

保利联合化工控股集团股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司半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、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.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	48

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) 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。
- (三) 载有董事长签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：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
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
保利新联	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
盘江民爆	指	贵州盘江民爆有限公司
保利化工	指	保利化工控股有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层
电话	0851-86751504	0851-86751504
传真	0851-86748121	0851-86748121
电子信箱	wanglc@polyunion.cn	wangl@polyunion.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区
公司注册地址的邮政编码	550081
公司办公地址	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层
公司办公地址的邮政编码	550081
公司网址	www.gzjiulian.com
公司电子信箱	bllh@polyunion.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024年07月31日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,565,802,029.25	3,319,696,897.74	-22.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-52,010,109.50	73,169,352.58	-171.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-66,279,329.78	72,448,079.15	-191.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-288,505,264.80	-11,128,150.56	-2,492.57%
基本每股收益（元/股）	-0.1075	0.1512	-171.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.1075	0.1512	-171.10%
加权平均净资产收益率	-2.70%	2.79%	-5.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,893,087,531.67	16,532,591,282.69	2.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,904,594,678.60	1,953,566,789.17	-2.51%

注：1. 报告期收入、利润下降的主要原因一是民爆产销业务由于产品主要辐射的部分区域市场需求不足原因导致民爆产品销量下降；二是爆破施工业务由于部分存量项目已完成施工、部分新承接的项目开工不足或还未开工等原因，导致施工收入较上期减少；三是公司产业链延伸，矿山项目上半年尚处于建设阶段，受项目前期费用及财务费用发生等影响。

2. 经营活动产生的现金流量净额下降的原因是民爆产销业务销量下降、爆破施工业务量减少，回款相应减少所致。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-5,697.06	
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）	20,101,127.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,041.78	
减：所得税影响额	3,562,900.22	
少数股东权益影响额（税后）	2,739,351.82	
合计	14,269,220.28	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处的行业情况

民爆行业主要涵盖民用爆破器材及其装备的科研、生产、销售、储运，以及爆破工程设计、施工服务、质量检测、进出口等经济活动。民用爆破器材总体上涉及炸药、起爆器材两大类，主要产品有工业炸药、工业雷管、工业导爆索等多个品种，产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设。民爆行业对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，相关行业的波动对民爆行业产生重大影响。

1. 行业上下游情况

民爆行业的上游为生产所需的基础化工原料行业，硝酸铵是工业炸药最主要的原材料，其价格的波动对民爆器材的价格会产生重大影响。根据行业工作简报，2024 年 1-6 月炸药主要原材料粉状硝酸铵价格为 2609 元/吨、同比下降 9.85%，多孔粒状硝酸铵价格为 2662 元/吨、同比下降 10.43%，液态硝酸铵价格为 2456 元/吨、同比下降 10.66%，炸药主要原材料价格总体呈下降趋势。

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，宏观经济景气程度直接影响民爆企业的经营状况。2024 年以来，全国原煤 1-6 月累计产量 18.6 亿吨，同比下降 3%。全国十种有色金属 1-6 月累计产量 3242 万吨，同比增长 6.9%。全国水泥 1-6 月累计产量 6.87 亿吨，同比下降 9.8%，关联行业呈现小幅波动，但国内经济大环境持续向好，随着经济复苏，稳投资持续加力，为民爆行业持续发展提供了较好的支撑。

2. 民用爆破行业的总体供求趋势

2024 年 1-6 月，民爆行业整体运行保持平稳，市场需求小幅减少，民爆生产企业累计实现利润总额 46.26 亿元，同比增长 18.92%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 207.18 万吨和 206.24 万吨，同比分别减少 2.96%和 2.71%。其中，现场混装炸药产量为 77.8 万吨，与去年同期持平。混装炸药占工业炸药总产量的 37.55%。上半年，民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 3.12 亿发和 3.05 亿发，同比分别减少 6.04%和 8.42%。其中，工业电子雷管产量为 2.92 亿发，同比减少 3.5%，电子雷管占工业雷管总产量的 93.59%。

（二）产业政策和行业监管法律法规相关情况

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“双管理者”。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》，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。认真落实工信部关于《工业和信息化部安全生产司关于进一步做好数码电子雷管推广应用工作的通知》《工业和信息化部等七部门关于印发推动工业领域设备更新实施方案的通知》的工作要求，一是严格执行工业雷

管减量置换工业数码电子雷管政策，通过研发高精度、高可靠性电子雷管技术，实施科技创新驱动，加快技术进步以及产品结构调整。开展产业链上下游企业合作整合工作，实现电子雷管保供能力，全面推广工业数码电子雷管；二是依托公司民爆一体化、矿山一体化的协同发展的战略，公司作为民爆行业的排头兵，积极推广混装炸药现场作业，现场混装炸药用量规模、混装车保有量、爆破服务规模等指标位居行业前列；三是把握新质生产力科学内涵，加强科技创新，特别是原创性、颠覆性科技创新，将科技创新成果应用到具体产业和产业链上，发挥央企在加快形成新质生产力、增强发展新动能中的引领作用，将经济增长方式转变到创新驱动型上来，支撑和引领公司的持续稳定健康发展。

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。公司作为央企保利集团的民爆板块，立足保利集团战略协同，将充分借力保利集团的资源整合优势，积极参与上下游企业的重组整合，进一步巩固行业排头兵地位。与此同时，保利联合也一直认真贯彻保利集团关于公司“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动器、环境友好的实践者”的工作要求，争当产业链主，切实履行央企责任与担当，引领行业的高质量发展。

2022 年 7 月，工信部印发《工业和信息化部安全生产司关于进一步做好数码电子雷管推广应用工作的通知》（工安全函〔2022〕109 号），提出严格按照《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》确定的“除保留少量产能用于出口或其他经许可的特殊用途外，2022 年 6 月底前停止生产、8 月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其他工业雷管”工作要求，按期对普通工业雷管实施停产、停售。

2023 年 3 月，工信部印发《关于进一步做好民爆行业有关重点工作的通知》（工安全函〔2023〕35 号），要求认真落实《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》明确的“2025 年企业现场混装炸药许可产能占比不低于 35%”的工作目标，积极推动科研、生产、爆破服务“一体化”，加快推广现场混装作业方式，置换混装炸药产能。

2024 年 4 月，工信部印发《工业和信息化部等七部门关于印发推动工业领域设备更新实施方案的通知》，要求到 2027 年，工业领域设备投资规模较 2023 年增长 25%以上，规模以上工业企业数字化研发设计工具普及率、关键工序数控化率分别超过 90%、75%，工业大省大市和重点园区规上工业企业数字化改造全覆盖，重点行业能效基准水平以下产能基本退出、主要用能设备能效基本达到节能水平，本质安全水平明显提升，创新产品加快推广应用，先进产能比重持续提高。指出要提升民爆行业本质安全水平。以推动工业炸药、工业电子雷管生产线技术升级改造为重点，以危险作业岗位无人化为目标，实施“机械化换人、自动化减人”和“机器人替人”工程，加大安全技术和装备推广应用力度。重点对工业炸药固定生产线、现场混装炸药生产点及现场混装炸药车、雷管装填装配生产线等升级改造。

（三）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

公司拥有全国规模最大的专业爆破施工企业，施工技术、企业规模等均跻身全国同行业领先水平，系贵州省首批科技创新型领军企业，2023 年子公司保利新联被认定为爆破工程领域的国家企业技术中心。公司拥有矿山工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、爆破作业单位许可证（营业性）壹级、公路工程施工总承包贰级、水利水电工程施工总承包贰级、地基基础工程专业承包贰级、钢结构工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级资质等。凭借公司优质的资质水平和业务能力，公司工程服务遍及全国大部分地区，并加快向经济发达地区、富矿区域发展。

（3）生态产业运营管理业务

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。公司发挥矿山及基础设施工程业务的综合优势，通过与地方政府平台公司合作，积极拓展国土空间生态修复中矿山生态修复、土地整治、海洋带修复、山水林田湖草综合整治等领域，构建陆海统筹、系统修复的综合治理体系，探索出国土空间修复综合治理的“保利生态模式”，为解决废弃矿山等生态环境问题提供专业化服务和整体解决方案。

（4）矿山及一体化业务

“矿山一体化”是公司实现发展突破的重要方向选择。矿山一体化总体策略是：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，以生态化合作撬动市场，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。

（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壹级、市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、营业性爆破作业单位许可壹级资质，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。

（四）报告期内主要业绩驱动因素

2024 年上半年，公司坚持“聚焦主责主业，稳中求进，以进促稳”的基本方针，以发展作为安全的保障，稳步推进各项业务发展，宣贯落实发展战略、改革深化有序推进、科技技术持续创新、经营管控质效并举、专项工作扎实开展。一是坚定向富矿区走的战略方向，加强在新疆区域市场的产能布局，力争未来在新疆地区形成年产 10 万吨以上的生产能力，助力新疆地方经济发展的同时，培育企业新的经济增长点；二是“矿山一体化”项目取得积极成效。韶关公司红尾坑矿项目于 4 月份实现矿区建设动工，截至 6 月底已实现销售收入；三是加强区域市场管理，整合区域优势资源。上半

年完成各区域平台人力资源的优化调整，加快推进区域协同发展；打造完成新疆区域集中统一管理的发展平台，对新疆区域子分公司进行统一管理，形成合力深耕新疆市场；四是聚焦重大项目，构建竞争优势。紧盯露天煤矿开采资源，集中力量聚焦重大工程项目，在带动炸药产能释放的同时，将形成新的经济增长点。

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》中的“民用爆破相关业”的披露要求

二、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，尤其是在矿产资源较为富裕、对民爆产品及其一体化服务需求大的新疆、西藏、内蒙等地区亦实现布局，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保障和支撑。

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、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，十三家高新技术企业，七家专精特新企业，六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。

截至 2024 年 6 月，公司共获得国家级科技奖项 1 项、省部级科技奖 12 项；共获得国家协会级科技奖 32 项、省级协会级科技奖 1 项；共获得国家级荣誉奖项 1 项、省部级荣誉奖项 7 项。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 13 项、国际先进 20 项、国内领先 29 项、国内先进 11 项。累计参编国家、地方、行业标准和工法 53 项。其中：包括国家级标准 2 项、地方标准 26 项、行业标准 22 项、工法 17 项。累计获得专利 1351，其中：发明专利 201 项；实用新型专利 1137 项；外观设计专利 13 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，能够更加有效地促进公司发展。

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

经过多年的经营磨砺，公司已经打造出一支经验丰富且稳定的经营管理及技术团队，在民爆产、销、爆、安全、环保等方面积累了丰富的管理经验，能够有效地保障公司在生产经营上稳步发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,565,802,029.25	3,319,696,897.74	-22.71%	
营业成本	2,023,755,274.95	2,639,059,756.87	-23.32%	
销售费用	59,307,235.88	68,381,524.10	-13.27%	
管理费用	312,170,516.41	293,373,142.39	6.41%	
财务费用	143,796,274.29	113,925,842.85	26.22%	
所得税费用	25,808,973.43	31,216,805.57	-17.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-288,505,264.80	-11,128,150.56	-2,492.57%	民爆产销业务销量下降、爆破施工业务量减少，回款相应减少
投资活动产生的现金流量净额	-114,588,969.91	-354,267,500.61	67.65%	本期项目拓展及主要生产线建设基本完工，资金投入减少
筹资活动产生的现金流量净额	303,690,360.21	855,924,244.03	-64.52%	本期融资金额同比减少
现金及现金等价物净增加额	-98,962,995.46	488,792,402.83	-120.25%	本期融资金额同比减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	2,565,802,029.25	100%	3,319,696,897.74	100%	-22.71%
分行业					
民爆产品生产销售	813,680,482.33	31.71%	1,112,574,640.67	33.51%	-26.87%
爆破工程施工	1,596,783,144.12	62.23%	2,017,690,470.37	60.78%	-20.86%

其他	155,338,402.80	6.06%	189,431,786.70	5.71%	-18.00%
分产品					
炸药	588,320,844.87	22.93%	794,847,670.16	23.94%	-25.98%
管索	225,359,637.46	8.78%	317,726,970.51	9.57%	-29.07%
爆破工程施工	1,596,783,144.12	62.23%	2,017,690,470.37	60.78%	-20.86%
其他	155,338,402.80	6.06%	189,431,786.70	5.71%	-18.00%
分地区					
西南地区	676,809,260.82	26.38%	1,110,207,609.43	33.44%	-39.04%
西北地区	781,307,373.27	30.45%	790,745,568.12	23.82%	-1.19%
华北地区	529,506,698.95	20.64%	719,042,733.21	21.66%	-26.36%
华东地区	297,665,000.08	11.60%	313,888,879.82	9.46%	-5.17%
华中地区	151,624,665.34	5.91%	225,413,150.39	6.79%	-32.73%
东北地区	39,331,242.72	1.53%	46,918,529.75	1.41%	-16.17%
华南地区	36,255,497.45	1.41%	45,388,622.30	1.37%	-20.12%
其他	53,302,290.62	2.08%	68,091,804.72	2.05%	-21.72%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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
分行业						
民爆产品生产销售	813,680,482.33	600,092,494.48	26.25%	-26.87%	-25.34%	-1.51%
爆破工程施工	1,596,783,144.12	1,332,318,833.63	16.56%	-20.86%	-22.15%	1.38%
分产品						
炸药	588,320,844.87	462,487,696.11	21.39%	-25.98%	-26.07%	0.09%
管索	225,359,637.46	137,604,798.37	38.94%	-29.07%	-22.78%	-4.98%
爆破施工	1,596,783,144.12	1,332,318,833.63	16.56%	-20.86%	-22.15%	1.38%
分地区						
西南地区	676,809,260.82	475,691,579.55	29.72%	-39.04%	-40.63%	1.88%
西北地区	781,307,373.27	628,260,560.61	19.59%	-1.19%	-0.76%	-0.35%
华北地区	529,506,698.95	463,817,021.03	12.41%	-26.36%	-28.53%	2.66%
华东地区	297,665,000.08	240,111,252.48	19.34%	-5.17%	-6.58%	1.22%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						

炸药	588,320,844.87	462,487,696.11	21.39%	-25.98%	-26.07%	0.09%
管索	225,359,637.46	137,604,798.37	38.94%	-29.07%	-22.78%	-4.98%
爆破施工	1,596,783,144.12	1,332,318,833.63	16.56%	-20.86%	-22.15%	1.38%
其他业务	155,338,402.80	91,343,946.84	41.20%	-18.00%	-26.28%	6.61%
分服务						
民爆产品生产	813,680,482.33	600,092,494.48	26.25%	-26.87%	-25.34%	-1.51%
爆破及工程施工	1,596,783,144.12	1,332,318,833.63	16.56%	-20.86%	-22.15%	1.38%
其他业务	155,338,402.80	91,343,946.84	41.20%	-18.00%	-26.28%	6.61%
分地区						
西南地区	676,809,260.82	475,691,579.55	29.72%	-39.04%	-40.63%	1.88%
西北地区	781,307,373.27	628,260,560.61	19.59%	-1.19%	-0.76%	-0.35%
华北地区	529,506,698.95	463,817,021.03	12.41%	-26.36%	-28.53%	2.66%
华东地区	297,665,000.08	240,111,252.48	19.34%	-5.17%	-6.58%	1.22%
华中地区	151,624,665.34	115,288,686.63	23.96%	-32.73%	-33.72%	1.13%
东北地区	39,331,242.72	33,882,327.57	13.85%	-16.17%	-19.79%	3.88%
华南地区	36,255,497.45	27,561,410.59	23.98%	-20.12%	-33.89%	15.83%
其他	53,302,290.62	39,142,436.49	26.57%	-21.72%	-4.43%	-13.28%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

适用 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	46.45 万吨	31.12%	1. 西藏年产 12000 吨乳化炸药生产线； 2. 新疆三塘湖年产 20000 吨现场混装炸药地面站在建。	1. 西藏年产 12000 吨乳化炸药生产线处于试生产阶段； 2. 新疆三塘湖地面站处于试生产阶段。
电子雷管	17265 万发	23.64%	河北年产 5000 万发电子雷管生产线。	河北年产 5000 万发电子雷管生产线处于试生产阶段。
导爆索	2000 万米	2.96%	不适用	不适用

注：产能利用率以安全许可产能计算。

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

上半年，在公司党委的坚强领导下，在全体员工的共同努力下，保利联合扎实推进各项安全管理工作，未发生生产安全责任事故，未发生消防、环保责任事故，公司安全形势总体平稳。主要工作如下：

一是加强理论学习，利用党委会、总经理办公会、安委会例会等 24 次集中学习传达了习近平总书记关于安全生产重要论述和指示批示精神，下属各级公司也利用各种会议组织了学习，强化全员安全生产思想政治意识提升。二是加强统筹部署，根据人员变动调整了安委会及应急管理小组成员，拟定了各子公司主要负责人安全履职清单，下发了《生产安全事故隐患及生产安全事故处理指导意见》，有效指导各单位强化隐患排查治理，落实责任追究依据；下发 30 余份文件对安全工作进行再部署、再安排、再落实，强化安全生产责任落实，扣紧安全责任链条。三是扎实开展全员安全教育培训，开展了主要负责人讲安全，露天矿山安全生产管理专题教育培训；参加了省国资委组织的安全环保培训学习和国资 e 学网络平台安全生产教育培训，主要负责人及安全管理人员取证和再教育培训，全级次开展安全培训千余次，参训人员达 5 万余人次。四是编制了安全生产治本攻坚三年行动方案，围绕除患攻坚、强基固本、效能提升，全力推进治本攻坚三年行动各项工作。五是围绕“人人讲安全，个个会应急-畅通生命通道”开展了丰富多彩的安全生产月活动。六是加强视频监控管理，及时制止现场违章行为，提高现场安全文明生产水平。七是扎实开展各类安全检查，上半年公司督察检查生产企业（项目部）60 家次；八是持续开展安全生产标准化建设，确保安全生产标准化动态达标。九是强化应急管理，扎实开展应急演练，通过演练，提升了各级人员的应急处置能力。

公司是否开展境外项目

是 否

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,346,015,211.20	7.97%	1,354,518,058.61	8.19%	-0.22%	
应收账款	5,277,082,015.10	31.24%	5,237,075,815.23	31.68%	-0.44%	
合同资产	588,926,442.14	3.49%	385,996,455.83	2.33%	1.16%	
存货	407,177,882.92	2.41%	414,342,946.82	2.51%	-0.10%	
投资性房地产	74,638,015.45	0.44%	75,749,275.63	0.46%	-0.02%	
长期股权投资	71,832,717.07	0.43%	71,969,906.53	0.44%	-0.01%	
固定资产	1,692,367,157.01	10.02%	1,767,627,871.53	10.69%	-0.67%	
在建工程	327,110,921.59	1.94%	261,546,254.49	1.58%	0.36%	
使用权资产	29,006,489.69	0.17%	31,251,323.91	0.19%	-0.02%	
短期借款	2,727,309,935.67	16.14%	3,166,421,543.15	19.15%	-3.01%	
合同负债	112,788,184.66	0.67%	108,716,163.02	0.66%	0.01%	
长期借款	2,348,958,146.54	13.90%	2,602,406,044.78	15.74%	-1.84%	

租赁负债	22,355,181.38	0.13%	20,739,579.99	0.13%	0.00%	
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、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	532,766,260.65	532,766,260.65	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)	1,053,954,628.07	1,001,738,072.43	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权,截至 2024 年 6 月 30 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 1,001,738,072.43 元。
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,351,009,145.91	1,351,009,145.91	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权,截至 2024 年 6 月 30 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 1,351,009,145.91 元。
固定资产	89,405,434.52	66,507,710.62	抵押	借款抵押
无形资产	255,802,212.95	218,169,361.32	抵押	借款抵押
合计	3,282,937,682.10	3,170,190,550.93	-	

六、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	49,813,839.82	390,113,839.82	银行贷款/自筹	55.00%	1,625,800,000.00	-23,541,812.54	项目正处于建设期。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	--	--	--	49,813,839.82	390,113,839.82	--	--	1,625,800,000.00	-23,541,812.54	--	--	--

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。

七、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

八、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	民用爆炸物品的生产销售	350,000,000.00	1,691,967,423.41	685,795,089.01	238,292,961.99	16,940,080.85	14,611,885.18
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	418,261,578.25	214,391,005.47	174,877,615.52	4,706,692.63	4,098,422.02
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	1,035,911,033.16	865,902,978.41	189,908,165.09	662,903.19	-5,836,018.12
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	402,682,473.32	251,672,440.18	191,622,671.24	17,907,904.16	14,673,876.70
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	510,842,148.12	238,225,542.69	156,563,542.46	24,250,852.44	23,443,050.18
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	6,436,439.64	663,353.10	5,773,823.04	479,968.57	-476,634.95
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	9,443,386,213.70	17,921,478.89	700,254,962.34	80,240,710.70	-80,694,644.86

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	496,715,846.43	219,760,206.80	58,161,466.35	1,313,300.00	1,113,500.00
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品 & 原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产	60,000,000.00	1,041,967,195.11	145,287,024.63	386,881,778.83	10,970,535.05	11,854,593.63
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	143,927,046.72	61,111,445.75	85,593,759.75	10,833,287.19	9,245,215.48
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	175,537,904.09	58,883,947.61	341,297.17	25,495.99	25,495.99
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	139,967,657.40	19,672,255.92	2,136,473.46	2,198,678.44	2,185,961.63
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	1,000,000,000.00	767,059,773.67	173,348,383.66	180,315,912.36	1,143,245.57	2,240,549.95

		计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货运代理；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。	200,000,000.00	1,352,704,541.31	442,960,485.82	720,249,133.38	60,130,837.20	49,806,545.30
湖南金聚能科技有限公司	子公司	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	30,000,000.00	151,317,378.05	97,553,391.86	49,135,447.65	1,923,830.05	1,978,998.04

		(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	359,286,180.74	101,458,190.89	46,611,789.73	15,908,432.81	15,926,724.55

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
甘肃久联运输有限责任公司	吸收合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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：一是始终坚持站在讲政治的高度抓安全。持续深入学习习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示批示精神，始终坚持“人民至上、生命至上”的安全指导思想，将“发展决不能以牺牲人的生命为代价”这条红线贯穿安全生产管理全过程。二是抓实安全生产主体责任落实。狠抓各单位主要负责人履职清单执行；持续修订完善安全管理制度并督促执行到位；持续保障安全生产投入；持续开展安全标准化建设。三是抓好安全教育培训。开展好各类持证上岗人员取证、换证及再培训工作，确保持证人员 100%持证上岗；尤其重点岗位、关键工序要培训到位、严格考核，确保培训实效。四是强化重点领域、重点环节管控，遏制事故发生。切实推进“治本攻坚三年行动”，以“抓三点”“异常事件管理”为抓手，持续开展“四不两直”安全检查，月度全覆盖安全督查等工作，聚焦重点领域强化合规管理，狠抓各项规章制度和操作规程的执行，充分开展安全风险隐患排查，严查各级人员履职尽责，常态化开展防风险、除隐患、遏事故工作。五是持续加强应急管理，强化目标考核和责任追究。加强重要节假日和特殊时段管控，严格落实值班值守、信息报送制度和应急处突工作要求；持续常态化开展应急预案演练；持续将安全目标完成情况纳入绩效考核，坚决执行安全生产“约谈”和“一票否决”机制，对失职渎职人员严格责任追究，确保责任落实到位。

2. 市场竞争加剧风险

存在问题：受产能调整、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市场竞争加剧，产品毛利率进一步收窄。

应对措施：一是坚持向富矿区走、向发达地区走的发展战略，始终坚持以矿山一体化为支撑，以央地合作、混合所有制合作为助力，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，积极促进矿山一体业务的放量。二是充分发挥保利集团的资源整合优势，加强与兄弟单位、各中央企业的合作与协同，积极拓展国内外民爆产销、矿服、高端装备制造等业务，进一步提升公司的市场占有率；三是紧跟国家

“一带一路”的战略，充分发挥企业在国际贸易及国际合作的综合优势，大力发展国际化业务，进一步扩大产品进出口，以实现提升公司国际业务的占比；四是认真落实国务院国资委关于着力提升中央企业固链补链强链延链能力的工作部署，进一步增强爆破服务一体化和矿山一体化运营能力，秉承挖潜与增效并重的工作思路，积极实施精细化管理，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，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。

3. 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，原材料价格易于出现较为显著的波动，可能对公司的采购成本及整体盈利水平产生潜在影响。

应对措施：一是积极拓宽采购渠道，分散风险并提升议价能力；二是优化集中采购方式，确保采购成本的最优化；三是严格管理并压减不必要的管理及销售费用，提升运营效率；四是持续改善和提升生产工艺水平，以提高产品竞争力；五是加大科技创新投入，推动产品升级与成本控制；六是优化原材料进货及库存管理机制，确保供应链的稳定与高效。

4. 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：一是明确清收责任、上下联动、源头控制、综合治理、强化考核，应收款清收的专项责任主体明确，落实责任；二是做好应收账款存量压降和增量控制。加大逾期应收款项清收力度，坚持全面清欠与重点清欠相结合；创新催收方式，积极寻求市场化、法制化方式推动拖欠问题解决；三是加快推进项目竣工结算和财审进度，最大程度压缩回款周期；盯死新合同中结算付款周期过长、支付比例过低所导致的增量应收账款，强化授信和赊销管理，提升销售质量，严控新增风险；四是举全力抓好应收账款清收专项工作，积极争取各方支持和帮助，扎实推进相关工作，逐步化解应收账款回收风险。

十一、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.14%	2024 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 03 日	详见《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	48.85%	2024 年 06 月 25 日	2024 年 06 月 26 日	详见《2023 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹瑜强	独立董事	被选举	2024 年 02 月 02 日	董事会提名，2024 年第一次临时股东大会选举。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 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

各生产点所有建设项目均委托相关资质单位进行了环境影响评价，并编制了项目《环境影响报告书》，《环境影响报告书》通过相关环境工程评估中心的评审，并获得环评批复。生产线均按要求进行环境保护行政许可申请，获得了当地环保部门的批准，生产线建设项目均已通过环保“三同时”验收，并向属地生态文明建设局申报、登记、办理了排污许可证。

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

1. 对污染物的处理

河北卫星公司产生污水的环节是 DDNP 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。2020 年 12 月份经三供一业改造后，居民生活污水与生产区管道分离，不再汇入公司生产区管网，公司排污口污水大幅下降。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，产生量极低，经在线监测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。按照公司产能调整要求，公司产能已调整至保联石家庄科技有限公司。2024 年 6 月，公司下属保联石家庄科技有限公司正式投入生产，河北卫星公司已于 2024 年 6 月 30 日全面停产。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

公司所属生产点各生产线均建立了配套的污水处理站，生产、生活区全部实现雨污分流。生产线产生的蒸汽冷凝水及泵冷却水通过回收设备设施进行循环使用，基本实现了生产废水零排放。产生的废水主要为设备冲洗水和地面冲洗水，产生的废水经废水管道系统流至隔油沉淀池，经隔油沉淀处理后，进入原有污水处理站，处理达标后回用于厂区绿化，不外排。

公司所属生产点使用天然气、醇基燃料、空气能等锅炉，锅炉烟气排放能够满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）要求。

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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环保投入：300 余万元，环境保护税 1.35 万元。

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。

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
---	---	---	---	---	---

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

保利联合深入学习贯彻习近平总书记重要指示精神，扎实推进落实工业和信息化部关于民爆行业党建先进企业带头示范、助力乡村党建的谈话会精神，坚持大抓基层的鲜明导向，以党建“红色引擎”激发乡村振兴新动能。

一是铸牢基层组织“主心骨”，村企共建，共画乡村振兴“同心圆”。保利联合党委积极发挥央企先进党建示范作用和民爆行业企业优势，以“提优、提纯、提质”为抓手，深化党建联建·村企共建，以组织振兴保障乡村振兴。

二是锻造乡村建设“主力军”，人才共育，激发乡村振兴“新引擎”。充分发挥企业“才智密集”的优势，积极探索“村企”人才共建模式，通过建平台、搭桥梁、强培训，以人才振兴赋能乡村振兴。

三是解锁基层治理“新密码”，发展共谋，绘就乡村振兴“新蓝图”。坚持将高质量党建引领高质量发展作为抓党建促乡村振兴的出发点和落脚点，一体推进产业振兴、文化振兴和生态振兴，唱响民爆行业乡村振兴好声音。绘好“产业篇”，实现造血增收。公司总部采取“工会+供应商+纳桃村党组织+村民”的合作模式，以贫困户为重点帮扶对象，加强发展种养殖产业，公司选派的驻村第一书记解决帮扶点农特产品滞销之忧，帮助洛凡村销售早熟蔬菜十余万斤。各级因地制宜发展民宿、农业生态观光采摘园、种养殖等产业项目。上半年公司通过消费帮扶的方式，采购 8 万余元农特产品助力乡村振兴，进一步推进“村企联建”，促进产业增效、农民增收、农村发展，培育形成经济发展新动能。绘好“文化篇”，厚植乡村文明。在驻村点册亨县洛凡村，通过向村小学捐赠书籍和学习用品，推动农村基础教育焕发新活

力。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等，不断推进“四在农家·和美乡村”建设。绘好“生态篇”，书写绿色答卷。发挥企业生态修复治理主业优势，从河北唐山“山林地”，到山东招远“生态园”，再到西藏拉萨绿满“南北山”，累计完成修复治理面积 234 万平方米，绿化面积 188 万平方米，种植荒山绿植近 17 万株，还绿色于自然，送健康给百姓，留产业给政府，为“美丽乡村·大美中国”建设增添保利一抹绿色。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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

<p>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 2024 年 6 月 30 日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件共 225 起（金额总计 35.38 亿元）。</p>	<p>353,881.23</p>	<p>否</p>	<p>---</p>	<p>---</p>	<p>---</p>	<p>2024 年 01 月 5 日、2024 年 02 月 27 日、2024 年 03 月 12 日、2024 年 06 月 22 日、2024 年 08 月 28 日</p>	<p>1. 具体详见中国证 券报、证 券时报、 巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn) 上的《关 于新增诉 讼、仲裁 事项的公告 (2024- 01)。 2. 具体详见中国证 券报、证 券时报、 巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn) 上的《关 于新增诉 讼、仲裁 事项的公告 (2024- 10)。 3. 具体详见中国证 券报、证 券时报、 巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn) 上的《关 于新增诉 讼、仲裁 事项的公告 (2024- 11)。 4. 具体详见中国证 券报、证 券时报、 巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn) 上的《关 于新增诉 讼、仲裁 事项的公告 (2024- 26)。 5. 具体详见中国证 券报、证 券时报、 巨潮资 讯网 (www.cnin</p>
--	-------------------	----------	------------	------------	------------	--	--

													fo.com.cn) 上的 《2024 年 半年度报 告》。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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。

十一、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 集团 和控 股股 东保 利久 联及 其下 属企 业	同一 实际 控制 人控 制的 企业	向关 联方 销售 商品	销售 商品	市场 定价	市场 定价	1,627 .3	1.20%	9,000	否	银行 存款 或承 兑汇 票	市场 定价	2024 年04 月29 日	具体 见中 国证 券报 、证 券时 报、 巨潮 资讯 网的 《关 于 2024 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公

													告编号：2024-17)
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方采购商品	购买商品	市场定价	市场定价	2,939.55	2.05%	11,500	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方提供劳务、接受关联方劳务	提供劳务、接受劳务	市场定价	市场定价	8,061.26	14.42%	30,800	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	接受关联方租赁服务	租赁	市场定价	市场定价	0	0.00%	900	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
合计				--	--	12,628.11	--	52,200	--	--	--	--	--
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）				2024年上半年，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%	39,062.31	935,033.94	939,181.98	34,914.27

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%	3,600	0	600	3,000

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。

十二、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）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日	300,000	2023年09月14日	3,735	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年10月16日	3,320	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年04月29日	4,980	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年01月24日	8,341	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年03月28日	9,899.28	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年09月05日	10,000	连带责任担保			1	否	是

公司										
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 11 月 13 日	10,213. 29	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 06 月 19 日	19,574	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 11 月 10 日	8,341	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 03 月 29 日	19,574	连带责 任担保			2	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 05 月 19 日	9,787	连带责 任担保			2	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 07 月 28 日	10,000	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 07 月 31 日	5,004.6	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 11 月 22 日	12,723. 1	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 08 月 30 日	8,341	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 10 月 27 日	4,306.2 8	连带责 任担保			1	否	是
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 01 月 04 日	8,808.3	连带责 任担保			1	否	是
保利新	2024 年		2024 年	3,914.8	连带责			1	否	是

联爆破工程集团有限公司	04月29日		03月29日		任担保					
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年04月07日	7,829.6	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年01月15日	9,473.82	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年11月16日	12,000	连带责任担保			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年12月06日	9,331.55	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年02月01日	11,440.6	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年04月07日	3,000	连带责任担保			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年03月27日	4,000	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年09月04日	1,563.98	连带责任担保			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年01月01日	3,523.32	连带责任担保			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年01月01日	47,647.1	连带责任担保			1	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日	50,000	2023年12月14日	4,000	连带责任担保			1	否	是

司										
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年03月24日	5,000	连带责任担保			2	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年04月27日	4,850	连带责任担保			2	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年07月14日	9,980	连带责任担保			2	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年12月04日	5,000	连带责任担保			3	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2024年01月02日	8,000	连带责任担保			3	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2022年02月22日	2,500	连带责任担保			3	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2022年03月02日	2,047.92	连带责任担保			3	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日	25,000	2023年03月28日	5,000	连带责任担保			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2023年03月17日	2,500	连带责任担保			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年02月06日	2,500	连带责任担保			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年01月09日	2,250	连带责任担保			1	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年04月26日	2,500	连带责任担保			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年05月27日	4,980	连带责任担保			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年05月30日	2,500	连带责任担保			1	否	是

保利特能工程有限公司	2024年04月29日	7,000	2023年07月11日	3,500	连带责任担保			1	否	是
保利特能工程有限公司	2024年04月29日		2023年07月25日	2,000	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日	18,000	2024年02月05日	2,000	连带责任担保			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年11月18日	2,000	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年12月26日	1,000	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年08月09日	500	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年10月13日	1,000	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年06月29日	1,500	连带责任担保			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2019年08月20日	3,000	连带责任担保			5	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年08月10日	950	连带责任担保			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年11月22日	475	连带责任担保			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年10月13日	1,000	连带责任担保			1	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2024年04月29日	8,000	2021年10月19日	3,000	连带责任担保		反担保协议	3	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2024年04月29日		2022年01月04日		连带责任担保			3	否	是
贵阳久	2024年		2023年	484.5	连带责			2	否	是

联化工 有限公司	04 月 29 日		03 月 28 日		任担保					
贵阳久 联化工 有限公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 10 月 12 日	504.9	连带责 任担保			2	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日	10,000	2023 年 07 月 14 日	2,000	连带责 任担保			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 04 月 29 日	1,000	连带责 任担保			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2023 年 12 月 29 日	1,500	连带责 任担保			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 04 月 22 日	500	连带责 任担保			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 05 月 09 日	300	连带责 任担保			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 05 月 13 日	1,700	连带责 任担保			1	否	是
西藏中 金新联 爆破工 程有限 公司	2024 年 04 月 29 日	4,073	2024 年 06 月 28 日	483.65	连带责 任担保			3	否	是
保利生 态环境 工程有 限责任 公司	2024 年 04 月 29 日	11,000								
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			433,073		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					171,145.47
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			433,073		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					364,678.58
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
盘化 (济 南)化 工有限	2024 年 04 月 29 日	5,500	2021 年 11 月 24 日	4,350	连带责 任担保			3	否	是

公司										
盘化 (济 南)化 工有限 公司	2024年 04月29 日		2024年 06月27 日	880	连带责 任担保			3	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	85,794	连带责 任担保			19	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日	2,800	2023年 07月18 日	750	连带责 任担保			3	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2023年 10月12 日	450	连带责 任担保			3	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2023年 11月20 日	270	连带责 任担保			1	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2023年 12月04 日	360	连带责 任担保			3	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2024年 01月17 日	360	连带责 任担保			3	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2024年 03月29 日	400	连带责 任担保			3	否	是
吐鲁番 银光民 爆有限 公司	2024年 04月29 日		2024年 01月22 日	200	连带责 任担保			1	否	是
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	34,425	连带责 任担保			18	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			8,300		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)					1,840
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			147,300		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)					128,239
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)			441,373		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					172,985.47
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			580,373		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					492,917.58

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	258.80%
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）	399,181.62
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	397,687.85
上述三项担保金额合计（D+E+F）	399,181.62

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于公司组织架构优化调整的公告》（2024-20）。
- 公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于 2023 年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告》（2024-22）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 公司于 2024 年 6 月 25 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于下属公司新疆哈密生产点年产 15000 吨现场混装多孔粒状铵油炸药生产系统通过试生产安全条件考核的公告》（2024-27）。

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%						483,883,566	100.00%
1、人民币普通股	483,883,566	100.00%						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%						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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

三、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		38,905	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	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	国有法人	1.06%	5,142,823	0	0	5,142,823	不适用	0

团) 有 限 责 任 公 司								
桓雅琦	境内自然 人	0.97%	4,673,000	4,673,000	0	4,673,000	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	0	0	2,457,522	冻结	2,457,522
#朱磊	境内自然 人	0.47%	2,268,300	2,268,300	0	2,268,300	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	0	0	2,029,096	不适用	0
陈士军	境内自然 人	0.32%	1,559,562	1,559,562	0	1,559,562	不适用	0
陈斌	境内自然 人	0.32%	1,524,308	1,524,308	0	1,524,308	不适用	0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 普通股股东的情况（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 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	143,478,0 60					
贵州保久安防集团有限 公司	71,829,494	人民币普 通股	71,829,49 4					
贵州乌江能源投资有限 公司	14,477,548	人民币普 通股	14,477,54 8					
瓮福（集团）有限责任 公司	5,142,823	人民币普 通股	5,142,823					
桓雅琦	4,673,000	人民币普 通股	4,673,000					
山东银光化工集团有限 公司	2,457,522	人民币普 通股	2,457,522					
#朱磊	2,268,300	人民币普 通股	2,268,300					
贵州伍峰致信实业有限 公司	2,029,096	人民币普 通股	2,029,096					
陈士军	1,559,562	人民币普 通股	1,559,562					
陈斌	1,524,308	人民币普 通股	1,524,308					
前 10 名无限售条件普通 股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股	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。							

东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	
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

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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
2022 年 度第一期 中期票据	22 保利 化工 MTN001	10228237 8	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	2024 年 10 月 26 日	30,998	4.99%	到期一次 还本付息	银行间市 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、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、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

六、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	0.89	0.92	-3.26%
资产负债率	83.05%	82.29%	0.76%
速动比率	0.76	0.81	-6.17%
	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	-8,186.3	10,812.44	-175.71%
EBITDA 全部债务比	2.86%	6.21%	-3.35%
利息保障倍数	0.76	1.90	-60.00%
现金利息保障倍数	-0.56	1.16	-148.28%
EBITDA 利息保障倍数	1.12	2.58	-56.59%
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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,346,015,211.20	1,354,518,058.61
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	351,685,224.72	293,737,277.24
应收账款	5,277,082,015.10	5,237,075,815.23
应收款项融资	66,999,230.70	107,166,219.28
预付款项	330,381,948.82	246,334,432.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,114,967,359.47	1,136,479,213.91
其中：应收利息		
应收股利	5,968,229.70	6,468,229.70
买入返售金融资产		
存货	407,177,882.92	414,342,946.82
其中：数据资源		
合同资产	588,926,442.14	385,996,455.83
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	83,684,197.11	59,327,515.13
流动资产合计	9,635,788,712.43	9,303,847,134.99

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	71,832,717.07	71,969,906.53
其他权益工具投资	119,117,145.91	119,117,145.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产	74,638,015.45	75,749,275.63
固定资产	1,692,367,157.01	1,767,627,871.53
在建工程	327,110,921.59	261,546,254.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,006,489.69	31,251,323.91
无形资产	1,707,503,788.11	1,720,284,960.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	234,004,966.36	234,004,966.36
长期待摊费用	119,436,933.66	102,199,840.75
递延所得税资产	371,268,156.39	372,985,324.39
其他非流动资产	2,511,012,528.00	2,472,007,277.28
非流动资产合计	7,257,298,819.24	7,228,744,147.70
资产总计	16,893,087,531.67	16,532,591,282.69
流动负债：		
短期借款	2,727,309,935.67	3,166,421,543.15
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	863,734,332.53	797,645,179.32
应付账款	2,782,714,788.92	2,734,080,207.31
预收款项	2,240,000.00	2,400,000.00
合同负债	112,788,184.66	108,716,163.02
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	107,556,321.83	107,504,255.90
应交税费	119,698,232.90	105,816,290.36
其他应付款	2,304,021,260.38	1,385,169,682.44
其中：应付利息		

应付股利	35,235,150.24	37,018,826.71
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	1,475,770,595.39	1,085,182,097.75
其他流动负债	345,297,478.53	592,476,101.35
流动负债合计	10,841,131,130.81	10,085,411,520.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,348,958,146.54	2,602,406,044.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,355,181.38	20,739,579.99
长期应付款	384,719,302.72	429,396,084.81
长期应付职工薪酬	304,056,703.57	309,370,000.00
预计负债	4,355,446.51	24,713,817.71
递延收益	44,241,513.87	47,353,711.82
递延所得税负债	79,888,982.42	84,635,806.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,188,575,277.01	3,518,615,045.40
负债合计	14,029,706,407.82	13,604,026,566.00
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	1,351,102,025.52
减：库存股		
其他综合收益	6,009,311.07	5,780,688.85
专项储备	60,095,994.99	57,286,618.28
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
一般风险准备		
未分配利润	-175,144,166.72	-123,134,057.22
归属于母公司所有者权益合计	1,904,594,678.60	1,953,566,789.17
少数股东权益	958,786,445.25	974,997,927.52
所有者权益合计	2,863,381,123.85	2,928,564,716.69
负债和所有者权益总计	16,893,087,531.67	16,532,591,282.69

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,575,624.59	20,685,854.21

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	450,000.00	400,000.00
应收账款	412,787,870.61	397,816,795.60
应收款项融资		
预付款项	878,198.07	1,637,899.52
其他应收款	2,126,447,808.62	1,508,212,330.65
其中：应收利息		
应收股利	44,176,983.36	41,299,614.55
存货	13,189,925.65	14,660,369.79
其中：数据资源		
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	11,437,086.78	2,511,863.11
流动资产合计	2,624,766,514.32	1,945,925,112.88
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	67,814,490.67	68,864,947.33
固定资产	135,533,982.46	142,162,750.14
在建工程	1,871,036.18	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,911.01	160,911.02
无形资产	83,416,886.85	85,282,723.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
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	3,236,259,290.22	3,243,933,314.54
资产总计	5,861,025,804.54	5,189,858,427.42
流动负债：		
短期借款	490,000,000.00	928,500,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	
应付账款	17,972,425.22	18,020,998.18
预收款项	2,240,000.00	2,400,000.00
合同负债	1,396,480.50	1,334,331.65
应付职工薪酬	7,757,227.28	6,447,943.25
应交税费	7,955,449.59	2,167,440.42
其他应付款	2,084,061,393.07	1,049,308,783.74
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	591,280,000.00	639,395,000.00
其他流动负债	26,040.66	159,108.71
流动负债合计	3,342,689,016.32	2,647,733,605.95
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	67,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	691,182.00	750,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	40,227.76	40,227.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,731,409.76	68,290,227.76
负债合计	3,443,420,426.08	2,716,023,833.71
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	-51,130.00
专项储备	1,502,790.34	1,359,200.08
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
未分配利润	143,186,764.63	199,559,570.14
所有者权益合计	2,417,605,378.46	2,473,834,593.71
负债和所有者权益总计	5,861,025,804.54	5,189,858,427.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	2,565,802,029.25	3,319,696,897.74
其中：营业收入	2,565,802,029.25	3,319,696,897.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,630,736,322.43	3,192,793,285.52
其中：营业成本	2,023,755,274.95	2,639,059,756.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,917,134.03	18,539,793.94
销售费用	59,307,235.88	68,381,524.10
管理费用	312,170,516.41	293,373,142.39
研发费用	68,789,886.87	59,513,225.37
财务费用	143,796,274.29	113,925,842.85
其中：利息费用	164,209,812.70	154,809,646.96
利息收入	38,901,080.17	47,943,349.65
加：其他收益	19,503,841.87	8,599,488.79
投资收益（损失以“—”号填列）	1,313,640.43	1,840,000.00
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		
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）	2,019,357.90	-197,717.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）	119,283.28	1,090,742.97
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,865,107.90	1,071,289.22
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-40,113,061.80	139,307,415.53
加：营业外收入	4,509,850.21	2,792,534.86
减：营业外支出	3,442,219.76	2,037,463.32
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-39,045,431.35	140,062,487.07

填列)		
减：所得税费用	25,808,973.43	31,216,805.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-64,854,404.78	108,845,681.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-64,854,404.78	108,845,681.50
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,010,109.50	73,169,352.58
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-12,844,295.28	35,676,328.92
六、其他综合收益的税后净额	274,102.06	-1,927,983.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	228,622.22	-1,608,086.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	228,622.22	-1,608,086.56
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	228,622.22	-1,608,086.56
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	45,479.84	-319,896.78
七、综合收益总额	-64,580,302.72	106,917,698.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-51,781,487.28	71,561,266.02
归属于少数股东的综合收益总额	-12,798,815.44	35,356,432.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1075	0.1512
（二）稀释每股收益	-0.1075	0.1512

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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	64,142,752.74	83,969,939.37
减：营业成本	46,826,158.84	56,268,284.78
税金及附加	2,174,025.44	1,120,150.66
销售费用	3,008,905.47	2,658,834.03
管理费用	37,760,366.35	39,374,034.32
研发费用		5,049.50
财务费用	36,631,597.30	27,329,740.05
其中：利息费用	51,965,000.88	43,521,174.91
利息收入	20,461,560.77	17,716,057.32
加：其他收益	383,788.89	40,273.13
投资收益（损失以“—”号填列）	2,927,368.81	5,684,000.00
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）	751,523.65	
资产减值损失（损失以“—”号填列）		13,060.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-58,195,619.31	-37,048,819.97
加：营业外收入	2,407,287.43	17,434.49
减：营业外支出	584,473.63	0.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-56,372,805.51	-37,031,385.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,372,805.51	-37,031,385.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,372,805.51	-37,031,385.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-56,372,805.51	-37,031,385.49
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	2024 年半年度	2023 年半年度
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	2,177,625,526.81	2,635,642,414.00
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	5,290,701.83	16,194,645.09
收到其他与经营活动有关的现金	174,560,469.85	66,547,652.35
经营活动现金流入小计	2,357,476,698.49	2,718,384,711.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,732,238,798.42	1,821,595,944.47
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	479,006,319.39	480,251,292.11
支付的各项税费	141,981,163.44	180,316,556.96
支付其他与经营活动有关的现金	292,755,682.04	247,349,068.46
经营活动现金流出小计	2,645,981,963.29	2,729,512,862.00
经营活动产生的现金流量净额	-288,505,264.80	-11,128,150.56
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	467,000.00	2,023,326.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,137.25	2,314,390.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	240,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,049,137.25	22,337,716.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,638,107.16	344,512,542.48
投资支付的现金		32,092,675.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,638,107.16	376,605,217.48
投资活动产生的现金流量净额	-114,588,969.91	-354,267,500.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	220,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	220,000.00	
取得借款收到的现金	1,725,143,125.35	2,783,354,266.93
收到其他与筹资活动有关的现金	1,257,305,405.66	872,908,000.00
筹资活动现金流入小计	2,982,668,531.01	3,676,262,266.93
偿还债务支付的现金	2,014,888,611.14	2,146,870,000.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,910,556.48	181,003,034.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,686,192.36
支付其他与筹资活动有关的现金	517,179,003.18	492,464,987.94
筹资活动现金流出小计	2,678,978,170.80	2,820,338,022.90
筹资活动产生的现金流量净额	303,690,360.21	855,924,244.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	440,879.04	-1,736,190.03
五、现金及现金等价物净增加额	-98,962,995.46	488,792,402.83
加：期初现金及现金等价物余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76
六、期末现金及现金等价物余额	813,248,950.55	1,560,311,013.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	34,027,016.14	339,211,346.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,373,418.38	3,220,939.54
经营活动现金流入小计	40,400,434.52	342,432,286.24
购买商品、接受劳务支付的现金	13,975,295.09	134,470,126.30
支付给职工以及为职工支付的现金	31,528,478.92	37,301,888.33
支付的各项税费	8,418,358.51	7,488,348.70
支付其他与经营活动有关的现金	24,718,249.03	119,531,952.50
经营活动现金流出小计	78,640,381.55	298,792,315.83
经营活动产生的现金流量净额	-38,239,947.03	43,639,970.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	50,000.00	5,684,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	61,449,625.00	712,583,986.11
投资活动现金流入小计	61,499,625.00	718,277,986.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		697,737.08
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	323,339,051.47	857,000,000.00
投资活动现金流出小计	323,339,051.47	857,697,737.08
投资活动产生的现金流量净额	-261,839,426.47	-139,419,750.97
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	240,000,000.00	713,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	909,300,000.00	333,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,149,300,000.00	1,046,400,000.00
偿还债务支付的现金	701,600,000.00	590,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,392,945.01	51,789,738.75
支付其他与筹资活动有关的现金	122,337,911.11	278,000,000.00
筹资活动现金流出小计	860,330,856.12	920,089,738.75
筹资活动产生的现金流量净额	288,969,143.88	126,310,261.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,110,229.62	30,530,480.69
加：期初现金及现金等价物余额	20,685,854.21	52,536,964.63
六、期末现金及现金等价物余额	9,575,624.59	83,067,445.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,351,025.52		5,780,688.85	57,286,618.28	178,647,974.00		-123,134,057.22		1,953,566,789.17	974,727.52	2,928,564,716.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52		5,780,688.85	57,286,617.98	178,647,947.74			-123,134,057.22		1,953,566,789.17	2,928,564,716.69	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							228,622.22	2,809,376.71				52,010,109.50		-48,972,110.57	-16,211,482.27	65,183,592.84
（一）综合收益总额							228,622.22					-52,010,109.50		-51,781,487.28	-12,798,815.44	64,580,302.72
（二）所有者投入和减少资本															220,000.00	220,000.00
1. 所有者投入的普通股															220,000.00	220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配															-9,134,530.81	-9,134,530.81
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															-9,134,530.81	-9,134,530.81
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							2,809,376.71					2,809,376.71	5,501,863.98	8,311,240.69	
1. 本期提取							56,613,871.49					56,613,871.49	7,166,483.10	63,780,354.59	
2. 本期使用							-53,804,494.78					-53,804,494.78	-1,664,619.12	55,469,113.90	
(六) 其他															
四、本期期末余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52	6,009,311.07	60,095,994.99	178,647,947.74		-175,144,166.72		1,904,594,678.60	958,786,445.25	2,863,381,123.85	2,863,381,123.85

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,337,327,967.0	15,267,376.55	33,059,043.35	178,647,947.74		-175,144,166.72		533,790,185.68	2,581,976,086.4	1,190,236,790.9	3,772,212,877.3

					9							1	2	3
加：会计政策变更														
前期差错更正														
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		533,790,185.68		2,581,976,086.41	1,190,236,790.92	3,772,212,877.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,572,246.81	-1,608,086.56	28,385,318.46			73,169,352.8		102,518,831.29	35,257,874.4	137,776,573.73
（一）综合收益总额						-1,608,086.56				73,169,352.8		71,561,266.02	35,356,432.14	106,917,698.16
（二）所有者投入和减少资本					2,572,246.81							2,572,246.81	9,057,053.19	11,629,330.00
1. 所有者投入的普通股													20,000.00	20,000.00
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					2,572,246.81							2,572,246.81	10,942,946.81	-8,370,700.00
（三）利润分配													-11,686,192.36	-11,686,192.36
1. 提取盈余公积														
2. 提取一														

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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		-51,130.00	1,359,200.08	178,647,947.74	199,559,570.14		2,473,834,593.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75		-51,130.00	1,359,200.08	178,647,947.74	199,559,570.14		2,473,834,593.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								143,590.26		-56,372,805.51		-56,229,215.25
（一）综合收益总额										-56,372,805.51		-56,372,805.51
（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								143,590.26				143,590.26
1. 本期提取								1,674,766.45				1,674,766.45
2. 本期使用								-				-
								1,531,176.19				1,531,176.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75		-51,130.00	1,502,790.34	178,647,947.74	143,186,764.63		2,417,605,378.46

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	265,447,965.24		2,540,628,966.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75			2,214,047.54	178,647,947.74	265,447,965.24		2,540,628,966.27

	6.00				439.75			54	7.74	5.24		966.27
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								- 213,703.04		- 37,031,385.49		- 37,245,088.53
(一) 综合 收益总额										- 37,031,385.49		- 37,031,385.49
(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												

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 2024 年 6 月 30 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区。于 7 月 31 日，发布《关于公司办公地址变更的公告》，总部地址变更为：贵州省贵阳市观山湖区石林东路 9 号 1 号楼 6 层。

（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 8 月 26 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，其中减少 1 家。详细情况参见附注“九、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“七、（十八）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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

无

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

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合理地摊销，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	19-25 年	产量法	0	开采数量

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

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》中的“民用爆破相关业务”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) 2024 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

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“六、（二）（1）、（2）、（3）”	15%
纳税主体明细详见“六、（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

1.2024 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：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。2024 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。2024 年执行 20%的所得税税率，并按规定享受应纳税所得额的优惠的子公司有：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；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；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；山东银光民爆泗水有限公司；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	137,106.80	459,054.30
银行存款	869,742,391.59	911,752,891.71
其他货币资金	476,135,712.81	442,306,112.60
合计	1,346,015,211.20	1,354,518,058.61
其中：存放在境外的款项总额	7,701,726.44	6,858,597.04

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	239,556,607.68	218,366,535.49
信用证保证金	60,091,800.84	0.00
履约保证金	372,115.00	368,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	172,489,188.70	158,566,591.50
放在境外且资金汇回受到限制的款项	0.00	0.00
保函保证金	3,625,700.59	6,625,700.59
涉诉受限资金	56,630,847.84	58,379,285.02
合计	532,766,260.65	442,306,112.60

注：信用证保证金增加原因为公司及子公司本期增加信用证融资，缴纳信用证保证金所致。

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	328,934,007.22	276,571,479.72
商业承兑票据	22,751,217.50	17,165,797.52
合计	351,685,224.72	293,737,277.24

(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	352,215,441.44	100.00%	530,216.72	0.15%	351,685,224.72	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24
其中：										
信用风险组合	352,215,441.44	100.00%	530,216.72	0.15%	351,685,224.72	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24
合计	352,215,441.44	100.00%	530,216.72	0.15%	351,685,224.72	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24

按组合计提坏账准备类别名称：

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	23,281,434.22	530,216.72	2.28%
银行承兑汇票	328,934,007.22		
合计	352,215,441.44	530,216.72	

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	892,936.72	-362,720.00				530,216.72
合计	892,936.72	-362,720.00				530,216.72

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		158,229,193.49
商业承兑票据		3,955,047.79
合计		162,184,241.28

(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）	2,117,957,707.49	2,033,175,446.73
1 至 2 年	747,345,172.42	762,143,601.94
2 至 3 年	441,372,280.17	441,587,847.41
3 年以上	3,836,622,221.19	3,867,851,451.24
3 至 4 年	496,953,739.84	501,230,992.46
4 至 5 年	1,053,390,139.71	1,076,341,038.93
5 年以上	2,286,278,341.64	2,290,279,419.85
合计	7,143,297,381.27	7,104,758,347.32

(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	1,683,967,180.14	23.57%	821,692,285.07	48.80%	862,274,895.07	1,624,591,782.40	22.87%	821,692,285.07	50.58%	802,899,497.33
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,459,330,201.13	76.43%	1,044,523,081.10	19.13%	4,414,807,120.03	5,480,166,564.92	77.13%	1,045,990,247.02	19.09%	4,434,176,317.90
其中：										
信用风险特征组合	4,088,927,007.67	57.24%	1,044,523,081.10	25.55%	3,044,403,926.57	3,938,860,229.92	55.44%	1,045,990,247.02	26.56%	2,892,869,982.90
回收风险较低的工程款	1,170,117,396.18	16.38%			1,170,117,396.18	1,332,933,051.44	18.76%			1,332,933,051.44
回收风险较低的民爆产品款	200,285,797.28	2.80%			200,285,797.28	208,373,283.56	2.93%			208,373,283.56
合计	7,143,297,381.27	100.00%	1,866,215,366.17	26.13%	5,277,082,015.10	7,104,758,347.32	100.00%	1,867,682,532.09	26.29%	5,237,075,815.23

按单项计提坏账准备类别名称：

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	480,473,155.19	290,984,976.93	539,848,552.93	290,984,976.93	53.90%	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	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	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	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	41,360,926.7	3,245,626.72	41,360,926.7	3,245,626.72	7.85%	根据取得的增

投资有限公司	2		2			信措施及其信用状况计提
遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司	36,894,419.41	19,017,125.01	36,894,419.41	19,017,125.01	51.54%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
赤水文旅置业有限公司	23,604,483.16	4,937,373.48	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	10,084,358.26	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	67,085,292.99	67,085,292.99	67,085,292.99	67,085,292.99	100.00%	预计无法收回
合计	1,624,591,782.40	821,692,285.07	1,683,967,180.14	821,692,285.07		

按组合计提坏账准备类别名称:

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)	1,836,412,901.00	91,820,645.05	5.00%
1至2年	652,448,487.86	45,671,394.15	7.00%
2至3年	295,653,733.20	29,565,373.32	10.00%
3至4年	218,105,265.30	43,621,053.06	20.00%
4至5年	420,770,007.98	168,308,003.19	40.00%
5年以上	665,536,612.33	665,536,612.33	100.00%
合计	4,088,927,007.67	1,044,523,081.10	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称:

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	1,170,117,396.18		
回收风险较低的民爆产品	200,285,797.28		
合计	1,370,403,193.46		

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	821,692,285.07					821,692,285.07
信用风险组合	1,045,990,24	-				1,044,523,08

	7.02	1,467,165.92				1.10
合计	1,867,682,532.09	-				1,866,215,366.17

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	616,767,881.41	28,391,540.68	645,159,422.09	8.32%	292,394,092.35
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	462,998,466.68	10,851,405.21	473,849,871.89	6.11%	285,948,996.35
贵州习水林旅投资有限公司	369,384,453.05	2,183,323.81	371,567,776.86	4.79%	96,710,016.97
贵州大龙扶贫开发投资有限公司	359,822,546.11	4,287,684.18	364,110,230.29	4.69%	118,301,368.21
贵州贵安建设投资有限公司	278,199,999.60	0.00	278,199,999.60	3.59%	7,000,000.00
合计	2,087,173,346.85	45,713,953.88	2,132,887,300.73	27.50%	800,354,473.88

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	612,391,814.	23,465,371.9	588,926,442.	409,532,000.	23,535,544.6	385,996,455.

工程	08	4	14	43	0	83
合计	612,391,814.08	23,465,371.94	588,926,442.14	409,532,000.43	23,535,544.60	385,996,455.83

(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	612,391,814.08	100.00%	23,465,371.94	3.83%	588,926,442.14	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83
其中：										
已完工未结算工程	612,391,814.08	100.00%	23,465,371.94	3.83%	588,926,442.14	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83
合计	612,391,814.08	100.00%	23,465,371.94	3.83%	588,926,442.14	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83

按组合计提坏账准备类别名称：

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	612,391,814.08	23,465,371.94	3.83%
合计	612,391,814.08	23,465,371.94	

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	-70,172.66			
合计	-70,172.66			

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	66,999,230.70	107,166,219.28
合计	66,999,230.70	107,166,219.28

(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	66,999,230.70	100.00%	0.00	0.00%	66,999,230.70	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28
其中：										
应收票据	66,999,230.70	100.00%	0.00	0.00%	66,999,230.70	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28
合计	66,999,230.70	100.00%	0.00	0.00%	66,999,230.70	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28

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）	
2024 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	170,696,407.45	
合计	170,696,407.45	

(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	5,968,229.70	6,468,229.70
其他应收款	1,108,999,129.77	1,130,010,984.21
合计	1,114,967,359.47	1,136,479,213.91

(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	1,341,627.55	1,841,627.55
合计	5,968,229.70	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
贵安新区开发投资有限公司	2,091,000.00	3-4 年	暂留公司经营	否
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,341,627.55	5 年以上	暂留公司经营	否
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	5 年以上	暂留公司经营	否
合计	5,968,229.70			

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	953,445,991.48	1,016,621,477.46
往来款	696,092,151.01	653,632,967.87
备用金	23,748,314.59	24,233,338.17
合计	1,673,286,457.08	1,694,487,783.50

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)	267,992,484.66	266,380,224.87
1 至 2 年	14,170,520.13	19,360,786.57
2 至 3 年	210,419,783.93	212,478,525.65
3 年以上	1,180,703,668.36	1,196,268,246.41
3 至 4 年	156,955,670.29	160,471,475.59
4 至 5 年	57,376,471.65	60,712,273.83
5 年以上	966,371,526.42	975,084,496.99
合计	1,673,286,457.08	1,694,487,783.50

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	528,533,267.68	31.59%	243,142,419.89	46.00%	285,390,847.79	528,583,267.68	31.19%	243,192,419.89	46.01%	285,390,847.79
其中：										
按组合计提坏账准备	1,144,753,189.40	68.41%	321,144,907.42	38.24%	823,608,281.98	1,165,904,515.82	68.81%	321,284,379.40	38.26%	844,620,136.42
其中：										
账龄组合	839,743,798.65	50.18%	321,144,907.42	38.24%	518,598,891.23	839,743,798.26	49.56%	321,284,379.40	38.26%	518,459,418.86
往来款组合	171,887,112.15	10.27%			171,887,112.15	195,530,230.23	11.54%			195,530,230.23
保证金、押金组合	122,424,341.51	7.32%			122,424,341.51	120,150,400.04	7.09%			120,150,400.04
备用金	10,697,	0.64%			10,697,	10,480,	0.62%			10,480,

组合	937.09				937.09	087.29				087.29
合计	1,673,286,457.08	100.00%	564,287,327.31	33.72%	1,108,999,129.77	1,694,487,783.50	100.00%	564,476,799.29	33.31%	1,130,010,984.21

按单项计提坏账准备类别名称:

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	149,176,062.75	40,953,253.08	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	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	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	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	40,200,000.00	40,120,000.00	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	8,147,701.33	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	3,579,358.95	3,579,358.95	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	25,064,978.92	25,064,978.92	25,014,978.92	25,014,978.92	100.00%	预计无法收回
合计	528,583,267.68	243,192,419.89	528,533,267.68	243,142,419.89		

按组合计提坏账准备类别名称:

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)	154,710,500.00	7,735,525.00	5.00%
1 至 2 年	109,143,331.14	7,640,033.18	7.00%
2 至 3 年	162,439,424.90	16,243,942.49	10.00%
3 至 4 年	127,287,225.65	25,457,445.13	20.00%
4 至 5 年	36,593,138.93	14,637,255.57	40.00%
5 年以上	249,570,178.03	249,570,178.03	100.00%
合计	839,743,798.65	321,284,379.40	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

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	171,887,112.15	0.00	0.00%
保证金、押金组合	122,424,341.51	0.00	0.00%
备用金组合	10,697,937.09	0.00	0.00%
合计	305,009,390.75	0.00	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	321,284,379.40	135,826,261.90	107,366,157.99	564,476,799.29
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00		
——转入第三阶段	0.00	0.00		
——转回第二阶段	0.00	0.00		
——转回第一阶段	0.00	0.00		
本期计提	-139,471.98	0.00	-50,000.00	-189,471.98
本期转回	0.00	0.00		
本期转销	0.00	0.00		
本期核销	0.00	0.00		
其他变动	0.00	0.00		
2024 年 6 月 30 日余额	321,144,907.42	135,826,261.90	107,316,157.99	564,287,327.31

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	564,476,799.29	-189,471.98				564,287,327.31
合计	564,476,799.29	-189,471.98				564,287,327.31

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	保证金押金组合、往来款组合	149,176,062.75	5年以上	8.92%	40,953,253.08
贵州省铜仁市城市开发投资集团有限公司	保证金押金组合、往来款组合	126,636,919.46	1-2年、5年以上	7.57%	38,523,761.21
遵义湘江投资建设有限责任公司	保证金押金组合、往来款组合	120,610,694.44	2-4年、5年以上	7.21%	41,618,106.94
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	保证金押金组合、往来款组合	103,187,500.00	1年以内、1-5年、5年以上	6.17%	65,792,701.39
贵州习水林旅投资有限公司	保证金押金组合、往来款组合	97,684,183.62	1年以内、1-5年、5年以上	5.84%	4,987,200.55
合计		597,295,360.27		35.70%	191,875,023.17

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	274,022,223.21	82.94%	213,964,519.11	86.86%
1 至 2 年	39,563,664.02	11.98%	16,654,515.36	6.76%
2 至 3 年	9,002,740.35	2.72%	8,447,053.16	3.43%
3 年以上	7,793,321.24	2.36%	7,268,345.06	2.95%
合计	330,381,948.82		246,334,432.69	

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 120,048,352.77 元，占预付款项期末余额合计数的比例 36.34%。

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	217,427,286.26	12,863,660.67	204,563,625.59	235,999,320.25	13,594,132.77	222,405,187.48
在产品	23,816,796.12	1,061,930.92	22,754,865.20	32,040,159.77	1,532,353.01	30,507,806.76
库存商品	182,742,039.34	7,456,014.88	175,286,024.46	165,760,366.38	8,569,027.69	157,191,338.69
周转材料	6,569,133.21	1,995,765.54	4,573,367.67	6,234,379.43	1,995,765.54	4,238,613.89
合计	430,555,254.93	23,377,372.01	407,177,882.92	440,034,225.83	25,691,279.01	414,342,946.82

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 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	13,594,132.77			730,472.10	0.00	12,863,660.67
在产品	1,532,353.01			470,422.09		1,061,930.92
库存商品	8,569,027.69			1,113,012.81		7,456,014.88
周转材料	1,995,765.54					1,995,765.54
合计	25,691,279.01			2,313,907.00		23,377,372.01

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	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(5) 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	68,869,200.25		68,869,200.25	68,869,200.25		2024年12月31日
合计	68,869,200.25		68,869,200.25	68,869,200.25		

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》。

受相关因素影响，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	64,084,117.61	46,305,079.79
预缴税金	19,600,079.50	13,022,435.34
合计	83,684,197.11	59,327,515.13

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

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)	
2024 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)	
2024 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	期末余额	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
贵州贵安发展集团有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
河北兴安民用爆破器材有限公司	5,840,223.19						5,840,223.19	
河南省永联民爆器材股份有限公司	3,599,823.03						3,599,823.03	
西峡神威爆破工程有限公司	2,274,921.39						2,274,921.39	
浙川神威爆破工程有限公司	1,702,225.43						1,702,225.43	
桐柏神威爆破工程有限公司	1,601,473.28						1,601,473.28	
镇平县神威爆破工程有限公司	1,549,926.17						1,549,926.17	
南召神威爆破工程有限公司	1,234,303.93						1,234,303.93	
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	403,793.01						403,793.01	
毕节市旧机动车交	278,456.48						278,456.48	

易中心								
泌阳县祥泰民爆器材专卖有限公司	252,000.00						252,000.00	
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	
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00						150,000.00	
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00						30,000.00	
合计	119,117,145.91						119,117,145.91	

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)	
2024 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													
二、联营企业													
黔东	2,482	2,482										2,482	2,482
南州	,173.	,173.										,173.	,173.
新联	50	50										50	50

富誉 爆破 工程 有限 责任 公司												
贵州 安联 建材 开发 有限 公司	22,12 4,459 .41										22,12 4,459 .41	
普定 县联 合物 资经 营有 限责 任公 司	543,5 26.42										543,5 26.42	
安顺 市鑫 联民 爆物 品经 营有 限公 司	8,164 .31										8,164 .31	
贵州 黔南 化轻 民爆 器材 有限 责任 公司	686,3 43.35										686,3 43.35	
遵义 市联 合民 爆器 材经 营有 限公 司	467,9 72.31										467,9 72.31	
安顺 市平 坝区 民爆 器材 有限 责任 公司	295,7 82.03										295,7 82.03	
纳雍 县众 恒爆 破服 务有	122,7 89.10										122,7 89.10	

限责 任公 司												
贵州 大方 盛恒 爆破 服务 有限 公司	1,157 ,837. 65										1,157 ,837. 65	
贵州 盘州 市坤 远报 废汽 车回 收拆 解有 限公 司	4,233 ,761. 15										4,233 ,761. 15	
唐山 保久 民爆 有限 公司	5,040 ,105. 38										5,040 ,105. 38	
湖南 金能 科技 实业 有限 公司	8,581 ,206. 51										8,581 ,206. 51	
纳雍 县永 安富 民爆 破服 务有 限责 任公 司	3,212 ,844. 41										3,212 ,844. 41	
贵州 省仁 怀市 神力 爆破 工程 服务 有限 公司	4,504 ,715. 30										4,504 ,715. 30	
遵义 市恒 安爆 破工 程服 务有 限公 司	3,548 ,959. 77										3,548 ,959. 77	

瓮安民用爆破服务有限公司	4,002,827.43										4,002,827.43	
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	644,334.24										644,334.24	
沿河开源爆破工程有限公司	4,878,131.99										4,878,131.99	
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	1,157,057.82										1,157,057.82	
桐梓县娄山爆破工程有限公司	137,189.45			137,189.45							0.00	
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	6,621,898.50										6,621,898.50	
小计	74,452,080.03	2,482,173.50		137,189.45							74,314,890.58	2,482,173.50
合计	74,452,080.03	2,482,173.50		137,189.45							74,314,890.58	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	95,324,514.32			95,324,514.32
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,324,514.32			95,324,514.32
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,575,238.69			19,575,238.69
2. 本期增加金额	1,111,260.18			1,111,260.18
(1) 计提或摊销	1,111,260.18			1,111,260.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,686,498.87			20,686,498.87
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	74,638,015.45			74,638,015.45
2. 期初账面价值	75,749,275.63			75,749,275.63

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	1,691,460,945.11	1,766,859,981.96
固定资产清理	906,211.90	767,889.57
合计	1,692,367,157.01	1,767,627,871.53

(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	2,271,974,973.22	1,573,515,723.96	241,816,588.17	180,252,777.80	4,267,560,063.15
2. 本期增加金额	645,286.68	5,275,215.11	1,167,222.10	834,021.72	7,921,745.61
(1) 购置	160,744.49	1,583,717.01	1,167,222.10	688,697.23	3,600,380.83
(2) 在建工程转入	484,542.19	3,691,498.10		145,324.49	4,321,364.78
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,381,030.71	47,105,463.11	7,713,870.57	11,128,761.18	68,329,125.57
(1) 处置或报废	2,381,030.71	47,105,463.11	7,713,870.57	11,128,761.18	68,329,125.57
4. 期末余额	2,270,239,229.19	1,531,685,475.96	235,269,939.70	169,958,038.34	4,207,152,683.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	821,793,070.09	835,346,235.97	169,169,328.67	126,705,933.61	1,953,014,568.34
2. 本期增加金额	37,346,247.10	32,637,185.17	7,598,179.81	4,425,182.85	82,006,794.93
(1) 计提	37,346,247.10	32,637,185.17	7,598,179.81	4,425,182.85	82,006,794.93
3. 本期减少金额	2,589,805.72	35,413,542.19	6,678,487.85	11,660,764.28	56,342,600.04
(1) 处置或报废	2,589,805.72	35,413,542.19	6,678,487.85	11,660,764.28	56,342,600.04
4. 期末余额	856,549,511.47	832,569,878.95	170,089,020.63	119,470,352.18	1,978,678,763.23
三、减值准备					
1. 期初余额	240,799,056.26	305,026,806.26	339,754.92	1,519,895.41	547,685,512.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		10,300,977.77	215,143.62	156,416.61	10,672,538.00
(1) 处置或报废		10,300,977.77	215,143.62	156,416.61	10,672,538.00

4. 期末余额	240,799,056.26	294,725,828.49	124,611.30	1,363,478.80	537,012,974.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,172,890,661.46	404,389,768.52	65,056,307.77	49,124,207.36	1,691,460,945.11
2. 期初账面价值	1,209,382,846.87	433,142,681.73	72,307,504.58	52,026,948.78	1,766,859,981.96

(2) 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	188,289,511.21	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	826,794.59	397,190.99
运输工具	29,713.87	57,813.87
机器设备	49,703.44	304,481.50
电子设备		8,403.21
合计	906,211.90	767,889.57

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	326,826,022.16	261,382,678.77
工程物资	284,899.43	163,575.72
合计	327,110,921.59	261,546,254.49

(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	144,475,650.58		144,475,650.58	133,457,509.81		133,457,509.81
保联石科 5000 万发雷管生产线建设	74,472,260.58		74,472,260.58	73,385,257.27		73,385,257.27
保利澳瑞凯 EBS 生产线项目	34,810,578.17		34,810,578.17	26,642,293.20		26,642,293.20
保利新联马朗一号煤矿爆破工程项目混装地面站	30,949,695.62		30,949,695.62	11,414,740.40		11,414,740.40
河南久联膨化生产线技术改造	5,699,454.23		5,699,454.23	4,137,456.80		4,137,456.80
其他零星项目	54,683,369.21	18,264,986.23	36,418,382.98	30,610,407.52	18,264,986.23	12,345,421.29
合计	345,091,008.39	18,264,986.23	326,826,022.16	279,647,665.00	18,264,986.23	261,382,678.77

(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 万吨乳化炸药生产线建设项目	150,000,000.00	133,457,509.81	10,988,357.23			144,445,867.04	96.30%	96.30%	2,059,281.15	903,716.67		
保利新联马朗一号煤矿爆破工程项目	107,210,000.00	11,414,740.40	19,534,955.22			30,949,695.62	28.87%	28.87%				其他

混装地面站												
保联石科5000万发雷管生产线建设	97,500,000.00	73,385,257.27	1,087,003.31			74,472,260.58	76.38%	76.38%	3,529,974.58			金融机构贷款
保利澳瑞凯EBS生产线项目	46,000,000.00	26,642,293.20	8,168,284.97			34,810,578.17	75.68%	75.68%				其他
甘肃久联电子留管生产线二期项目(续建)	23,000,000.00	1,883,901.54	638,061.85	2,491,553.39		30,410.00	73.43%	73.43%				其他
保联石科辅助区改造	11,100,000.00		3,473,811.46			3,473,811.46	31.30%	31.30%	77,969.98	77,969.98		其他
合计	434,810,000.00	246,783,702.22	43,890,474.04	2,491,553.39		288,182,622.87			5,667,225.71	981,686.65		

(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	284,899.43		284,899.43	163,575.72		163,575.72
合计	284,899.43		284,899.43	163,575.72		163,575.72

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	16,741,123.96	30,779,862.06	47,520,986.02
2. 本期增加金额	110,580.23		110,580.23
3. 本期减少金额		78,384.00	78,384.00
4. 期末余额	16,851,704.19	30,701,478.06	47,553,182.25
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,901,653.23	13,368,008.88	16,269,662.11
2. 本期增加金额	402,684.48	1,874,345.97	2,277,030.45
(1) 计提	402,684.48	1,874,345.97	2,277,030.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,304,337.71	15,242,354.85	18,546,692.56
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,547,366.48	15,459,123.21	29,006,489.69
2. 期初账面价值	13,839,470.73	17,411,853.18	31,251,323.91

(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	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	1,874,655.94			115,044.25			1,989,700.19
(1) 购置	1,874,655.94			115,044.25			1,989,700.19
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,082,772,780.20	58,350,992.85	29,098,506.40	22,964,074.60	6,603.77	845,947,584.01	2,039,140,541.83
二、累计摊销							
1. 期初余额	246,329,146.06	26,372,168.98	26,059,117.99	17,825,544.39	220.12		316,586,197.54
2. 本期增加金额	11,508,837.78	2,049,688.08	273,650.61	938,366.35	330.18		14,770,873.00
(1) 计提	11,508,837.78	2,049,688.08	273,650.61	938,366.35	330.18		14,770,873.00

1) 计提	.78	08					.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	257,837,983.84	28,421,857.06	26,332,768.60	18,763,910.74	550.30		331,357,070.54
三、减值准备							
1. 期初余额			273,785.18	5,898.00			279,683.18
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			273,785.18	5,898.00			279,683.18
四、账面价值							
1. 期末账面价值	824,934,796.36	29,929,135.79	2,491,952.62	4,194,265.86	6,053.47	845,947,584.01	1,707,503,788.11
2. 期初账面价值	834,568,978.20	31,978,823.87	2,765,603.23	5,017,587.96	6,383.65	845,947,584.01	1,720,284,960.92

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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	12,162,990.14	正在逐步办理

其他说明

(4) 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		
河北六〇七化工有限公司	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

(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
撤点拆线补偿	31,250,000.00		2,499,999.96		28,750,000.04
项目土建费用	53,488,459.26	24,371,928.01	4,957,488.68		72,902,898.59
房屋装修费用	5,581,591.08	1,792,284.00	2,392,552.83		4,981,322.25
土地使用补偿	475,257.25		197,923.96		277,333.29
其他摊销项目	11,404,533.16	2,130,312.80	1,009,466.47		12,525,379.49
合计	102,199,840.75	28,294,524.81	11,057,431.90		119,436,933.66

其他说明

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	172,256,249.75	26,827,558.14	181,229,576.09	29,027,652.04
内部交易未实现利润	13,141,944.07	1,971,291.61	13,141,944.07	1,971,291.61
信用减值损失（新准则填列）	1,903,691,818.14	285,088,781.17	1,908,594,761.54	286,070,473.31

长期应付职工薪酬	324,290,000.00	49,414,500.00	324,290,000.00	49,414,500.00
预提费用	4,855,838.57	1,092,811.02	2,796,582.94	577,997.10
金融资产公允价值变动	3,566,004.00	891,501.00	3,566,004.00	891,501.00
承租资产	27,562,809.11	5,981,713.45	24,655,990.80	5,031,909.33
合计	2,449,364,663.64	371,268,156.39	2,458,274,859.44	372,985,324.39

(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	291,590,621.30	72,897,655.32	310,417,005.80	77,604,251.43
其他权益工具投资公允价值变动	7,816,466.24	1,184,469.93	7,816,466.24	1,184,469.93
承租资产	28,210,033.43	5,806,857.17	28,370,944.45	5,847,084.93
合计	327,617,120.97	79,888,982.42	346,604,416.49	84,635,806.29

(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		371,268,156.39		372,985,324.39
递延所得税负债		79,888,982.42		84,635,806.29

(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	1,158,648,890.83
可抵扣亏损	1,180,377,002.45	1,180,377,002.45
合计	2,339,025,893.28	2,339,025,893.28

(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
2024	152,620,146.39	152,620,146.39	
2025	103,698,459.05	103,698,459.05	
2026	164,172,660.36	164,172,660.36	
2027	431,901,558.27	431,901,558.27	
2028	327,984,178.38	327,984,178.38	
合计	1,180,377,002.45	1,180,377,002.45	

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	2,404,963.77 3.98	52,216,555.64	2,352,747.21 8.34	2,365,958.52 3.26	52,216,555.64	2,313,741.96 7.62
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	300,000,000.00	141,734,690.34	158,265,309.66
合计	2,704,963.77 3.98	193,951,245.98	2,511,012.52 8.00	2,665,958.52 3.26	193,951,245.98	2,472,007.27 7.28

其他说明：

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	532,766,260.65	532,766,260.65	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等	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
固定资产	89,405,434.52	66,507,710.62	抵押	借款抵押	71,090,266.35	51,238,747.67	抵押	借款抵押
无形资产	255,802,212.95	218,169,361.32	抵押	借款抵押	213,931,388.20	180,442,556.76	抵押	借款抵押
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,053,954,628.07	1,001,738,072.43	质押	质押遵义绿联PPP项目应收账款收款权，截至2024年6月30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1,001,738,072.43元。	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)	1,351,009,145.91	1,351,009,145.91	质押	质押山西保晋PPP项目应收账款收款权，截至	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

				2024 年 6 月 30 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 1,351,009,145.91 元。				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。
合计	3,282,937,682.10	3,170,190,550.93			3,093,286,290.41	2,987,729,384.65		

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	10,000,000.00
抵押借款	97,000,000.00	49,066,916.66
保证借款	2,022,309,935.67	2,062,789,695.94
信用借款	598,000,000.00	1,044,564,930.55
合计	2,727,309,935.67	3,166,421,543.15

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

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	439,901,818.76	436,616,114.16
银行承兑汇票	423,832,513.77	361,029,065.16
合计	863,734,332.53	797,645,179.32

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	1,890,171,459.01	1,837,901,013.26
材料款	773,494,597.03	774,984,115.74
设备款	42,851,305.03	38,614,165.12
运输费	15,125,520.98	23,550,757.54
其他	61,071,906.87	59,030,155.65
合计	2,782,714,788.92	2,734,080,207.31

(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	192,729,108.34	未结算
南平市鼎峰建筑劳务有限公司	25,822,946.90	未结算
中建钢构工程有限公司	24,285,653.55	未结算
泸州维勇建筑劳务有限公司	20,063,651.12	未结算
合计	262,901,359.91	

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	35,235,150.24	37,018,826.71
其他应付款	2,268,786,110.14	1,348,150,855.73
合计	2,304,021,260.38	1,385,169,682.44

(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	35,235,150.24	37,018,826.71
划分为权益工具的优先股\永续债股利		0.00
合计	35,235,150.24	37,018,826.71

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	370,535,530.85	349,979,802.79
关联方往来款	1,546,123,489.36	702,997,802.23
保证金	133,240,078.42	171,092,508.63
代扣款	74,507,905.11	79,736,143.51
其他	144,379,106.40	44,344,598.57
合计	2,268,786,110.14	1,348,150,855.73

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	441,500,000.00	未结算
河北国控化工有限责任公司	96,154,893.88	未结算
贵州保久安防集团有限公司	49,629,780.59	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	35,234,923.00	保证金、未到期
合计	622,519,597.47	

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	2,240,000.00	2,400,000.00
其他		

合计	2,240,000.00	2,400,000.00
----	--------------	--------------

(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
----	------	------

其他说明：

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	82,418,176.35	79,429,770.27
预收工程款	27,373,961.63	28,267,238.81
其他	2,996,046.68	1,019,153.94
合计	112,788,184.66	108,716,163.02

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	72,134,456.87	415,170,107.96	407,973,663.06	79,330,901.77
二、离职后福利-设定提存计划	10,062,064.73	50,194,800.59	49,810,561.71	10,446,303.61
三、辞退福利	9,367,734.30	334,687.91	7,863,305.76	1,839,116.45
四、一年内到期的其他福利	15,940,000.00			15,940,000.00
合计	107,504,255.90	465,699,596.46	465,647,530.53	107,556,321.83

(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	15,694,419.26	301,863,278.69	296,546,008.92	21,011,689.03

2、职工福利费	63,497.74	23,528,652.16	23,274,617.56	317,532.34
3、社会保险费	69,755.74	30,259,053.56	30,069,937.49	258,871.81
其中：医疗保险费	58,615.53	26,616,500.53	26,472,399.34	202,716.72
工伤保险费	11,140.21	3,642,553.03	3,597,538.15	56,155.09
4、住房公积金	42,120,003.39	34,413,343.77	33,327,424.55	43,205,922.61
5、工会经费和职工教育经费	13,686,968.66	5,967,905.40	5,159,838.08	14,495,035.98
8、其他短期薪酬	499,812.08	19,137,874.38	19,595,836.46	41,850.00
合计	72,134,456.87	415,170,107.96	407,973,663.06	79,330,901.77

(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	9,347,002.95	47,804,978.98	47,486,825.36	9,665,156.57
2、失业保险费	715,061.78	2,078,072.51	2,011,987.25	781,147.04
3、企业年金缴费		311,749.10	311,749.10	
合计	10,062,064.73	50,194,800.59	49,810,561.71	10,446,303.61

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	84,618,207.27	73,500,667.20
企业所得税	20,716,419.54	17,976,303.81
个人所得税	2,898,041.86	3,462,974.99
城市维护建设税	6,623,420.71	6,487,472.49
资源税	279,797.15	8,104.45
房产税	996,776.20	567,189.13
土地使用税	1,261,447.27	1,179,076.65
教育费附加	1,770,977.96	1,828,713.72
其他	533,144.94	805,787.92
合计	119,698,232.90	105,816,290.36

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	1,041,050,000.00	635,300,000.00
一年内到期的应付债券	309,980,000.00	302,495,000.00
一年内到期的长期应付款	117,695,394.57	137,370,296.07
一年内到期的租赁负债	7,045,200.82	10,016,801.68
合计	1,475,770,595.39	1,085,182,097.75

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	180,563,830.55	210,275,895.24
未终止确认票据	164,733,647.98	382,200,206.11
合计	345,297,478.53	592,476,101.35

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
合计													

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	483,400,000.00	380,000,000.00
抵押借款	115,473,300.00	111,764,000.00
保证借款	1,343,789,679.43	1,700,490,000.00
信用借款	406,295,167.11	410,152,044.78
合计	2,348,958,146.54	2,602,406,044.78

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
----	------	------

(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 年 10 月 25 日	2 年	300,000.00	302,495.00		7,485,000.00			309,980.00		否
合计					300,000.00	302,495.00		7,485,000.00			309,980.00		

(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	38,502,486.53	43,111,014.85
未确认的融资费用	-10,591,994.55	-12,354,633.18
重分类至一年内到期的非流动负债	-5,555,310.60	-10,016,801.68
合计	22,355,181.38	20,739,579.99

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	380,919,903.38	425,596,685.47
专项应付款	3,799,399.34	3,799,399.34
合计	384,719,302.72	429,396,084.81

(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	258,621,155.25	297,578,620.09
湖南省自然资源厅	106,658,950.54	106,658,950.54
太平石化金融租赁有限责任公司		13,288,458.40
远东国际融资租赁有限公司	15,639,797.59	8,070,656.44
合计	380,919,903.38	425,596,685.47

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	3,799,399.34			3,799,399.34	
合计	3,799,399.34			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	304,056,703.57	309,370,000.00
合计	304,056,703.57	309,370,000.00

(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	309,370,000.00	310,350,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,200,000.00	
4. 利息净额	4,200,000.00	

四、其他变动	-9,513,296.43	-7,985,431.94
2. 已支付的福利	-9,513,296.43	-7,985,431.94
五、期末余额	304,056,703.57	302,364,568.06

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	294,490.92	402,862.12	
待执行的亏损合同	1,350,000.00	1,350,000.00	
其他	2,710,955.59	2,960,955.59	
合计	4,355,446.51	24,713,817.71	

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	47,353,711.82		3,112,197.95	44,241,513.87	
合计	47,353,711.82		3,112,197.95	44,241,513.87	

其他说明：

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			1,329,204,696.77
其他资本公积	21,897,328.75			21,897,328.75
合计	1,351,102,025.52			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:

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	14,272,116.07							14,272,116.07

益								
其中：重新计量设定受益计划变动额	11,861,734.35							11,861,734.35
其他权益工具投资公允价值变动	2,410,381.72							2,410,381.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,491,427.22	274,102.06				228,622.22	45,479.84	8,262,805.00
外币财务报表折算差额	8,491,427.22	274,102.06				228,622.22	45,479.84	8,262,805.00
其他综合收益合计	5,780,688.85	274,102.06				228,622.22	45,479.84	6,009,311.07

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	57,286,618.28	56,613,871.49	53,804,494.78	60,095,994.99
合计	57,286,618.28	56,613,871.49	53,804,494.78	60,095,994.99

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》中的“民用爆破相关业务”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	-123,134,057.22	533,790,185.68
调整后期初未分配利润	-123,134,057.22	533,790,185.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,010,109.50	73,169,352.58
期末未分配利润	-175,144,166.72	606,959,538.26

调整期初未分配利润明细:

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

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	2,473,587,116.19	1,952,919,129.47	3,226,752,675.58	2,577,915,095.13
其他业务	92,214,913.06	70,836,145.48	92,944,222.16	61,144,661.74
合计	2,565,802,029.25	2,023,755,274.95	3,319,696,897.74	2,639,059,756.87

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	2,565,802,029.25	2,023,755,274.95						
其中:								
爆破及工程施工	1,596,783,144.12	1,332,318,833.63						
民爆产品生产及销售	813,680,482.33	600,092,494.48						
其他	155,338,402.80	91,343,946.84						
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	4,474,928.33	4,131,557.84
教育费附加	4,125,883.26	3,767,355.39
资源税	488,099.48	62,075.90
房产税	4,777,492.79	3,308,989.74
土地使用税	6,570,825.09	4,716,600.73
车船使用税	104,246.18	106,678.26
印花税	1,998,442.81	1,799,969.96
其他税费	377,216.09	646,566.12
合计	22,917,134.03	18,539,793.94

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	191,909,861.88	174,110,023.62
折旧摊销	37,990,209.35	37,687,351.22
业务招待费	5,637,074.83	5,704,307.45
其他	76,633,370.35	75,871,460.10
合计	312,170,516.41	293,373,142.39

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	31,598,945.66	31,146,798.25
业务经费	10,723,936.56	11,784,394.06
装卸费	385,708.52	17,708.00
折旧费	2,114,878.08	2,083,422.46
其他	14,483,767.06	23,349,201.33
合计	59,307,235.88	68,381,524.10

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	38,055,125.92	35,424,294.29
人工费用	22,847,100.65	20,107,447.10
折旧摊销	645,940.79	226,911.58
其他费用	7,241,719.51	3,754,572.40
合计	68,789,886.87	59,513,225.37

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	164,209,812.70	154,809,646.96
减：利息收入	38,901,080.17	47,943,349.65
汇兑净损失	-619,273.14	-538,438.07
其他	19,106,814.90	7,597,983.61
合计	143,796,274.29	113,925,842.85

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
政府补助	19,334,729.42	8,410,348.54
代扣个人所得税手续费	169,112.45	189,140.25
合计	19,503,841.87	8,599,488.79

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
处置长期股权投资产生的投资收益	102,810.55	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	467,000.00	1,840,000.00
其他	743,829.88	
合计	1,313,640.43	1,840,000.00

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
应收账款坏账损失	2,019,357.90	-197,717.67
合计	2,019,357.90	-197,717.67

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	49,110.62	221,797.85
十一、合同资产减值损失	70,172.66	
十二、其他		868,945.12
合计	119,283.28	1,090,742.97

其他说明：

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
固定资产处置收益	1,865,107.90	1,071,289.22

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
非货币性资产交换利得	21,238.94		21,238.94
接受捐赠		25,000.00	
政府补助	597,285.73	1,093,630.44	597,285.73
无法支付的应付款项	441,119.45	85,774.01	441,119.45
非流动资产毁损报废利得	2,297,884.80	949,726.99	2,297,884.80
赔偿金、违约金及罚款收入	683,770.07	292,890.00	683,770.07
其他	468,551.22	345,513.42	468,551.22
合计	4,509,850.21	2,792,534.86	4,509,850.21

其他说明：

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	10,000.00	53,297.19	10,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,906,116.63	1,223,510.19	1,906,116.63
其他	1,371,763.56	530,959.22	1,371,763.56
非流动资产毁损报废损失	154,339.57	229,696.72	154,339.57
合计	3,442,219.76	2,037,463.32	3,442,219.76

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	25,864,293.13	32,670,782.35
递延所得税费用	-55,319.70	-1,453,976.78
合计	25,808,973.43	31,216,805.57

(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	-39,045,431.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,761,357.84
子公司适用不同税率的影响	32,624,778.51
调整以前期间所得税的影响	1,364,771.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,636,101.14
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	-55,319.70
所得税费用	25,808,973.43

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

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	6,123,570.39	4,323,115.49
收到的利息收入	3,829,621.84	6,939,318.42
收到的罚款、赔款及违约金	166,140.17	285,590.00
收到的保证金、押金及备用金等	113,002,382.60	32,347,337.91
其他	51,438,754.85	22,652,290.53
合计	174,560,469.85	66,547,652.35

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	24,585,330.88	20,127,214.28
付现管理费用	77,735,130.45	65,743,256.85
支付的罚款、赔款及违约金	23,963,677.58	318,248.79
支付的保证金、押金及备用金等	59,358,740.83	84,021,407.80
其他	107,112,802.30	77,138,940.74
合计	292,755,682.04	247,349,068.46

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
非同一控制下收购被收购单位收购日 账面货币资金		
收到小股东归还借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

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

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
票据贴现及到期收回	385,684,405.66	
收到非金融企业借款	871,621,000.00	872,908,000.00
承兑汇票保证金、保函退回		
其他		
合计	1,257,305,405.66	872,908,000.00

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		
票据到期承兑及支付保证金	486,345,669.86	85,541,654.62
归还非金融企业借款	30,833,333.32	406,923,333.32
归还保财借款		
其他		
合计	517,179,003.18	492,464,987.94

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	-64,854,404.78	108,845,681.50
加：资产减值准备	-119,283.28	-1,090,742.97
信用资产减值损失	-2,019,357.90	197,717.67

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,118,055.11	79,879,191.10
使用权资产折旧	2,277,030.45	14,273,762.22
无形资产摊销	14,770,873.00	15,154,789.56
长期待摊费用摊销	11,057,431.90	6,415,382.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,865,107.90	1,071,289.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,143,545.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	164,209,812.70	122,329,646.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,313,640.43	-1,840,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,717,168.00	43,674.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,746,823.87	-1,497,651.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,165,063.90	-101,927,363.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-345,470,847.57	-508,944,300.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,017,904.70	255,960,772.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-288,505,264.80	-11,128,150.56
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	813,248,950.55	1,560,311,013.59
减：现金的期初余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76
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	-98,962,995.46	488,792,402.83

（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
其中：	
其中：	
其中：	

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	813,248,950.55	912,211,946.01
其中：库存现金	137,106.80	459,854.30
可随时用于支付的银行存款	813,111,543.75	911,752,891.71
三、期末现金及现金等价物余额	813,248,950.55	912,211,946.01

(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			18,625,337.18
其中：美元	1,532,750.98	7.1268	10,923,609.68
欧元			
港币			
澳元	0.22	4.8337	1.06
巴基斯坦卢比	295,085,304.29	0.0261	7,701,726.44
应收账款			102,625.92
其中：美元	14,400.00	7.1268	102,625.92
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

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
房屋建筑	2,967,912.06	
机器设备		
合计	2,967,912.06	

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	1,929,514.22	2,229,514.22
第二年	1,591,350.04	1,588,635.16
第三年	608,355.29	608,355.29
第四年	461,307.08	458,483.60
第五年	388,901.84	388,901.84
五年后未折现租赁收款额总额	1,752,693.53	1,826,103.89

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、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,847,100.65	20,107,447.10
折旧与摊销	645,940.79	226,911.58
直接材料	38,055,125.92	35,424,294.29
其他费用	7,241,719.51	3,754,572.40
合计	68,789,886.87	59,513,225.37
其中：费用化研发支出	68,789,886.87	59,513,225.37

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

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：

本年合并范围减少 1 户子公司，2024 年 2 月 18 日孙公司甘肃久联爆破工程有限公司通过吸收合并孙公司甘肃久联运输有限责任公司导致合并范围内减少户数。

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司	100,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	51.00%		投资设立
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	56.04%		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

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%	-4,829,489.61		345,176,999.24
保利新联爆破工程集团有限公司	16.59%	-11,581,575.14		-2,120,607.43
河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	758,930.00		25,007,343.01
河北卫星化工股份有限公司	30.00%	-4,903,744.58		28,155,045.88

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	533,939,560.14	501,971,473.02	1,035,911,033.16	152,081,383.67	17,926,671.08	170,008,054.75	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
保利新联爆破工程集团有限公司	5,594,780,280.24	3,848,605,933.46	9,443,386,213.70	7,441,952,315.14	1,983,512,419.66	9,425,464,734.80	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
河南久联神威	259,912,295.22	142,770,178.10	402,682,473.32	142,371,918.10	8,638,115.04	151,010,033.14	246,727,488.45	147,694,945.52	394,422,433.97	145,130,080.19	8,893,010.47	154,023,090.66

民爆器材有限公司													
河北卫星化工股份有限公司	208,740,545.67	150,545,635.07	359,286,180.74	455,433,075.72	5,311,295.91	460,744,371.63	215,148,212.12	155,916,682.87	371,064,894.99	452,185,584.12	5,394,571.77	457,580,155.89	

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	189,908,165.09	-5,836,018.12	-5,836,018.12	27,044,563.03	218,476,937.85	7,517,210.55	7,517,210.55	-10,023,480.73
保利新联爆破工程集团有限公司	700,254,962.34	-80,694,644.86	-80,420,542.80	334,847,373.27	1,277,811,112.54	24,339,992.55	22,412,009.21	-37,657,814.73
河南久联神威民爆器材有限公司	191,622,671.24	14,673,876.70	14,673,876.70	26,841,821.24	219,684,639.13	18,127,696.55	18,127,696.55	18,572,317.88
河北卫星化工股份有限公司	46,611,789.73	-15,926,724.55	-15,926,724.55	21,526,527.68	51,041,659.75	-10,002,395.27	-10,002,395.27	-16,302,106.47

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				
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	102,698,814.24	7,841,167.08	99,109,052.44	7,030,602.26
非流动资产	12,901,272.34	25,776,347.21	14,006,619.11	25,950,075.42
资产合计	115,600,086.58	33,617,514.29	113,115,671.55	32,980,677.68
流动负债	70,531,146.06	15,343,032.77	67,963,713.58	15,468,011.33
非流动负债		615,000.00		
负债合计	70,531,146.06	15,958,032.77	67,963,713.58	15,468,011.33
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	45,068,940.52	17,659,481.52	45,151,957.97	17,512,666.35
按持股比例计算的净资产份额	22,083,780.85	8,653,145.94	22,124,459.41	8,581,206.51
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	22,124,459.41	8,581,206.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	20,463,976.46	6,988,756.23	10,947,315.41	6,444,226.63
净利润	-181,767.22	-221,264.84	-2,516,582.81	-549,327.57
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	-181,767.22	-221,264.84	-2,516,582.81	-549,327.57
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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	12,308,333.17			175,000.02		12,133,333.15	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目土地补助款	8,750,000.20			124,999.98		8,625,000.22	与资产相关
盘江民爆工信局骆家桥土地基础设施补助	5,250,000.00			75,000.00		5,175,000.00	与资产相关
盘江民爆省工信委智能制造新模式应用项目补助	4,853,333.55			242,666.64		4,610,666.91	与资产相关
保融盛维沈抚示范区科技计划项目补助	3,820,000.00			1,895,000.00		1,925,000.00	与收益相关
盘江民爆异地搬迁 DDNP 起爆药自动化专项款	1,999,999.80			100,000.02		1,899,999.78	与资产相关
保利新联创新性领军企业再支持项目	1,961,249.67					1,961,249.67	与收益相关
河南久联乳白生产线技改补助资金	1,951,764.71			139,411.76		1,812,352.95	与资产相关
盘江民爆工信局政策返还款	1,749,999.80			25,000.02		1,724,999.78	与资产相关
河南久联胶状乳化炸药技术改造发	880,000.00			110,000.00		770,000.00	与资产相关

展专项补助资金							
其他小额汇总	3,829,030.92			225,119.51		3,603,911.41	与收益/与资产相关
合计	47,353,711.82			3,112,197.95		44,241,513.87	

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	275,521.72	139,286.18
创新能力补贴	3,418,200.00	1,792,731.40
研究开发补贴	391,843.67	2,000,000.00
税收返还	8,287,663.56	3,772,076.41
安全生产补贴	700,000.00	0.00
建设补偿款	3,019,411.78	0.00
产业发展补贴	1,817,666.64	692,616.08
其他计入其他收益的零星补助	1,924,422.05	0.00
专利奖金	0.00	30,000.00
招商引资奖励资金	0.00	200,000.00
税款减免	0.00	102,568.91
企业扶持金	0.00	450,000.00
外贸专项资金	0.00	34,700.00
研发补助	0.00	240,000.00
其他计入营业外收入的零星补助	97,285.73	50,000.00
合计	19,932,015.15	9,503,978.98

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

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) 2024 年 6 月 30 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	1,346,015,211.20			1,346,015,211.20
应收票据	351,685,224.72			351,685,224.72
应收账款	5,277,082,015.10			5,277,082,015.10
应收款项融资			66,999,230.70	66,999,230.70
其他应收款	1,114,967,359.47			1,114,967,359.47
其他权益工具投资			119,117,145.91	119,117,145.91

2) 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) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

1) 2024 年 6 月 30 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		2,727,309,935.67	2,727,309,935.67
应付票据		863,734,332.53	863,734,332.53
应付账款		2,782,714,788.92	2,782,714,788.92
其他应付款		2,304,021,260.38	2,304,021,260.38
一年内到期的非流动负债		1,475,770,595.39	1,475,770,595.39
其他流动负债		345,297,478.53	345,297,478.53
长期借款		2,348,958,146.54	2,348,958,146.54
应付债券			—
租赁负债		22,355,181.38	22,355,181.38
长期应付款		384,719,302.72	384,719,302.72

2) 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	<u>1,385,169,682.44</u>
一年内到期的非流动负债		1,085,182,097.75	<u>1,085,182,097.75</u>
其他流动负债		592,476,101.35	<u>592,476,101.35</u>
长期借款		2,602,406,044.78	<u>2,602,406,044.78</u>
应付债券			
租赁负债		20,739,579.99	<u>20,739,579.99</u>
长期应付款		429,396,084.81	<u>429,396,084.81</u>

（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			66,999,230.70	66,999,230.70
（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			186,116,376.61	186,116,376.61
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	29,318.43 万元	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“七、（十八）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
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化工有限责任公司	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
新时代民爆辽宁有限公司	采购商品	8,382,619.01		否	7,695,314.35
新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司	接受劳务	0.00		否	880,733.94
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	接受劳务	0.00		否	354,059.40
贵州盘化实业有限公司	采购商品	21,012,886.47		否	38,028,786.25
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	接受劳务	31,235,873.59		否	42,855,528.01
保利民爆科技集团股份有限公司	采购商品、接受劳务	0.00		否	237,018.04
保利民爆哈密有限公司	接受劳务	43,088,942.95		否	61,968,593.20
上海保利物业酒店管理集团有限公司北京新保利大厦分公司	接受劳务	0.00		否	33,755.25

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
新时代民爆辽宁有限公司	销售民爆器材	7,909,694.68	8,155,792.08
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	爆破服务费	2,903,929.60	3,125,897.33
保利民爆哈密有限公司	销售民爆器材	5,514,623.83	2,428,385.38
新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司	销售民爆器材	1,239,646.02	1,149,823.00
保利民爆科技集团股份有限公司	销售民爆器材	1,106,194.69	2,204,863.17
保利民爆济南科技有限公司	销售民爆器材	26,548.67	0.00
贵州盘化实业有限公司	销售民爆器材	329,470.22	185,699.10
保利科技有限公司	销售商品	146,789.00	80,733.94
遵义市联合民爆器材经营有限公司	销售民爆器材	3,093,346.24	7,728,795.75
沿河开源爆破工程有限公司	炸药、雷管销售	2,585,779.12	1,671,421.59
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	销售民爆器材	7,881,502.96	15,359,849.29
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	销售民爆器材	334,729.20	1,310,791.33
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	销售民爆器材	0.00	8,821,689.57
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	炸药、雷管销售	999,796.47	871,725.66

贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	0.00	8,019,744.42
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	46,194.69	28,332.74
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	炸药、雷管销售	0.00	3,591,847.08
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	炸药、雷管销售	49,500.00	100,327.43
安顺新联爆破工程有限公司	炸药、雷管销售	1,061,968.49	1,246,088.50
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	3,076,813.10	2,918,556.11
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	炸药、雷管销售	613,276.46	647,167.78
本溪新时代民爆有限公司	销售民爆器材	0.00	1,540,000.00
辽阳新时代民爆有限公司	销售民爆器材	0.00	855,000.00
中国保利集团有限公司	技术服务费	0.00	2,123,893.80
保利长大工程有限公司	提供劳务	3,383,890.70	0.00

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	土地使用权		347,982.36								

集团有 限责任 公司											
合计											

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
保利新联爆破工程集团有限公司	37,350,000.00	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	33,200,000.00	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	49,800,000.00	2024年04月29日	2025年03月13日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2024年01月24日	2025年01月23日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	98,992,758.47	2024年03月28日	2025年03月28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团有限公司	195,740,000.00	2024年06月19日	2025年06月18日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	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	2025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	2025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	50,046,000.00	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	127,231,000.00	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	83,410,000.00	2023年08月30日	2024年08月30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	88,083,000.00	2024年01月04日	2025年01月03日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	39,148,000.00	2024年03月29日	2025年03月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	78,296,000.00	2024年04月07日	2025年04月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	94,738,160.00	2024年01月15日	2025年01月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	120,000,000.00	2023年11月16日	2024年11月15日	否
保利新联爆破工程集	93,315,521.68	2023年12月06日	2024年12月06日	否

团有限公司				
保利新联爆破工程集团有限公司	114,406,000.00	2024年02月01日	2025年02月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	30,000,000.00	2024年04月07日	2025年04月07日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	40,000,000.00	2024年03月27日	2025年03月26日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	15,639,800.00	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	35,233,200.00	2024年01月01日	2024年12月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	476,470,996.85	2024年01月01日	2024年12月31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10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	48,500,000.00	2023年04月27日	2025年04月27日	否
贵州盘江民爆有限公司	99,800,000.00	2023年07月14日	2025年07月13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	80,000,000.00	2024年01月02日	2026年12月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	25,000,000.00	2022年02月22日	2025年02月22日	否
贵州盘江民爆有限公司	20,479,166.72	2022年03月02日	2025年03月02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	25,000,000.00	2023年03月17日	2025年03月10日	否
安顺久联民爆有限责任公司	25,000,000.00	2024年02月06日	2025年09月06日	否
安顺久联民爆有限责任公司	22,500,000.00	2024年01月09日	2025年01月06日	否
安顺久联民爆有限责任公司	25,000,000.00	2024年04月26日	2026年04月25日	否
安顺久联民爆有限责任公司	49,800,000.00	2024年05月27日	2026年05月27日	否
安顺久联民爆有限责任公司	25,000,000.00	2024年05月30日	2025年05月29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
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2024年02月05日	2026年02月04日	否
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	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10月13日	2024年10月12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12月28日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	30,000,000.00	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	9,500,000.00	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	4,750,000.00	2023年11月22日	2024年11月22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13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	0.00	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	4,845,000.00	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	5,049,000.00	2023年10月12日	2025年10月10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	10,000,000.00	2024年04月29日	2025年04月27日	否
贵州开源爆破工程有限公司	15,000,000.00	2023年12月29日	2024年12月27日	否
贵州开源爆破工程有限公司	5,000,000.00	2024年04月22日	2024年10月22日	否
贵州开源爆破工程有限公司	3,000,000.00	2024年05月09日	2025年05月08日	否
贵州开源爆破工程有限公司	17,000,000.00	2024年05月13日	2024年11月13日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	4,836,450.00	2024年06月28日	2027年06月28日	否
盘化(济南)化工有限公司	43,500,000.00	2021年11月24日	2024年11月24日	否
盘化(济南)化工有限公司	8,800,000.00	2024年06月27日	2027年06月20日	否
山西保晋工程有限公司	857,940,000.00	2020年03月24日	2039年03月15日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	7,500,000.00	2023年07月18日	2026年07月18日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	4,500,000.00	2023年10月12日	2026年07月18日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	2,700,000.00	2023年11月20日	2024年11月20日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	3,600,000.00	2023年12月04日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	3,600,000.00	2024年01月17日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	4,000,000.00	2024年03月29日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	2,000,000.00	2024年01月22日	2025年01月21日	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	344,250,000.00	2020年05月28日	2038年05月28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	175,500,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	已逾期未归还
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	已逾期未归还
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	已逾期未归还
保利久联控股集团有限责任公司	15,000,000.00	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	已逾期未归还
保利久联控股集团有限责任公司	100,000,000.00	2024年02月05日	2025年02月05日	
保利久联控股集团有限责任公司	108,300,000.00	2024年02月26日	2025年02月26日	
保利久联控股集团有限责任公司	60,000,000.00	2024年03月06日	2025年03月06日	
保利久联控股集团有限责任公司	30,000,000.00	2024年03月15日	2025年03月15日	
保利久联控股集团有限责任公司	90,000,000.00	2024年03月18日	2025年03月18日	
保利久联控股集团有限责任公司	50,000,000.00	2024年03月19日	2025年03月19日	
保利久联控股集团有限责任公司	51,700,000.00	2024年03月20日	2025年03月20日	
保利久联控股集团有限责任公司	40,000,000.00	2024年03月27日	2025年03月27日	
保利久联控股集团有限责任公司	77,000,000.00	2024年03月29日	2025年03月29日	
保利久联控股集团有限责任公司	160,000,000.00	2024年04月03日	2025年04月03日	
保利久联控股集团有限责任公司	10,000,000.00	2024年05月24日	2025年05月24日	
保利久联控股集团有限责任公司	100,000,000.00	2024年06月11日	2025年06月11日	
保利财务有限公司	30,000,000.00	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
----	-------	-------

(8) 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
应收账款	保利久联控股集团有限责任公司	3,216,406.21		3,216,406.21	
应收账款	新时代民爆辽宁有限公司	8,501,634.25		10,722,430.25	
应收账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	4,449,304.61		6,049,004.59	
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	保利民爆哈密有限公司	2,975,830.43		3,677,203.84	
应收账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	1,902,396.79		2,301,596.79	
应收账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	853,515.82		903,515.82	
应收账款	保利民爆济南科技有限公司	116,954.00		86,954.00	
应收账款	贵州盘化实业有限公司	57,167.95		0.00	
应收账款	保利科技有限公司	332,000.00		5,040,000.00	
应收账款	遵义市联合民爆器材经营有限公司	37,611,531.20		39,580,719.20	
应收账款	沿河开源爆破工程有限公司	28,333,382.01	196,300.20	28,255,828.81	199,068.48
应收账款	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	50,963,251.32	5,830,332.79	50,134,658.17	5,830,332.79
应收账款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	22,692,526.79	3,353,655.87	26,567,428.66	3,353,655.87
应收账款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	7,905,157.27	4,065,853.70	7,137,078.27	4,065,853.70

应收账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	134,543.71	20,454.68	463,343.71	119,254.68
应收账款	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	4,616,662.08	125.00	4,566,962.08	125.00
应收账款	瓮安县民用爆破服务有限公司	703,648.66	46,690.65	930,408.66	46,690.65
应收账款	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	0.00		82,057.07	4,591.99
应收账款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,124,242.42	92,707.05	1,313,200.32	106,570.30
应收账款	安顺新联爆破工程有限公司	2,376,383.60	106,290.09	3,056,359.20	150,062.36
应收账款	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	2,735,050.70	140,907.46	3,655,889.62	197,957.43
应收账款	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	1,232,731.44	113,671.44	665,974.49	
应收账款	安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	0.00		4,983,537.50	247,969.69
应收账款	贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	2,373,169.60	225,363.80	4,607,854.00	237,363.80
应收账款	普定县联合物资经营有限责任公司	0.00		1,064,814.26	283,885.60
应收账款	本溪新时代民爆有限公司	997,539.89		1,047,539.89	
应收账款	保利长大工程有限公司	604,876.00		784,338.00	
预付款项	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	444,546.00		444,546.00	
预付款项	保利民爆济南科技有限公司	1,169,552.16		1,231,687.23	
预付款项	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	
预付款项	贵州盘化实业有限公司	7,456.28		9,756.28	
预付款项	新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司	56,472.08		56,472.08	
预付款项	保利民爆哈密有限公司	1,900,000.00		1,200,000.00	
预付款项	贵州保久安防集团有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
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	保利久联控股集团有限责任公司	711,852.80		716,653.15	
其他应收款	贵州盘化实业有限公司	486,326.71		171,193.31	

其他应收款	保利民爆科技集团股份有限公司	1,169,383.27		1,169,596.29	
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	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	324,886.85		301,075.80	
其他应收款	唐山保久民爆有限公司	0.00		924,462.88	
其他应收款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	719,548.87		499,995.50	
其他应收款	保利民爆哈密有限公司	113,098.79		32,026.81	
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	
其他应收款	贵州保久安防集团有限公司	14,222.00		8,752.00	
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	贵州安联建材开发有限公司	1,911,633.50	1,521,406.88	1,911,633.50	1,521,406.88
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	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	湖南金能科技实业有限公司	8,127,079.37		8,127,079.37	
其他应收款	中国保利集团有限公司	1,600,000.00		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	新时代民爆辽宁有限公司	67,269.11		67,269.11	
其他应收款	新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司	20,000.00		0.00	
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	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,341,627.55		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	
应收股利	贵州贵安发展集团有限公司	2,091,000.00		2,091,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	32,570,901.93	29,678,356.27
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化工有限责任公司	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	40,392.00	453,229.92
应付账款	新时代民爆辽宁有限公司	8,449,840.56	6,055,030.86
应付账款	贵州盘化实业有限公司	12,528,889.24	10,701,525.91
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	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	6,059,344.87	5,959,344.87
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
其他应付款	保利久联控股集团有限责任公司	1,461,204,123.00	591,259,045.78
其他应付款	贵州保久安防集团有限公司	66,102,367.38	57,255,142.38
其他应付款	保利化工控股有限公司	211,350.00	572,254.60
其他应付款	保利民爆科技集团股份有限公司	356,121.73	27,663.32
其他应付款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	902,004.30	57,604.30
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	保利民爆哈密有限公司	15,451.85	10,910.47
其他应付款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	2,603,238.33	4,477,793.41
其他应付款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	705,550.00	550,000.00
一年内到期的非流动负债	保利财务有限公司	30,000,000.00	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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(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确定了 3 个报告分部，分别为：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，这些计量基础与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	爆破工程及施工	民爆器材生产及销售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,596,783,144.12	813,680,482.33	155,338,402.80		2,565,802,029.25
营业成本	1,332,318,833.63	600,092,494.48	91,343,946.84		2,023,755,274.95

(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）	209,430,433.84	158,068,232.28
1 至 2 年	81,675,199.54	83,546,288.83
2 至 3 年	83,806,427.81	115,926,601.96
3 年以上	110,442,324.52	113,593,711.28
3 至 4 年	6,793,740.27	8,733,764.27
4 至 5 年	8,120,997.50	8,200,997.50
5 年以上	95,527,586.75	96,658,949.51
合计	485,354,385.71	471,134,834.35

(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	485,354,385.71	100.00%	72,566,515.10	14.95%	412,787,870.61	471,134,834.35	100.00%	73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60
其中：										
账龄组合	101,948,799.86	21.01%	72,566,515.10	71.18%	29,382,284.76	104,713,488.02	22.23%	73,318,038.75	70.02%	31,395,449.27
回收风险较低的民爆产品款	383,405,585.85	78.99%			383,405,585.85	366,421,346.33	77.77%			366,421,346.33
合计	485,354,385.71	100.00%	72,566,515.10	14.95%	412,787,870.61	471,134,834.35	100.00%	73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60

	, 385.71		515.10		, 870.61	, 834.35		038.75		, 795.60
--	----------	--	--------	--	----------	----------	--	--------	--	----------

按组合计提坏账准备类别名称:

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)	1,753,469.80	87,673.49	5.00%
1—2 年 (含 2 年)	8,262,555.43	578,378.88	7.00%
2—3 年 (含 3 年)	10,583,052.10	1,058,305.21	10.00%
3—4 年 (含 4 年)	7,661,236.65	1,532,247.33	20.00%
4—5 年 (含 5 年)	7,297,626.15	2,919,050.46	40.00%
5 年以上	66,390,859.73	66,390,859.73	100.00%
合计	101,948,799.86	72,566,515.10	

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	
应收账款坏账	73,318,038.75	-751,523.65				72,566,515.10
合计	73,318,038.75	-751,523.65				72,566,515.10

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	348,083,629.50		348,083,629.50	71.61%	
贵州众恒爆破工程有限公司	11,263,442.52		11,263,442.52	2.32%	
德江新城爆破工程有限公司	3,973,982.40		3,973,982.40	0.82%	3,973,982.40
贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司	3,935,518.08		3,935,518.08	0.81%	3,935,518.08
贵州久远爆破工程有限责任公司	3,418,621.00		3,418,621.00	0.70%	
合计	370,675,193.50		370,675,193.50	76.26%	7,909,500.48

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	44,176,983.36	41,299,614.55
其他应收款	2,082,270,825.26	1,466,912,716.10
合计	2,126,447,808.62	1,508,212,330.65

(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	14,645,153.54
贵阳久联化工有限责任公司	4,105,152.69	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	44,176,983.36	41,299,614.55

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	14,645,153.54	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	41,299,614.55			

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	2,073,832,753.07	1,469,638,797.24
保证金、押金组合	8,000,900.00	17,642.56
备用金组合	437,172.19	441,739.64
合计	2,082,270,825.26	1,470,098,179.44

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）	2,011,696,314.18	1,396,338,205.02
1 至 2 年	17,487,610.78	17,487,610.78
2 至 3 年	4,979,498.17	4,979,498.17
3 年以上	51,292,865.47	51,292,865.47

3 至 4 年	14,706,713.60	14,706,713.60
4 至 5 年	31,394,757.99	31,394,757.99
5 年以上	5,191,393.88	5,191,393.88
合计	2,085,456,288.60	1,470,098,179.44

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	2,085,456,288.60	100.00%	3,185,463.34	0.15%	2,082,270,825.26	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10
其中：										
其中：账龄组合	4,858,529.90	0.23%	3,185,463.34	65.56%	1,673,066.56	4,858,529.90	0.33%	3,185,463.34	65.56%	1,673,066.56
往来款组合	2,072,159,686.51	99.37%			2,072,159,686.51	1,464,780,267.34	99.64%			1,464,780,267.34
保证金、押金组合	8,000,900.00	0.38%			8,000,900.00	17,642.56	0.00%			17,642.56
备用金组合	437,172.19	0.02%			437,172.19	441,739.64	0.03%			441,739.64
合计	2,085,456,288.60	100.00%	3,185,463.34	0.15%	2,082,270,825.26	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10

按组合计提坏账准备类别名称：

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类别名称：

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	2,072,159,686.51		

保证金、押金组合	8,000,900.00		
备用金组合	437,172.19		
合计	2,080,597,758.70		

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	3,185,463.34			
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额	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	3,185,463.34					3,185,463.34
合计	3,185,463.34					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	转回或收回金额	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	1,680,883,479.34	1 年以内	80.60%	0.00
河北卫星化工股份有限公司	往来款组合	110,897,034.77	1 年以内	5.32%	0.00
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	往来款组合	100,077,509.13	1 年以内	4.80%	0.00
保利特能工程有限公司	往来款组合	61,289,244.28	1 年以内	2.94%	0.00
保联石家庄科技有限公司	往来款组合	54,936,429.39	1 年以内、1-2 年	2.63%	0.00
合计		2,008,083,696.91		96.29%	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	2,947,311,983.05		2,947,311,983.05	2,947,311,983.05		2,947,311,983.05
合计	2,947,311,983.05		2,947,311,983.05	2,947,311,983.05		2,947,311,983.05

(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	45,899,950.79						45,899,950.79	
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	26,111,625.74						26,111,625.74	
甘肃久联民爆器材有限公司	177,765,437.31						177,765,437.31	
河南久联	172,700,000.00						172,700,000.00	

神威民爆器材有限公司	00.00								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	865,979,682.55								865,979,682.55	
安顺久联民爆有限责任公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
保联石家庄科技有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
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

投资单位	期初余额	减值准备	本期增减变动							期末余额	减值准备	
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提			其他

	(账面价值)	期初余额	投资	投资	法下确认的投资损益	综合收益调整	权益变动	发放现金股利或利润	减值准备		(账面价值)	期末余额
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	64,142,752.74	46,826,158.84	83,969,939.37	56,268,284.78
合计	64,142,752.74	46,826,158.84	83,969,939.37	56,268,284.78

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	2,877,368.81	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	5,684,000.00
合计	2,927,368.81	5,684,000.00

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	-5,697.06	
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）	20,101,127.60	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,041.78	
减：所得税影响额	3,562,900.22	
少数股东权益影响额（税后）	2,739,351.82	
合计	14,269,220.28	--

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	-2.70%	-0.1075	-0.1075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.44%	-0.137	-0.137

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