



# 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

— 2020 —

## 公司年度大事记

1、2020年9月24日，公司参加玉屏侗族自治县组织的“同心助学·共圆大学梦”活动捐助仪式，为困难学子捐赠4万元。



2、2020年10月完成董事会、监事会换届选举。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	75

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事胡曾勇因为个人原因无法出席，其已委托董事杨胜高代为出席本次董事会，并对年报及相关议案投赞成票。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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	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 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 5,617,115.68 元，占资产总额的比例为 30.2%，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。
重大亏损给公司带来的风险	截止 2020 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额 -7,298,438.39 元，公司未弥补亏损已超出实收股本 12,000,000 元的三分之一，由于公司受到整个经济环境影响，营业收入下滑，盈利能力下降，对公司的经营、财务状况等产生了重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	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
监事会	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司监事会
董事会	指	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司股东大会
报告期	指	2020 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
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、财务负责人等的统称

## 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
证券简称	玉安爆破
证券代码	872619
法定代表人	黄波

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	杨艳萍
联系地址	贵州省铜仁市玉屏县茅坪新区风情园 8 栋 3 楼
电话	15985338930
传真	0856-3236669
电子邮箱	1937280991@qq.com
办公地址	贵州铜仁市玉屏侗族自治县平溪镇茅坪新区风雨桥头
邮政编码	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	公司综合办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	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）-爆破工程技术-爆破工程设计及施工、安全监理-爆破设计及施工、安全监理
主要业务	爆破工程设计及施工；安全监理
主要产品与服务项目	爆破工程设计及施工；安全监理
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	实际控制人为（黄波），无一致行动人

#### 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	91220622073863034H	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	12,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	于志强	杨力
	1年	4年
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



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,905,049.65	7,628,177.25	-22.59%
毛利率%	9.42%	17.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,521,473.83	-3,493,367.86	29.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,786,341.83	-3,561,647.64	34.39%
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)	-54.66%	-28.91%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	-57.86%	-29.48%	-
基本每股收益	-0.38	-0.29	31.03%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	18,599,616.98	22,169,713.76	-16.10%
负债总计	12,522,748.88	11,636,752.49	7.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,076,868.10	10,532,961.27	-42.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.50	0.87	-42.53%
资产负债率%(母公司)	67.33%	52.48%	-
资产负债率%(合并)	67.33%	52.48%	-
流动比率	1.06	1.50	-
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	354,077.60	-805.33	-
应收账款周转率	0.75	0.64	-
存货周转率	17.91	20.89	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.10%	-13.57%	-
营业收入增长率%	-22.59%	-65.86%	-
净利润增长率%	29.43%	-478.97%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

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	400,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,132.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>264,868.00</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>264,868.00</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

#### (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### 1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### （一）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

### （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。

### （三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无调整首次执行当年年初财务报表数据。

### （四）首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

## （十） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (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设计施工；安全监理。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。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	20,356.52	0.10%	32,278.92	0.14	-36.9%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	5,617,115.68	30.2%	10,077,726.21	45.46%	-44.27%
存货	285,157.39	1.53%	312,219.77	1.40%	-8.67%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	3,044,899.80	16.37%	3,215,372.49	14.50%	-5.30%
在建工程		0		0%	0%
无形资产	0	0	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款		0%		0%	0%
长期借款		0%		0%	0%

#### 资产负债项目重大变动原因：

2020 年末应收账款余额较上年末下滑，主要系本期营业收入下滑的影响。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	5,905,049.65	-	7,628,177.25	-	-22.59%
营业成本	5,348,567.79	90.58%	6,295,907.39	82.53%	-15.05%
毛利率	9.42%	-	17.46%	-	-
销售费用	0	0%	46,289.51	0.60%	-100%
管理费用	2,550,670.15	43.19%	4,166,475.16	54.62%	-38.78%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	980.91	0.02%	12,100.33	0.16%	-91.90%
信用减值损失	-3,678,423.90	-62.30%	-882,945.51	-11.57%	316.61%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
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	-5,705,947.81	-96.63%	-3,805,143.95	-49.89%	49.95%
营业外收入	400,000	6.77%	400,000	5.24%	0%
营业外支出	135,132.00	2.29%	308,960.29	4.05%	-56.26%
净利润	-4,521,473.83	-76.57%	-3,493,367.86	-45.79%	29.43%

**项目重大变动原因:**

- 1、2020 年度营业收入较上年度下滑，主要系 2020 年度受行情影响，合同签订量下降。
- 2、2020 年度营业成本较上年度下滑，主要系营业收入规模的减少。
- 3、2020 年度管理费用较上年度下滑，主要系工程业务量减少，员工薪资下降。
- 4、2020 年度信用减值损失费用较上年度上涨，主要系客户回款趋势缓变，导致本年度信用减值损失费用增大。
- 5、2020 年度营业利润和净利润较上年度下滑，主要系营业收入规模的减少。

**(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	5,905,049.65	7,628,177.25	-22.59%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	5,348,567.79	6,295,907.39	-15.05%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析:**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
爆破服务收入	5,905,049.65	5,348,567.79	9.42%	-22.59%	-15.05%	-46.05%
合计	5,905,049.65	5,348,567.79	9.42%	-22.59%	-15.05%	-46.05%

**按区域分类分析:**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因:**

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	3,030,552.21	51.32%	否
2	贵州地矿基础工程有限公司	776,003.67	13.14%	否
3	玉屏县开源砂石开采有限公司第三采区	635,443.49	10.76%	否
4	玉屏县合兴建材有限公司第三采区	541,011.93	9.16%	否
5	玉屏县开源砂石开采有限公司第一采区	371,390.46	6.29%	否
合计		5,354,401.76	90.67%	-

#### (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	保利联合化工控股集团股份有限公司	4,036,461.56	66.33%	否
2	湖南雷鸣西部民爆有限公司	994,679.65	16.35%	否
3	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	396,849.56	6.52%	否
4	广西金建华民用爆破器材有限公司	385,366.37	6.33%	否
5	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	272,123.89	4.47%	否
合计		6,085,481.03	100%	-

### 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	354,077.60	-805.33	-
投资活动产生的现金流量净额	-366,000.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要系本期支付付现费用的减少
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要原因系 2020 年购置资产金额增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 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。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
瞿家林	贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司	劳动争议	207,739.50	本次仲裁经双方当事人自行和解达成协议。申请人于 2020 年 11 月 5	2020 年 11 月 9 日

				日向玉屏侗族自治县人事争议仲裁委员会提出撤回仲裁申请请求。玉屏侗族自治县人事争议仲裁委员会依照《中华人民共和国劳动争议调解仲裁法》第四十一条之规定，决定：准许申请人撤回仲裁申请。	
总计	-	-	207,739.50	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

本次仲裁，申请人已撤诉，公司已正常恢复经营，各项工作正常开展。对公司收益和利润产生一定影响。

**(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(三) 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	400,000	84,000
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	130,000	130,000

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
黄波提供借款给公司	-	3,675,000

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

关联方向公司拆入资金，主要系公司临时性资金需求，是必要的，未来会持续，且有利于保证公司流动资金的需求，保障公司的持续经营能力。

控股股东、实际控制人向公司无偿提供借款，未收取利息，根据相关规定，无需审议和披露。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年9月1日		挂牌	同业竞争承诺	其他（承诺不构成同业竞争。承诺具体内容详见《承诺事项详细说明情况》及公开转让说明书85-86页）。	正在履行中
董监高	2017年9月1日		挂牌	同业竞争承诺	其他（承诺具体内容详见《承诺事项详细说明情况》及公开转让说明书88-90页）。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年9月1日		挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	其他（承诺具体内容详见《承诺事项详细说明情况》及公开转让说明书88-90页）。	正在履行中
董监高	2017年9月1日		挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	其他（承诺具体内容详见《承诺事项详细说明情况》及公开转让说明书88-90页）。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

一、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。二、公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于减少和规范关联方交易的承诺函》，具体内容如下：

本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

二、公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于减少和规范关联方交易的承诺函》，具体内容如下：

本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	黄波	8,400,000	0	8,400,000	70%	8,400,000	0	0	0
2	胡曾勇	3,600,000	0	3,600,000	30%	3,600,000	0	0	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100%	12,000,000	0	0	0
普通股前十名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

司执行董事、总经理；2013年12月至2017年9月任贵州玉屏黔东玉安爆破工程有限责任公司总经理、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2020年10月任贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司董事长；2020年10月至今任贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司董事长，任期三年，自2020年10月至2023年10月；2018年7月至今任玉屏俊波物流有限公司股东；2020年5月任贵州玉安建筑工程有限公司股东。

## （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月任贵州玉屏黔东玉安爆破工程有限责任公司总经理、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2020年10月任贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司董事长；2020年10月至今任贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司董事长，任期三年，自2020年10月至2023年10月；2018年7月至今任玉屏俊波物流有限公司股东；2020年5月任贵州玉安建筑工程有限公司股东。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄波	董事长	男	1986年1月	2020年10月15日	2023年10月14日
胡曾勇	董事、总经理	男	1980年11月	2020年10月15日	2023年10月14日
黄龙	董事	男	1988年2月	2020年10月15日	2023年10月14日
向娇	董事	女	1985年12月	2020年10月15日	2023年10月14日
杨胜高	董事	男	1974年11月	2020年10月15日	2023年10月14日
冷新发	监事会主席	男	1969年2月	2020年10月15日	2023年10月14日
舒莎	监事	女	1986年6月	2020年10月15日	2023年10月14日
杨丞	职工监事	男	1984年12月	2020年10月15日	2023年10月14日
杨艳萍	财务负责人、信息披露负责人	女	1965年1月	2020年10月15日	2023年10月14日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
黄波	董事长	8,400,000	0	8,400,000	70%	0	0
胡曾勇	总经理	3,600,000	0	3,600,000	30%	0	0



合计	-	12,000,000	-	12,000,000	100%	0	0
----	---	------------	---	------------	------	---	---

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

公司于 2020 年 10 月完成董事会、监事会、高级管理人员换届选举，董事、监事、高级管理人员均连任，未发生变化。

#### 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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
财务人员	3	0	0	3
行政人员	3	1		4
技术人员	48	1	6	43
员工总计	61	2	6	57

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	5	6
专科	11	14
专科以下	45	37
员工总计	61	57

#### 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) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司治理按照《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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 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，根据全中小企业股份转让系统有限责任公司于2020年1月3日颁布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规定》的规定，结合公司实际情况，经公司第一届董事会第九次会议以及2020

年第一次临时股东大会审批通过，对《公司章程》进行相应修改。具体内容详见公司于2020年3月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司关于拟修改〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-003）。

## （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	6	<p>1、2020年3月24日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》等议案。</p> <p>2、2020年4月24日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过《关于〈公司2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2019年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司2019年年度报告及年度报告摘要〉的议案》等议案。</p> <p>3、2020年6月8日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更经营范围及拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开2020年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2020年8月20日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于〈公司2020年半年度报告〉的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开公司2020年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>5、2020年9月29日，公司召开了第一届董事</p>

		<p>会第十三次会议，审议通过《关于董事会换届的议案》、《关于提议召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2020 年 10 月 15 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、2020 年 3 月 24 日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>2、2020 年 4 月 24 日，公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过《关于〈公司 2019 年年度报告监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2019 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈公司 2019 年度财务决算报告〉的议案》等议案。</p> <p>3、2020 年 8 月 20 日，公司召开了第一届监事会第八次会议，《关于〈公司 2020 年半年度报告〉的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>4、2020 年 9 月 29 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过《关于监事会换届的议案》。</p> <p>5、2020 年 10 月 15 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2020 年 4 月 10 日，公司召开了 2020 年第</p>

		<p>一次临时股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》等议案。</p> <p>2、2020年5月15日，公司召开了2019年年度股东大会，审议通过《关于〈公司2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2019年度监事会工作报告〉的议案》等议案。</p> <p>3、2020年6月24日，公司召开了2020年第二次股东大会，审议通过《关于变更经营范围及拟修订〈公司章程〉的议案》。</p> <p>4、2020年9月7日，公司召开了2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>5、2020年10月15日，公司召开了2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届的议案》、审议通过《关于监事会换届的议案》。</p>
--	--	--

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决权和决定等均符合相关的法律、法规、规范文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利义务，未出现违法、违规情况。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会本年度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、权益或信誉为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

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用



## 第八节 财务会计报告

### 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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[2021]357号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	江苏省南京中心北路 105-6 中环国际广场 22-23 号	
审计报告日期	2021年4月28日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	于志强	杨力
	1年	4年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3年	
会计师事务所审计报酬	7万元	

# 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2020年12月31日的资产负债表，2020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2020年12月31日的财务状况以及2020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 2020 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，就可能对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。

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

中国注册会计师：杨力

中国 南京市

二〇二一年 四月二十八日

--

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	20,356.52	32,278.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	5,617,115.68	10,077,726.21
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3	7,354,395.73	7,113,752.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4	285,157.39	312,219.77
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	5	31,223.95	31,223.95
<b>流动资产合计</b>		<b>13,308,249.27</b>	<b>17,567,200.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	3,044,899.80	3,215,372.49

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7	84,024.18	144,302.65
递延所得税资产	8	2,162,443.73	1,242,837.75
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,291,367.71</b>	<b>4,602,512.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,599,616.98</b>	<b>22,169,713.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	9	6,937,207.95	8,476,779.45
预收款项			
合同负债	10	91,743.12	
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	11	2,368,939.92	2,371,819.43
应交税费	12	142,447.68	139,082.88
其他应付款	13	2,974,153.33	649,070.73
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	14	8,256.88	
<b>流动负债合计</b>		<b>12,522,748.88</b>	<b>11,636,752.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		12,522,748.88	11,636,752.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	15	12,000,000	12,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	16	395,050.18	395,050.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	17	900,655.95	835,275.29
盈余公积	18	79,600.36	79,600.36
一般风险准备			
未分配利润	19	-7,298,438.39	-2,776,964.56
归属于母公司所有者权益合计		6,076,868.10	10,532,961.27
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		6,076,868.10	10,532,961.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		18,599,616.98	22,169,713.76

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	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>	20	5,905,049.65	7,628,177.25
其中：营业收入		5,905,049.65	7,628,177.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,932,573.56	10,550,375.69
其中：营业成本	20	5,348,567.79	6,295,907.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	21	32,354.72	29,603.30
销售费用	22	0	46,289.51
管理费用	23	2,550,670.15	4,166,475.16
研发费用			
财务费用	24	980.91	12,100.33
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	25	-3,678,423.90	-882,945.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,705,947.81</b>	<b>-3,805,143.95</b>
加：营业外收入	26	400,000	400,000
减：营业外支出	27	135,132.00	308,960.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,441,079.81</b>	<b>-3,714,104.24</b>
减：所得税费用	28	-919,605.98	-220,736.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,521,473.83</b>	<b>-3,493,367.86</b>
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）		-4,521,473.83	-3,493,367.86
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,521,473.83	-3,493,367.86
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-4,521,473.83</b>	<b>-3,493,367.86</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.38	-0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.38	-0.29

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	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,731,356.20	10,754,066.12
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	29（1）	6,444,826.22	4,366,129.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,176,182.42</b>	<b>15,120,195.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,755,448.89	4,952,426.52
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		3,039,802.38	2,954,161.26
支付的各项税费		174,606.96	721,820.26
支付其他与经营活动有关的现金	29 (2)	4,852,246.59	6,492,592.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,822,104.82</b>	<b>15,121,000.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>354,077.60</b>	<b>-805.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>366,000.00</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-366,000.00</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,922.40</b>	<b>-805.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额		32,278.92	33,084.25

六、期末现金及现金等价物余额		20,356.52	32,278.92
----------------	--	-----------	-----------

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	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000				395,050.18			835,275.29	79,600.36		-2,776,964.56		10,532,961.27
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				395,050.18			835,275.29	79,600.36		-2,776,964.56		10,532,961.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								65,380.66			-4,521,473.83		-4,456,093.17
（一）综合收益总额											-4,521,473.83		-4,521,473.83
（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													

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													
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								65,380.66					65,380.66
1. 本期提取								114,422.66					114,422.66
2. 本期使用								49,042.00					49,042.00
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	12,000,000				395,050.18			900,655.95	79,600.36		-7,298,438.39		6,076,868.10

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000				395,050.18			602,816.06	83,209.79		748,888.08		13,829,964.10
加：会计政策变更								-3,609.42			-32,484.78		-36,094.20

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	12,000,000			395,050.18			602,816.06	79,600.36		716,403.30		13,793,869.90
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							232,459.23			-3,493,367.86		-3,260,908.63
（一）综合收益总额												
（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												
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												
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								232,459.23					232,459.23
1. 本期提取								335,072.23					335,072.23
2. 本期使用								102,613.00					102,613.00
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	12,000,000				395,050.18			835,275.29	79,600.36		-2,776,964.56		10,532,961.27

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、 财务报表附注

## 贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司 2020 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

公司注册资本：人民币 1200 万元；

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（在许可证有效范围内经营）。（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）

### 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、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2. 金融工具的计量方法

##### （1）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。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或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金额作为初始



确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资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的，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损益的金融资产

公司将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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，公司采用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

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和其他金融负债。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

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。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，该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。其余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以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件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。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，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之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），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。

### （五）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，不得相互抵销。但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额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （六）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分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）简化处理方法

1.对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### 2.信用风险自初始确认后是否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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	其他组合系无风险组合，具体为公司关联方应收款项，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 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、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

## 十一、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。

## 十二、收入

### （一）收入确认原则和计量方法

#### 1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

#### 2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### （二）具体的收入确认政策

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。

## 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

2017年7月5日,财政部发布修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施,并按照有关衔接规定进行了处理。

### (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。

### (三) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关内容。

### (四) 首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新收入准则无需追溯调整前期比较数据。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	3%、9%
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	11,306.04	6,484.11
银行存款	9,050.48	25,794.81
合计	20,356.52	32,278.92

### 2. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,564,289.09	4,556,735.58

1~2年	1,962,956.92	5,848,774.25
2~3年	4,083,411.73	1,292,433.22
3年以上	4,269,159.37	2,976,726.15
合计	13,879,817.11	14,674,669.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,879,817.11	100.00	8,262,701.43	59.53	5,617,115.68
其中：逾期账龄组合	13,879,817.11	100.00	8,262,701.43	59.53	5,617,115.68
其他组合					
合计	13,879,817.11	/	8,262,701.43	/	5,617,115.68

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,674,669.20	100.00	4,596,942.99	31.33	10,077,726.21
其中：逾期账龄组合	14,674,669.20	100.00	4,596,942.99	31.33	10,077,726.21
其他组合					
合计	14,674,669.20	/	4,596,942.99	/	10,077,726.21

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	13,879,817.11	8,262,701.43	59.53
合计	13,879,817.11	8,262,701.43	59.53

组合中，按逾期账龄组合计提逾期信用损失的应收账款

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(%)

未逾期	3,510,787.69	693,510.95	19.75	4,556,735.58	368,253.62	8.08
逾期1年以内	2,016,458.32	639,329.91	31.71	5,848,774.25	732,937.83	12.53
逾期1-2年	4,083,411.73	2,660,701.20	65.16	1,292,433.22	519,025.39	40.16
逾期2年以上	4,269,159.37	4,269,159.37	100.00	2,976,726.15	2,976,726.15	100.00
合计	13,879,817.11	8,262,701.43	/	14,674,669.20	4,596,942.99	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
坏账准备	4,596,942.99	3,665,758.44			8,262,701.43
合计	4,596,942.99	3,665,758.44			8,262,701.43

(4) 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	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	1,787,018.30	12.88	700,103.76
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	1,480,078.89	10.66	292,370.54
重庆隆盛建设工程有限公司(果福)	1,390,918.60	10.02	1,390,918.60
玉屏百鑫建材有限公司	1,070,478.40	7.71	704,280.25
玉屏县开源砂石开采有限公司三采区	888,968.00	6.41	214,011.56
合计	6,617,462.19	47.68	3,301,684.71

3. 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	7,354,395.73	7,113,752.02
合计	7,354,395.73	7,113,752.02

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内	540,568.69	1,770,153.23
1~2年	1,631,619.76	5,493,116.05
2~3年	5,449,348.00	167,917.30
3年以上	119,932.74	56,973.44
合计	7,741,469.19	7,488,160.02

②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	4,080,400.13	3,885,789.85
员工暂支	1,361,069.06	1,302,370.17
保证金	2,300,000.00	2,300,000.00
合计	7,741,469.19	7,488,160.02
减：坏账准备	387,073.46	374,408.00
净额	7,354,395.73	7,113,752.02

③坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额	374,408.00			374,408.00
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,665.46			12,665.46
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	387,073.46			387,073.46

④坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	374,408.00	12,665.46				387,073.46
合计	374,408.00	12,665.46				387,073.46

⑤按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

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 期末余额
重庆坤和建筑工程 有限公司玉屏分公 司	保证金	2,300,000.00	2-3年	29.71	115,000.00
尚官华	非关联方资金借款	658,136.00	2-3年	8.50	32,906.80
廖显贵	非关联方资金借款	500,000.00	2-3年	6.46	25,000.00
廖久长	非关联方资金借款	500,000.00	2-3年	6.46	25,000.00
杨林	非关联方资金借款	408,935.73	2-3年	5.28	20,446.79
合计		4,576,464.40		59.12	218,353.59

4. 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	285,157.39		285,157.39	312,219.77		312,219.77
合计	285,157.39		285,157.39	312,219.77		312,219.77

5. 其他流动资产

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

6. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,044,899.80	3,215,372.49
固定资产清理		
合计	3,044,899.80	3,215,372.49

(2) 固定资产

①固定资产情况

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	2,321,111.28	567,422.81	438,364.37	5,112,401.46
2. 本期增加金额		366,000.00			366,000.00
(1)购置		366,000.00			366,000.00
(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	2,687,111.28	567,422.81	438,364.37	5,478,401.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	402,825.84	916,185.65	213,946.97	364,070.51	1,897,028.97
2. 本期增加金额	84,811.39	329,633.52	91,945.24	30,082.54	536,472.69
(1)计提	84,811.39	329,633.52	91,945.24	30,082.54	536,472.69
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额	487,637.23	1,245,819.17	305,892.21	394,153.05	2,433,501.66
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	1,297,865.77	1,441,292.11	261,530.60	44,211.32	3,044,899.80
2. 期初账面价值	1,382,677.16	1,404,925.63	353,475.84	74,293.86	3,215,372.49

#### 7. 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	52,547.90		52,547.90		
租金	91,754.75		7,730.57		84,024.18
合计	144,302.65		60,278.47		84,024.18

#### 8. 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	8,649,774.89	2,162,443.73	4,971,350.99	1,242,837.75
合计	8,649,774.89	2,162,443.73	4,971,350.99	1,242,837.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,764,862.38	2,216,050.44
合计	3,764,862.38	2,216,050.44

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024	2,216,050.44	2,216,050.44	2019年形成
2025	1,548,811.94		2020年形成
合计	3,764,862.38	2,216,050.44	/

## 9. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	6,937,207.95	8,476,779.45
合计	6,937,207.95	8,476,779.45

(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	4,561,201.56	尚未结算
广西金建华民用爆破器材有限公司	435,464.00	尚未结算
合计	4,996,665.56	

## 10. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	91,743.12	
合计	91,743.12	

## 11. 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	1,905,639.60	2,919,166.50	2,455,866.18	2,368,939.92
二、离职后福利—设定提存计划	466,179.83	112,419.30	578,599.13	
合计	2,371,819.43	3,031,585.80	3,034,465.31	2,368,939.92



(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	1,842,348.63	2,487,011.29	2,027,132.14	2,302,227.78
二、职工福利费		340,559.00	340,559.00	
三、社会保险费	63,290.97	26,694.09	23,272.92	66,712.14
其中：1. 医疗保险费		19,082.98	19,082.98	
2. 工伤保险费	63,290.97	5,355.60	1,934.43	66,712.14
3. 生育保险费		2,255.51	2,255.51	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		64,902.12	64,902.12	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,905,639.60	2,919,166.50	2,455,866.18	2,368,939.92

(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	466,179.83	108,121.78	574,301.61	
2、失业保险费		4,297.52	4,297.52	
3、企业年金缴费				
合计	466,179.83	112,419.30	578,599.13	

12. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,173.21	113,286.34
城市维护建设税	1,241.90	844.30
教育费附加	1,241.90	844.30
代扣代缴个人所得税	18,542.87	23,879.94
印花税	247.80	228.00
合计	142,447.68	139,082.88

13. 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	2,974,153.33	649,070.73

合计	2,974,153.33	649,070.73
----	--------------	------------

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
存入保证金		24,500.00
待支付费用	1,210,167.60	624,570.73
关联方往来款	1,763,985.73	
合计	2,974,153.33	649,070.73

14. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,256.88	
合计	8,256.88	

15. 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

16. 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

17. 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	835,275.29	114,422.66	49,042.00	900,655.95
合计	835,275.29	114,422.66	49,042.00	900,655.95

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。

18. 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	79,600.36			79,600.36

## 19. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,776,964.56	748,888.08
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-32,484.78
调整后期初未分配利润	-2,776,964.56	716,403.30
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-4,521,473.83	-3,493,367.86
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他(未分配利润转增股本)		
期末未分配利润	-7,298,438.39	-2,776,964.56

## 20. 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	5,905,049.65	5,348,567.79	7,628,177.25	6,295,907.39
合计	5,905,049.65	5,348,567.79	7,628,177.25	6,295,907.39

### (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	5,905,049.65	5,348,567.79	7,628,177.25	6,295,907.39
合计	5,905,049.65	5,348,567.79	7,628,177.25	6,295,907.39

### (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	3,030,552.21	51.32
贵州地矿基础工程有限公司	776,003.67	13.14
玉屏县开源砂石开采有限公司第三采区	635,443.49	10.76
玉屏县合兴建材有限公司第三采区	541,011.93	9.16
玉屏县开源砂石开采有限公司第一采区	371,390.46	6.29
合计	5,354,401.75	90.67

## 21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	7,550.95	6,461.80
教育费附加	4,530.57	3,877.07
地方教育附加	3,020.38	2,584.71
房产税	14,427.02	14,427.02
土地使用税	1,208.50	1,208.50
印花税	1,617.30	1,044.20
合计	32,354.72	29,603.30

## 22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费		46,289.51
合计		46,289.51

## 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,553,202.60	2,207,049.25
业务招待费	123,574.30	340,096.40
车辆费用	141,641.79	352,199.60
办公费	127,933.55	254,229.77
长期待摊费用摊销	52,547.90	208,110.12
残疾人保障金	29,795.17	
中介机构服务费	192,523.13	262,533.32
折旧费	137,813.11	261,394.65
租赁费	130,000.00	130,000.00
差旅费	29,501.47	16,484.03
水电费	16,912.63	18,850.54
维修费	10,424.50	110,727.48
物业管理费	4,800.00	4,800.00
合计	2,550,670.15	4,166,475.16

## 24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入(-)	153.97	358.66
手续费	1,134.87	12,458.99
合计	980.90	12,100.33

## 25. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,678,423.90	-882,945.51
合计	-3,678,423.90	-882,945.51

## 26. 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	400,000.00	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00	400,000.00

注：政府补助明细情况详见附注五-31政府补助。

## 27. 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	73,500.00	125,000.00	73,500.00
罚款	61,632.00	150,000.00	61,632.00
残疾人保障金		31,748.39	
滞纳金		11.90	
其他		2,200.00	
合计	135,132.0	308,960.29	135,132.00

## 28. 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		
递延所得税费用	-919,605.98	-220,736.38
合计	-919,605.98	-220,736.38

### (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	-5,446,416.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,361,604.22
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	54,795.25
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	387,202.97
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	-919,605.98

## 29. 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	153.97	358.66
政府补助	400,000.00	400,000.00
往来及其他	6,044,672.25	3,965,770.74
合计	6,444,826.22	4,366,129.40

### (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	1,134.86	12,458.99
销售及管理费用	777,311.37	1,759,615.49
往来及其他	4,073,800.36	4,720,518.33
合计	4,852,246.59	6,492,592.81

## 30. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-4,521,473.83	-3,493,367.86
加：资产减值准备	3,678,423.90	882,945.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	536,472.69	460,552.35
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	60,278.47	224,302.08
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)	-919,605.98	-220,736.38

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)	27,062.38	-21,582.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	541,542.92	2,119,495.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	951,377.05	47,586.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	354,077.60	-805.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	20,356.52	32,278.92
减：现金的期初余额	32,278.92	33,084.25
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	-11,922.40	-805.33

(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	20,356.52	32,278.92
其中：库存现金	11,306.04	6,484.11
可随时用于支付的银行存款	9,050.48	25,794.81
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	20,356.52	32,278.92
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		

**31. 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)	金额	列报项目	计入当期损益的金额

	相关)			
新三板挂牌奖励	与收益相关	400,000.00	营业外收入	400,000.00
合计		400,000.00		400,000.00

## 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

### 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	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	84,000.00	83,720.00
合计		214,000.00	213,720.00

#### (2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
黄波	154,955.73	3,675,000.00	2,065,970.00	1,763,985.73	2020年 6月30 日	2021年 6月30 日	
合计	154,955.73	3,675,000.00	2,065,970.00	1,763,985.73			

### 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	1,763,985.73	154,955.73
合计		1,763,985.73	154,955.73



## 附注七、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2020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2020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2020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	400,000.00
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	-135,132.00
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）	264,868.00
减：所得税影响数	
非经常性损益净额（影响净利润）	264,868.00
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	264,868.00

## 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	-54.66	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-57.86	-0.40

### 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

2021年4月28日

## 第九节 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办公室