

保利联合化工控股集团股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘文生、主管会计工作负责人刘士彬及会计机构负责人（会计主管人员）张志伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告中若涉及未来计划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险，保持足够的风险认识。

公司存在安全风险、宏观经济周期风险、市场竞争加剧风险、原材料价格波动风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	55
第七节 股份变动及股东情况	73
第八节 优先股相关情况	81
第九节 债券相关情况	82
第十节 财务报告	85

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2023 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件备置于公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
贵州省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
本公司、公司、保利联合	指	保利联合化工控股集团股份有限公司
保利集团	指	中国保利集团有限公司
保利久联	指	保利久联控股集团有限责任公司
保久安防	指	贵州保久安防集团有限公司（原贵州盘江化工（集团）有限公司）
保利特能	指	保利特能工程有限公司
保利新联、新联爆破	指	保利新联爆破工程集团有限公司
保久韶关	指	保久（韶关）新材料有限公司
安顺久联	指	安顺久联民爆有限责任公司
保利澳瑞凯	指	保利澳瑞凯管理有限公司
甘肃久联	指	甘肃久联民爆器材有限公司
联合公司	指	贵州联合民爆工程集团有限公司
贵阳久联	指	贵阳久联化工有限责任公司
盘江民爆	指	贵州盘江民爆有限公司
开源爆破	指	贵州开源爆破工程有限公司
银光民爆	指	山东银光民爆器材有限公司
保利化工	指	保利化工控股有限公司
保利民爆	指	保利民爆科技集团股份有限公司
湖南金聚能	指	湖南金聚能科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	保利联合	股票代码	002037
变更前的股票简称（如有）	久联发展		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	保利联合化工控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	保利联合		
公司的外文名称（如有）	Poly Union Chemical Holding Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Poly union		
公司的法定代表人	刘文生		
注册地址	贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区		
注册地址的邮政编码	550081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号		
办公地址的邮政编码	550001		
公司网址	www.gzjiulian.com		
电子信箱	bllh@polyunion.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丽春	王玲
联系地址	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号
电话	0851-86751504	0851-86751504
传真	0851-86748121	0851-86748121
电子信箱	wanglc@polyunion.cn	wangl@polyunion.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	控股股东贵州久联企业集团有限责任公司于 2014 年 12 月 18 日更名为“保利久联控股集团有限责任公司”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	唐洪春、闵鹏锟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	6,777,358,90 8.86	6,363,929,66 6.94	6,363,929,66 6.94	6.50%	6,028,172,79 8.92	6,028,172,79 8.92
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 662,323,421. 43	- 786,198,745. 38	- 785,770,116. 44	15.71%	- 59,240,219.0 4	- 60,087,572.9 4
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 666,718,460. 31	- 803,128,868. 24	- 802,700,239. 30	16.94%	- 111,941,896. 06	- 112,789,249. 96
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 218,538,354. 45	- 310,945,524. 93	- 310,945,524. 93	29.72%	- 37,090,717.1 7	- 37,090,717.1 7
基本每股收益 (元/股)	-1.369	-1.62	-1.62	15.49%	-0.12	-0.12
稀释每股收益 (元/股)	-1.369	-1.62	-1.62	15.49%	-0.12	-0.12
加权平均净资产收益率	-29.43%	-26.37%	-26.30%	-3.13%	-1.76%	-1.80%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	16,532,591,2 82.69	16,276,438,8 76.21	16,281,490,1 27.74	1.54%	15,929,555,3 71.55	15,928,682,5 54.62
归属于上市公司股东的净资产	1,953,566,78 9.17	2,581,976,08 6.41	2,581,557,36 1.45	-24.33%	3,381,569,75 0.57	3,380,722,39 6.67

产(元)						
------	--	--	--	--	--	--

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日适用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。追溯调整本期期初数。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	6,777,358,908.86	6,363,929,666.94	无
营业收入扣除金额（元）	69,696,423.89	63,721,913.29	无
营业收入扣除后金额（元）	6,707,662,484.97	6,300,207,753.65	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,175,172,246.19	2,144,524,651.55	1,667,236,261.63	1,790,425,749.49
归属于上市公司股东的净利润	-36,655,989.91	109,825,342.49	1,644,792.12	-737,137,566.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,973,753.52	109,421,832.67	1,036,251.45	-740,202,790.91
经营活动产生的现金流量净额	-98,018,490.12	86,890,339.56	-121,591,971.38	-85,818,232.51

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,154,565.21	1,030,662.22	744,729.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	30,273,098.07	24,465,938.04	27,615,744.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,949,460.01			
债务重组损益	-456,840.15	-835,966.75		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-9,367,734.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,270,445.12	6,276,168.12	4,286,684.55	主要为报告期内预计负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目		34,365.88	29,210,000.00	
减：所得税影响额	4,833,047.10	6,450,396.78	3,938,777.16	
少数股东权益影响额（税后）	9,054,017.74	7,590,647.87	5,216,704.28	
合计	4,395,038.88	16,930,122.86	52,701,677.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1. 宏观经济形势

2023 年，世界经济复苏动能不足，外部环境更趋复杂严峻；在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，中国经济顶住外部压力，加大宏观政策调控力度，着力扩内需、提信心、防风险，通过系统政策组合拳，使国民经济保持了恢复向好的基本态势，全年国内生产总值（GDP）较上年增长 5.2%。

民爆行业在国民经济逐步恢复回暖的大环境下，呈现出经济指标稳步增长的运行态势。同时，受矿产资源分布不均衡和国内经济发展不平衡的影响，在民爆行业日趋激烈的竞争中，各企业的产能和发力点均逐步向富矿区进行转移和聚焦。

2. 行业监管法律法规及行业政策

民爆产品易燃、易爆，高度危险，其生产、销售、购买、运输、爆破、储存所有流程都由政府部门严格监管，是我国为数不多的被政府严格监管的行业。行业实行严格的生产许可、销售许可以及工程资质认证许可证制度。

（1）行业监管及相关法律法规

工信部和公安部是我国民爆行业从生产到销售、储运以及工程施工使用全周期的两大管理者。工信部负责民用爆炸物品生产、销售的安全监督管理，核发《民用爆炸物品生产许可证》、《民用爆炸物品销售许可证》，省、自治区、直辖市人民政府民用爆炸物品行业主管部门负责民用爆炸物品生产企业安全生产许可的审批和监督管理。

公安机关负责民用爆炸物品公共安全管理及民用爆炸物品购买、运输、爆破作业的安全监督管理，监控民用爆炸物品流向，核发《民用爆炸物品购买许可证》、《民用爆炸物品运输许可证》、《爆破作业单位许可证》、《爆破作业人员许可证》。民爆行业需遵循的相关法律、法规主要有：《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》、《民用爆炸物品安全管理条例》、《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》、《民用爆炸物品销售许可实施办法》、《爆破作业人员资格条件和管理要求》、《爆破作业单位资质条件和管理要求》、《爆破作业项目管理要求》等。

根据行业特性，全行业从业人员始终坚持把习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示精神，贯穿到民爆产品从生产、运输、储存到使用的每一个环节，积极主动按照工信部《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》的要求，坚持底线思维、系统思维和红线意识，持续夯实安全管理基础，强化落实企业安全生产主体责任，提高安全监管效能，广泛应用自动化、智能化装备，持续推进危险岗位机器人替代，建设“工业互联网+安全生产”支撑体系，本质安全水平得到显著提升。

（2）行业政策

近年来，针对民爆行业的主要发展目标和行业的发展方向，工信部出台了系列指导意见，有效地指导和支撑了民爆行业的有序健康发展。

2018 年 11 月，工信部印发了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，提出到 2022 年，淘汰一批落后技术，关闭一批高危生产线，培育一批知名品牌，建成一批示范企业，推进形成规划科学、政策合理、标准完善的民爆行业高质量发展保障体系。同时在安全生产水平、产业集中度、供给结构、技术创新能力、质量保障能力等方面，明确了具体发展目标。

2021 年 11 月 15 日，工信部发布《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，提出十四五期间行业发展目标，主要举措包括：一是加快产业结构调整和产品优化升级；二是推动行业重组整合，打造龙头企业；三是加快科技创新和智能化制造。四是加快推进民爆一体化转型，鼓励民爆企业由传统的生产经营模式向民爆科研、生产、爆破服务“一体化”模式方向发展等，明确提出到 2025 年末，“实现工业炸药产品系列化、性能优良且满足爆破个性化需求，现场混装炸药所占比例大幅度提高，‘一体化’服务模式成为民爆行业的主要运行模式”的主要任务。

同时规划指出将以深化供给侧结构性改革为主线，加快推动形成民爆行业进一步集中。规划提出要将民爆集团企业数量从 76 家压减至 50 家，前 10 家企业集团集中度提升至 60%，培育 3 至 5 家有较强行业带动力与国际竞争力的龙头企业。促进市场要素向优势企业集中，重点扶持生产规模大、产业基础能力强、技术先进、社会责任感强的企业实施兼并重组，推进民爆企业间、民爆企业与爆破作业单位、民爆企业和上下游企业间的重组整合，在此过程中，作为央企保利的民爆板块，立足保利集团战略协同，将能发挥出极大板块独特优势，而保利联合也一直将“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动者、环境友好的实践者”，作为企业的努力方向和发展目标。

3. 行业上下游情况

民爆行业的上游与基础化工原料行业息息相关，硝酸铵是其最主要的原材料，其价格的波动对民爆器材的价格会产生重大影响。根据行业工作简报，全年主要硝酸铵品种，价格变动总体情况呈下降趋势，均价为 2913 元/吨。

民爆行业的下游行业主要为煤炭、金属、非金属矿产资源开采以及铁路、公路、水利等基础设施建设，宏观经济景气程度也直接影响民爆企业的经营状况。2023 年，在党中央的坚强领导下，克服了国内外各种不利因素影响，经济发展实现逆势上涨，国内生产总值同比增长 5.2%（数据来源：国家统计局）。2023 年，受累于外部经济大环境，国内矿山开采、砂石骨料、大基建等多个行业发展趋于缓慢甚至停滞，民爆行业的发展因此承压明显。但不同地区民爆市场需求及产能释放差异明显。根据中国民爆信息简报统计来看，内蒙古、山西、新疆、四川和辽宁区域由于矿产资源丰富且较为集中，煤炭矿山开采、投资需求旺盛，对民爆产品尤其是炸药需求较国内其它区域强烈，区域内的民爆产品释放量和需求量均居于全国前列，但市场竞争也逐渐趋于白热化。2023 年贵州区域地区生产总值较上年增长 4.9%，但固定资产投资比上年下降 5.7%，投资需求进一步减弱，贵州区域需求量也同步下滑。面对市场发展不均衡、区域发展不平衡、炸药需求差异大的现状，公司将积极做好应对，加大在富矿区的产能布局和业务拓展，把混装炸药和电子雷管产能释放作为创收创利的主攻方向，进而进一步促进产能的释放。

4. 民用爆破行业的总体供求趋势

2023 年，是在需求收缩、供给冲击、预期转弱“三重压力”下，稳中求进的一年。总体来看，民爆行业景气度逐步提升，需求回暖明显，产业集中度进一步增加，现场炸药的产能配置与其对应的地面站或现场混装车的战略性谋篇布局，成为民爆企业的重要风向标。全年民爆生产企业累计实现利润总额 85.27 亿元，同比增长 44.99%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 458.10 万吨和 458.19 万吨，同比分别增加 4.34%和 4.62%。其中，现场混装炸药产量为 163.97 万吨，同比增加 10.76%，已占到工业炸药总产量的 35.79%，其发展趋势更加稳健与强劲。民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 7.24 亿发和 7.29 亿发，同比分别减少 10.06%和 10.54%。其中，电子雷管的产量和占比继续保持高速增长，并实现了全面替代。2023 年电子雷管产量为 6.70 亿发，同比增长 94.89%，占雷管总产量的 92.54%，所占比例比 2023 年增加 50 个百分点。（数据来源：中国民爆信息）

当前，中国经济以超常规高速发展的阶段已经基本结束，但随着存量政策与增量政策叠加发力，政策效应不断累积，积极因素不断增多，国内经济长期向好的趋势不会改变。但受内外部多种因素影响，中国经济恢复必然是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。顺应形势变化，许多优秀企业把“有利润的收入，有现金流的利润”和可持续健康发展作为基本原则。

总体来看，中国民爆行业尽管在采矿、基建等领域的地位无可替代，但低端产能过剩、产品结构不合理、同质化竞争等现象抑制了行业健康发展，严重的产能过剩导致企业间恶性竞争，优胜劣汰和行业重组已是必然趋势。

民爆行业上游市场中主要原材料硝酸铵行业的市场集中度已经处于较高水平且存在进入壁垒，新进入者的成功概率不高。民爆行业中游民爆产品和服务处于产品升级、行业重组阶段，混装炸药、电子雷管等高附加值产品和“一体化”服务存在发展机会，也为企业利用产品和服务创新创造增长机会提供了条件。民爆行业下游应用市场在矿山领域存在较大需求。民用爆炸物主要用于煤矿、金属和非金属矿山的开采，2019-2021 年，三类矿山占民爆物品销售量分别达到 71.5%、72.6%、71.5%；其余部分主要是铁路道路和水利水电等基建行业，但占比相对较少。矿山领域的需求是民爆企业必须高度重视和发展的市场。

综合以上行业发展趋势，公司应对措施：

一是深入贯彻落实国务院国资委关于中央企业在新时期切实发挥好“科技创新、产业控制、安全支撑”三个作用的指示精神，坚持以“聚焦主责主业，稳中求进，以进促稳”作为公司“十四五”基本方针，以发展作为安全的保障，追求利润优先于追求规模；以高水平安全保障高质量发展，特别是现金流安全。

二是公司将坚持基础业务不动摇，聚焦核心能力、核心产品、核心区域，以科技创新提升产品服务市场竞争力，以互利合作、资本运作加速市场渗透，以提升市场占有率带动提高产能利用率，立足国内，走向海外。

三是大力发展矿山场景业务，优先加强布局，聚焦核心区域、重大项目、重要客户，树立矿山服务专业品牌，着重推进矿山管家业务，精准定位、科学获取矿权，以科技创新提升服务水平，以具有国际资源优势的兄弟单位支持推动服务出口，以民爆一体化的管理优化及提升带动矿山一体化的管理跟进，使矿山一体化成为公司主要业绩增长点。

四是结合国家重点发展的战略新兴产业，以公司国家级技术中心为依托，整合公司内部科技力量和外部科技资源，积极争取支持，联合国内其他优秀单位，建设全国领先的民爆安全技术装备研发生产基地，开发数字化、智能化、绿色化技术领先的民爆安全技术装备。同时，响应国家号召，依托保利集团政策、资源支持和公司民爆产品技术优势和资源优势，寻找并创造公司业绩增长点。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司从事的主要业务

公司主要业务范围是民爆器材产品研发、生产、销售、爆破、配送、工程技术服务、设计及施工等一体化经营业务、生态产业运营管理业务。

(1) 民爆产品的研发、生产、销售方面

经过多年的发展，公司已形成贵州、河南、甘肃、西藏、山东、河北、新疆等全国布局的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索（管）以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品。产品广泛应用于矿山开采、水利水电、基础设施建设、城市改造及国防建设等领域，产品销售市场覆盖全国各地，部分产品出口至国外。公司通过整合内部科技资源，成立了研发中心，根据行业发展需求有针对性研究开发新产品、新工艺和新设备，促进产品更新换代和生产工艺的优化。

(2) 工程爆破服务方面

公司拥有企业规模、爆破工程技术均处于全国同行业领先水平的专业爆破施工企业，系贵州省首批科技创新型领军企业，2013 年获批为国家级高新技术企业。公司拥有矿山工程施工总承包一级资质、爆破与拆除专业承包一级资质、爆破作业一级资质、土石方工程专业承包一级资质、市政公用工程施工总承包一级资质、房屋建筑工程施工总承包二级资质，公路施工总承包二级资质等。凭借公司优质的资质水平和业务能力，公司工程服务已经突破贵州走向全国，并向海外拓展。

(3) 生态产业运营管理业务

公司拥有从事生态修复治理业务的专业化子公司--保利生态科技有限公司。保利生态公司致力于发展矿山生态环境恢复治理产业及全域土地综合治理等业务，目前已成为矿山修复领域商业模式极具特色、市场开发及项目管理团队一流、具备同步输出规划设计、管理模式、精英团队集成能力以及创新成果迅速应用的综合运营商。保利生态公司已成功在河北唐山获取矿山修复治理项目，并在项目运营中取得了较为不错的成绩。

(4) 矿山及一体化业务

2023 年公司承接了广东省韶关市红尾坑矿区矿山一体化项目，实现从矿山运营、矿山爆破剥离运输、骨料产品加工、矿山生态环境恢复全产业链业务，牢牢把握项目运营主动权，为公司进一步延伸产业链，充分发挥在矿山一体化服务方面的优势，抢抓粤港澳大湾区新一轮发展的市场机遇，增强项目产业链条上的话语权，提高盈利能力及可持续发展能力奠定了基础。公司也将以此为契机，进一步加大项目运营管理,加快推进相关建设及资质办理，促进尽快形成公司新的利润增长点，并成为相关业务的可复制推广模式。

（5）危化配送业务

公司拥有专业的危险化学品运输企业和团队，拥有合法、完善的危险货物运输资质（含公司资质、车辆资质、人员资质）；可提供民爆产品、危化品、普通货物运输、综合物流等运输物流服务。

2.公司在行业中的地位

（1）公司民爆物品许可产能与规模处于国内前列，其中电子雷管许可产能居于国内第一，具有较为成熟和领先的配套技术优势，有利于抢占市场先机，提升市场占有率，增厚利润空间。

（2）公司在民爆智能制造、井下开采技术、设备研发方面处于领先地位；在全国率先实现数码电子雷管生产的自动化、智能化、连续化、规模化生产，成为国家智能制造新模式应用项目和国家智能制造试点示范项目，数码电子雷管工艺技术和设备处于国际领先，在行业产品迭代升级中占据领跑地位。

（3）公司一体化服务规模处于国内行业第一梯队，是最早向矿山和基础设施一体化业务转型的公司之一。多年来积累了丰富的服务经验，拥有两家一级爆破作业资质公司，具备矿山工程施工总承包一级资质、市政公用工程总承包一级、爆破与拆除专业承包一级、土石方工程专业承包一级资质，与大型企业建立了良好的战略合作伙伴关系，创建了“现场混装及钻爆运一体化”、“钻爆运及销售”等多种“矿山管家”模式，受到国内外业主的好评与支持。

（4）以国家绿色环保政策为导向，创新了“绿色矿山综合恢复治理”新模式，走出一条“政府政策指导、企业自我平衡、地方充分受益”的生态建设之路。

未来，公司将聚焦电子雷管、工业炸药智能制造、爆破智能化应用、民爆生产线智能制造设备研发配套等行业要求，开展科技创新与攻关，实现产业由“制造”向“智造”的转型升级，持续转换为生产力、竞争力和效益，引领行业发展。

3.报告期内主要业绩驱动因素

2023 年，公司主动求新、求变，围绕提质增效，推进亏损企业治理和精益管理，推进内部改革整合与协同，聚主业强基础谋转型拓市场。狠抓两金压控与清收、科创增效激励、风险防控等多个主题与难题，开展了系列工作，在助力公司降本增效、成本管控和可持续发展上，取得了较为明显的效果。一是作为公司主要业绩支撑的爆破施工和矿山开采总承包项目拓展初见成效；二是混装产能转移落地完成，有效降低了下属施工企业的施工成本，提升了市场竞争力；三是应收账款清收工作取得实效和积极进展；诉讼催收也取得实效，诉讼累计回款约 4.4 亿元；四是法人压减和扭亏治理取得实效。全年完成 6 户企业压减或迁移盘活。通过帮助指导，一企一策全力推进治亏扭亏控亏增效，实现亏损企业由年初的 56 户减少至 25 户，有效止住了出血点。

三、核心竞争力分析

公司是研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化综合服务企业，始终坚持内涵式增长与外延式扩张并重、创新驱动和一体化经营的发展理念，加速推进“民爆一体化、矿山一体化”战略，充分发挥各板块协同效应。坚持稳中求进工作总基调，以提高质量效益和提升核心竞争力为中心，强化风险管控能力，进一步激发内生动力，推动高质量发展，力争将公司打造为具有国内、国际竞争力的大型民爆集团。具体核心竞争力包括：

1. 区域及市场优势。公司产品产能充足、品种规格齐全，特别是数码电子雷管在技术、质量、产能、产业配套保障等方面均处于全国领先地位。公司民爆产品销售，在贵州省内达到全覆盖，省外则涵盖云南、广西、四川、新疆、西藏、内蒙、浙江、山东、山西、辽宁、河南、河北等省份。公司产、销、爆协同发展、相互支撑、形成一体化发展格局促进了市场竞争力的进一步提升。

公司所处的区域大多处于国家重点发展和扶持的中、西部地区，在矿产资源较为集中和富裕、对民爆产品及其一体化服务需求较为强烈的地区亦提前布局和扎根多年，国家相关区域战略的持续投入将带动所在区域重点项目的顺利落地和实施，这使公司的市场先发优势更为明显，为公司市场占有率的稳定、提升及产能释放奠定了良好的市场保障基础。

2. 业务发展优势。爆破服务一体化是民爆企业可持续发展的重要模式，公司已实现研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展，公司是国内民爆行业最早启动矿山和基础设施一体化业务转型实践的民爆企业之一。在民爆行业上市公司中，公司的爆破一体化服务收入位居前列，爆破一体化发展优势突出，将有利于带动行业转型升级，增强行业话语权。新发展的矿山恢复治理新业态模式已逐渐疏通发展堵点，正在成为具有鲜明保利特色的生态品牌及样板工程。随着生态品牌项目的不断拓展实施，将为公司的后续发展带来强劲动力。

3. 技术研发及人才优势。公司建立了较为完善的民爆产品、技术、民爆生产线设备研发、民爆产品原辅材料生产配套和保障体系，拥有爆破工程技术研究开发中心，并建立了院士工作站、博士后工作站，研发实力雄厚，在行业产品迭代升级中占据领先地位。公司自主研发的电子雷管及生产工艺技术和装备处于国内领先水平，目前已经实现规模化生产，产品已在贵州省及国内多个省份推广使用。公司将加速推进公司自主研发科技成果转化，使之成为经济效益提升的有效驱动力之一。公司主编、参编多项行业标准，继续稳固行业领先地位。

公司拥有一个国家级企业技术中心，一个国家级工程研究中心，十一家高新技术企业，六家专精特新企业，五个省级企业技术中心，一个爆破技术运用人才基地和院士工作站、博士后工作站。公司获得省优秀科技个人 1 人、省领军人才 1 人、省优秀科技人才 1 人，旗下贵州盘江民爆成功入选国家 2023 年度智能制造示范工厂揭榜单位名单，是民爆行业唯一入选单位，研发实力雄厚，在行业产品迭代升级中占据领先地位。

2023 年开展行业共性、核心技术问题研究，提高民爆产品制造及应用智能化水平，推进产业链数字化转型，达到国际领先水平 4 项、国际先进水平 2 项、国内领先水平 1 项。获得重庆市科技进步奖二等奖 1 项，中国爆破器材行业协会科学技术一等奖 1 项、三等奖 1 项，中国爆破行业协会科技进步二等奖 1 项，第四届安全科技进步奖二等奖 1 项，入选中央企业科技创新成果产品 1 项。新增授权专利和软件著作权共计 145 项，其中发明专利 40 项、实用新型 95 项、外观设计 3 项、软件著作权 7 项。公司核心骨干和业务骨干具有丰富的技术基础和业务能力，对行业技术、业务环节和业务发展趋势有着深刻的理解和认识，具有高效的执行力和活力，能够更加有效的促进公司发展。

4. 资源优势。公司作为保利集团的民爆业务发展平台，民爆产品种类齐全，工业炸药、工业电子雷管的生产工艺技术及装备已经达到国际领先和国际先进水平，在全国率先研发出工业电子雷管的自动化、连续化、智能化工艺技术及装备，并成为行业标准，具有较强的资源整合优势；在保利集团和行业主管部门的大力支持下，借助保利集团在海内外发展优势，充分发挥集团内各板块的业务协同，能够加快公司业务的拓展；依托保利集团与大型能源央企和地方国有企业良好关系，进一步拓展企业矿山工程服务等，这些都将成为公司战略目标的实现打下良好基础。

5. 核心管理团队优势。核心领导团队具有旗帜鲜明讲政治，忠诚干净担当的政治品格；有共同理想目标，坚守建设世界一流企业的职业理想和人生追求；牢固树立新发展理念，敢为人先、勇于变革、勤勉尽责，以高境界、大格局治企兴企。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，民爆行业随着国民经济的缓慢恢复，总体运行情况稳中向好，主要经济指标保持稳步增长态势，但行业竞争进一步加剧。面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现状，公司坚决贯彻保利集团和贵州省国资委的各项决策部署，坚持稳中求进、以进促稳主基调，认真践行“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动者、环境友好的实践者”战略要求，坚持以服务国家战略为牵引、以民爆一体化为基础、以矿山一体化为支撑，坚持聚焦主责主业，强化“固本强基、智造强企、做特工程、绿色发展”的战略引领，深化改革创新，加强运营管理，推进业务转型，全力开拓市场，加强技术进步，防范化解风险，守牢安全底线，强化党业融合，工作富有成效，为今后一个时期的长效发展打下了坚实基础。虽然公司经营发展有序推进，主要经营指标有所增长，但受公司应收账款收回困难计提减值等影响，2023 年公司实现营业收入 67.77 亿元，同比增长 6.5%；归属于上市公司股东的净利润-6.62 亿元，同比增加 15.71%。完成的重点工作如下：

(1) 全力加强运行调度，深入推进“八维精益”管理。一是差异化制定经营目标，落实各级经营任务，压实经营主体责任，实现了指标和压力层层传导。二是运营管控机制体系进一步健全和完善。建立了“周监测、月跟踪、双月分析评价、季度考核”的运营管控机制，加强对子公司重点业务指标、重难点事项的过程管控。建立经营形势分析机制，每

两月组织召开经营形势分析会，及时发现问题、随时解决问题，及时纠偏，提出要求，明确下步措施，推动经营效果得到明显改善。进一步修订完善了运营管理、考核评价、招投标管理等规章制度和管控流程，“按制度管人、按流程办事、按标准做事”的管理要求不断强化。不断健全了经营评价指标体系，完善了绩效薪酬考核评价体系，形成了全员绩效考核氛围。三是“八维精益”与业务深度融合见实效。开展体系化专项行动，组织实施 4 个重点、24 个一般精益课题，课题平均进度达 80%以上，部分课题取得了较好的经济效益。

(2) 加强科技创新，着力科技人才激励和科技成果转化及应用。一是科技创新体制机制不断健全完善。完善了科技创新组织体系、制度体系、考核激励评价体系，新增《技术委员会管理制度》等多项科技创新管理制度，进一步激发了广大科技人员创新动力。二是核心技术攻关取得成果。在提高民爆产品制造及应用智能化水平、推进产业链数字化转型方面达到国际领先水平 4 项、国际先进水平 2 项、国内领先水平 1 项。湖南金聚能“地下爆破散装乳化炸药装车、装药器的研究及应用”项目、“工业炸药成品箱（袋）自动上车系统”项目分别获得第八届中国爆破器材行业协会科学技术一等奖、三等奖。三是子公司盘江民爆“民爆器材智能制造示范工厂”项目成功入选工业和信息化部、国家发展改革委等五部委联合发布的《2023 年度智能制造示范工厂揭榜单位和优秀场景名单》，是民爆行业唯一入选单位。四是 2023 年公司获得授权专利和软件著作权共计 145 项，其中发明专利 40 项、实用新型 95 项、外观设计 3 项、软件著作权 7 项。截止目前，公司累计获得省部级科技进步一等奖 14 项、二等奖 24 项、三等奖 19 项。主导或参与制定国家标准 7 项、行业标准 18 项、团体标准 15 项。全年共获各类科技资金支持 1232 万元。五是安顺久联成功入选贵州省工信厅“2022 年度贵州省绿色制造名单”，获评“贵州省绿色工厂”称号。六是根据国务院国资委发布的《中央企业科技创新成果产品手册（2023 年版）》，保利联合地下矿山和隧道智能化爆破技术与装备项目成功入选。此项成果已广泛应用于地矿开采、公路隧道等施工场景，为爆破工程实现数字化、信息化、智能化提供了有效手段。

(3) 优化产能布局，着力结构调整。一是根据公司经营主攻方向，积极在内部合理调配产能，促进产能释放，提升战略协同能力，助力降本增效；二是加快电子雷管许可产能置换，抢抓置换窗口期，全力推进生产线技术改造和项目建设进度。通过调整和优化产能布局，目前，混装炸药产能 2 万吨成功转至新疆巴里坤并开工建设，西藏区域年产 1.2 万吨生产线已建设完成，并通过了竣工验收；河北区域唯一电子雷管生产点已完成生产线调试，进入试生产阶段。

(4) 聚焦重大风险防范，着力提升管控力及保障力。一是全力攻关应收账款，制定清收目标，并取得实效；二是全力推进企业治理，一企一策，指导各级企业有序开展关停并转和扭亏工作。全年完成 6 户法人企业压减或迁移盘活，收回资金 426.43 万元；亏损企业由年初的 56 户减少至 25 户，有效止住了出血点；三是全面聚焦生产企业本质安全，通过完善安全管理制度体系、强化隐患治理、推进安全生产标准化和双重预防机制建设、加强安全教育培训等举措，有效防范了重大安全风险事故的发生。

(5) 全力拓展业务市场，稳存量，强增量，谋转型。一是爆破施工和矿山开采总承包项目拓展持续发力。二是矿山一体化基石项目取得重大突破。在矿权、建设、开采、运营一体化全产业链转型探索上迈出了坚实的一步。随着各项工作的有序展开，有效助推了公司业务的转型升级进度。

(6) 深化机构和人事改革，激发企业活力。一是坚持问题导向，完成总部机构的优化调整及整合改革；二是统筹产销管控，完成区域化平台公司搭建及改革；三是通过深入开展对标国际一流企业和行业一流企业价值创造行动，指导各级企业向一流看齐，以提质为要，以创效为先，扎实推进企业管理和治理。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,777,358,908.86	100%	6,363,929,666.94	100%	6.50%
分行业					

爆破及工程施工	4,237,101,440.02	62.52%	4,093,827,442.88	64.33%	3.50%
民爆产品生产销售	2,349,132,879.82	34.66%	2,015,962,253.17	31.68%	16.53%
其他业务	191,124,589.02	2.82%	254,139,970.89	3.99%	-24.80%
分产品					
炸药	1,523,209,881.69	22.47%	1,560,084,151.78	24.51%	-2.36%
管索	825,922,998.13	12.19%	455,878,101.39	7.16%	81.17%
爆破及工程施工	4,237,101,440.02	62.52%	4,093,827,442.88	64.33%	3.50%
其他业务	191,124,589.02	2.82%	254,139,970.89	3.99%	-24.80%
分地区					
华北地区	1,462,935,505.10	21.59%	857,468,952.94	13.47%	70.61%
东北地区	138,806,270.53	2.05%	113,986,403.35	1.79%	21.77%
华东地区	794,604,824.21	11.72%	725,198,434.59	11.40%	9.57%
华中地区	463,762,964.94	6.84%	381,595,939.26	6.00%	21.53%
华南地区	152,857,488.81	2.26%	101,011,882.58	1.59%	51.33%
西南地区	1,862,750,995.81	27.48%	2,290,940,728.38	36.00%	-18.69%
西北地区	1,796,184,642.84	26.50%	1,770,824,896.24	27.83%	1.43%
其他(境外)	105,456,216.62	1.56%	122,902,429.60	1.93%	-14.20%
分销售模式					
直销	6,777,358,908.86	100.00%	6,363,929,666.94	100.00%	6.50%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
炸药	1,523,209,881.69	1,008,601,189.35	33.78%	-2.36%	-11.18%	6.57%
管索	825,922,998.13	579,691,775.39	29.81%	81.17%	95.20%	-5.04%
分服务						
爆破及工程服务	4,237,101,440.02	3,798,714,807.25	10.35%	3.50%	2.94%	0.49%
分地区						
西南地区	1,862,750,995.81	1,456,114,928.59	21.83%	-18.69%	-25.56%	7.22%
西北地区	1,796,184,642.84	1,448,705,258.24	19.35%	1.43%	-3.38%	4.02%
华北地区	1,462,935,505.10	1,260,605,347.14	13.83%	70.61%	76.91%	-3.07%
华东地区	794,604,824.21	641,260,090.41	19.30%	9.57%	13.70%	-2.93%

分销售模式						
直销	6,777,358,908.86	5,517,433,022.89	18.59%	6.50%	3.58%	2.29%

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	46.45 万吨	74.80%	1. 西藏年产 12000 吨乳化炸药生产线； 2. 新疆年产 20000 吨现场混装炸药地面站。	1. 西藏生产线处于试生产阶段； 2. 新疆地面站处于建设阶段。
电子雷管	17265 万发	56.56%	河北年产 5000 万发电子雷管生产线。	河北生产线处于试生产阶段。
导爆索	2000 万米	16.5%	不适用	不适用

注：产能利用率以安全许可产能计算。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2023 年，在公司党委的坚强领导下，在全体员工的共同努力下，公司认真贯彻落实各级政府、行业主管部门、保利久联安全生产决策部署，严格按照年初安全工作计划推进各项安全工作，全年公司未发生等级以上生产安全事故，安全生产形势持续稳定向好。主要措施如下：

一是切实提高政治站位，抓安全意识不放松。公司各级党委会、中心组理论学习、总经理办公会坚持第一议题学习制度，将习近平总书记关于安全生产的系列重要论述作为重点学习内容，职工教育培训纳入必学内容。通过学习，牢固树立安全发展的理念，常怀敬畏之心，营造安全生产必须警钟长鸣、常抓不懈、丝毫放松不得的良好氛围。党委定期召开专题会研究部署安全生产工作。二是**持续完善安全生产责任体系**，公司各级及时调整了安委会成员、消防安全工作领导小组、应急救援领导小组成员，全级次执行党委书记、董事长、总经理“双主任”工作机制，全员签订了安全生产责任书和消防安全承诺书。三是**强化制度建设，促进合规管理**。根据最新法律法规、人员变动、机构调整及时修订和新增安全管理制度 27 项，制度体系建设进一步完善。完成了公司生产安全事故综合应急预案的修订和备案工作，6 月 1 日，在安顺久联组织开展了生产安全事故综合应急演练、环境保护应急演练以及反恐反恐应急演练，通过演练，进一步检验和提升公司应急保障能力。四是**强化安全教育培训，提升全员安全素质**。公司本级组织开展了安全管理人员取证、消防、职业健康等安全培训 10 余次，全年保利联合各级次开展安全教育培训达 5 万余人次。五是**强化安全投入，足额提取和使用安全生产费用**。严格执行安全预算管理，确保安全投入保障到位。六是**持续推进安全标准化建设工作**。民爆生产、销售、运输企业在安全生产标准化达标的基础上，持续开展年度自评工作，工程施工领域全面开展完成了标准化评分细则的制定和自评，通过安全标准化工作的开展，全级次逐步建立起自我约束、自我完善、持续改进的安全生产长效机制。七是**风险分级管控和隐患排查治理持续发力**。以“重大事故隐患专项排查整治”“安全管理强化年专项行动”“施工领域百日专项行动”等专项工作为切入点，强化安全督导检查 and 隐患自查自纠，全年公司对下属单位检查 96 家次，发现隐患 380 余项，各级自查安全隐患 6000 余项，100%完成整改。

公司是否开展境外业务

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆产品销售	材料成本	1,158,632,702.80	21.00%	1,045,431,897.76	19.63%	10.83%
民爆产品销售	人工成本	169,865,526.71	3.08%	152,861,808.83	2.87%	11.12%
民爆产品销售	制造费用	222,114,249.39	4.03%	187,295,903.93	3.52%	18.59%
民爆产品销售	燃动费	37,680,485.85	0.68%	47,007,525.10	0.88%	-19.84%
爆破工程施工	材料成本	1,622,019,297.65	29.40%	958,982,895.28	18.00%	69.14%
爆破工程施工	人工及分包费	1,156,302,454.64	20.96%	1,616,143,895.28	30.34%	-28.45%
爆破工程施工	机械使用费	564,172,611.33	10.23%	238,187,834.59	4.47%	136.86%
爆破工程施工	其他费用	456,220,443.63	8.27%	877,041,804.09	16.47%	-47.98%
其他	经营成本	130,425,250.90	2.36%	203,668,501.40	3.82%	-35.96%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炸药	材料成本	694,956,436.08	12.60%	873,356,393.40	16.40%	-20.43%
炸药	人工成本	111,799,853.94	2.03%	87,444,607.52	1.64%	27.85%
炸药	制造费用	170,125,753.73	3.08%	133,393,870.96	2.50%	27.54%
炸药	燃动费	31,719,145.60	0.57%	41,424,625.61	0.78%	-23.43%
管索	材料成本	463,676,266.72	8.40%	172,075,504.36	3.23%	169.46%
管索	人工成本	58,065,672.77	1.05%	65,417,201.30	1.23%	-11.24%
管索	制造费用	51,988,495.66	0.94%	53,902,032.98	1.01%	-3.55%

管索	燃动费	5,961,340.25	0.11%	5,582,899.49	0.10%	6.78%
爆破工程及施工	材料成本	1,622,019,297.65	29.40%	958,982,895.28	18.00%	69.14%
爆破工程及施工	人工及分包费	1,156,302,454.64	20.96%	1,616,143,895.28	30.34%	-28.45%
爆破工程及施工	机械使用费	564,172,611.33	10.23%	238,187,834.59	4.47%	136.86%
爆破工程及施工	其他费用	456,220,443.63	8.27%	877,041,804.09	16.47%	-47.98%
其他业务	经营成本	130,425,250.90	2.36%	203,668,501.40	3.82%	-35.96%

说明

管索材料成本较上年同期增长 169.46%，主要是本年电子雷管产销量增长且成本高于普通雷管；

爆破工程及施工材料成本较上年同期增长 69.14%，主要是本年市政基础设施项目减少，矿山爆破项目占比增加；

爆破工程及施工机械使用费较上年同期增长 136.86%，主要是本年市政基础设施项目减少，矿山爆破项目占比增加；

爆破工程及施工其他费用较上年同期下降 47.98%，主要是本年市政基础设施项目减少，矿山爆破项目占比增加；

其他业务经营成本较上年同期下降 35.96%，主要是本年民爆矿山设备产销量减少。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新增三级子公司邵阳保联矿业有限公司、湖南保久矿业有限公司、保久生态（宝兴）有限公司、保久（海南）生态科技开发有限公司；减少三级子公司毕节众恒爆破服务有限公司、南阳神威实业有限公司；减少四级子公司余庆合力爆破工程有限公司、锡林浩特市瀚石建筑工程有限责任公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,987,347,562.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	731,306,748.40	10.79%
2	客户 2	454,210,483.05	6.70%
3	客户 3	386,440,514.00	5.70%

4	客户 4	245,772,183.00	3.63%
5	客户 5	169,617,633.92	2.50%
合计	--	1,987,347,562.37	29.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	796,875,640.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	191,163,559.15	3.46%
2	供应商 2	177,992,176.82	3.23%
3	供应商 3	154,047,022.45	2.79%
4	供应商 4	142,357,849.09	2.58%
5	供应商 5	131,315,032.86	2.38%
合计	--	796,875,640.37	14.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	147,823,561.40	153,278,559.99	-3.56%	
管理费用	675,915,658.99	682,175,660.29	-0.92%	
财务费用	301,750,789.14	255,069,326.19	18.30%	
研发费用	193,208,944.34	136,985,913.49	41.04%	科研投入增加，研发费用加大。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
现场混装乳化炸药车智能装药关键技术及成套设备研究	解决传统混装车自动化程度低，需要人工拽拉装药胶管，人工劳动强度大的问题	已完成研发	1. 采用高粘度物料流量计，实现现场混装乳化炸药的输送、精准计量、实时采集和传输装药参数数据。 2. 远程遥控寻孔长距离装药，根据孔径、炮孔堵塞距离自动计数送管、退管技术的智能装药技术。 3. 实现在同一炮孔装填不同密度炸药的智	1. 提升生产效率：通过精准计量和自动化操作，智能混装车能够更快速地完成装药作业，从而提高企业的生产效率。 2. 降低运营成本：智能混装车减少了所需的人工数量，从而降低了人工成本；同时，由于其高效率 and 精确性，也有助于减

			<p>能调节。</p> <p>4. 实现长距离水环减阻技术和乳胶基质在高、中、低环境温度下的智能敏化。</p>	<p>少物料浪费，进一步降低成本。</p> <p>3. 增强作业安全性：远程遥控和自动化操作减少了人员在危险区域的暴露时间，降低了工伤风险，增强了作业的安全性。</p> <p>4. 优化数据管理：实时采集和传输装药参数数据使得企业能够更好地监控和管理生产过程，便于进行数据分析，优化生产流程。</p> <p>5. 促进可持续发展：通过降低劳动强度、减少作业人员和提高生产效率，智能混装车有助于爆破行业实现可持续发展，减少对环境影响。</p> <p>6. 提高行业竞争力：采用智能混装车的企业将具有更高的生产效率和更低的成本，从而在市场竞争中占据优势地位。</p>
<p>钻爆法乳化炸药现场混装工艺及装备</p>	<p>改善目前地下巷道落后低效、低安全性的装药方式，大幅度提高施工安全性，减少施工人数。</p>	<p>已完成研发</p>	<p>1. 实现多平台同时装药，缩短装药时间，提升施工效率。</p> <p>2. 实现钻孔装药爆破一体化，大幅减少辅助工作时间，提高循环施工效率。</p> <p>3. 实现掏槽孔、辅助孔的耦合装药，周边孔非耦合装药，以提高循环进尺，改善爆破块度，提高施工效率。</p> <p>4. 实现装药效率和退管速度的自动匹配，提高混装器的自动化水平和安全性。</p>	<p>1. 实现钻孔和装药爆破一体化，可大幅减少辅助工作时间，缩短工序衔接时间，提高钻爆施工效率，降低工人劳动强度，提高安全可靠。</p> <p>2. 设备成本低，使用和维护费用低，见效快，非耦合装药，控制超欠挖量，减少喷矸量，提高了企业的投资效益。</p>
<p>基于工业互联网构建数码电子雷管全产业链大数据平台</p>	<p>实现数码电子雷管设计、生产、检测、赋码、追溯、现场爆破的全链大数据在线采集，助力数码电子雷管全向管理及运营服务；研究设计数码电子雷管以数据驱动质量管理的模式，对质量信息充分整合与集成，提升跨部门、跨企业、跨层级的质量管理与安全生产管理</p>	<p>已完成研发</p>	<p>1. 打造一套面向下游客户的综合业务大数据服务平台。</p> <p>2. 通过质量模型研究，以数据驱动质量管控模式升级。</p>	<p>提升企业整合管理、服务能力，形成完整的产业链、数据链、价值链。</p>

	联动联控能力。			
数码电子雷管模组注塑单机自动化研发项目	数码电子雷管模组注塑环节通过工艺改造，实现自动化注塑，且注塑体一体成型，无残余尾料。提高复合油相综合性能以及精准配套服务能力，实现提质、降本、增效的目标，为提高产品竞争力奠定坚实基础。	已完成研发	实现生产工艺提升，减少物料损耗，减少人工参与。	为企业全面实现生产自动化奠定基础，成为实现降本增效的重要组成部分。
新型复合油相材料在炸药生产线的应用研究	提高复合油相综合性能以及精准配套服务能力，实现提质、降本、增效的目标，为提高产品竞争力奠定坚实基础。	已完成研发	找到一种新型的复合油相材料，提高膨化炸药综合性能，提高复合油相综合性能以及精准配套服务能力，实现提质、降本、增效的目标。	拓宽公司市场，增加产品多样化，提高公司产品竞争力。
基于混装炸药技术的井下爆破参数与施工技术优化研究	优化井下现场混装炸药爆破参数。	已完成研发	实现数码电子雷管在二矿区井下的安全使用，爆破平均进尺提高 5%以上，爆破抛掷距离不超过 20m，雷管单耗降低 10%以上。	提高公司科研实力，降低爆破成本，提高爆破效果，为公司在井下掘进工程中积累经验，提高公司竞争力。
民用爆破器材生产过程在线监测控制技术研究	通过从生产设备、用电等方向进行数字化、可视化管理，进一步提高乳化炸药生产过程的安全性。	已完成研发	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建设综合管理信息系统，解决生产线的数据采集，提高生产线的工艺、设备、生产过程的安全管理。 2. 建设能源管理系统，在线分析企业用电情况，为企业用电提供监测和管理手段，提供详细的数据分析和完善的辅助决策支持。 3. 通过人员管理系统，解决园区智能化人防、技防、物防的安全管理问题。 4. 通过仓库产品信息化管理，解决智能出入库，达到产品的信息管理、车辆运输、采购单位、驾押人员、证照（运输、购买证件）的动态管理； 5. 建立小型化、集成化、集约化监控、控制、计算级存储服务信息中心级管理中心。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提高产品质量、提高产品生产、出库效能。 2. 预计能源系统能耗综合碳排放降低 10%。 3. 提高企业安全管理和数字化水平，使安全生产从静态分析向动态感知、事后应急向事前预防、单点防控向全局联防的转变。
水相溶液析晶点智能识别技术研究	实现自动化采集水相析晶点，同时减少质检人员在线时间，减少人员工作量，达到	已完成研发	利用智能化设备代替人工进行析晶点测量，其可以有效减少人工成本，减少质检	减少质检人员在生产线的滞留时间，配合生产线无人化改造，提升现场无人化水平

	水相溶液的快速、准确测量要求。		人员在生产线的滞留时间，解决生产线定员问题，积极响应民爆行业生产线上少人化的生产要求。	和本质安全水平。
--	-----------------	--	---	----------

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	972	1,025	-5.17%
研发人员数量占比	12.64%	13.02%	-0.38%
研发人员学历结构			
本科	814	813	-0.13%
硕士	95	103	-7.77%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	50	60	-16.67%
30~40 岁	348	324	7.41%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	193,208,944.34	150,821,161.50	28.10%
研发投入占营业收入比例	2.85%	2.37%	0.48%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	13,842,088.00	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	9.18%	-9.18%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

本年发生研发支出不符合资本化条件

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,952,076,380.41	5,235,483,985.87	13.69%
经营活动现金流出小计	6,170,614,734.86	5,546,429,510.80	11.25%
经营活动产生的现金流量净额	-218,538,354.45	-310,945,524.93	29.72%
投资活动现金流入小计	28,646,492.10	21,497,649.79	33.25%
投资活动现金流出小计	595,090,065.21	299,160,610.96	98.92%
投资活动产生的现金流量净额	-566,443,573.11	-277,662,961.17	-104.00%

筹资活动现金流入小计	5,967,188,336.37	5,286,721,371.63	12.87%
筹资活动现金流出小计	5,339,751,879.39	5,018,655,889.40	6.40%
筹资活动产生的现金流量净额	627,436,456.98	268,065,482.23	134.06%
现金及现金等价物净增加额	-159,306,664.75	-319,700,513.01	50.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流入小计同比增加，主要是子公司收回股东同比例借款。

投资活动产生的现金流出小计同比增加，主要是本期项目拓展及生产线建设投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是融资总额增加。

现金及现金等价物净增加额同比增加，主要是本期融资总额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,354,518,058.61	8.19%	1,480,090,945.08	9.09%	-0.90%	
应收账款	5,237,075,815.23	31.68%	5,502,466,351.13	33.80%	-2.12%	
合同资产	385,996,455.83	2.33%	379,865,956.17	2.33%	0.00%	
存货	414,342,946.82	2.51%	395,262,825.89	2.43%	0.08%	
投资性房地产	75,749,275.63	0.46%	73,279,378.83	0.45%	0.01%	
长期股权投资	71,969,906.53	0.44%	75,147,321.32	0.46%	-0.02%	
固定资产	1,767,627,871.53	10.69%	1,795,022,533.77	11.02%	-0.33%	
在建工程	261,546,254.49	1.58%	125,508,175.27	0.77%	0.81%	
使用权资产	31,251,323.91	0.19%	25,833,642.10	0.16%	0.03%	
短期借款	3,166,421,543.15	19.15%	3,000,273,906.33	18.43%	0.72%	
合同负债	108,716,163.02	0.66%	124,466,763.14	0.76%	-0.10%	
长期借款	2,602,406,044.78	15.74%	1,801,356,861.11	11.06%	4.68%	

租赁负债	20,739,579.99	0.13%	18,621,847.97	0.11%	0.02%	
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	442,306,112.60	442,306,112.60	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,044,331,112.72	992,114,557.08	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权,截至 2023 年 12 月 31 日,该项目尚未开始运营,账面应收账款余额为 0.00 元,合同资产账面价值为 992,114,557.08 元。
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,321,627,410.54	1,321,627,410.54	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权,截至 2023 年 12 月 31 日,该项目已开始运营,尚未达到收款条件,合同资产账面价值为 1,321,627,410.54 元。
固定资产	71,090,266.35	51,238,747.67	抵押	借款抵押
无形资产	213,931,388.20	180,442,556.76	抵押	借款抵押
合计	3,093,286,290.41	2,987,729,384.65	-	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
保久韶关红尾坑矿 山一体化建设项 目	其他	否	非金 属矿 开采 业	340,300,000.00	340,300,000.00	银行 贷款/ 自筹	30.00 %	1,625,800,000.00	-12,510,000.00	项目正处于建设期，未投产。其中预计收益是按照项目周期预测累计测算。	2023年08月28日	中国 证券 报、 证券 时报 及巨 潮资 讯网 上 《关 于子 公司 保利 新联 获取 矿权 并实 施广 东省 韶关 市红 尾坑 矿区 矿 山一 体化 项 目 的 公 告》 （2023-35）。
合计	--	--	--	340,300,000.00	340,300,000.00	--	--	1,625,800,000.00	-12,510,000.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州盘江民爆有限公司	子公司	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	350,000,000.00	1,694,340,794.84	669,376,453.08	824,836,065.07	68,149,594.47	59,815,174.26
贵阳久联化工有限责任公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	90,000,000.00	432,770,642.15	214,315,549.79	398,404,510.87	1,354,197.81	4,734,817.16
保利澳瑞凯管理有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	50,000,000.00	1,037,511,900.84	869,895,458.27	448,268,297.85	20,539,464.86	7,011,255.55
河南久联神威民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	47,672,200.00	394,422,433.97	240,399,343.31	463,960,978.71	38,764,141.61	33,482,271.66
甘肃久联民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	163,990,000.00	506,631,199.96	213,943,328.24	391,355,960.95	34,361,665.50	33,861,588.49
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	子公司	雷管炸药危险品运输，普通货物运输	4,000,000.00	6,960,882.38	1,115,362.01	11,619,874.26	165,891.43	52,778.47
保利新联爆破工程集团有限公司	子公司	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	1,038,274,018.00	9,430,733,702.47	101,500,175.13	2,365,232,451.92	983,131,770.05	907,652,478.34
安顺久联民爆有限责任公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	100,000,000.00	456,185,429.81	219,471,835.79	132,989,259.77	2,508,161.05	2,256,807.62
贵州联合民爆器材	子公司	批零兼营：民用	60,000,000.00	1,020,271,397.86	-	965,374,763.52	-	-

经营有限责任公司		爆破器材（持许可证经营），化工产品 及原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产			79.74		2.15	4.64
保融盛维（沈阳）科技有限公司	子公司	咨询；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储数码电子雷管模组、新型数码电子雷管、相关模组电子产品、计算机、通信设备、电子设备、仪器仪表生产、制造、销售、维修、技术	20,000,000.00	153,444,619.70	51,866,230.27	285,441,055.72	30,399,308.93	26,275,912.55
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售、运输、研究开发	100,000,000.00	188,224,541.40	58,858,451.62	0.00	0.00	0.00
保联石家庄科技有限公司	子公司	其他技术推广服务。数码电子技术推广和应用。	30,000,000.00	126,046,588.57	21,869,676.72	0.00	- 3,147,667.27	- 3,147,828.98
保利特能工程有限公司	子公司	施工总承包；专业承包；工程勘察；工程设计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货	1,000,000,000.00	721,625,770.25	175,336,273.15	1,466,545,418.01	99,510,118.36	80,606,536.19

		运代理； 技术开发、服务；代理进出口；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、装饰材料、安防产品、消防器材、机械设备。						
保利生态 科技有限公司	子公司	水污染治理；环境保护监测；生态资源监测；环保咨询；节能技术推广服务；环保技术推广服务；固体废物治理；大气污染治理；土壤污染治理与修复服务；知识产权服务；市政设施管理；土地整治服务；土地调查评估服务；土地登记代理服务；工程项目管理服务；工程咨询；工程监理服务；规划设计管理；地质勘查技术服务；地质灾害治	200,000,000.00	1,244,296,622.80	394,955,882.46	1,568,243,444.51	90,738,440.39	71,174,157.46

		<p>理服务； 机械设 备租 赁；市 场调 查； 商务 信息 咨询 ；企 业管 理咨 询； 技术 咨询 、技 术服 务； 城市 园林 绿化 ；货 运代 理； 销售 金属 矿石 、非 金属 矿 石、 电子 产品 、机 械设 备； 工程 设计 ；人 力资 源服 务； 工程 勘察 ；普 通货 物道 路运 输 （仅 限使 用清 洁能 源、 新能 源车 辆） ；专 业承 包； 施工 总承 包。</p>						
湖南金聚能科技有限公司	子公司	<p>民用爆 破技 术及 生产 设备 的推 广、 研发 ；化 工产 品制 造（ 不含 危险 及监 控化 学品 ）、 加工 （不 含危 险及 监控 化学 品） ；机 电设 备加 工； 汽车 零部 件及 配件 制造 （不 含汽 车发 动机 制造 ）； 专用 汽车 销售 ；矿 山机 械、 冶金 专用 设备 、铸 造</p>	30,000,000.00	138,594,284.57	95,468,694.37	63,173,429.05	3,023,478.15	3,184,623.25

		机械的制造。						
河北卫星化工股份有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	200,000,000.00	371,064,894.99	86,515,260.90	140,313,902.38	22,411,519.96	28,513,170.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
子公司贵州联合下属毕节众恒爆破服务工程有限公司	股权转让	无重大影响
子公司保利生态下属余庆合力爆破工程有限公司	股权转让	无重大影响

注：报告期内，二级子公司贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司股权转让其下属子公司毕节众恒爆破服务工程有限公司；子公司贵州开源爆破工程有限公司股权转让其下属子公司余庆合力爆破工程有限公司。

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据工信部《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》指引，民爆行业下一步的市场竞争态势将进一步向高质量发展升级；对产业链协同一体化发展的要求和需求以及转型将更加迫切；产能布局向矿产资源富区倾斜，以及产品结构优化调整势在必行；行业对本质安全的要求越来越高，对安全的投入也越来越高，智能化生产管理水平也将大幅提升；行业龙头骨干企业实施跨地区、跨所有制重组整合，民爆企业联优并强，优势企业并购落后企业和困难企业将变得更加频繁，市场要素将进一步向优势企业集中，产业集中度将进一步提升，最终形成 3 至 5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业（集团）。

（二）公司发展战略

1. 企业愿景

成为拥有完整产业链和知名品牌，在科研技术、本质安全、服务水平等方面具备核心竞争力，面向全球市场提供产品、技术、爆破综合服务的“中国第一、世界一流”大型民爆一体化企业集团。

2. 战略思路

按照“固本强基、智造强企、做特工程、绿色发展”的战略发展思路，抓住行业政策，推进并购重组；深化内部整合，加快提质增效；加强研发投入，引领行业进步；推动创新转型，促进一体化业务发展；深化国际合作，增强“走出去”能力，打造完整产业链和知名品牌，构建科技、服务和安全核心竞争力。

（三）公司面临的风险及应对措施

1. 安全风险

存在问题：民爆行业固有的高危性，在采购、生产、储存、销售、运输以及爆破工程作业等各业务环节中，都必然面对一定的安全风险。

应对措施：强化安全意识，建立健全全员安全生产责任制，及时修订完善安全管理制度和工艺安全操作规程，组织开展好风险分级管控和隐患排查治理工作，加大安全投入，加强安全教育培训，加强考核力度，不断提高员工的主观能

动性，让安全成为一种习惯。加快机器人替代，提升智能化生产水平，打造安全稳定的生产经营环境，为企业安全发展奠定良好的基础。

2. 宏观经济波动及政策风险

存在问题：当前全球经济仍然低迷，经济发展面临的不利影响和不确定因素增多，民爆行业作为基建行业、采矿业、电力、水利等基础行业的下游行业，受经济周期波动和宏观经济影响较大。受固定资产投资、基础设施建设等增速放缓和回落的影响，面临的有效需求不足、行业产能过剩、市场竞争激烈等问题仍较突出。同时，由于民爆行业的高危性，属于政府强管控行业，行业指导政策和规划的每一步变化都将导致产业发展方向随之进行相应调整，因此也将对民爆行业带来深刻影响。

应对措施：公司将加强对宏观经济的分析和研究，增强对不确定不稳定性的认识和应对能力，提升风险防范意识和水平，科学研判形势、主动作为，提升科学决策水平。及时跟踪行业政策及导向，适时调整战略部署及经营计划，加大科技创新力度，提升核心竞争力，加大智能化生产线改造，坚定一体化经营战略，建立长期稳定的战略合作伙伴关系，搞好政商、政企关系，加强战略协同，合理布局产能，将不利因素带来的负面影响降到最低。

3. 市场竞争加剧风险

存在问题：受产能过剩、区域经济发展不平衡、部分企业利用局部市场支配地位恶性竞争等因素影响，导致民爆企业面临的竞争加剧，产品毛利率进一步收窄。

应对措施：一是以矿山管家模式为抓手，促进矿山一体化市场开发。将资源向战略性区域和承担重大战略任务的子企业倾斜，完善区域一体化管理平台，增强区域市场的拓展能力，努力承接优质工程项目，为公司可持续发展提供基石项目支撑。二是加强与兄弟单位的合作与协同，积极布局海外混装炸药项目和民爆一体化项目，扩大产品进出口，提升公司国际业务的占比。三是强链、延链并重，进一步增强爆破服务一体化和矿山一体化运营能力。四是挖潜与增效并重，继续实施精细化管理，统筹生产企业管理，加强现场管理，严控成本，补短板。五是围绕民爆生产装备、爆破专业技术服务、安全应急装备业务和先进材料等，提出具体课题或项目，组织推进实施。进一步提高核心竞争力，增强核心功能。

4. 原材料价格上涨风险

存在问题：公司炸药产品的主要原材料在成本中的占比较大，其所需的主要原材料硝酸铵、硝酸钠、复合油相价格受短期季节性供求变化和长期行业产能扩张周期变化以及国际大宗商品原材料期货市场走向的影响较大。公司雷管产品的主要原材料--芯片模组受国际政治经济影响也不容忽视。

应对措施：加强对生产经营计划的预算管理，紧密跟踪原材料价格波动及周期性变化，采取拓宽采购渠道、优化集采方式、压减管理销售费用、改善和提升工艺水平、加强科技创新力度、优化原材料进货及库存管理等手段应对。

5. 应收账款较高风险

存在问题：公司应收账款较高，存在坏账风险。

应对措施：一是明确责任人，专人清收，把清收应收账款作为当前重中之重的工作来抓。二是加强客户管理，明确授信额度和授信期限，严格控制应收账款规模，将营收增长与保持应收账款合理增速统筹一体管理和考核。三是资产抵债清收。及时摸清经营异常债务人的资产情况，积极与其协商，利用其有价值资产（库存原材料、商品产品、固定资产等），通过作价抵债进行清收。四是运用诉讼等法律手段清收。对欠款方进行分类管理，对支付风险较大的类型，立即启动法律措施。

（四）实施计划及保障措施

2024 年公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中央经济工作会精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破工作总基调，认真贯彻保利集团和贵州省国资委决策部署，以高质量发展统揽全局，统筹好民爆一体化和矿山一体化，统筹好发展和安全，强化公司治理，加强精益管理，防范化解风险，加强党建经营融合，争取各个方面支持，全力营造加快发展的良好氛围，围绕抓好重点人、重点事、重点单位和重点问题的关键点的思路，开展如下经营工作：

一是全力做好影响企业健康发展的相关指标的压降，助力公司轻装前行。1、以“过紧日子”的原则，做好管理费用、销售费用、财务费用的压降管理工作。2、以实现“两金”实质性压降目标为突破口，努力提升民爆产品产销板块、矿山一体化板块、工程业务板块及其它板块的应收账款回收，减少存货，确保各板块到年终时实现经营性现金流为正的目标。

二是全力做好强链、补链工作，发挥产业联动协同效应，助力企业健康前行。1、按照深化组织领导、工作推进、跟踪督办、监督检查、穿透基层、考核评价、宣贯推广“七大机制”，抓好目标分解及落实，确保取得工作实效。2、全力以赴抓好市场拓展工作。进一步聚焦主业，拓宽民爆产品销售市场的深度和广度；以矿山管家模式为抓手，促进矿山一体化市场开发，将资源向战略性区域和承担重大战略任务的子企业倾斜，完善区域一体化管理平台。3、以产能转移和混装地面站建设为抓手，助力企业稳固区域市场。统筹规划布局，制定产能转移方案，抓好在矿产资源富集区产能转移及混装地面站建设工作，成熟一个实施一个，力争新增 7 万吨以上混装地面站项目落地，助力市场开发，拓展市场空间。4、加强对中央企业和国际市场的开拓。加强与保利国际、中建材集团等单位的合作与协同，积极布局海外混装炸药项目和民爆一体化项目，扩大产品进出口，提升公司国际业务的占比。

三是全力支持科技创新工作，助力企业增强核心竞争力。1、一是不断完善科技创新机制，不断加强科研管理体制，推进科技创新平台建设，更好激发科技创新活力，提升关键核心技术研发能力，成果转化能力，综合服务能力，全力培育和打造国家技术创新示范企业、国家工程研究中心等国家级科研平台，提高公司技术创新品牌影响力。二是以项目需求为牵引，推动矿山爆破一体化等重点领域核心技术攻关及应用，解决项目重点难点问题。2、加快布局战略性新兴产业。围绕民爆生产装备、大数据安防、爆破专业技术服务、安全应急装备业务和先进材料等战新产业，提出具体课题或项目，组织推进实施。

四是全力抓好影响企业发展的专项工作，助力企业稳健发展。1、将公司治理和精益管理结合起来，统筹一体推进，实现管理效能和效益的提升。2、做好工程分包管理专项检查，及时纠偏纠错，堵塞漏洞，确保工程管理出效益。3、抓好法人层级压减，努力实现企业层级和户数更加精简、布局结构更加优化、内部管控更加到位，并与提高基层管理标准化、数字化、精细化行动有机结合起来，提高决策效率，降低管理成本，减少失控风险。4、抓好亏损企业治理，并将亏损企业治理与国企改革深化提升行动、加强公司治理、加强风险控制、内部专业化整合等工作有机结合起来，坚持有保有压、有进有退，确保亏损面同比下降。5、抓好闲置资产盘活，探索通过项目合作、项目置换等方式，积极推进公司闲置土地、房屋资产和存量资产的盘活和资产专业化、集中式管理，发挥资产效益。6、抓好财务队伍建设，并与费用和成本管控有机结合起来，提高财务履职把关能力和资金运营能力。7、坚定抓好安全管理工作，守好安全发展红线。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 17 日	贵州饭店	其他	其他	参加 2022 年年度报告业绩说明会的机构投资者及个人	公司生产经营情况、未来发展方向、应收账款回收情况、行业发展趋势等方面。	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者记录表。
2023 年 12 月 31 日	公司	电话沟通	其他	机构投资者及个人	公司生产经营情况、未来发展方向、应收账款回收情况、行业发展趋势等方面。	公司 2023 年度共与投资者电话沟通约 118 次，不涉及敏感信息及未披露

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构，对相关的规章制度进行修订，并建立健全的内部管理和控制制度，治理水平得到进一步提高。

1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2. 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4. 关于监事和监事会

公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系 and 激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本年度严格执行《公司经理层成员任期制和契约化管理办法》，保障对公司经理层的考核力度。

6. 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露事务的直接责任人，公司董事会办公室为信息披露事务的日常工作部门，负责公司的信息披露事务。报告期内，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是 否

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

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

1. 业务独立方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2. 人员独立方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面保持独立，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等管理层均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬和担任除董事以外的其他行政职务。

3. 资产独立方面：公司拥有独立的生产系统、采购系统、销售系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

4. 机构独立方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，健全的组织机构体系，独立运作。

5. 财务独立方面：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，并在银行独立开户，依法单独纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	保利久联控股集团有限责任公司	国资委	2014年8月，保利集团以其持有的民爆业务资产（即保利化工100%股权、保利民爆50.60%股权、银光民爆70%的股权）以及自有资金对贵州久联增资。增资完成后，保利集团取得贵州久联51%股权，贵州省国资委持有久联集团49%股权，“贵州久联企业集团有限责任公司”更名为“保利久联控股集团有限责任公司”。公司的实际控制人由贵州省国资委变更为保利集团。公司控股股东保利久联控制的保利化工、保利民爆和银光民爆与公司均拥有民用爆炸物品的生产、销售和爆破工程服务等业务，存在同业竞争情况。	银光民爆资产已于2018年12月注入公司，且保利久联集团承诺将在一定条件下陆续把保利化工、保利民爆纳入公司。保利久联集团控制的保利化工、保利民爆与公司业务所涉地区不存在冲突的情况，更多是产生协同效应。	自承诺解决公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。公司于2018年12月通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆100%、开源爆破94.75%、银光民爆100%股权。收购完成后，上述资产与公司之间的同业竞争已彻底消除。2019年8月28日公司召开了2019年第一次临时股东大会，审批通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因保利化工和保利民爆持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联对尚未注入公司的保利化工和保利民爆资产拟变更

						承诺：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序。”公司将持续跟踪关注相关标的资产的财务指标变化情况。
--	--	--	--	--	--	---

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	48.66%	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	详见《2022 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
刘文生	男	55	董事长	现任	2022 年 06 月 29 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
童云翔	男	57	董事	现任	2023 年 04 月 26 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
侯鸿翔	男	48	董事	现任	2021 年 10 月	2025 年 06 月	0	0	0	0	0	无

					月 11 日	月 28 日						
王宏前	男	65	独立董事	现任	2019 年 12 月 03 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
李德军	男	47	独立董事	现任	2022 年 06 月 29 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
曹瑜强	男	36	独立董事	现任	2024 年 02 月 02 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
龚健	男	58	监事	现任	2021 年 10 月 11 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
车慧	男	55	监事	现任	2016 年 03 月 10 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
江国华	男	58	副总经理	现任	2019 年 06 月 25 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
廖长风	男	58	副总经理	现任	2010 年 12 月 07 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张紫剑	男	50	副总经理	现任	2021 年 12 月 24 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
刘士彬	男	50	总会计师	现任	2021 年 08 月 26 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
王丽春	女	53	董事会秘书	现任	2013 年 09 月 26 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张毅	男	57	董事、 总经理	离任	2021 年 10 月 26 日	2023 年 08 月 22 日	0	0	0	0	0	无
李广成	男	60	董事	离任	2021 年 10 月 11 日	2023 年 06 月 08 日	0	0	0	0	0	无
郭建全	男	61	董事	离任	2022 年 01 月 12 日	2023 年 04 月 26 日	0	0	0	0	0	无
饶玉	女	49	董事	离任	2022 年 06 月 29	2023 年 07 月 07	0	0	0	0	0	无

					日	日						
王强	男	53	独立董事	离任	2022年06月29日	2024年02月01日	0	0	0	0	0	无
魏彦	男	58	监事会主席	离任	2022年01月12日	2023年08月22日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭建全	董事	离任	2023年04月26日	因退休辞职
李广成	董事	离任	2023年06月08日	因退休辞职
饶玉	董事	离任	2023年07月07日	因工作变动辞职
张毅	董事、总经理	离任	2023年08月22日	因工作变动辞职
魏彦	监事会主席	离任	2023年08月22日	因工作变动辞职
王强	独立董事	离任	2023年11月02日	因在境内上市公司担任独立董事已超过三家，故辞职

2、任职情况

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

1. 公司现任董事主要工作经历：

刘文生，男，1968年出生，大学专科学历，会计师。历任广州保利实业有限公司财务部财务经理，办公室主任，总经理助理，保利(武汉)房地产开发公司副总经理兼财务总监，南海桦荣实业有限公司常务副总经理，保利华南实业有限公司总经理、董事长，保利湾区投资发展有限公司董事长，保利海南旅游发展有限公司董事长，广东保利城市发展有限公司董事长，上海保利建锦房地产有限公司董事长，保利发展控股集团股份有限公司副总经理。现任保利久联控股集团有限责任公司党委书记、董事长，本公司党委书记、董事长。

童云翔，男，1966年1月出生，硕士研究生，教授级高级工程师。历任中国轻工业北京设计院副总会计师；中国海诚国际工程投资总院总会计师；中国轻工集团有限公司党委委员、副总经理；中国海诚国际工程投资总院临时党委书记、董事长。现任保利国际控股有限公司董事、中国工艺集团有限公司董事、中国华信邮电科技有限公司董事、本公司董事。

侯鸿翔，男，1975年出生，博士研究生学历，高级经济师。历任中国保利集团公司企业发展部经理；中国保利集团公司企业发展部副主任、办公厅副主任、董事会秘书兼董事会办公室主任；保利国际控股有限公司副总经理，保利文化集团股份有限公司监事。现任中国工艺集团有限公司董事，中国华信邮电科技有限公司董事，保利投资控股有限公司监事，保利久联控股集团有限责任公司董事，本公司董事。

王宏前，男，1958年出生，香港中文大学金融硕士，教授级高级工程师，国家一级注册建筑师，跨世纪“百千万人才工程”国家级人选，享受“国务院政府特殊津贴”的专家，清华大学经管学院金融硕士兼职导师（行业导师）。历任煤炭部规划设计研究总院团委书记、总运处专业组长、副处长、处长、副院长，中煤国际工程设计研究总院副总经理，中国有色矿业集团有限公司总工程师，中国有色金属建设股份有限公司董事总经理、党委副书记，中国国际工程咨询协会专家委员会副主任委员兼对外投资委员会主任委员，兼任中国机电进出口商会副会长、中国对外承包商会副会长。现任本公司独立董事。

李德军，男，1976 年出生，公共管理硕士，企业二级法律顾问（高级职称），执业律师。先后任职于贵州电网有限责任公司、贵州鼎新能源发展（集团）有限公司、贵州浅山律师事务所，现任北京浩天（贵阳）律师事务所高级合伙人、贵阳仲裁委员会仲裁员、公司独立董事。

曹瑜强，男，1987 年 4 月出生，中共党员，暨南大学管理学博士，自 2019 年起历任广东外语外贸大学会计学院讲师、副教授，现任广东外语外贸大学会计学院院长助理兼系主任，本公司独立董事。

2. 公司现任监事主要工作经历：

龚健，男，1965 年出生，硕士研究生学历，经济师。历任保利文化艺术有限公司办公室主任，中国保利集团公司房地产部高级经理，中国保利集团公司房地产部副主任，中国保利集团有限公司战略投资中心副总监兼房地产部副部长（协同发展部），中国保利集团有限公司战略投资中心副总监。现任本公司监事，保利（香港）控股有限公司董事、保利置业集团有限公司（上海）董事、中国工艺集团有限公司董事、保利发展控股集团股份有限公司监事、北京新保利大厦房地产开发有限公司董事。

车慧，男，1968 年出生，本科学历，政工师，历任贵州久联企业集团有限责任公司董事会秘书、经理部副部长（主持工作）、纪检监察室主任；贵州久联集团房地产开发有限责任公司经理部副部长。现任本公司监事会职工监事。

3. 公司现任高级管理人员主要工作经历：

江国华，男，1965 年出生，大学本科学历，工学学士学位，正高级工程师。历任贵州盘江化工厂副厂长，贵州联合民爆器材经营有限公司常务副总经理、党委书记、董事长，贵州盘江民爆有限公司党委委员、董事、总经理，贵州保安安防集团有限公司党委委员、董事，保利久联控股集团有限责任公司副总经理。现任保利久联控股集团有限责任公司职工董事、本公司党委委员、副总经理。

廖长风，男，1965 年出生，工商管理硕士，注册安全工程师，高级经济师。历任贵阳久联化工有限责任公司党委书记、董事长，贵州久联民爆器材发展股份有限公司副总经理、贵州久联企业集团有限责任公司党委委员、副总经理。现任贵阳久联化工有限责任公司董事，本公司党委委员、副总经理。

张紫剑，男，1973 年出生，本科学历，高级工程师。历任山东银光民爆器材有限公司安全质量部部长、销售公司副总经理、费县炸药分公司副经理、副总工程师、生产安全部主任，保利化工控股有限责任公司安全生产部主任，保利久联控股集团有限责任公司安全生产部部长，河南久联神威民爆器材有限公司董事长、总经理，河北卫星化工股份有限公司党委书记、董事长，公司安全监察部主任。现任本公司副总经理。

刘士彬，男，1973 年出生，硕士研究生学历，高级会计师。历任中国保利集团公司财务部高级经理、保利建设开发总公司总会计师、北京保利国际拍卖有限公司总会计师、保利能源控股有限公司总会计师、保利文化集团股份有限公司总会计师。现任河北卫星化工股份有限公司董事，本公司总会计师（财务负责人）。

王丽春，女，1970 年出生，法学学士，工商管理硕士，高级会计师。历任公司证券部兼审计部部长、证券部部长（2004 年 9 月至 2013 年 10 月任本公司证券事务代表），本公司董事、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘文生	保利久联控股集团有限责任公司	党委书记	2022 年 06 月 09 日		是
刘文生	保利久联控股集团有限责任公司	董事长	2022 年 06 月 09 日		是
侯鸿翔	保利久联控股集团有限责任公司	董事	2022 年 06 月 09 日		否
江国华	保利久联控股集团有限责任公司	职工董事	2019 年 04 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
侯鸿翔	中国工艺集团有限公司	董事	2021年08月02日		否
侯鸿翔	中国华信邮电科技有限公司	董事	2021年08月02日		否
侯鸿翔	保利投资控股有限公司	监事	2021年08月02日		否
童云翔	保利国际控股有限公司	董事	2023年02月01日		否
童云翔	中国工艺集团有限公司	董事	2023年02月01日		否
童云翔	中国华信邮电科技有限公司	董事	2023年02月01日		否
龚健	保利(香港)控股有限公司	董事	2021年08月19日		否
龚健	保利置业集团有限公司(上海)	董事	2021年08月19日		否
龚健	中国工艺集团有限公司	董事	2021年08月26日		否
龚健	北京新保利大厦房地产开发有限公司	董事	2021年11月16日		否
龚健	保利发展控股集团股份有限公司	监事	2021年09月15日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1. 公司于2023年7月1日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)。

2. 公司于2023年11月1日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于收到贵州证监局警示函及监管谈话措施决定的公告》(2023-42)。

3. 公司于2024年1月17日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》(2024-02)。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司依据国家有关法律法规,按照公司《高级管理人员薪酬管理及业绩考核办法(试行)》以及与保利集团签订的《公司企业负责人年度经营业绩责任书》的完成情况进行考核,按考核结果确定和兑现支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘文生	男	55	董事长	现任	0	是

童云翔	男		57	董事	现任	0	是
侯鸿翔	男		48	董事	现任	0	是
王宏前	男		65	独立董事	现任	6	否
李德军	男		47	独立董事	现任	6	否
龚健	男		58	监事	现任	0	是
车慧	男		55	职工监事	现任	43.77	否
刘士彬	男		50	总会计师	现任	107.47	否
江国华	男		58	副总经理	现任	97.76	否
廖长风	男		58	副总经理	现任	98.71	否
张紫剑	男		50	副总经理	现任	105.39	否
王丽春	女		53	董事会秘书	现任	93.11	否
张毅	男		57	董事、总经理	离任	79.75	否
魏彦	男		58	监事会主席	离任	77.62	否
饶玉	女		49	董事、副董事长	离任	0	是
李广成	男		60	董事	离任	0	是
郭建全	男		61	董事	离任	0	是
王强	男		53	独立董事	离任	6	否
合计	--	--	--	--	--	721.58	--

注：从公司获得的税前报酬总额中，包含 2022 年度绩效年薪兑现金额。

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第五次会议	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	详见《第七届董事会第五次会议决议公告》
第七届董事会第六次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 28 日	详见《第七届董事会第六次会议决议公告》
第七届董事会第七次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 28 日	详见《第七届董事会第七次会议决议公告》
第七届董事会第八次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 31 日	详见《第七届董事会第八次会议决议公告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘文生	4	3	1	0	0	否	1
童云翔	2	2	0	0	0	否	1
侯鸿翔	4	4	0	0	0	否	1
王宏前	4	4	0	0	0	否	1
王强	4	4	0	0	0	否	1
李德军	4	3	1	0	0	否	1
张毅	2	2	0	0	0	否	1
李广成	2	2	0	0	0	否	0

郭建全	2	2	0	0	0	否	0
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责，积极参加了历次董事会、股东大会，并就董事会各项议案认真审议，结合自身专业优势以及从公司经营及战略角度出发，提出了合理化建议。经过公司全体董事充分沟通讨论，形成一致意见，确保决策科学、及时、高效，并监督和推动股东大会、董事会决议的执行，维护公司和全体股东的合法权益。公司将持续完善治理结构，进一步提高董事会及其专门委员会科学决策水平，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，促进公司规范运作和持续健康发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
风控与审计委员会	王强、王宏前、郭建全	3	2023年01月16日	2023年第一次工作会：会议审议了《关于保利联合2022年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》。	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	3位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	无
风控与审计委员会	王强、王宏前、郭建全	3	2023年04月25日	2023年第二次工作会：会议审议了《保利联合2022年度财务决算报告》《保利联合2022年年度报告及其摘要》《保利联合	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	3位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	无

				2023 年第一季度报告》《保利联合 2023 年度日常关联交易预计》等 12 项议案。			
风控与审计委员会	王强、王宏前、童云翔	3	2023 年 10 月 13 日	2023 年第三次工作会：会议审议了《保利联合 2023 年第三季度报告》《保利联合关联交易管理制度》2 项议案。	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	无
薪酬与考核委员会	李德军、侯鸿翔、王强	1	2023 年 10 月 16 日	2023 年第一次工作会：会议审议了《公司经理层成员任期制和契约化管理办法》《公司经理层成员任期制和契约化管理工作方案》2 项议案。	薪酬与考核委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	无
提名委员会	王宏前、李德军	1	2023 年 04 月 12 日	2023 年第一次工作会：会议对公司第七届董事会非独立董事候选人童云翔的任职资格进行了审查。	提名委员会经充分沟通和讨论，同意提名童云翔为公司第七届董事会非独立董事候选人。	2 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	无
战略决策委员会	刘文生及部分董事	1	2023 年 11 月 13 日	2023 年第一次工作会：会议对“十四五”规划的修编稿进行了充分的讨论，进一步明晰了公司的发展方向和目标、路径。	战略委员会及部分董事充分沟通和讨论。	1 位委员及部分董事出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，原则同意，并做相应的修改完善。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	338
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,955
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,687
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,687
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	787
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,231
销售人员	319
技术人员	985
财务人员	348
行政人员	1,084
其他	720
合计	7,687
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	159
本科	1,753
专科	1,868
中专及以下	3,907
合计	7,687

2、薪酬政策

公司建立了较完整的薪酬分配及考核体系，以效益为导向，合理确定工资总额预算并贯彻执行。加大对子企业薪酬管控力度，严格执行子企业月度工资与经营考核匹配发放。公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利，员工薪酬水平与公司的经营效益挂钩，与员工的职责岗位、履职能力、工作业绩等相对应，通过严格的管理和一企一策的精准考核实现工资能增能减。

3、培训计划

2023年，公司（各层级）共举办培训1112场次，参训员工57756人次。其中，经营管理类培训347场次，参训员工19330人次；专业技术类培训416场次，参训员工13164人次；技能类培训349场次，参训员工25262人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 持续优化内控体系。公司按照管理制度化、制度流程化、流程信息化思路，进一步加强内部环境、风险评估、控制活动、内部监督和信息沟通等建设，定期梳理分析内控体系执行情况，加强日常管控，及时将法律法规等外部监管要求转化为内部规章制度，不断优化流程管控，促进内控体系的有效性和适应性。

(2) 强化内控体系刚性约束。加强重要岗位和关键人员在授权、审批、执行、报告等方面的权责，重点强化投资、资金、采购、销售等岗位的职责权限和审批程序，形成相互衔接、相互制衡、相互监督的内控体系。

(3) 加大监督评价力度。公司加强对子企业和关键业务流程内部控制有效性进行监督评价，强化内控缺陷和发现问题的整改，进一步促进子企业提高风险管理水平，增强业务、财务和管理信息的真实性、完整性和及时性，促进子企业提高经营管理效率。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《保利联合化工控股集团股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>(1) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>(2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的期限内，并未得到改正；</p> <p>(3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>(5) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；</p> <p>(6) 控制环境无效；</p> <p>(7) 违反国家法律法规并受到处罚；</p> <p>(8) 影响收益趋势的缺陷；</p> <p>(9) 公司更正已发布的财务报告；</p> <p>(10) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(1) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，整改不全面，不彻底；</p> <p>(2) 内部控制环境不完善；</p> <p>(3) 会计计量不及时、不准确，造成信息滞后或信息错误；</p> <p>(4) 财务制度存在严重缺陷；</p> <p>(5) 会计科目确认依据不符合会计准则要求。</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>(1) 已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>(2) 缺乏民主决策程序；</p> <p>(3) 违反决策程序导致重大失误；</p> <p>(4) 媒体频现负面新闻，涉及面广；</p> <p>(5) 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6) 出现集体违规违法案件；</p> <p>(7) 无法弥补的灾难性环境损害。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(1) 受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>(2) 民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(3) 决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(4) 违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(6) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(7) 内部控制重要或一般缺陷在合理的期限内未得到整改；</p> <p>(8) 对环境造成中等影响。</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>(1) 受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>(2) 决策程序效率不高；</p> <p>(3) 违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(4) 媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>(5) 一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(6) 一般缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 对环境造成一定影响；</p> <p>(8) 其他非财务报表的缺陷。</p>
定量标准	<p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。财务报表的错报金额：</p> <p>(1) 错报\geq经营收入总额的 1%；</p> <p>(2) 错报\geq利润总额的 5%；</p> <p>(3) 错报\geq资产总额的 3%；</p> <p>(4) 错报\geq所有者权益总额的 1%。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p>	<p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>(1) 直接财产损失\geq500 万元</p> <p>(2) 发生安全事故，死亡率\geq3%，或重伤率\geq10%</p> <p>(3) 人力或成本超出预算\geq10%</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p>

	<p>财务报表的错报金额：</p> <p>(1) 经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%；</p> <p>(2) 利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；</p> <p>(3) 资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 3%；</p> <p>(4) 所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%。</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>(1) 错报<经营收入总额的 0.5%；</p> <p>(2) 错报<利润总额的 3%；</p> <p>(3) 错报<资产总额的 0.5%；</p> <p>(4) 错报<所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>(1) 100 万元≤直接财产损失<500 万元</p> <p>(2) 发生安全事故，1%≤死亡率<3%，或 3%≤重伤率<10%</p> <p>(3) 5%≤人力或成本超出预算<10%</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>(1) 直接财产损失<100 万元。</p> <p>(2) 发生安全事故，重伤率<3%，或轻伤率≥3%</p> <p>(3) 1%≤人力或成本超出预算<5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，保利联合于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《保利联合化工控股集团股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年初，根据中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》【第 69 号公告】、贵州证监局相关通知要求，公司开展了近三年（2018、2019、2020）的公司治理情况专项自查，通过自查存在问题：公司控股股东保利久联下属公司存在从事与上市公司相同或者相近的业务。

问题的起因：2014 年 8 月中国保利集团以其旗下民爆资产（保利化工控股有限公司 100%的股权、山东银光民爆器材有限公司 70%的股权、保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权）与公司控股股东原贵州久联集团（现保利久联集团）重组，相关资产注入保利久联，从而引起同业竞争。保利久联作了上述资产注入上市公司的承诺。

进展及具体整改情况：

1.自承诺解决上市公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。2018年12月保利联合通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆100%、开源爆破94.75%、银光民爆100%股权。收购完成后，上述资产与上市公司之间的同业竞争已彻底消除。同时剩余的民爆资产保利民爆、保利化工资产规模较小，截止2023年12月31日，两家净资产仅占保利联合净资产绝对值的1.32%，同业竞争问题已基本得到解决。

2.因保利久联下属民爆企业保利化工、保利民爆存在持续亏损、资产权属不清及存在重大法律纠纷等原因，为保护公司及投资者利益，2019年7月30日、2019年8月27日保利联合分别召开第六届董事会第二次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，保利久联对承诺事项相应变更如下：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足注入条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序”。

截止目前，经查询，保利民爆、保利化工相关财务指标均未达到上述注入标准。下一步，公司将密切关注上述两家标的企业的资产规范情况，及经营、财务指标完成情况，达到上述注入条件立即启动相关资产的注入工作，尽早消除控股股东与公司的同业竞争及相同业务。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

环保遵循的法律法规：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》

行业使用标准：《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III 类、《地下水质量标准》（GB/T14848-2017）III 类、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12345-2008）。

环境保护行政许可情况

序号	许可证(登记)编号	单位名称	行业类别	有效期限
1	915201816669728426001X	贵州盘江民爆有限公司	C2671 炸药及火工产品制造	2023 年 09 月 21 日至 2028 年 09 月 20 日
2	91520400061036787W001X	安顺久联民爆有限责任公司	C2671 炸药及火工产品制造	2020 年 04 月 20 日至 2025 年 04 月 19 日
3	915201002144524676001Y	贵阳久联化工有限责任公司	C2671 炸药及火工产品制造	2020 年 05 月 26 日至 2025 年 05 月 25 日
4	91520111730951000B001Z	贵州久联民爆器材发展股份有限公司九八五五生产分公司	C2671 炸药及火工产品制造	2020 年 06 月 30 日至 2025 年 06 月 29 日
5	91520624741141409E001W	贵州久联民爆器材发展股份有限公司思南生产分公司	C2671 炸药及火工产品制造	2020 年 04 月 14 日至 2025 年 04 月 13 日
6	915201117221484456001x	贵州久联民爆器材发展股份有限公司九八四四生产分公司	C2671 炸药及火工产品制造	2020 年 06 月 30 日至 2025 年 06 月 29 日
7	911301001079574512001Z	河北卫星化工股份有限公司	炸药及火工产品制造	2020 年 11 月 10 日至 2025 年 11 月 09 日
8	911304067006433144001Q	河北六〇七化工有限公司	炸药、火工及焰火产品制造	2020 年 07 月 23 日至 2025 年 07 月 22 日
9	91411325176600974T	河南久联神威民爆器材有限公司	炸药及火工产品制造	2020 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
10	9152000021441345XC001Y	保利新联爆破工程集团有限公司鹤岗萝北县生产点	炸药及火工产品制造	2023 年 6 月 17 日至 2028 年 6 月 18 日

11	91321200686563018B001Z	保利澳瑞凯(江苏)矿山机械有限公司	特种设备制造行业	2020年2月20日至 2025年2月19日
12	913710006137617851001Z	保利澳瑞凯(威海)爆破器材有限公司	民爆行业	2024年3月11日至 2029年3月10日
13	91371325571653726D002X	保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司费县分公司	民爆行业	2024年1月09日至 2029年1月08日
14	913708815716862613001W	保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司曲阜分公司	民爆行业	2020年3月23日至 2025年3月22日
15	91370683571686202J001X	保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司莱州分公司	民爆行业	2023年7月06日至 2028年7月05日
16	91621226675921502J001X	甘肃礼县久联民爆器材有限公司	炸药及火工产品制造	2020年06月22日至 2025年06月21日
17	91620403670819322D001Q	甘肃久联白银雪松分公司	炸药及火工产品制造	2020年05月29日至 2025年05月28日
18	91522702666987235J001Z	盘江民爆瓮福分公司	炸药及火工产品制造	2020年08月21日至 2025年08月20日
19	91520111551937000T001X	保利新联爆破工程集团有限公司现场混装炸药分公司	炸药、火工及焰火产品制造	2020年05月29日至 2025年05月28日
20	913701813071920270001U	盘化(济南)化工有限公司	炸药及火工产品制造	2020年05月06日至 2025年05月05日
21	915401276868407408001X	中金新联	炸药及火工产品制造	2020年07月09日至 2025年07月08日
22	91411325176600974T001W	河南久联神威民爆器材有限公司	炸药及火工产品制造	2020年06月23日至 2025年06月22日
23	91130121MA7BFKUH6Y001X	保联石家庄科技有限公司	炸药及火工产品制造	2023年7月28日至 2028年07月27日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河北卫星化工股份有限公司	废水	COD、氨氮	间接排放	1	生产区东南	COD: 35.98mg/L; 氨氮: 1.57mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	COD: 0.03t; 氨氮: 0.013t	COD: 5.5t/ 年; 氨氮: 0.68t/ 年	无

对污染物的处理

河北卫星产生污水的环节是 DDP 制药环节，在 2017 年进行了工艺改造，不再自己生产制药主要材料钠盐，直接外购使用。制药污水量大大减少，根据雷管产品的特殊性，公司建一个 100 平方米的污水调节池，销爆处理后，进行晾晒蒸发处理，目前公司已无生产废水排放。目前在线监测废水主要为生产区生活办公楼清洗保洁等生活用水，净水处理后合格后排往石家庄北排水环境发展有限公司，公司污染物排放总量和浓度，逐年下降。

突发环境事件应急预案

按照《建设项目环境风险评价技术导则》，公司各下属生产企业均委托有资质单位编制了《突发环境事件应急预案》，分别在属地市、区（县）突发环境应急办公室进行了备案；生产点均设置有单独的应急物资储备库，为发生突发环境事件的应急救援提供了物资保障，定期对预案进行演练。

环境自行监测方案

各生产企业安排专人对环保设备设施进行运行维护管理，确保环保设备设施正常运行，编制了环境自行监测方案，环境监测主要委托当地环境监测站定期进行监测，每年监测 2 次，经第三方环境检测机构检测，公司各工序污染物均达标排放。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理和保护的投入：413.79 万元。

缴纳环境保护税：2.34 万

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

各生产点建立了环保公示栏，主要张贴环境监测结果，公司概况、工艺流程图、环保承诺书等内容。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

作为国资央企，自诞生之日起就将企业社会责任写进了保利联合发展基因之中，把履行好社会责任视为“天职”。2023 年，保利联合认真履行国有企业的社会责任，始终不忘初心，提高站位，勇挑国企担当，持续发挥企业优势积极做好各项社会工作。

1、做实援疆援藏，助力边疆发展

保利联合坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于新疆、西藏工作的重要讲话精神，扎实开展主题教育，做到以政治建设为统领，切实以主题教育成效推动加强援助的各项建设，坚持以完整准确贯彻新时代的治疆、治藏方略为抓手，牢牢紧盯总目标，积极落实好援疆援藏各项工作，不断推动企业助力边疆发展。

一是参与产业兴疆、兴藏行动。本着因地制宜、优势互补、互利共赢、带动效果好、可持续发展的原则，公司在新疆、西藏的在建项目及发展，带动就业，缴纳税金，以产业助力边疆地区经济发展。**二是助力乡村振兴。**公司通过实施无偿援助，开展消费帮扶，加大教育帮扶支持巩固拓展脱贫攻坚成果进一步助力乡村振兴。全年在疆在藏企业开展消费帮扶购置农产品 6500 元，巩固脱贫攻坚成果。西藏保久拉萨市南北山绿化项目吸纳西藏自治区农牧民用工约 287 人，实现农牧民增收约 180 万元，使用当地机械费约 3.4 万元。**三是加强民族交往交流交融。**公司在疆在藏企业始终关注并积

极同属地各民族交往。开展多种形式的主题活动，加强内部藏族职工和汉族职工的沟通，进一步促进了职工们的友谊，增强了职工队伍的凝聚力和向心力。

2、做实绿色发展，共享美好自然

保利联合牢记党的指示和保国利民的初心，深入贯彻落实习近平总书记在首个全国生态日之际作出重要指示强调，在进行美丽中国建设过程中，努力践行习近平生态文明思想，坚持山水林田湖草沙一体化保护和系统治理，为祖国天更蓝、山更绿、水更清坚定步伐，勇毅前行。

一是因地制宜 创新科技 精细管控打造矿山生态治理“样板间”。下属保利生态公司根据治理各废弃矿山项目特点，因地制宜、统筹规划，通过工程治理修复被破坏的山体，消除地质灾害隐患，提高边坡稳定性，提升水土保持能力，累计完成修复治理面积 233.96 万平米，绿化面积 188 万平米，土地指标完成施工 135.8 亩。同时，子公司保利生态《只此青绿！为地球，更为你我》入选由国务院国资委宣传局、人民网联合主办的“书写中国式现代化央企答卷”第六届中央企业优秀故事创作展示活动。

二是坚持生态保护和修复治理。子公司西藏保久积极承担责任，承担 2023 年承包曲水县曲水镇茶朗村 1-2 号片区 1695.3 亩，完成造林面积 1000 亩以上，完成造林任务 80%以上，为实现“五年增绿山川、十年绿满拉萨”的目标贡献力量。

三是加强绿化保生态。在疆在藏企业以开展主题党日活动为载体，组织开展植树活动，在厂区及周围种植树苗，以实际行动做好生态保护。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年，保利联合党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和视察贵州重要讲话精神，坚持把中央和省委经济工作会议、农村工作会议以及全国、省“两会”精神的贯彻落实紧密结合起来，深入实施贵州省乡村振兴“五大行动”，用好“驻村八法”，践行“一宣六帮”，按照省国资委和保利集团关于乡村振兴部署安排，保利联合坚持抓统筹、强聚焦、促升级、出长效，推动帮扶工作精准性、有效性、长效性不断提升，扎实有序推进乡村振兴各项工作落地见效。

1、建强战斗堡垒，坚持为民服务开新局。一是坚持优化载体，增强组织共建合力。洛凡村联合册亨县联社第十三党支部、应急局党支部、贵州锦丰矿业有限公司四方共创党支部、洛凡水电站党支部等支部进行党建互联共建，着力构建资源共享、优势互补、共同提高的基层党建新格局，实现党建、金融、文化多元融合发展，助推巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。二是**加强基层干部管理。**2023 年共落实选派驻村第一书记、驻村工作队队员工作经费 4 万元，一方面解决办公运行开支、环境治理、饮水安全等方面的资金缺口，帮助完善村委会基础设施功能。另一方面解决脱贫户生产生活实际困难，为突发困难群众送去慰问资金和物资。

2、育强支柱产业，助力乡村振兴启新程。一是狠抓项目建设，不断夯实基础设施。围绕高起点定位、高水平规划、高标准建设目标，做实做细民生工程文章，公司旗下盘江民爆开展助力乡村振兴活动，向纳桃村党支部赠送了党的二十大精神学习系列读本等书籍，并捐赠项目建设款 2.9 万元，用于建设篮球场项目，进一步加强基础设施建设，丰富人民群众文娱生活。二是**因地制宜发展产业项目。**公司聚焦“五大振兴”目标任务，以主题教育为契机，因地制宜选取适合两村发展的 4 个种养殖产业项目，投入 5.1 万元。公司选派的驻村干部充分发挥资源优势，通过“公司+合作社+农户”模式，在当地流转土地打造产业，进一步扬优势、补短板、增后劲，不断为发展壮大村集体经济增能增效，全方位促进农民增收和村集体经济发展。三是**流转土地促进增收。**引进贵州华实农业科技开发有限公司在洛凡村建设洛凡坝糯米蕉示范种植基地，总投资 1900 万元，采取土地流转和土地入股两种方式，流转土地 2300 亩，建设出一个可示范、宜培训、可观光的糯米蕉现代农业种植示范基地。优先聘用流转土地农户有劳动力的人员到基地务工，持续促进本地农户稳定增收。

3、加强乡村治理，树立文明乡风谱新篇。一是深化乡村治理展新貌。实施村庄绿化工程，积极推进村庄庭院绿化创优活动，大力实施绿色生态洛凡建设。二是**弘扬民族文化树新风。**用好“三月三”“六月六”等布依族传统节日，开展原生态布依山歌对唱等活动，生动传递布依族丰富多彩的民间民族文化，不断用传统民族文化培育良好家风、淳朴民风、文明乡风，教育引导广大群众讲道德、尊道德、守道德，提高文明水平。

4、加强要素帮扶，解决实事入心底。一是**加强消费帮扶**。保利联合严格落实省国资委、保利集团各项决策部署，通过央企消费帮扶电商平台，组织全系统范围同步开展此活动，积极动员广大职工主动参与购买活动，全系统 1282 名职工参与采购，采购 2328 份帮扶产品，共计 143061.9 元。二是**加强教育帮扶**。公司利用到村调研的基础上，切实了解把握在读困难大学生实际情况，向困难大学生资助，以实际行动助力解决上学难的问题。同时利用开展相关活动，进一步打通公司与纳桃村的“通讯”线，推动全力以赴抓实乡村振兴工作。三是**加强区域帮扶**。公司勇于承担央企担当，积极履行社会责任，向国内各区域投入帮扶资金进一步助力乡村振兴。

5、巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴有效衔接。一是**高度关注返贫预警。严格落实帮扶责任**。发挥驻村第一书记带头作用，常态化入户走访，持续跟踪监测，制定“一户一方案、一人一措施”加以帮扶，帮助发展产业、推荐就业，确保不发生返贫。二是**加强宣传**。公司利用微信公众号、各单位媒体平台和内部刊物资料，构建“横向到边，纵向到底”的宣传大格局，在全系统内进行对相关扶贫工作及扶贫典型进行宣传报道，营造干事创业的浓厚氛围。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	保利久联控股集团有限责任公司	-	自 2014 年 8 月保利集团收购久联集团实施后六十个月内，久联集团将在本次增资中取得的保利化工控股有限公司 100%的股权、山东银光民爆器材有限公司 70%的股权以适当的方式注入上市公司；在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内，保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权将以适当方式注入上市公司（上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定），从而实现久联集团民爆业务的整体上市。	2014 年 08 月 09 日	六十个月	自承诺解决保利联合民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。2019 年 7 月 30 日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因标的企业持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联集团对尚未注入公司的保利化工和保利民爆资产拟变更承诺：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序。”本事项

						经公司 2019 年 8 月 27 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准。
	中国保利集团有限公司	-	督促久联集团将本次增资久联集团的保利化工控股有限公司 100%的股权、山东银光民爆器材有限公司 70%的股权)以适当的方式注入上市公司;在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内,保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权将以适当方式注入上市公司(上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定),从而实现集团民爆业务的整体上市。	2014 年 08 月 09 日	六十个月	同上。
资产重组时所作承诺	-	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联)、思南五峰化工有限责任公司(现贵州伍峰致信实业有限公司)	-	贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联)、思南五峰化工有限责任公司在《不竞争承诺函》中承诺:自公司正式设立之日起的任何时间,将不会在中国境内外任何地方,以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和持有其他公司的股份或权	2004 年 09 月 09 日	长期	较好地履行了承诺。

			益), 从事与 本公司的生产 和销售业务有 竞争或可能竞 争的业务活 动。			
股权激励承诺	-	-	-		-	-
其他对公司中 小股东所作承 诺	-	-	-		-	-
其他承诺	-	-	-		-	-
承诺是否按时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的, 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日适用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。追溯调整本期期初数，具体影响如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	285,107,682.95	290,158,934.48	5,051,251.53
递延所得税负债	82,395,863.59	88,247,393.58	5,851,529.99
未分配利润	533,790,185.68	533,371,460.72	-418,724.96
少数股东权益	1,190,236,790.92	1,189,855,237.42	-381,553.50
所得税费用	-27,425,007.82	-27,497,546.29	-72,538.47

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新增三级子公司邵阳保联矿业有限公司、湖南保久矿业有限公司、保久生态（宝兴）有限公司、保久（海南）生态科技开发有限公司；减少三级子公司毕节众恒爆破服务有限公司、南阳神威实业有限公司；减少四级子公司余庆合力爆破工程有限公司、锡林浩特市瀚石建筑工程有限责任公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	215
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐洪春、闵鹏锟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 45 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
为加快应收账款的回收，控制应收账款风险，保障公司及全体股东的利益，积极通过诉讼或仲裁方式对应收账款进行清收。截止2023年12月31日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件共212件（金额总计24.57亿元）。	245,785.11	是，其中一项诉讼案件形成2000万预计负债	-	-	-	2024年04月29日	具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《2023年年度报告》

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
保利联合化工控股集团股份有限公司、安胜杰、魏彦、张毅、袁莉、刘士彬、王丽春、胡浩川、魏兴、文韬	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚、中国证监会采取行政监管措施	对保利联合采取警示函措施、给予警告，并处以300万元罚款；对安胜杰出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以120万元罚款；对魏彦出具警	2024年01月17日	公司于2024年1月17日，在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（2024-02）。

				<p>示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对张毅出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对袁莉出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对刘士彬出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对王丽春出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 65 万元罚款；</p> <p>对胡浩川给予警告，并处以 50 万元罚款；</p> <p>对魏兴给予警告，并处以 50 万元罚款；</p> <p>对文韬给予警告，并处以 50 万元罚款。</p>		
--	--	--	--	---	--	--

整改情况说明

适用 不适用

针对处罚事项，公司深刻反思、立行立改，对各层级相关人员进行了追责处理，切实落实整改要求，并制定了相应的整改计划。公司已于 2023 年 4 月 28 日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（2023-10），对前期差错采用追溯重述法进行更正。

(1) 加强规范治理培训，提高各级规范管理意识，促进规范运作。

积极组织参加证券监管机构举办的各类规范培训，或者通过自培的方式，加强公司董事、监事、高管人员及相关人员等关键少数人员的培训学习，促进对《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件的进一步理解和掌握，不断强化公司董事、监事、高级管理人员的合规意识和履职能力，切实提高公司治理及规范运作水平，为公司高质量发展奠定良好基础。

整改完成时间：长期持续完成。

(2) 夯实财务核算基础，持续提高财务信息质量

依法规范会计核算工作，如实反映符合确认和计量要求的各项会计要素及其他相关信息，保证会计信息真实可靠、内容完整，真实反映企业经营成果和财务情况。

一是制定和完善公司财务管理制度，按照“简约、高效、管用”原则，对财务制度进行废、改、立，明晰总部和子企业以及权责边界，围绕补足缺失、适用实用对部分制度进行修订完善。

二是加强会计人员的职业道德教育和业务技能培训，增强其会计信息质量的主观意识。

三是增强会计工作的独立性，会计人员在法律、法规、制度的范围内行使会计职责，客观、真实地反映企业经营成果和财务情况，提高会计信息的真实性和可靠性。

四是强化会计监督，提升公司财务管控力，建立以内部监督检查为主的管控体系，不定期对子公司开展财务信息质量监督检查，发挥对会计信息的内部监督、监管作用。

整改完成时间：长期持续完成。

公司深刻认识到内部管理基础的薄弱及工作中存在的问题和不足，公司将以此次整改为契机及抓手，深刻汲取教训，认真地落实各项整改措施，进一步加强相关责任人员及全体董事、监事、高级管理人员对上市公司相关法律法规的学习，不断完善公司治理及内部管理体系，持续提升内部控制、财务核算管理水平，促进公司健康、持续、稳定、规范发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
保利久联控股	控股股东	向关联方租赁	房屋、土地	市场定价	市场定价	69.6	9.77%	150	否	银行存款或承	市场定价	2023年04月28	中国证券报、

集团 有限 责任 公司			租赁							兑汇 票		日	证券 时报 及巨 潮资 讯网 上《关 于 2023 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2023- 14)
保利 民爆 科技 集团 股份 有限 公司	控 股 东 关 联 方	向 关 联 方 采 购、 销 售 商 品 及 提 供、 接 受 劳 务	购 销 商 品、 接 受 提 供 劳 务	市 场 定 价	市 场 定 价	34,98 7.81	5.08%	40,00 0	否	银 行 存 款 或 承 兑 汇 票	市 场 定 价	2023 年 04 月 28 日	中 国 证 券 报、 证 券 时 报 及 巨 潮 资 讯 网 上《关 于 2023 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2023- 14)
贵 州 保 久 安 防 集 团 有 限 公 司	控 股 东 关 联 方	向 关 联 方 采 购、 销 售 商 品 及 提 供、 接 受 劳 务	购 销 商 品、 接 受 提 供 劳 务	市 场 定 价	市 场 定 价	6,739 .49	0.98%	10,00 0	否	银 行 存 款 或 承 兑 汇 票	市 场 定 价	2023 年 04 月 28 日	中 国 证 券 报、 证 券 时 报 及 巨 潮 资 讯 网 上《关 于 2023 年度

													日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-14)
合计				41,796.9				50,150					
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	<p>2023 年度,公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。交易类别实际发生金额均低于预计数,但存在差异,原因为:公司与关联方的年度日常关联交易预计是年初对公司全年业务开展进行的初步判断,因此与实际发生情况存在一定的差异。</p> <p>公司 2023 年度日常关联交易均属于正常的经营行为,不会对公司日常经营及业绩产生较大影响,不存在损害公司和非关联股东利益的情形。</p>												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计存入金额(万元)	本期合计取出金额(万元)	
保利财务有限公司	实际控制人保利集团关联方	80,000	0.4%—2.25%	28,223.47	2,003,610.61	1,992,771.78	39,062.31

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额(万元)	本期合计还款金额(万元)	
保利财务有限公司	实际控制人保利集团关联方	6,000	3.75%-4.25%	4,500	0	900	3,600

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
-----	------	------	--------	-----------

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额度相关	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履	是否为关联方

象名称	公告披露日期	度	生日期	保金额	型	有)	(如有)	行完毕	担保	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日	300,000	2023年06月30日	19,574	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年06月30日	9,787	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年09月05日	10,000	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年11月13日	10,213.29	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年01月13日	8,341	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年11月10日	10,000	连带责任保证			2年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年03月29日	19,574	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年05月19日	9,787	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年07月28日	10,000	连带责任保证			2年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月24日	8,341	连带责任保证			1年	否	是

保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 11 月 22 日	10,843. 3	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 10 月 27 日	4,306.2 8	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 07 月 31 日	8,341	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 01 月 06 日		连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 01 月 18 日	4,170.5	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 02 月 07 日	11,176. 75	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 02 月 07 日	1,663.7 9	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 06 月 21 日	4,550.9 6	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 11 月 16 日	11,744. 4	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 01 月 20 日	9,473.8 2	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 12 月 06 日	9,331.5 5	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破	2023 年 04 月 27		2023 年 06 月 29	6,850.9	连带责 任保证			1 年	否	是

工程集团有限公司	日		日							
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年09月14日	3,753.45	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年10月16日	3,336.4	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年06月13日	8,808.3	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年09月28日	3,000	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年09月04日	2,538.39	连带责任保证			2年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月01日	10,269.08	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年12月25日	9,140.35	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月01日	2,916.48	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月01日		连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月01日	3,531.06	连带责任保证			1年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月27日		2023年08月01日		连带责任保证			1年	否	是

公司										
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 08 月 01 日	7,000	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 11 月 15 日	13,310. 32	连带责 任保证			1 年	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 12 月 15 日	3,846	连带责 任保证			1 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日	50,000	2023 年 07 月 14 日	9,990	连带责 任保证			1 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 12 月 14 日	4,000	连带责 任保证			1 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 12 月 04 日	5,000	连带责 任保证			3 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 03 月 24 日	5,000	连带责 任保证			2 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 01 月 13 日	6,500	连带责 任保证			1 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2022 年 03 月 02 日	3,486.7 1	连带责 任保证			3 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2022 年 02 月 22 日	4,144.5 4	连带责 任保证			2 年	否	是
贵州盘 江民爆 有限公 司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 04 月 27 日	4,900	连带责 任保证			2 年	否	是
甘肃久 联民爆 器材有 限公司	2023 年 04 月 27 日	15,000	2023 年 11 月 18 日	2,000	连带责 任保证			1 年	否	是
甘肃久 联民爆 器材有 限公司	2023 年 04 月 27 日		2023 年 12 月 26 日	1,000	连带责 任保证			1 年	否	是
甘肃久	2023 年		2023 年	2,000	连带责			1 年	否	是

联民爆器材有限公司	04月27日		02月22日		任保证					
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年10月13日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2019年08月20日	3,600	连带责任保证			5年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年06月29日	1,500	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年08月09日	500	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年09月26日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年08月10日	1,000	连带责任保证			2年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月27日		2023年11月22日	500	连带责任保证			1年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月27日	8,000	2023年03月28日	504.9	连带责任保证			2年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月27日		2021年10月19日	3,000	连带责任保证		反担保协议	3年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月27日		2022年01月04日		连带责任保证			3年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月27日		2023年10月12日	510	连带责任保证			2年	否	是
贵州开源爆破工程有限公司	2023年04月27日	10,000	2023年06月21日	3,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州开源爆破工程有限公司	2023年04月27日		2023年07月14日	2,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州开源爆破	2023年04月27日		2023年07月21日	560	连带责任保证			0.5年	否	是

工程有限公司	日		日							
贵州开源爆破工程有限公司	2023年04月27日		2023年12月20日	1,500	连带责任保证			0.5年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月27日	25,000	2023年03月28日	5,000	连带责任保证			2年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月27日		2021年03月31日	3,250	连带责任保证			3年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月27日		2022年05月26日	4,970	连带责任保证			2年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月27日		2023年03月17日	4,995	连带责任保证			2年	否	是
保利特能工程有限公司	2023年04月27日	7,000	2023年07月11日	3,500	连带责任保证			1年	否	是
保利特能工程有限公司	2023年04月27日		2023年07月25日	2,000	连带责任保证			1年	否	是
保利生态环境工程有限公司	2023年04月27日	7,841		0	连带责任保证				否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			422,841		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					338,980.27
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			422,841		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					361,431.52
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020年05月26日	40,000	2020年05月28日	34,650				18年	否	是
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日	99,000	2020年03月24日	87,794				19年	否	是
盘化	2023年	5,500	2021年	5,500				3年	否	是

(济 南)化 工有 限公 司	04月27 日		11月24 日							
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2023年 04月27 日	3,000	2023年 07月18 日	800				3年	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2023年 04月27 日		2023年 10月12 日	800				3年	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2023年 04月27 日		2023年 08月29 日	200				0.5年	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2023年 04月27 日		2023年 12月04 日	400				3年	否	是
西藏中 金新联 爆破工 程有限 公司	2023年 04月27 日	3,660		0						
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			12,160	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						2,200
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			151,160	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						130,144
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			435,001	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						341,180.27
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			574,001	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						491,575.52
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产 的比例										251.63%
其中:										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)										405,164.37
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										393,897.18
上述三项担保金额合计(D+E+F)										405,164.37

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(2023-10)。
2. 公司于 2023 年 10 月 31 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于注册超短期融资券的公告》(2023-40)。
3. 公司于 2023 年 11 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于收到贵州证监局警示函及监管谈话措施决定的公告》(2023-42)。
4. 公司于 2023 年 12 月 31 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》(2023-46)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 2 月 23 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司保利新联被认定为国家企业技术中心的公告》(2023-06)。
2. 公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司金聚能获得湖南省专精特新中小企业认定的公告》(2023-07)。
3. 公司于 2023 年 7 月 8 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于下属公司签订工程项目合同的公告》(2023-28)。
4. 公司于 2023 年 8 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司保利新联获取矿权并实施广东省韶关市红尾坑矿区矿山一体化项目的公告》(2023-35)。
5. 公司于 2023 年 9 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司盘江民爆被认定为贵州省企业技术中心的公告》(2023-36)。
6. 公司于 2023 年 12 月 8 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司盘江民爆被认定为国家知识产权优势企业的公告》(2023-44)。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%
1、人民币普通股	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,541	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,407	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
保利久联控股集团有限责任公司	国有法人	29.65%	143,478,060	0	0	143,478,060	不适用	0
贵州保久安防集团有限公司	国有法人	14.84%	71,829,494	0	0	71,829,494	不适用	0
贵州乌江能源投资有限公司	国有法人	2.99%	14,477,548	0	0	14,477,548	不适用	0
瓮福（集团）有限责任公司	国有法人	1.06%	5,142,823	0	0	5,142,823	不适用	0
山东银光化工集团有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,457,522	-3045895	0	2,457,522	冻结	2,457,522
范召林	境内自然人	0.45%	2,200,000	1245000	0	2,200,000	不适用	0
郭俊桃	境内自然人	0.43%	2,090,000	2090000	0	2,090,000	不适用	0
贵州伍峰致信实业有限公司	国有法人	0.42%	2,029,096	330000	0	2,029,096	不适用	0
方奕忠	境内自然人	0.42%	2,014,682	0	0	2,014,682	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.38%	1,837,825	1837825	0	1,837,825	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州保久安防集团有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
保利久联控股集团有限责任公司	143,478,060	人民币普通股	143,478,060					
贵州保久安防集团有限公司	71,829,494	人民币普通股	71,829,494					
贵州乌江能源投资有限公司	14,477,548	人民币普通股	14,477,548					
瓮福（集团）有限责任公司	5,142,823	人民币普通股	5,142,823					
山东银光化工集团有限公司	2,457,522	人民币普通股	2,457,522					

范召林	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
郭俊桃	2,090,000	人民币普通股	2,090,000
贵州伍峰致信实业有限公司	2,029,096	人民币普通股	2,029,096
方奕忠	2,014,682	人民币普通股	2,014,682
香港中央结算有限公司	1,837,825	人民币普通股	1,837,825
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州保久安防集团有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
保利久联控股集团有限责任公司	刘文生	2001 年 02 月 09 日	91520000722104063C	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。（以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；房地产开发经营；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；成品油零售（不含危险化学品）；汽车零配件批发；煤炭及

				制品销售；国内贸易代理）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

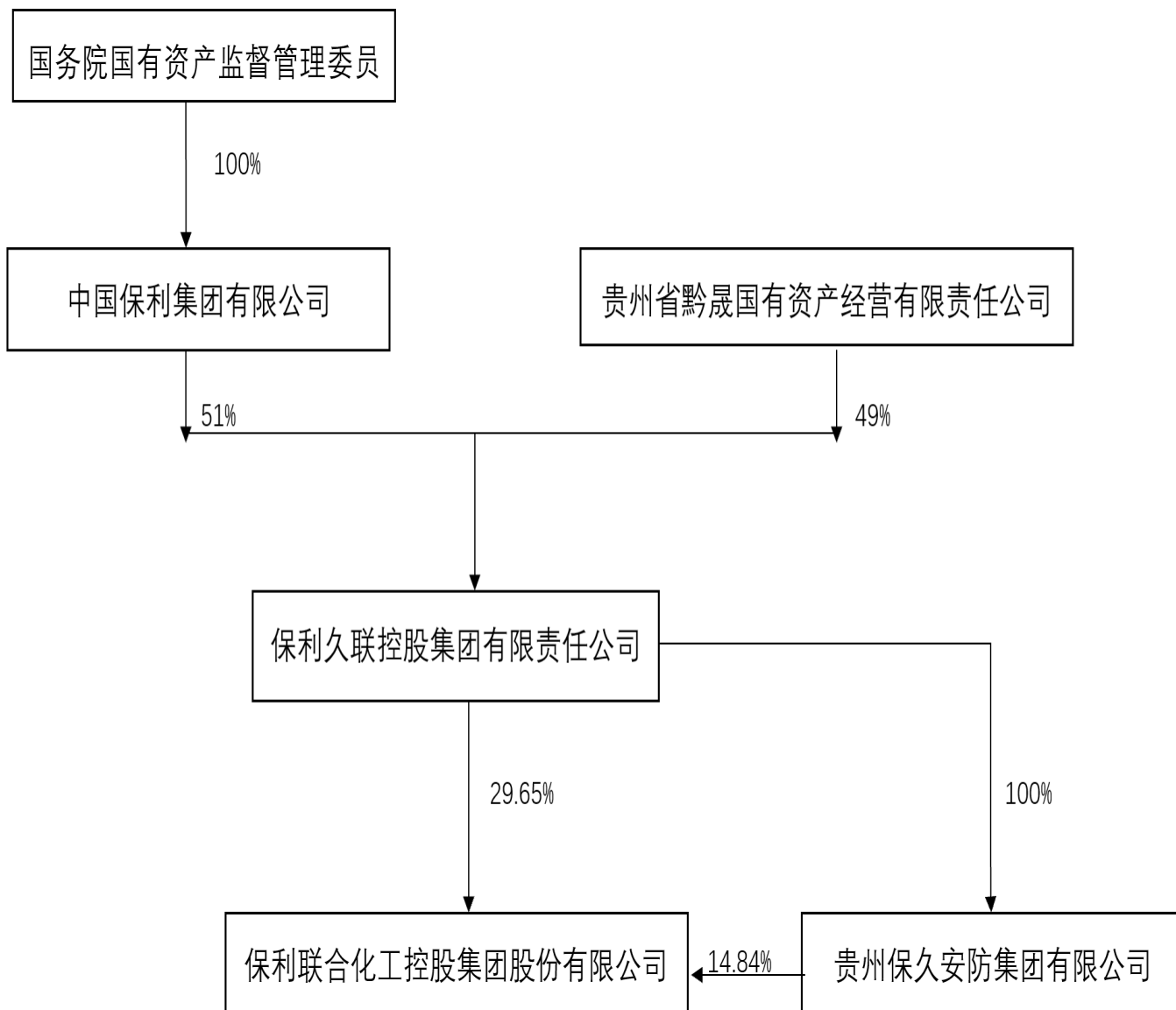
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国保利集团有限公司	刘化龙	1993年02月09日	911100001000128855	国有股权经营与管理；实业投资、资本运营、资产管理；受托管理；对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理；承办中外合资经营、合作生产；进出口业务；会议服务；承办展览展示活动；与以上业务相关的投资、咨询、技术服务、信息服务等。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年末，直接和间接持有香港联合交易所上市公司保利置业集团有限公司（0119.HK）约 48.09%的股权约 18.38 亿股；间接持有上海证券交易所上市公司保利发展（600048.SH）40.49%股权约 48.46 亿股；间接持有深圳证券交易所上市公司中国海诚工程科技股份有限公司（002116.SZ）约 46.48%的股权约 2.17 亿股；间接持有香港联合交易所上市公司数字王国集团有限公司（00547.HK）约 6.67%的股权约 5.32 亿股；间接持有上海证券交易所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司（601869.SH）约 23.73%的股权约 1.80 亿股；直接持有新加坡证券交易所上市公司星雅集团（S85.SG）约 22.20%的股权约 1.90 亿股。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
贵州保久安防集团有限公司	冉光齐	2012 年 06 月 16 日	50000 万元	企业管理；工程管理服务；安全技术防范系统设计施工服务；安全系统监控服务；安防设备制造；安防设备销售；消防技术

			<p>服务；承接档案服务外包；大数据服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；互联网安全服务；物联网技术研发；物联网应用服务；区块链技术相关软件和服务；接受金融机构委托从事信息技术和流程外包服务（不含金融信息服务）；人工智能硬件销售；人工智能应用软件开发；人工智能公共服务平台技术咨询；货币专用设备销售；电力电子元器件销售；智能输配电及控制设备销售；信息系统集成服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；物业管理；日用百货销售；餐饮管理；餐饮服务；会议及展览服务；办公设备耗材销售；销售代理；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；酒店管理；建筑物清洁服务；办公服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；医院管理；病人陪护服务；城乡市容管理；日用电器修理；代驾服务；水污染治理；大气污染治理；自习场地服务；非居住房地产租赁；家政服务；园林绿化工程施工；工程管理服务；家具销售；建筑装饰材料销售；普通机械设备安装服务；厨具卫具及日用杂品批发；护理机构服务；化妆品零售；养老服务；广告制作；文艺创作；企业</p>
--	--	--	--

				<p>形象策划；市场营销策划；组织文化艺术交流活动；礼仪服务；摄影扩印服务；商务代理代办服务；日用杂品销售；新鲜蔬菜批发；新鲜蔬菜零售；票务代理服务；土壤污染治理与修复服务；水污染治理；环保咨询服务；体育场地设施经营（不含高危性体育运动）；城市生活垃圾经营性服务；酒类经营；保健食品（预包装）销售；劳务服务（不含劳务派遣）；业务培训（不含教育培训，职业技能培训等需取得许可的培训）；再生资源回收（除生产性废旧金属）；外卖递送服务。</p>
--	--	--	--	---

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 保利化工 MTN001	102282378	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	2024 年 10 月 26 日	30,249.5	4.99%	到期一次性还本付息	银行间市场
适用的交易机制			实行集中竞价交易的场内市场						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	中信建投证券股份有限公司和兴业银行股份有限公司联席主承销	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	金华、常姗	赵业、陈果	010-56052032

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规 使用的整改情 况(如有)	是否与募集说 明书承诺的用 途、使用计划 及其他约定一 致
22 保利化工 MTN001	30,000	30,000	0			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
计提信用减值准备	59498.57 万元	长账龄应收款项根据账龄滚动计提坏账	亏损不会对公司生产经营和偿债能力产生影响。

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.92	1.03	-10.68%
资产负债率	82.29%	76.82%	5.47%
速动比率	0.81	0.90	-10.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-86,458.66	-93,135.62	7.17%
EBITDA 全部债务比	-4.61%	-11.02%	6.41%
利息保障倍数	-1.59	-1.94	18.07%
现金利息保障倍数	0.57	0.18	216.67%
EBITDA 利息保障倍数	-0.92	-0.69	-33.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]18876 号
注册会计师姓名	唐洪春、闵鹏锟

审计报告正文

审计报告

天职业字[2024]18876 号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称“保利联合”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保利联合 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于保利联合，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
2023 年度，保利联合实现营业收入 677,735.89 万元，其中爆破及工程施工 423,710.14 万元，占比 62.52%；民爆	针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程序：（1）我们了解、评估管理层对自销售合同审批至营

<p>产品销售 234,913.29 万元，占比 34.66%。</p> <p>保利联合收入确认的具体原则如下：</p> <p>(1) 爆破服务收入</p> <p>客户委托保利联合进行爆破服务，与客户签订爆破服务合同，以完成的爆破方量及约定的爆破服务单价，经双方核实无异议后，确认爆破服务收入；</p>	<p>业收入入账的销售流程中的内部控制的设计和执行，并测试了关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 了解和评价管理层收入确认政策是否恰当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p>
---	--

审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>(2) 民爆产品销售收入</p> <p>与客户签订销售合同，将民爆产品交付给客户并经客户验收后确认收入；</p> <p>(3) 工程施工收入</p> <p>保利联合工程施工以市政工程项目为主，与客户签订工程施工合同，以业主方及监理确认的签证单确认收入；</p> <p>(4) 运输服务收入</p> <p>与客户签订运输合同，在运输服务完成后，以双方确认的运输结算量确认收入。</p> <p>由于营业收入是保利联合的关键考核指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十三）收入”及“六、合并财务报表项目注释（四十六）营业收入、营业成本”</p>	<p>(3) 按照营业收入的产品明细类别，对保利联合营业收入增长率、毛利率与同行业可比公司进行对比，分析差异原因并判断其合理性；</p> <p>(4) 我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、签证单等；</p> <p>(5) 我们抽样对客户进行了函证，包括当期交易金额及期末应收账款余额；</p> <p>(6) 选取爆破及工程施工项目样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门等讨论确认工程的形象进度，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。</p> <p>(7) 选取合同样本，分析不同期间项目毛利率波动的合理性。</p>
（二）金融资产减值（应收款项的减值准备）	

<p>2023 年 12 月 31 日，保利联合应收账款净值为 523,707.58 万元，占流动资产的 56.29%；其他应收款净值为 113,647.92 万元，占流动资产的 12.22%。</p> <p>上述应收款项的余额重大，并且坏账准备的计提涉及会计估计与判断，尤其是在确定预期信用损失时涉及管理层运用会计估计和判断。应收款项余额及计提的坏账准备对保利联合合并财务报表而言是重大的，因此我们将应收款项的减值准备认定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计（十一）金融工具”及“六、合并财务报表项目注释（三）应收账款、（六）其他应收款”。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程序：</p> <p>（1）了解、评价及验证公司对应收账款可回收性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可收回性的定期评估；</p> <p>（2）对期末大额的应收账款余额进行函证；</p> <p>（3）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，检查组划分依据的恰当性，复核管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，复核各账龄阶段应收账款预期信用损失率的充分性和恰当性。</p> <p>（5）获取管理层对大额应收账款可回收性评估的文件，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易和还款情况、评价管理层判断的合理性。</p> <p>（6）复核管理层对于坏账准备计提的计算过程。</p>
---	---

审计报告（续）

四、其他信息

保利联合管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括保利联合 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估保利联合的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督保利联合的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

审计报告（续）

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能对保利联合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保利联合不能持续经营。

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

(6) 就保利联合中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

<p style="text-align: center;">中国·北京</p> <p style="text-align: center;">二〇二四年四月二十六日</p>	<p style="text-align: center;">中国注册会计师</p> <p style="text-align: center;">（项目合伙人）：</p>	<p style="text-align: center;">唐洪春</p>
---	--	--

	中国注册会计师：	闵鹏锟
--	----------	-----

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：保利联合化工控股集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,354,518,058.61	1,480,090,945.08
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	293,737,277.24	445,649,370.83
应收账款	5,237,075,815.23	5,502,466,351.13
应收款项融资	107,166,219.28	72,262,753.50
预付款项	246,334,432.69	405,919,546.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,136,479,213.91	1,351,398,406.81
其中：应收利息		
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
买入返售金融资产		
存货	414,342,946.82	395,262,825.89
合同资产	385,996,455.83	379,865,956.17
持有待售资产	68,869,200.25	68,869,200.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,327,515.13	42,396,524.16
流动资产合计	9,303,847,134.99	10,144,181,879.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	71,969,906.53	75,147,321.32
其他权益工具投资	119,117,145.91	117,352,600.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	75,749,275.63	73,279,378.83
固定资产	1,767,627,871.53	1,795,022,533.77
在建工程	261,546,254.49	125,508,175.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,251,323.91	25,833,642.10
无形资产	1,720,284,960.92	885,174,919.07
开发支出		
商誉	234,004,966.36	234,004,966.36
长期待摊费用	102,199,840.75	103,685,607.42
递延所得税资产	372,985,324.39	290,158,934.48
其他非流动资产	2,472,007,277.28	2,412,140,168.17
非流动资产合计	7,228,744,147.70	6,137,308,247.77
资产总计	16,532,591,282.69	16,281,490,127.74
流动负债：		
短期借款	3,166,421,543.15	3,000,273,906.33
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	797,645,179.32	593,829,616.53
应付账款	2,734,080,207.31	2,748,458,241.19
预收款项	2,400,000.00	1,650,451.50
合同负债	108,716,163.02	124,466,763.14
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	107,504,255.90	105,476,915.07
应交税费	105,816,290.36	172,413,550.52
其他应付款	1,385,169,682.44	1,531,934,142.91
其中：应付利息		
应付股利	37,018,826.71	37,695,250.15
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	1,085,182,097.75	796,615,865.77
其他流动负债	592,476,101.35	782,392,734.94

流动负债合计	10,085,411,520.60	9,857,512,187.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,602,406,044.78	1,801,356,861.11
应付债券	0.00	302,495,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,739,579.99	18,621,847.97
长期应付款	429,396,084.81	75,478,096.24
长期应付职工薪酬	309,370,000.00	310,350,000.00
预计负债	24,713,817.71	1,714,463.06
递延收益	47,353,711.82	54,301,679.01
递延所得税负债	84,635,806.29	88,247,393.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,518,615,045.40	2,652,565,340.97
负债合计	13,604,026,566.00	12,510,077,528.87
所有者权益：		
股本	483,883,566.00	483,883,566.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,351,102,025.52	1,337,327,967.09
减：库存股		
其他综合收益	5,780,688.85	15,267,376.55
专项储备	57,286,618.28	33,059,043.35
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
一般风险准备		
未分配利润	-123,134,057.22	533,371,460.72
归属于母公司所有者权益合计	1,953,566,789.17	2,581,557,361.45
少数股东权益	974,997,927.52	1,189,855,237.42
所有者权益合计	2,928,564,716.69	3,771,412,598.87
负债和所有者权益总计	16,532,591,282.69	16,281,490,127.74

法定代表人：刘文生 主管会计工作负责人：刘士彬 会计机构负责人：张志伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	20,685,854.21	67,536,964.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	21,711,604.06
应收账款	397,816,795.60	422,312,193.64
应收款项融资	0.00	5,104,259.49
预付款项	1,637,899.52	870,940.62
其他应收款	1,508,212,330.65	1,011,620,433.90

其中：应收利息		
应收股利	41,299,614.55	37,220,517.31
存货	14,660,369.79	23,693,753.41
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	2,511,863.11	0.00
流动资产合计	1,945,925,112.88	1,552,850,149.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,947,311,983.05	2,947,311,983.05
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	68,864,947.33	70,974,459.71
固定资产	142,162,750.14	148,124,075.85
在建工程	0.00	2,258,711.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,911.02	514,520.13
无形资产	85,282,723.00	89,038,938.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,243,933,314.54	3,258,372,689.46
资产总计	5,189,858,427.42	4,811,222,839.21
流动负债：		
短期借款	928,500,000.00	579,100,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,020,998.18	22,373,243.39
预收款项	2,400,000.00	1,580,296.00
合同负债	1,334,331.65	5,218,641.92
应付职工薪酬	6,447,943.25	6,527,912.76
应交税费	2,167,440.42	628,711.00
其他应付款	1,049,308,783.74	647,012,673.71
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	639,395,000.00	150,261,741.18
其他流动负债	159,108.71	225,555,652.98
流动负债合计	2,647,733,605.95	1,638,258,872.94
非流动负债：		
长期借款	67,500,000.00	329,000,000.00
应付债券	0.00	302,495,000.00
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	750,000.00	840,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	40,227.76	128,630.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,290,227.76	632,463,630.03
负债合计	2,716,023,833.71	2,270,722,502.97
所有者权益：		
股本	483,883,566.00	483,883,566.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,610,435,439.75	1,610,435,439.75
减：库存股		
其他综合收益	-51,130.00	0.00
专项储备	1,359,200.08	2,214,047.54
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
未分配利润	199,559,570.14	265,319,335.21
所有者权益合计	2,473,834,593.71	2,540,500,336.24
负债和所有者权益总计	5,189,858,427.42	4,811,222,839.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,777,358,908.86	6,363,929,666.94
其中：营业收入	6,777,358,908.86	6,363,929,666.94
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	6,874,741,966.32	6,591,270,330.86
其中：营业成本	5,517,433,022.89	5,326,622,066.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,609,989.56	37,138,804.63
销售费用	147,823,561.40	153,278,559.99
管理费用	675,915,658.99	682,175,660.29
研发费用	193,208,944.34	136,985,913.49
财务费用	301,750,789.14	255,069,326.19
其中：利息费用	338,172,249.54	317,325,640.79
利息收入	78,815,141.43	114,521,087.05
加：其他收益	26,616,327.24	22,312,786.78
投资收益（损失以“-”号填列）	2,327,788.55	-3,349,029.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,097,482.27	-4,896,171.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-594,985,722.88	-672,627,563.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-213,160,969.13	-60,222,457.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,109,189.28	6,971.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-869,476,444.40	-941,219,956.15
加：营业外收入	18,267,782.92	18,478,927.60
减：营业外支出	33,303,227.71	11,591,920.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-884,511,889.19	-934,332,948.59
减：所得税费用	-33,374,364.49	-27,497,546.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-851,137,524.70	-906,835,402.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-851,137,524.70	-906,835,402.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-662,323,421.43	-785,770,116.44
2.少数股东损益	-188,814,103.27	-121,065,285.86

六、其他综合收益的税后净额	-10,635,734.46	-1,587,949.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,486,687.70	-2,494,023.99
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-2,901,402.51	-1,275,287.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-4,898,044.84	-1,064,541.60
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	1,996,642.33	-210,745.40
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-6,585,285.19	-1,218,736.99
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	-6,585,285.19	-1,218,736.99
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,149,046.76	906,074.38
七、综合收益总额	-861,773,259.16	-908,423,351.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-671,810,109.13	-788,264,140.43
归属于少数股东的综合收益总额	-189,963,150.03	-120,159,211.48
八、每股收益		
(一)基本每股收益	-1.369	-1.62
(二)稀释每股收益	-1.369	-1.62

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

法定代表人：刘文生 主管会计工作负责人：刘士彬 会计机构负责人：张志伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	184,526,290.22	168,082,629.38
减：营业成本	110,629,694.17	116,066,857.18
税金及附加	2,490,900.67	2,434,910.73
销售费用	5,530,811.10	8,412,771.41
管理费用	82,442,210.73	120,733,998.99
研发费用	3,449,529.84	6,068,675.17
财务费用	68,702,307.85	61,956,192.71
其中：利息费用	102,823,235.20	94,676,622.43
利息收入	36,617,603.72	35,397,100.57
加：其他收益	2,344,949.98	477,510.35
投资收益（损失以“－”号填	21,147,846.70	25,409,582.23

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）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,316,404.14	-3,642,209.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	13,060.87	-35,205,359.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,975.00	34,365.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-62,866,927.45	-160,516,886.59
加：营业外收入	376,670.37	240,131.18
减：营业外支出	3,357,910.26	146,921.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,848,167.34	-160,423,677.30
减：所得税费用	-88,402.27	-587,511.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,759,765.07	-159,836,166.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,759,765.07	-159,836,166.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-51,130.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-51,130.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-51,130.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-65,810,895.07	-159,836,166.09

七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,652,646,306.03	4,811,090,152.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,333,756.37	17,144,972.69
收到其他与经营活动有关的现金	277,096,318.01	407,248,860.49
经营活动现金流入小计	5,952,076,380.41	5,235,483,985.87
购买商品、接受劳务支付的现金	4,142,865,558.07	3,805,813,309.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,075,948,257.41	1,083,883,354.20
支付的各项税费	336,333,330.30	260,710,447.64
支付其他与经营活动有关的现金	615,467,589.08	396,022,399.27
经营活动现金流出小计	6,170,614,734.86	5,546,429,510.80
经营活动产生的现金流量净额	-218,538,354.45	-310,945,524.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,186,126.54	4,842,717.34
取得投资收益收到的现金	3,403,326.77	4,567,058.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,162,721.84	304,026.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,894,316.95	1,174,514.31
收到其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00	10,609,333.57
投资活动现金流入小计	28,646,492.10	21,497,649.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	594,889,017.70	209,775,710.96
投资支付的现金	0.00	89,384,900.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	201,047.51	0.00

投资活动现金流出小计	595,090,065.21	299,160,610.96
投资活动产生的现金流量净额	-566,443,573.11	-277,662,961.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,900,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,900,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	5,081,694,258.23	4,393,281,371.63
收到其他与筹资活动有关的现金	860,594,078.14	891,440,000.00
筹资活动现金流入小计	5,967,188,336.37	5,286,721,371.63
偿还债务支付的现金	4,387,882,503.78	4,047,804,474.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,215,292.30	340,316,924.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	28,372,232.06	17,919,435.61
支付其他与筹资活动有关的现金	590,654,083.31	630,534,490.11
筹资活动现金流出小计	5,339,751,879.39	5,018,655,889.40
筹资活动产生的现金流量净额	627,436,456.98	268,065,482.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,761,194.17	842,490.86
五、现金及现金等价物净增加额	-159,306,664.75	-319,700,513.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,518,610.76	1,391,219,123.77
六、期末现金及现金等价物余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	92,099,123.42	147,763,687.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	325,917,675.66	109,176,829.13
经营活动现金流入小计	418,016,799.08	256,940,516.35
购买商品、接受劳务支付的现金	167,637,792.86	104,364,483.31
支付给职工以及为职工支付的现金	77,387,855.39	117,993,977.31
支付的各项税费	15,139,561.16	11,602,569.25
支付其他与经营活动有关的现金	159,126,718.94	280,683,932.89
经营活动现金流出小计	419,291,928.35	514,644,962.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,275,129.27	-257,704,446.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	12,068,749.46	27,507,829.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,793.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	725,680,777.10	22,307,305.56
投资活动现金流入小计	737,903,319.56	49,815,134.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,746,303.59	7,323,254.33
投资支付的现金	0.00	99,384,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,157,000,000.00	257,450,000.00
投资活动现金流出小计	1,158,746,303.59	364,158,154.33
投资活动产生的现金流量净额	-420,842,984.03	-314,343,019.39

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,133,400,000.00	1,688,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	693,000,000.00	598,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,826,400,000.00	2,286,940,000.00
偿还债务支付的现金	1,058,600,000.00	1,611,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,532,997.12	110,492,909.59
支付其他与筹资活动有关的现金	278,000,000.00	95,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,436,132,997.12	1,816,492,909.59
筹资活动产生的现金流量净额	390,267,002.88	470,447,090.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-31,851,110.42	-101,600,375.39
加：期初现金及现金等价物余额	52,536,964.63	154,137,340.02
六、期末现金及现金等价物余额	20,685,854.21	52,536,964.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,337,327,967.09		15,267,376.55	33,059,043.35	178,647,947.74		533,371,460.72		2,581,557,361.45	1,189,855,237.42	3,771,412,598.87
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,337,327,967.09		15,267,376.55	33,059,043.35	178,647,947.74		533,371,460.72		2,581,557,361.45	1,189,855,237.42	3,771,412,598.87
三、本期增减变动金额（减少以					13,774,058.43		-9,486,687.70	24,227,574.93			-656,505,517.94		-627,990,572.28	-214,857,309.90	-842,847,882.18

“一”号填列)																
(一) 综合收益总额							-9,486.687.70					-662,323.421.43		-671,810.109.13	-189,963.150.03	-861,773.259.16
(二) 所有者投入和减少资本					13,774.058.43							5,817.903.49		19,591.961.92	5,102,717.88	24,694.679.80
1. 所有者投入的普通股															24,900.000.00	24,900.000.00
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					13,774.058.43							5,817.903.49		19,591.961.92	-19,797.282.12	-205,320.20
(三) 利润分配															-38,373.896.91	-38,373.896.91
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														- 38,373,896.91	- 38,373,896.91
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							24,227,574.93						24,227,574.93	8,377,019.16	32,604,594.09
1. 本期提取							116,000,981.41						116,000,981.41	33,753,427.80	149,754,409.21
2. 本期使用							-91,773,406.48						-91,773,406.48	25,376,408.64	117,149,815.12
(六) 其他															
四、本期末余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52		5,780,688.85	57,286,618.28	178,647,947.74			-123,134,057.22	1,953,566,789.17	974,997,927.52	2,928,564,716.69

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,328,234,523.14		17,136,915.75	28,874,107.38	178,647,947.74		1,341,050,947.56		3,381,569,750.57	1,284,236,056.01	4,665,805,806.58
加：会计政策变更											-847,353.90		-847,353.90	25,463.03	-872,816.93
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,328,234,523.14		17,136,915.75	28,874,107.38	178,647,947.74		1,340,203,593.66		3,380,722,396.67	1,284,210,592.98	4,664,932,989.65
三、本期增减	-3,741,74				9,093,443.95		-1,869,53	4,184,935.97			-806,832,		-799,165,	94,355,3	893,520,

变动金额 (减少以“一”号填列)	3.00						9.20				132.94		035.22	55.56	390.78
(一) 综合收益总额							- 2,49 4,02 3.99				- 785, 770, 116. 44		- 788, 264, 140. 43	- 120, 159, 211. 48	- 908, 423, 351. 91
(二) 所有者投入和减少资本	- 3,74 1,74 3.00				9,09 3,44 3.95								5,35 1,70 0.95	76,6 01,7 56.5 0	81,9 53,4 57.4 5
1. 所有者投入的普通股	- 3,74 1,74 3.00				3,74 1,74 3.00									2,00 0,00 0.00	2,00 0,00 0.00
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					5,35 1,70 0.95								5,35 1,70 0.95	74,6 01,7 56.5 0	79,9 53,4 57.4 5
(三) 利润分配											- 20,4 37,5 31.7 1		- 20,4 37,5 31.7 1	- 48,8 20,9 54.0 0	- 69,2 58,4 85.7 1
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										- 20,806,993.33		- 20,806,993.33	- 48,820,954.00	- 69,627,947.33	
4. 其他										369,461.62		369,461.62	0.00	369,461.62	
（四）所有者权益内部结转						624,484.79				- 624,484.79					
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						624,484.79				- 624,484.79					

收益结转留存收益											79				
6. 其他															
(五) 专项储备								4,184,935.97					4,184,935.97	-1,976,946.58	2,207,989.39
1. 本期提取								90,429,701.00					90,429,701.00	28,119,532.21	118,549,233.21
2. 本期使用								-86,244,765.03					-86,244,765.03	-30,096,478.79	-116,341,243.82
(六) 其他															
四、本期期末余额	483,883,566.00				1,337,327,967.09		15,267,376.55	33,059,043.35	178,647,947.74		533,371,460.72		2,581,557,361.45	1,189,855,237.42	3,771,412,598.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75			2,214,047.54	178,647,947.74	265,319,335.21		2,540,500,336.24
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、	483,883,566.00				1,610,435,439.75			2,214,047.54	178,647,947.74	265,319,335.21		2,540,500,336.24

本年期初余额	83,566.00				,435,439.75			,047.54	47,947.74	19,335.21		,500,336.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-51,130.00	-854,847.46		-65,759,765.07		-66,665,742.53
（一）综合收益总额							-51,130.00			-65,759,765.07		-65,810,895.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								- 854,847.46				- 854,847.46
1. 本期提取								2,399,714.35				2,399,714.35
2. 本期使用								- 3,254,561.81				- 3,254,561.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	483,883.56 6.00				1,610,435.439.75			- 51,130.00	1,359,200.08	178,647.94 7.74	199,559.57 0.14	2,473,834.593.71

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	487,625.30 9.00				1,606,693.696.75			927,416.43	178,647.94 7.74	446,309.17 4.25		2,720,203.544.17
加：会计政策变更										- 716,141.24		- 716,141.24
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	487,625.30 9.00				1,606,693.696.75			927,416.43	178,647.94 7.74	445,593.03 3.01		2,719,487.402.93
三、本期增减变动金额（减）	- 3,741,743.00				3,741,743.00			1,286,631.11		- 180,273.69 7.80		- 178,987.06 6.69

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额										- 159,8 36,16 6.09		- 159,8 36,16 6.09
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 3,741 ,743. 00				3,741 ,743. 00							
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	- 3,741 ,743. 00				3,741 ,743. 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										- 20,43 7,531 .71		- 20,43 7,531 .71
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分										- 20,80 6,993 .33		- 20,80 6,993 .33

配												
3. 其他										369,461.62		369,461.62
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,286,631.11				1,286,631.11
1. 本期提取								6,082,358.85				6,082,358.85

2. 本期使用												- 4,795 ,727. 74											- 4,795 ,727. 74	
(六) 其他																								
四、本期末余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75							2,214,047.54	178,647,947.74	265,319,335.21									2,540,500,336.24	

三、公司基本情况

(一) 公司概况、注册地、组织形式和总部地址

保利联合化工控股集团股份有限公司，原名贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称“公司”或“保利联合”）系经贵州省人民政府黔府函（2002）258 号文《省人民政府关于设立贵州久联民爆器材发展股份有限公司的批复》批准成立，由主发起人贵州久联企业集团有限责任公司联合贵州思南五峰化工有限责任公司、贵州兴泰实业有限责任公司、贵州黔鹰五七〇八铝箔厂、南京理工大学 4 家单位共同发起设立。公司于 2002 年 7 月 18 日在贵州省工商行政管理局领取营业执照，营业执照注册号为 5200001204730。

2004 年 8 月 24 日，公司在深圳证券交易所成功发行 4,000 万股 A 股，注册资本由 7,000.00 万元变更为 11,000.00 万元；于 2008 年 6 月实施了 2007 年的股利分配方案，以资本公积转增股本 1,100.00 万元，转增后公司注册资本变更为 12,100.00 万元；2009 年 5 月实施了 2008 年的股利分配方案，以资本公积转增股本 1,210.00 万元，转增后公司注册资本变更为 13,310.00 万元；2010 年 5 月实施了 2009 年的股利分配方案，以资本公积金转增股本 3,993.00 万元，转增后公司注册资本变更为 17,303.00 万元。

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可（2012）718 号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行的批复》核准同意，批准了公司非公开发行的方案。公司于 2012 年 6 月非公开发行（A 股）股票 3,157.51 万股，发行完成后公司注册资本金变更为 20,460.51 万元；2013 年 6 月实施了 2012 年股利分配方案，以资本公积转增股本 12,276.30 万元，转增后公司注册资本变为 32,736.82 万元。

2018 年 12 月 3 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可（2018）1973 号《关于核准贵州久联民爆器材发展股份有限公司向贵州盘江化工（集团）有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准公司向贵州保久安防集团有限公司（曾用名“贵州盘江化工（集团）有限公司”）、保利久联控股集团有限责任公司、山东银光化工集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司、瓮福（集团）有限责任公司、黔东南州开山爆破工程有限责任公司等 6 家机构发行 160,257,149.00 股股份；收购 6 家机构持有的贵州盘江民爆有限公司 100%股权、贵州开源爆破工程有限公司 94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司 100%股权。

2018 年 12 月 12 日，贵州保久安防集团有限公司等 6 家机构将其持有的贵州盘江民爆有限公司 100%股权、贵州开源爆破工程有限公司 94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司 100%股权转让给本公司以认缴公司新增股本 160,257,149.00 元，本次增资后，公司注册资本变为 487,625,309.00 元。

2019 年 12 月 27 日，公司更名为保利联合化工控股集团股份有限公司，证券简称保利联合。

2022 年 4 月 18 日，公司因业绩补偿事项回购注销保利久联控股集团有限责任公司、贵州保久安防集团有限公司、贵州乌江能源投资有限公司、瓮福（集团）有限责任公司及山东银光化工集团有限公司合计持有的公司 3,741,743.00 股股份。本次注销后，公司注册资本变为 483,883,566.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 483,883,566.00 股，注册资本为 483,883,566.00 元。公司统一社会信用代码：915200007366464537，公司法定代表人：刘文生，注册地：贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园，总部地址：贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司主要经营活动：民爆器材产品研发、生产、销售、爆破、配送、工程技术服务、设计及施工等一体化经营活动。主要产品：炸药、管索、爆破及工程施工。

（三）母公司以及实际控制人的名称

公司的母公司为保利久联控股集团有限责任公司，公司的实际控制人为保利集团。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

（五）营业期限

公司的营业期限为：2001 年 2 月 9 日至无固定期限。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

公司子公司全部纳入合并范围，包括二级子公司 16 户，本期的合并财务报表范围较上期无变动，其中增加 4 家，减少 4 家。详细情况参见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事民用爆破器材的生产、销售与爆破工程业务。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，保利新联纳米比亚工程公司的记账本位币为纳米比亚元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 200 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2,000.00 万元以上
重要的非全资子公司	资产总额大于 30,000.00 万元以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

1) 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十九）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

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

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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，计算预期信用损失。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据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。

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
回收风险较低的款项组合	应收关联单位、政府部门款项，有信用担保等风险较小的款项	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收其他客户款项组合	上述款项之外的应收其他客户款项	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。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	7.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	20.00
4 至 5 年	40.00
5 年以上	100.00

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见附注“三（十一）金融工具”）进行处理。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
回收风险较低的款项组合	应收关联单位、政府部门款项，有信用担保等风险较小的款项；押金、保证金、备用金	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收其他客户款项组合	上述款项之外的应收其他客户款项	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。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	7.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	20.00
4 至 5 年	40.00
5 年以上	100.00

4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“本准则”）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	0.00%	2.5%-5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0.00%	6.67%-20%
运输工具	年限平均法	8 年	0.00%	12.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	0.00%	20%-33.33%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	3 年	平均年限法	0	使用年限
土地使用权	50 年	平均年限法	0	使用年限
专利权	10 年	平均年限法	0	使用年限
非专利技术	10 年	平均年限法	0	使用年限
商标权	10 年	平均年限法	0	使用年限
采矿权	25 年	平均年限法	0	使用年限

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（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。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制公司履约过程中在建的资产。

3) 公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入确认的具体政策：

公司主要业务包括民爆器材生产销售、爆破服务、工程施工和运输服务等。

1) 民爆器材销售、炸药销售收入的确认条件

按合同约定将民爆产品交付给客户并经客户验收后确认收入；确认时点为完成上述销售业务行为当月；核算收入的主要依据有销售合同、民爆爆炸物购买许可证、客户验收单据及本方开出的发票。

2) 爆破服务收入的确认条件

爆破服务通常以完成的爆破方量及约定的爆破服务单价结算爆破服务收入。爆破服务确认收入的条件为完成爆破方量并取得客户的签证单据；确认时点为完成上述爆破服务当月；核算收入的主要依据有爆破服务合同、爆破方量确认单及本方开出的爆破服务发票。

3) 工程施工收入的确认条件

本公司工程施工以市政工程项目为主。施工收入确认的条件为业主方及监理同意确认的项目完工进度；确认时点为取得签证量的当月；核算收入的依据为工程承包合同、当月施工签证量。

4) 运输服务收入的确认条件

运输服务按照当月实际完成的运量及合同单价结算，以合同双方确认的运输结算量确认收入。

(3) 收入的计量

公司应当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，公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 公司将与公司日常活动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；将与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余

使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 融资租赁

公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

受影响的报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
递延所得税资产	285,107,682.95	290,158,934.48	5,051,251.53
递延所得税负债	82,395,863.59	88,247,393.58	5,851,529.99
未分配利润	533,790,185.68	533,371,460.72	-418,724.96
少数股东权益	1,190,236,790.92	1,189,855,237.42	-381,553.50
所得税费用	-27,425,007.82	-27,497,546.29	-72,538.47

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体明细详见“四、（二）（1）、（2）、（3）”	15%
纳税主体明细详见“四、（二）（4）”	20%
除上述存在税收优惠政策的纳税主体外的纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2023 年享受高新技术企业税收优惠政策执行 15%的企业所得税税率的子公司有：保利新联爆破工程集团有限公司（证书编号：GR201952000270、GR202252000275）；贵州贵安新联爆破工程有限公司（证书编号：GR202052000523）；

河南久联神威民爆器材有限公司（证书编号：GR202141002536）；湖南金聚能科技有限公司（证书编号：GR202143003372）；湖南金能自动化设备有限公司（证书编号：GR202043002059）；保融盛维（沈阳）科技有限公司（证书编号：GR202121000111）、贵州盘江民爆有限公司（证书编号：GR202252000548）、贵州开源爆破工程有限公司（证书编号：GR202252000594）、内蒙古瀚石矿山工程有限公司（证书编号：GR202315000185）、南阳市神威爆破工程有限公司（证书编号：GR202241001649）、湖南金能自动化设备有限公司（证书编号：GR202343000972）、西藏中金新联爆破工程有限公司（证书编号：GR202254000024）。

2. 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告（2020）23号）规定，符合条件的企业享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。2023年符合条件的子公司有：安顺久联民爆有限责任公司；甘肃久联民爆器材有限公司；甘肃久联爆破工程有限公司；甘肃久联联合民爆器材营销有限公司；甘肃礼县久联民爆器材有限公司；贵阳久联化工有限责任公司。

3. 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发〔2021〕9号）规定，符合条件的企业减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。保久（韶关）新材料有限公司、西藏保利久联民爆器材发展有限公司2023年适用15%的税率，并且根据优惠政策，享受应纳税所得额的优惠。

4. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定：对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2023年执行20%的所得税税率，并按规定享受应纳税所得额优惠的子公司有：贵阳花溪安捷运输有限责任公司；贵州久远祥和爆破工程有限责任公司；保利新联纳米比亚工程公司；黔西南州新联爆破工程有限公司；贞丰县诚兴新联爆破工程有限公司；毕节新联爆破工程有限公司；织金县众恒爆破服务有限公司；铜仁新联爆破工程有限公司；六盘水新联爆破工程有限公司；贵州久远翔物流有限公司；金昌市民用爆破器材专营有限责任公司；永登民用爆破器材专营有限责任公司；甘肃久联运输有限责任公司；贵阳新联爆破工程有限责任公司；金沙县汇森民爆器材经营有限公司；金沙县恒安爆破服务有限公司；织金县联合民爆器材经营有限责任公司；贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司；思南县万圣民爆器材经营有限责任公司；铜仁联合民爆器材经营有限责任公司；赫章县宏安民爆器材有限责任公司；纳雍县联合民爆器材经营有限责任公司；六盘水钟水民爆器材经营有限责任公司；贵州省习水县民用爆炸物资专营有限责任公司；水城华建民爆器材经营有限公司；铜仁市民爆器材有限责任公司；贵州江和包装印刷有限公司；息烽盘江民爆有限公司；济南四五六爆破工程有限公司；济南四五六运输有限公司；济南绣江民爆器材有限公司；保利澳瑞凯裕鲁（山东）爆破器材有限公司；山东银光爆破工程有限公司；山东银光民爆洒水有限公司；湖南金能爆破工程有限公司。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	459,054.30	259,795.07
银行存款	911,752,891.71	1,120,131,780.59
其他货币资金	442,306,112.60	359,699,369.42
合计	1,354,518,058.61	1,480,090,945.08
其中：存放在境外的款项总额	6,858,597.04	7,826,565.35

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 442,306,112.60 元。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	218,366,535.49	137,681,177.85
履约保证金	368,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	158,566,591.50	217,817,136.98
涉诉受限资金	58,379,285.02	48,872,964.90
保函保证金	6,625,700.59	4,201,054.59
合计	442,306,112.60	408,572,334.32

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	276,571,479.72	432,280,016.23

商业承兑票据	17,165,797.52	13,369,354.60
合计	293,737,277.24	445,649,370.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83
其中：										
其中：信用风险组合	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83
合计	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83

按组合计提坏账准备：892936.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	18,058,734.24	892,936.72	4.94%
银行承兑汇票	276,571,479.72	0.00	0.00%
合计	294,630,213.96	892,936.72	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	5,592,404.35	- 4,699,467.63	0.00	0.00	0.00	892,936.72
合计	5,592,404.35	- 4,699,467.63	0.00	0.00	0.00	892,936.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		167,896,975.59
商业承兑票据		9,954,260.70
合计		177,851,236.29

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,033,175,446.73	1,888,439,277.77
1至2年	762,143,601.94	744,679,125.22
2至3年	441,587,847.41	605,626,346.22
3年以上	3,867,851,451.24	3,766,180,297.28
3至4年	501,230,992.46	1,318,755,663.96
4至5年	1,076,341,038.93	1,416,390,768.40
5年以上	2,290,279,419.85	1,031,033,864.92
合计	7,104,758,347.32	7,004,925,046.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,624,591,782.40	22.87%	821,692,285.07	50.58%	802,899,497.33	621,262,099.73	8.87%	323,780,940.45	52.12%	297,481,159.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,480,166,564.92	77.13%	1,045,990,247.02	19.09%	4,434,176,317.90	6,383,662,946.76	91.13%	1,178,677,754.91	18.46%	5,204,985,191.85
其中：										
信用风险特征组合	3,938,860,229.92	55.44%	1,045,990,247.02	26.56%	2,892,869,982.90	4,740,084,105.26	67.67%	1,178,677,754.91	24.87%	3,561,406,350.35
回收风险较低的工程款	1,332,933,051.44	18.76%			1,332,933,051.44	1,412,342,665.23	20.16%	0.00	0.00%	1,412,342,665.23
回收风险较低的民爆产品款	208,373,283.56	2.93%			208,373,283.56	231,236,176.27	3.30%	0.00	0.00%	231,236,176.27
合计	7,104,758,347.32	100.00%	1,867,682,532.09	26.29%	5,237,075,815.23	7,004,925,046.49	100.00%	1,502,458,695.36	21.45%	5,502,466,351.13

按单项计提坏账准备：821,692,285.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	475,311,028.31	237,655,514.15	480,473,155.19	290,984,976.93	60.56%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州大龙扶贫开发投资有限公司			359,822,546.11	118,096,545.88	32.82%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州习水林旅投资有限公司			345,446,288.20	95,842,331.33	27.74%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司			253,676,400.00	212,398,654.47	83.73%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州贵安置业投资有限公司	48,684,615.91	13,422,915.91	41,360,926.72	3,245,626.72	7.85%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市播州区城市建设投资	36,894,419.40	18,447,209.70	36,894,419.41	19,017,125.01	51.54%	根据取得的增信措施及其信

经营（集团）有限公司						用状况计提
赤水文旅置业有限公司			23,604,483.16	4,937,373.48	20.92%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵阳市南明区住宅建设综合开发公司	16,228,270.62	10,111,535.20	16,228,270.62	10,084,358.26	62.14%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
其他小额汇总	44,143,765.49	44,143,765.49	67,085,292.99	67,085,292.99	100.00%	预计无法收回
合计	621,262,099.73	323,780,940.45	1,624,591,782.40	821,692,285.07		

按组合计提坏账准备：1,045,990,247.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,697,961,765.24	84,898,088.28	5.00%
1至2年	629,242,044.11	44,046,943.09	7.00%
2至3年	298,685,001.21	29,868,500.13	10.00%
3至4年	216,575,925.12	43,315,185.01	20.00%
4至5年	420,889,939.56	168,355,975.83	40.00%
5年以上	675,505,554.68	675,505,554.68	100.00%
合计	3,938,860,229.92	1,045,990,247.02	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
回收风险较低的工程款	1,332,933,051.44		
回收风险较低的民爆产品	208,373,283.56		
合计	1,541,306,335.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账	323,780,940.45	498,688,034.33			-776,689.71	821,692,285.07
信用风险组合	1,178,677,754.91	132,633,447.16			-54,060.73	1,045,990,247.02

合计	1,502,458,695.36	366,054,587.17			-830,750.44	1,867,682,532.09
----	------------------	----------------	--	--	-------------	------------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
遵义市新区开发投资有限责任公司	554,413,155.19	41,980,320.70	596,393,475.89	7.94%	293,083,992.98
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	463,571,256.87	10,331,170.48	473,902,427.35	6.31%	285,948,996.35
贵州大龙扶贫开发投资有限公司	359,822,546.11	4,096,446.56	363,918,992.67	4.84%	118,301,368.21
贵州习水林旅投资有限公司	353,031,482.73	2,158,780.06	355,190,262.79	4.73%	96,710,016.97
贵州贵安建设投资有限公司	271,199,999.60	0.00	271,199,999.60	3.61%	7,000,000.00
合计	2,002,038,440.50	58,566,717.80	2,060,605,158.30	27.43%	801,044,374.51

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

已完工未结算工程	409,532,000.43	23,535,544.60	385,996,455.83	399,666,542.12	19,800,585.95	379,865,956.17
合计	409,532,000.43	23,535,544.60	385,996,455.83	399,666,542.12	19,800,585.95	379,865,956.17

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83	399,666,542.12	100.00%	19,800,585.95	4.95%	379,865,956.17
其中：										
已完工未结算工程	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83	399,666,542.12	100.00%	19,800,585.95	4.95%	379,865,956.17
合计	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83	399,666,542.12	100.00%	19,800,585.95	4.95%	379,865,956.17

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算工程	409,532,000.43	23,535,544.60	5.75%
合计	409,532,000.43	23,535,544.60	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算工程	3,734,958.65			
合计	3,734,958.65			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	107,166,219.28	72,262,753.50
合计	107,166,219.28	72,262,753.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28	72,262,753.50	100.00%	0.00	0.00%	72,262,753.50
其中：										
应收票据	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28	72,262,753.50	100.00%	0.00	0.00%	72,262,753.50
合计	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28	72,262,753.50	100.00%	0.00	0.00%	72,262,753.50

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	422,182,322.30	
合计	422,182,322.30	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
其他应收款	1,130,010,984.21	1,344,930,177.11
合计	1,136,479,213.91	1,351,398,406.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	2,481,120.38
贵州贵安发展集团有限公司	2,091,000.00	2,091,000.00
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	54,481.77
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	1,841,627.55
合计	6,468,229.70	6,468,229.70

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	3-4 年	暂留公司经营	否，经营正常
贵州贵安发展集团有限公司	2,091,000.00	3-4 年	暂留公司经营	否，经营正常
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	5 年以上	暂留企业发展	否，经营正常
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	5 年以上	暂留企业发展	否，经营正常
合计	6,468,229.70			

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,016,621,477.46	1,096,943,675.15
往来款	653,632,967.87	515,679,361.96
备用金	24,233,338.17	64,269,797.23
合计	1,694,487,783.50	1,676,892,834.34

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	266,380,224.87	134,419,844.08

1至2年	19,360,786.57	221,029,295.87
2至3年	212,478,525.65	201,970,560.99
3年以上	1,196,268,246.41	1,119,473,133.40
3至4年	160,471,475.59	65,237,386.31
4至5年	60,712,273.83	589,469,354.45
5年以上	975,084,496.99	464,766,392.64
合计	1,694,487,783.50	1,676,892,834.34

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	528,583,267.68	31.19%	243,192,419.89	46.01%	285,390,847.79	262,390,052.93	15.65%	100,660,822.28	38.36%	161,729,230.65
其中：										
按组合计提坏账准备	1,165,904,515.82	68.81%	321,284,379.40	38.26%	844,620,136.42	1,414,502,781.41	84.35%	231,301,834.95	35.89%	1,183,200,946.46
其中：										
账龄组合	839,743,798.26	49.56%	321,284,379.40	38.26%	518,459,418.86	644,393,048.93	38.43%	231,301,834.95	35.89%	413,091,213.98
往来款组合	195,530,230.23	11.54%			195,530,230.23	124,560,941.39	7.43%			124,560,941.39
保证金、押金组合	120,150,400.04	7.09%			120,150,400.04	633,227,103.90	37.76%			633,227,103.90
备用金组合	10,480,087.29	0.62%			10,480,087.29	12,321,687.19	0.73%			12,321,687.19
合计	1,694,487,783.50	100.00%	564,476,799.29	33.31%	1,130,010,984.21	1,676,892,834.34	100.00%	331,962,657.23	19.80%	1,344,930,177.11

按单项计提坏账准备：243,192,419.89

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	146,346,955.56	15,933,969.20	149,176,062.75	40,953,253.08	27.45%	预计无法足额收回
遵义湘江投资建设有限责任公司			120,610,694.44	41,618,106.94	34.51%	预计无法足额收回
贵州习水林旅投资有限公司			97,684,183.62	4,987,200.55	5.11%	预计无法足额收回

张建军			50,628,303.88	50,628,303.88	100.00%	预期无法收回
遵义道桥建设(集团)有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00	40,200,000.00	40,120,000.00	99.80%	预计无法足额收回
遵义市新区开发投资有限责任公司	13,546,168.88	6,773,084.44	13,546,168.88	8,147,701.33	60.15%	预计无法足额收回
黔东南州新联富誉爆破工程有限公司	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	100.00%	预计无法收回
内蒙古宏业实业集团有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
王永	4,057,366.00	4,057,366.00	4,057,366.00	4,057,366.00	100.00%	预计无法收回
湖南金能科技实业有限公司	4,035,433.23	4,035,433.23	4,035,433.23	4,035,433.23	100.00%	预计无法收回
石家庄市鹿泉区宏安化工商贸有限公司	335,557.00	335,557.00	3,579,358.95	3,579,358.95	100.00%	预计无法收回
河北东方富达机械有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	预计无法收回
罗清军	2,055,950.31	2,055,950.31	2,055,950.31	2,055,950.31	100.00%	预计无法收回
其他小额汇总	34,067,855.25	29,524,695.40	25,064,978.92	25,064,978.92	100.00%	预计无法收回
合计	262,390,052.93	100,660,822.28	528,583,267.68	243,192,419.89		

按组合计提坏账准备：321,284,379.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	154,710,499.50	7,735,525.00	5.00%
1至2年	109,143,331.30	7,640,033.18	7.00%
2至3年	162,439,424.69	16,243,942.49	10.00%
3至4年	127,287,225.84	25,457,445.13	20.00%
4至5年	36,593,138.90	14,637,255.57	40.00%
5年以上	249,570,178.03	249,570,178.03	100.00%
合计	839,743,798.26	321,284,379.40	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款组合	195,530,230.23		
保证金、押金组合	120,150,400.04		
备用金组合	10,480,087.29		
合计	326,160,717.56		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	231,301,834.95	43,163,893.79	57,496,928.49	331,962,657.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-44,792,300.48	44,792,300.48		
本期计提	134,759,776.87	47,870,067.63	51,000,758.84	233,630,603.34
其他变动	15,068.06		-1,131,529.34	-1,116,461.28
2023 年 12 月 31 日余额	321,284,379.40	135,826,261.90	107,366,157.99	564,476,799.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	331,962,657.23	233,630,603.34			-1,116,461.28	564,476,799.29
合计	331,962,657.23	233,630,603.34			-1,116,461.28	564,476,799.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	保证金	149,176,062.75	5年以上	8.80%	40,953,253.08
贵州省铜仁市城市交通开发投资集团股份有限公司	保证金	126,636,919.46	1-2年、5年以上	7.47%	38,523,761.21
遵义市湘江投资(集团)有限公司	保证金	120,610,694.44	2-4年、5年以上	7.12%	41,618,106.94
遵义市投资(集团)有限责任公司	保证金	106,550,790.56	3-5年、5年以上	6.29%	11,806,740.86
贵州新蒲经济开发投资股份有限公司	保证金	103,237,500.00	1年以内、1-5年、5年以上	6.09%	65,795,201.39
合计		606,211,967.21		35.77%	198,697,063.48

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	213,964,519.11	86.86%	246,123,708.53	60.63%
1至2年	16,654,515.36	6.76%	149,019,294.59	36.71%
2至3年	8,447,053.16	3.43%	5,186,211.17	1.28%
3年以上	7,268,345.06	2.95%	5,590,331.86	1.38%
合计	246,334,432.69		405,919,546.15	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 92,414,905.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例 37.52%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	235,999,320.25	13,594,132.77	222,405,187.48	217,408,615.83	12,667,436.94	204,741,178.89
在产品	32,040,159.77	1,532,353.01	30,507,806.76	23,268,996.73	1,572,423.34	21,696,573.39
库存商品	165,760,366.38	8,569,027.69	157,191,338.69	170,513,834.31	4,647,905.01	165,865,929.30
周转材料	6,234,379.43	1,995,765.54	4,238,613.89	4,955,624.85	1,996,480.54	2,959,144.31
合计	440,034,225.83	25,691,279.01	414,342,946.82	416,147,071.72	20,884,245.83	395,262,825.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,667,436.94	1,760,446.82		833,750.99		13,594,132.77
在产品	1,572,423.34	-13,060.87		27,009.46		1,532,353.01
库存商品	4,647,905.01	3,921,122.68				8,569,027.69
周转材料	1,996,480.54			715.00		1,995,765.54
合计	20,884,245.83	5,668,508.63		861,475.45		25,691,279.01

本期转回或转销存货跌价准备的原因：出售、领用。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提	期初余额	跌价准备	跌价准备计提

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	68,869,200.2 5		68,869,200.2 5	68,869,200.2 5		2024年12月 31日
合计	68,869,200.2 5		68,869,200.2 5	68,869,200.2 5		

其他说明：

注：公司划分为持有待售的资产系贵州盘江民爆有限公司老厂区土地、厂房等。

因清镇市市政干道的建设以及产业布局规划，贵州盘江民爆有限公司（以下简称“盘江民爆”）清镇红枫路生产点需要在清镇市区域内另行选址搬迁重建。依据《工业和信息化部安全生产司关于贵州盘江民爆有限公司异地搬迁改造的批复》和《贵州盘江民爆有限公司搬迁重建项目协议书》，前述整体搬迁工作完成后，盘江民爆需要对老厂区生产线进行销爆拆除，并撤销生产点；老厂区所在土地将由政府收回。

2018年盘江民爆重组进入本公司后，为避免盘江民爆在完成上述整体搬迁后，对老厂区厂房、辅助设施等资产进行处置时可能产生损失，以及政府在收回老厂区土地过程中可能对盘江民爆造成的损失，贵州保久安防集团有限公司承诺以账面价值作价收购老厂区所有原址资产（土地、厂房及其辅助设施等），确保盘江民爆不因清镇红枫路生产点老厂区资产处置而产生任何损失，为此盘江民爆与贵州保久安防集团有限公司于2019年签订《贵州盘江民爆有限公司与贵州盘江化工（集团）有限公司关于落实老厂区原址资产相关承诺的协议》。

受经济大环境影响，老厂区搬迁及资产处置晚于预期，公司下一步将加快收储相关推进工作。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	46,305,079.79	36,600,201.99
预缴税金	13,022,435.34	5,796,322.17
合计	59,327,515.13	42,396,524.16

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
贵州贵安发展集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
河北兴安民用爆破器材有限公司	5,840,223.19	6,481,445.56	0.00	641,222.37	0.00	2,881,376.81	0.00	
河南省永联民爆器材股份有限公司	3,599,823.03	360,000.00	3,239,823.03	0.00	3,239,823.03	0.00	0.00	
西峡神威爆破工程有限公司	2,274,921.39	2,320,383.47	0.00	45,462.08	1,074,921.39	0.00	400,000.00	
浙川神威爆破工程有限公司	1,702,225.43	1,366,444.03	335,781.40	0.00	772,225.43	0.00	248,000.00	
桐柏神威爆破工程有限公司	1,601,473.28	1,772,462.79	0.00	170,989.51	701,473.28	0.00	660,000.00	
镇平县神威爆破工程有限公司	1,549,926.17	2,030,595.93	0.00	480,669.76	1,059,926.17	0.00	980,000.00	
南召神威爆破工程	1,234,303.93	1,587,019.71	0.00	352,715.78	744,303.93	0.00	882,000.00	

有限公司								
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	403,793.01	403,793.01	0.00	0.00	103,793.01	0.00	0.00	
毕节市旧机动车交易中心	278,456.48	278,456.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
泌阳县祥泰民爆器材专卖有限公司	252,000.00	252,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有限公司	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
威宁县宁盛爆破服务有限公司	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	
保利民爆科技集团股份有限公司	0.00	0.00			0.00	600,000.00	0.00	
合计	119,117,145.91	117,352,600.98	3,575,604.43	1,811,059.50	7,696,466.24	3,601,376.81	3,220,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
安顺新联爆破工程有限公司	470,507.90				- 470,507.90							0.00	0.00
小计	470,507.90				- 470,507.90							0.00	0.00
二、联营企业													
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	2,482,173.50	2,482,173.50		0.00	0.00			0.00	0.00			2,482,173.50	2,482,173.50
贵州安联建材开发有限公司	19,340,885.01	0.00		0.00	2,783,574.40			0.00	0.00			22,124,459.41	0.00
普定县联合物资经	551,949.84	0.00		0.00	- 8,423.42			0.00	0.00			543,526.42	0.00

营有 限责 任公 司												
安 顺 市 鑫 联 民 爆 物 品 经 营 有 限 公 司	44,09 1.42	0.00		0.00	- 35,92 7.11		0.00	0.00			8,164 .31	0.00
贵 州 黔 南 化 轻 民 爆 器 材 有 限 责 任 公 司	771,5 45.31	0.00		0.00	- 85,20 1.96		0.00	0.00			686,3 43.35	0.00
遵 义 市 联 合 民 爆 器 材 经 营 有 限 公 司	648,6 34.76	0.00		0.00	- 180,6 62.45		0.00	0.00			467,9 72.31	0.00
贵 州 省 遵 义 市 播 州 区 物 资 供 应 有 限 公 司	5,569 .87	0.00		0.00	- 5,569 .87		0.00	0.00			0.00	0.00
安 顺 市 平 坝 区 民 爆 器 材 有 限 责 任 公 司	275,5 38.66	0.00		0.00	20,24 3.37		0.00	0.00			295,7 82.03	0.00
纳 雍 县 众 恒 爆 破 服 务 有 限 责 任 公 司	122,7 89.10	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00			122,7 89.10	0.00
贵 州 大 方 盛 恒 爆 破	1,341 ,164. 42	0.00		0.00	0.00		0.00	183,3 26.77			1,157 ,837. 65	0.00

服务有限公司												
贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	4,666,416.88	0.00		0.00	-432,655.73		0.00	0.00			4,233,761.15	0.00
唐山保久民爆有限公司	5,039,145.46	0.00		0.00	-807,225.58		808,185.50	0.00			5,040,105.38	0.00
湖南金能科技实业有限公司	8,812,863.53	0.00		0.00	-231,657.02		0.00	0.00			8,581,206.51	0.00
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	7,899,755.79	0.00		7,899,755.79	0.00		0.00	0.00			0.00	0.00
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	3,202,695.71	0.00		0.00	10,148.70		0.00	0.00			3,212,844.41	0.00
贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	3,787,477.87	0.00		0.00	717,237.43		0.00	0.00			4,504,715.30	0.00
遵义市恒安爆破工程服务有	1,889,881.41	0.00		0.00	1,659,078.36		0.00	0.00			3,548,959.77	0.00

限公司												
瓮安民用爆破服务有限公司	3,278,205.49	0.00		0.00	724,621.94		0.00	0.00			4,002,827.43	0.00
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	622,545.95	0.00		0.00	21,788.29		0.00	0.00			644,334.24	0.00
沿河开源爆破工程有限公司	4,865,001.88	0.00		0.00	13,130.11		0.00	0.00			4,878,131.99	0.00
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	1,142,693.00	0.00		0.00	14,364.82		0.00	0.00			1,157,057.82	0.00
桐梓县娄山爆破工程有限公司	0.00	0.00		0.00	137,189.45		0.00	0.00			137,189.45	0.00
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	6,367,962.06	0.00		0.00	253,936.44		0.00	0.00			6,621,898.50	0.00
小计	77,158,986.92	2,482,173.50		7,899,755.79	4,567,990.17		808,185.50	183,326.77			74,452,080.03	2,482,173.50
合计	77,629,494.82	2,482,173.50		7,899,755.79	4,097,482.27		808,185.50	183,326.77			74,452,080.03	2,482,173.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,027,684.56			88,027,684.56
2. 本期增加金额	7,296,829.76			7,296,829.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,296,829.76			7,296,829.76
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,324,514.32			95,324,514.32
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,748,305.73			14,748,305.73
2. 本期增加金额	4,826,932.96			4,826,932.96
(1) 计提或摊销	4,826,932.96			4,826,932.96
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,575,238.69			19,575,238.69
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	75,749,275.63			75,749,275.63
2. 期初账面价值	73,279,378.83			73,279,378.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,766,859,981.96	1,794,611,911.28
固定资产清理	767,889.57	410,622.49
合计	1,767,627,871.53	1,795,022,533.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,251,324,898.47	1,587,524,240.87	234,978,399.48	183,737,257.86	4,257,564,796.68
2. 本期增加金额	40,684,218.25	91,414,139.82	20,538,300.41	6,289,734.53	158,926,393.01
(1) 购置	25,101,870.80	17,419,945.92	19,777,540.31	5,199,568.14	67,498,925.17
(2) 在建工程转入	15,582,347.45	73,994,193.90	760,760.10	1,090,166.39	91,427,467.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	20,034,143.50	105,422,656.73	13,700,111.72	9,774,214.59	148,931,126.54
(1) 处置或报废	6,517,027.86	99,080,525.10	12,547,118.47	9,495,712.41	127,640,383.84
(2) 转入投资性房地产	7,296,829.76				7,296,829.76
(3) 合并范围减少	6,220,285.88	6,342,131.63	1,152,993.25	278,502.18	13,993,912.94
4. 期末余额	2,271,974,973.22	1,573,515,723.96	241,816,588.17	180,252,777.80	4,267,560,063.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	757,292,172.08	846,949,749.89	166,503,275.06	127,709,477.50	1,898,454,674.53
2. 本期增加金额	72,895,161.92	66,642,336.55	15,673,713.58	7,516,121.88	162,727,333.93
(1) 计提	72,895,161.92	66,642,336.55	15,673,713.58	7,516,121.88	162,727,333.93
3. 本期减少金额	8,394,263.91	78,245,850.47	13,007,659.97	8,519,665.77	108,167,440.12
(1) 处	5,145,414.06	72,013,198.04	11,863,945.46	8,241,252.10	97,263,809.66

置或报废					
(2) 合并范围减少	758,675.60	6,232,652.43	1,143,714.51	278,413.67	8,413,456.21
(3) 转入投资性房地产、使用权资产	2,490,174.25				2,490,174.25
4. 期末余额	821,793,070.09	835,346,235.97	169,169,328.67	126,705,933.61	1,953,014,568.34
三、减值准备					
1. 期初余额	236,524,637.24	326,360,153.44	405,155.19	1,208,265.00	564,498,210.87
2. 本期增加金额	4,333,881.42	5,133,986.57	13,274.00	319,215.88	9,800,357.87
(1) 计提	4,333,881.42	5,133,986.57	13,274.00	319,215.88	9,800,357.87
3. 本期减少金额	59,462.40	26,467,333.75	78,674.27	7,585.47	26,613,055.89
(1) 处置或报废	59,462.40	26,467,333.75	78,674.27	7,585.47	26,613,055.89
4. 期末余额	240,799,056.26	305,026,806.26	339,754.92	1,519,895.41	547,685,512.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,209,382,846.87	433,142,681.73	72,307,504.58	52,026,948.78	1,766,859,981.96
2. 期初账面价值	1,257,508,089.15	414,214,337.54	68,069,969.23	54,819,515.36	1,794,611,911.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
炸药生产线	5,917,170.00	1,583,288.58	4,333,881.42	0.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	189,681,862.93	正在逐步办理

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	397,190.99	381,631.49
运输工具	57,813.87	26,075.00
机器设备	304,481.50	2,916.00
电子设备	8,403.21	0.00
合计	767,889.57	410,622.49

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	261,382,678.77	125,508,175.27
工程物资	163,575.72	0.00
合计	261,546,254.49	125,508,175.27

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西藏保久年产1.2万吨乳化炸药生产线建设项目	133,457,509.81		133,457,509.81	25,670,188.36		25,670,188.36
保联石科5000万发雷管生产线建设	73,385,257.27		73,385,257.27	26,266,180.02		26,266,180.02
保利澳瑞凯EBS生产线项目	26,642,293.20		26,642,293.20	2,112,764.80		2,112,764.80
保利新联马朗一号煤矿爆破工程项目混装地面站	11,414,740.40		11,414,740.40	1,952,595.83		1,952,595.83
河南久联膨化生产线技术改造	4,137,456.80		4,137,456.80			
澳瑞凯矿业现场混装多孔粒状铵油炸药生产线				10,628,467.16		10,628,467.16

盘江民爆年产4600万发电子雷管生产线升级改造项目				41,579,979.17		41,579,979.17
其他零星项目	30,610,407.52	18,264,986.23	12,345,421.29	35,562,986.16	18,264,986.23	17,297,999.93
合计	279,647,665.00	18,264,986.23	261,382,678.77	143,773,161.50	18,264,986.23	125,508,175.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西藏保久年产1.2万吨乳炸药生产线建设项目	150,000,000.00	25,670,188.36	107,787,321.45			133,457,509.81	89.00%	89.00				其他
保利新联马朗一号煤矿爆破工程项目混装地面站	107,210,000.00	1,952,595.83	9,462,144.57			11,414,740.40	10.65%	10.65				其他
保联石科5000万发雷管生产线建设	97,500,000.00	26,266,180.02	47,119,077.25	15,991.16		73,369,266.11	75.25%	75.25	3,529,974.58	3,288,209.92	4.30%	金融机构贷款
盘江民爆年产4600万发电子雷管生产	56,647,295.73	41,579,979.17	13,165,315.31	54,745,294.48			96.64%	100.00				其他

线升级改造项目												
保利澳瑞凯 EBS 生产线项目	46,000,000.00	2,112,764.80	30,369,555.40	5,840,027.00		26,642,293.20	70.61%	70.61				其他
甘肃久联电子雷管生产线二期项目（续建）	23,000,000.00		16,251,922.80	14,368,021.26		1,883,901.54	71.00%	71.00				其他
合计	480,357,295.73	97,581,708.18	224,155,336.78	74,969,333.90		246,767,711.06			3,529,974.58	3,288,209.92		

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

（4）在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

（5）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	163,575.72		163,575.72			0.00
合计	163,575.72		163,575.72			0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	12,925,672.82	24,662,695.05	37,588,367.87
2. 本期增加金额	3,815,451.14	15,604,425.14	19,419,876.28
—新增租赁	3,815,451.14	15,604,425.14	19,419,876.28
3. 本期减少金额		9,487,258.13	9,487,258.13
—终止租赁		9,487,258.13	9,487,258.13
4. 期末余额	16,741,123.96	30,779,862.06	47,520,986.02
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,376,151.10	10,378,574.67	11,754,725.77
2. 本期增加金额	1,525,502.13	9,518,626.43	11,044,128.56
(1) 计提	1,525,502.13	9,518,626.43	11,044,128.56
3. 本期减少金额		6,529,192.22	6,529,192.22
(1) 处置		6,529,192.22	6,529,192.22
—终止租赁		6,529,192.22	6,529,192.22
4. 期末余额	2,901,653.23	13,368,008.88	16,269,662.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,839,470.73	17,411,853.18	31,251,323.91
2. 期初账面价值	11,549,521.72	14,284,120.38	25,833,642.10

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,063,606,984.06	58,333,171.07	29,098,506.40	22,363,852.09			1,173,402,513.62
2. 本期增加金额	19,709,012.33	17,821.78		485,178.26	6,603.77	845,947,584.01	866,166,200.15
(1) 购置	19,709,012.33	17,821.78		485,178.26	6,603.77	845,947,584.01	866,166,200.15
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	2,417,872.13						2,417,872.13
(1) 处置	318,843.00						318,843.00
(2) 合并范围减少	2,099,029.13						2,099,029.13
4. 期末余额	1,080,898,124.26	58,350,992.85	29,098,506.40	22,849,030.35	6,603.77	845,947,584.01	2,037,150,841.64
二、累计摊销							
1. 期初余额	224,243,142.21	22,273,197.26	25,420,122.02	16,017,347.88			287,953,809.37
2. 本期增加金额	22,346,105.61	4,098,971.72	638,995.97	1,808,196.51	220.12		28,892,489.93
(1) 计提	22,346,105.61	4,098,971.72	638,995.97	1,808,196.51	220.12		28,892,489.93
3. 本期减少金额	260,101.76						260,101.76
(1) 处置	116,645.86						116,645.86
(2) 合并	143,455.90						143,455.90

范围减少							
4. 期末 余额	246,329,14 6.06	26,372,168 .98	26,059,117 .99	17,825,544 .39	220.12		316,586,19 7.54
三、减值准 备							
1. 期初 余额			273,785.18				273,785.18
2. 本期 增加金额				5,898.00			5,898.00
(1) 计提				5,898.00			5,898.00
3. 本期 减少金额							
(1) 处置							
4. 期末 余额			273,785.18	5,898.00			279,683.18
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	834,568,97 8.20	31,978,823 .87	2,765,603. 23	5,017,587. 96	6,383.65	845,947,58 4.01	1,720,284, 960.92
2. 期初 账面价值	839,363,84 1.85	36,059,973 .81	3,404,599. 20	6,346,504. 21			885,174,91 9.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	12,871,630.22	正在逐步办理

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河北六〇七化工有限公司	3,530,535.01					3,530,535.01

河南久联神威民爆器材有限公司	37,923,759.12					37,923,759.12
保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司	33,925,109.96					33,925,109.96
贵州开源爆破工程有限公司	11,913,200.00					11,913,200.00
吐鲁番银光民爆有限公司	7,970,582.65					7,970,582.65
贵州盘江民爆有限公司	5,686,500.00					5,686,500.00
贵州久远祥和爆破工程有限责任公司	1,020,000.00					1,020,000.00
贵州省开阳物资贸易有限公司	646,522.12					646,522.12
保利澳瑞凯管理有限公司下属三家子公司	36,707,351.38					36,707,351.38
河北卫星化工股份有限公司	98,211,941.13					98,211,941.13
合计	237,535,501.37					237,535,501.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河北六0七化工有限公司	3,530,535.01					3,530,535.01
合计	3,530,535.01					3,530,535.01

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

3. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设

资产持续经营假设。资产持续经营假设是指假设资产持续经营，评估时需根据被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化。

评估对象的收入主要来源于民爆产品销售。在未来经营期内其主营业务结构、收入成本构成以及未来业务的销售策略和成本控制等仍保持其目前的状态持续，其未来经营期内各年度生产量，按照其现有的生产能力，不考虑自然环境变化带来的特殊变动。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资以及商业环境等变化导致的经营能力、业务规模、业务结构等状况的变化，虽然这种变动是很有可能发生的，即本价值是基于基准日水平的生产经营能力、业务规模和经营模式持续。

以资产的当前状况为基础，不应当包括与将来可能会发生的、尚未作出承诺的重组事项或者与资产改良有关的预计未来现金流量。目前各生产设备均正常运营，以后保持其生产能力或适当进行更新改进，假设其不再对生产设施、技术装备等经营生产能力进行扩大性的追加投资。营运资本增加额与运营规模及其所需营运成本和营运效率同步变化。

在未来的经营期内，评估对象的营业和管理等各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势，并随经营规模的变化而同步变动。

(2) 参数说明

折现率：在确定折现率时，首先考虑以该资产的市场利率为依据，但鉴于该资产的利率无法从市场获得，因此使用替代利率估计。为了资产减值测试的目的，计算资产未来现金流量现值时所使用的折现率应当是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，该折现率是企业在购置或者投资资产时所要求的必要报酬率，评估机构在确定折现率时，首先计算企业加权平均资本成本（WACC），先计算税后折现率测算税后现金流现值，根据税后现金流量的折现结果与采用税前折现率折现税前现金流量的结果一致，倒算出税前折现率。

增长率：在现有各公司运行环境不变的情况下，预测期各公司的收入、成本及现金流量增长略有差异，与历史期相比整体变化不大，未考虑稳定期增长。

注：公司聘请第三方评估机构对上述商誉涉及资产组进行评估，未发生减值。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
项目土建费用	49,766,876.46	37,218,852.16	10,281,710.49	23,215,558.87	53,488,459.26
房屋装修费用	6,287,163.24	1,519,827.36	2,225,399.52		5,581,591.08
其他项目摊销	10,510,462.47	3,005,734.55	2,111,663.86		11,404,533.16
土地使用补偿	871,105.25		395,848.00		475,257.25
撤点拆线补偿	36,250,000.00		5,000,000.00		31,250,000.00
合计	103,685,607.42	41,744,414.07	20,014,621.87	23,215,558.87	102,199,840.75

其他说明：

注：项目土建费用其他减少系项目终止，转为其他应收款核算并计提坏账准备。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	181,229,576.09	29,027,652.04	32,064,836.95	6,014,474.91
内部交易未实现利润	13,141,944.07	1,971,291.61	13,977,045.13	2,096,556.77
可抵扣亏损			10,119,936.56	2,529,984.14
信用减值损失（新准则填列）	1,908,594,761.54	286,070,473.31	1,432,261,210.39	220,198,306.51
长期应付职工薪酬	324,290,000.00	49,414,500.00	335,447,351.00	52,140,837.75
预提费用	2,796,582.94	577,997.10	6,139,172.05	1,417,484.26
金融资产公允价值变动	3,566,004.00	891,501.00	2,840,154.44	710,038.61
承租资产	24,655,990.80	5,031,909.33	22,202,023.71	5,051,251.53
合计	2,458,274,859.44	372,985,324.39	1,855,051,730.23	290,158,934.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	310,417,005.80	77,604,251.43	324,454,272.60	81,113,568.15
其他权益工具投资公允价值变动	7,816,466.24	1,184,469.93	5,170,698.97	1,282,295.44
承租资产	28,370,944.45	5,847,084.93	25,778,433.56	5,851,529.99
合计	346,604,416.49	84,635,806.29	355,403,405.13	88,247,393.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		372,985,324.39		290,158,934.48
递延所得税负债		84,635,806.29		88,247,393.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,158,648,890.83	1,152,529,850.63
可抵扣亏损	1,180,377,002.45	1,096,058,689.19
合计	2,339,025,893.28	2,248,588,539.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		396,010,004.62	
2024	152,620,146.39	154,053,995.89	
2025	103,698,459.05	104,667,858.78	
2026	164,172,660.36	165,125,052.87	
2027	431,901,558.27	276,201,777.03	
2028	327,984,178.38		
合计	1,180,377,002.45	1,096,058,689.19	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,365,958,523.26	52,216,555.64	2,313,741,967.62	2,212,140,168.17		2,212,140,168.17
预付浙江大诚汇鑫实业有限公司工程项目材料款	300,000,000.00	141,734,690.34	158,265,309.66	200,000,000.00		200,000,000.00
合计	2,665,958,523.26	193,951,245.98	2,472,007,277.28	2,412,140,168.17		2,412,140,168.17

其他说明：

注：本科目预付浙江大诚汇鑫实业有限公司工程项目材料款 30,000.00 万元较期初增加 10,000.00 万元系由期初预付账款重分类所致，本期公司委托第三方评估机构对取得的材料、抵押资产等进行评估后差额计提减值准备。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	442,306,112.60	442,306,112.60	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等	408,572,334.32	408,572,334.32	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等
固定资产	71,090,266.35	51,238,747.67	抵押	借款抵押	49,231,923.43	39,292,733.53	抵押	借款抵押
无形资产	213,931,388.20	180,442,556.76	抵押	借款抵押	171,619,571.40	143,195,830.08	抵押	借款抵押
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,044,331,112.72	992,114,557.08	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权,截至 2023 年 12 月 31 日,该项目尚未开始运营,账面应收账款余额为 0.00 元,合同资产账面价值为 992,114,557.08 元。	988,762,137.71	988,762,137.71	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权,截至 2022 年 12 月 31 日,该项目尚未开始运营,账面应收账款余额为 0.00 元,合同资产账面价值为 988,762,137.71 元。
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,321,627,410.54	1,321,627,410.54	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权,截至 2023 年 12 月 31 日,该项目已开始运营,尚未达到收款条件,合同资产账面价值为 1,321,627,410.54 元。	1,223,378,030.46	1,223,378,030.46	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权,截至 2022 年 12 月 31 日,该项目尚未开始运营,尚未达到收款条件,合同资产账面价值为 1,223,378,030.46 元。
合计	3,093,286,290.41	2,987,729,384.65			2,841,563,997.32	2,803,201,066.10		

其他说明:

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	0.00
抵押借款	49,066,916.66	50,033,458.33
保证借款	2,062,789,695.94	2,329,640,448.00
信用借款	1,044,564,930.55	620,600,000.00
合计	3,166,421,543.15	3,000,273,906.33

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	436,616,114.16	123,723,377.50

银行承兑汇票	361,029,065.16	470,106,239.03
合计	797,645,179.32	593,829,616.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,837,901,013.26	1,974,128,417.53
材料款	774,984,115.74	699,356,103.22
设备款	38,614,165.12	23,957,190.71
运输费	23,550,757.54	11,394,818.28
其他	59,030,155.65	39,621,711.45
合计	2,734,080,207.31	2,748,458,241.19

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
遵义市新蒲发展集团有限责任公司	190,982,855.82	未结算
南平市鼎峰建筑劳务有限公司	26,648,555.88	未结算
中建钢构工程有限公司	23,280,805.36	未结算
泸州维勇建筑劳务有限公司	20,063,651.12	未结算
合计	260,975,868.18	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	37,018,826.71	37,695,250.15
其他应付款	1,348,150,855.73	1,494,238,892.76
合计	1,385,169,682.44	1,531,934,142.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,018,826.71	37,695,250.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
合计	37,018,826.71	37,695,250.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	349,979,802.79	525,104,562.22
关联方往来款	702,997,802.23	628,178,519.37
保证金	171,092,508.63	176,541,183.61
代扣款	79,736,143.51	43,355,760.88
其他	44,344,598.57	121,058,866.68
合计	1,348,150,855.73	1,494,238,892.76

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保利久联控股集团有限责任公司	142,540,277.00	未结算
河北国控化工集团有限公司	99,519,517.75	未结算
贵州保久安防集团有限公司	53,039,962.38	保证金，对应合同项目未完结
隆昌市凉亭建筑劳务有限公司	35,334,923.00	保证金、未到期
合计	330,434,680.13	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	2,400,000.00	1,580,296.00
其他		70,155.50
合计	2,400,000.00	1,650,451.50

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收民爆器材销售款	79,429,770.27	84,610,549.36
预收工程款	28,267,238.81	14,616,096.98
其他	1,019,153.94	25,240,116.80
合计	108,716,163.02	124,466,763.14

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,573,673.73	969,632,655.49	976,071,872.35	72,134,456.87
二、离职后福利-设定提存计划	10,873,241.34	101,718,434.69	102,529,611.30	10,062,064.73
三、辞退福利	0.00	13,600,082.25	4,232,347.95	9,367,734.30
四、一年内到期的其他福利	16,030,000.00	-80,000.00	10,000.00	15,940,000.00
合计	105,476,915.07	1,084,871,172.43	1,082,843,831.60	107,504,255.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,757,309.41	654,826,479.93	662,889,370.08	15,694,419.26
2、职工福利费	108,620.70	62,558,863.57	62,603,986.53	63,497.74
3、社会保险费	94,577.23	59,002,250.76	59,027,072.25	69,755.74
其中：医疗保险费	73,718.50	51,097,499.68	51,112,602.65	58,615.53
工伤保险	20,858.73	7,841,016.08	7,850,734.60	11,140.21

费				
其他		63,735.00	63,735.00	
4、住房公积金	40,306,669.91	65,528,537.06	63,715,203.58	42,120,003.39
5、工会经费和职工教育经费	13,809,926.51	12,792,362.92	12,915,320.77	13,686,968.66
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	496,569.97	114,924,161.25	114,920,919.14	499,812.08
合计	78,573,673.73	969,632,655.49	976,071,872.35	72,134,456.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,149,384.55	96,439,044.15	97,241,425.75	9,347,002.95
2、失业保险费	721,565.14	4,211,561.98	4,218,065.34	715,061.78
3、企业年金缴费	2,291.65	1,067,828.56	1,070,120.21	0.00
合计	10,873,241.34	101,718,434.69	102,529,611.30	10,062,064.73

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,500,667.20	122,015,925.14
企业所得税	17,976,303.81	29,769,362.88
个人所得税	3,462,974.99	5,506,558.23
城市维护建设税	6,487,472.49	8,431,223.20
资源税	8,104.45	13,875.00
房产税	567,189.13	554,795.84
土地使用税	1,179,076.65	1,207,020.12
教育费附加	1,828,713.72	4,324,712.62
其他	805,787.92	590,077.49
合计	105,816,290.36	172,413,550.52

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	635,300,000.00	725,153,381.39
一年内到期的应付债券	302,495,000.00	0.00
一年内到期的长期应付款	137,370,296.07	65,678,083.29
一年内到期的租赁负债	10,016,801.68	5,784,401.09
合计	1,085,182,097.75	796,615,865.77

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	207,361,111.09
待转销项税	210,275,895.24	216,111,704.99
未终止确认票据	382,200,206.11	358,919,918.86
合计	592,476,101.35	782,392,734.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
22 保利化工 CP001	100.00	5.00%	2022-3-31	1 年	200,000.00	207,361.11		2,499,999.99		209,861.11		否
合计					200,000.00	207,361.11		2,499,999.99		209,861.11		

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	380,000,000.00	385,000,000.00
抵押借款	111,764,000.00	58,000,000.00
保证借款	1,700,490,000.00	1,020,640,000.00
信用借款	410,152,044.78	337,716,861.11

合计	2,602,406,044.78	1,801,356,861.11
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
22 保利化工 MTN001	0.00	302,495,000.00
合计	0.00	302,495,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年内到期的非流动负债	期末余额	是否违约
22 保利化工 MTN001	100.00	4.99%	2022-10-25	2 年	300,000.00	302,495.00		14,970.00		14,970.00	302,495.00		否
合计	——	——	——	——	300,000.00	302,495.00		14,970.00		14,970.00	302,495.00		——

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,111,014.85	35,987,348.23
未确认的融资费用	-12,354,633.18	-11,581,099.17
重分类至一年内到期的非流动负债	-10,016,801.68	-5,784,401.09
合计	20,739,579.99	18,621,847.97

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	425,596,685.47	71,684,416.73
专项应付款	3,799,399.34	3,793,679.51
合计	429,396,084.81	75,478,096.24

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
韶关市自然资源局	297,578,620.09	
湖南省自然资源厅	106,658,950.54	
太平石化金融租赁有限责任公司	13,288,458.40	71,684,416.73
远东国际融资租赁有限公司	8,070,656.44	
合计	425,596,685.47	71,684,416.73

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”分离移交财政补助资金	3,793,679.51	5,719.83	0.00	3,799,399.34	
合计	3,793,679.51	5,719.83	0.00	3,799,399.34	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	309,370,000.00	310,350,000.00
合计	309,370,000.00	310,350,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	310,350,000.00	315,510,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	9,650,000.00	10,550,000.00
1. 当期服务成本	360,000.00	370,000.00
2. 过去服务成本	-260,000.00	490,000.00
4. 利息净额	9,550,000.00	9,690,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,664,730.00	1,230,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	5,664,730.00	1,230,000.00
四、其他变动	-16,294,730.00	-16,940,000.00
2. 已支付的福利	-16,384,730.00	-16,120,000.00
3. 其他	90,000.00	-820,000.00
五、期末余额	309,370,000.00	310,350,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	20,000,000.00		
产品质量保证	402,862.12	364,463.06	
待执行的亏损合同	1,350,000.00	1,350,000.00	
其他	2,960,955.59		
合计	24,713,817.71	1,714,463.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：未决诉讼事项详见本附注“十六、承诺及或有事项”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,301,679.01	1,049,100.00	7,997,067.19	47,353,711.82	
合计	54,301,679.01	1,049,100.00	7,997,067.19	47,353,711.82	--

其他说明：

政府补助项目明细详见本报告“十一、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目”。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	483,883,566.00						483,883,566.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,329,204,696.77		0.00	1,329,204,696.77
其他资本公积	8,123,270.32	13,774,058.43	0.00	21,897,328.75
合计	1,337,327,967.09	13,774,058.43	0.00	1,351,102,025.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系：

1. 下属子公司贵州联合民爆器材经营有限责任公司接受房产投资形成的资本公积 8,413,090.68 元。
2. 下属子公司保利特能工程有限公司收购贵州开源爆破工程有限公司少数股东股权形成的资本公积 4,554,782.25 元。
3. 下属子公司贵州盘江民爆有限公司确认联营企业其他权益变动形成的资本公积 808,185.50 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,173,518.58	- 3,227,091.88			- 486,653.89	- 2,901,402.51	160,964.52	14,272,116.07
其中：重新计量设定受益计划变动额	16,759,779.19	- 5,716,931.55			- 862,660.73	- 4,898,044.84	43,774.02	11,861,734.35
其他权益工具投资公允价值变动	413,739.39	2,489,839.67			376,006.84	1,996,642.33	117,190.50	2,410,381.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,906,142.03	- 7,895,296.47				- 6,585,285.19	- 1,310,011.28	- 8,491,427.22
外币财务报表折算差额	- 1,906,142.03	- 7,895,296.47				- 6,585,285.19	- 1,310,011.28	- 8,491,427.22
其他综合收益合计	15,267,376.55	- 11,122,388.35			- 486,653.89	- 9,486,687.70	- 1,149,046.76	5,780,688.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,059,043.35	116,000,981.41	91,773,406.48	57,286,618.28
合计	33,059,043.35	116,000,981.41	91,773,406.48	57,286,618.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,811,786.65			122,811,786.65
任意盈余公积	55,836,161.09			55,836,161.09
合计	178,647,947.74			178,647,947.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	533,371,460.72	1,341,050,947.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-847,353.90
调整后期初未分配利润	533,371,460.72	1,340,203,593.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-662,323,421.43	-785,770,116.44
应付普通股股利		20,806,993.33
其他减少	-174,397.01	255,023.17
其他调整因素	5,643,506.48	
期末未分配利润	-123,134,057.22	533,371,460.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-847,353.90 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,707,662,484.97	5,473,198,354.76	6,300,207,753.65	5,307,389,349.28
其他业务	69,696,423.89	44,234,668.13	63,721,913.29	19,232,716.99
合计	6,777,358,908.86	5,517,433,022.89	6,363,929,666.94	5,326,622,066.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	6,777,358,908.86	无	6,363,929,666.94	无
营业收入扣除项目合计金额	69,696,423.89	无	63,721,913.29	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.03%	无	1.00%	无
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	67,016,667.06	租赁、材料销售、服务费等	59,251,172.39	租赁、材料销售、服务费等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	2,679,756.83	保证金等资金占用利息	4,470,740.90	保证金等资金占用利息
与主营业务无关的业务收入小计	69,696,423.89	无	63,721,913.29	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	6,707,662,484.97	无	6,300,207,753.65	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
爆破及工程施工	4,237,101,440.02	3,766,714,807.25						
民爆产品生产及销	2,349,132,879.82	1,648,597,545.73						

售								
其他	191,124,589.02	102,120,669.89						
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,521,188.64	8,733,491.07
教育费附加	7,697,724.46	7,643,882.08
资源税	212,427.94	173,505.46
房产税	7,707,792.04	7,269,228.83
土地使用税	8,873,982.37	9,341,363.84
其他税费	5,596,874.11	3,977,333.35
合计	38,609,989.56	37,138,804.63

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	414,458,195.39	426,889,002.24
折旧摊销	80,035,979.89	77,295,126.84
业务招待费	14,411,036.76	15,369,593.53
聘请中介机构费	26,749,407.61	25,612,325.77
其他	140,261,039.34	137,009,611.91
合计	675,915,658.99	682,175,660.29

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,289,410.58	76,062,803.48
业务经费	9,265,308.31	12,912,077.15
销售服务费	23,337,004.63	8,797,267.68
折旧费	3,945,870.49	5,575,914.55
其他	46,985,967.39	49,930,497.13
合计	147,823,561.40	153,278,559.99

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	104,446,510.80	76,837,402.66
人工费用	70,194,357.04	45,352,079.74
折旧摊销	7,162,305.78	4,233,004.86

其他费用	11,405,770.72	10,563,426.23
合计	193,208,944.34	136,985,913.49

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	335,160,207.89	317,325,640.79
利息收入	-78,815,141.43	-114,521,087.05
汇兑净损失	-972,472.52	-24,345.51
其他	46,378,195.20	52,289,117.96
合计	301,750,789.14	255,069,326.19

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	639,852.09	170,665.94
政府补助	25,976,475.15	22,142,120.84
合计	26,616,327.24	22,312,786.78

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,097,482.27	-4,896,171.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,532,853.57	976,699.07

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,220,000.00	2,514,900.00
债务重组收益	-456,840.15	
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	-2,444,457.22
其他	0.00	500,000.00
合计	2,327,788.55	-3,349,029.50

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,699,467.63	-5,592,404.35
应收账款坏账损失	-366,054,587.17	-478,025,300.07
其他应收款坏账损失	-233,630,603.34	-189,009,859.27
合计	-594,985,722.88	-672,627,563.69

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,668,508.63	-12,724,026.27
二、长期股权投资减值损失		-2,482,173.50
四、固定资产减值损失	-9,800,357.87	-25,860,759.16
六、在建工程减值损失		-17,631,492.80
九、无形资产减值损失	-5,898.00	-273,785.18
十一、合同资产减值损失	-3,734,958.65	-1,250,220.71
十二、其他	-193,951,245.98	
合计	-213,160,969.13	-60,222,457.62

其他说明：

注：其他资产减值损失系其他非流动资产减值损失，详见本报告“七、合并财务报表主要项目注释（三十）其他非流动资产”。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	7,109,189.28	6,971.80
合计	7,109,189.28	6,971.80

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,656,770.83	1,650,877.21	3,656,770.83
非流动资产毁损报废利得	1,197,000.22	4,419,210.55	1,197,000.22
无需支付的应付款项	9,502,019.88	3,667,240.01	9,502,019.88
赔偿金、违约金及罚款收入	1,562,450.83	1,080,930.90	1,562,450.83
合并成本小于被投资方可辨认净资产公允价值份额		5,555,355.33	
其他	2,349,541.16	2,105,313.60	2,349,541.16
合计	18,267,782.92	18,478,927.60	18,267,782.92

其他说明：

注：与企业日常活动无关的政府补助详见本报告“十一、政府补助（三）计入当期损益的政府补助”。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	184,607.19	11,080.00	184,607.19
赔偿金、违约金及罚款支出	11,128,393.72	5,651,701.37	11,128,393.72
非流动资产毁损报废损失	618,770.72	5,173,820.07	618,770.72
预计负债（赔偿金）	20,000,000.00		20,000,000.00
其他	1,371,456.08	755,318.60	1,371,456.08
合计	33,303,227.71	11,591,920.04	33,303,227.71

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,394,618.76	49,075,681.40
递延所得税费用	-85,768,983.25	-76,573,227.69
合计	-33,374,364.49	-27,497,546.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-884,511,889.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-221,127,972.30

子公司适用不同税率的影响	84,331,932.28
调整以前期间所得税的影响	2,589,150.86
非应税收入的影响	-800,507.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,413,928.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,869,084.10
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	164,139,226.99
适用税率变化对前期已确认递延所得税资产或负债的暂时性差异产生的影响	781,340.95
其他（研发费用加计扣除）	-61,832,379.99
所得税费用	-33,374,364.49

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释（五十七）其他综合收益”。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	15,024,806.82	19,883,213.06
收到的利息收入	22,333,835.12	25,974,055.02
收到的罚款、赔款及违约金	5,472,540.94	1,107,675.85
收到的往来款及保证金等	234,265,135.13	360,283,916.56
合计	277,096,318.01	407,248,860.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	43,292,780.81	37,224,546.11
付现管理费用	129,885,197.45	122,970,389.45
支付的罚款、赔款及违约金	16,883,110.58	10,073,831.91
支付的往来款及保证金等	425,406,500.24	225,753,631.80
合计	615,467,589.08	396,022,399.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同控收购被投资单位收购日账目货币资金		10,609,333.57
非金融机构拆借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	10,609,333.57

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	201,047.51	
合计	201,047.51	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据保证金	19,499,986.66	
票据贴现及到期收回	473,657,263.48	60,000,000.00
收到非金融企业借款	352,361,500.00	646,440,000.00
收到融资租赁款	15,075,328.00	185,000,000.00
合计	860,594,078.14	891,440,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还应收账款保理款		208,000,000.00
归还非金融企业借款	378,320,000.00	126,754,655.21
票据到期承兑及支付保证金	76,570,000.00	249,529,834.92
支付的融资租赁款	81,904,618.90	46,249,999.98
支付前期股权收购款	32,092,675.00	
支付的金融机构融资手续费	21,766,789.41	
合计	590,654,083.31	630,534,490.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-851,137,524.70	-906,835,402.30
加：资产减值准备	213,160,969.13	60,222,457.62
信用减值损失	594,985,722.88	672,627,563.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,027,380.82	168,916,686.48
使用权资产折旧	11,044,128.56	11,473,801.98
无形资产摊销	30,621,639.59	20,336,711.71
长期待摊费用摊销	20,014,621.87	15,710,630.73
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）	-7,109,189.28	-6,971.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-578,229.50	754,609.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	338,172,249.54	327,858,131.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,327,788.55	3,349,029.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-82,255,221.47	-78,056,901.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,513,761.78	1,483,673.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,448,636.65	-36,401,097.18
经营性应收项目的减少（增加	-367,186,080.94	-631,431,358.17

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-257,008,633.97	59,052,909.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-218,538,354.45	-310,945,524.93
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	912,211,946.01	1,071,518,610.76
减: 现金的期初余额	1,071,518,610.76	1,391,219,123.77
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	-159,306,664.75	-319,700,513.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,482,035.46
其中:	
其中: 余庆合力爆破工程有限公司	3,482,035.46
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,587,718.51
其中:	
其中: 余庆合力爆破工程有限公司	1,587,718.51
其中:	
其中: 余庆合力爆破工程有限公司	
处置子公司收到的现金净额	1,894,316.95

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	912,211,946.01	1,071,518,610.76
其中：库存现金	459,054.30	259,795.07
可随时用于支付的银行存款	911,752,891.71	1,071,258,815.69
三、期末现金及现金等价物余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,423,448.48
其中：美元	2,055,248.42	7.0827	14,556,707.99
欧元			
港币			
卢比	271,412,625.30	0.0253	6,866,739.42
澳元	0.22	4.8636	1.07
应收账款			26,110,909.57
其中：美元	3,686,575.68	7.0827	26,110,909.57

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,405,897.47
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	155,014,859.77
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
与租赁相关的总现金流出	163,086,688.70
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
-------	----------

1 年以内	1, 209, 836. 82
1 至 2 年	1, 209, 836. 82
2 至 3 年	1, 209, 836. 82
3 年以上	2, 419, 673. 64
合计	6, 049, 184. 10

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机器设备	19, 352, 110. 66	
房屋建筑	9, 034, 619. 22	
合计	28, 386, 729. 88	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2, 229, 514. 22	2, 338, 300. 34
第二年	1, 588, 635. 16	436, 631. 42
第三年	608, 355. 29	345, 752. 36
第四年	458, 483. 60	342, 276. 93
第五年	388, 901. 84	224, 405. 24
五年后未折现租赁收款额总额	1, 826, 103. 89	1, 762, 000. 00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

PPP 项目

1. 《清徐县 2018 年度“四好农村路”新建工程 PPP 项目合同》

本合同由清徐县人民政府授权的实施机构清徐县交通运输局（甲方）与社会资本方保利新联爆破工程集团有限公司（乙方）于 2019 年 8 月签署。

本项目包含新建的清徐县孔村-西高白公路（开南路）项目、清徐县徐沟~208 国道（西大街西延）项目和清徐县开南路（清东街—滨河西路）项目三个子项目。本项目政府与社会资本合作的方式为 BOT（建设-运营-移交）模式，即由乙方承担本项目的融资、建设、运营、维护和用户服务的职责，甲方授予乙方本项目经营权，合同期满后本项目资产及相关权利等由乙方无偿移交给政府或政府指定的部门。本项目合作期限 25 年，其中：建设期 3 年、运营期 22 年。

本项目采用金融资产模式计量，截至 2023 年 12 月 31 日项目累计确认合同资产 1,247,912,753.82 元。

2. 《遵义市新蒲新区洛安生态文明示范区核心区基础设施建设 PPP 项目合同》

本合同由遵义市新蒲新区住建局（甲方）、遵义洛安生态开发投资有限责任公司、贵州新联爆破工程集团有限公司（乙方）于 2017 年 12 月签署。

甲方授予乙方在合作期内负责投资、融资、建设、运营和维护遵义市新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目交通系统（绿道）工程、遵义市新蒲新区樱花大道北段延长线工程、新舟镇禹门小学建设工程。乙方按期获得服务费用，合作期限届满时，乙方需将全部项目设施完好、无债务、不设置担保地无偿移交给甲方或新区管委会指定机构。本项目合作期限 30 年，其中：建设期 2 年、运营期 28 年。

本项目采用金融资产模式计量，截至 2023 年 12 月 31 日项目累计确认合同资产 997,908,201.57 元，计提合同资产减值准备 49,895,410.08 元。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	104,446,510.80	76,837,402.66
人工费用	70,194,357.04	45,352,079.74
折旧摊销	7,162,305.78	4,233,004.86
其他	11,405,770.72	10,563,426.23
合计	193,208,944.34	136,985,913.49
其中：费用化研发支出	193,208,944.34	136,985,913.49

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
毕节众恒爆破服务有限公司	2,301.00	44.33%	出售	2023年07月31日	控制权转移	806,262.70	44.33%					
余庆合力爆破工程有限公司	3,482,035.00	51.00%	出售	2023年12月31日	控制权转移	943,839.53	51.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

其他原因导致的合并范围变化如下：

1、河南久联吸收合并子公司南阳神威实业有限公司（统一社会信用代码：91411325345051487H）。

2、孙公司内蒙古瀚石矿山工程有限公司的子公司锡林浩特市瀚石建筑工程有限责任公司于 2023 年 4 月 18 日被注销。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
保利新联爆破工程集团有限公司	1,038,274,018.00	贵州贵阳	贵州贵阳	爆破与拆除工程	83.41%		投资设立
贵州盘江民爆有限公司	350,000,000.00	贵州清镇	贵州清镇	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		同一控制下的企业合并
保利特能工程有限公司	1,000,000,000.00	贵州贵阳	北京	房屋建筑业	100.00%		投资设立
甘肃久联民爆器材有限公司	163,990,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
安顺久联民爆有限责任公司	100,000,000.00	贵州安顺	贵州安顺	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	100.00%		投资设立
贵阳久联化工有限责任公司	90,000,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	51.00%		同一控制下的企业合并
西藏保利久联民爆器材发展有限公	100,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	民用爆破物品的生产销售、研究与	51.00%		投资设立

司				开发			
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	60,000,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	民用爆破器材销售	51.00%	42.31%	投资设立
保利澳瑞凯管理有限公司	50,000,000.00	山东威海	山东威海	民用爆破技术开发、技术咨询服务	51.00%		投资设立
河南久联神威民爆器材有限公司	47,672,200.00	河南南阳	河南南阳	民用爆炸物品的生产销售	90.01%		非同一控制下的企业合并
保利生态科技有限公司	200,000,000.00	北京	北京	生态保护和环境治理业	100.00%		投资设立
湖南金聚能科技有限公司	30,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	专用设备制造业	65.00%		非同一控制下的企业合并
保联石家庄科技有限公司	30,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	数码电子技术推广和应用	100.00%		投资设立
保融盛维（沈阳）科技有限公司	20,000,000.00	辽宁沈抚	辽宁沈抚	数码电子雷管模组等生产与销售	51.00%		投资设立
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	4,000,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	雷管炸药危险品运输、普通货物运输	66.45%		非同一控制下的企业合并
河北卫星化工股份有限公司	200,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	民用爆炸物品的生产销售	70.00%		非同一控制下的企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保利澳瑞凯管理有限公司	49.00%	-1,211,282.80		349,319,942.58
保利新联爆破工程集团有限公司	16.59%	-134,370,668.37		10,212,013.70

河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	2,365,408.26	1,095,097.08	24,054,731.53
河北卫星化工股份有限公司	30.00%	-9,408,803.68		32,763,652.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保利澳瑞凯管理有限公司	551,155,673.70	486,356,227.14	1,037,511,900.84	150,965,398.27	16,651,044.30	167,616,442.57	668,115,662.11	456,473,034.33	1,124,588,696.44	238,328,901.87	11,926,689.37	250,255,591.24
保利新联爆破工程集团有限公司	5,644,577,380.82	3,786,156,321.65	9,430,733,702.47	7,038,562,260.42	2,290,671,266.92	9,329,233,527.34	6,276,465,243.72	2,946,167,069.93	9,222,632,313.65	7,009,814,420.82	1,243,313,832.06	8,253,128,252.88
河南久联神威民爆器材有限公司	246,727,488.45	147,694,945.52	394,422,433.97	145,130,080.19	8,893,010.47	154,023,090.66	142,767,815.93	152,764,163.99	295,531,979.92	67,915,136.74	9,514,175.84	77,429,312.58
河北卫星化工股份有限公司	215,148,212.12	155,916,682.87	371,064,894.99	452,185,584.12	5,394,571.77	457,580,155.89	201,806,090.15	166,385,299.59	368,191,389.74	422,286,070.00	5,555,403.66	427,841,473.66

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保利澳瑞凯管理有限公司	448,268,297.85	7,011,255.55	7,011,255.55	-18,369,184.10	452,398,911.43	12,129,547.36	12,129,547.36	64,705,054.52
保利新联爆破工程集团有限公司	2,365,232,451.92	-907,652,478.34	-915,547,774.81	-379,932,425.79	2,796,248,631.65	658,411,995.58	660,621,889.60	189,291,530.06

河南久联神威民爆器材有限公司	463,960,978.71	33,482,271.66	36,135,864.47	59,370,875.86	371,981,218.36	27,641,284.65	31,441,464.09	28,230,269.64
河北卫星化工股份有限公司	140,313,902.38	28,513,170.87	28,513,170.87	44,909,678.30	95,942,101.80	33,988,174.79	33,988,174.79	27,723,675.29

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州安联建材开发有限公司	贵州贵安	贵州贵安	建材产品研发、生产销售	49.00%		权益法
湖南金能科技实业有限公司	湖南常德	湖南常德	能源化工材料研发、生产销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				

财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
对联营企业权益投资的账面价值				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵州安联建材开发有限公司	湖南金能科技实业有限公司	贵州安联建材开发有限公司	湖南金能科技实业有限公司
流动资产	99,109,052.44	7,030,602.26	84,413,931.74	9,774,716.09
非流动资产	14,006,619.11	25,950,075.42	16,825,422.47	26,095,813.45
资产合计	113,115,671.55	32,980,677.68	101,239,354.21	35,870,529.54
流动负债	67,963,713.58	15,468,011.33	61,768,160.31	17,885,093.76
非流动负债				
负债合计	67,963,713.58	15,468,011.33	61,768,160.31	17,885,093.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	45,151,957.97	17,512,666.35	39,471,193.90	17,985,435.78
按持股比例计算的净资产份额	22,124,459.41	8,581,206.51	19,340,885.01	8,812,863.53
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	22,124,459.41	8,581,206.51	19,340,885.01	8,812,863.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	41,762,418.30	13,695,936.44	20,181,928.73	18,247,199.11
净利润	5,680,764.08	-472,769.43	-50,317.65	-2,040,816.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,591,471.97	-656,608.46	-50,317.65	-2,040,816.33

本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		470,507.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-470,507.90	382,084.11
--综合收益总额	-470,507.90	382,084.11
联营企业：		
投资账面价值合计	41,264,240.61	49,005,238.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,016,072.79	-4,253,599.81
--综合收益总额	2,016,072.79	-4,253,599.81

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
盘江民爆骆家桥生产点基础设施配套补助	12,658,333.21			350,000.04		12,308,333.17	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目土地补助	9,000,000.16			249,999.96		8,750,000.20	与资产相关
保融盛维沈抚示范区本级科技计划项目补助	5,500,000.00			1,680,000.00		3,820,000.00	与收益相关
盘江民爆骆	5,400,000.			150,000.00		5,250,000.	与资产相关

家桥土地基础设施补助	00					00	
盘江民爆智能制造新模式应用项目补助	5,338,666.83			485,333.28		4,853,333.55	与资产相关
保利新联创新性领军企业再支持项目补助	2,410,955.94			449,706.27		1,961,249.67	与收益相关
河南久联乳化生产线技改补助资金	2,230,588.24			278,823.53		1,951,764.71	与资产相关
盘江民爆异地搬迁 DDNP 起爆药自动化专项款	2,199,999.84			200,000.04		1,999,999.80	与资产相关
开阳物资城北路办公楼拆迁补偿	2,098,317.88		1,995,241.06	103,076.82			与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目政策返还资金	1,799,999.84			50,000.04		1,749,999.80	与资产相关
河南久联胶状乳化炸药技术改造发展专项补助	1,100,000.00			220,000.00		880,000.00	与资产相关
其他小额汇总	4,564,817.07	1,049,100.00	16,711.11	1,768,175.04		3,829,030.92	与收益/与资产相关
合计	54,301,679.01	1,049,100.00	2,011,952.17	5,985,115.02		47,353,711.82	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,648,353.56	4,011,214.88
创新能力补贴	2,643,826.30	2,580,785.34
研究开发补贴	1,826,829.20	1,901,999.94
税收返还	6,554,294.49	3,313,671.90
安全生产补贴	2,080,000.00	4,178,000.00
建设补偿款	1,713,437.24	1,734,158.90
产业发展补贴	9,839,734.36	3,558,985.41
重点工作贡献奖励	300,000.00	1,100,000.00
其他计入其他收益的零星补助		163,304.47
创新能力补贴		450,000.00
仓库维护费		280,319.96
拆迁补偿款	1,995,241.06	
其他计入营业外收入的零星补助	31,529.77	520,557.25
合计	29,633,245.98	23,792,998.05

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具,包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具的风险

1. 金融工具的分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

1) 2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,354,518,058.61			1,354,518,058.61
应收票据	293,737,277.24			293,737,277.24
应收账款	5,237,075,815.23			5,237,075,815.23
应收款项融资			107,166,219.28	107,166,219.28
其他应收款	1,136,479,213.91			1,136,479,213.91
其他权益工具投资			119,117,145.91	119,117,145.91

2) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,480,090,945.08			1,480,090,945.08
应收票据	445,649,370.83			445,649,370.83
应收账款	5,502,466,351.13			5,502,466,351.13
应收款项融资			72,262,753.50	72,262,753.50
其他应收款	1,351,398,406.81			1,351,398,406.81
其他权益工具投资			117,352,600.98	117,352,600.98

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

1) 2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,166,421,543.15	3,166,421,543.15
应付票据		797,645,179.32	797,645,179.32
应付账款		2,734,080,207.31	2,734,080,207.31
其他应付款		1,385,169,682.44	1,385,169,682.44
一年内到期的非流动负债		1,085,182,097.75	1,085,182,097.75
其他流动负债		592,476,101.35	592,476,101.35
长期借款		2,602,406,044.78	2,602,406,044.78
应付债券			
租赁负债		20,739,579.99	20,739,579.99
长期应付款		429,396,084.81	429,396,084.81

2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,000,273,906.33	3,000,273,906.33
应付票据		593,829,616.53	593,829,616.53
应付账款		2,748,458,241.19	2,748,458,241.19
其他应付款		1,531,934,142.91	1,531,934,142.91
一年内到期的非流动负债		796,615,865.77	796,615,865.77
其他流动负债		782,392,734.94	782,392,734.94
长期借款		1,801,356,861.11	1,801,356,861.11
应付债券		302,495,000.00	302,495,000.00
租赁负债		18,621,847.97	18,621,847.97
长期应付款		75,478,096.24	75,478,096.24

(二) 信用风险

1. 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

(1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

(2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2. 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

(1) 债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

(3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

3. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

4. 金融工具损失准备期初余额与期末余额详见本附注六相关科目说明。

5. 信用风险敞口及信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司在签订新合同之前，会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额，响应的赊销风险由公司本部执行控制。公司因提供财务担保而面临的信用风险处于可控状态。

(三) 流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（四）市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使公司面临现金流量利率风险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六相关科目说明。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			107,166,219.28	107,166,219.28
（三）其他权益工具投资			119,117,145.91	119,117,145.91
持续以公允价值计量的资产总额			226,283,365.19	226,283,365.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			68,869,200.25	68,869,200.25
非持续以公允价值计量的资产总额			68,869,200.25	68,869,200.25

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公司其他权益工具投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按被投资单位净资产进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
保利久联控股集团有限责任公司	贵州贵阳	国有资产经营管理	29318.43	44.50%	44.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、（十一）长期股权投资”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安顺新联爆破工程有限公司	合营企业
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	联营企业
贵州安联建材开发有限公司	联营企业
沿河开源爆破工程有限公司	联营企业
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	联营企业
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	联营企业
遵义市联合民爆器材经营有限公司	联营企业
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	联营企业
贵州黔南化轻工民爆器材有限责任公司	联营企业
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	联营企业
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	联营企业
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	联营企业
贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	联营企业
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	联营企业
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	联营企业
瓮安县民用爆破服务有限公司	联营企业
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	联营企业
普定县联合物资经营有限责任公司	联营企业
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	联营企业
安顺市平坝区民爆器材有限责任公司	联营企业
遵义县物资供应有限责任公司	联营企业
桐梓县娄山爆破工程有限公司	联营企业
湖南金能科技实业有限公司	联营企业
贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	联营企业
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国保利集团有限公司	最终控制方
保利财务有限公司	受同一最终控制方控制
保利科技有限公司	受同一最终控制方控制
保利化工控股有限公司	受同一最终控制方控制
遵义久联物业服务服务有限公司	受同一最终控制方控制
唐山保久民爆有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆哈密有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆济南科技有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州恒信利投资有限公司	受同一最终控制方控制
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州盘化实业有限公司	受同一最终控制方控制
贵州保久安防集团有限公司	受同一最终控制方控制
上海保利物业酒店管理集团有限公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	受同一最终控制方控制
新时代民爆辽宁有限公司	受同一最终控制方控制
辽阳新时代民爆有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州镇东护运有限公司	受同一最终控制方控制
贵州威振护运有限公司	受同一最终控制方控制

贵州威振金融科技服务有限公司	受同一最终控制方控制
本溪新时代民爆有限公司	受同一最终控制方控制
保利阳光化工和矿山服务有限公司	受同一最终控制方控制
保利长大工程有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
保利民爆哈密有限公司	接受劳务	137,185,193.43		否	145,921,827.38
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	接受劳务	122,889,322.00		否	104,707,353.92
贵州盘化实业有限公司	采购商品	67,159,799.94		否	43,232,091.86
新时代民爆辽宁有限公司	采购商品	18,534,688.99		否	12,365,514.72
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	接受劳务	1,128,440.36		否	9,810,466.25
贵州保久安防集团有限公司	采购商品			否	896,111.50
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	接受劳务			否	537,867.91
上海保利物业酒店管理集团有限公司	接受服务	64,487.38		否	106,104.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	销售商品	48,381,420.17	38,537,310.24
新时代民爆辽宁有限公司	销售商品	30,245,562.56	12,998,693.81
遵义市联合民爆器材经营有限公司	销售商品	14,820,219.38	20,147,332.01
保利民爆哈密有限公司	销售商品	14,174,370.18	11,029,331.86
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	销售商品	7,485,061.47	6,136,861.81
沿河开源爆破工程有限公司	销售商品	5,330,215.93	8,709,738.41
保利民爆科技集团股份有限公司	销售商品	4,624,473.81	1,830,998.76
保利科技有限公司	销售商品	4,460,176.99	73,394.50
保利长大工程有限公司	提供劳务	4,238,715.87	0.00
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	3,325,441.32	404,593.98

贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	销售商品	2,062,481.95	1,853,101.59
本溪新时代民爆有限公司	销售商品	1,522,123.89	194,690.27
安顺新联爆破工程有限公司	销售商品	1,072,723.89	5,683,616.07
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	销售商品	756,562.82	558,448.14
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	销售商品	341,046.37	3,210,733.35
贵州盘化实业有限公司	销售商品	235,143.98	166,967.26
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	销售商品	125,074.80	1,465,217.03
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	50,973.45	8,939,139.42
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	销售商品		7,612,545.95
贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	销售商品		3,119,259.47
瓮安县民用爆破服务有限公司	销售商品		2,660,064.82
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	销售商品		902,293.81
桐梓县娄山爆破工程有限公司	销售商品		761,203.54
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	销售商品		621,707.72
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	销售商品		562,868.05
保利民爆济南销售有限公司	销售商品		199,561.72
安顺市平坝区民爆器材有限责任公司	销售商品		105,345.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
保利久联控股集团有限责任公司	土地和房屋		3,588,757.78			695,964.78	695,964.72				
北京理工北阳爆破工程技术有限公司	房屋		943,396.23				943,396.23				
合计			4,532,154.01			695,964.78	1,639,360.95				

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2023年11月18日	2024年11月17日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2023年12月26日	2024年12月26日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2023年02月22日	2024年02月21日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2023年10月13日	2024年10月12日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	36,000,000.00	2019年08月20日	2024年08月20日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	15,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2023年08月09日	2024年08月09日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2023年09月26日	2024年09月26日	否

甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2023年08月10日	2025年08月09日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2023年11月22日	2024年11月22日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,049,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
贵阳久联化工有限责任公司	30,000,000.00	2021年10月19日	2024年10月18日	否
贵阳久联化工有限责任公司		2022年01月04日	2025年01月03日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,100,000.00	2023年10月12日	2025年10月10日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
安顺久联民爆有限责任公司	32,500,000.00	2021年03月31日	2024年03月29日	否
安顺久联民爆有限责任公司	49,700,000.00	2022年05月26日	2024年05月26日	否
安顺久联民爆有限责任公司	49,950,000.00	2023年03月17日	2025年05月26日	否
贵州盘江民爆有限公司	99,900,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
贵州盘江民爆有限公司	40,000,000.00	2023年12月14日	2024年12月14日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月04日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2023年03月24日	2025年03月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	65,000,000.00	2023年01月13日	2024年01月13日	否
贵州盘江民爆有限公司	34,867,100.00	2022年03月02日	2025年03月02日	否
贵州盘江民爆有限公司	41,445,400.00	2022年02月22日	2024年02月22日	否
贵州盘江民爆有限公司	49,000,000.00	2023年04月27日	2025年04月27日	否
保利特能工程有限公司	35,000,000.00	2023年07月11日	2024年07月11日	否
保利特能工程有限公司	20,000,000.00	2023年07月25日	2024年07月25日	否
贵州开源爆破工程有限公司	30,000,000.00	2023年06月21日	2024年06月20日	否
贵州开源爆破工程有限公司	20,000,000.00	2023年07月14日	2024年07月14日	否
贵州开源爆破工程有限公司	5,600,000.00	2023年07月21日	2024年01月21日	否
贵州开源爆破工程有限公司	15,000,000.00	2023年12月20日	2024年06月21日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2023年06月30日	2024年06月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年06月30日	2024年06月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2023年09月05日	2024年09月05日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	102,132,900.00	2023年11月13日	2024年11月13日	否
保利新联爆破工程集	83,410,000.00	2023年01月13日	2024年01月12日	否

团有限公司				
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2023年11月10日	2025年11月09日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2023年03月29日	2024年03月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年05月19日	2024年05月19日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2023年07月28日	2025年07月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2023年08月24日	2024年08月23日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	108,433,000.00	2023年11月22日	2024年11月21日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	43,062,800.00	2023年10月27日	2024年10月27日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2023年07月31日	2024年07月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司		2023年01月06日	2024年01月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	41,705,000.00	2023年01月18日	2024年01月17日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	111,767,500.00	2023年02月07日	2024年02月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	16,637,900.00	2023年02月07日	2024年02月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	45,509,600.00	2023年06月21日	2024年06月21日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	117,444,000.00	2023年11月16日	2024年11月15日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	94,738,200.00	2023年01月20日	2024年01月10日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	93,315,500.00	2023年12月06日	2024年12月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	68,509,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	37,534,500.00	2023年09月14日	2024年09月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	33,364,000.00	2023年10月16日	2024年10月17日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	88,083,000.00	2023年06月13日	2024年06月13日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	30,000,000.00	2023年09月28日	2024年09月27日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	25,383,900.00	2023年09月04日	2025年09月04日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	102,690,800.00	2023年08月01日	2024年08月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	91,403,500.00	2023年12月25日	2024年06月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	29,164,800.00	2023年08月01日	2024年08月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司		2023年08月01日	2024年08月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	35,310,600.00	2023年08月01日	2024年08月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司		2023年08月01日	2024年08月01日	否

保利新联爆破工程集团有限公司	70,000,000.00	2023年08月01日	2024年08月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	133,103,200.00	2023年11月15日	2024年06月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	38,460,000.00	2023年12月15日	2024年06月30日	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	346,500,000.00	2020年05月28日	2038年05月28日	否
山西保晋工程有限公司	877,940,000.00	2020年03月24日	2039年03月15日	否
盘化(济南)化工有限公司	46,000,000.00	2021年11月24日	2024年11月24日	否
济南四五六爆破工程有限公司	9,000,000.00	2021年09月29日	2024年09月28日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	8,000,000.00	2023年07月18日	2026年07月18日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	8,000,000.00	2023年10月12日	2026年07月18日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	2,000,000.00	2023年08月29日	2024年02月25日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	4,000,000.00	2023年12月04日	2026年10月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
保利久联控股集团有限责任公司	189,000,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	已到期未归还
保利久联控股集团有限责任公司	80,000,000.00	2023年02月23日	2025年02月23日	
保利久联控股集团有限责任公司	185,800,000.00	2023年04月04日	2024年04月04日	
保利久联控股集团有限责任公司	200,000.00	2023年04月06日	2024年04月04日	
保利久联控股集团有限责任公司	19,000,000.00	2023年09月28日	2024年09月28日	
保利久联控股集团有限责任公司	40,000,000.00	2023年10月12日	2024年09月28日	
保利久联控股集团有限责任公司	44,000,000.00	2023年12月29日	2024年03月29日	
保利财务有限公司	36,000,000.00	2019年08月20日	2024年08月20日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,413,893.17	7,578,063.06

(8) 其他关联交易

本公司本年度无需要披露的其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70
其他应收款	贵州恒信利投资有限公司	8,530,930.82		8,530,930.82	
其他应收款	湖南金能科技实业有限公司	8,127,079.37		8,273,298.55	
其他应收款	贵州安联建材开发有限公司	1,911,633.50	1,521,406.88	1,911,633.50	578,134.05
其他应收款	中国保利集团有限公司	1,600,000.00			
其他应收款	贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00	
其他应收款	保利民爆科技集团股份有限公司	1,169,596.29		475,255.84	
其他应收款	唐山保久民爆有限公司	924,462.88		152,697.44	
其他应收款	保利久联控股集团有限责任公司	716,653.15		726,585.17	
其他应收款	安顺新联爆破工程有限公司	615,295.80		615,295.80	
其他应收款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	499,995.50		61,971.13	
其他应收款	保利化工控股有限公司	374,400.00		374,400.00	
其他应收款	贵州久联企业集团有限公司新联轻化工有限责任公司	301,075.80		301,075.80	

其他应收款	贵州盘化实业有限公司	171,193.31		527,963.41	
其他应收款	新时代民爆辽宁有限公司	67,269.11			
其他应收款	保利民爆哈密有限公司	32,026.81		3,083.37	
其他应收款	上海保利物业酒店管理集团有限公司	8,962.50		8,962.50	
其他应收款	贵州保久安防集团有限公司	8,752.00			
其他应收款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	2,000.00		2,000.00	
应收股利	安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38		2,481,120.38	
应收股利	贵州贵安发展集团有限公司	2,091,000.00		2,091,000.00	
应收股利	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55		1,841,627.55	
应收股利	遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77		54,481.77	
应收账款	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	50,134,658.17	5,830,332.79	51,849,871.47	
应收账款	遵义市联合民爆器材经营有限公司	39,580,719.20		42,008,237.57	
应收账款	沿河开源爆破工程有限公司	28,255,828.81	199,068.48	27,590,297.77	
应收账款	贵州省黔南化轻民爆器材有限责任公司	26,567,428.66	3,353,655.87	23,688,137.79	
应收账款	新时代民爆辽宁有限公司	10,722,430.25		7,548,693.00	
应收账款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	7,137,078.27	4,065,853.70	7,248,078.30	
应收账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	6,049,004.59		4,662,843.93	
应收账款	保利科技有限公司	5,040,000.00			
应收账款	安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	4,983,537.50	247,969.69	9,098,071.34	
应收账款	贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	4,607,854.00	237,363.80	4,142,791.94	
应收账款	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	4,566,962.08	125.00	4,190,000.20	
应收账款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	3,855,807.55		3,855,807.55	
应收账款	保利民爆哈密有	3,677,203.84		3,357,330.43	

	限公司				
应收账款	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	3,655,889.62	197,957.43	1,144,697.22	
应收账款	保利久联控股集团有限责任公司	3,216,406.21		13,496,849.60	
应收账款	安顺新联爆破工程有限公司	3,056,359.20	150,062.36	1,245,000.00	
应收账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	2,301,596.79		3,453,389.58	
应收账款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,313,200.32	106,570.30	1,549,830.32	
应收账款	普定县联合物资经营有限责任公司	1,064,814.26	283,885.60	650,311.34	
应收账款	本溪新时代民爆有限公司	1,047,539.89			
应收账款	瓮安县民用爆破服务有限公司	930,408.66	46,690.65	2,008,510.66	
应收账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	903,515.82		953,515.82	
应收账款	保利长大工程有限公司	784,338.00			
应收账款	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	665,974.49		884,751.66	
应收账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	463,343.71	119,254.68	4,388,994.74	
应收账款	保利民爆济南科技有限公司	86,954.00		1,455,468.70	
应收账款	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	82,057.07	4,591.99	1,953,031.47	
应收账款	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司			1,024,763.20	
应收账款	保利民爆科技股份有限公司			1,024,000.00	
应收账款	桐梓县娄山爆破工程有限公司			222,560.00	
应收账款	贵州盘化实业有限公司			67,958.00	
预付账款	贵州保久安防集团有限公司	5,000,000.00			
预付账款	保利民爆济南科技有限公司	1,231,687.23		1,169,552.16	
预付账款	保利民爆哈密有限公司	1,200,000.00			
预付账款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	444,546.00			
预付账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	296,420.95		296,420.95	

预付账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	56,472.08			
预付账款	贵州盘化实业有限公司	9,756.28		210,645.65	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	保利久联控股集团有限责任公司	591,259,045.78	519,471,296.96
其他应付款	贵州保久安防集团有限公司	57,255,142.38	108,622,123.20
其他应付款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	4,477,793.41	1,200,820.00
其他应付款	保利化工控股有限公司	572,254.60	218,436.52
其他应付款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	565,182.46	565,182.46
其他应付款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	550,000.00	550,000.00
其他应付款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	57,604.30	2,604.30
其他应付款	保利民爆科技集团股份有限公司	27,663.32	
其他应付款	保利民爆哈密有限公司	10,910.47	95,416.87
其他应付款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司		220,000.00
其他应付款	唐山保久民爆有限公司		152,697.44
应付账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	29,678,356.27	18,988,794.82
应付账款	贵州盘化实业有限公司	10,701,525.91	14,845,331.15
应付账款	新时代民爆辽宁有限公司	6,055,030.86	1,591,719.10
应付账款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	5,959,344.87	5,771,159.20
应付账款	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	465,642.50	465,642.50
应付账款	贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司	464,777.63	464,777.63
应付账款	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	453,229.92	453,229.92
应付账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	283,674.75	283,674.75
应付账款	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	120,000.00	120,000.00
应付账款	安顺新联爆破工程有限公司	33,263.37	33,263.37
应付账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司		1,020,808.21
应付账款	保利民爆哈密有限公司		94,100.34
一年内到期的非流动负债	保利财务有限公司	36,000,000.00	9,000,000.00
长期借款	保利财务有限公司		36,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

确认预计负债的或有事项：

2021 年 5 月，保利新联与浙江摩力光能科技有限公司（以下简称“摩力公司”）组成联合体，摩力公司作为联合体牵头人，参与宁波大榭工程建设有限公司（以下简称“大榭公司”）组织的“穿鼻岛高性能新材料产业园基础设施项目石料矿的委托开采及处置项目”招投标，联合体委托人保公司宁波分公司出具 10,000.00 万元投标保证金保单。

该项目中标后，联合体未能与大榭公司如期签订合同，大榭公司起诉人保公司宁波分公司，要求其支付保险理赔款 10,000.00 万元以及利息损失。

2022 年 12 月 5 日，浙江省宁波市中级人民法院判决人保公司宁波分公司向大榭公司赔偿 2,000.00 万元。2023 年 5 月 15 日，浙江省高级人民法院裁定维持一审判决。

2023 年 7 月 5 日，人保公司宁波分公司起诉摩力公司、保利新联以及摩力公司股东上海驯火消防科技有限公司支付代偿款 2,000.00 万元。

2023 年 12 月 5 日，宁波市北仑区人民法院做出一审判决，判定摩力公司、保利新联应支付人保公司宁波分公司代偿款 2,000.00 万元。

公司鉴于摩力公司的偿债能力较弱，由保利新联先行全额偿付的可能性较大，因此计提预计负债 2,000.00 万元，后续公司将积极向摩力公司追偿。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度制定了 3 个报告分部，分部为：爆破及工程施工、民爆产品生产及销售、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础及编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	爆破及工程施工	民爆产品生产及销售	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	4,237,101,440.02	2,349,132,879.82	191,124,589.02		6,777,358,908.86
二、主营业务成本	3,798,714,807.25	1,588,292,964.74	130,425,250.90		5,517,433,022.89
三、利润总额	-908,709,145.63	-4,215,685.57	28,412,942.01		-884,511,889.19
四、净利润	-840,257,065.23	-32,807,288.79	21,926,829.32		-851,137,524.70

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	158,068,232.28	122,289,287.10
1 至 2 年	83,546,288.83	186,967,868.84
2 至 3 年	115,926,601.96	75,704,832.92
3 年以上	113,593,711.28	113,226,965.28
3 至 4 年	8,733,764.27	10,959,551.64
4 至 5 年	8,200,997.50	2,938,983.02
5 年以上	96,658,949.51	99,328,430.62
合计	471,134,834.35	498,188,954.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	471,134,834.35	100.00%	73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60	498,188,954.14	100.00%	75,876,760.50	15.23%	422,312,193.64
其中：										
账龄组合	104,713,488.02	22.23%	73,318,038.75	70.02%	31,395,449.27	121,513,869.12	24.39%	75,876,760.50	62.44%	45,637,108.62
回收风险较低的民爆产品款	366,421,346.33	77.77%	0.00	0.00%	366,421,346.33	376,675,085.02	75.61%	0.00	0.00%	376,675,085.02
合计	471,134,834.35		73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60	498,188,954.14		75,876,760.50	15.23%	422,312,193.64

按组合计提坏账准备：73,318,038.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	2,057,779.06	102,888.95	5.00%
1 至 2 年	8,764,343.03	613,504.02	7.00%
2 至 3 年	11,248,176.67	1,124,817.66	10.00%
3 至 4 年	8,141,147.14	1,628,229.43	20.00%
4 至 5 年	7,755,739.05	3,102,295.62	40.00%
5 年以上	66,746,303.07	66,746,303.07	100.00%
合计	104,713,488.02	73,318,038.75	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
回收风险较低的民爆产品款	366,421,346.33		
合计	366,421,346.33		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	75,876,760.50			75,876,760.50
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-2,558,721.75			-2,558,721.75
2023年12月31日余额	73,318,038.75			73,318,038.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	75,876,760.50	-2,558,721.75				73,318,038.75
合计	75,876,760.50	-2,558,721.75				73,318,038.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	328,355,010.92	0.00	328,355,010.92	69.69%	
贵州众恒爆破工程有限公司	13,212,270.07	0.00	13,212,270.07	2.80%	
贵州三安爆破工程有限公司	6,050,120.80	0.00	6,050,120.80	1.28%	6,050,120.80
德江新城爆破工程有限公司	3,973,982.40	0.00	3,973,982.40	0.84%	3,973,982.40
贵州玉屏黔东玉安爆破工程有限责任公司	3,935,518.08	0.00	3,935,518.08	0.84%	3,935,518.08
合计	355,526,902.27	0.00	355,526,902.27	75.45%	13,959,621.28

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	41,299,614.55	37,220,517.31
其他应收款	1,466,912,716.10	974,399,916.59
合计	1,508,212,330.65	1,011,620,433.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	25,165,647.27
安顺久联民爆有限责任公司	14,645,153.54	10,566,056.30
贵阳久联化工有限责任公司	1,227,783.88	1,227,783.88
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	261,029.86
合计	41,299,614.55	37,220,517.31

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	3 年以上	暂留公司经营	
安顺久联民爆有限责任公司	10,566,056.30	1-3 年	暂留公司经营	
贵阳久联化工有限责任公司	1,227,783.88	2-3 年	暂留公司经营	
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	2-3 年；3 年以上	暂留公司经营	
合计	37,220,517.31			

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,469,638,797.24	973,431,682.60
保证金、押金组合	17,642.56	3,456,511.17
备用金组合	441,739.64	404,868.55
合计	1,470,098,179.44	977,293,062.32

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,396,338,205.02	914,719,589.40
1至2年	17,487,610.78	10,796,936.94
2至3年	4,979,498.17	15,058,053.83
3年以上	51,292,865.47	36,718,482.15
3至4年	14,706,713.60	31,527,088.26
4至5年	31,394,757.99	1,708,524.50
5年以上	5,191,393.88	3,482,869.39
合计	1,470,098,179.44	977,293,062.32

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10	977,293,062.32	100.00%	2,893,145.73	0.30%	974,399,916.59
其中：										
其中：账龄组合	4,858,529.90	0.33%	3,185,463.34	65.56%	1,466,912,716.10	5,083,713.60	0.52%	2,893,145.73	56.91%	2,190,567.87
往来款组合	1,464,780,267.34	99.64%				968,347,969.00	99.09%			968,347,969.00
保证金、押金组合	17,642.56	0.00%				3,456,511.17	0.35%			3,456,511.17
备用金组合	441,739.64	0.03%				404,868.55	0.04%			404,868.55

合计	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10	977,293,062.32	100.00%	2,893,145.73	0.30%	974,399,916.59
----	------------------	---------	--------------	-------	------------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：3,185,463.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	662,867.78	33,143.39	5.00%
1至2年	442,338.00	30,963.66	7.00%
2至3年	340,012.03	34,001.20	10.00%
3至4年	221,762.00	44,352.40	20.00%
4至5年	247,579.00	99,031.60	40.00%
5年以上	2,943,971.09	2,943,971.09	100.00%
合计	4,858,529.90	3,185,463.34	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款组合	1,464,780,267.34		
保证金、押金组合	17,642.56		
备用金组合	441,739.64		
合计	1,465,239,649.54		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	2,893,145.73	0.00	0.00	2,893,145.73
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	292,317.61	0.00	0.00	292,317.61
2023年12月31日余额	3,185,463.34	0.00	0.00	3,185,463.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	2,893,145.73	292,317.61				3,185,463.34
合计	2,893,145.73	292,317.61				3,185,463.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
保利新联爆破工程集团有限公司	往来款组合	1,122,982,789.92	1年以内	76.39%	0.00
河北卫星化工股份有限公司	往来款组合	123,754,489.24	1年以内	8.42%	0.00
保利特能工程有限公司	往来款组合	60,098,868.13	1年以内	4.09%	0.00
保联石家庄科技有限公司	往来款组合	54,088,043.29	1年以内、1-2年	3.68%	0.00
吐鲁番银光民爆有限公司	往来款组合	36,639,242.12	1年以内	2.49%	0.00
合计		1,397,563,432.70		95.07%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05
合计	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
贵阳久联 化工有限 责任公司	45,899,95 0.79						45,899,95 0.79	
贵州联合 民爆器材 经营有限 责任公司	26,111,62 5.74						26,111,62 5.74	
甘肃久联 民爆器材 有限公司	177,765,4 37.31						177,765,4 37.31	
河南久联 神威民爆 器材有限 公司	172,700,0 00.00						172,700,0 00.00	
贵阳花溪 安捷运输 有限责任 公司	2,658,000 .00						2,658,000 .00	
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	865,979,6 82.55						865,979,6 82.55	
安顺久联 民爆有限 责任公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
保联石家 庄科技有 限公司	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	

贵州盘江民爆有限公司	504,981,405.91								504,981,405.91	
保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司	67,776,458.48								67,776,458.48	
保融盛维(沈阳)科技有限公司	10,200,000.00								10,200,000.00	
保利澳瑞凯管理有限公司	355,187,843.54								355,187,843.54	
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	30,600,000.00								30,600,000.00	
保利特能工程有限公司	251,847,652.54								251,847,652.54	
湖南金聚能科技有限公司	43,569,200.00								43,569,200.00	
保利生态产业发展有限公司	38,572,426.19								38,572,426.19	
河北卫星化工股份有限公司	223,462,300.00								223,462,300.00	
合计	2,947,311,983.05								2,947,311,983.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,350,416.50	110,526,505.45	133,432,165.71	113,956,800.27
其他业务	40,175,873.72	103,188.72	34,650,463.67	2,110,056.91
合计	184,526,290.22	110,629,694.17	168,082,629.38	116,066,857.18

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,097,846.70	25,409,582.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	
合计	21,147,846.70	25,409,582.23

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,154,565.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	30,273,098.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,949,460.01	

债务重组损益	-456,840.15	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-9,367,734.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,270,445.12	主要为报告期内预计负债
减：所得税影响额	4,833,047.10	
少数股东权益影响额（税后）	9,054,017.74	
合计	4,395,038.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-29.43%	-1.369	-1.369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.43%	-1.369	-1.369

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他