

保利联合化工控股集团股份有限公司

2023 年半年度报告



保利联合
POLY UNION

2023 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)李爽声明：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、宏观经济周期风险、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	22
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况	44
第九节 债券相关情况	45
第十节 财务报告	47

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 2023 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
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、保利久联集团	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
保利生态公司	指	保利生态产业发展有限公司
盘江民爆	指	贵州盘江民爆有限公司
开源爆破	指	贵州开源爆破工程有限公司
河北卫星	指	河北卫星化工股份有限公司
西藏中金新联、西藏中金	指	西藏中金新联爆破工程有限公司
吐鲁番银光	指	吐鲁番银光民爆有限公司
保利化工	指	保利化工控股有限公司
保利民爆	指	保利民爆科技集团股份有限公司
湖南金聚能	指	湖南金聚能科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	保利联合	股票代码	002037
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	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号
电话	0851-86751504	0851-86751504
传真	0851-86748121	0851-86748121
电子信箱	wanglc@polyunion.cn	wangl@polyunion.cn

三、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、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无变化，具体可参见 2022 年年报。

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 2022 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）	3,319,696,897.74	2,724,168,410.08	21.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,169,352.58	2,065,098.33	3,443.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,448,079.15	1,336,728.93	5,319.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,128,150.56	-380,391,805.37	97.07%
基本每股收益（元/股）	0.1512	0.004	3,680.00%
稀释每股收益（元/股）	0.1512	0.004	3,680.00%
加权平均净资产收益率	2.79%	0.06%	2.73%
	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）	17,734,915,564.80	16,276,438,876.21	8.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,684,494,917.70	2,581,976,086.41	3.97%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	100,396.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,093,630.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438,955.73	
减：所得税影响额	39,460.56	
少数股东权益影响额（税后）	-5,662.45	

合计	721,273.43	
----	------------	--

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，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关，宏观经济波动、矿业及基建行业的景气度对民爆行业产生重大影响。

1. 行业监管法律法规及行业政策

由于民爆产品属于易燃、易爆的危险品，其生产、销售、购买、运输、爆破、储存所有流程都由我国政府各部门严格监管。

（1）行业监管及相关法律法规

工信部和公安部管理我国民爆行业从生产到销售、储运以及工程施工使用的全周期。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和民用爆炸物品购买、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》。民爆行业所涉及行业监管法律法规主要有《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。

（2）行业政策

自《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（2021 年 3 月发布）、《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》（2021 年 11 月发布）先后发布以来，民爆行业的发展始终以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，切实提升本质安全水平，深入推进智能制造，调整优化产业结构，推动民爆行业安全水平和发展质量同步提升。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，报告期在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门更好统筹国内国际两个大局，更好统筹经济社会发展及安全发展，国内国民经济持续恢复、总体回升向好，高质量发展扎实推进，产业升级厚积薄发，粮食能源安全得到有效保障，社会大局保持稳定。一方面，鼓励民爆行业持续深化供给侧改革，持续推进重组整合，化解过剩产能和优化产业布局，鼓励民爆企业整合上下游资源，积极延伸产业链，着力持续推进“科研、生产、爆破服务”一体化发展，提升企业的核心竞争力，助力行业高质量发展。另一方面，始终要求民爆行业将安全生产放在与发展同等重要的位置。工信部副部长徐晓兰在 2023 年 1 月全国民爆行业安全生产视频会议上提到，全行业要层层压实安全责任，全面排查整治突出问题和风险隐患，狠抓安全生产责任和措施落实，坚决防范和遏制重特大生产安全事故。同时，工信部决定于 2023 年 5 月至 2023 年末在民爆行业开展重大事故隐患专项排查整治，对整个行业严格落实安全生产十五条硬措施，严格落实行业安全监管责任，深入排查整治重大事故隐患，提高民爆行业本质安全水平，努力实现从根本上消除事故隐患，切实保障人民群众生命和财产安全，确保 2023 年安全生产形势稳定的工作要求。

2. 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，2023 年上半年炸药主要原材料粉状硝酸铵价格为 2894 元/吨、同比下降 8.36%，多孔粒状硝酸铵价格为 2972 元/吨、同比下降 8.92%，液态硝酸铵价格为 2749 元/吨、同比下降 9.75%，炸药主要原材料价格虽有下降，但仍处于高位运行。

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。2023 年以来，国内经济持续行稳向好，全国原煤 1-6 月累计产量 23 亿吨，同比增长 4.4%。全国十种有色金属 1-6 月累计产量 3638 万吨，同比增长 8.0%。全国水泥 1-6 月累计产量 9.53 亿吨，同比增长 1.3%，关联行业保持较好的增长。随着经济复苏，稳投资持续加力，基础设施建设提速推进，投资需求平稳增长。以上均为民爆行业持续发展及高质量发展提供了动力。

3. 民用爆破行业的总体供求趋势

2023 年上半年，民爆行业总体运行情况稳中向好，主要经济指标呈增长态势。上半年，民爆行业累计实现利润总额 44.51 亿元，同比增长 35.74%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 214.32 万吨和 212.64 万吨，同比分别增长 1.78% 和 1.36%。其中，现场混装炸药产量为 77.80 万吨，同比增加 5.65%。混装炸药占工业炸药总产量的 36.30%。上半年，民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 3.32 亿发和 3.35 亿发，同比分别减少 29.82% 和 24.40%。其中，工业电子雷管产量为 3.03 亿发，同比增加 219.17%，电子雷管占工业雷管总产量的 91.27%。（数据来源行业简报）

（二）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、广东、湖南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。公司成立了民爆应用技术研究院，根据行业发展需求有针对性研究开发新产品和新工艺，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资质、爆破与拆除专业承包壹级资质、爆破作业壹级资质、土石方工程专业承包壹级资质、市政公用工程施工总承包壹级资质、房屋建筑工程施工总承包贰级资质，公路施工总承包贰级资质等。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，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

公司拥有从事生态修复治理业务的专业化子公司——保利生态产业发展有限公司（简称保利生态公司）。保利生态公司致力于发展矿山生态环境恢复治理产业及全域土地综合治理等业务，目前已成为矿山修复领域商业模式极具特色、市场开发及项目管理团队一流、具备同步输出规划设计、管理模式、精英团队集成能力以及创新成果迅速应用的综合运营商。已成功在河北唐山、山东威海、山东烟台等区域获取矿山修复治理项目，在海南海口开展全域土地综合整治试点项目；2023 年，保利生态公司进一步延伸业务领域，加快矿产资源合作开发，努力开辟新赛道。

（4）危化配送业务

公司拥有专业的危险化学品运输企业，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，其中电子雷管许可能力居于国内第一，具有技术优势，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，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生态产业运营管理业务经验，拥有多家一级爆破作业资质公司，具备矿山工程施工总承包一级资质、市政公用工程总承

包一级、爆破与拆除专业承包一级、土石方工程专业承包一级资质，与大型企业建立了良好的战略合作伙伴关系，创建了“现场混装及钻爆运一体化”、“钻爆运及销售”等多种“矿山管家”模式，受到国内外业主的好评与支持。

(4) 以国家绿色环保政策为导向，创新了“绿色矿山综合恢复治理”新模式，走出一条“政府政策指导、企业自我平衡、地方充分受益”的生态建设之路。未来，公司将聚焦电子雷管、工业炸药智能制造，爆破智能化应用等行业要求，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。

(三) 报告期内主要业绩驱动因素

2023 年上半年，公司全面推进经营质量的提升，围绕年初经营计划及发展改革任务积极开展各项工作，持续推进公司高质量、可持续发展。报告期内，公司紧紧抓住经济复苏的机遇，在公司董事会、经理班子带领下，全体干部职工同心同德、同为同向，深入推进“固本强基、智造强企、做特工程、绿色发展”战略，在深化区域协同、提高经营质量上、在防范化解重大风险上、在获取新项目并如期开工上、在深入推进一体化转型发展上狠下功夫，经营业绩稳中向好。

2023 年上半年，实现营业收入 331,969.69 万元，归母净利润 7,316.94 万元。公司重点围绕以下方面开展工作：

1. 精益管理。公司持续推进“八维精益”，全面开展“深化改革、强化创新、建设一流”工作、“对标世界一流企业价值创造行动工作”、“提质增效专项行动工作”、企业法人压减、违规挂靠整改、“两非”处置、重点亏损子企业治理等工作，取得阶段性成效。并持续优化绩效考核体系，以考核为抓手，推动各子企业在各项经营指标的不断提升，从开源增效、降本增效两个维度提升经营质量。同时督促各子分公司同步推进精益管理工作，完成精益课题实施、精益人才培养和精益文化培育等工作任务。

2. 科技引领。按照公司“十四五”发展规划，持续推进科研项目研发、科研体系建设、打造原创技术策源地和现代产业链链长等工作，以“超越行业标准，持续推进科技创新工作落到实处，实现技术引领”为创新发展目标。一是进一步加快推进科研项目攻关，持续推进国务院国资委 1025 重点项目，加强无线起爆技术、少（无）人信息化智能化生产技术、现场混装车智能化升级等前沿技术攻关，抢占行业制高点。二是进一步做好技术成果转化和服务工作，确保子公司西藏保久、保联石科、保利新联生产线和新疆地面站建设的质量和效率，尽快投产抢占市场份额。三是进一步强化产学研合作体系建设，做好科研队伍和技术骨干选培培育工作，健全完善民爆技术专家和技术人员库，培养打造一支研发型、应用型、技能型、工匠型科技人才队伍。

3. 提质增效。一是民爆产品生产方面，聚焦“过程精细、产品精美”，全力打造“高品、优品、精品、特品”，全面提升生产制造类企业生产效率效益。具体为：紧抓全面使用电子雷管的市场机遇，加快助推电子雷管生产线技改，形成生产能力，扩大市场规模、做大市场增量；加强直接材料成本和燃动成本的精益化管理；修订‘10S+管理’实施通则，强化现场监管，提升企业现场管理水平，加强原材料采购监管，促进企业降低原材料采购成本。二是工程施工方面，聚焦“服务精心、结果精致”，以打造“一流的服务、一流的业绩、一流的团队、一流的管理、一流的品牌”等“五个一流”为抓手，全面提升爆破工程类企业价值创造能力，打造精益高效的项目运营管理模式。以“矿山管家”、“生态管家”为抓手，运用好保利品牌优势，在经济发达地区、富矿区大力开拓一体化项目，做大增量，开辟发展新赛道。

4. 内控建设。一是从公司战略目标出发，兼顾战略精准性与落地性，在规划和落地两方面双管齐下，以“定方向、抓管控、建机制”为实施原则，分业态、分批次、分层级、模块化推进内控体系建设工作。二是紧盯合规管理核心要求，通过落实法治建设第一责任人职责、设立总法律顾问、完善合法合规性审查机制、推动合规管理信息化建设、筑牢合规管理“三道防线”职责、构建“1+N”大监督体系等工作措施，以依法合规经营保障公司高质量发展。

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“双内核”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、产能等方面均处于全国领先地位。公司民爆产品销售在贵州全覆盖，省外涵盖云南、广西、四川、新疆、内蒙、山东、辽宁、西藏、河南、广东、湖南等多个省份。爆破服务一体化是民爆行业持续发展重要模式，公司产销爆协同发展、相互支撑、形成一体化发展格局促进市场竞争力进一步提升，已成功实现从单纯生产型企业向研发、生产、销售、配送、爆破服务一体化发展的服务型企业转变，爆破服务一体化发展优势突出，并打造新业态的保利生态绿色项目，用“保利生态”模式打造绿色化样板工程，抓住政策窗口期实现快速扩张，进一步促进一体化发展。

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，公司已成功实现从单纯生产型企业向研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展的服务型企业的转变。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。报告期内，公司持续推进相关业务的拓展，延伸产业链，促进公司经济增长，打造新的利润增长点。

3. 技术研发优势。公司拥有中国爆破工程领域的“国家企业技术中心”，下属贵州盘江民爆有限公司、贵州开源爆破工程有限公司、西藏中金新联爆破工程有限公司完成高新技术企业公告并挂牌，湖南金聚能、开源爆破申报并获批专精特新企业。公司共拥有 8 个高新技术企业，4 个专精特新企业，研发实力雄厚，在行业产品迭代升级中占据领先地位。2023 年上半年公司获得重庆市科技进步奖二等奖 1 项，中国爆破器材行业协会科学技术一等奖 1 项、三等奖 1 项，获得授权专利 58 项，其中发明专利 12 项，实用新型 44 项，外观设计 2 项，参与国家、行业标准 5 项。公司自主研发的“地下爆破散装乳化炸药装药车、装药器”，实现了井下装药可视化、信息化、智能化，真正意义上解决了 30 米孔深上向孔自动装药的技术难题，大幅提高了矿山开采效率和本质安全性，有效改善了井下作业环境，降低了工人劳动强度，是当前国内大中型矿山及隧道爆破装药实现了“机械化换人、自动化减人”的首选装备。目前，该技术已在国内诸如鞍钢、首钢、武钢、金川、中金等多家地下矿山和高铁隧道井巷工程成功推广应用。

4. 资源优势。公司作为保利集团的民爆业务发展平台，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，借助保利集团在海外发展优势，充分发挥集团内各板块的业务协同，快速拓展国际民爆市场。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。公司的战略发展思路清晰，爆破一体化转型及矿山恢复治理新业态发展成效显著，公司与国内多家民爆科研企业达成战略合作，并取得实质性成效，这些均将进一步增强公司的核心竞争能力，加快公司战略目标的实现。

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	3,319,696,897.74	2,724,168,410.08	21.86%	
营业成本	2,639,059,756.87	2,194,415,901.05	20.26%	
销售费用	68,381,524.10	65,164,501.61	4.94%	
管理费用	293,373,142.39	260,791,978.80	12.49%	
财务费用	113,925,842.85	103,076,262.06	10.53%	
所得税费用	31,216,805.57	17,058,945.55	82.99%	本期盈利正常计提
经营活动产生的现金流量净额	-11,128,150.56	-380,391,805.37	97.07%	主要是本期回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-354,267,500.61	-158,301,681.80	-123.79%	主要是本期项目拓展及生产线建设投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	855,924,244.03	480,048,683.29	78.30%	主要是本期经营发展需要增加融资

现金及现金等价物净增加额	488,792,402.83	-57,642,403.63	947.97%	
--------------	----------------	----------------	---------	--

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	3,319,696,897.74	100%	2,724,168,410.08	100%	21.86%
分行业					
民爆产品生产销售	1,112,574,640.67	33.51%	1,040,487,830.34	38.19%	6.93%
爆破工程施工	2,017,690,470.37	60.78%	1,542,525,742.64	56.62%	30.80%
其他	189,431,786.70	5.71%	141,154,837.10	5.18%	34.20%
分产品					
炸药	794,847,670.16	23.94%	793,618,039.41	29.13%	0.15%
管索	317,726,970.51	9.57%	246,869,790.93	9.06%	28.70%
爆破工程施工	2,017,690,470.37	60.78%	1,542,525,742.64	56.62%	30.80%
其他	189,431,786.70	5.71%	141,154,837.10	5.18%	34.20%
分地区					
西南地区	1,110,207,609.43	33.44%	991,259,424.55	36.39%	12.00%
西北地区	790,745,568.12	23.82%	637,100,102.72	23.39%	24.12%
华北地区	719,042,733.21	21.66%	321,361,414.91	11.80%	123.75%
华东地区	313,888,879.82	9.46%	423,547,913.03	15.55%	-25.89%
华中地区	225,413,150.39	6.79%	166,312,571.09	6.11%	35.54%
东北地区	46,918,529.75	1.41%	36,286,692.07	1.33%	29.30%
华南地区	45,388,622.30	1.37%	104,401,320.23	3.83%	-56.52%
其他	68,091,804.72	2.05%	43,898,971.48	1.61%	55.11%

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	1,112,574,640.67	803,731,228.52	27.76%	6.93%	2.37%	3.22%
爆破工程施工	2,017,690,470.37	1,711,426,793.20	15.18%	30.80%	29.82%	0.64%
分产品						
炸药	794,847,670.16	625,535,957.01	21.30%	0.15%	-3.65%	3.10%
管索	317,726,970.51	178,195,271.51	43.92%	28.70%	31.08%	-1.01%
爆破施工	2,017,690,470.37	1,711,426,793.20	15.18%	30.80%	29.82%	0.64%

分地区						
西南地区	1,110,207,609.43	801,171,167.38	27.84%	12.00%	3.78%	5.72%
西北地区	790,745,568.12	633,101,982.51	19.94%	24.12%	14.73%	6.55%
华北地区	719,042,733.21	648,926,571.29	9.75%	123.75%	139.48%	-5.93%
华东地区	313,888,879.82	257,026,673.14	18.12%	-25.89%	-18.28%	-7.62%

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	794,847,670.16	625,535,957.01	21.30%	0.15%	-3.65%	3.10%
管索	317,726,970.51	178,195,271.51	43.92%	28.70%	31.08%	-1.01%
爆破施工	2,017,690,470.37	1,711,426,793.20	15.18%	30.80%	29.82%	0.64%
其他业务	189,431,786.70	123,901,735.15	34.59%	34.20%	36.17%	-0.95%
分服务						
民爆产品生产	1,112,574,640.67	803,731,228.52	27.76%	6.93%	2.37%	3.22%
爆破及工程施工	2,017,690,470.37	1,711,426,793.20	15.18%	30.80%	29.82%	0.64%
其他业务	189,431,786.70	123,901,735.15	34.59%	34.20%	36.17%	-0.95%
分地区						
西南地区	1,110,207,609.43	801,171,167.38	27.84%	12.00%	3.78%	5.72%
西北地区	790,745,568.12	633,101,982.51	19.94%	24.12%	14.73%	6.55%
华北地区	719,042,733.21	648,926,571.29	9.75%	123.75%	139.48%	-5.93%
华东地区	313,888,879.82	257,026,673.14	18.12%	-25.89%	-18.28%	-7.62%
华中地区	225,413,150.39	173,944,651.23	22.83%	35.54%	40.95%	-2.97%
东北地区	46,918,529.75	42,242,049.06	9.97%	29.30%	32.74%	-2.33%
华南地区	45,388,622.30	41,688,402.55	8.15%	-56.52%	-55.79%	-1.52%
其他	68,091,804.72	40,958,259.71	39.85%	55.11%	15.00%	20.98%

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	30.40%	1.2 万吨/年	西藏保利久联民爆器材发展有限公司年产 1.2 万吨乳化炸药生产线在建，年内建成试生产。
工业雷管	19265 万发（其中电子雷管 17265 万发）	11.88%	11500 万发/年	1. 保联石家庄科技有限公司 4 条年产 1250 万发电子雷管生产线在建，年内建成试生产。 2. 贵州盘江民爆有限公司 4 条年产 1150 万发电子雷管生产线在建，目前属于试生产阶段。 3. 甘肃久联民爆器材有限公司 2 条年产 950 万发电子雷管生产线在建，目前属于试生产阶段。
工业索类	2000 万米	4.44%	不适用	不适用

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

今年以来，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。上半年，公司未发生生产安全、消防、职业卫生和环保责任事故，安全形势总体平稳，主要工作如下：一是集团及下属单位多次在各级党委、总经理办公会、安委会上组织学习习近平总书记关于安全生产重要论述及重要指示批示精神，进一步树牢安全发展理念；二是根据人员变化，全级次及时调整安全生产委员会、消防工作领导小组、应急救援领导小组及办公室成员；三是全员逐级签订了安全生产责任书，确保安全生产责任“横到边、纵到底”；四是开展安全管理强化年专项行动，制定工作任务、梳理工作要点 30 条，并有序推进各项工作；五是组织开展“重大事故隐患专项排查整治行动”“消防重大事故隐患专项排查整治行动”“燃气使用安全排查整治”“受限空间作业安全排查整治”等，并结合公司实际，组织开展“施工领域百日安全专项行动”。六是扎实开展各类安全检查，上半年保利联合共对 35 家次企业进行安全检查，检查发现各类安全隐患 122 项，目前已按照“五落实”要求完成整改。七是根据法律法规变化、机构调整修订安全管理制度 31 项，为公司安全管理提供制度保障；八是大力开展了安全生产月活动，营造浓厚的安全文化氛围。九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。

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	2,018,653,937.63	11.38%	1,480,090,945.08	9.09%	2.29%	
应收账款	5,830,584,768.69	32.88%	5,502,466,351.13	33.81%	-0.93%	
合同资产	483,058,421.78	2.72%	379,865,956.17	2.33%	0.39%	
存货	497,190,189.38	2.80%	395,262,825.89	2.43%	0.37%	
投资性房地产	73,991,078.67	0.42%	73,279,378.83	0.45%	-0.03%	
长期股权投资	74,964,385.53	0.42%	75,147,321.32	0.46%	-0.04%	
固定资产	1,729,660,045.05	9.75%	1,795,022,533.77	11.03%	-1.28%	
在建工程	224,551,731.77	1.27%	125,508,175.27	0.77%	0.50%	
使用权资产	24,522,670.66	0.14%	25,833,642.10	0.16%	-0.02%	
短期借款	3,206,454,285.88	18.08%	3,000,273,906.33	18.43%	-0.35%	
合同负债	105,761,756.16	0.60%	124,466,763.14	0.76%	-0.16%	
长期借款	2,577,933,631.94	14.54%	1,801,356,861.11	11.07%	3.47%	
租赁负债	19,279,341.58	0.11%	18,621,847.97	0.11%	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	期末账面价值	受限原因
货币资金	458,342,924.06	票据、保函保证金；涉诉冻结等
固定资产	50,166,665.76	借款抵押
无形资产	51,845,587.01	借款抵押
合计	560,355,176.83	——

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

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	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	350,000,000.00	1,831,869,631.28	669,009,414.52	427,795,577.09	46,697,130.43	41,326,939.00
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	492,934,028.52	211,220,813.03	186,290,863.82	1,795,383.77	1,272,256.47

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	1,060,121,966.32	872,012,315.11	218,476,937.85	16,638,048.90	7,517,210.55
河南久联神威民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	47,672,200.00	323,432,669.45	232,420,931.75	219,684,639.13	20,909,473.40	18,127,696.55
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	575,949,282.82	195,758,125.26	170,454,200.80	12,322,441.76	11,461,858.09
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	6,468,272.09	567,116.78	4,889,891.31	527,140.46	449,724.32
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	10,146,216,914.48	1,032,684,428.14	1,277,811,112.54	24,079,609.86	24,339,992.55
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	497,642,044.48	222,437,758.00	55,623,843.72	739,306.10	742,858.37
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(化学危险品及专项管理的除外),二、三类机电产	60,000,000.00	1,019,881,100.54	80,387,851.53	457,589,194.35	3,251,105.04	3,975,935.36
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	20,000,000.00	194,203,153.61	41,594,277.33	101,916,780.63	13,956,802.95	13,265,607.86

		修、技术						
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	104,698,187.51	58,858,451.62	0.00	0.00	0.00
保联石家庄科技有限公司	子公司	其他技术推广服务。数码电子技术推广和应用。	30,000,000.00	108,828,270.23	23,233,608.58	0.00	- 1,764,960.49	- 1,784,502.20
保利特能工程有限公司	子公司	施工总承包；专业承包；工程勘察；工程设计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货运代理；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。	1,000,000,000.00	1,374,471,410.85	431,522,162.53	761,383,287.56	51,271,683.24	40,600,274.13
保利生态产业发展有限公司	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	270,361,013.77	111,471,184.33	81,552,551.02	2,765,151.44	- 216,439.26
湖南金聚	子公司	民用爆破	30,000,000	161,518,3	99,557,30	51,049,76	6,903,497	7,003,842

能科技有 限公司		技术及生 产设备的 推广、研 发；化工 产品制造 (不含危 险及监控 化学品)、 加工(不 含危险及 监控化学 品)；机电 设备加 工；汽车 零部件及 配件制造 (不含汽 车发动机 制造)；专 用汽车销 售；矿山 机械、冶 金专用设 备、铸造 机械的制 造。	0.00	69.97	6.62	2.85	.28	.98
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	200,000,0 00.00	331,278,0 72.27	- 68,432,59 5.17	51,041,65 9.75	- 9,969,359 .27	- 10,002,39 5.27

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
邵阳保联矿业有限公司	新设	
哈密新联民爆有限公司	新设	

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

民爆行业为高危行业，存在安全风险、宏观经济周期风险、市场竞争加剧风险、原材料价格波动风险等风险因素。

1. 安全风险

存在问题：民爆行业固有的高危险性，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：压实企业主体责任，强化安全意识，建立健全全员安全生产责任制，完善安全管理制度和工艺安全操作规程，认真组织开展好隐患排查治理工作，加大安全投入，加强安全教育培训，加强考核力度，不断提高员工的主观能动性，让安全成为一种习惯，深化安全稳定的生产经营环境，为企业安全发展奠定良好的基础。

2. 宏观经济波动及政策风险

存在问题：当前经济运行面临新的困难挑战，主要是国内需求不足，一些企业经营困难，重点领域风险隐患较多，外部环境复杂严峻。经济恢复是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。民爆行业作为基建行业、采矿业、电力等基础行业的下游行业，主要在大型基础建设中发挥作用，因此宏观经济的波动仍将对民爆行业发展造成一定冲击。供给侧改革、“十四五”规划等政策指导的变化仍将对民爆行业存在一定影响。

应对措施：公司将加强对宏观经济的分析和掌握，增强对不确定不稳定性的认识和应对能力，提升风险防范意识和水平，科学研判形势、主动作为。及时跟踪行业政策及导向，适时调整战略部署及经营计划，将不利因素带来的负面影响降到最低。

3. 市场竞争加剧风险

存在问题：受产能过剩、区域发展等因素影响，民爆企业面临的市场竞争仍然激烈，导致产品毛利率进一步降低。

应对措施：一是持续加强向发达区域及富集区域（内蒙、山西、陕西、河南、河北及新疆等）的市场布局、开发及拓展，狠抓大项目的承接及产品销售力度，加大市场占有率，促进产能进一步释放，稳定业务增长及客户的有效开发。二是结合公司实际，前瞻布局、抢抓机遇、加速推进爆破一体化服务模式升级，进一步将爆破一体化服务产业链拉长加宽，优化业务结构占比，持续提高公司的核心竞争能力，打造新的业务增长极。三是深度挖潜，继续实施精细化管理，统筹生产企业管理，加强现场管理，严控成本，补短板。

4. 原材料价格上涨风险

存在问题：公司炸药产品的主要原材料属价格波动较大的基础化工原料，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的影响较大，民爆产品主要原材料硝酸铵、硝酸钠、复合油相等价格高位运行。

应对措施：加强材料采购管理，进一步控制材料消耗，压降民爆产品成本，提升利润空间。加大对产业链前端市场的信息收集了解，与各合格供应商进行信息交流，掌握市场信息，进一步加强集采工作，降低采购成本；在内部加强生产调度协调和原材料消耗管控，鼓励科技创新，实现降耗增效。

5. 应收账款较高风险

存在问题：公司应收账款较高，存在坏账风险。

应对措施：压存量、控增量，降低经营风险。强化责任落实，将应收账款回款纳入考核目标。进一步完善各级子企业风险防控、预警管理等制度，建立完善监督机制，切实增强应收账款风险管控能力。特别是加大长账龄应收账款催收力度，加强与业主方沟通协调，确保应收账款应收尽收，努力在应收账款与资产、资源互换上有所突破。

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	48.65%	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	本次年度股东大会审议通过议案共 9 项。详情请见公司于 2023 年 6 月 29 日披露于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-24)

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
郭健全	董事	离任	2023 年 04 月 27 日	退休
李广成	董事	离任	2023 年 06 月 08 日	退休
童云翔	董事	被选举	2023 年 06 月 28 日	董事会提名，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

有《环境保护法》、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）等政策标准。

环境保护行政许可情况

公司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 \leq 150 氨氮 \leq 40	污水综合排放标准 GB8978-1996	COD : 0.017 吨/年 氨氮: 0.019 吨/年	COD: 5.5 吨/年 氨氮: 0.68 吨/年	无
山西久联宏远化工有限公司	废水	COD 氨氮	间接排放	1	西门口	COD \leq 180mg/L 氨氮 \leq 4mg/L	永济市伍姓湖进水水质标准	COD : 0.669 吨/年, 氨氮: 0.019 吨/年	COD: 1.64 吨/年, 氨氮: 0.24 吨/年	无

对污染物的处理

1. 对污染物的处理技术和处理方式

河北卫星产生污水的环节是 DDPN 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。

山西久联宏远化工有限公司产生污水的环节主要是脂肪酸生产环节。废水治理工艺为：工业废水----中和池（石灰中和）----气浮机---水解酸化池---厌氧池（厌氧塔）---好氧池---中间池---外排，进入城市污水管网---进入永济市城东污水处理有限公司，目前达标排放。

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贮备库，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

环境治理和保护的投入：120 万元。

缴纳环境保护税：2.1 万。

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

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

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

2023 年上半年，保利联合认真履行国有企业的社会责任，始终不忘初心，提高站位，勇挑国企担当，持续发挥企业优势积极做好各项社会工作。

1. 真情援疆援藏，贡献国企力量

保利联合始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大精神，坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署和国资委有关援疆援藏工作要求，为推动国家新疆及西藏地区社会经济发展贡献力量。公司旗下西藏中金新联、吐鲁番银光严格贯彻公司“扎根边疆，发展民爆、双赢互惠、实现自我”的指导思想。培养出一支吃苦耐劳、业务精通，拉得出、顶得上的员工队伍为新疆、西藏经济发展做出了一定的贡献。今年以来，西藏中金、吐鲁番银光通过开展主题党日活动，7.15 保利日活动、植树活动、篮球赛和趣味活动等进一步促进民族文化交流融合，不断增强在疆在藏干部职工的获得感、幸福感和安全感。

2. 凝心聚力创未来，乡村振兴谱新篇

一是自 2021 年开始，保利联合坚持“选优派强”的原则，选派优秀干部奔赴册亨县进行乡村振兴驻村帮扶工作，任纳桃村党支部第一书记。围绕“四新”主攻“四化”，以强烈的政治责任感、历史使命感，坚持干在实处、走在前列，帮助黔西南州册亨县巧马镇纳桃村建强基层组织、发展集体经济，有序推进文明创建工作，改善了人居环境。提高了当地百姓生活质量，提升了治理水平，守护了人民生命安全和身体健康，展现了保利联合的良好形象。2023 年 6 月，保利联

合下属贵州盘江民爆有限公司派注册亨县巧马镇纳桃村第一书记荣获中共黔西南州委“全州乡村振兴优秀驻村第一书记”荣誉称号。

二是 5 月 24 日，公司调研组赴册亨县巧马镇纳桃村、岩架镇洛凡村开展乡村振兴工作调研，并送新选派的两名驻村第一书记到岗轮换，并对新轮换到岗的两名驻村第一书记提出殷切希望和要求，希望他们接好接力棒，安下心、扑下身、扎下根，虚心向老百姓学习，和人民群众打成一片，按照“一宣六帮”工作职责扎实做好工作，真正为老百姓办实事、做好事、解难事，不辜负组织信任，不辜负群众所盼，为推进乡村振兴贡献智慧和力量。

三是向所属各企业推介湄潭县优质农产品，倡议各单位食堂、工会福利等优先采购；并协调湄潭农特产品（大米、菜籽油等）走进思南公司食堂。

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

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。本报告期，公司及控股子公司新增未达披露标准的诉讼、仲裁案件共 26 件，金额合计 1.05 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件 186 件，涉及金额总计 22.28 亿元（含前期已披露一审已判决并申请执行或进入二审案件）。	222,756.47	否	—	—	—	2023 年 08 月 28 日	具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
保利联合化工控股集团股份有限公司	其他	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施。	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》（2023-25）
安胜杰	董事	2019 年、2020	其他	采取出具警示	2023 年 06 月	中国证券报、

		年、2021 年年报数据披露不准确		函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	30 日	证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
魏彦	高级管理人员	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
张毅	高级管理人员	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
袁莉	高级管理人员	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
刘士彬	高级管理人员	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
王丽春	高级管理人员	2019 年、2020 年、2021 年年报数据披露不准确	其他	采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场	2023 年 06 月 30 日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)

				诚信档案。		.cninfo.com.cn)《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)
--	--	--	--	-------	--	---

整改情况说明

适用 不适用

整改责任人：公司及相关责任人

整改期限：已完成及长期持续完成。

整改措施：

2022 年年度报告未披露前，公司已会同年度审计机构天职国际会计师事务所对公司应收账款进行了全面的梳理和自查，公司检查发现以前年度存在应收账款坏账准备计提不充分的情况，经会计师审计，对保利联合子公司保利新联应收账款涉及少提的坏账准备进行了差错更正并追溯调整了 2019 年-2021 年合并财务报表，并于 2023 年 4 月 26 日提交保利联合第七届第六次董事会审议通过后，与 2022 年年度报告一并进行了披露。

公司将积极组织董事、监事、高管等相关人员参加证券监管机构举办的各类规范培训，强化各级人员规范管理意识和履职能力，切实提高公司治理及规范运作水平；不断完善公司治理及内部管理体系，持续提升内部控制、财务核算管理水平，促进公司健康、持续、稳定、规范发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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
保利久联控股集团有限责任公司	控股股东	向关联方租赁	房屋、土地租赁费	市场定价	市场定价	34.8	13.81%	150	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2023年04月28日	具体见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于2023年度

													日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-14)
保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东关联方	向关联方采购、销售商品及提供、接受劳务	购销商品、接受或提供劳务	市场定价	市场定价	13,525.46	2.27%	40,000	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2023年04月28日	同上
贵州保久安防集团有限公司	控股股东关联方	向关联方采购、销售商品及提供、接受劳务	购销商品、接受或提供劳务	市场定价	市场定价	3,821.45	0.64%	10,000	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2023年04月28日	同上
合计				--	--	17,381.71	--	50,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2023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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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	0.45%-2.1%	28,223.45	997,182.13	979,803.92	45,601.66

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	4.75%-4.25%	4,500		450	4,050

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	2023年04月28日	300,000	2021年08月31日	10,000	连带责任担保		反担保协议	2年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2021年10月29日	10,000	连带责任担保		反担保协议	2年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2021年12月17日	3,500	连带责任担保		反担保协议	2年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2022年07月04日	4,170.5	连带责任担保		反担保协议	1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2022年07月29日	8,341	连带责任担保		反担保协议	1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2022年08月31日	8,341	连带责任担保		反担保协议	1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2022年10月24日	3,670.04	连带责任担保		反担保协议	1年	否	否

保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2022 年 11 月 07 日	3,753.4 5	连带责 任担保		反担保 协议	1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2022 年 11 月 10 日	8,341	连带责 任担保		反担保 协议	1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2022 年 11 月 18 日	10,843. 3	连带责 任担保		反担保 协议	1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2022 年 11 月 25 日	12,511. 5	连带责 任担保		反担保 协议	1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2022 年 12 月 12 日	8,341	连带责 任担保		反担保 协议	1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 01 日	36,949. 09	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 01 日	3,336.4	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 06 日	3,336.4	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 13 日	8,341	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 13 日	9,787	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破 工程集 团有限 公司	2023 年 04 月 28 日		2023 年 01 月 18 日	4,170.5	连带责 任担保			1 年	否	否
保利新 联爆破	2023 年 04 月 28		2023 年 01 月 20	9,787	连带责 任担保			1 年	否	否

工程集团有限公司	日		日							
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年02月07日	11,548.66	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年02月07日	1,663.79	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年03月29日	19,574	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年05月19日	9,787	连带责任担保			2年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年05月31日	19,574	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年06月20日	8,340	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年06月13日	8,808.3	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年06月16日	4,550.96	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年06月28日	6,850.9	连带责任担保			1年	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2023年04月28日		2023年06月30日	9,787	连带责任担保			1年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日	50,000	2022年02月22日	5,833.33	连带责任担保			3年	否	否

贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2022年03月02日	4,958.33	连带责任担保			3年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2022年11月07日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2022年12月09日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2022年12月09日	3,500	连带责任担保			1年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2023年01月20日	6,500	连带责任担保			1年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2023年03月24日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2023年04月28日		2023年04月28日	4,950	连带责任担保			2年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日	15,000	2019年08月20日	4,050	连带责任担保			5年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年08月10日	500	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年08月10日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年09月16日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年11月18日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年11月18日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2022年12月21日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
甘肃久	2023年		2023年	2,000	连带责			1年	否	否

联民爆器材有限公司	04月28日		02月22日		任担保					
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2023年04月13日	1,000	连带责任担保			0.5年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2023年04月28日		2023年06月29日	1,500	连带责任担保			1年	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月28日	8,000	2022年01月04日	1,500	连带责任担保		反担保协议	3年	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月28日		2022年10月18日	510	连带责任担保			1年	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月28日		2022年10月18日	3,000	连带责任担保		反担保协议	1年	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2023年04月28日		2023年03月28日	510	连带责任担保			2年	否	否
贵州开源爆破工程有限公司	2023年04月28日	10,000	2021年09月29日	1,000	连带责任担保			2年	否	否
贵州开源爆破工程有限公司	2023年04月28日		2023年06月21日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月28日	25,000	2021年03月31日	3,250	连带责任担保			3年	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月28日		2021年10月22日	4,150	连带责任担保			2年	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月28日		2022年05月26日	4,980	连带责任担保			2年	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月28日		2023年03月17日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2023年04月28日		2023年03月28日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
保利特能工程	2023年04月28日	7,000							否	否

有限公司	日									
保利生态环境工程有限公司	2023年04月28日	7,841							否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			422,841	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						210,652
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			422,841	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						352,696.45
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020年05月26日	40,000	2020年05月28日	9,100	连带责任担保			18年	否	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020年05月26日		2020年05月29日	14,000	连带责任担保			18年	否	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020年05月26日		2020年06月04日	12,000	连带责任担保			18年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日	99,000	2021年12月29日	19,800	连带责任担保			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2020年06月19日	13,800	连带责任担保			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2021年01月20日	19,800	连带责任担保			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2021年01月20日	18,544	连带责任担保			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2021年06月24日	14,850	连带责任担保			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2023年03月24日	3,000	连带责任担保			19年	否	否

司										
西藏中金新联爆破工程有限公司	2023年04月28日	3,660	2021年12月29日	3,660	连带责任担保			2年	否	否
盘化(济南)化工有限公司	2023年04月28日	5,500	2021年11月24日	5,500	连带责任担保			3年	否	否
吐鲁番银光民爆有限公司	2023年04月28日	3,000							否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			12,160		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			151,160		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					134,054
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			435,001		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					213,652
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			574,001		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					486,750.45
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										181.32%
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)										398,398.79
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										302,093.59
上述三项担保金额合计(D+E+F)										398,398.79

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

1. 公司于 2023 年 1 月 20 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》(2023-03)。
2. 公司于 2023 年 1 月 20 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于 2022 年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告》(2023-04)。
3. 公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(2023-10)。
4. 公司于 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》(2023-26)。
5. 公司于 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于收到贵州证监局行政监管措施决定书的公告》(2023-25)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 2 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司保利新联被认定为国家企业技术中心的公告》(2023-06)。
2. 公司于 2023 年 4 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司金聚能获得湖南省专精特新中小企业认定的公告》(2023-07)。

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	0.00%
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		36,946	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								
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		
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		
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		
瓮福（集	境内非国	1.06%	5,142,823	0	0	5,142,823		

团) 有 限 责 任 公 司	有法人							
国元证 券 股 份 有 限 公 司 约 定 购 回 专 用 账 户	境内非 国 有 法 人	1.03%	5,000,000	0	0	5,000,000		
山东银 光 化 工 集 团 有 限 公 司	境内非 国 有 法 人	0.51%	2,457,522	-3045895	0	2,457,522		
范召林	境内自 然 人	0.44%	2,120,000	1165000	0	2,120,000		
方奕忠	境内自 然 人	0.42%	2,014,682	0	0	2,014,682	冻结	2,014,682
香港中 央 结 算 有 限 公 司	境外法 人	0.38%	1,856,286	1856286	0	1,856,286		
桓雅琦	境内自 然 人	0.34%	1,662,700	906100	0	1,662,700		
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								
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					
国元证券股份有限公司 约定购回专用账户	5,000,000	人民币普 通股	5,000,000					
山东银光化工集团有限 公司	2,457,522	人民币普 通股	2,457,522					
范召林	2,120,000	人民币普 通股	2,120,000					
方奕忠	2,014,682	人民币普 通股	2,014,682					
香港中央结算有限公司	1,856,286	人民币普 通股	1,856,286					
桓雅琦	1,662,700	人民币普 通股	1,662,700					

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东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州保久安防集团有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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 2022 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 27 日	2022 年 10 月 27 日	2024 年 10 月 27 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	1.11	1.03	7.77%
资产负债率	77.95%	76.82%	1.13%
速动比率	0.96	0.9	6.67%
	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	10,812.44	2,675.67	304.10%
EBITDA 全部债务比	6.21%	4.84%	1.37%
利息保障倍数	1.90	1.34	41.79%
现金利息保障倍数	1.16	-1.68	168.78%
EBITDA 利息保障倍数	2.58	2.09	23.44%
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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,018,653,937.63	1,480,090,945.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	440,302,144.78	445,649,370.83
应收账款	5,830,584,768.69	5,502,466,351.13
应收款项融资	80,968,711.09	72,262,753.50
预付款项	462,761,568.88	405,919,546.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,378,497,929.84	1,351,398,406.81
其中：应收利息		
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
买入返售金融资产		
存货	497,190,189.38	395,262,825.89
合同资产	483,058,421.78	379,865,956.17
持有待售资产	68,869,200.25	68,869,200.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,815,621.28	42,396,524.16
流动资产合计	11,306,702,493.60	10,144,181,879.97
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,964,385.53	75,147,321.32
其他权益工具投资	117,352,600.98	117,352,600.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,991,078.67	73,279,378.83
固定资产	1,729,660,045.05	1,795,022,533.77
在建工程	224,551,731.77	125,508,175.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,522,670.66	25,833,642.10
无形资产	876,003,782.84	885,174,919.07
开发支出	3,202,324.43	
商誉	234,004,966.36	234,004,966.36
长期待摊费用	99,327,579.71	103,685,607.42
递延所得税资产	285,064,008.16	285,107,682.95
其他非流动资产	2,685,567,897.04	2,412,140,168.17
非流动资产合计	6,428,213,071.20	6,132,256,996.24
资产总计	17,734,915,564.80	16,276,438,876.21
流动负债：		
短期借款	3,206,454,285.88	3,000,273,906.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	487,783,443.78	593,829,616.53
应付账款	3,148,916,519.14	2,748,458,241.19
预收款项	1,394,228.00	1,650,451.50
合同负债	105,761,756.16	124,466,763.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	109,165,670.92	105,476,915.07
应交税费	157,396,657.51	172,413,550.52
其他应付款	1,872,709,245.64	1,531,934,142.91
其中：应付利息		
应付股利	33,880,786.35	37,695,250.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	642,934,001.79	796,615,865.77
其他流动负债	701,684,114.76	782,392,734.94
流动负债合计	10,434,199,923.58	9,857,512,187.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,577,933,631.94	1,801,356,861.11
应付债券	309,980,000.00	302,495,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,279,341.58	18,621,847.97
长期应付款	45,868,159.14	75,478,096.24
长期应付职工薪酬	302,364,568.06	310,350,000.00
预计负债	1,617,851.07	1,714,463.06
递延收益	52,784,426.37	54,301,679.01
递延所得税负债	80,898,212.00	82,395,863.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,390,726,190.16	2,646,713,810.98
负债合计	13,824,926,113.74	12,504,225,998.88
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	1,339,900,213.90	1,337,327,967.09
减：库存股		
其他综合收益	13,659,289.99	15,267,376.55
专项储备	61,444,361.81	33,059,043.35
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
一般风险准备		
未分配利润	606,959,538.26	533,790,185.68
归属于母公司所有者权益合计	2,684,494,917.70	2,581,976,086.41
少数股东权益	1,225,494,533.36	1,190,236,790.92
所有者权益合计	3,909,989,451.06	3,772,212,877.33
负债和所有者权益总计	17,734,915,564.80	16,276,438,876.21

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：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	83,067,445.32	67,536,964.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,030,000.00	21,711,604.06

应收账款	407,123,478.41	422,312,193.64
应收款项融资	1,400,000.00	5,104,259.49
预付款项	911,948.02	870,940.62
其他应收款	1,208,224,686.62	1,011,620,433.90
其中：应收利息		
应收股利	37,220,517.31	37,220,517.31
存货	21,913,245.69	23,693,753.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,892,697.70	
流动资产合计	1,746,563,501.76	1,552,850,149.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,947,311,983.05	2,947,311,983.05
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	69,924,003.05	70,974,459.71
固定资产	144,217,623.17	148,124,075.85
在建工程	3,285,946.62	2,258,711.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	514,520.13	514,520.13
无形资产	87,121,668.52	89,038,938.79
开发支出	1,370,402.68	
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	3,253,896,147.22	3,258,372,689.46
资产总计	5,000,459,648.98	4,811,222,839.21
流动负债：		
短期借款	823,400,000.00	579,100,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,600,821.15	22,373,243.39
预收款项	1,369,028.00	1,580,296.00
合同负债	4,086,932.30	5,218,641.92
应付职工薪酬	7,927,722.85	6,527,912.76

应交税费	6,346,792.72	628,711.00
其他应付款	751,792,705.18	647,012,673.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,261,741.18	150,261,741.18
其他流动负债	13,670,027.86	225,555,652.98
流动负债合计	1,778,455,771.24	1,638,258,872.94
非流动负债：		
长期借款	407,800,000.00	329,000,000.00
应付债券	309,980,000.00	302,495,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	840,000.00	840,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	718,620,000.00	632,335,000.00
负债合计	2,497,075,771.24	2,270,593,872.94
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		
专项储备	2,000,344.50	2,214,047.54
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
未分配利润	228,416,579.75	265,447,965.24
所有者权益合计	2,503,383,877.74	2,540,628,966.27
负债和所有者权益总计	5,000,459,648.98	4,811,222,839.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,319,696,897.74	2,724,168,410.08
其中：营业收入	3,319,696,897.74	2,724,168,410.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,192,793,285.52	2,687,289,482.97

其中：营业成本	2,639,059,756.87	2,194,415,901.05
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	18,539,793.94	17,118,139.14
销售费用	68,381,524.10	65,164,501.61
管理费用	293,373,142.39	260,791,978.80
研发费用	59,513,225.37	46,722,700.31
财务费用	113,925,842.85	103,076,262.06
其中：利息费用	154,809,646.96	132,347,277.79
利息收入	47,943,349.65	34,069,699.66
加：其他收益	8,599,488.79	5,714,985.39
投资收益（损失以“-”号填列）	1,840,000.00	2,270,000.00
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）	-197,717.67	89,268.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,090,742.97	-1,349,743.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,071,289.22	-32,877.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,307,415.53	43,570,560.35
加：营业外收入	2,792,534.86	4,272,227.03
减：营业外支出	2,037,463.32	3,298,792.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	140,062,487.07	44,543,994.57
减：所得税费用	31,216,805.57	17,058,945.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,845,681.50	27,485,049.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	108,845,681.50	27,485,049.02
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	73,169,352.58	2,065,098.33
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	35,676,328.92	25,419,950.69
六、其他综合收益的税后净额	-1,927,983.34	-1,196,180.82
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-1,608,086.56	-1,196,180.82
(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	-1,608,086.56	-1,196,180.82
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	-1,608,086.56	-1,196,180.82
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	-319,896.78	
七、综合收益总额	106,917,698.16	26,288,868.20
归属于母公司所有者的综合收益总 额	71,561,266.02	868,917.51
归属于少数股东的综合收益总额	35,356,432.14	25,419,950.69
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1512	0.004
(二) 稀释每股收益	0.1512	0.004

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：李爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	83,969,939.37	72,409,747.14
减：营业成本	56,268,284.78	58,654,622.86
税金及附加	1,120,150.66	1,133,142.21
销售费用	2,658,834.03	4,128,849.89
管理费用	39,374,034.32	29,069,186.61
研发费用	5,049.50	

财务费用	27,329,740.05	21,974,625.42
其中：利息费用	43,521,174.91	22,623,474.29
利息收入	17,716,057.32	658,850.78
加：其他收益	40,273.13	31,147.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5,684,000.00	12,750,000.00
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）		649,268.62
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）	-37,048,819.97	-29,120,263.28
加：营业外收入	17,434.49	60,048.63
减：营业外支出	0.01	145,635.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,031,385.49	-29,205,850.40
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,031,385.49	-29,205,850.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,031,385.49	-29,205,850.40
（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	-37,031,385.49	-29,205,850.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	2,635,642,414.00	2,098,409,824.71
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	16,194,645.09	6,439,134.62
收到其他与经营活动有关的现金	66,547,652.35	141,291,503.02
经营活动现金流入小计	2,718,384,711.44	2,246,140,462.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,821,595,944.47	1,807,944,494.74
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	480,251,292.11	510,414,611.21
支付的各项税费	180,316,556.96	123,415,643.14
支付其他与经营活动有关的现金	247,349,068.46	184,757,518.63
经营活动现金流出小计	2,729,512,862.00	2,626,532,267.72
经营活动产生的现金流量净额	-11,128,150.56	-380,391,805.37
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	2,023,326.77	3,148,454.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,314,390.10	287,100.00
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	18,000,000.00	8,772,551.69
投资活动现金流入小计	22,337,716.87	12,208,106.61
购建固定资产、无形资产和其他长	344,512,542.48	81,124,888.41

期资产支付的现金		
投资支付的现金	32,092,675.00	89,384,900.00
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	376,605,217.48	170,509,788.41
投资活动产生的现金流量净额	-354,267,500.61	-158,301,681.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,783,354,266.93	2,044,781,371.63
收到其他与筹资活动有关的现金	872,908,000.00	349,140,953.51
筹资活动现金流入小计	3,676,262,266.93	2,395,922,325.14
偿还债务支付的现金	2,146,870,000.06	1,495,440,000.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,003,034.90	171,136,975.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,686,192.36	11,734,502.63
支付其他与筹资活动有关的现金	492,464,987.94	249,296,666.66
筹资活动现金流出小计	2,820,338,022.90	1,915,873,641.85
筹资活动产生的现金流量净额	855,924,244.03	480,048,683.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,736,190.03	1,002,400.25
五、现金及现金等价物净增加额	488,792,402.83	-57,642,403.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,518,610.76	1,391,219,123.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,560,311,013.59	1,333,576,720.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	339,211,346.70	55,295,091.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,220,939.54	24,507,236.79
经营活动现金流入小计	342,432,286.24	79,802,328.57
购买商品、接受劳务支付的现金	134,470,126.30	37,710,333.55
支付给职工以及为职工支付的现金	37,301,888.33	44,367,405.20
支付的各项税费	7,488,348.70	3,230,503.94
支付其他与经营活动有关的现金	119,531,952.50	273,007,159.75
经营活动现金流出小计	298,792,315.83	358,315,402.44
经营活动产生的现金流量净额	43,639,970.41	-278,513,073.87
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	5,684,000.00	15,057,289.28
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	712,583,986.11	15,062,305.55
投资活动现金流入小计	718,277,986.11	30,119,594.83
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	3,770,936.58

投资支付的现金		99,384,900.00
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	857,000,000.00	
投资活动现金流出小计	857,697,737.08	103,155,836.58
投资活动产生的现金流量净额	-139,419,750.97	-73,036,241.75
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	713,400,000.00	848,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	333,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,046,400,000.00	948,940,000.00
偿还债务支付的现金	590,300,000.00	430,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,789,738.75	36,311,983.49
支付其他与筹资活动有关的现金	278,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	920,089,738.75	481,811,983.49
筹资活动产生的现金流量净额	126,310,261.25	467,128,016.51
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	30,530,480.69	115,578,700.89
加：期初现金及现金等价物余额	52,536,964.63	154,137,340.02
六、期末现金及现金等价物余额	83,067,445.32	269,716,040.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,337,327.96		15,267.37	33,059.04	178,647.9		533,790.185		2,581,976.41	1,190.2	3,772,212.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,337,327.96		15,267.37	33,059.04	178,647.9		533,790.185		2,581,976.41	1,190.2	3,772,212.87

	66.00				,96 7.0 9		6.5 5	3.3 5	47. 74		85. 68		,08 6.4 1	,79 0.9 2	,87 7.3 3
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					2,5 72, 246 .81		- 1,6 08, 086 .56	28, 385 ,31 8.4 6			73, 169 ,35 2.5 8		102 ,51 8,8 31. 29	35, 257 ,74 2.4 4	137 ,77 6,5 73. 73
(一) 综合 收益总额							- 1,6 08, 086 .56				73, 169 ,35 2.5 8		71, 561 ,26 6.0 2	35, 356 ,43 2.1 4	106 ,91 7,6 98. 16
(二) 所有 者投入和减 少资本					2,5 72, 246 .81								2,5 72, 246 .81	9,0 57, 053 .19	11, 629 ,30 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														20, 000 ,00 0.0 0	20, 000 ,00 0.0 0
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					2,5 72, 246 .81								2,5 72, 246 .81	- 10, 942 ,94 6.8 1	- 8,3 70, 700 .00
(三) 利润 分配														- 11, 686 ,19 2.3 6	- 11, 686 ,19 2.3 6
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														- 11, 686 ,19 2.3 6	- 11, 686 ,19 2.3 6
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部															

	5,309.00				234,523.14		,915.75	,107.38	7,947.74		478,263.51		997,066.52	483,838.21	480,904.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,328,234,523.14		17,136,915.75	28,874,107.38	178,647,947.74		1,587,478,263.51		3,627,997,066.52	1,334,483,838.21	4,962,480,904.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,741,743.00				3,741,743.00		-1,196,180.82	11,957,957.62		-18,741,895.00		-7,980,118.20	86,502,509.9	78,522,438.25	
（一）综合收益总额							-1,196,180.82				2,065,098.33		868,917.51	25,419,950.69	26,288,868.20
（二）所有者投入和减少资本	-3,741,743.00				3,741,743.00									71,264,611.78	71,264,611.78
1. 所有者投入的普通股														2,000.00	2,000.00
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	-3,741,743.00				3,741,743.00									69,264,611.78	69,264,611.78
（三）利润分配											-20,806.99		-20,806.99	11,001.08	31,808.08

											3.3 3		3.3 3	9.5 5	2.8 8
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 20, 806 ,99 3.3 3		- 20, 806 ,99 3.3 3	- 11, 001 ,08 9.5 5	- 31, 808 ,08 2.8 8
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							11, 957 ,95 7.6 2						11, 957 ,95 7.6 2	819 ,08 3.5 3	12, 777 ,04 1.1 5
1. 本期提 取							43, 970 ,65 7.6 1						43, 970 ,65 7.6 1	6,8 34, 086 .01	50, 804 ,74 3.6 2
2. 本期使 用							- 32, 012 ,69 9.9 9						- 32, 012 ,69 9.9 9	- 6,0 15, 002 .48	- 38, 027 ,70 2.4 7
（六）其他															
四、本期期 末余额	483 ,88 3,5 66. 00				1,3 31, 976 ,26 6.1		15, 940 ,73 4.9 3	40, 832 ,06 5.0 0	178 ,64 7,9 47. 74		1,5 68, 736 ,36 8.5		3,6 20, 016 ,94 8.3	1,4 20, 986 ,39 4.6	5,0 41, 003 ,34 2.9

					4						1		2	6	8
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---	--	---	---	---

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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
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												
（五）专项 储备												-
												213,703.04
1. 本期提 取												1,285,683.53
2. 本期使 用												-
												1,499,386.57
（六）其他												
四、本期期 末余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75			2,000,344.50	178,647,947.74	228,416,579.75		2,503,383,877.74

上年金额

单位：元

项目	2022 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	487,625,309.00				1,606,693,696.75			927,416.43	178,647,947.74	446,309,174.25		2,720,203,544.17
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,606,693,696.75			927,416.43	178,647,947.74	446,309,174.25		2,720,203,544.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,741,743.00				3,741,743.00			-13,025.08		-50,012,843.73		-50,025,868.81
（一）综合收益总额										-29,205,850.40		-29,205,850.40
（二）所有者投入和减少资本	-3,741,743.00				3,741,743.00							
1. 所有者投入的普通股												
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	-3,741,743.00				3,741,743.00							
（三）利润分配										20,806,993.33		20,806,993.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,806,993.33		-20,806,993.33
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								-				-
								13,02				13,02
								5.08				5.08
1. 本期提 取								2,199				2,199
								,120.				,120.
								90				90
2. 本期使 用								-				-
								2,212				2,212
								,145.				,145.
								98				98
(六) 其他												
四、本期期 末余额	483,8				1,610			914,3	178,6	396,2		2,670
	83,56				,435,			91.35	47,94	96,33		,177,
	6.00				439.7				7.74	0.52		675.3
					5							6

三、公司基本情况

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

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

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可（2012）718 号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准同意，批准了公司非公开发行的方案。公司于 2012 年 6 月非公开发行（A 股）股票 3,157.51 万股，发行完成后公司注册资本金变更为 20,460.51 万元；2013 年 6 月实施了 2012 年股利分配方案，以资本公积转增股本 12,276.30 万元，转增后公司注册资本变为 32,736.816 万元。

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

家机构持有的贵州盘江民爆有限公司 100%股权、贵州开源爆破工程有限公司 94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司 100%股权。

2018 年 12 月 12 日，贵州保久安防集团有限公司（原盘化集团）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。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 48,388.3566 万股，注册资本为 48,388.3566 万元。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，总部地址：贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号。公司于 2022 年 7 月 19 日披露了《关于变更注册资本、法定代表人并换领营业执照的公告》（2022-58），具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

本公司主要经营活动为：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。主要产品为：炸药、管索、爆破及工程施工。本公司的母公司为保利久联控股集团有限责任公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日 批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注八、“合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。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、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。

6、合并财务报表的编制方法

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、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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。

2、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销。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：

- 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。

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。

7、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“第十节 五、22、长期股权投资”。

8、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。

9、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。

10、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“第十节 十、与金融工具相关的风险”。

除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

11、应收票据

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。

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。

1. 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。

2. 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。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失率
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收票据，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。

公司将银行承兑汇票等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

12、应收账款

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，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。

本公司将该应收账款按如下信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

A 组合确定依据及预期信用损失计量方法

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。

B 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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。

13、应收款项融资

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。

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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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进行处理。

A 组合确定依据及预期信用损失计量方法

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。

B 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

15、存货

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

1. 存货的分类

存货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. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 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。

16、合同资产

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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，公司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。

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、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：

- 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；
- 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 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。

18、持有待售资产

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。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

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

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	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%
运输设备	年限平均法	8 年	0.00%	12.50%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0.00%	20%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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。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、使用权资产

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 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。

2. 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
著作权	10 年	平均年限法	0	使用年限
特许权	10 年	平均年限法	0	使用年限

3. 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) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2.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。

31、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。

32、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。

33、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。

34、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费基数和比例，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。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，公司采用增量借款利率作为折现率。

36、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。

37、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。

38、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。

39、收入

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

1.收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 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。

2.具体原则

本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。

40、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.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。5. 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。

4.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。

5.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：

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) 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。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、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
保利新联爆破工程集团有限公司、贵州贵安新联爆破工程集团有限公司、河南久联神威民爆器材有限公司、湖南金聚能科技有限公司、湖南金能自动化设备有限公司、保融盛维（沈阳）科技有限公司、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、贵州盘江民爆有限公司、贵阳久联化工有限责任公司、西藏保久控股有限公司、西藏保利久联民爆器材发展有限公司、西藏中金新联爆破工程有限公司	15%
贵阳花溪安捷运输有限责任公司、贵州久远祥和爆破工程有限责任公司、保利新联纳米比亚工程公司、黔西南州新联爆破工程有限公司、贞丰县诚兴新联爆破工程有限公司、毕节新联爆破工程有限公司、织金县众恒爆破服务有限公司、铜仁新联爆破工程有限公司、六盘水新联爆破工程有限公司、贵州久远翔物流有限公司、金昌市民用爆破器材专营有限责任公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司、甘肃久联运输有限责任公司、贵阳新联爆破工程有限责任公司、南阳神威实业有限公司、剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司、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、毕节众恒爆破服务有限公司、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、枣庄市裕鲁爆破工程有限公司、湖南金能爆破工程有限公司、余庆合力爆破工程有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 2023 年享受高新技术企业税收优惠政策执行 15%的企业所得税税率的子公司有：保利新联爆破工程集团有限公司（证书编号：GR201952000270、GR202252000275）；贵州贵安新联爆破工程有限公司（证书编号：GR202052000523）；河南久联神威民爆器材有限公司（证书编号：GR202141002536）；湖南金聚能科技有限公司（证书编号：GR202143003372）；湖南金能自动化设备有限公司（证书编号：GR202043002059）；保融盛维（沈阳）科技有限公司（证书编号：GR202121000111）。

(2) 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23 号）规定，符合条件的企业享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。2023 年符合条件的子公司有：安顺久联民爆有限责任公司；甘肃久联民爆器材有限公司；甘肃久联爆破工程有限公司；甘肃久联联合民爆器材营销有限公司；甘肃礼县久联民爆器材有限公司；贵州盘江民爆有限公司；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。西藏保久控股有限公司、西藏保利久联民爆器材发展有限公司、西藏中金新联爆破工程有限公司 2023 年适用 15%的税率，并且根据优惠政策，享受应纳税所得额的优惠。

(4) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定：对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年执行 20%的所得税税率，并按规定享受应纳税所得额优惠的子公司有：贵阳花溪安捷运输有限责任公司；贵州久远祥和爆破工程有限责任公司；保利新联纳米比亚工程公司；黔西南州新联爆破工程有限公司；贞丰县诚兴新联爆破工程有限公司；毕节新联爆破工程有限公司；织金县众恒爆破服务有限公司；铜仁新联爆破工程有限公司；六盘水新联爆破工程有限公司；贵州久远翔物流有限公司；金昌市民用爆破器材专营有限责任公司；永登民用爆破器材专营有限责任公司；甘肃久联运输有限责任公司；贵阳新联爆破工程有限责任公司；南阳神威实业有限公司；剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司；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；毕节众恒爆破服务有限公司；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；枣庄市裕鲁爆破工程有限公司；湖南金能爆破工程有限公司；余庆合力爆破工程有限公司。

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	286,036.57	259,795.07
银行存款	1,618,126,877.02	1,120,131,780.59
其他货币资金	400,241,024.04	359,699,369.42
合计	2,018,653,937.63	1,480,090,945.08
其中：存放在境外的款项总额	6,318,399.32	7,826,565.35

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	196,393,968.33	137,681,177.85
用于担保的定期存款或通知存款	199,646,001.14	217,817,136.98
涉诉受限资金	58,101,900.00	48,872,964.90
保函保证金	4,201,054.59	4,201,054.59
合计	458,342,924.06	408,572,334.32

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	425,429,910.48	432,280,016.23
商业承兑票据	14,872,234.30	13,369,354.60
合计	440,302,144.78	445,649,370.83

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	445,612,343.47	100.00%	5,310,198.69	1.19%	440,302,144.78	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83
其中：										
信用风险组合	445,612,343.47	100.00%	5,310,198.69	1.19%	440,302,144.78	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83
合计	445,612,343.47	100.00%	5,310,198.69	1.19%	440,302,144.78	451,241,775.18	100.00%	5,592,404.35	1.24%	445,649,370.83

按组合计提坏账准备：5,310,198.69

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	363,579,910.48		
商业承兑汇票	82,032,432.99	5,310,198.69	6.47%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	5,592,404.35		282,205.66			5,310,198.69

合计	5,592,404.35		282,205.66			5,310,198.69
----	--------------	--	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	134,803,934.70	291,509,145.61
商业承兑票据		4,373,031.95
合计	134,803,934.70	295,882,177.56

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

其他说明：

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	621,262,099.73	8.47%	323,780,940.45	52.12%	297,481,159.28	621,262,099.73	8.87%	323,780,940.45	52.12%	297,481,159.28
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,711,978,116.88	91.53%	1,178,874,507.47	17.56%	5,533,103,609.41	6,383,662,946.76	91.13%	1,178,677,754.91	18.46%	5,204,985,191.85
其中:										
信用风险特征组合	5,051,463,253.22	68.88%	1,178,874,507.47	23.34%	3,872,588,746.75	4,740,084,105.26	67.67%	1,178,677,754.91	24.87%	3,561,406,350.35
回收风险较低的工程款	1,414,713,121.44	19.29%			1,414,713,121.44	1,412,342,665.23	20.16%			1,412,342,665.23
回收风险较低的民爆产品款	245,801,742.22	3.35%			245,801,742.22	231,236,176.27	3.30%			231,236,176.27
合计	7,333,240,216.61	100.00%	1,502,655,447.92		5,830,584,768.69	7,004,925,046.49	100.00%	1,502,458,695.36		5,502,466,351.13

按单项计提坏账准备: 323,780,940.45

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	475,311,028.31	237,655,514.15	50.00%	遵义市新区开发投资有限责任公司与遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司同属于遵义道桥建设(集团)有限公司,鉴于其信用风险较账龄比例法下有所增加,因此对账龄未达5年存在信用风险的债权按个别认定方式计提坏账准备,5年以上的按会计政策全额计提。
遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司	36,894,419.40	18,447,209.70	50.00%	遵义市新区开发投资有限责任公司与遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司同属于遵义道桥建设(集团)有限公

				司，鉴于其信用风险较账龄比例法下有所增加，因此对账龄未达 5 年存在信用风险的债权按个别认定方式计提坏账准备，5 年以上的按会计政策全额计提。
贵州贵安置业投资有限公司	48,684,615.91	13,422,915.91	27.57%	法院保全资产以外的债权全额计提
贵阳市南明区住宅建设综合开发公司	16,228,270.62	10,111,535.20	62.31%	法院保全资产以外的债权全额计提
其他小额汇总	44,143,765.49	44,143,765.49	100.00%	预计回收困难
合计	621,262,099.73	323,780,940.45		

按组合计提坏账准备： 1,178,874,507.47

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）	1,948,311,909.67	90,174,579.93	5.00%
1 至 2 年	585,895,777.14	41,012,704.40	7.00%
2 至 3 年	470,908,174.54	47,090,817.51	10.00%
3 至 4 年	725,462,337.35	145,092,467.47	20.00%
4 至 5 年	775,635,193.93	310,254,077.57	40.00%
5 年以上	545,249,860.59	545,249,860.59	100.00%
合计	5,051,463,253.22	1,178,874,507.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

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	1,414,713,121.44		
回收风险较低的民爆产品款	245,801,742.22		
合计	1,660,514,863.66		

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,389,749,109.51
1 至 2 年	692,091,242.81
2 至 3 年	556,628,568.37
3 年以上	3,694,771,295.92
3 至 4 年	1,270,400,270.40

4 至 5 年	1,395,782,038.82
5 年以上	1,028,588,986.70
合计	7,333,240,216.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	323,780,940.45					323,780,940.45
风险组合	1,178,677,754.91	196,752.56				1,178,874,507.47
合计	1,502,458,695.36	196,752.56				1,502,655,447.92

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	收回方式

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遵义市新区开发投资有限责任公司	549,250,995.75	7.49%	237,655,514.15
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	462,985,682.76	6.31%	258,362,688.68
贵州习水林旅投资有限公司	353,031,482.73	4.81%	96,373,294.94
贵州大龙扶贫开发投资有限公司	352,805,117.50	4.81%	118,096,545.88

贵州贵安建设投资有限公司	271,199,999.60	3.70%	
合计	1,989,273,278.34	27.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,968,711.09	72,262,753.50
合计	80,968,711.09	72,262,753.50

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

注：公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书。公司基于出售的频繁程度、金额、内部管理情况以及满足终止确认条件，将部分持有的应收票据重分类为应收款项融资。

7、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	330,512,282.34	71.42%	246,123,708.53	60.63%
1 至 2 年	125,011,000.59	27.01%	149,019,294.59	36.71%
2 至 3 年	4,805,596.61	1.04%	5,186,211.17	1.28%
3 年以上	2,432,689.34	0.53%	5,590,331.86	1.38%
合计	462,761,568.88		405,919,546.15	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 235,841,576.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.96%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
其他应收款	1,372,029,700.14	1,344,930,177.11
合计	1,378,497,929.84	1,351,398,406.81

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
贵安新区开发投资有限公司	2,091,000.00	2,091,000.00
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	1,841,627.55
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	54,481.77

合计	6,468,229.70	6,468,229.70
----	--------------	--------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	2-3 年	暂留公司经营	否
贵安新区开发投资有限公司	2,091,000.00	2-3 年	暂留公司经营	否
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	4-5 年	暂留公司经营	否
合计	6,413,747.93			

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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、押金组合	1,053,723,285.74	1,096,943,675.15
往来款组合	593,556,897.99	515,679,361.96
备用金组合	56,531,430.58	64,269,797.23
合计	1,703,811,614.31	1,676,892,834.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	231,301,834.95	43,163,893.79	57,496,928.49	331,962,657.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	180,743.06			180,743.06
2023 年 6 月 30 日余额	231,121,091.89	43,163,893.79	57,496,928.49	331,781,914.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	229,078,777.77
1 至 2 年	199,001,368.63
2 至 3 年	181,965,069.88
3 年以上	1,093,766,398.03
3 至 4 年	58,906,979.09
4 至 5 年	577,175,586.84
5 年以上	457,683,832.10
合计	1,703,811,614.31

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	
其他应收款坏账准备	331,962,657.23		180,743.06			331,781,914.17
合计	331,962,657.23		180,743.06			331,781,914.17

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	收回方式

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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	163,462,130.41	1-5年	8.45%	24,142,510.86
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	149,176,062.75	5年以上	7.71%	15,933,969.20
遵义湘江投资建设有限责任公司	保证金押金组合	129,672,777.78	1-5年	6.70%	41,618,106.94
遵义市投资(集团)有限责任公司	保证金押金组合	106,550,790.56	1-5年	5.51%	2,753,370.43
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	保证金押金组合	103,187,500.00	1-4年	5.33%	23,763,590.28
合计		652,049,261.50		33.71%	108,211,547.71

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	242,783,675.14	12,459,414.96	230,324,260.18	217,408,615.83	12,667,436.94	204,741,178.89

在产品	14,447,689.27	1,559,362.47	12,888,326.80	23,268,996.73	1,572,423.34	21,696,573.39
库存商品	256,320,367.31	4,647,905.01	251,672,462.30	170,513,834.31	4,647,905.01	165,865,929.30
周转材料	4,300,905.64	1,995,765.54	2,305,140.10	4,955,624.85	1,996,480.54	2,959,144.31
合计	517,852,637.36	20,662,447.98	497,190,189.38	416,147,071.72	20,884,245.83	395,262,825.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,667,436.94			208,021.98		12,459,414.96
在产品	1,572,423.34			13,060.87		1,559,362.47
库存商品	4,647,905.01					4,647,905.01
周转材料	1,996,480.54			715.00		1,995,765.54
合计	20,884,245.83			221,797.85		20,662,447.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	502,859,007.73	19,800,585.95	483,058,421.78	399,666,542.12	19,800,585.95	379,865,956.17
合计	502,859,007.73	19,800,585.95	483,058,421.78	399,666,542.12	19,800,585.95	379,865,956.17

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

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		2023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》。

受经济大环境影响，老厂区搬迁及资产处置晚于预期，预计将于2023年完成收储工作。

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

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	42,755,771.60	36,600,201.99

预缴企业所得税	3,059,849.68	5,796,322.17
合计	45,815,621.28	42,396,524.16

其他说明：

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

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、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	

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
安顺新 联爆破 工程有 限公司	470,50 7.90									470,50 7.90	
小计	470,50 7.90									470,50 7.90	
二、联营企业											
唐山保 久民爆 有限公 司	5,039, 145.46									5,039, 145.46	
淄博市 民用爆 破器材 专卖有 限公司	6,367, 962.06									6,367, 962.06	
贵州安 联建材 开发有 限公司	19,340 ,885.0 1									19,340 ,885.0 1	
黔东南 州新联 富誉爆 破工程 有限责 任公司	2,482, 173.50									2,482, 173.50	2,482, 173.50
普定县 联合物 资经营 有限责 任公司	551,94 9.84									551,94 9.84	
安顺市 鑫联民 爆物品 经营有 限公司	44,091 .42									44,091 .42	
贵州黔 南化轻 民爆器 材有限 责任公 司	771,54 5.31									771,54 5.31	
遵义市 联合民 爆器材 经营有 限公司	648,63 4.76									648,63 4.76	
遵义县 物资供 应有限 责任公 司	5,569. 87									5,569. 87	
安顺市 平坝区 民爆器	275,53 8.66									275,53 8.66	

材有限 责任公 司											
贵州大 方盛恒 爆破服 务有限 公司	1,341, 164.42					182,93 5.78				1,158, 228.64	
纳雍县 众恒爆 破服务 有限责 任公司	122,78 9.10									122,78 9.10	
贵州省 金沙县 金钻爆 破工程	7,899, 755.79									7,899, 755.79	
纳雍县 永安富 民爆破 服务有 限责任 公司	3,202, 695.71									3,202, 695.71	
贵州省 仁怀市 神力爆 破工程 服务有 限公司	3,787, 477.87									3,787, 477.87	
遵义市 恒安爆 破工程 服务有 限公司	1,889, 881.41									1,889, 881.41	
瓮安县 民用爆 破服务 有限公 司	3,278, 205.49									3,278, 205.49	
贵州盘 州市大 地爆破 工程有 限公司	622,54 5.95									622,54 5.95	
沿河开 源爆破 工程有 限公司	4,865, 001.88									4,865, 001.88	
纳雍县 捷安富 民运输 有限责 任公司	1,142, 693.00									1,142, 693.00	
贵州盘 州市坤 远报废 汽车回	4,666, 416.88									4,666, 416.88	

收拆解有限公司											
湖南金能科技实业有限公司	8,812,863.53									8,812,863.53	
小计	77,158,986.92						182,935.78			76,976,051.14	2,482,173.50
合计	77,629,494.82						182,935.78			77,446,559.04	2,482,173.50

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵安新区开发投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
河北兴安民用爆破器材有限公司	6,481,445.56	6,481,445.56
西峡神威爆破工程有限公司	2,320,383.47	2,320,383.47
浙川神威爆破工程有限公司	1,366,444.03	1,366,444.03
桐柏神威爆破工程有限公司	1,772,462.79	1,772,462.79
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	403,793.01	403,793.01
南召神威爆破工程有限公司	1,587,019.71	1,587,019.71
镇平县神威爆破工程有限公司	2,030,595.93	2,030,595.93
河南省永联民爆器材股份有限公司	360,000.00	360,000.00
贵州省毕节旧机动车交易中心	278,456.48	278,456.48
泌阳县祥泰民爆器材有限责任公司	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
威宁县宁盛爆破服务有限公司	120,000.00	120,000.00
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00	30,000.00
合计	117,352,600.98	117,352,600.98

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,027,684.56			88,027,684.56
2. 本期增加金额	1,910,454.80			1,910,454.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,910,454.80			1,910,454.80
(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	89,938,139.36			89,938,139.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,748,305.73			14,748,305.73
2. 本期增加金额	1,198,754.96			1,198,754.96
(1) 计提或摊销	1,198,754.96			1,198,754.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,947,060.69			15,947,060.69
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	73,991,078.67			73,991,078.67
2. 期初账面价值	73,279,378.83			73,279,378.83

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 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	1,728,749,248.90	1,794,611,911.28
固定资产清理	910,796.15	410,622.49
合计	1,729,660,045.05	1,795,022,533.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,251,324,898.47	1,587,524,240.87	234,978,399.48	95,923,731.78	18,054,417.37	69,759,108.71	4,257,564,796.68
2. 本期增加金额	4,564,950.32	3,699,249.93	6,839,742.51	662,057.76	447,277.75	58,550.00	16,271,828.27
(1) 购置	2,605,000.42	3,678,319.93	6,839,742.51	619,579.96	447,277.75	58,550.00	14,248,470.57
(2) 在建工程转入	1,959,949.90	20,930.00		42,477.80			2,023,357.70
(3) 企业合							

并增加							
3. 本期减少金额	2,757,325.47	2,381,113.20	3,801,702.11	79,764.63	35,373.06		9,055,278.47
(1) 处置或报废	2,757,325.47	2,381,113.20	3,801,702.11	79,764.63	35,373.06		9,055,278.47
4. 期末余额	2,253,132,523.32	1,588,842,377.60	238,016,439.88	96,506,024.91	18,466,322.06	69,817,658.71	4,264,781,346.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	757,292,172.08	846,949,749.89	166,503,275.06	84,346,506.46	15,926,293.71	27,436,677.33	1,898,454,674.53
2. 本期增加金额	35,009,139.94	32,469,388.88	7,867,201.03	1,814,057.27	530,027.14	990,621.88	78,680,436.14
(1) 计提	35,009,139.94	32,469,388.88	7,867,201.03	1,814,057.27	530,027.14	990,621.88	78,680,436.14
3. 本期减少金额	743,387.36	1,334,833.48	3,457,994.25	30,465.81	34,543.06		5,601,223.96
(1) 处置或报废	743,387.36	1,334,833.48	3,457,994.25	30,465.81	34,543.06		5,601,223.96
4. 期末余额	791,557,924.66	878,084,305.29	170,912,481.84	86,130,097.92	16,421,777.79	28,427,299.21	1,971,533,886.71
三、减值准备							
1. 期初余额	250,465,746.66	312,622,507.64	640,259.40	471,154.61	70,304.60	228,237.96	564,498,210.87
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	250,465,746.66	312,622,507.64	640,259.40	471,154.61	70,304.60	228,237.96	564,498,210.87
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,211,108,852.00	398,135,564.67	66,463,698.64	9,904,772.38	1,974,239.67	41,162,121.54	1,728,749,248.90
2. 期初账面价值	1,243,566,979.73	427,951,983.34	67,834,865.02	11,106,070.71	2,057,819.06	42,094,193.42	1,794,611,911.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(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	269,492,948.53	正在逐步办理

其他说明

(5) 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	381,631.49
运输工具	70,928.68	26,075.00
机器设备	13,072.88	2,916.00
合计	910,796.15	410,622.49

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	224,551,731.77	125,508,175.27
合计	224,551,731.77	125,508,175.27

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盘江民爆年产4600万发电子雷管生产线升级改造工程	42,706,834.09		42,706,834.09	41,579,979.17		41,579,979.17
保联石科5000万发雷管生产	51,855,345.18		51,855,345.18	26,266,180.02		26,266,180.02

线建设						
西藏保久年产 1.2 万吨乳化炸药生产线建设项目	70,866,129.82		70,866,129.82	25,670,188.36		25,670,188.36
澳瑞凯矿业现场混装多孔粒状铵油炸药生产线	11,163,902.93		11,163,902.93	10,628,467.16		10,628,467.16
保利澳瑞凯威海公司数码电子雷管生产线	13,309,337.69		13,309,337.69	1,673,943.20		1,673,943.20
其他零星工程	52,915,168.29	18,264,986.23	34,650,182.06	37,954,403.59	18,264,986.23	19,689,417.36
合计	242,816,718.00	18,264,986.23	224,551,731.77	143,773,161.50	18,264,986.23	125,508,175.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
盘江民爆年产 4600 万发电子雷管生产线升级改造项目	56,647,295.73	41,579,979.17	1,126,854.92			42,706,834.09	75.39%	90%				其他
保联石科 5000 万发雷管生产线建设	97,500,000.00	26,266,180.02	25,589,165.16			51,855,345.18	53.18%	53%				其他
西藏保久年产 1.2 万吨乳化炸药生产线建设	150,000,000.00	25,670,188.36	45,195,941.46			70,866,129.82	47.24%	95%	385,511.97	385,511.97		其他

项目												
澳瑞凯矿业现场混装多孔粒状铵油炸药生产线	14,620,000.00	10,628,467.16	535,435.77			11,163,902.93	76.36%	95%				其他
保利澳瑞凯威海公司数码电子雷管生产线	55,761,600.00	1,673,900.00	11,635,394.49			13,309,294.49	23.87%	24%				其他
马朗一号煤矿爆破工程项目混装地面站	107,210,000.00	1,952,595.83	1,027,349.18			2,979,945.01	2.78%					其他
合计	481,738,895.73	107,771,310.54	85,110,140.98			192,881,451.52			385,511.97	385,511.97		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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

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

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,925,672.82	24,662,695.05		37,588,367.87
2. 本期增加金额		1,600,821.53		1,600,821.53
3. 本期减少金额	314,372.52	78,384.00		392,756.52
4. 期末余额	12,611,300.30	26,185,132.58		38,796,432.88
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,376,151.10	10,378,574.67		11,754,725.77
2. 本期增加金额	128,507.58	2,390,528.87		2,519,036.45
(1) 计提	128,507.58	2,390,528.87		2,519,036.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,504,658.68	12,769,103.54		14,273,762.22
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	11,106,641.62	13,416,029.04		24,522,670.66
2. 期初账面价值	11,549,521.72	14,284,120.38		25,833,642.10

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,063,606,984.06	58,333,171.07	29,098,506.40	22,363,852.09	1,173,402,513.62
2. 本期增加金额	5,983,653.33				5,983,653.33
(1) 购置	5,983,653.33				5,983,653.33
(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	1,069,590,637.39	58,333,171.07	29,098,506.40	22,363,852.09	1,179,386,166.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	224,243,142.21	22,273,197.26	25,420,122.02	16,017,347.88	287,953,809.37
2. 本期增加金额	11,628,913.98	2,363,964.91	505,787.13	656,123.54	15,154,789.56
(1) 计提	11,628,913.98	2,363,964.91	505,787.13	656,123.54	15,154,789.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	235,872,056.19	24,637,162.17	25,925,909.15	16,673,471.42	303,108,598.93
三、减值准备					
1. 期初余额			273,785.18		273,785.18
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		273,785.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	833,718,581.20	33,696,008.90	2,898,812.07	5,690,380.67	876,003,782.84
2. 期初账面价值	839,363,841.85	36,059,973.81	3,404,599.20	6,346,504.21	885,174,919.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,605,230.00	正在逐步办理

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高安全性煤矿许用型乳化炸药科研项目		819,869.89				614,443.00		205,426.89
高温生产线药卷清洗技术研究项目		39,530.00				39,530.00		
2号岩石高含水量乳化炸药生产工艺工业化研究项目		821,347.99				619,376.53		201,971.46
民用爆破器材生产过程在线监测控制技术研究项目		619,719.98				417,486.31		202,233.67
智能化低耗静态乳化制药工艺及设备		1,890,667.16				520,264.48		1,370,402.68

研究								
保利新联研发项目		32,156,901.26				32,106,199.28		50,701.98
乳化炸药(少无)人信息化智能化生产技术研究		1,171,587.75						1,171,587.75
合计		37,519,624.03				34,317,299.60		3,202,324.43

其他说明

28、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
保利澳瑞凯管理有限公司下属三家子公司	36,707,351.38					36,707,351.38
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
河北卫星化工股份有限公司	98,211,941.13					98,211,941.13
河北六〇七化工有限公司	3,530,535.01					3,530,535.01
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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	36,250,000.00		2,500,000.00		33,750,000.00
项目土建费用	49,766,876.46	999,395.90	1,795,870.80		48,970,401.56
房屋装修费用	6,287,163.24	75,568.14	1,359,211.12		5,003,520.26
土地使用补偿	871,105.25		197,924.00		673,181.25
其他摊销项目	10,510,462.47	982,391.02	562,376.85		10,930,476.64
合计	103,685,607.42	2,057,355.06	6,415,382.77		99,327,579.71

其他说明

30、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	23,555,980.85	4,810,565.33	32,064,836.95	6,014,474.91
内部交易未实现利润	13,745,463.20	2,061,819.48	13,977,045.13	2,096,556.77
可抵扣亏损	10,119,936.56	2,529,984.14	10,119,936.56	2,529,984.14
信用减值准备	1,439,999,322.88	221,393,278.59	1,432,261,210.39	220,198,306.51
长期应付职工薪酬	335,447,351.00	52,140,837.75	335,447,351.00	52,140,837.75
预提费用	6,139,172.05	1,417,484.26	6,139,172.05	1,417,484.26
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	2,840,154.44	710,038.61	2,840,154.44	710,038.61
合计	1,831,847,380.98	285,064,008.16	1,832,849,706.52	285,107,682.95

(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	321,892,576.23	79,615,916.56	324,454,272.60	81,113,568.15
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	5,170,698.97	1,282,295.44	5,170,698.97	1,282,295.44
合计	327,063,275.20	80,898,212.00	329,624,971.57	82,395,863.59

(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		285,064,008.16		285,107,682.95
递延所得税负债		80,898,212.00		82,395,863.59

(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	986,042,980.15	1,001,891,697.16
可抵扣亏损	720,502,721.22	720,502,721.22
合计	1,706,545,701.37	1,722,394,418.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	397,252,271.10	397,252,271.10	
2024 年度	130,773,665.06	130,773,665.06	
2025 年度	95,076,900.81	95,076,900.81	
2026 年度	54,513,563.91	54,513,563.91	
2027 年度	42,886,320.34	42,886,320.34	
合计	720,502,721.22	720,502,721.22	

其他说明

31、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
PPP 项目合同	2,147,356.00		2,147,356.00	2,107,115.79		2,107,115.79

资产	0.91		0.91	8.59		8.59
PPP 项目待抵扣进项税	107,592,196.13		107,592,196.13	105,024,369.58		105,024,369.58
预付浙江大诚汇鑫实业有限公司工程项目材料款	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
购买长期资产支出	230,619,700.00		230,619,700.00			
合计	2,685,567,897.04		2,685,567,897.04	2,412,140,168.17		2,412,140,168.17

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
抵押借款	91,000,000.00	50,033,458.33
保证借款	2,261,054,285.88	2,329,640,448.00
信用借款	854,400,000.00	620,600,000.00
合计	3,206,454,285.88	3,000,273,906.33

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

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	202,338,411.70	123,723,377.50
银行承兑汇票	285,445,032.08	470,106,239.03
合计	487,783,443.78	593,829,616.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	2,247,138,508.20	1,974,128,417.53
材料款	796,304,352.27	699,356,103.22
设备款	44,160,188.51	23,957,190.71
运输费	19,309,107.24	11,394,818.28
其他	42,004,362.92	39,621,711.45
合计	3,148,916,519.14	2,748,458,241.19

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
遵义市新蒲发展集团有限责任公司	51,635,592.52	未完成结算
山西中煤平朔爆破器材有限责任公司	30,071,283.23	未完成结算
福建省融埔建筑工程有限公司	10,361,917.56	未完成结算
西安北鹏公路工程有限公司	32,195,786.16	未完成结算
福建省长鸿建筑工程有限公司	34,186,403.45	未完成结算
南平市鼎峰建筑劳务有限公司	30,693,992.77	未完成结算
合计	189,144,975.69	

其他说明：

37、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	1,369,028.00	1,580,296.00
其他	25,200.00	70,155.50
合计	1,394,228.00	1,650,451.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
民爆器材销售预收款	78,196,312.30	84,610,549.36
预收工程款	24,461,178.20	14,616,096.98
其他	3,104,265.66	25,240,116.80
合计	105,761,756.16	124,466,763.14

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,573,673.73	372,445,051.20	369,005,507.37	82,013,217.56
二、离职后福利-设定提存计划	10,873,241.34	44,690,481.06	44,401,269.04	11,162,453.36
四、一年内到期的其他福利	16,030,000.00		40,000.00	15,990,000.00
合计	105,476,915.07	417,135,532.26	413,446,776.41	109,165,670.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,757,309.41	271,872,558.97	272,974,098.62	22,655,769.76
2、职工福利费	108,620.70	22,945,280.48	22,444,630.85	609,270.33
3、社会保险费	94,577.23	26,354,398.16	25,724,683.38	724,292.01
其中：医疗保险费	73,718.50	22,682,204.27	22,079,249.63	676,673.14
工伤保险费	20,858.73	3,672,193.89	3,645,433.75	47,618.87
4、住房公积金	40,306,669.91	28,174,958.18	25,980,429.09	42,501,199.00
5、工会经费和职工教育经费	13,809,926.51	5,572,162.55	4,668,897.20	14,713,191.86
8、其他短期薪酬	496,569.97	17,525,692.86	17,212,768.23	809,494.60
合计	78,573,673.73	372,445,051.20	369,005,507.37	82,013,217.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,149,384.55	42,659,462.81	42,373,535.89	10,435,311.47
2、失业保险费	721,565.14	1,786,260.45	1,780,683.70	727,141.89
3、企业年金缴费	2,291.65	244,757.80	247,049.45	
合计	10,873,241.34	44,690,481.06	44,401,269.04	11,162,453.36

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,023,022.16	122,015,925.14
企业所得税	26,155,934.67	29,769,362.88
个人所得税	1,606,584.91	5,506,558.23
城市维护建设税	6,808,535.34	8,431,223.20
房产税	596,124.82	554,795.84
教育费附加	2,665,191.59	4,324,712.62
资源税	3,407.00	13,875.00
土地使用税	1,298,813.30	1,207,020.12
其他	239,043.72	590,077.49
合计	157,396,657.51	172,413,550.52

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	33,880,786.35	37,695,250.15
其他应付款	1,838,828,459.29	1,494,238,892.76
合计	1,872,709,245.64	1,531,934,142.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,880,786.35	37,695,250.15
合计	33,880,786.35	37,695,250.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	417,429,127.88	525,104,562.22
关联方往来款	1,161,358,326.93	628,178,519.37
保证金	154,476,371.56	176,541,183.61
代扣款	27,195,694.47	43,355,760.88
其他	78,368,938.45	121,058,866.68
合计	1,838,828,459.29	1,494,238,892.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北国控化工有限责任公司	87,921,048.65	未达偿付条件
保久安防集团有限公司	49,629,780.59	未结算
隆昌县凉亭建筑劳务有限公司	35,334,923.00	保证金、未到期
合计	172,885,752.24	

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	572,684,198.76	725,153,381.39
一年内到期的长期应付款	65,207,834.86	65,678,083.29
一年内到期的租赁负债	5,041,968.17	5,784,401.09
合计	642,934,001.79	796,615,865.77

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		207,361,111.09
待转销项税额	228,055,687.82	216,111,704.99
未终止确认票据	473,234,824.31	357,176,891.61
税金	393,602.63	1,743,027.25
合计	701,684,114.76	782,392,734.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
22 保利化工 CP001	100.00	2022 年 03 月 31 日	1 年	200,000,000.00	207,361,111.09		2,499,999.99		209,861,111.08	0.00
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	385,000,000.00	385,000,000.00
抵押借款	116,954,266.93	58,000,000.00
保证借款	1,558,690,000.00	1,020,640,000.00
信用借款	517,289,365.01	337,716,861.11
合计	2,577,933,631.94	1,801,356,861.11

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
22 保利化工 MTN001	309,980,000.00	302,495,000.00
合计	309,980,000.00	302,495,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	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
22 保利化工 MTN001	100.00	2022 年 10 月 25 日	2 年	300,000,000.00	302,495,000.00		7,485,000.00			309,980,000.00
合计				300,000,000.00	302,495,000.00		7,485,000.00			309,980,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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	33,438,896.13	35,987,348.23
未确认的融资费用	-11,418,489.65	-11,581,099.17
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,741,064.90	-5,784,401.09
合计	19,279,341.58	18,621,847.97

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	42,071,331.67	71,684,416.73
专项应付款	3,796,827.47	3,793,679.51
合计	45,868,159.14	75,478,096.24

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
太平石化金融租赁有限责任公司	42,071,331.67	71,684,416.73

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”分离移交财政补助资金	3,793,679.51	3,147.96		3,796,827.47	
合计	3,793,679.51	3,147.96		3,796,827.47	

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	302,364,568.06	310,350,000.00
合计	302,364,568.06	310,350,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	310,350,000.00	315,510,000.00
四、其他变动	-7,985,431.94	-6,248,470.28
2. 已支付的福利	-7,985,431.94	-6,248,470.28
五、期末余额	302,364,568.06	309,261,529.72

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
产品质量保证	267,851.07	364,463.06	
待执行的亏损合同	1,350,000.00	1,350,000.00	
合计	1,617,851.07	1,714,463.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,301,679.01	105,841.27	1,623,093.91	52,784,426.37	
合计	54,301,679.01	105,841.27	1,623,093.91	52,784,426.37	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
盘江民爆 骆家桥生 产点基础 设施配套 补助	12,658,33 3.21			175,000.0 2			12,483,33 3.19	与资产相 关
盘江民爆 异地搬迁 项目土地 补助	9,000,000 .16			124,999.9 8			8,875,000 .18	与资产相 关
盘江民爆 智能制造 新模式应 用项目补 助	5,338,666 .83			242,666.6 4			5,096,000 .19	与资产相 关
盘江民爆 骆家桥土 地基础设 施补助	5,400,000 .00			75,000.00			5,325,000 .00	与资产相 关
保利新联 创新性领 军企业再 支持项目 补助	2,410,955 .94			405,624.3 8			2,005,331 .56	与收益相 关
开阳物资 城北路办 公楼拆迁 补偿	2,098,317 .88			59,348.70			2,038,969 .18	与资产相 关
保融盛维 沈抚示范 区本级科 技计划项 目补助	5,500,000 .00						5,500,000 .00	与收益相 关
盘江民爆 异地搬迁 DDNP 起爆 药自动化 专项补助	2,199,999 .84			100,000.0 2			2,099,999 .82	与资产相 关
河南久联 胶状乳化	1,100,000 .00						1,100,000 .00	与资产相 关

炸药技术改造发展专项补助								
河南久联乳化生产线技改补助资金	2,230,588.24						2,230,588.24	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目政策返还资金	1,799,999.84			25,000.02			1,774,999.82	与资产相关
其他零星政府补助	4,564,817.07	105,841.27		415,454.15			4,255,204.19	与资产相关
合计	54,301,679.01	105,841.27		1,623,093.91			52,784,426.37	与资产相关

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	2,572,246.81		1,331,776,943.58
其他资本公积	8,123,270.32			8,123,270.32
合计	1,337,327,967.09	2,572,246.81		1,339,900,213.90

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	17,173,518.58							17,173,518.58
其中：重新计量设定受益计划变动额	16,759,779.19							16,759,779.19
其他权益工具投资公允价值变动	413,739.39							413,739.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,906,142.03	1,927,983.34				1,608,086.56	319,896.78	3,514,228.59

外币 财务报表 折算差额	- 1,906,142 .03	- 1,927,983 .34				- 1,608,086 .56	- 319,896.7 8	- 3,514,228 .59
其他综合 收益合计	15,267,37 6.55	- 1,927,983 .34				- 1,608,086 .56	- 319,896.7 8	13,659,28 9.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,059,043.35	63,245,168.73	34,859,850.27	61,444,361.81
合计	33,059,043.35	63,245,168.73	34,859,850.27	61,444,361.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司对民爆器材生产、运输、爆破服务和工程施工等业务均按照财企〔2012〕16号的规定计提和使用安全生产费；2023年上半年共计提安全生产费63,245,168.73元，使用安全生产费34,859,850.27元。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

公司需遵守《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	533,790,185.68	1,587,478,263.51
调整后期初未分配利润	533,790,185.68	1,587,478,263.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,169,352.58	2,065,098.33
应付普通股股利		20,806,993.33
其他		
期末未分配利润	606,959,538.26	1,568,736,368.51

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	3,226,752,675.58	2,577,915,095.13	2,583,013,572.98	2,103,427,832.73
其他业务	92,944,222.16	61,144,661.74	141,154,837.10	90,988,068.32
合计	3,319,696,897.74	2,639,059,756.87	2,724,168,410.08	2,194,415,901.05

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	3,319,696,897.74			
其中:				
民爆产品生产	1,112,574,640.67			
爆破及工程施工	2,017,690,470.37			
其他	189,431,786.70			
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:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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。

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	4,131,557.84	3,783,003.86
教育费附加	3,767,355.39	3,390,482.34
资源税	62,075.90	77,230.75
房产税	3,308,989.74	3,858,550.64
土地使用税	4,716,600.73	4,431,974.58
车船使用税	106,678.26	100,806.65
印花税	1,799,969.96	1,180,938.19
其他	646,566.12	295,152.13
合计	18,539,793.94	17,118,139.14

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,146,798.25	32,785,809.05
业务经费	11,784,394.06	11,543,339.35
装卸费	17,708.00	38,268.60
折旧费	2,083,422.46	2,328,311.92
其他	23,349,201.33	18,468,772.69
合计	68,381,524.10	65,164,501.61

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,110,023.62	166,873,394.47
折旧摊销	37,687,351.22	25,856,484.71
业务招待费	5,704,307.45	6,955,673.83
聘请中介机构费	2,378,657.24	2,686,287.64
其他	73,492,802.86	58,420,138.15
合计	293,373,142.39	260,791,978.80

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	35,424,294.29	30,918,212.17
人工费用	20,107,447.10	13,573,776.83
折旧摊销	226,911.58	267,062.08
其他费用	3,754,572.40	1,963,649.23
合计	59,513,225.37	46,722,700.31

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	154,809,646.96	132,347,277.79
减：利息收入	47,943,349.65	34,069,699.66
汇兑净损失	-538,438.07	1,429,049.58
其他	7,597,983.61	3,369,634.35
合计	113,925,842.85	103,076,262.06

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	4,638,272.13	4,341,020.32
代扣个人所得税手续费	189,140.25	121,175.53
税收返还	3,772,076.41	1,252,789.54
合计	8,599,488.79	5,714,985.39

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,840,000.00	2,270,000.00
其他		
合计	1,840,000.00	2,270,000.00

其他说明

69、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

70、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：

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	-197,717.67	89,268.62
应收票据坏账损失		
合计	-197,717.67	89,268.62

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	221,797.85	
五、固定资产减值损失		-1,349,743.00
十二、合同资产减值损失	868,945.12	
合计	1,090,742.97	-1,349,743.00

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	1,071,289.22	-32,877.77
合计	1,071,289.22	-32,877.77

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
接受捐赠	25,000.00		25,000.00
政府补助	1,093,630.44	3,165,305.75	1,093,630.44
无法支付的应付款项	85,774.01		85,774.01
非流动资产毁损报废利得	949,726.99	243,866.37	949,726.99
赔偿金、违约金及罚款收入	292,890.00	466,437.26	292,890.00
其他	345,513.42	396,617.65	345,513.42
合计	2,792,534.86	4,272,227.03	2,792,534.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
稳岗补贴	社保局	补助				16,361.53	346,955.75	与收益相 关
清镇社保局支付给我公司以工代训补贴	社保局	补助					127,100.00	与收益相 关
政府减免的税费		补助				102,568.91	591,250.00	与收益相 关
企业扶贫款		补助				450,000.00	100,000.00	与收益相 关
安全生产专项资金		补助					2,000,000.00	与收益相 关
招商引资奖励资金		奖励				200,000.00		与收益相 关
白银市工业和信息化局慰问费	工业和信 息化局	补助				50,000.00		与收益相 关
2023 年度外贸专项资金						34,700.00		与收益相 关
研发补助						240,000.00		与收益相 关
合计						1,093,630.44	3,165,305.75	

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	53,297.19	4,600.00	53,297.19
赔偿金、违约金及罚款支出	1,223,510.19	2,043,526.75	1,223,510.19
其他	530,959.22	802,247.11	530,959.22
非流动资产毁损报废损失	229,696.72	448,418.95	229,696.72
合计	2,037,463.32	3,298,792.81	2,037,463.32

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	32,670,782.35	20,323,884.21
递延所得税费用	-1,453,976.78	-3,264,938.66
合计	31,216,805.57	17,058,945.55

(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	140,062,487.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,015,621.77
子公司适用不同税率的影响	-4,582,771.92
调整以前期间所得税的影响	24,489.02
非应税收入的影响	-276,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,035,466.70
所得税费用	31,216,805.57

其他说明

77、其他综合收益

详见附注详见“七、合并财务报表主要项目注释（五十七）其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 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	4,323,115.49	3,112,121.22
收到的利息收入	6,939,318.42	8,451,307.34
收到的罚款、赔款及违约金	285,590.00	517,513.72
收到的保证金、押金及备用金等	32,347,337.91	70,280,301.70

其他	22,652,290.53	58,930,259.04
合计	66,547,652.35	141,291,503.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	20,127,214.28	26,640,881.20
付现管理费用	65,743,256.85	58,145,089.85
支付的罚款、赔款及违约金	318,248.79	1,726,333.64
支付的保证金、押金及备用金等	84,021,407.80	35,933,055.29
其他	77,138,940.74	62,312,158.65
合计	247,349,068.46	184,757,518.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下收购被收购单位收购日 账面货币资金		8,772,551.69
收到小股东归还借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	8,772,551.69

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现及到期收回		3,000,000.00
收到非金融企业借款	872,908,000.00	285,000,000.00
承兑汇票保证金、保函退回		61,140,953.51
合计	872,908,000.00	349,140,953.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还应收账款保理款		104,000,000.00
票据到期承兑及支付保证金	85,541,654.62	114,995,000.00
归还非金融企业借款	406,923,333.32	17,446,666.66
归还保财借款		12,855,000.00
合计	492,464,987.94	249,296,666.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	108,845,681.50	27,485,049.02
加：资产减值准备	-1,090,742.97	1,349,743.00
信用减值损失	197,717.67	-89,268.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,879,191.10	82,646,477.42
使用权资产折旧	14,273,762.22	11,135,956.68
无形资产摊销	15,154,789.56	10,271,878.10
长期待摊费用摊销	6,415,382.77	7,140,137.53
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）	1,071,289.22	-32,877.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-7,194.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	122,329,646.96	132,347,277.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,840,000.00	-2,270,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,674.79	34,737.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,497,651.59	-3,299,675.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,927,363.49	-42,827,672.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-508,944,300.39	-367,795,837.85
经营性应付项目的增加（减少	255,960,772.09	-236,480,535.54

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,128,150.56	-380,391,805.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,560,311,013.59	1,333,576,720.14
减: 现金的期初余额	1,071,518,610.76	1,391,219,123.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	488,792,402.83	-57,642,403.63

(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	1,560,311,013.59	1,071,518,610.76
其中: 库存现金	162,737.23	259,795.07
可随时用于支付的银行存款	1,560,148,276.36	1,071,258,815.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,560,311,013.59	1,071,518,610.76

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	458,342,924.06	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	50,166,665.76	借款抵押
无形资产	51,845,587.01	借款抵押
合计	560,355,176.83	

其他说明：

82、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			
其中：美元	1,273,226.89	7.09	9,027,178.65
欧元			
港币			
巴基斯坦卢比	252,735,972.61	0.0250	6,318,399.32
应收账款			
其中：美元	2,386,404.71	7.09	16,919,609.39
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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	122,924.65	其他收益	122,924.65
创新能力补贴	1,792,731.40	其他收益	1,792,731.40
安全生产补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
产业发展补贴	692,616.08	其他收益	692,616.08
税收返还	3,772,076.41	其他收益	3,772,076.41
专利奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
招商引资奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
税款减免	102,568.91	营业外收入	102,568.91
企业扶持金	450,000.00	营业外收入	450,000.00
稳岗补贴	16,361.53	营业外收入	16,361.53
外贸专项资金	34,700.00	营业外收入	34,700.00
研发补助	240,000.00	营业外收入	240,000.00
其他计入营业外收入的零星补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日至	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润
----	----	----	----	----	--	------	-----------	------------

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

新增二级子公司哈密新联民爆有限公司、邵阳保联矿业有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
保利新联爆破工程集团有限公司	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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
保利生态产业发展有限公司	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	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	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	辽宁沈抚	辽宁沈抚	数码电子雷管模组等生产与销售	51.00%		投资设立

贵阳花溪安捷运输有限责任公司	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	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%	958,207.71		351,125,907.64
保利新联爆破工程集团有限公司	16.59%	7,642,084.25		115,531,808.14
河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	1,483,480.15		23,752,445.53
河北卫星化工股份有限公司	30.00%	-3,459,741.15		38,293,307.71

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	602,047,905.39	458,074,060.93	1,060,121,966.32	176,246,759.54	11,862,891.67	188,109,651.21	668,115,662.11	456,016,522.83	1,124,132,184.94	238,328,901.87	11,480,069.51	249,808,971.38

保利新联爆破工程集团有限公司	7,156,727,730.67	2,989,489,183.81	10,146,216,914.48	7,541,844,585.86	1,571,687,900.48	9,113,532,486.34	6,276,465,243.72	2,945,983,638.71	9,222,448,882.43	7,009,814,420.82	1,242,471,220.40	8,252,285,641.22
河南久联神威民爆器材有限公司	176,031,181.55	147,401,487.90	323,432,669.45	81,497,561.86	9,514,175.84	91,011,737.70	142,767,815.93	152,764,163.99	295,531,979.92	67,915,136.74	9,514,175.84	77,429,312.58
河北卫星化工股份有限公司	170,032,169.28	161,245,902.99	331,278,072.27	394,234,012.37	5,476,655.07	399,710,667.44	201,806,090.15	166,385,299.59	368,191,389.74	422,286,070.00	5,555,403.66	427,841,473.66

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保利澳瑞凯管理有限公司	218,476,937.85	7,517,210.55	7,517,210.55	-10,023,480.73	253,771,406.09	18,605,245.39	18,605,245.39	16,591,233.54
保利新联爆破工程集团有限公司	1,277,811,112.54	24,339,992.55	22,412,009.21	-37,657,814.73	1,273,731,216.08	27,310,352.45	26,114,171.63	-249,146,324.81
河南久联神威民爆器材有限公司	219,684,639.13	18,127,696.55	18,127,696.55	18,572,317.88	179,205,994.75	10,010,045.89	10,010,045.89	7,214,660.49
河北卫星化工股份有限公司	51,041,659.75	-10,002,395.27	-10,002,395.27	-16,302,106.47	47,390,953.79	-3,877,178.82	-3,877,178.82	967,850.81

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	93,447,963.61	7,153,110.13	84,413,931.74	9,774,716.09
非流动资产	15,280,753.09	26,469,732.19	16,825,422.47	26,095,813.45
资产合计	108,728,716.70	33,622,842.32	101,239,354.21	35,870,529.54
流动负债	69,432,256.76	16,021,300.58	61,768,160.31	17,885,093.76
非流动负债				
负债合计	69,432,256.76	16,021,300.58	61,768,160.31	17,885,093.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权	39,296,459.94	17,601,541.74	39,471,193.90	17,985,435.78

益				
按持股比例计算的净资产份额	19,255,265.37	8,624,755.45	19,340,885.01	8,812,863.53
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	19,255,265.37	8,624,755.45	19,340,885.01	8,812,863.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,947,315.41	6,444,226.63	2,850,515.15	7,334,412.14
净利润	-2,516,582.81	-549,327.57	-1,307,368.37	-1,329,608.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,516,582.81	-549,327.57	-1,307,368.37	-1,329,608.98
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	本期末确认的损失（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、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他权益工具投资、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司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，相应的赊销风险由本公司本部执行控制。本公司因提供财务担保而面临的信用风险处于可控状态。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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中国保利集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、(十一)长期股权投资”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安顺新联爆破工程有限公司	合营企业
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	联营企业
贵州安联建材开发有限公司	联营企业
沿河开源爆破工程有限公司	联营企业
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	联营企业
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	联营企业
遵义市联合民爆器材经营有限公司	联营企业
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	联营企业
贵阳鑫筑民爆经营有限公司清镇分公司	联营企业所属分公司
贵阳鑫筑民爆经营有限公司息烽分公司	联营企业所属分公司
贵阳鑫筑民爆经营有限公司修文分公司	联营企业所属分公司
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
桐梓县娄山爆破工程有限公司	联营企业
湖南金能科技实业有限公司	联营企业
贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	联营企业
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保利财务有限公司	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
遵义久联物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
遵义久联物业服务有限公司贵阳分公司	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
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司蒙阴分公司	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北京新保利大厦分公司	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）股份有限公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司内蒙分公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司宽城分公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司承德分公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司朝阳分公司	受同一最终控制方控制
中和招标有限公司	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
贵州镇东护运有限公司黔东南州分公司	受同一最终控制方控制
贵州镇东护运有限公司六盘水市分公司	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
贵州威振护运有限公司毕节分公司	受同一最终控制方控制
贵州威振安保职业技能培训中心	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
-----------------	------------

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）股份有限公司	采购商品	7,695,314.35		否	5,557,321.52
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	接受劳务	880,733.94		否	2,732,147.87
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	接受劳务	354,059.40		否	520,705.06
贵州盘化实业有限公司	采购商品、接受劳务	38,028,786.25		否	7,610,397.35
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	接受劳务	42,855,528.01		否	14,229,934.32
保利民爆科技集团股份有限公司	采购商品、接受劳务	237,018.04		否	228,303.66
保利民爆哈密有限公司	采购商品、接受劳务	61,968,593.20		否	49,236,199.20
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	33,755.25		否	49,334.86

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）股份有限公司	销售民爆器材	8,155,792.08	4,212,177.50
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	销售民爆器材	3,125,897.33	218,539.03
保利民爆哈密有限公司	销售民爆器材	2,428,385.38	5,760,662.82
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	销售民爆器材	1,149,823.00	0.00
保利民爆科技集团股份有限公司	销售民爆器材	2,204,863.17	401,013.44
保利民爆济南销售有限公司	销售民爆器材	0.00	199,561.72
贵州盘化实业有限公司	销售民爆器材	185,699.10	109,865.41
保利科技有限公司	销售商品	80,733.94	73,394.50
遵义市联合民爆器材经营有限公司	销售民爆器材	7,728,795.75	11,505,476.81
沿河开源爆破工程有限公司	炸药、雷管销售	1,671,421.59	7,157,392.58

贵阳鑫筑民爆经营有限公司	销售民爆器材	15,359,849.29	2,997,951.15
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	销售民爆器材	1,310,791.33	4,635,486.73
贵阳鑫筑民爆经营有限公司清镇分公司	销售民爆器材	8,821,689.57	2,521,141.22
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	炸药、雷管销售	871,725.66	210,641.41
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	8,019,744.42	1,467,077.10
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	28,332.74	316,099.12
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	炸药、雷管销售	3,591,847.08	4,049,747.56
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	炸药、雷管销售	100,327.43	20,867.90
安顺新联爆破工程有限公司	炸药、雷管销售	1,246,088.50	1,316,126.40
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	炸药、雷管销售	2,918,556.11	614,684.60
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	炸药、雷管销售	647,167.78	553,286.87
桐梓县娄山爆破工程有限公司	炸药、雷管销售	0.00	229,592.92
本溪新时代民爆有限公司	销售民爆器材	1,540,000.00	0.00
辽阳新时代民爆有限公司	销售民爆器材	855,000.00	0.00
中国保利集团有限公司	科技创新项目专项基金	2,123,893.80	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
保利久联控股集团有限责任公司	土地使用权	347,982.36	289,985.30								
北京新保利大厦房地产开发有限公司	房屋及建筑物		540,000.00								

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	100,000,000.00	2021年08月31日	2023年08月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021年10月29日	2023年10月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	35,000,000.00	2021年12月17日	2023年12月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	41,705,000.00	2022年07月04日	2023年07月04日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2022年07月29日	2023年07月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2022年08月31日	2023年08月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	36,700,400.00	2022年10月24日	2023年10月23日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	37,534,500.00	2022年11月07日	2023年11月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2022年11月10日	2023年11月09日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	108,433,000.00	2022年11月18日	2023年11月17日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	125,115,000.00	2022年11月25日	2023年11月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2022年12月12日	2023年11月29日	否

团有限公司				
保利新联爆破工程集团有限公司	369,490,903.40	2023年01月01日	2023年12月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	33,364,000.00	2023年01月01日	2023年12月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	33,364,000.00	2023年01月06日	2024年01月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2023年01月13日	2024年01月12日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年01月13日	2023年12月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	41,705,000.00	2023年01月18日	2024年01月17日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年01月20日	2024年01月10日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	115,486,600.00	2023年02月07日	2024年02月07日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	16,637,900.00	2023年02月07日	2024年02月07日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2023年03月29日	2024年03月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年05月19日	2025年05月19日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2023年05月31日	2024年05月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,400,000.00	2023年06月20日	2023年12月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	88,083,000.00	2023年06月13日	2024年06月13日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	45,509,550.00	2023年06月16日	2024年06月16日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	68,509,000.00	2023年06月28日	2024年06月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年06月30日	2024年06月30日	否
贵州盘江民爆有限公司	58,333,333.35	2022年02月22日	2025年02月22日	否
贵州盘江民爆有限公司	49,583,333.35	2022年03月02日	2025年03月02日	否
贵州盘江民爆有限公司	30,000,000.00	2022年11月07日	2023年11月06日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2022年12月09日	2023年12月06日	否
贵州盘江民爆有限公司	35,000,000.00	2022年12月09日	2023年12月09日	否
贵州盘江民爆有限公司	65,000,000.00	2023年01月20日	2024年01月20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	49,500,000.00	2023年04月28日	2025年04月27日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	40,500,000.00	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	5,000,000.00	2022年08月10日	2023年08月09日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2022年08月10日	2023年08月09日	否

甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2022年09月16日	2023年09月15日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2022年11月18日	2023年11月17日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2022年11月18日	2023年11月17日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2022年12月21日	2023年12月21日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2023年02月22日	2024年02月21日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2023年04月13日	2023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06月28日	否
贵阳久联化工有限责任公司	15,000,000.00	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	5,100,000.00	2022年10月18日	2023年10月17日	否
贵阳久联化工有限责任公司	30,000,000.00	2022年10月18日	2023年10月17日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,100,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
贵州开源爆破工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月29日	2023年09月28日	否
贵州开源爆破工程有限公司	30,000,000.00	2023年06月21日	2024年06月21日	否
安顺久联民爆有限责任公司	32,500,000.00	2021年03月31日	2024年03月29日	否
安顺久联民爆有限责任公司	41,500,000.00	2021年10月22日	2023年10月20日	否
安顺久联民爆有限责任公司	49,800,000.00	2022年05月26日	2024年05月26日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	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	50,000,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
山西保晋工程有限公司	897,940,000.00	2020年03月24日	2039年03月15日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	36,600,000.00	2021年12月29日	2023年10月29日	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	351,000,000.00	2020年05月28日	2038年05月28日	否
盘化(济南)化工有限公司	48,000,000.00	2021年11月24日	2024年11月24日	否
济南四五六爆破工程有限公司	7,000,000.00	2021年09月29日	2024年09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	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	220,000,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	
保利久联控股集团有限责任公司	170,000,000.00	2023年04月04日	2024年04月03日	
保利久联控股集团有限责任公司	45,000,000.00	2023年06月29日	2023年07月14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	13,496,849.60	0.00	13,496,849.60	0.00
应收账款	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	4,196,125.25	0.00	7,548,693.00	0.00
应收账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	3,948,676.43	0.00	4,563,030.32	0.00
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	0.00	3,855,807.55	0.00
应收账款	保利民爆哈密有限公司	3,237,330.43	0.00	3,357,330.43	0.00
应收账款	新时代辽科（阜	2,859,880.78	0.00	3,332,830.85	0.00

	新)爆破工程有 限公司				
应收账款	本溪新时代民爆 有限公司	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	辽阳新时代民爆 有限责任公司	455,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	保利民爆科技集 团股份有限公司	0.00	0.00	1,024,000.00	0.00
应收账款	贵州久联企业集 团新联轻化工有 限责任公司	903,515.82	0.00	953,515.82	0.00
应收账款	保利民爆济南销 售有限公司	749,885.00	0.00	749,885.00	0.00
应收账款	保利民爆济南科 技有限公司	86,954.00	0.00	705,583.70	0.00
应收账款	新时代辽科(阜 新)爆破工程有 限公司宽城分公 司	120,558.73	0.00	120,558.73	0.00
应收账款	北京理工北阳爆 破工程技术有限 责任公司蒙阴分 公司	99,813.61	0.00	99,813.61	0.00
应收账款	贵州盘化实业有 限公司	64,952.60	0.00	67,958.00	0.00
应收账款	保利科技有限公 司	0.00	0.00	1,302,637.41	0.00
应收账款	遵义市联合民爆 器材经营有限公 司	39,117,094.28	0.00	42,008,237.57	0.00
应收账款	沿河开源爆破工 程有限公司	27,828,903.84	0.00	27,590,297.77	0.00
应收账款	贵阳鑫筑民爆经 营有限公司	26,796,055.10	0.00	25,853,493.51	0.00
应收账款	贵州黔南化轻民 爆器材有限责任 公司	23,354,012.39	0.00	23,688,137.79	0.00
应收账款	贵阳鑫筑民爆经 营有限公司清镇 分公司	17,796,050.05	0.00	17,796,050.05	0.00
应收账款	安顺市鑫联民爆 物品经营有限公 司	8,010,441.47	0.00	9,098,071.34	0.00
应收账款	贵阳鑫筑民爆经 营有限公司息烽 分公司	6,619,765.00	0.00	7,693,579.79	0.00
应收账款	纳雍县众恒爆破 服务有限责任公 司	7,137,078.27	0.00	7,248,078.30	0.00
应收账款	贵州省金沙县金 钻爆破工程服务 有限公司	863,344.55	0.00	4,388,994.74	0.00
应收账款	赤水市建兴爆破 工程服务有限公 司	4,222,016.20	0.00	4,190,000.20	0.00
应收账款	瓮安县民用爆破 服务有限公司	921,761.91	0.00	2,008,510.66	0.00

应收账款	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	797,277.60	0.00	1,953,031.47	0.00
应收账款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,413,200.32	0.00	1,549,830.32	0.00
应收账款	安顺新联爆破工程有限公司	1,341,252.00	0.00	1,245,000.00	0.00
应收账款	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	3,349,768.02	0.00	1,144,697.22	0.00
应收账款	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	0.00	0.00	1,024,763.20	0.00
应收账款	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	765,974.46	0.00	884,751.66	0.00
应收账款	普定县联合物资经营有限责任公司	638,261.34	0.00	650,311.34	0.00
应收账款	贵阳鑫筑民爆经营有限公司修文分公司	456,748.12	0.00	506,748.12	0.00
应收账款	桐梓县娄山爆破工程有限公司	0.00	0.00	222,560.00	0.00
应收账款	安顺市平坝区民爆器材有限责任公司	0.00	0.00	819.01	0.00
预付款项	保利民爆济南科技有限公司	1,169,552.16	0.00	1,169,552.16	0.00
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	0.00	296,420.95	0.00
预付款项	贵州盘化实业有限公司	0.00	0.00	254,688.34	0.00
预付款项	保利民爆哈密有限公司	8,123,147.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	贵州恒信利投资有限公司	8,530,930.82	0.00	8,530,930.82	0.00
其他应收款	保利久联控股集团有限责任公司	699,074.07	0.00	726,585.17	0.00
其他应收款	贵州盘化实业有限公司	1,076,919.88	0.00	527,963.41	0.00
其他应收款	保利民爆科技集团股份有限公司	436,223.17	0.00	475,255.84	0.00
其他应收款	保利化工控股有限公司	374,400.00	0.00	374,400.00	0.00
其他应收款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	27,895.45	0.00	301,075.80	0.00
其他应收款	唐山保久民爆有限公司	225,139.74	0.00	152,697.44	0.00
其他应收款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	326,315.42	0.00	61,971.13	0.00
其他应收款	保利民爆哈密有限公司	0.00	0.00	3,083.37	0.00
其他应收款	贵州久联集团房	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00

	地产开发有限责任公司				
其他应收款	中国保利集团有限公司	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	1,911,633.50	0.00
其他应收款	安顺新联爆破工程有限公司	615,295.80	0.00	615,295.80	0.00
其他应收款	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	8,962.50	0.00	8,962.50	0.00
应收股利	安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	0.00	2,481,120.38	0.00
应收股利	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	0.00	1,841,627.55	0.00
应收股利	遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	0.00	54,481.77	0.00

(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	保利民爆哈密有限公司	2,727,381.79	94,100.34
应付账款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	29,701,471.40	18,988,794.82
应付账款	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	465,642.50	465,642.50
应付账款	贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司	464,777.63	464,777.63
应付账款	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	453,229.92	453,229.92
应付账款	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	6,142,424.31	1,591,719.10
应付账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	283,674.75	283,674.75
应付账款	贵州盘化实业有限公司	17,109,027.93	14,845,331.15
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	纳雍县捷安富民运输有限责任公司	451,800.20	0.00
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	4,943,832.85	5,771,159.20
应付账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	10,208.21	1,020,808.21
其他应付款	保利久联控股集团有限责任公司	521,866,247.95	519,471,296.96
其他应付款	贵州保久安防集团有限公司	55,091,192.38	108,622,123.20
其他应付款	纳雍县捷安富民运输有限责任公司	24,310.42	218,436.52

其他应付款	保利化工控股有限公司	211,350.00	0.00
其他应付款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	2,604.30	2,604.30
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	4,345.52	95,416.87
其他应付款	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	996,738.37	1,200,820.00
其他应付款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	550,000.00	550,000.00
其他应付款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	100,515.63	220,000.00
其他应付款	唐山保久民爆有限公司	152,697.44	152,697.44
一年内到期的长期借款	保利财务有限公司	4,500,000.00	9,000,000.00
长期借款	保利财务有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、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、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十五、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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 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	2,017,690,470.37	1,112,574,640.67	189,431,786.70		3,319,696,897.74
营业成本	1,711,426,793.20	803,731,228.52	123,901,735.15		2,639,059,756.87

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	483,000,238.91	100.00%	75,876,760.50	15.71%	407,123,478.41	498,188,954.14	100.00%	75,876,760.50	15.23%	422,312,193.64

账款										
其中：										
回收风险较低的民爆产品应收款	374,615,825.06	77.56%			374,615,825.06	376,675,085.02	75.61%			376,675,085.02
信用风险特征组合	108,384,413.85	22.44%	75,876,760.50	70.01%	32,507,653.35	121,513,869.12	24.39%	75,876,760.50	62.44%	45,637,108.62
合计	483,000,238.91		75,876,760.50		407,123,478.41	498,188,954.14		75,876,760.50		422,312,193.64

按组合计提坏账准备：75,876,760.5

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
回收风险较低的民爆产品应收款	374,615,825.06		
信用风险特征组合	108,384,413.85	75,876,760.50	70.01%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	116,243,316.36
1 至 2 年	185,270,519.79
2 至 3 年	75,123,799.97
3 年以上	106,362,602.79
3 至 4 年	9,065,162.28
4 至 5 年	2,647,706.13
5 年以上	94,649,734.38
合计	483,000,238.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	75,876,760.50					75,876,760.50
合计	75,876,760.50					75,876,760.50

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	收回方式
------	---------	------

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	335,047,624.45	69.37%	
贵州众恒爆破工程有限公司	11,851,364.45	2.45%	
贵州省三安爆破工程有限公司	10,024,103.20	2.08%	10,024,103.20
贵州玉屏黔东玉安爆破工程有限责任公司	3,935,518.08	0.81%	3,935,518.08
贵州久远爆破工程有限责任公司	3,918,621.00	0.81%	
合计	364,777,231.18	75.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	37,220,517.31	37,220,517.31
其他应收款	1,171,004,169.31	974,399,916.59
合计	1,208,224,686.62	1,011,620,433.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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	10,566,056.30	10,566,056.30
贵阳久联化工有限责任公司	1,227,783.88	1,227,783.88
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	261,029.86
合计	37,220,517.31	37,220,517.31

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
贵阳久联化工有限责任公司	1,227,783.88	1-2年	暂留公司经营	否
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	1-3年	暂留公司经营	否
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	2-3年	暂留公司经营	否
安顺久联民爆有限责	10,566,056.30	1-3年	暂留公司经营	否

任公司				
合计	37,220,517.31			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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、押金组合	284,134.86	46,768.63
往来款组合	1,173,318,648.25	976,673,084.83
备用金组合	294,531.93	573,208.86
合计	1,173,897,315.04	977,293,062.32

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,893,145.73			2,893,145.73
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	2,893,145.73			2,893,145.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,111,323,842.12
1 至 2 年	10,796,936.94
2 至 3 年	15,058,053.83
3 年以上	36,718,482.15
3 至 4 年	31,527,088.26
4 至 5 年	1,708,524.50
5 年以上	3,482,869.39
合计	1,173,897,315.04

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	

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	收回方式
------	---------	------

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
保利新联爆破工程集团有限公司	关联方往来款	831,487,366.51	1 年以内	70.83%	
保利特能工程有限公司	关联方往来款	93,510,635.51	1 年以内	7.97%	
保联石家庄科技有限公司	关联方往来款	52,412,340.03	1 年以内	4.46%	
河北卫星化工股份有限公司	关联方往来款	47,291,677.89	1 年以内	4.03%	
吐鲁番银光民爆有限公司	关联方往来款	36,265,487.50	1-4 年	3.09%	
合计		1,060,967,507.44		90.38%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金
------	----------	------	------	-----------

				额及依据
--	--	--	--	------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,947,311.98 3.05		2,947,311.98 3.05	2,947,311.98 3.05		2,947,311.98 3.05
合计	2,947,311.98 3.05		2,947,311.98 3.05	2,947,311.98 3.05		2,947,311.98 3.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
保利新联爆破工程集团有限公司	865,979.68 2.55					865,979.68 2.55	
贵州盘江民爆有限公司	504,981.40 5.91					504,981.40 5.91	
保利澳瑞凯管理有限公司	355,187.84 3.54					355,187.84 3.54	
保利特能工程有限公司	251,847.65 2.54					251,847.65 2.54	
甘肃久联民爆器材有限公司	177,765.43 7.31					177,765.43 7.31	
河南久联神威民爆器材有限公司	172,700.00 0.00					172,700.00 0.00	
安顺久联民爆有限责任公司	100,000.00 0.00					100,000.00 0.00	
贵阳久联化工有限责任公司	45,899.950 .79					45,899.950 .79	

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	
西藏保利久 联民爆器材 发展有限公 司	30,600,000 .00						30,600,000 .00	
贵州联合民 爆器材经营 有限责任公 司	26,111,625 .74						26,111,625 .74	
保联石家庄 科技有限公 司	30,000,000 .00						30,000,000 .00	
保融盛维 (沈阳)科 技有限公司	10,200,000 .00						10,200,000 .00	
贵阳花溪安 捷运输有限 责任公司	2,658,000. 00						2,658,000. 00	
保利澳瑞凯 (山东)矿 业服务有限 公司	67,776,458 .48						67,776,458 .48	
河北卫星化 工股份有限 公司	223,462,30 0.00						223,462,30 0.00	
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（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	83,969,939.37	56,268,284.78	72,409,747.14	58,654,622.86
合计	83,969,939.37	56,268,284.78	72,409,747.14	58,654,622.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,684,000.00	12,750,000.00
合计	5,684,000.00	12,750,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	100,396.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,093,630.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438,955.73	
减：所得税影响额	39,460.56	
少数股东权益影响额	-5,662.45	
合计	721,273.43	--

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	2.79%	0.1512	0.1512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.150	0.150

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