

财务费用	25	-14,528.44	-14,237.11
其中：利息费用			
利息收入		14,796.44	15,374.92
资产减值损失	26	1,463,076.38	1,774,528.07
加：其他收益	27		14,738.00
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,171,305.45	-1,802,237.51
加：营业外收入	28	500,000.00	5,436.00
减：营业外支出	29	264,557.01	246,089.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,406,748.44	-2,042,891.45
减：所得税费用	30	484,932.86	-443,632.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		921,815.58	-1,599,259.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		921,815.58	-1,599,259.42
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		921,815.58	-1,599,259.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		921,815.58	-1,599,259.42
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	-0.20

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.08	-0.20
------------------	--	------	-------

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：杨艳萍 会计机构负责人：杨艳萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,851,196.84	15,263,731.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	31 (1)	11,913,357.34	12,331,545.21
经营活动现金流入小计		29,764,554.18	27,595,276.35
购买商品、接受劳务支付的现金		13,097,168.54	9,748,802.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,161,917.54	3,495,514.45
支付的各项税费		1,289,153.77	1,980,664.35
支付其他与经营活动有关的现金	31 (2)	21,125,260.10	9,815,647.59
经营活动现金流出小计		39,673,499.95	25,040,629.19
经营活动产生的现金流量净额		-9,908,945.77	2,554,647.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		582,814.33	81,664.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		582,814.33	81,664.00
投资活动产生的现金流量净额		-582,814.33	-81,664.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			8,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,491,760.10	10,472,983.16
加：期初现金及现金等价物余额		10,524,844.35	51,861.19
六、期末现金及现金等价物余额		33,084.25	10,524,844.35

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：杨艳萍 会计机构负责人：杨艳萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000				395,050.18			468,469.34			-89,717.72		12,773,801.80
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	12,000,000.00				395,050.18			468,469.34			-89,717.72		12,773,801.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								134,346.72	83,209.78		838,605.80		1,056,162.3
（一）综合收益总额											921,815.58		921,815.58
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								83,209.78		-83,209.78			
1. 提取盈余公积								83,209.78		-83,209.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								134,346.72					134,346.72
1. 本期提取								230,873.92					230,873.92
2. 本期使用								96,527.20					96,527.20
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,000,000.00				395,050.18			602,816.06	83,209.78		748,888.08		13,829,964.10

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4,000,000.00							409,464.44	434,213.35		1,470,378.53		6,314,056.32
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	4,000,000.00							409,464.44	434,213.35		1,470,378.53		6,314,056.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00				395,050.18			59,004.90	-434,213.35		-1,560,096.25		6,459,745.48
（一）综合收益总额											-1,599,259.42		-1,599,259.42
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00												8,000,000.00
1．股东投入的普通股	8,000,000.00												8,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转				395,050.18				-434,213.35		39,163.17			
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				395,050.18				-434,213.35		39,163.17			
（五）专项储备							59,004.90					59,004.90	
1. 本期提取							128,442.20					128,442.20	
2. 本期使用							69,437.30					69,437.30	
（六）其他													
四、本年期末余额	12,000,000.00			395,050.18			468,469.34			-89,717.72		12,773,801.80	

法定代表人：黄波

主管会计工作负责人：杨艳萍 会计机构负责人：杨艳萍

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司（以下简称公司或本公司），由贵州玉屏黔东玉安爆破工程有限责任公司于 2017 年 10 月整体变更设立。

2017 年 12 月 29 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]7402 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：玉安爆破，证券代码：872619。

统一社会信用代码：91520622073863034H

公司住所：贵州省铜仁市玉屏侗族自治县平溪镇茅坪新区风雨桥头

公司法定代表人：黄波

经营项目：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（爆破工程设计及施工；安全监理；土石方工程施工；建筑工程施工；市政工程施工、公路工程施工、玻璃幕墙工程施工。）

附注二、财务报表的编制基础

一、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》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

五、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合为应收关联方款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	50.00	50.00

3 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

六、存货

公司存货主要包括原材料、低值易耗品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

七、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固

定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
办公及电子设备	5	5	19

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

八、长期资产减值

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

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

九、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

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（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入房产的装修费等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

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。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十一、收入

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

爆破服务收入确认具体原则：工程以与客户确认的方量结算单为依据，确认工程收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

十二、政府补助

（一）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，是指企业取得的、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。

（二）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。

（三）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）。

（四）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：

（1）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。

（2）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。与企业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：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）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。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十三、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

（3）资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十四、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策发生变更。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	7,779,734.60
应收账款	7,779,734.60		
应收利息		其他应收款	779,538.13
应收股利			
其他应收款	779,538.13		
固定资产	3,615,816.90	固定资产	3,615,816.90
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	8,916,870.46
应付账款	8,916,870.46		
应付利息		其他应付款	1,524,645.76
应付股利			
其他应付款	1,524,645.76		
管理费用	5,015,734.77	管理费用	5,015,734.77
		研发费用	

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	2016年5月1日起实行“营改增”政策，工程项目已备案老项目适用简易计税方法计税，即按原税率3%；工程项目新项目以收入额11%计税，2018年5月开始新项目以收入额10%计税。	3%、10%、11%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	551.71	369.12
银行存款	32,532.54	10,524,475.23
合计	33,084.25	10,524,844.35

2. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	13,554,444.33	7,779,734.60
合计	13,554,444.33	7,779,734.60

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17, 199, 151. 60	100. 00	3, 644, 707. 27	21. 29	13, 554, 444. 33
其中：账龄组合	17, 199, 151. 60	100. 00	3, 644, 707. 27	21. 29	13, 554, 444. 33
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	17,199,151.60	/	3,644,707.27	/	13,554,444.33
----	---------------	---	--------------	---	---------------

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,292,711.98	100.00	2,512,977.38	24.42	7,779,734.60
其中：账龄组合	10,292,711.98	100.00	2,512,977.38	24.42	7,779,734.60
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,292,711.98	/	2,512,977.38	/	7,779,734.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,014,806.68	600,740.33	5.00	5,548,819.88	277,440.99	5.00
1~2 年	2,207,618.77	220,761.88	10.00	341,024.17	34,102.42	10.00
2~3 年	307,042.17	153,521.08	50.00	4,402,867.93	2,201,433.97	50.00
3 年以上	2,669,683.98	2,669,683.98	100.00			
合计	17,199,151.60	3,644,707.27		10,292,711.98	2,512,977.38	

②计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,131,729.89 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备金额
长江水利水电工程建设（武汉）有限责任公司	3,968,150.00	1 年以内	23.07	198,407.50
中交路桥南方工程有限公司 玉石高速公路土建工程 TJ10 标项目经理部	2,786,163.30	1 年以内	16.20	139,308.17
重庆隆盛建设工程有限公司	1,390,918.60	3 年以上	8.09	1,390,918.60

玉屏百鑫建材有限公司	1,002,549.60	1 年以内 884,574.40; 1~2 年 117,975.20。	5.83	56,026.24
贵州新联爆破工程集团有限公司	993,101.20	1 年以内 279,153.90; 1~2 年 713,947.30。	5.77	85,352.43
合计	10,140,882.70		58.96	1,870,012.94

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			344,000.00	100.00
合计			344,000.00	100.00

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,608,410.40	779,538.13
合计	6,608,410.40	779,538.13

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,003,983.01	100.00	395,572.61	5.65	6,608,410.40
其中：账龄组合	7,003,983.01	100.00	395,572.61	5.65	6,608,410.40
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,003,983.01	/	395,572.61	/	6,608,410.40

(续表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	843,764.25	100.00	64,226.12	7.61	779,538.13
其中：账龄组合	843,764.25	100.00	64,226.12	7.61	779,538.13
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	843,764.25	/	64,226.12	/	779,538.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,577,301.33	328,865.07	5.00	646,130.80	32,306.54	5.00
1~2 年	369,708.24	36,970.82	10.00	170,992.85	17,099.28	10.00
2~3 年	54,473.44	27,236.72	50.00	23,640.60	11,820.30	50.00
3 年以上	2,500.00	2,500.00	100.00	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	7,003,983.01	395,572.61		843,764.25	64,226.12	

②计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额331,346.49元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
非关联方资金借款	3,058,136.00	641,597.82
员工暂支款	845,847.01	180,174.32
社保		19,992.11
保证金	3,100,000.00	2,000.00
合计	7,003,983.01	843,764.25

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
重庆坤和建筑工程有限公司玉屏分公司	保证金	3,100,000.00	1 年以内	44.26	155,000.00
尚官华	非关联方资金借款	658,136.00	1 年以内	9.40	32,906.80

廖显贵	非关联方资金借款	500,000.00	1 年以内	7.14	25,000.00
廖久长	非关联方资金借款	500,000.00	1 年以内	7.14	25,000.00
杨林	非关联方资金借款	450,000.00	1 年以内	6.42	22,500.00
合计		5,208,136.00		74.36	260,406.80

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	290,637.26		290,637.26	215,193.33		215,193.33
合计	290,637.26		290,637.26	215,193.33		215,193.33

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		31,223.95
合计		31,223.95

7. 固定资产

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	1,785,503.00	2,255,594.04	189,836.60	409,067.28	4,640,000.92
2. 本期增加金额		65,517.24		29,297.09	94,814.33
(1)购置		65,517.24		29,297.09	94,814.33
(2)在建工程转入					-
3. 本期减少金额					-
(1)处置或报废					
4. 期末余额	1,785,503.00	2,321,111.28	189,836.60	438,364.37	4,734,815.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	233,202.96	484,339.55	88,002.92	218,638.59	1,024,184.02
2. 本期增加金额	84,811.44	217,393.68	36,069.00	74,018.48	412,292.60
(1)计提	84,811.44	217,393.68	36,069.00	74,018.48	412,292.60
3. 本期减少金额					

(1)处置或报废					
4. 期末余额	318,014.40	701,733.23	124,071.92	292,657.07	1,436,476.62
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)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,467,488.60	1,619,378.05	65,764.68	145,707.30	3,298,338.63
2. 期初账面价值	1,552,300.04	1,771,254.49	101,833.68	190,428.69	3,615,816.90

8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	473,497.57		212,839.55		260,658.02
租金	124,138.67		16,191.96		107,946.71
合计	597,636.24		229,031.51		368,604.73

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	4,040,279.88	1,010,069.97	2,577,203.50	644,300.88
合计	4,040,279.88	1,010,069.97	2,577,203.50	644,300.88

10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
资产购置	488,000.00	
合计	488,000.00	

11. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		

应付账款	9,265,111.93	8,916,870.46
合计	9,265,111.93	8,916,870.46

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	9,265,111.93	8,916,870.46
合计	9,265,111.93	8,916,870.46

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州久联民爆器材发展股份有限公司	6,311,201.56	尚未结算
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	414,643.20	尚未结算
合计	6,725,844.76	

12. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	100,000.00	
合计	100,000.00	

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	965,797.07	4,240,462.39	3,857,278.71	1,348,980.75
二、离职后福利—设定提存计划		316,975.48	316,975.48	-
合计	965,797.07	4,557,437.87	4,174,254.19	1,348,980.75

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	965,797.07	3,980,019.97	3,627,501.95	1,318,315.09
二、职工福利费				
三、社会保险费		137,594.56	137,594.56	
其中：1. 医疗保险费		29,482.24	29,482.24	
2. 工伤保险费		106,538.56	106,538.56	
3. 生育保险费		1,573.76	1,573.76	

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		122,847.86	92,182.20	30,665.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	965,797.07	4,240,462.39	3,857,278.71	1,348,980.75

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		302,330.84	302,330.84	
2、失业保险费		14,644.64	14,644.64	
3、企业年金缴费				
合计		316,975.48	316,975.48	

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	449,534.05	
增值税	167,227.15	309,717.51
城市维护建设税	4,572.78	10,684.20
教育费附加	4,572.78	10,684.20
代扣代缴个人所得税	15,217.86	2,881.21
印花税	349.20	6,040.57
各项基金		11,165.60
合计	641,473.82	351,173.29

15. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	466,058.97	1,524,645.76
合计	466,058.97	1,524,645.76

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款额

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	34,500.00	67,296.30

待支付费用	431,558.97	363,341.46
关联方往来款		1,000,000.00
装修费用		94,008.00
合计	466,058.97	1,524,645.76

16. 实收资本(股本)

单位名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例 （%）
		本期增加	本期减少		
黄波	8,400,000.00			8,400,000.00	70.00%
胡曾勇	3,600,000.00			3,600,000.00	30.00%
合计	12,000,000.00			12,000,000.00	100.00%

17. 资本公积

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）	395,050.18			395,050.18
合计	395,050.18			395,050.18

18. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	468,469.34	230,873.92	96,527.20	602,816.06
合计	468,469.34	230,873.92	96,527.20	602,816.06

注：公司参照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》按照上年营业收入的1.5%比例计提安全生产费。

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		83,209.78		83,209.78

20. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-89,717.72	1,470,378.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-89,717.72	1,470,378.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	921,815.58	-1,599,259.42
减：提取法定盈余公积	83,209.78	
应付普通股股利		

其他（未分配利润转增股本）		-39,163.17
期末未分配利润	748,888.08	-89,717.72

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,338,148.38	14,902,692.30	15,391,594.95	10,359,459.51
合计	22,338,148.38	14,902,692.30	15,391,594.95	10,359,459.51

（2）主营业务（分产品/服务）

产品/服务 名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
爆破服务收入	22,338,148.38	14,902,692.30	15,391,594.95	10,359,459.51
合计	22,338,148.38	14,902,692.30	15,391,594.95	10,359,459.51

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中交路桥南方工程有限公司玉石高速公路土建工程 TJ10 标项目经理部	5,680,939.94	25.43
长江水利水电工程建设（武汉）有限责任公司	3,971,456.12	17.78
贵州建工集团第六建筑工程有限责任公司孵化园项目部	3,147,316.10	14.09
贵州玉屏鲁盖矿业有限公司	1,769,398.83	7.92
贵州省玉屏侗族自治县鑫源城乡建设开发有限公司	1,220,457.42	5.46
合计	15,789,568.41	70.68

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,029.28	25,614.22
教育费附加	19,217.58	15,368.54
地方教育附加	12,811.71	10,245.70
房产税	14,427.02	14,427.02
土地使用税	1,208.50	1,208.50
印花税	5,531.20	4,971.24
合计	85,225.29	71,835.22

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	15,208.74	1,250.00
合计	15,208.74	1,250.00

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,116,559.61	1,986,530.69
业务招待费	644,673.73	663,742.26
车辆费用	223,171.00	323,832.83
办公费	233,818.27	498,108.31
长期待摊费用摊销	212,839.55	204,935.78
中介机构服务费	803,765.26	719,197.66
折旧费	209,030.96	194,052.55
租赁费	130,000.00	130,000.00
安全生产费		128,442.20
差旅费	50,103.37	97,516.45
水电费	18,333.83	25,248.95
维修费	68,073.08	37,605.50
物业管理费	4,800.00	4,800.00
残疾人保障金		1,721.59
合计	4,715,168.66	5,015,734.77

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入(-)	14,796.44	15,374.92
手续费	268.00	1,137.81
合计	-14,528.44	-14,237.11

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,463,076.38	1,774,528.07
合计	1,463,076.38	1,774,528.07

27. 其他收益

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
政府补助计入		14,738.00	
合计		14,738.00	

28. 营业外收入

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
政府补助计入	500,000.00		500,000.00
保险赔偿		5,436.00	
合计	500,000.00	5,436.00	500,000.00

注：政府补助明细情况详见附注五-32 政府补助。

29. 营业外支出

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
捐赠支出	183,900.00	102,430.00	183,900.00
工伤赔偿	39,734.00	130,000.00	39,734.00
滞纳金		2,195.74	
残疾人保障金	39,423.01		
其他	1,500.00	11,464.20	1,500.00
合计	264,557.01	246,089.94	225,134.00

30. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	850,701.95	
递延所得税费用	-365,769.09	-443,632.03
合计	484,932.86	-443,632.03

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,406,748.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	351,687.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,245.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	484,932.86

31. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,796.44	15,374.92
政府补助	500,000.00	14,738.00
往来及其他	11,398,560.90	12,301,432.29
合计	11,913,357.34	12,331,545.21

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	268.00	1,137.81
销售及管理费用	2,434,133.12	2,463,672.45
往来及其他	18,690,858.98	7,350,837.33
合计	21,125,260.10	9,815,647.59

32. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	921,815.58	-1,599,259.42
加：资产减值准备	1,463,076.38	1,774,528.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	412,292.60	404,571.61
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	229,031.51	232,409.67
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)	-	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	-	
投资损失(收益以“-”号填列)	-	

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-365,769.09	-443,632.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-75,443.93	156,524.90
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,691,434.43	3,140,393.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	197,485.61	-1,110,888.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,908,945.77	2,554,647.16
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	33,084.25	10,524,844.35
减：现金的期初余额	10,524,844.35	51,861.19
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	-10,491,760.10	10,472,983.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,084.25	10,524,844.35
其中：库存现金	551.71	369.12
可随时用于支付的银行存款	32,532.54	10,524,475.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,084.25	10,524,844.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板挂牌补贴	与收益相关	500,000.00	营业外收入	500,000.00
合计		500,000.00		500,000.00

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
黄波	实际控制人
黄猛	实际控制人哥哥
胡曾勇	公司股东
胡曾平	胡曾勇的兄弟
胡曾明	胡曾勇的兄弟
贵州玉屏顺诚保安服务有限公司	实际控制人控制下的其他企业
贵州玉屏合鑫劳务派遣有限公司	实际控制人控制下的其他企业

2. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务、厂房租赁的关联交易情况

购销商品、接受和提供劳务、厂房租赁的情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄波	库房承租		70,000.00
黄波	办公楼承租	130,000.00	130,000.00
贵州玉屏顺诚保安服务有限公司	劳务工资	60,000.00	
合计		190,000.00	200,000.00

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入(拆出)	本期偿还(收回)	期末余额	说明
拆入资金					
贵州玉屏合鑫劳务派遣有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,000,000.00		1,000,000.00		

3. 关联方往来款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

其他应付款	黄波	246,293.65	54,166.67
其他应付款	胡曾平		42,796.30
其他应付款	黄猛		1,236.00
其他应付款	贵州玉屏合鑫劳务派遣有限公司		1,000,000.00
合计		246,293.65	1,098,198.97

注：其他应付款-黄波期末余额246,293.65元、其他应付款-黄波期初余额54,166.67元、其他应付款-胡曾平期初余额42,796.30元、其他应付款-黄猛期初余额1,236.00元均为代公司垫付的费用。

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注九、其他重要事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额
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）	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但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	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	

企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,134.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	274,866.00
减：所得税影响数	68,716.50
非经常性损益净额（影响净利润）	206,149.50
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	206,149.50

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（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.97%	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41%	0.06

附注十一、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：黄波

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司

2019年4月19日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司会议室