

保利联合化工控股集团股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘文生、主管会计工作负责人刘士彬及会计机构负责人(会计主管人员)李爽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 31 |
| 第五节 环境和社会责任 | 47 |
| 第六节 重要事项 | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 69 |
| 第八节 优先股相关情况 | 77 |
| 第九节 债券相关情况 | 78 |
| 第十节 财务报告 | 81 |

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件备置于公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------------|---|-------------------------------|
| 国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 贵州省国资委 | 指 | 贵州省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 本公司、公司、股份公司、保利联合（原久联发展） | 指 | 保利联合化工控股集团股份有限公司 |
| 中国保利集团、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 |
| 保久安防 | 指 | 贵州保久安防集团有限公司（原贵州盘江化工（集团）有限公司） |
| 保利特能 | 指 | 保利特能工程有限公司 |
| 保利新联、新联爆破、新联爆破集团 | 指 | 保利新联爆破工程集团有限公司 |
| 安顺久联 | 指 | 安顺久联民爆有限责任公司 |
| 保利澳瑞凯 | 指 | 保利澳瑞凯管理有限公司 |
| 甘肃久联 | 指 | 甘肃久联民爆器材有限公司 |
| 联合公司 | 指 | 贵州联合民爆工程集团有限公司 |
| 贵阳久联 | 指 | 贵阳久联化工有限责任公司 |
| 花溪安捷运输公司 | 指 | 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 |
| 盘江民爆 | 指 | 贵州盘江民爆有限公司 |
| 开源爆破 | 指 | 贵州开源爆破工程有限公司 |
| 银光民爆 | 指 | 山东银光民爆器材有限公司 |
| 保利化工 | 指 | 保利化工控股有限公司 |
| 保利民爆 | 指 | 保利民爆科技集团股份有限公司 |
| 湖南金聚能 | 指 | 湖南金聚能科技有限公司 |
| 泸州富泰 | 指 | 泸州富泰建筑安装有限公司 |
| 乌江能源 | 指 | 贵州乌江能源投资有限公司 |
| 瓮福集团 | 指 | 瓮福（集团）有限责任公司 |
| 银光集团 | 指 | 山东银光化工集团有限公司 |
| 开山爆破 | 指 | 黔东南州开山爆破工程有限责任公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

| | 2022 年 | 2021 年 | | 本年比上年增 减 | 2020 年 | |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 (元) | 6,363,929,66 6.94 | 6,028,172,79 8.92 | 6,028,172,79 8.92 | 5.57% | 5,980,164,91 3.83 | 5,980,164,91 3.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | - 786,198,745. 38 | 103,854,780. 76 | - 59,240,219.0 4 | -1,227.14% | 125,877,489. 19 | 39,575,081.0 0 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | - 803,128,868. 24 | 51,153,103.7 4 | - 111,941,896. 06 | -617.45% | 108,782,139. 37 | 22,479,731.1 8 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | - 310,945,524. 93 | - 37,090,717.1 7 | - 37,090,717.1 7 | -738.34% | 491,900,014. 73 | 491,900,014. 73 |
| 基本每股收益 (元/股) | -1.62 | 0.2146 | -0.12 | -1,250.00% | 0.26 | 0.081 |
| 稀释每股收益 (元/股) | -1.62 | 0.2146 | -0.12 | -1,250.00% | 0.26 | 0.081 |
| 加权平均净资产收益率 | -26.37% | 2.92% | -1.76% | -24.61% | 3.70% | 1.18% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2020 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产(元) | 16,276,438,8 76.21 | 16,226,230,4 69.70 | 15,929,555,3 71.55 | 2.18% | 15,200,427,3 47.69 | 15,099,791,9 48.59 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,581,976,08 6.41 | 3,627,997,06 6.52 | 3,381,569,75 0.57 | -23.65% | 3,461,234,60 8.78 | 3,361,324,98 8.74 |

| | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|
| 产 (元) | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计和差错更正》等相关规定，公司前期财务报表存在会计差错，需对 2019-2021 年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 备注 |
|---------------|------------------|------------------|----|
| 营业收入 (元) | 6,363,929,666.94 | 6,028,172,798.92 | 无 |
| 营业收入扣除金额 (元) | 63,721,913.29 | 89,576,890.87 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 (元) | 6,300,207,753.65 | 5,938,595,908.05 | 无 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 937,634,356.77 | 1,786,534,053.31 | 1,444,853,220.21 | 2,194,908,036.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -57,574,537.76 | 59,639,636.09 | -122,119,118.90 | -666,144,724.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -57,275,450.28 | 58,612,179.21 | -123,245,615.29 | -681,219,981.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -498,821,041.09 | 118,429,235.72 | 72,603,896.19 | -3,157,615.75 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 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) | 1,030,662.22 | 744,729.02 | 737,851.30 | |
| 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) | 24,465,938.04 | 27,615,744.89 | 23,849,884.42 | |
| 债务重组损益 | -835,966.75 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,276,168.12 | 4,286,684.55 | 233,182.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 34,365.88 | 29,210,000.00 | | |
| 减: 所得税影响额 | 6,450,396.78 | 3,938,777.16 | 3,626,682.02 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 7,590,647.87 | 5,216,704.28 | 4,098,886.14 | |
| 合计 | 16,930,122.86 | 52,701,677.02 | 17,095,349.82 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

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

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

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

工信部为深入贯彻习近平总书记关于安全生产工作重要指示精神，从根本上消除民爆行业安全生产事故隐患，有效遏制重特大事故发生，结合全国安全生产电视电话会议部署和《全国安全生产专项整治三年行动计划》，决定于 2020 年 5 月至 2022 年底在民爆行业开展安全生产专项整治行动。要求全面贯彻党的十九大和十九届各次全会精神，深入贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述，树牢安全发展理念，强化底线思维和红线意识，坚持问题导向、目标导向和结果导向，深化源头治理、系统治理和综合治理，切实在转变理念、狠抓治本上下功夫，完善和落实重在“从根本上消除事故隐患”的责任链条、制度成果、管理办法、重点工程和工作机制，扎实推进安全生产治理体系和治理能力现代化，专项整治取得积极成效，事故总量和较大事故持续下降，重特大事故有效遏制，全国安全生产整体水平明显提高，为全面维护好人民群众生命财产安全和经济高质量发展、社会和谐稳定提供有力的安全生产保障。

（二）行业政策

近年来，工信部多次提出关于民爆行业的发展主要目标。2018 年 11 月，工信部印发了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，明确指出了民爆行业强化安全管理、化解过剩产能、提高产业集中度、推动技术进步和加强国际交流合作的具体举措。2021 年 11 月 15 日，工信部发布“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划的通知，规划中提出了推进民爆行业安全发展、高质量发展的总体思路及发展目标和主要任务，规划明确“十四五”民爆行业发展主要预期指标。主要举措包括：①加快产业结构调整和产品优化升级。全面推广工业数码电子雷管，除保留少量产能用于出口外，2022 年 6 月底前停止生产、8 月底前停止销售普通工业雷管；按照工信部安全生产司《关于进一步做好数码电子雷管推广应用工作的通知》，为保障油气资源及井下煤炭资源开采和能源供应，保留油气井用电雷管产能，停产、停售时间另行通知。暂时保留煤矿许用工业电雷管生产和销售，2022 年 9 月底前停止生产、11 月底前停止销售。继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业(集团)现场混装炸药许可产能占工业炸药许可产能比重，并提出 2025 年现场混装炸药产能占工业炸药产能比重达到 40%以上的目标。②推动行业重组整合，打造龙头企业。一是“十四五”期间，重点支持的企业将由前 15 家减少到前 10 家，仅批准上述前 10 家以及实质性重组整合其他企业的集团内进行产能转换和调整。二是支持行业龙头骨干企业实施跨地区、跨所有制重组整合，支持民爆企业联优并强，对于龙头骨干企业及完成实质性重组整合、

实施拆线撤点减证的企业给予差异化政策支持，形成 3 至 5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业。

③加快科技创新和智能化制造。要求加快工业机器人等智能制造应用技术，地下、小型现场混装生产技术和系列化乳化基质配方、工业炸药无人化生产线、在线检测技术研发。开展工业雷管起爆药剂制造、雷管装配人机隔离少（无）人化生产工艺研发等重点产品和技术攻关，加快数字化智能化改造。

④加快推进民爆一体化转型。鼓励民爆企业由传统的生产经营模式向民爆科研、生产、爆破服务“一体化”模式方向发展等，明确提出到 2025 年末，“实现工业炸药产品系列化、性能优良且满足爆破个性化需求，现场混装炸药所占比例大幅度提高，‘一体化’服务模式成为民爆行业的主要运行模式”的主要任务。

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，从全年主要硝酸铵品种价格变动情况看，全年基本保持平稳，均价为 3107 元/吨。其中年中（5-8 月份）价格较高，在 3120 元/吨以上；年初和年末价格较低，不足 3100 元/吨。但同比增长平均达到了 35%以上，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，宏观经济景气程度也直接影响民爆企业的经营状况。2022 年以来，需求收缩、供给冲击、预期转弱“三重压力”持续显现，在党中央的坚强领导下，年内经济顶住下行压力实现正增长，国内生产总值同比增长 3%（数据来源国家统计局）。2022 年，国内矿山开采、砂石骨料、铁路、公路、水利等多个行业都面临着巨大的挑战，民爆行业的发展也面临着下游行业带来的巨大压力，但不同地区民爆市场需求情况也存在较大的区别，从《2022 年民爆行业运行情况》内容列示来看，内蒙古、山西、新疆、四川和辽宁区域由于煤炭矿山开采、投资需求的持续发力，民爆产能得到充分释放，炸药需求量居于全国前列，市场需求依然旺盛。2022 年贵州区域固定资产投资比上年下降 5.1%，投资需求减弱，贵州区域需求量同步下滑。面对全国市场各区域发展及炸药需求的不平衡，公司将积极做好应对，加大在矿产富集及炸药需求旺盛区域的市场拓展及销售调整配置，促进产能的进一步释放。2023 年，随着经济发展的逐步复苏，按照政府工作报告，全年 GDP 增长预计 5%，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

2022 年，民爆行业总体运行情况稳中向好，主要经济指标保持稳步增长态势，产品结构调整继续优化，产业集中度持续增加，安全投入不断提高。全年民爆生产企业累计实现利润总额 58.81 亿元，同比增长 9.19%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 439.06 万吨和 437.97 万吨，同比分别下降 0.55%和 0.83%。其中，现场混装炸药产量为 148.04 万吨，同比增加 9.18%。民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 8.05 亿发和 8.15 亿发，同比分别下降 9.55%和 9.97%。其中，电子雷管的产量和占比继续保持高速增长，今年首次超过导爆管雷管成为第一大雷管品种，2022 年电子雷管产量为 3.44 亿发，同比增长 109.54%，占雷管总产量的 42.73%。（数据来源行业简报）

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司从事的主要业务

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

（1）民爆产品的研发、生产、销售方面

经过多年的发展，公司已形成贵州、河南、甘肃、西藏、山东、河北、新疆等全国布局的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索（管）以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品，产品广泛应用于矿山开采、水利水电、基础设施建设、城市改造及国防建设等领域，产品销售市场覆盖全国各地。公司成立了研发中心，根据行业发展需求有针对性研究开发新产品和新工艺，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、经济效益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，2013 年获批为国家级高新技术企业。公司拥有矿山工程施工总承包壹级资质、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，公司工程服务已经突破贵州走向全国，并向海外拓展。

（3）生态产业运营管理业务

公司拥有从事生态修复治理业务的专业化子公司——保利生态产业发展有限公司（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。目前保利生态公司已成功在河北唐山、山东威海、山东烟台等区域获取矿山修复治理项目；2022年初，保利生态公司进一步延伸业务领域，开展全域土地综合整治试点项目，目前已在海南、安徽、新疆等区域市场进行试点，取得了实质性进展。

（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服务经验，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。

3. 报告期内主要业绩驱动因素

2022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，支持公司高质量、可持续发展。公司各业务板块协同发展积极应对市场变化，抓住发展机遇，强内功拓市场，抵御并化解原材料上涨、市场竞争激烈等各项不利因素，并深入推进“精益组织体系、精益课题实施、精益人才培养和精益文化培育”四个方面工作任务，全面完成精益组织体系建设。公司始终坚持技术创新和研发投入，按照行业政策导向及市场客户需求，持续优化产品和客户结构，提高毛利业务结构的占比，提高公司整体盈利水平。此外，公司通过不断提升技术工艺，强化精益生产，加快智能制造，优化供应链管理等各项降本增效举措，做好成本管控，助力公司的可持续发展。

三、核心竞争力分析

公司是研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化综合服务企业，始终坚持内涵式增长与外延式扩张并重、创新驱动和一体化经营的发展理念，加速推进“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省达到全覆盖，省外涵盖云南、广西、四川、新疆、西藏、内蒙、浙江、山东、山西、辽宁、河南、河北等省份。公司产销爆协同发展、相互支撑、形成一体化发展格局促进市场竞争力的进一步提升。

公司所处的区域大多处于国家重点发展的经济增速较快的中、西部地区，相关区域战略的持续实施将带动所在区域重点项目的投入，也使公司的市场优势更为明显，为公司市场占有率的稳定、提升及产能释放奠定良好的市场保障基础。

2.业务发展优势。爆破服务一体化是民爆企业可持续发展的重要模式，公司已实现研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展。在民爆行业上市公司中，公司的爆破一体化服务收入位居前列，爆破一体化发展优势突出，将有利于带动行业转型升级，增强行业话语权。新发展的矿山恢复治理新业态模式已打造为保利生态品牌及样板工程，随着项目的不断拓展实施，将为公司的后续发展带来强劲动力。

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

2022 年公司获得授权专利 111 项，其中发明专利 4 项，实用新型 92 项，外观设计 2 项，软件著作权 13 项。截至目前，公司已获 650 余项国家、省部级科技成果和授权专利，其中发明专利 100 余项。公司拥有一个国家级企业技术中心，一个国家级工程中心、三个省级企业技术中心，一个爆破技术运用人才基地和院士工作站、博士后工作站，公司获得省优秀科技个人 1 人、省领军人才 1 人、省优秀科技人才 1 人，研发实力雄厚，在行业产品迭代升级中占据领先地位。公司核心骨干和业务骨干具有丰富的技术基础和业务能力，对行业技术、业务环节和业务发展趋势有着深刻的理解和认识，具有高效的执行力和活力，能够更加有效的促进公司发展。

4.资源优势。公司作为保利集团的民爆业务发展平台，具有较强的资源整合优势，在保利集团和行业主管部门的大力支持下，借助保利集团在海内外发展优势，充分发挥集团内各板块的业务协同，能够加快公司业务的拓展。依托保利集团与大型能源央企和地方国有企业良好关系，进一步拓展企业矿山工程服务等，这些都将成为公司战略目标的实现打下良好基础。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，在全年多变的经济形势下，面对民爆行业及公司高质量发展要求，公司严格遵照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关规定，以战略引领及落实国企改革三年行动方案为抓手，带领公司全体员工改革创新、拼搏进取，积极防控风险，保持了公司的稳定及可持续发展。但受宏观环境、应收账款计提减值等影响，2022 年实现营业收入 63.64 亿元，同比增长 5.57%；归属于上市公司股东的净利润-7.86 亿元，同比下降 1227.14%。2022 年完成的重点工作如下：

1、聚焦主责主业，公司战略与国家战略同向同行。根据“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动者、环境友好的实践者”的战略定位，通过分析、研讨，并结合公司内外部环境变化、资源禀赋、进一步梳理战略思路，明确了“固本强基、智造强企、做特工程、绿色发展”的发展战略，坚定主责主业发展之路，与二十大报告提出的“制造强国”“高质量发展”“绿色发展”等国家战略同向同行。

2、实施战略重组，构建全产业链发展模式。围绕产业链延伸，积极与潜在的标的企业沟通，寻找投资机会，研究构建一体化全产业链发展模式。

3、推进科技创新机制建设，科技创新成果显著、动力增强。以“超越行业标准，实现技术引领”为创新发展目标，整合科技创新资源，统筹科技创新发展，铸造企业创新驱动力。一是进一步完善科技创新管理体系。筹建院士培养工作站及产学研用一体化体系。二是民爆产品开发关键核心技术取得突破。“乳化炸药少（无）人信息化智能化生产技术研究”及“地下矿山和隧道智能化爆破技术与装备研发”项目成功入选国务院国资委“1025”攻坚工程项目。三是子公司保融盛维、安顺久联分别获得了辽宁省和贵州省“专精特新”中小企业称号；科技创新成果鉴定项目 5 项，其中达到国际领先水平 3 项，国际先进水平 1 项，国内领先水平 1 项；获工信部、国家发改委“智能制造优秀场景”项目 1 项，获得贵州省“创新创业奖”3 项，获得新疆自治区科技进步二等奖 1 项。四是 2022 年公司获得授权专利 111 项，其中发明专利 4 项，实用新型 92 项，外观设计 2 项，软件著作权 13 项。截至目前，公司已获 650 余项国家、省部级科技

成果和授权专利，其中发明专利 100 余项。五是子公司保利新联获国家企业技术中心认定，公司是中国爆破行业第一家获此殊荣的企业。

4、产能布局和结构调整不断优化。一是统筹规划、合理布局，积极推进电子雷管许可产能置换、生产线技术改造和项目建设工作。目前，公司电子雷管产能共计 17,125 万发，电子雷管许可能力居于国内第一。

5、全面落实“八维精益”理念，深入推进精益管理模式。制定下发公司精益管理相关工作方案及考核细则，督导、推行各级次公司的精益管理及落实，通过精益管理，在节约生产成本、优化生产现场环境、提高生产安全性及效率方面取得显著效果。

6、深化三项制度改革，激发改革活力。一是坚持问题导向，完成机构的优化调整及改革；二是以公开竞聘为抓手，提高选人用人质量和优化干部队伍结构，加强人才的梯队建设，为公司发掘及储备人才资源，为企业改革发展增添动力、挖掘潜力、激发活力、提升能力。

7、强化重大风险防范，提升管控力及保障力。一是以“强内控、防风险、促合规”为目标，构建“1+N”大监督体系。二是加大应收账款清收管理力度，降低公司运营风险。三是持续加强安全生产，防范安全风险。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 6,363,929,666.94 | 100% | 6,028,172,798.92 | 100% | 5.57% |
| 分行业 | | | | | |
| 爆破及工程施工 | 4,093,827,442.88 | 64.33% | 3,742,062,194.98 | 62.08% | 9.40% |
| 民爆产品生产销售 | 2,015,962,253.17 | 31.68% | 2,093,685,855.14 | 34.73% | -3.71% |
| 其他业务 | 254,139,970.89 | 3.99% | 192,424,748.80 | 3.19% | 32.07% |
| 分产品 | | | | | |
| 炸药 | 1,560,084,151.78 | 24.52% | 1,707,427,996.70 | 28.32% | -8.63% |
| 管索 | 455,878,101.39 | 7.16% | 386,257,858.44 | 6.41% | 18.02% |
| 爆破及工程施工 | 4,093,827,442.88 | 64.33% | 3,742,062,194.98 | 62.08% | 9.40% |
| 其他业务 | 254,139,970.89 | 3.99% | 192,424,748.80 | 3.19% | 32.07% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北地区 | 857,468,952.94 | 13.47% | 563,514,194.78 | 9.35% | 52.16% |
| 东北地区 | 113,986,403.35 | 1.79% | 101,833,032.61 | 1.69% | 11.93% |
| 华东地区 | 725,198,434.59 | 11.40% | 659,966,957.02 | 10.95% | 9.88% |
| 华中地区 | 381,595,939.26 | 5.99% | 362,625,778.86 | 6.02% | 5.23% |
| 华南地区 | 101,011,882.58 | 1.59% | 251,092,081.52 | 4.17% | -59.77% |
| 西南地区 | 2,290,940,728.38 | 36.00% | 2,692,607,225.56 | 44.67% | -14.92% |
| 西北地区 | 1,770,824,896.24 | 27.83% | 1,242,907,423.96 | 20.62% | 42.47% |
| 其他(境外) | 122,902,429.60 | 1.93% | 153,626,104.61 | 2.55% | -20.00% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 6,363,929,666.94 | 100.00% | 6,028,172,798.92 | 100.00% | 5.57% |

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

适用 不适用

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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 炸药 | 1,560,084,151.78 | 1,135,619,497.48 | 27.21% | -8.63% | 0.00% | -6.32% |
| 分服务 | | | | | | |
| 爆破及工程施工 | 4,093,827,442.88 | 3,690,356,429.25 | 9.86% | 9.40% | 17.59% | -6.27% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西南地区 | 2,290,940,728.38 | 1,956,158,969.85 | 14.61% | -14.92% | 6.62% | -7.59% |
| 西北地区 | 1,770,824,896.24 | 1,499,348,579.36 | 15.33% | 42.47% | 16.97% | -2.59% |
| 华北地区 | 857,468,952.94 | 712,554,533.03 | 16.90% | 52.16% | 50.53% | 0.90% |
| 华东地区 | 725,198,434.59 | 563,982,132.16 | 22.23% | 9.88% | 13.23% | -2.30% |

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

| 产品类别 | 许可产能 | 产能利用率 | 在建产能 | 投资建设情况 |
|------|---------------------------|-------|---|----------|
| 工业炸药 | 44.95 万吨 | 71% | 在西藏建设一条年产 12000 吨乳化炸药生产线 | 项目正在建设中。 |
| 工业雷管 | 39250 万发（其中电子雷管 17125 万发） | 24% | 盘江民爆 4600 万发电子雷管生产线在建；河北卫星 5000 万发电子雷管生产线在建；甘肃久联一期 1200 万发电子雷管生产线试生产，二期 1200 万发电子雷管生产线在建。 | 项目在建设中 |
| 工业索类 | 29600 万米 | 3% | 不适用 | 不适用 |

无

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司是否开展境外业务

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 民爆产品销售 | 材料成本 | 1,045,431,897.76 | 19.63% | 993,937,641.20 | 21.18% | 5.18% |
| 民爆产品销售 | 人工成本 | 152,861,808.83 | 2.87% | 166,878,616.60 | 3.56% | -8.40% |
| 民爆产品销售 | 制造费用 | 187,295,903.93 | 3.52% | 212,638,830.70 | 4.53% | -11.92% |
| 民爆产品销售 | 燃动费 | 47,007,525.10 | 0.88% | 38,271,165.03 | 0.82% | 22.83% |
| 爆破工程施工 | 材料成本 | 958,982,895.28 | 18.00% | 1,460,164,232.00 | 31.11% | -34.32% |
| 爆破工程施工 | 人工及分包费 | 1,616,143,895.28 | 30.34% | 944,603,383.60 | 20.13% | 71.09% |
| 爆破工程施工 | 机械使用费 | 238,187,834.59 | 4.47% | 304,853,846.80 | 6.50% | -21.87% |
| 爆破工程施工 | 其他费用 | 877,041,804.09 | 16.47% | 428,781,977.50 | 9.14% | 104.54% |
| 其他 | 经营成本 | 203,668,501.40 | 3.82% | 142,879,570.70 | 3.04% | 42.55% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 炸药 | 材料成本 | 873,356,393.40 | 16.40% | 842,270,907.60 | 17.95% | 3.69% |
| 炸药 | 人工成本 | 87,444,607.52 | 1.64% | 106,110,375.30 | 2.26% | -17.59% |
| 炸药 | 制造费用 | 133,393,870.96 | 2.50% | 154,309,427.30 | 3.29% | -13.55% |
| 炸药 | 燃动费 | 41,424,625.61 | 0.78% | 32,264,362.96 | 0.69% | 28.39% |
| 管索 | 材料成本 | 172,075,504.36 | 3.23% | 121,666,733.60 | 2.59% | 41.43% |
| 管索 | 人工成本 | 65,417,201.3 | 1.23% | 60,768,241.2 | 1.29% | 7.65% |

| | | | | | | |
|---------|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| | | 0 | | 1 | | |
| 管索 | 制造费用 | 53,902,032.98 | 1.01% | 58,329,403.36 | 1.24% | -7.59% |
| 管索 | 燃动费 | 5,582,899.49 | 0.10% | 6,006,802.07 | 0.13% | -7.06% |
| 爆破工程及施工 | 材料成本 | 958,982,895.28 | 18.00% | 1,460,164,232.00 | 31.11% | -34.32% |
| 爆破工程及施工 | 人工及分包费 | 1,616,143,895.28 | 30.34% | 944,603,383.60 | 20.13% | 71.09% |
| 爆破工程及施工 | 机械使用费 | 238,187,834.59 | 4.47% | 304,853,846.80 | 6.50% | -21.87% |
| 爆破工程及施工 | 其他费用 | 877,041,804.09 | 16.47% | 428,781,977.50 | 9.14% | 104.54% |
| 其他业务 | 经营成本 | 203,668,501.40 | 3.82% | 172,879,570.70 | 3.68% | 17.81% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新增河北卫星化工股份有限公司，由此将其子公司新乐卫星超细材料有限公司、河北卫星危货运输有限公司、河北六〇七化工有限公司及河北宏达爆破工程有限公司一并纳入合并范围。湖南金能自动化设备有限公司、金沙县裕亿工程机械服务有限责任公司。

清算两家三级子公司，分别为毕节新联爆破工程有限公司和枣庄市裕鲁爆破工程有限公司。处置减少四级子公司剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,367,322,616.98 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.49% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 669,698,668.61 | 10.52% |
| 2 | 客户 2 | 211,735,806.97 | 3.33% |
| 3 | 客户 3 | 200,872,081.65 | 3.16% |
| 4 | 客户 4 | 146,530,031.94 | 2.30% |
| 5 | 客户 5 | 138,486,027.81 | 2.18% |
| 合计 | — | 1,367,322,616.98 | 21.49% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 627,847,522.68 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 11.78% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 2.80% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 154,013,330.50 | 2.89% |
| 2 | 供应商 2 | 150,619,843.68 | 2.83% |
| 3 | 供应商 3 | 149,392,205.26 | 2.80% |
| 4 | 供应商 4 | 105,030,028.14 | 1.97% |
| 5 | 供应商 5 | 68,792,115.10 | 1.29% |
| 合计 | — | 627,847,522.68 | 11.78% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 153,278,559.99 | 154,246,371.21 | -0.63% | |
| 管理费用 | 682,175,660.29 | 554,284,231.13 | 23.07% | |
| 财务费用 | 255,069,326.19 | 193,523,905.25 | 31.80% | 主要是融资增加及融资结构变化所致。 |
| 研发费用 | 136,985,913.49 | 103,609,139.79 | 32.21% | 公司近年来整合了湖南金聚能等科技型公司，新增研发项目。同时子公司保利特能科研投入较大，研发费用加大。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------|--|----------------|--|--|
| 露天台阶爆破三维设计软件研发 | 研发集数据筛查、参数计算、反馈优化、效果评价于一体的台阶爆破三维智能设计系统，通过爆破地质信息、爆破设计、爆破效果分析数据采集，建立全能量匹配模型爆破数据库，形成爆破行业消耗定额，实现爆破设计与效果评价的数字化、信息化与智能化。 | 完成研发，正在进行推广应用。 | 研发的台阶爆破三维设计软件，具备：友好的界面，根据三维激光扫描结果建立地质模型，实现炮孔布置、炸药和岩石匹配、爆破参数等的自动设计，可以预测爆破堆块度分布，可以预测爆破振动效应，以数据文件形式实现与数据库的数据通讯，可以直接生成设计报告，软件加密功能， | 通过三维软件智能化应用研究，实现三维空间内台阶合理布置炮孔、装药量和起爆顺序，能够显著改善爆破效果，同时降低炸药单耗，节约施工成本。成果转化项目执行期实现公司矿山工程施工成本降低 200 万元/年；炸药单耗降低 10%，炮孔有效利用率提升 10%。为公司培养博硕士 3 |

| | | | | |
|----------------------------|---|----------------|--|--|
| | | | 工程项目存储功能。 | 人，培养爆破技术人员 20 人以上。研究成果通过国内行业专家鉴定，取得国际先进及以上水平。 |
| 煤矿许用数码电子雷管发爆器 | 此为新产品研发，与煤矿许用数码电子雷管配套在煤矿井下应用。占领煤矿井下应用市场。 | 完成研发，正在进行推广应用。 | 国内首家获得产品认证。 | 实现煤矿井下电子雷管市场拓展，预计可带来 2000 万发煤许电子雷管模组销量，国内市场占有率第一。 |
| 基于工业互联网构建数码电子雷管全产业链大数据平台项目 | 本项目利用电子雷管信息追溯属性面，向民爆产业，研究并构建企业级（未来具备行业级延展能力的）基于工业互联网构建数码雷管全产业链大数据平台，实现电子雷管设计、生产、检测、赋码、追溯、现场爆破的全链大数据在线采集，助力数码雷管全向管理及运营服务 | 完成研发，正在进行推广应用 | 研究设计数码电子雷管以数据驱动质量管理的模式，对质量信息充分整合与集成，提升跨部门、跨企业、跨层级的质量管理与安全生产管理联动联控能力。 | 提升保利联合综合影响力及行业服务能力，助力企业成为行业解决方案及综合服务提供者、民爆行业引领者。 |
| 乳化炸药单/双缸活塞输送泵静态制乳工艺技术及装备研究 | 加快实施绿色制造，以节能降耗、清洁生产等为重点，加快推进民爆行业绿色清洁转型。支持民爆产品、工艺技术、装备绿色化改造，鼓励低(无)污染工业炸药及制品等产品和技术研发推广，加快在线质量检测技术、装备研发应用。 | 完成研发，正在进行推广应用 | 1. 进一步提升包装型乳化炸药和现场混装乳化基质生产水平。 2. 提升我国乳化炸药的安全环保水平。 | 本项目研究开发符合国家民爆产业政策的发展方向，实现乳化设备本质安全、结构简单、易于操作维护后续中温的多种敏化方式可任意选择，所生产的乳化炸药性能达到或超过相关国家标准。从节能生产、减少厂房建设投资上具有十分重要的社会意义和经济意义。 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 1,025 | 1,277 | -19.73% |
| 研发人员数量占比 | 13.02% | 15.27% | -2.25% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 813 | 1,075 | -24.37% |
| 硕士 | 103 | 82 | 25.61% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 60 | 76 | -21.05% |
| 30~40 岁 | 324 | 268 | 20.89% |

公司研发投入情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 150,821,161.50 | 114,138,192.16 | 32.14% |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.37% | 1.89% | 0.48% |

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入资本化的金额 (元) | 13,842,088.00 | 10,529,052.37 | 31.47% |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 9.18% | 9.22% | -0.04% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司 2022 年因政策需要，对分公司 9844 进行拆点，人员结构发生变化，初级研发岗位人员数量减少，并未降低公司核心研发能力。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 5,235,483,985.87 | 5,772,288,271.71 | -9.30% |
| 经营活动现金流出小计 | 5,546,429,510.80 | 5,809,378,988.88 | -4.53% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -310,945,524.93 | -37,090,717.17 | -738.34% |
| 投资活动现金流入小计 | 21,497,649.79 | 18,621,867.19 | 15.44% |
| 投资活动现金流出小计 | 299,160,610.96 | 276,894,299.38 | 8.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -277,662,961.17 | -258,272,432.19 | -7.51% |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,286,721,371.63 | 4,319,640,989.90 | 22.39% |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,018,655,889.40 | 3,844,191,144.40 | 30.55% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 268,065,482.23 | 475,449,845.50 | -43.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -319,700,513.01 | 180,806,420.79 | -276.82% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是保利新联用票据支付的材料采购款在本期兑付较多所致。现金及现金等价物净增加额同比减少，主要原因是 PPP 项目建设投入接近尾声，资金投入减少。

筹资活动产生的现金流出小计同比增加，主要是借款到期还款增加。

筹资活动产生的现金流量净额同步增加，主要是融资总额增加。

现金及现金等价物净增加额同比减少，主要是借款到期还款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,480,090,945.08 | 9.09% | 1,718,251,413.07 | 10.79% | -1.70% | |
| 应收账款 | 5,502,466,351.13 | 33.81% | 5,883,307,831.65 | 36.93% | -3.12% | |
| 合同资产 | 379,865,956.17 | 2.33% | 377,658,176.05 | 2.37% | -0.04% | |
| 存货 | 395,262,825.89 | 2.43% | 375,178,460.95 | 2.36% | 0.07% | |
| 投资性房地产 | 73,279,378.83 | 0.45% | 70,598,842.38 | 0.44% | 0.01% | |
| 长期股权投资 | 75,147,321.32 | 0.46% | 86,101,941.28 | 0.54% | -0.08% | |
| 固定资产 | 1,795,022,533.77 | 11.03% | 1,740,620,257.26 | 10.93% | 0.10% | |
| 在建工程 | 125,508,175.27 | 0.77% | 82,564,242.00 | 0.52% | 0.25% | |
| 使用权资产 | 25,833,642.10 | 0.16% | 28,580,605.61 | 0.18% | -0.02% | |
| 短期借款 | 3,000,273,906.33 | 18.43% | 2,325,773,770.41 | 14.60% | 3.83% | |
| 合同负债 | 124,466,763.14 | 0.76% | 130,926,270.27 | 0.82% | -0.06% | |
| 长期借款 | 1,801,356,861.11 | 11.07% | 1,913,273,947.62 | 12.01% | -0.94% | |
| 租赁负债 | 18,621,847.97 | 0.11% | 15,761,121.64 | 0.10% | 0.01% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------------|
| 货币资金 | 408,572,334.32 | 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 | 39,292,733.53 | 借款抵押 |

| | | |
|------|----------------|------|
| 无形资产 | 143,195,830.08 | 借款抵押 |
| 合计 | 591,060,897.93 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 贵州盘江民爆有限公司 | 子公司 | 房屋建筑施工、爆破与拆除工程 | 350,000,000.00 | 1,803,583,258.79 | 626,414,826.74 | 738,433,830.48 | - 26,786,757.71 | - 30,050,961.45 |
| 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 | 460,401,865.99 | 209,100,443.14 | 386,054,239.23 | - 11,964,912.52 | - 11,797,085.35 |
| 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 | 1,124,132,184.94 | 874,323,213.56 | 452,398,911.43 | 22,748,896.25 | 12,119,655.72 |
| 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 | 295,531,979.92 | 218,102,667.34 | 371,981,218.36 | 31,060,119.35 | 27,641,284.65 |
| 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 | 577,478,196.08 | 183,167,303.77 | 303,047,458.92 | 4,409,095.45 | 2,816,623.55 |
| 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 | 4,167,140.78 | 1,062,583.54 | 6,098,995.69 | - 3,123,339.13 | - 2,991,946.32 |
| 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 | 9,222,448,882.43 | 970,163,241.21 | 2,796,248,631.65 | - 723,286,987.54 | - 657,911,288.10 |
| 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 | 459,960,799.21 | 221,597,059.75 | 170,916,040.82 | 11,871,046.85 | 11,997,344.83 |
| 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 | 974,264,387.27 | - 81,839,931.22 | 546,888,755.02 | - 69,862,469.91 | - 65,978,713.94 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|-----|--|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 保融盛维 (沈阳) 科技有限 公司 | 子公司 | 咨询；软 件开发； 信息 系统集成 服务；信 息技 术咨询服 务；数据 处理 和存储数 码电子雷 管模组、 新 型数码电 子雷管、 相关 模组电子 产品、计 算 机、通信 设备、电 子设 备、仪器 仪表生 产、制 造、销 售、维 修、技术 | 20,000,00 0.00 | 124,386,9 91.21 | 28,328,66 9.47 | 133,877,0 95.85 | 10,709,87 8.72 | 9,537,972 .76 |
| 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 | 100,000,0 00.00 | 69,524,19 3.92 | 58,858,45 1.62 | | 642,750.1 6 | 642,750.1 6 |
| 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。 | 30,000,00 0.00 | 77,926,65 1.76 | 25,017,50 5.70 | 143,061.9 4 | - 2,098,151 .53 | - 4,979,159 .53 |
| 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 | 1,000,000 ,000.0 0 | 1,007,668 ,355.90 | 393,845,1 37.24 | 1,121,115 ,397.84 | 36,190,95 0.13 | 23,008,42 7.93 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------------------|
| | | 进出口；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、装饰材料、安防产品、消防器材、机械设备。 | | | | | | |
| 保利生态产业发展有限公司 | 子公司 | 水污染治理；环境保护监测；生态资源监测；环保咨询；节能技术推广服务；环保技术推广服务；固体废物治理；大气污染治理；土壤污染治理与修复服务；知识产权服务；市政设施管理；土地整治服务；土地调查评估服务；土地登记代理服务；工程项目管理服务；工程咨询；工程监理服务；规划设计管理；地质勘查技术服务；地质灾害治理服务； | 200,000,000.00 | 284,516,468.66 | 111,687,623.59 | 163,665,756.56 | 9,966,119.42 | - - 12,829,567.20 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|--|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| | | 机械设备租赁；市场调查；商务信息咨询；企业管理咨询；技术咨询、技术服务；城市园林绿化；货运代理；销售金属矿石、非金属矿石、电子产品、机械设备；工程设计；人力资源服务；工程勘察；普通货物道路运输（仅限使用清洁能源、新能源车辆）；专业承包；施工总承包。 | | | | | | |
| 湖南金聚能科技有限公司 | 子公司 | 民用爆破技术及生产设备的推广、研发；化工产品制造（不含危险及监控化学品）、加工（不含危险及监控化学品）；机电设备加工；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；专用汽车销售 | 30,000,000.00 | 141,911,722.28 | 92,461,137.14 | 100,131,820.77 | 3,166,248.50 | 7,156,104.68 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-----|--|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
| | | 售； 矿山机 械、冶金 专用设 备、铸造 机械的制 造。 | | | | | | |
| 河北卫星 化工股份 有限公司 | 子公司 | 民用爆炸 物品的生 产 销售 | 200,000,0 00.00 | 368,191,3 89.74 | - 59,650,08 3.92 | 95,942,10 1.80 | - 30,739,95 0.72 | - 33,988,17 4.79 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一)行业格局和趋势

从行业发展看，《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》指引民爆行业发展方向,产业链一体化发展成为新引擎,智能制造引领产业升级注入发展新动能,行业重组并购工作进一步提速,调结构、去产能、推动产业升级力度持续加大,民爆行业已进入高质量发展阶段。

(二)公司发展战略

1. 企业愿景

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

2. 战略思路

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

(三)公司面临的风险及应对措施

1. 安全风险

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

应对措施：强化安全意识，建立健全全员安全生产责任制，及时修订完善安全管理制度和工艺安全操作规程，组织开展好隐患排查治理工作，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：国际环境更趋复杂严峻，不利影响明显加大，经济发展极不寻常，超预期突发因素带来严重冲击，国际、国内经济下行压力明显增大，且民爆行业受经济周期波动影响较大。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，因此宏观经济下行对民爆行业也将造成一定冲击。政策指导变化也导致行业内部生产进行调整，供给侧改革、“十四五”规划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：一是进一步加强富集区域（如内蒙、山西、陕西、河南、河北及新疆等）的市场布局及拓展，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。二是结合公司实际，加速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，推进生态治理板块的业务占比，持续提高公司的核心竞争能力。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、复合油相等价格同比大幅上涨。

应对措施：加强对生产经营计划的预算管理，紧密跟踪原材料价格波动及周期性变化、采取大宗原材料采购议价，扩展合格供应商资源，优化集采、压减管理销售费用等手段应对。

5. 应收账款较高风险

存在问题：公司应收账款较高，存在坏账风险。

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

（四）实施计划及保障措施

2023 年公司要坚决把党的二十大精神转化为公司改革发展的工作思路和具体举措，全力以赴推动公司高质量发展新格局。主要工作如下：

一是抓基础，提升治理能力。1、以央企改革三年行动收官考核为契机，进一步夯实董事会规范建设基础。2、充分发挥各专门委员会作用，做好外部董事履职保障，助力董事会科学决策。3、抓好“关键少数”各类培训，提升公司规范运作水平。

二是强主业，增强竞争能力。党的二十大报告为做强做优做大国有企业和加快建设世界一流企业指明了道路，那就是抓住核心技术和核心资源禀赋开展工作，聚焦主责主业。围绕主业发展方向，明确发展定位、增强主业意识、专注主攻方向，通过战略性重组和专业化整合，进一步优化国资布局，增强集聚优势，发挥产业联动协同效应。

1、尊重市场规律，充分发挥战略引领作用，通过产业链纵向延伸实现转型升级。真正成为提供高品质一体化爆破解决方案的大型民爆服务商，成为名副其实的“矿山管家”，为公司长期可持续发展奠定良好的基础。2、要做好区域市场资源配置和协同发展，提高经营发展效益。切实加强营销队伍建设，科学制定营销策略和激励措施，尽快提高我们的“获客能力”，要紧紧抓住电子雷管产品结构调整窗口期，提前谋划布局，主动服务；抢抓重点区域市场项目。抢抓贵州加快推进西南能源基地建设，开发露天煤矿、发展矿产资源深加工机遇。要加大对新疆、内蒙古等富矿区域的市场开拓，推进矿山总承包、矿山一体化大型项目实现突破；要积极进军长三角、珠三角等发达地区市场，打造新的利润增长极。3、以“精益建造”提升工程项目管理水平和盈利能力。

三是育长板，提升创新能力。要做行业创新的领先者，进行有目的、有效的、高质量的创新。1.成立民爆应用技术研究院和生态研究院，打造前瞻性研究和资源汇聚平台。统筹科研项目、申报及资金申请，与科研院所开展项目合作等，培养高层次、领军人才梯队建设。2.充分利用子公司及民爆工程实验室等科研平台的协同作用，打造支撑全局发展的研究能力和综合方案解决能力，加快在电子雷管高端产品、爆破施工自动化、智能化方面的科技创新研发，在提升产品质量、生产线少无人化、智能化装药装备、特殊环境炸药装填、精准爆破服务等方面持续发力，不断提高服务用户和市场的能力，推动公司生产方式由“制造”向“智造”的转变，促进科技成果转化，提升企业核心竞争力。

四是增韧性，提高抗风险能力。1.应收账款是关键问题，要积极争取各方面的支持，共同面对并妥善解决应收帐款难题，制定切实可行的回收及风险化解、对冲方案，并组织落实。2.要以资金管理为核心，强化资金管控，防范财务风险。3.风控部门要会同业务部门将风险关口前移，最大限度控制业务风险。4.要扎实推进亏损子企业治理，清理退出不具备优势的非主营业务和低效无效资产，提高公司运行质量和运行效益。5.要优化投资管控，动态优化调整投资策略，投资工作要量入为出，项目尽职调查要全面客观。6.要深入推进内控体系正式运行，持续筑牢风险“防火墙”，保障公司合规经营。7.要常抓不懈、久久为功，牢牢守住安全生产红线。

五是优架构、建机制，增强凝聚能力。优化组织架构和顶层设计，理顺子公司产权关系和管理机制，激发企业活力。1.要打造精简高效、价值型、服务型总部，重新配置资源，激发组织活力。进一步加强资源集聚和配置能力，将贵州、西北、华北三个业务较为集中的区域实行区域化管理，增强集聚优势，发挥产业联动协同效应。2.要广开引才育才渠道。加大人才引进培养力度，优化人才激励机制，畅通人才流动渠道，创新人才培养方式，让人才进得来，留得住。3.要积极有序推进关键岗位核心人才激励，灵活开展多种方式的中长期激励，不断激发人才的创新活力和动力。

六是维护资本市场形象，提高资本运营能力。一是要坚持价值创造与价值实现兼顾。一手抓夯实价值创造基础，深耕细作、苦练内功，不断改善经营，做优基本面，扭亏为盈，提升公司内在价值；一手抓促进市场价值实现，重视市场反馈，传递公司价值，增进各方认同，获得市场的长期支持，助推公司战略的实现。促进内在价值与市场价值齐头并进、共同成长。二是充分发挥上市平台功能，优化融资安排，改善资本结构，提升直接融资比重。通过推进优质资产注入、并购重组等资本市场运作，延伸产业链，提升产业效益，做强做优做大主业。三是适时研究与战略实施进度相匹配的中长期股权激励、大股东增资、股份回购等多种资本运营方式，通过产融结合实现公司的高质量发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 ☐不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|-------------------------|-------------------------------|---|
| 2022年05月13日 | 公司 | 其他 | 其他 | 2021年年度报告业绩说明会：机构投资者及个人 | 公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面。 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者记录表。 |
| 2022年07月27日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面。 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者记录表。 |
| 2022年12月31日 | 公司 | 电话沟通 | 其他 | 机构投资者及个人 | 公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面。 | 公司2022年度共与投资者电话沟通约256次，不涉及敏感信息及未披露 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1. 关于股东与股东大会

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

2. 关于控股股东与上市公司的关系

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

3. 关于董事和董事会

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

4. 关于监事和监事会

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

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本年度严格执行《董事、监事薪酬管理及业绩考核办法（试行）》、《高级管理人员薪酬管理及业绩考核办法（试行）》，保障对公司董事、监事、高管的考核力度。

6. 关于相关利益者

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

7. 关于信息披露与透明度

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

| 问题类型 | 与上市公司的关联关系类型 | 公司名称 | 公司性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|--------------|----------------|------|--|---|---|
| 同业竞争 | 控股股东 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 国资委 | 2014年8月，保利集团以其持有的民爆业务资产（即保利化工100%股权、保利民爆50.60%股权、银光民爆70%的股权）以及自有资金对贵州久联集团增资。增资完成后，保利集团取得贵州久联集团51%股权，贵州省国资委持有久联集团49%股权，“贵州久联企业集团有限责任公司”更名为“保利久联控股集团有限责任公司”。公司的实际控制人由贵州省国资委变更为保利集团。公司控股股东保利久联集团控制的保利化工、保利民爆和银光民爆与公司均拥有民用爆炸物品的生产、销售和爆破工程服务等业务，存在同业竞争情况。 | 银光民爆资产已于2018年12月注入公司。保利久联集团控制的保利化工、保利民爆与公司不在同一区域，业务所涉地区不存在冲突的情况。且保利久联集团承诺将陆续把保利化工、保利民爆并入公司。 | 自承诺解决公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联集团一直积极推动同业竞争问题的解决。公司于2018年12月通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆100%、开源爆破94.75%、银光民爆100%股权。收购完成后，上述资产与公司之间的同业竞争已彻底消除。2019年8月28日公司召开了2019年第一次临时股东大会，审批通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因保利化工和保利民爆持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联集团对尚未注入公司的保利化工和保利民爆资产拟变更 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | 承诺：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序。” |
|--|--|--|--|--|--|--|

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.77% | 2022 年 01 月 12 日 | 2022 年 01 月 13 日 | 详见《2022 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.16% | 2022 年 03 月 16 日 | 2022 年 03 月 17 日 | 详见《2022 年第二次临时股东大会决议公告》 |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.72% | 2022 年 06 月 29 日 | 2022 年 06 月 30 日 | 详见《2021 年年度股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|--------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 刘文生 | 董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 张毅 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 56 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李广 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2022 | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|---|---|---|---|---|---|
| 成 | | | | | 年 06 月 29 日 | 年 06 月 28 日 | | | | | | |
| 郭建全 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 侯鸿翔 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 饶玉 | 董事 | 现任 | 女 | 48 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王宏前 | 独立董事 | 现任 | 男 | 64 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王强 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李德军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 魏彦 | 监事/ 监事会主席 | 现任 | 男 | 57 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 龚健 | 监事 | 现任 | 男 | 57 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 车慧 | 监事 | 现任 | 男 | 54 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 江国华 | 副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 廖长风 | 副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 张紫剑 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 刘士彬 | 总会计师 | 现任 | 男 | 49 | 2022 年 06 月 29 日 | 2025 年 06 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王丽春 | 董事会秘 | 现任 | 女 | 52 | 2022 年 06 | 2025 年 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|-----------|-----------|---|---|---|---|---|----|
| | 书 | | | | 月 29 日 | 月 28 日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|------------|
| 刘文生 | 董事长 | 被选举 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届, 选举产生 |
| 王强 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届, 选举产生 |
| 李德军 | 独立董事 | 被选举 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届, 选举产生 |
| 安胜杰 | 董事长 | 任期满离任 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届 |
| 张瑞彬 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届 |
| 李萍 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022 年 06 月 29 日 | 到期换届 |

2、任职情况

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

(1) 董事

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

张毅, 男, 1966 年出生, 工商管理硕士, 高级会计师。历任中国新时代科技有限公司财务总监, 中国新时代控股(集团)公司经营管理部副主任, 中国保利集团公司财务部主任助理, 山东银光民爆器材有限公司副总经理、总会计师、总经理、董事长, 保利化工控股有限公司副总经理, 保利久联控股集团有限责任公司党委委员、副总经理, 保利联合副总经理。现任本公司党委副书记、董事、总经理, 保利澳瑞凯管理有限公司董事, 贵州联合民爆器材发展有限责任公司董事。

李广成, 男, 1963 年出生, 研究生学历, 教授级高级工程师。历任武汉邮电科学研究院系统部副主任; 烽火通信科技股份有限公司党委书记、副总裁; 上海诺基亚贝尔股份有限公司董事。现任本公司董事、保利国际控股有限公司董事、保利置业集团有限公司(上海)董事、中国华信邮电科技有限公司董事、保利久联控股集团有限责任公司董事。

郭建全, 男, 1962 年出生, 经济学学士, 教授级高级工程师。历任中国轻工集团有限公司总会计师、监事会主席、董事、总经理; 中国保利集团有限公司副总会计师。现任本公司董事、保利国际控股有限公司董事、保利置业集团有限公司(119)董事、保利置业集团有限公司(上海)董事、中国工艺集团有限公司董事、保利财务有限公司董事。

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

饶玉, 女, 1974 年出生, 工商管理硕士, 高级会计师。历任贵州久联民爆器材发展股份有限公司财务部部长、副总会计师、总会计师; 保利久联控股集团有限责任公司总经济师、董事。现任本公司副董事长、保利久联控股集团有限责任公司副总经理、总法律顾问, 保利(北京)民爆产业基金管理有限公司董事, 保利特能工程集团有限公司董事。

(2) 监事

魏彦，男，1965 年出生，大学本科学历，高级工程师。历任贵州久联企业集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理；保利联合化工控股集团股份有限公司董事、副总经理、总经理；现任本公司党委委员、监事会主席，保利久联控股集团有限责任公司董事。

龚健，男，1965 年出生，硕士研究生学历，经济师。历任保利文化艺术有限公司办公室主任；中国保利集团公司房地产部高级经理；中国保利集团公司房地产部副主任；中国保利集团有限公司战略投资中心副总监兼房地产部副部长（协同发展部）；中国保利集团有限公司战略投资中心副总监。现任本公司监事。

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

(3) 高管

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 刘文生 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 党委书记 | 2022 年 06 月 09 日 | | 是 |
| 刘文生 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 董事长 | 2022 年 06 月 09 日 | | 是 |
| 魏彦 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 董事 | 2014 年 12 月 10 日 | | 否 |
| 饶玉 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 副总经理 | 2019 年 05 月 06 日 | | 是 |
| 李广成 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 董事 | 2021 年 08 月 19 日 | | 否 |
| 侯鸿翔 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 董事 | 2021 年 08 月 19 日 | | 否 |
| 江国华 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 职工董事 | 2019 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 李广成 | 保利国际控股有限公司 | 董事 | 2021年09月06日 | | 否 |
| 李广成 | 保利置业集团有限公司(上海) | 董事 | 2021年09月06日 | | 否 |
| 李广成 | 中国华信邮电科技有限公司 | 董事 | 2021年09月06日 | | 否 |
| 郭建全 | 保利国际控股有限公司 | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 郭建全 | 保利置业集团有限公司(119) | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 郭建全 | 保利置业集团有限公司(上海) | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 郭建全 | 中国工艺集团有限公司 | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 郭建全 | 保利财务有限公司 | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 侯鸿翔 | 中国工艺集团有限公司 | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 侯鸿翔 | 中国华信邮电科技有限公司 | 董事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 侯鸿翔 | 保利投资控股有限公司 | 监事 | 2021年08月02日 | | 否 |
| 饶玉 | 保利(北京)民爆产业基金管理有限公司 | 董事 | 2018年12月03日 | | 否 |
| 刘士彬 | 保利财务有限公司 | 监事长 | 2013年03月15日 | | 否 |
| 刘士彬 | 保利(北京)民爆产业基金管理有限公司 | 董事长 | 2021年12月08日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 刘文生 | 董事长 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 是 |
| 张毅 | 董事、总经理 | 男 | 56 | 现任 | 109.91 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----------|----|----|----|--------|----|
| 李广成 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 是 |
| 郭建全 | 董事 | 男 | 60 | 现任 | 0 | 是 |
| 侯鸿翔 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 是 |
| 饶玉 | 董事、副董事长 | 女 | 48 | 现任 | 0 | 是 |
| 王宏前 | 董事 | 男 | 64 | 现任 | 6 | 否 |
| 王强 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 3 | 否 |
| 李德军 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 3 | 否 |
| 魏彦 | 监事、监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 106.13 | 否 |
| 龚健 | 监事 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 是 |
| 车慧 | 职工监事 | 男 | 54 | 现任 | 26.69 | 是 |
| 江国华 | 副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 100.07 | 否 |
| 廖长风 | 副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 96.72 | 否 |
| 张紫剑 | 副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 98.53 | 否 |
| 刘士彬 | 总会计师 | 男 | 49 | 现任 | 108.04 | 否 |
| 王丽春 | 董事会秘书 | 女 | 52 | 现任 | 93.72 | 否 |
| 安胜杰 | 董事长 | 男 | 49 | 离任 | 0 | 是 |
| 张瑞彬 | 独立董事 | 男 | 50 | 离任 | 3 | 否 |
| 李萍 | 独立董事 | 女 | 47 | 离任 | 3 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 757.81 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|---------------------|
| 第六届董事会第十八次会议 | 2022年02月28日 | 2022年03月01日 | 详见《第六届董事会第十八次会议公告》 |
| 第六届董事会第十九次会议 | 2022年04月28日 | 2022年04月30日 | 详见《第六届董事会第十九次会议公告》 |
| 第六届董事会第二十次会议 | 2022年05月11日 | 2022年05月13日 | 详见《第六届董事会第二十次会议公告》 |
| 第六届董事会第二十一次会议 | 2022年06月16日 | 2022年06月18日 | 详见《第六届董事会第二十一次会议公告》 |
| 第七届董事会第一次会议 | 2022年06月29日 | 2022年06月30日 | 详见《第七届董事会第一次会议公告》 |
| 第七届董事会第二次会议 | 2022年08月25日 | 2022年08月29日 | 详见《第七届董事会第二次会议公告》 |
| 第七届董事会第三次会议 | 2022年09月29日 | 2022年09月30日 | 详见《第七届董事会第三次会议公告》 |
| 第七届董事会第四次会议 | 2022年10月27日 | 2022年10月31日 | 详见《第七届董事会第四次会议公告》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 刘文生 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张毅 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李广成 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 郭建全 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 侯鸿翔 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 饶玉 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王宏前 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王强 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李德军 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 安胜杰 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张瑞彬 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李萍 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责，积极参加了历次董事会、股东大会，并就董事会各项议案认真审议，结合自身专业优势以及从公司经营及战略角度出发，提出了合理化建议。经过充分沟通，公司全体董事形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-------------|--------|-------------|--|------------|---------------------------------|--------------|
| 风控与审计委员会 | 王宏前、张瑞彬、郭建全 | 4 | 2022年04月25日 | 2022年第一次工作会：会议对《保利联合2021年年度报告全文》、《关于审议2021年度利润分配方案的议案》等10项议案资料进行了审核。 | | 3位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。 | |
| 风控与审计委员会 | 王宏前、张瑞彬、郭建全 | 4 | 2022年06月14日 | 2022年第二次工作会： | | 3位委员均出席了会 | |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|--|--|--|--|
| | 全 | | | 会议审议了《关于聘任公司 2022 审计机构的议案》。 | | 议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。 | |
| 风控与审计委员会 | 王强、王宏前、郭建全 | 4 | 2022 年 08 月 22 日 | 2022 年第三次工作会：会议审议了《关于〈保利联合 2022 年半年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈关于保利财务有限公司 2022 年上半年风险持续评估报告〉的议案》。 | | 3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。 | |
| 风控与审计委员会 | 王强、王宏前、郭建全 | 4 | 2022 年 12 月 15 日 | 2022 年第四次工作会：听取并审议保利联合 2022 年度财务决算审计工作方案、2022 度内控审计工作方案。 | | 3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。 | |
| 提名委员会 | 王宏前、李萍、李立 | 2 | 2022 年 06 月 14 日 | 2022 年第一次会议： 1、会上对公司第七届董事会非独立董事候选人刘文生、张毅、李广成、郭建全、侯鸿翔、饶玉的任职资料进行审查。 2、会上对公司第七届董事会独立董事候选人王宏前、王强、李德军的任职资料进行审查。 | | 2 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关提名人选。 (李立因公请假，未参加会议) | |
| 提名委员会 | 王宏前、侯鸿翔、李德军 | 2 | 2022 年 06 月 29 日 | 2022 年第二次会议：会议对拟聘任高级管理人员：拟聘任张毅先生为 | | 3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关提 | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------|--|
| | | | | 公司总经理；拟聘任江国华先生、廖长风先生、张紫剑先生为公司副总经理；拟聘任刘士彬先生为公司总会计师（财务负责人）；拟聘任王丽春女士为公司董事会秘书的相关资料及任职资格进行审查。 | | 名人选。 | |
|--|--|--|--|--|--|------|--|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 370 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 7,504 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 7,874 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 7,874 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 741 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 4,255 |
| 销售人员 | 292 |
| 技术人员 | 1,046 |
| 财务人员 | 347 |
| 行政人员 | 1,102 |
| | 832 |
| 合计 | 7,874 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 159 |
| 本科 | 1,619 |
| 专科 | 1,687 |

| | |
|-------|-------|
| 中专及以下 | 4,409 |
| 合计 | 7,874 |

2、薪酬政策

公司建立了较完整的薪酬分配及考核体系，以效益为导向，合理确定工资总额预算并贯彻执行。公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利，员工薪酬水平与公司的经营效益挂钩，与员工的职责岗位、履职能力、工作业绩等相对应，参考劳动力市场的薪酬水平、确定不同的薪酬标准。

3、培训计划

2022年，公司各层级共举办培训 586 场次，参训员工 33079 人次。其中，经营管理类培训 182 场次，参训员工 9215 人次；专业技术类培训 246 场次，参训员工 15423 人次；技能类培训 158 场次，参训员工 8441 人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司以“强内控、防风险、促合规”为目标，持续推进内控体系建设，筑牢合规“防火墙”，不断提升经营管理的科学化、规范化、法治化水平。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司《内部控制管理手册》《内部控制评价手册》等制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司的内部控制设计和执行的有效性进行了评价，并编制《保利联合 2022 年度内部控制评价报告》，纳入评价范围的企业、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏。按照内部控制评价程序和内部控制缺陷认定标准，公司在内控评价报告基准日，既没有发现财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，也没有发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|--------------|--|--|----------|----------|------|--------|
| 河北卫星化工股份有限公司 | 抓住民爆行业主管部门要求通过整合重组的方式将普通雷管减量置换为工业电子雷管政策，收购卫星化工 70% 股权，将卫星化工现有工业雷管产能最大化置换电子雷管产能，完善公司电子雷管业务布局乃至实现电子雷管许可全国第一的战略目标，完成产权变更，将人员、资产、业务等纳入公司管理范围，统一产能规划。 | 完成产权登记，人员、资产、业务纳入了保利联合管理体系，置换了 6000 多万发电子雷管。 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 保联石家庄科技有限公司 | 整合石家庄隆峰德科技有限公司民爆资产及业务，建设电子雷管生产基地 | 完成隆峰德科技公司民爆资产、业务整合，纳入公司资产范围，开工建设电子雷管生产基地。 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|-------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 28 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |

| | | |
|-------------|--|--|
| <p>定性标准</p> | <p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 (1) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊； (2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的期限内，并未得到改正； (3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； (4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效； (5) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷； (6) 控制环境无效； (7) 违反国家法律法规并受到处罚； (8) 影响收益趋势的缺陷； (9) 公司更正已发布的财务报告； (10) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。 (1) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，整改不全面，不彻底； (2) 内部控制环境不完善； (3) 会计计量不及时、不准确，造成信息滞后或信息错误； (4) 财务制度存在严重缺陷； (5) 会计科目确认依据不符合会计准则要求。</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 (1) 已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响； (2) 缺乏民主决策程序； (3) 违反决策程序导致重大失误； (4) 媒体频现负面新闻，涉及面广； (5) 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； (6) 出现集体违规违法案件； (7) 无法弥补的灾难性环境损害。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。 (1) 受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响； (2) 民主决策程序存在但不够完善； (3) 决策程序导致出现一般失误； (4) 违反企业内部规章，形成损失； (5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域； (6) 重要业务制度或系统存在缺陷； (7) 内部控制重要或一般缺陷在合理的期限内未得到整改； (8) 对环境造成中等影响。</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 (1) 受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响； (2) 决策程序效率不高； (3) 违反内部规章，但未形成损失； (4) 媒体出现负面新闻，但影响不大； (5) 一般业务制度或系统存在缺陷； (6) 一般缺陷未得到整改； (7) 对环境造成一定影响； (8) 其他非财务报表的缺陷</p> |
| <p>定量标准</p> | <p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。财务报表的错报金额： (1) 错报\geq经营收入总额的 1%； (2) 错报\geq利润总额的 5%； (3) 错报\geq资产总额的 3%； (4) 错报\geq所有者权益总额的 1%。</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。 财务报表的错报金额： (1) 经营收入总额的 $0.5\% \leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 1%； (2) 利润总额的 $3\% \leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%； (3) 资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3%；</p> | <p>1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 (1) 直接财产损失\geq500 万元 (2) 发生安全事故，死亡率$\geq 3\%$，或重伤率$\geq 10\%$ (3) 人力或成本超出预算$\geq 10\%$</p> <p>2. 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。 (1) 100 万元\leq直接财产损失< 500 万元 (2) 发生安全事故，$1\% \leq$死亡率$< 3\%$，或 $3\% \leq$重伤率$< 10\%$ (3) $5\% \leq$人力或成本超出预算$< 10\%$</p> <p>3. 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |

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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 我们认为，保利联合于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

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

进展及具体整改情况：

1. 自承诺解决上市公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。2018 年 12 月保利联合通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆 100%、开源爆破 94.75%、银光民爆 100% 股权。收购完成后，上述资产与上市公司之间的同业竞争已彻底消除。同时剩余的民爆资产保利民爆、保利化工资产规模较小，截止 2022 年 12 月 31 日，两家净资产仅占保利联合净资产的 0.17%，同业竞争问题已基本得到解决。

2. 因保利久联下属民爆企业保利化工、保利民爆存在持续亏损、资产权属不清及存在重大法律纠纷等原因，为保护公司及投资者利益，2019 年 7 月 30 日、2019 年 8 月 27 日保利联合分别召开第六届董事会第二次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，保利久联对承诺事项相应变

更如下：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足注入条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序”。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

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

环境保护行政许可情况

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

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|----------------|------|-------|---------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|--------|
| 河北卫星化工股份有限公司 | 废水 | COD、氨氮 | 间接排放 | 1 | 生产区东南 | COD≤150 氨氮≤40 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | COD : 0.087 吨/年 氨氮: 0.019 吨/年 | COD: 5.5 吨/年 氨氮: 0.68 吨/年 | 无 |

对污染物的处理

河北卫星产生污水的环节是 DDNP 制药环节，在 2017 年进行了工艺改造，不再自己生产制药主要材料钠盐，直接外购使用。制药污水量大大减少，根据雷管产品的特殊性，公司建一个 100 平方米的污水调节池，销爆处理后，进行晾晒蒸发处理，目前公司已无生产废水排放。2020 年 12 月份经三供一业改造后，居民生活污水与生产区管道分离，不再汇入公司生产区管网，公司排污口污水大幅下降。目前在线监测废水主要为生产区生活办公楼清洗保洁等生活用水，产生量极低，经在线监测后排往石家庄北排水环境发展有限公司。公司污染物排放总量和浓度，逐年下降。

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。

环境自行监测方案

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司在报告期内对环境治理和保护的投入为 1093 万元。此外缴纳环境保护税 10.1 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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，2022 年被评为“贵州省履行社会责任五星级企业”。

一是积极履行援疆援藏责任。积极选派相关人员作为第十批中央援疆干部赴新疆开展三年的援疆工作。保利联合下属在藏边境项目开展了反恐防爆、消防火灾、汛期异常突发事件、交通事故、应急防控预案演练 5 次，开展以岗位为主的安全处置方案演练 11 次，有效地维护了边境地区的安全稳定。并长期对南疆贫困乡村进行帮扶，投入无偿帮扶资金 5 万元，采购和帮销农副产品 20 万元。子公司西藏保利久联民爆器材发展有限公司从强嘎乡典冲村至 104 县道修建一条长约 3.5 公里的乡村道路，修建完成后以捐赠的方式交给属地政府，道路的修建改善了村容村貌，保障了当地群众的正常出行，有效促进了当地农业生产和强嘎乡乡村振兴战略的发展。

二是环保责任。贯彻落实“两山”理论，巩固深化“保利生态模式”，为碳中和、碳达峰贡献力量，勇做绿色发展的驱动者和环境友好的实践者。保利联合下属保利生态产业发展有限公司自 2021 年末以来，已完成喷播绿化面积约 4 万平米，覆土绿化面积约 6 万平米，整理出土地约 50 余亩，以实际行动保国土利民生为“千疮百孔”矿山“重披绿装”。

三是积极参加各类公益活动。保利联合下属公司积极履行央企的社会责任与担当，积极采购物资，参与并协助地方政府做好相关防控工作，在维护社会稳定保供方面做出积极贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年，保利联合坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，突出年度性任务、聚焦针对性举措、坚持实效性导向，助力乡村振兴“五大行动”，在推动高质量发展，促进共同富裕上下功夫，持续加强对册亨县乡村振兴工作的支持力度。

一是高度重视，加强组织领导。公司党委召开常委会，将全面推进乡村振兴工作列入年度工作要点。公司领导班子成员、分管部门负责人多次赴册亨县洛凡村、纳桃村调研，帮助解决实际问题，帮助洛凡村加强支部阵地建设，帮助巧马镇纳桃村农特产品消费帮扶、教育帮扶等。

二是聚焦“五大振兴”，狠抓落实。通过组织开展“青春心连心点亮微心愿”“央企消费帮扶兴农周”等系列乡村振兴帮扶活动，持续加大消费帮扶力度，不断做强做优特色产业；通过与小学开展结对帮扶，开展关爱儿童成长主题系列活动，为乡村发展储备、培养人才；依托第一书记力量，发挥群众自治组织的作用，向广大群众讲好保利故事，盘活文化广场；把人居环境整治与群众需求相结合，改善村容村貌，大力推进宜居美丽乡村建设；利用国企党建优势，结合“三个行动”，充分发挥驻村“第一书记”、基层党组织战斗堡垒作用，开展系列氛围浓厚的联建活动，进一步加强了属地资源共融共建，政企联建取得较好成效，打造“红星社区”党建品牌、推动新市民社区管理上台阶。不断构建现代农业体系，增强内生发展能力，焕发乡风文明新气象，建设宜居宜业美丽家园，增强乡村振兴“战斗堡垒”。

三是加强宣传引导。在公司自有媒体平台开辟社会责任专栏，加大乡村振兴工作宣传力度，及时总结、推广在册亨县乡村振兴工作中的好经验、好做法和先进典型事迹，营造公司上下全面支持的良好氛围。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称：公司）于 2023 年 4 月 26 日召开第七届董事会第六次会议，第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对公司前期年度财务报表项目进行会计差错更正，具体情况如下：

一、前期会计差错更正事项的原因

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计和差错更正》等相关规定，公司前期财务报表存在重大会计差错，主要是前期部分应收账款划分为“无风险组合”依据不充分，需对 2019-2021 年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

二、前期差错更正事项对公司财务状况、经营成果的影响

公司对前述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2019-2021 年度财务报表进行了追溯调整。追溯调整后，将导致公司已披露的 2021 年度报表由盈转亏。

上述会计差错更正对 2019-2021 年度财务报表相关项目进行的追溯调整，财务报表的影响如下：

（一）2019 年度

1. 2019 年度合并资产负债表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正累计影响金额 | 更正后金额 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 应收账款 | 5,592,800,082.02 | -43,121,976.07 | 5,549,678,105.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 124,682,115.45 | 6,468,296.41 | 131,150,411.86 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,370,604,180.41 | -36,653,679.66 | 1,333,950,500.75 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 3,369,339,533.19 | -36,653,679.66 | 3,332,685,853.53 |

2. 2019 年度合并利润表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正累计影响金额 | 更正后金额 |
|-------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -91,739,233.53 | -43,121,976.07 | -134,861,209.60 |
| 所得税费用 | 66,739,303.77 | -6,468,296.41 | 60,271,007.36 |

| | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润(净亏损以“-”号填列) | 183,737,425.73 | -36,653,679.66 | 147,083,746.07 |
| 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 146,370,466.10 | -36,653,679.66 | 109,716,786.44 |

3. 差错更正对 2019 年度母公司资产负债表和利润表项目无影响。

(二) 2020 年度

1. 2020 年度合并资产负债表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正累计影响金额 | 更正后金额 |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 应收账款 | 6,309,372,462.93 | -118,626,929.42 | 6,190,745,533.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 146,288,152.15 | 17,991,530.31 | 164,279,682.46 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,456,382,259.50 | -99,909,620.04 | 1,356,472,639.46 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 3,461,234,608.78 | -99,183,840.97 | 3,362,050,767.81 |

2. 2020 年度合并利润表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正 累计影响金 额 | 更正后金额 |
|--------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -189,740,595.43 | -75,504,953.35 | -265,245,548.78 |
| 所得税费用 | 83,512,009.46 | -11,523,233.91 | 71,988,775.55 |
| 净利润(净亏损以“-”号填列) | 152,371,259.89 | -63,981,719.45 | 88,389,540.44 |
| 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 125,877,489.19 | -63,255,940.38 | 62,621,548.81 |
| 少数股东损益 | 26,493,770.70 | -725,779.07 | 25,767,991.63 |

3. 差错更正对 2020 年度母公司资产负债表和利润表项目无影响。

(三) 2021 年度

1. 2021 年度合并资产负债表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正累计影响金 额 | 更正后金额 |
|------------|-------|----------------|-------|
|------------|-------|----------------|-------|

| | | | |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 应收账款 | 6,232,729,828.78 | -349,421,997.13 | 5,883,307,831.65 |
| 非流动资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 154,376,421.19 | 52,746,898.98 | 207,123,320.17 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,587,478,263.51 | -246,427,315.95 | 1,341,050,947.56 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 3,627,997,066.52 | -196,179,533.75 | 3,431,817,532.77 |

2. 2021 年度合并利润表项目调整情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 差错更正累计影响金额 | 更正后金额 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -105,110,525.19 | -230,795,067.71 | -335,905,592.90 |
| 所得税费用 | 52,290,769.29 | -34,755,368.66 | 17,535,400.63 |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | 160,893,518.89 | -196,039,699.05 | -35,146,180.16 |
| 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 103,854,780.76 | -163,094,999.80 | -59,240,219.04 |
| 少数股东损益 | 57,038,738.13 | -32,944,699.25 | 24,094,038.88 |

3. 差错更正对 2021 年度母公司资产负债表和利润表项目无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新增河北卫星化工股份有限公司，由此将其子公司新乐卫星超细材料有限公司、河北卫星危货运输有限公司、河北六〇七化工有限公司及河北宏达爆破工程有限公司一并纳入合并范围。湖南金能自动化设备有限公司、金沙县裕亿工程机械服务有限责任公司。

清算两家三级子公司，分别为毕节新联爆破工程有限公司和枣庄市裕鲁爆破工程有限公司。处置减少四级子公司剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 210 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 唐洪春、闵鹏锟 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |

| | |
|----------------------------|-----|
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司对天职国际的执业资质、诚信记录、业务情况及其独立性等情况进行了充分的了解，在查阅了天职国际有关资格证照、相关信息和诚信记录后，一致认可天职国际的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 18 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------------|----------|----------|---------------|--------------|-------------|---|
| 为加快应收账款的回收，控制应收账款风险，保障公司及全体股东的利益，积极通过诉讼或仲裁方式对应收账款 | 211,821.19 | 否 | - | - | - | 2022年05月27日 | 公司分别于2022年2月21日披露截至2月18日、2022年5月27日披露截至5月26日，公司及控股子公司诉讼、仲 |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>款进行清收。截至 2022 年 12 月 31 日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件 34 件，涉及金额总计 21.18 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）。其中已披露案件 27 件，金额合计 19.78 亿元；与上一公告日相比，未达披露标准案件新增共 7 件，金额合计 1.4 亿元。</p> | | | | | | | <p>裁情况。具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于诉讼、仲裁事项及相关进展公告》（公告编号：2022-06）及《关于诉讼、仲裁事项及相关进展公告》（公告编号：2022-43）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件 34 件，涉及金额总计 21.18 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）。其中已披露案件 27 件，金额合计 19.78 亿元；与上一公告日相比，未达披露标准案件新增共 7 件，金额合计 1.4 亿元。</p> |
|---|--|--|--|--|--|--|--|

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 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 | 市场定价 | 市场定价 | 453.22 | -37.05% | 720 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 市场定价 | 2022年04月28日 | 中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-32） |
| 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 | 30,559.99 | -23.60% | 40,000 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 市场定价 | 2022年04月28日 | 中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2022年度日常关联交易预计的公 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|---------------------|--------------|---|------|-----------|--------|--------|----|-----------|------|-------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | 告》 (公告编号: 2022-32) |
| 贵州保久安集团有限公司 | 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 | 4,429.52 | -5.75% | 4,700 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 市场定价 | 2022年04月28日 | 中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-32) |
| 合计 | | | | -- | -- | 35,442.73 | -- | 45,420 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | <p>2022年度,公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。交易类别实际发生金额均低于预计数,但存在差异,原因为:公司与关联方的年度日常关联交易预计是年初对公司全年业务开展进行的初步判断,因此与实际发生情况存在一定的差异。</p> <p>公司2022年度日常关联交易均属于正常的经营行为,不会对公司日常经营及业绩产生较大影响,不存在损害公司和非关联股东利益的情形。</p> | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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 | 0.35%-2.1% | 53,569.07 | 1,373,539.5 | 1,398,885.1 | 28,223.47 |

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%-4.4% | 5,200 | | 700 | 4,500 |

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） |
|----------|--------------|--------|--------|-----------|
| 保利财务有限公司 | 实际控制人保利集团关联方 | 其他金融业务 | 200 | 200 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------|-------------|--------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 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 | 2022年04月29日 | 270,000 | 2020年01月20日 | 40 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 3年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2021年06月30日 | 10,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2021年08月31日 | 10,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2021年10月29日 | 10,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2021年12月17日 | 4,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 保利新 | 2022年 | | 2022年 | 10,000 | 连带责 | | 反担保 | 1年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|--|-------------|---------|--------|--|-------|----|---|---|
| 联爆破工程集团有限公司 | 04月29日 | | 01月05日 | | 任保证 | | 协议 | | | |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年01月19日 | 10,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年01月21日 | 4,800 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年03月30日 | 19,574 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年04月28日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年05月31日 | 16,682 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年06月17日 | 4,170.5 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年06月28日 | 6,672.8 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年07月04日 | 4,170 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年07月29日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年08月26日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集 | 2022年04月29日 | | 2022年09月30日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|--------|-------------|-----------|--------|--|-------|----|---|---|
| 团有限公司 | | | | | | | | | | |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年10月21日 | 3,670.04 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月07日 | 3,753.45 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月10日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月10日 | 7,506.9 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月15日 | 10,843.3 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月25日 | 12,111.13 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年12月02日 | 4,170 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年12月12日 | 8,341 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年12月16日 | 10,008 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年01月01日 | 33,612.02 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | 50,000 | 2022年02月22日 | 7,500.01 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 贵州盘 | 2022年 | | 2022年 | 6,375.0 | 连带责 | | | 3年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------|--------|-------------|-------|--------|--|--|----|---|---|
| 江民爆有限公司 | 04月29日 | | 03月02日 | 1 | 任保证 | | | | | |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年03月15日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年06月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年07月26日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年09月26日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月07日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年12月09日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年12月09日 | 3,500 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2022年04月29日 | 25,000 | 2021年03月09日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2021年03月31日 | 3,250 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2021年10月22日 | 4,400 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2022年05月26日 | 4,990 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | 20,000 | 2022年11月18日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年11月18日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆 | 2022年04月29日 | | 2022年12月21日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|--------|-------------|-------|------------------|--|-------|----|---|------------|
| 器材有限公司 | 日 | | 日 | | | | | | | |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年04月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年05月17日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年06月10日 | 500 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年08月10日 | 500 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2019年08月20日 | 4,500 | 连带责任保证 | | | 5年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年08月10日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2022年04月29日 | | 2022年09月16日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 否 | 是 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2022年04月29日 | 10,000 | 2021年03月28日 | 1,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2021年10月19日 | 3,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 3年 | 否 | 是 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2022年01月04日 | 1,500 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 3年 | 否 | 是 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2022年04月29日 | | 2022年10月18日 | 510 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 1年 | 否 | 是 |
| 贵州开源爆破工程有限公司 | 2022年04月29日 | 1,000 | 2021年09月29日 | 1,000 | 连带责任保证 | | 反担保协议 | 2年 | 否 | 是 |
| 保利生态环境工程有限公司 | 2022年04月29日 | 4,000 | | | 连带责任保证 | | 反担保协议 | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 | | | 380,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合 | | | | | 269,165.16 |

| (B1) | | | | 计 (B2) | | | | | | |
|-------------------------|--------------|---------|-------------|-----------------------|--------|------------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 380,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 325,355.16 | | | | |
| 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 | 连带责任保证 | | | 18年 | 否 | 是 |
| 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 | 连带责任保证 | | | 18年 | 否 | 是 |
| 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 | 连带责任保证 | | | 18年 | 否 | 是 |
| 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 | 连带责任保证 | | | 19年 | 否 | 是 |
| 山西保晋工程有限公司 | 2020年01月11日 | | 2020年06月19日 | 13,800 | 连带责任保证 | | | 19年 | 否 | 是 |
| 山西保晋工程有限公司 | 2020年01月11日 | | 2021年01月20日 | 19,800 | 连带责任保证 | | | 19年 | 否 | 是 |
| 山西保晋工程有限公司 | 2020年01月11日 | | 2021年01月20日 | 18,544 | 连带责任保证 | | | 19年 | 否 | 是 |
| 山西保晋工程有限公司 | 2020年01月11日 | | 2021年06月24日 | 14,850 | 连带责任保证 | | | 19年 | 否 | 是 |
| 西藏中金新联爆破工程有限公司 | 2022年04月29日 | 6,900 | 2021年12月29日 | 3,660 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
| 盘化 (济南) 化工有限公司 | 2022年04月29日 | 8,900 | 2021年11月24日 | 5,750 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 | | 15,800 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合 | | 0 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---------|--------------------------|------------|
| (C1) | | 计 (C2) | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 154,800 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 131,304 |
| 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) | 395,800 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 269,165.16 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 534,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 456,659.16 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 176.86% |
| 其中: | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司于 2022 年 2 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于定向回购业绩承诺补偿义务人应补偿股份的公告》(2022-13)。

2. 公司于 2022 年 7 月 4 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于限售股份上市流通的提示性公告》(2022-56)。

3. 公司于 2022 年 9 月 29 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于终止 2021 年度非公开发行 A 股股票事项并撤回申请文件的公告》(2022-68)。

4. 公司于 2022 年 10 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于中期票据发行的公告》(2022-73)。

5. 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)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司于 2022 年 2 月 18 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于诉讼、仲裁事项及相关进展公告》(2022-06)。
2. 公司于 2022 年 2 月 25 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于控股子公司完成营业执照变更登记的公告》(2022-09)。河北国控向公司转让其所持卫星化工 14,000 万股股份, 占卫星化工全部股份的 70%, 转让价格为人民币 22,346.23 万元, 取得石家庄市行政审批局颁发的《营业执照》。
3. 公司于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于下属公司签订工程项目合同的公告》(2022-25)。内蒙古翰石矿山工程有限公司签订合同金额 1 亿元(含)以上工程项目 2 项。
4. 公司于 2022 年 5 月 26 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于诉讼、仲裁事项及相关进展公告》(2022-43)。
5. 公司于 2022 年 6 月 24 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于子公司安顺久联获得贵州省“专精特新”中小企业认定的公告》(2022-51)。

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 | 160,257,149 | 32.86% | | | | - | - | 0 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 134,515,298 | 27.59% | | | | - | - | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 25,741,851 | 5.28% | | | | - | - | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 25,741,851 | 5.28% | | | | - | - | 0 | 0.00% |
| 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 | 327,368,160 | 67.14% | | | | 156,515,406 | 156,515,406 | 483,883,566 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 327,368,160 | 67.14% | | | | 156,515,406 | 156,515,406 | 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 | 487,625,309 | 100.00% | | | | - 3,741,743 | - 3,741,743 | 483,883,566 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司 2018 年重大资产重组事项涉及的标的公司山东银光民爆器材有限公司（现“保利澳瑞凯（山东）矿业服务有限公司”）、贵州盘江民爆有限公司在承诺期限内部分业绩未达标，根据公司与交易对方（业绩承诺人）保利久联集团、贵州保久安防集团有限公司、山东银光化工集团有限公司、瓮福（集团）有限责任公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司（现贵州乌江能源投资有限公司）于 2018 年 2 月 13 日、2018 年 5 月 28 日签署《业绩承诺与盈利补偿协议》及其补充协议、《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》的约定，交易对方分别对未达标的业绩进行对价补偿，本次共补偿回购股份 3,741,743 股，回购注销完成后，公司总股本由 487,625,309 股变更为 483,883,566 股。上述事项已于 2022 年 4 月 18 日完成了相关业绩承诺应补偿股份的回购注销手续。

鉴于公司 2018 年重大资产重组事项涉及的业绩承诺已履行完毕，按照相关承诺及约定，公司于 2022 年 7 月 1 日申请了保利久联集团、保久安防、乌江能源、瓮福集团、开山爆破、银光集团的限售股解禁，本次解除限售的股份数量为 156,515,406 股，占公司总股本的比例为 32.35%，限售股份上市流通日为 2022 年 7 月 6 日。公司目前已无限售股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 2 月 28 日公司第六届董事会第十八次会议、2022 年 3 月 16 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2018 年度重大资产重组业绩承诺实现情况更正说明的议案》《关于定向回购业绩承诺补偿义务人应补偿股份的议案》等议案，并于 2022 年 3 月 1 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了披露。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 4 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了业绩承诺应补偿股份的回购注销手续。具体详见 2022 年 4 月 19 日公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于业绩承诺应补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号 2022-24）。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------|------------|----------|------------|--------|--------------------|----------------|
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 45,267,660 | | 45,267,660 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资产限售 | 2022 年 7 月 6 日 |
| 贵州盘江化工（集团）有限 | 71,829,494 | | 71,829,494 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资 | 2022 年 7 月 6 日 |

| 公司 | | | | | 产限售 | |
|------------------|-------------|---|-------------|---|--------------------|----------------|
| 山东银光化工集团有限公司 | 19,400,417 | | 19,400,417 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资产限售 | 2022 年 7 月 6 日 |
| 贵州乌江能源投资有限公司 | 14,477,548 | | 14,477,548 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资产限售 | 2022 年 7 月 6 日 |
| 瓮福（集团）有限责任公司 | 5,142,823 | | 5,142,823 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资产限售 | 2022 年 7 月 6 日 |
| 黔东南州开山爆破工程有限责任公司 | 397,464 | | 397,464 | 0 | 2018 年公司发行股份购买资产限售 | 2022 年 7 月 6 日 |
| 合计 | 156,515,406 | 0 | 156,515,406 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 38,789 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 38,408 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|-------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 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 | -1627639 | 0 | 143,478,060 | | |
| 贵州盘江化工（集团）有限 | 国有法人 | 14.84% | 71,829,494 | -1021346 | 0 | 71,829,494 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|-------|------------|-----------|---|------------|----|-----------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 贵州乌江能源投资有限公司 | 国有法人 | 2.99% | 14,477,548 | -291611 | 0 | 14,477,548 | | |
| 兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.96% | 14,304,000 | 14304000 | 0 | 14,304,000 | | |
| 山东银光化工集团有限公司 | 境外法人 | 1.14% | 5,503,417 | -14594560 | 0 | 5,503,417 | 质押 | 5,503,417 |
| 瓮福（集团）有限责任公司 | 境外法人 | 1.06% | 5,142,823 | -103587 | 0 | 5,142,823 | | |
| 国元证券股份有限公司约定购回专用账户 | 境外法人 | 1.03% | 5,000,000 | 5000000 | 0 | 5,000,000 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—广发多策略灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.81% | 3,919,500 | 3919500 | 0 | 3,919,500 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.76% | 3,689,300 | 3689300 | 0 | 3,689,300 | | |
| #上海通怡投资管理有限公司—通怡麒麟6号私募证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.75% | 3,606,500 | 3606500 | 0 | 3,606,500 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前10名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州盘江化工（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） | 无 | | | | | | | |

| (参见注 10) | | | |
|--|---|--------|-------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 143,478,060 | 人民币普通股 | 143,478,060 |
| 贵州盘江化工(集团)有限公司 | 71,829,494 | 人民币普通股 | 71,829,494 |
| 贵州乌江能源投资有限公司 | 14,477,548 | 人民币普通股 | 14,477,548 |
| 兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金 | 14,304,000 | 人民币普通股 | 14,304,000 |
| 山东银光化工集团有限公司 | 5,503,417 | 人民币普通股 | 5,503,417 |
| 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 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发多策略灵活配置混合型证券投资基金 | 3,919,500 | 人民币普通股 | 3,919,500 |
| 中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金 | 3,689,300 | 人民币普通股 | 3,689,300 |
| #上海通怡投资管理有限公司—通怡麒麟 6 号私募证券投资基金 | 3,606,500 | 人民币普通股 | 3,606,500 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中:保利久联控股集团有限责任公司与贵州盘江化工(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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 刘文生 | 2001 年 02 月 09 日 | 91520000722104063C | 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可 |

| | | | | |
|------------------------------|---|--|--|--|
| | | | | (审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(国有资产经营管理,投资、融资,项目开发;房地产开发、销售(凭资质证从事经营活动);房屋租赁;汽油、柴油、润滑油(仅限九八加油站经营)、汽车配件销售。) |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

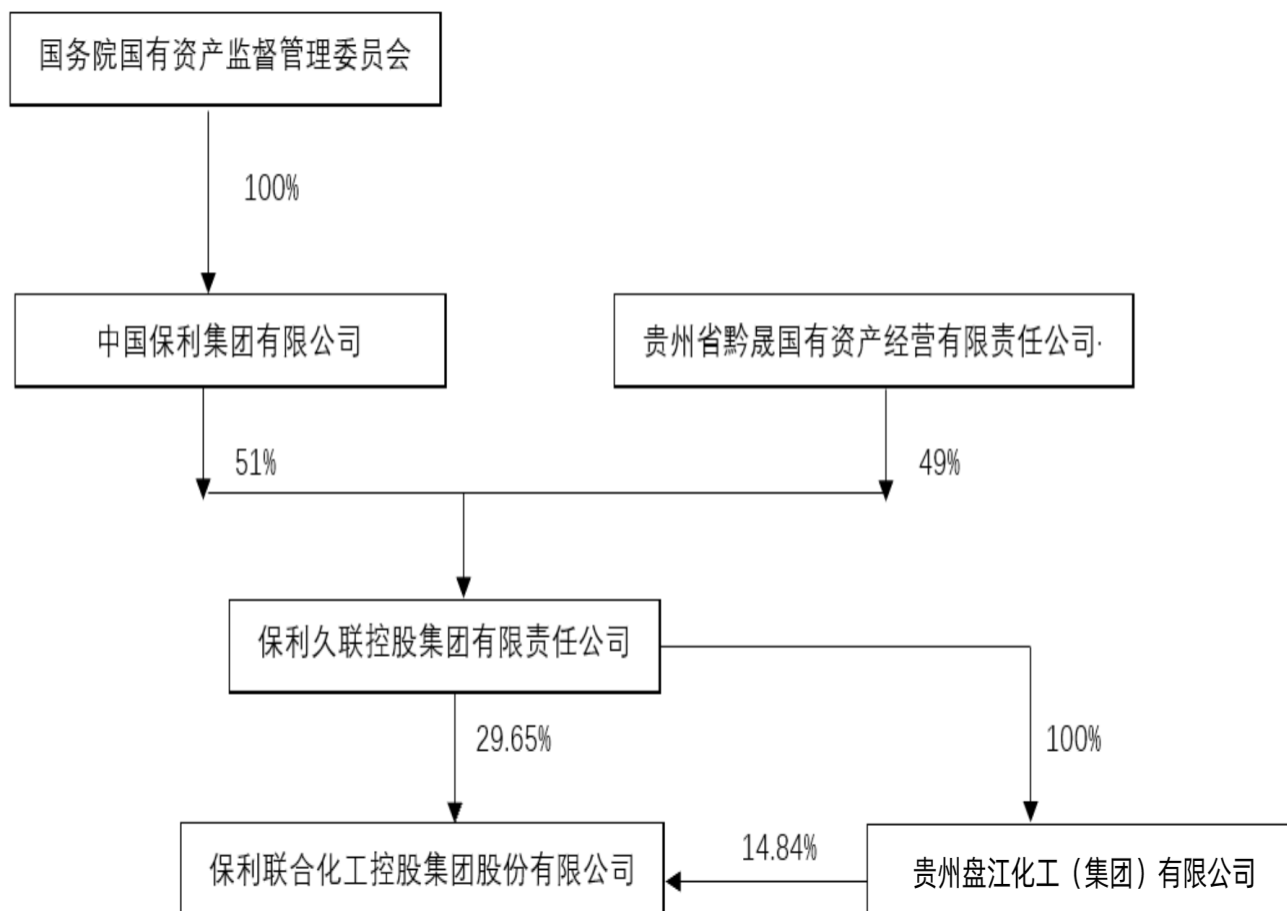
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|---|-------------|--------------------|--|
| 中国保利集团有限公司 | 刘化龙 | 1993年02月09日 | 911100001000128855 | 国际贸易、房地产开发、轻工业务、工艺业务、文化艺术经营、民爆器材产销和爆破服务、丝绸业务、信息和通信技术业务等。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2022 年末,直接和间接持有香港联交所上市公司保利置业集团有限公司(0119.HK)约 47.89%的股权约 17.45 亿股;直接和间接持有香港联交所上市公司保利文化集团股份有限公司(3636.HK)约 63.7%的股权约 1.57 亿股;间接持有香港联交所上市公司保利物业股份有限公司(6049.HK)约 72.28%的股权约 4 亿股;间接持有香港联交所上市公司数字王国集团有限公司(00547.HK)约 12.30%的股权约 53.24 亿股;间接持有上海证券交易所上市公司保利发展(600048.SH)40.49%股权约 48.46 亿股;间接持有上海证券交易所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司(601869.SH)约 23.73%的股权约 1.80 亿股;间接持有深圳证券交易所上市公司中国海诚工程科技股份有限公司(002116.SZ)约 51.9%的股权约 2.17 亿股;间接持有深圳证券交易所上市公司保利联合化工控股集团股份有限公司(002037.SZ)约 44.7%的股权约 2.18 亿股;直接持有新加坡证券交易所上市公司星雅集团(S85.SG)约 22.20%的股权约 1.90 亿股。 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时 | 拟回购股份 | 占总股本的 | 拟回购金额 | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量 | 已回购数量 |
|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|-------|
| | | | | | | | |

| 间 | 数量（股） | 比例 | （万元） | | | （股） | 占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|-------------|-----------|---------|--------|--|------------------------|-----------|------------------------|
| 2022年02月28日 | 3,741,743 | 0.7673% | 0.0001 | | 2018年重大资产重组，业绩承诺补偿回购注销 | 3,741,743 | 0.77% |

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|--------------------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|-------------|----------------|-------|-----------|-------|
| 保利联合化工控股集团股份有限公司2022年度第一期短期融资券 | 22 保利化工 CP001 | 042280172 | 2022年03月31日 | 2022年04月06日 | 2023年04月06日 | 207,361,111.09 | 5% | 到期一次性还本付息 | 银行间市场 |
| 保利联合化工控股集团股份有限公司2022年度第一期中期票据 | 22 保利化工 MTN001 | 102282378 | 2022年10月25日 | 2022年10月26日 | 2024年10月26日 | 302,495,000.00 | 4.99% | 到期一次性还本付息 | 银行间市场 |
| 适用的交易机制 | | | 实行集中竞价交易的场内市场 | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

| 债券项目名称 | 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话 |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------|---------|---------|---------------------------|
| 保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度第一期短期融资券 | 中国银行股份有限公司 | 北京市西城区复兴门内大街 1 号 | 金华、常姗 | 刘新铨 | 010-66595079 |
| 保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据 | 中信建投证券股份有限公司和兴业银行股份有限公司联席主承销 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 金华、常姗 | 赵业、陈果 | 010-85130421、010-86451654 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

| 债券项目名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------------|----------------|----------------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 22 保利化工 CP001 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | | | 是 |
| 22 保利化工 MTN001 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 0.00 | | | 是 |

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

| 项目名称 | 亏损情况 | 亏损原因 | 对公司生产经营和偿债能力 |
|------|------|------|--------------|
|------|------|------|--------------|

| | | | 的影响 |
|--------------|-------------|--|-----------------------|
| 计提应收账款信用减值准备 | 67262.76 万元 | 应收账款基数大，按照公司坏账准备计提政策，账龄滚动后，长账龄账款增加，出于谨慎性原则，计提信用减值准备。 | 亏损不会对公司生产经营和偿债能力产生影响。 |

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 流动比率 | 1.03 | 1.21 | -14.88% |
| 资产负债率 | 76.82% | 70.71% | 6.11% |
| 速动比率 | 0.90 | 1.08 | -16.67% |
| | 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 | -803,128,868.24 | -111,941,896.06 | 617.45% |
| EBITDA 全部债务比 | -11.02% | 4.48% | -15.50% |
| 利息保障倍数 | -1.94 | 0.93 | -308.60% |
| 现金利息保障倍数 | 1.98 | -6.45 | 230.54% |
| EBITDA 利息保障倍数 | -0.69 | 1.89 | -136.51% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | -294.44% | -6.81% | -287.63% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 天职业字[2023]23587 号 |
| 注册会计师姓名 | 唐洪春、闵鹏锟 |

审计报告正文

审计报告

天职业字[2023]23587 号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称“保利联合”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保利联合 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|------------------------|
| （一）收入确认 | |
| 2022 年度，保利联合实现营业收入 636,392.97 万元，其中爆破及工程施工 409,382.74 万元，占比 64.33%； | 针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程 |

| | |
|--|--|
| <p>民爆产品销售 201,596.23 万元，占比 31.68%。</p> <p>保利联合收入确认的具体原则如下：</p> <p>（1）爆破服务收入</p> <p>客户委托保利联合进行爆破服务，与客户签订爆破服务合同，以完成的爆破方量及约定的爆破服务单价，经双方核实无异议后，确认爆破服务收入；</p> | <p>序：（1）我们了解、评估管理层对自销售合同审批至营业收入入账的销售流程中的内部控制的设计和执</p> <p>行，并测试了关键控制运行的有效性。</p> <p>（2）了解和评价管理层收入确认政策是否恰当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> |
|--|--|

审计报告（续）

天职业字[2023]23587 号

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| （一）收入确认 | |
| <p>（2）民爆产品销售收入</p> <p>与客户签订销售合同，将民爆产品交付给客户并经客户验收后确认收入；</p> <p>（3）工程施工收入</p> <p>保利联合工程施工以市政工程项目为主，与客户签订工程施工合同，以业主方及监理确认的签证单确认收入；</p> <p>（4）运输服务收入</p> <p>与客户签订运输合同，在运输服务完成后，以双方确认的运输结算量确认收入。</p> <p>由于营业收入是保利联合的关键考核指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十一）收入”及“六、合并财务报表项目注释（四十六）营业收入、营业成本”</p> | <p>（3）按照营业收入的产品明细类别，对保利联合营业收入增长率、毛利率与同行业可比公司进行对比，分析差异原因并判断其合理性；</p> <p>（4）我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、签证单等；</p> <p>（5）我们抽样对客户进行了函证，包括当期交易金额及期末应收账款余额；</p> <p>（6）选取爆破及工程施工项目样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门等讨论确认工程的形象进度，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。</p> <p>（7）选取合同样本，分析不同期间项目毛利率波动的合理性。</p> |
| （二）应收款项的减值准备 | |

| | |
|--|--|
| <p>2022 年 12 月 31 日，保利联合应收账款净值为 550,246.64 万元，占流动资产的 54.24%；其他应收款净值为 135,139.84 万元，占流动资产的 13.32%。</p> <p>上述应收款项的余额重大，并且坏账准备的计提涉及会计估计与判断，尤其是在确定预期信用损失时涉及管理层运用会计估计和判断。应收款项余额及计提的坏账准备对保利联合合并财务报表而言是重大的，因此我们将应收款项的减值准备认定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计（十）金融工具”及“六、合并财务报表项目注释（三）应收账款、（六）其他应收款”。</p> | <p>针对该关键审计事项，我们实施了以下主要审计程序：</p> <p>（1）了解、评价及验证公司对应收账款可回收性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可收回性的定期评估；</p> <p>（2）对期末大额的应收账款余额进行函证；</p> <p>（3）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，检查组合划分依据的恰当性，复核管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，复核各账龄阶段应收账款预期信用损失率的充分性和恰当性。</p> <p>（5）获取管理层对大额应收账款可回收性评估的文件，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易和还款情况、评价管理层判断的合理性。</p> <p>（6）复核管理层对于坏账准备计提的计算过程。</p> |
|--|--|

审计报告（续）

天职业字[2023]23587 号

四、其他信息

保利联合管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督保利联合的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2023]23587 号

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对保利联合持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致保利联合不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，

如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

| | | |
|--------------------------|-------------------------|-----|
| 中国·北京 二〇二三年四月二十八日 | 中国注册会计师 （项目合伙人）： | 唐洪春 |
| | 中国注册会计师： | 闵鹏锟 |

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：保利联合化工控股集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,480,090,945.08 | 1,718,251,413.07 |
| 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 | 445,649,370.83 | 207,331,212.92 |
| 应收账款 | 5,502,466,351.13 | 5,883,307,831.65 |
| 应收款项融资 | 72,262,753.50 | 18,535,172.15 |
| 预付款项 | 405,919,546.15 | 386,608,621.07 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,351,398,406.81 | 1,771,392,757.60 |
| 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 | 395,262,825.89 | 375,178,460.95 |
| 合同资产 | 379,865,956.17 | 377,658,176.05 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 42,396,524.16 | 42,569,563.26 |
| 流动资产合计 | 10,144,181,879.97 | 10,849,702,408.97 |
| 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 | 75,147,321.32 | 86,101,941.28 |
| 其他权益工具投资 | 117,352,600.98 | 118,909,638.68 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 73,279,378.83 | 70,598,842.38 |
| 固定资产 | 1,795,022,533.77 | 1,740,620,257.26 |
| 在建工程 | 125,508,175.27 | 82,564,242.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 25,833,642.10 | 28,580,605.61 |
| 无形资产 | 885,174,919.07 | 491,990,558.52 |
| 开发支出 | | 8,973,139.07 |
| 商誉 | 234,004,966.36 | 135,793,025.23 |
| 长期待摊费用 | 103,685,607.42 | 86,998,360.52 |
| 递延所得税资产 | 285,107,682.95 | 207,123,320.17 |
| 其他非流动资产 | 2,412,140,168.17 | 2,021,599,031.86 |
| 非流动资产合计 | 6,132,256,996.24 | 5,079,852,962.58 |
| 资产总计 | 16,276,438,876.21 | 15,929,555,371.55 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,273,906.33 | 2,325,773,770.41 |
| 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 | 593,829,616.53 | 721,126,808.65 |
| 应付账款 | 2,748,458,241.19 | 2,927,165,632.50 |
| 预收款项 | 1,650,451.50 | 3,252,372.47 |
| 合同负债 | 124,466,763.14 | 130,926,270.27 |
| 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 | 105,476,915.07 | 43,377,829.09 |
| 应交税费 | 172,413,550.52 | 157,734,714.27 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 1,531,934,142.91 | 779,122,061.26 |
| 其中：应付利息 | | 3,325,068.49 |
| 应付股利 | 37,695,250.15 | 15,196,548.86 |
| 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 | 796,615,865.77 | 1,139,547,549.58 |
| 其他流动负债 | 782,392,734.94 | 727,488,079.87 |
| 流动负债合计 | 9,857,512,187.90 | 8,955,515,088.37 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,801,356,861.11 | 1,913,273,947.62 |
| 应付债券 | 302,495,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 18,621,847.97 | 15,761,121.64 |
| 长期应付款 | 75,478,096.24 | |
| 长期应付职工薪酬 | 310,350,000.00 | 315,510,000.00 |
| 预计负债 | 1,714,463.06 | |
| 递延收益 | 54,301,679.01 | 52,141,955.85 |
| 递延所得税负债 | 82,395,863.59 | 11,547,451.49 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,646,713,810.98 | 2,308,234,476.60 |
| 负债合计 | 12,504,225,998.88 | 11,263,749,564.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 483,883,566.00 | 487,625,309.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,337,327,967.09 | 1,328,234,523.14 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 15,267,376.55 | 17,136,915.75 |
| 专项储备 | 33,059,043.35 | 28,874,107.38 |
| 盈余公积 | 178,647,947.74 | 178,647,947.74 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 533,790,185.68 | 1,341,050,947.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,581,976,086.41 | 3,381,569,750.57 |
| 少数股东权益 | 1,190,236,790.92 | 1,284,236,056.01 |
| 所有者权益合计 | 3,772,212,877.33 | 4,665,805,806.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,276,438,876.21 | 15,929,555,371.55 |

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 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------|-------------|-----------|
| 流动资产： | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 67,536,964.63 | 154,137,340.02 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,711,604.06 | 9,926,124.76 |
| 应收账款 | 422,312,193.64 | 461,359,752.10 |
| 应收款项融资 | 5,104,259.49 | 2,600,000.00 |
| 预付款项 | 870,940.62 | 894,597.79 |
| 其他应收款 | 1,011,620,433.90 | 760,675,455.56 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 37,220,517.31 | 40,244,597.79 |
| 存货 | 23,693,753.41 | 38,812,339.26 |
| 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 | | 23,751.43 |
| 流动资产合计 | 1,552,850,149.75 | 1,428,429,360.92 |
| 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 | 2,713,849,683.05 |
| 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 | 70,974,459.71 | 70,598,842.38 |
| 固定资产 | 148,124,075.85 | 169,008,290.48 |
| 在建工程 | 2,258,711.93 | 18,265,304.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 514,520.13 | 2,864,564.97 |
| 无形资产 | 89,038,938.79 | 92,486,696.94 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | 140,781,269.00 |
| 非流动资产合计 | 3,258,372,689.46 | 3,208,004,651.37 |
| 资产总计 | 4,811,222,839.21 | 4,636,434,012.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 579,100,000.00 | 580,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 22,373,243.39 | 33,645,385.25 |
| 预收款项 | 1,580,296.00 | 2,720,000.00 |
| 合同负债 | 5,218,641.92 | 3,309,582.79 |
| 应付职工薪酬 | 6,527,912.76 | 7,539,112.08 |
| 应交税费 | 628,711.00 | 1,358,264.58 |
| 其他应付款 | 647,012,673.71 | 365,104,626.33 |
| 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 | 616,150,225.83 |
| 其他流动负债 | 225,555,652.98 | 306,186,298.51 |
| 流动负债合计 | 1,638,258,872.94 | 1,916,013,495.37 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 329,000,000.00 | |
| 应付债券 | 302,495,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 216,972.75 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 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 | 632,335,000.00 | 216,972.75 |
| 负债合计 | 2,270,593,872.94 | 1,916,230,468.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 483,883,566.00 | 487,625,309.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,610,435,439.75 | 1,606,693,696.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 2,214,047.54 | 927,416.43 |
| 盈余公积 | 178,647,947.74 | 178,647,947.74 |
| 未分配利润 | 265,447,965.24 | 446,309,174.25 |
| 所有者权益合计 | 2,540,628,966.27 | 2,720,203,544.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,811,222,839.21 | 4,636,434,012.29 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 6,363,929,666.94 | 6,028,172,798.92 |
| 其中：营业收入 | 6,363,929,666.94 | 6,028,172,798.92 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,591,270,330.86 | 5,736,107,122.52 |
| 其中：营业成本 | 5,326,622,066.27 | 4,693,009,263.69 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 37,138,804.63 | 37,434,211.45 |
| 销售费用 | 153,278,559.99 | 154,246,371.21 |
| 管理费用 | 682,175,660.29 | 554,284,231.13 |
| 研发费用 | 136,985,913.49 | 103,609,139.79 |
| 财务费用 | 255,069,326.19 | 193,523,905.25 |
| 其中：利息费用 | 317,325,640.79 | 258,637,702.16 |
| 利息收入 | 114,521,087.05 | 83,277,442.82 |
| 加：其他收益 | 22,312,786.78 | 20,998,336.32 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -3,349,029.50 | -253,388.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,896,171.35 | -3,599,176.17 |
| 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） | -672,627,563.69 | -335,905,592.90 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -60,222,457.62 | -3,178,831.57 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6,971.80 | 343,980.84 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -941,219,956.15 | -25,929,819.04 |
| 加：营业外收入 | 18,478,927.60 | 15,721,725.05 |
| 减：营业外支出 | 11,591,920.04 | 7,402,685.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -934,332,948.59 | -17,610,779.53 |
| 减：所得税费用 | -27,425,007.82 | 17,535,400.63 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -906,907,940.77 | -35,146,180.16 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -906,907,940.77 | -35,146,180.16 |
| 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 | -786,198,745.38 | -59,240,219.04 |
| 2.少数股东损益 | -120,709,195.39 | 24,094,038.88 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,587,949.61 | -23,558,690.54 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,494,023.99 | -23,409,055.70 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,275,287.00 | -22,666,754.21 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | -1,064,541.60 | -22,666,754.21 |
| 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 | -210,745.40 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -1,218,736.99 | -742,301.49 |
| 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 | -1,218,736.99 | -742,301.49 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 906,074.38 | -149,634.84 |
| 七、综合收益总额 | -908,495,890.38 | -58,704,870.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -788,692,769.37 | -82,649,274.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -119,803,121.01 | 23,944,404.04 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -1.62 | -0.12 |
| （二）稀释每股收益 | -1.62 | -0.12 |

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 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 168,082,629.38 | 367,666,946.45 |
| 减：营业成本 | 116,066,857.18 | 241,085,917.54 |
| 税金及附加 | 2,434,910.73 | 3,058,521.58 |

| | | |
|-------------------------------|-----------------|---------------|
| 销售费用 | 8,412,771.41 | 10,466,484.09 |
| 管理费用 | 120,733,998.99 | 76,587,852.92 |
| 研发费用 | 6,068,675.17 | |
| 财务费用 | 61,956,192.71 | 39,042,699.10 |
| 其中：利息费用 | 94,676,622.43 | 75,533,497.75 |
| 利息收入 | 35,397,100.57 | 36,943,483.93 |
| 加：其他收益 | 477,510.35 | 142,752.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 25,409,582.23 | 32,725,038.81 |
| 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） | -3,642,209.18 | -8,973,888.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -35,205,359.06 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 34,365.88 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -160,516,886.59 | 21,319,374.35 |
| 加：营业外收入 | 240,131.18 | 408,500.44 |
| 减：营业外支出 | 146,921.89 | 230,922.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -160,423,677.30 | 21,496,952.42 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -160,423,677.30 | 21,496,952.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -160,423,677.30 | 21,496,952.42 |
| （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 | -160,423,677.30 | 21,496,952.42 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 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 | 4,811,090,152.69 | 5,313,208,756.33 |
| 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 | 17,144,972.69 | 7,665,809.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 407,248,860.49 | 451,413,705.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,235,483,985.87 | 5,772,288,271.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,805,813,309.69 | 3,741,697,995.40 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,083,883,354.20 | 949,378,424.09 |
| 支付的各项税费 | 260,710,447.64 | 320,380,816.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 396,022,399.27 | 797,921,752.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,546,429,510.80 | 5,809,378,988.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -310,945,524.93 | -37,090,717.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,842,717.34 | 210,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,567,058.57 | 5,924,847.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 304,026.00 | 5,237,522.85 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,174,514.31 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 10,609,333.57 | 7,249,496.66 |
| 投资活动现金流入小计 | 21,497,649.79 | 18,621,867.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 209,775,710.96 | 130,717,030.38 |
| 投资支付的现金 | 89,384,900.00 | 146,177,269.00 |
| 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 | 299,160,610.96 | 276,894,299.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -277,662,961.17 | -258,272,432.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 307,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 307,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 4,393,281,371.63 | 3,654,221,437.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 891,440,000.00 | 357,919,552.82 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,286,721,371.63 | 4,319,640,989.90 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,047,804,474.77 | 2,727,964,962.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 340,316,924.52 | 303,079,167.26 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 17,919,435.61 | 19,928,824.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 630,534,490.11 | 813,147,014.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,018,655,889.40 | 3,844,191,144.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 268,065,482.23 | 475,449,845.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 842,490.86 | 719,724.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -319,700,513.01 | 180,806,420.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,391,219,123.77 | 1,210,412,702.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,071,518,610.76 | 1,391,219,123.77 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 147,763,687.22 | 292,595,476.36 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 109,176,829.13 | 303,692,314.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 256,940,516.35 | 596,287,790.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,364,483.31 | 133,944,242.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 117,993,977.31 | 100,441,830.69 |
| 支付的各项税费 | 11,602,569.25 | 23,239,359.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 280,683,932.89 | 73,029,908.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 514,644,962.76 | 330,655,340.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -257,704,446.41 | 265,632,450.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,507,829.38 | 32,567,077.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,000.00 |
| 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 | 22,307,305.56 | 8,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 49,815,134.94 | 40,573,077.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,323,254.33 | 8,031,426.93 |
| 投资支付的现金 | 99,384,900.00 | 204,781,269.00 |
| 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 | 257,450,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 364,158,154.33 | 212,812,695.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -314,343,019.39 | -172,239,618.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,688,940,000.00 | 909,760,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 598,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,286,940,000.00 | 909,760,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,611,000,000.00 | 727,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 110,492,909.59 | 72,698,147.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 95,000,000.00 | 178,150,588.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,816,492,909.59 | 977,848,735.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 470,447,090.41 | -68,088,735.17 |
| 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 | -101,600,375.39 | 25,304,096.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,137,340.02 | 128,833,243.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 52,536,964.63 | 154,137,340.02 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 487,625,309.00 | | | | 1,328,234,523.14 | | 17,136,915.75 | 28,874,107.38 | 178,647,947.74 | | 1,341,050,947.56 | | 3,381,569,750.57 | 1,284,236,061.01 | 4,665,805,806.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,341,050,947.56 | | 3,381,569,750.57 | 1,284,236,056.01 | 4,665,805,806.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -3,741,743.00 | | | | 9,093,443.95 | | -1,869,539.20 | 4,184,935.97 | | | -807,260,761.88 | | -799,593,664.16 | -93,999,265.09 | -893,592,929.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,494,023.99 | | | | -786,198,745.38 | | -788,692,769.37 | -119,803,121.01 | -908,495,890.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -3,741,743.00 | | | | 9,093,443.95 | | | | | | | | 5,351,700.95 | 76,601,756.50 | 81,953,457.45 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -3,741,743.00 | | | | 3,741,743.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | 5,351,701.70 | | | | | | | | 5,351,701.70 | 74,601,756.50 | 79,953,457.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|------|--|------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | | | | | 0.95 | | | | | | | 0.95 | 56.50 | 57.45 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | - | - | - |
| | | | | | | | | | | 20,437,531.71 | | 20,437,531.71 | 48,820,954.00 | 69,258,485.71 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | - | | - | - | - |
| | | | | | | | | | | 20,806,993.33 | | 20,806,993.33 | 48,820,954.00 | 69,258,485.71 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 369,461.62 | | 369,461.62 | | 369,461.62 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 624,484.79 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------|------|------------|-----------|------------|--|----------------|--|------------|-------------|-------------|
| 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | 624,484.79 | | | | | | | -624,484.79 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 4,184.93 | 5.97 | | | | | 4,184.93 | -1,976.94 | 2,207.98 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 90,429.70 | 01.00 | | | | | 90,429.70 | 28,119.51 | 118,549.21 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -86,244.73 | 65.03 | | | | | -86,244.73 | -30,096.49 | -116,341.82 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 483,883,566.00 | | | | 1,337.32 | 7.96 | 15,267.55 | 33,059.04 | 178,647.94 | | 533,790.185.68 | | 2,581.97 | 1,190.23 | 3,772.21 |
| | | | | | 7.96 | 7.09 | | | | | | | 6,086.41 | 6,790.92 | 2,877.33 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|---------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 487,625,309.00 | | | | 1,271,266.80 | 6.66 | 40,545,711.45 | 28,916,009.67 | 176,498,252.50 | | 1,456,382,259.50 | | 3,461,234,608.78 | 941,441,158.17 | 4,402,675,766.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 54,738,576.91 | | 54,738,576.91 | 18,653,791.72 | 73,392,368.63 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|----------------|--|--|--|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | 83,32,316.15 | 83,32,316.15 | 17,303,082.95 | 100,635,399.10 |
| 一、控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 487,625,309.00 | | | | 1,271,266,806.66 | 40,545,971.45 | 28,916,009.67 | 176,498,252.50 | | | | 1,427,788,520.26 | 3,432,640,869.54 | 942,791,866.94 | 4,375,432,736.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 56,967,716.48 | -23,409,055.70 | -41,902.29 | 2,149,695.24 | | | | -86,737,572.70 | -51,071,118.97 | 341,444,189.07 | 290,373,070.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -23,409,055.70 | | | | | | -59,240,219.04 | -82,649,274.74 | 23,944,404.4 | -58,704,870.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 56,967,716.48 | | | | | | | | 56,967,716.48 | 354,021,837.04 | 410,989,553.52 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 49,892,244.79 | | | | | | | | 49,892,244.79 | 262,937,994.40 | 312,830,239.19 |
| 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 | | | | | 7,075,471.69 | | | | | | | | 7,075,471.69 | 91,083,842.64 | 98,159,314.33 | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,149,695.24 | | -27,497,353.66 | | | -25,347,658.42 | 37,263,538.60 | 62,611,197.02 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,149,695.24 | | | -2,149,695.24 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -25,347,658.42 | | | -25,347,658.42 | 37,263,538.60 | 62,611,197.02 | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | - | | | | | - | 741, | 699, |
| | | | | | | | | 41,9 | | | | | 41,9 | 486. | 584. |
| | | | | | | | | 02.2 | | | | | 02.2 | 59 | 30 |
| | | | | | | | | 9 | | | | | 9 | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 75,5 | | | | | 75,5 | 26,7 | 102, |
| | | | | | | | | 97,9 | | | | | 97,9 | 75,5 | 373, |
| | | | | | | | | 15.4 | | | | | 15.4 | 60.2 | 475. |
| | | | | | | | | 1 | | | | | 1 | 3 | 64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | | | | | - | - | - |
| | | | | | | | | 75,6 | | | | | 75,6 | 26,0 | 101, |
| | | | | | | | | 39,8 | | | | | 39,8 | 34,0 | 673, |
| | | | | | | | | 17.7 | | | | | 17.7 | 73.6 | 891. |
| | | | | | | | | 0 | | | | | 0 | 4 | 34 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 487,625,309.00 | | | | 1,328,234,523.14 | | 17,128,836,974,157.5 | 28,874,107.38 | 178,647,947.74 | | 1,341,050,947.56 | | 3,381,569,750.57 | 1,284,236,056.01 | 4,665,805,806.58 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合 | |
|----|---------|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|--------|--|
| | 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 | | |
| | | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | 计 | |
|-----------------------|----------------|---|---|--|------------------|--|--|--------------|----------------|-----------------|---|------------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 1,286,631.11 | | -180,861,209.01 | | -179,574,577.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -160,423,677.30 | | -160,423,677.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -3,741,743.00 | | | | 3,741,743.00 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -3,741,743.00 | | | | 3,741,743.00 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|
| 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | - | | - | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 20,437,531.71 | | 20,437,531.71 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | - | | - | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | 20,806,993.33 | | 20,806,993.33 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | 369,461.62 | | 369,461.62 | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|------------|------------|--|------------------|
| 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,286,631.11 | | | | 1,286,631.11 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,082,358.85 | | | | 6,082,358.85 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -4,795,727.74 | | | | -4,795,727.74 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 483,883.56 | | | | 1,610,435.75 | | | 2,214,047.54 | 178,647.94 | 265,447.96 | | 2,540,628,966.27 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|------------|------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 487,625.30 | | | | 1,599,618,225.06 | | | 1,290,263.97 | 176,498.25 | 452,309.57 | | 2,717,341,626.02 |
| 加：会计政策变 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|--|--|--|------------------------------|--|--|----------------------|------------------------|---------------------------|--|------------------------------|
| 更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 487,6 25,30 9.00 | | | | 1,599 ,618, 225.0 6 | | | 1,290 ,263. 97 | 176,4 98,25 2.50 | 452,3 09,57 5.49 | | 2,717 ,341, 626.0 2 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | 7,075 ,471. 69 | | | - 362,8 47.54 | 2,149 ,695. 24 | - 6,000 ,401. 24 | | 2,861 ,918. 15 |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | 21,49 6,952 .42 | | 21,49 6,952 .42 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | 7,075 ,471. 69 | | | | | | | 7,075 ,471. 69 |
| 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 | | | | | 7,075,471.69 | | | | | | | 7,075,471.69 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,149,695.24 | -27,497,353.66 | | -25,347,658.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,149,695.24 | -2,149,695.24 | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | -25,347,658.42 | | -25,347,658.42 |
| 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 | | | | | | | | - 362,847.54 | | | | - 362,847.54 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,812,687.56 | | | | 5,812,687.56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - 6,175,535.10 | | | | - 6,175,535.10 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 487,625.309.00 | | | | 1,606,693.75 | | | 927,416.43 | 178,647.947.74 | 446,309.174.25 | | 2,720,203,544.17 |

三、公司基本情况

(一) 公司概况、注册地、组织形式和总部地址

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

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

2012 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2012〕718 号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行股票批复》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（曾用名为“贵州盘江化工（集团）有限公司”）、保利久联控股集团有限责任公司、山东银光化工集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司、瓮福（集团）有限责任公司、黔东南州开山爆破工程有限责任公司等 6 家机构发行 160,257,149.00 股股份；收购 6 家机构持有的贵州盘江民爆有限公司 100%股权、贵州开源爆破工程有限公司 94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司 100%股权。

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

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

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 483,883,566.00 股，注册资本为 483,883,566.00 元。公司统一社会信用代码：915200007366464537，公司法定代表人：刘文生，注册地：贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区，总部地址：贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

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

（三）母公司以及实际控制人的名称

公司的母公司为保利久联控股集团有限责任公司，公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

（五）营业期限

公司的营业期限为：2001 年 2 月 9 日至无固定期限。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被公司控制的企业或主体。公司子公司全部纳入合并范围，包括二级子公司 16 户，本期的合并财务报表范围较上期增加 1 家二级子公司；净增加 3 家三级子公司，其中增加 5 家，减少 2 家；四级子公司增加 1 家，减少 1 家。

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

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、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“三、（十七）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“九、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

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 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% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

2. 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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》中民用爆破相关业的披露要求

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------|----|
| 公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。 | 董事会批准 | |
| 公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。 | 董事会批准 | |

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

45、其他

(三) 前期重大会计差错更正情况

(1) 追溯重述法

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，本年予以差错更正，调减期初应收账款账面价值 34,942.20 万元，调增递延所得税资产 5,274.69 万元，调减未分配利润 24,642.73 万元，调减少数股东权益 5,024.78 万元。

(2) 前期会计差错更正对 2021 年报表的影响

对合并资产负债表的影响

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|-----------------|------------------|
| | 调整前金额 | 调整数 | 调整后金额 |
| 应收账款 | 6,232,729,828.78 | -349,421,997.13 | 5,883,307,831.65 |
| 递延所得税资产 | 154,376,421.19 | 52,746,898.98 | 207,123,320.17 |
| 未分配利润 | 1,587,478,263.51 | -246,427,315.95 | 1,341,050,947.56 |
| 少数股东权益 | 1,334,483,838.21 | -50,247,782.20 | 1,284,236,056.01 |

对母公司资产负债表无影响。

对合并利润表的影响

| 项目 | 2021 年度 | | |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 调整前金额 | 调整数 | 调整后金额 |
| 信用减值损失 | -105,110,525.19 | -230,795,067.71 | -335,905,592.90 |
| 所得税费用 | 52,290,769.29 | -34,755,368.66 | 17,535,400.63 |
| 净利润 | 160,893,518.89 | -196,039,699.05 | -35,146,180.16 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 103,854,780.76 | -163,094,999.80 | -59,240,219.04 |
| 少数股东损益 | 57,038,738.13 | -32,944,699.25 | 24,094,038.88 |

对母公司利润表无影响。

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) 2022 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。2022 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 2022 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。2022 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；山东银光民爆洒水有限公司；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 | 259,795.07 | 432,960.61 |
| 银行存款 | 1,120,131,780.59 | 1,472,207,213.00 |
| 其他货币资金 | 359,699,369.42 | 245,611,239.46 |
| 合计 | 1,480,090,945.08 | 1,718,251,413.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,826,565.35 | 25,246.99 |

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 | 137,681,177.85 | 180,902,249.33 |
| 信用证保证金 | | 60,000,000.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 217,817,136.98 | 4,000,000.00 |
| 涉诉受限资金 | 48,872,964.90 | 68,566,049.84 |
| 保函保证金 | 4,201,054.59 | 13,563,990.13 |
| 合计 | 408,572,334.32 | 327,032,289.30 |

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 | 432,280,016.23 | 113,924,154.66 |
| 商业承兑票据 | 13,369,354.60 | 93,407,058.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 445,649,370.83 | 207,331,212.92 |
|----|----------------|----------------|

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 | 451,241,775.18 | 100.00% | 5,592,404.35 | | 445,649,370.83 | 207,331,212.92 | 100.00% | | | 207,331,212.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 451,241,775.18 | 100.00% | 5,592,404.35 | 1.24% | 445,649,370.83 | 207,331,212.92 | 100.00% | | | 207,331,212.92 |
| 合计 | 451,241,775.18 | 100.00% | 5,592,404.35 | | 445,649,370.83 | 207,331,212.92 | 100.00% | | | 207,331,212.92 |

按组合计提坏账准备：5,592,404.35

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 | 432,280,016.23 | | |
| 商业承兑汇票 | 18,961,758.95 | 5,592,404.35 | 29.49% |
| 合计 | 451,241,775.18 | 5,592,404.35 | |

确定该组合依据的说明：

信用风险组合

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 | | | | 5,592,404.35 |
| 合计 | | 5,592,404.35 | | | | 5,592,404.35 |

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 | 167,849,025.49 | 242,115,840.70 |
| 商业承兑票据 | | 5,544,497.05 |
| 合计 | 167,849,025.49 | 247,660,337.75 |

(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：

本期实际核销的应收票据情况：无

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 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 621,262,099.73 | 8.87% | 323,780,940.45 | 52.12% | 297,481,159.28 | 269,884,043.76 | 3.93% | 54,371,285.09 | 20.15% | 215,512,758.67 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合 | 6,383,6 | 91.13% | 1,178,6 | | 5,204,9 | 6,606,0 | 96.07% | 938,252 | | 5,667,7 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|---------|------------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | 62,946.76 | | 77,754.91 | | 85,191.85 | 47,641.18 | | ,568.20 | | 95,072.98 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 4,740,084,105.26 | 67.67% | 1,178,677,754.91 | 24.87% | 3,561,406,350.35 | 4,609,310,798.67 | 67.04% | 938,252,568.20 | 20.36% | 3,671,058,230.47 |
| 回收风险较低的工程款 | 1,412,342,665.23 | 20.16% | | | 1,412,342,665.23 | 1,591,500,734.03 | 23.15% | | | 1,591,500,734.03 |
| 回收风险较低的民爆产品款 | 231,236,176.27 | 3.30% | | | 231,236,176.27 | 405,236,108.48 | 5.89% | | | 405,236,108.48 |
| 合计 | 7,004,925,046.49 | 100.00% | 1,502,458,695.36 | | 5,502,466,351.13 | 6,875,931,684.94 | 100.00% | 992,623,853.29 | | 5,883,307,831.65 |

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：1,178,677,754.91

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） | 1,630,176,385.72 | 81,508,819.33 | 5.00% |
| 1至2年 | 579,833,629.27 | 40,588,354.04 | 7.00% |
| 2至3年 | 470,908,174.54 | 47,090,817.51 | 10.00% |
| 3至4年 | 730,049,579.34 | 146,024,915.84 | 20.00% |
| 4至5年 | 776,085,813.70 | 310,434,325.50 | 40.00% |
| 5年以上 | 553,030,522.69 | 553,030,522.69 | 100.00% |
| 合计 | 4,740,084,105.26 | 1,178,677,754.91 | |

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 | 1,412,342,665.23 | | |
| 回收风险较低的民爆产品款 | 231,236,176.27 | | |
| 合计 | 1,643,578,841.50 | | |

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 | 账面余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,888,439,277.77 |
| 1至2年 | 744,679,125.22 |
| 2至3年 | 605,626,346.22 |
| 3年以上 | 3,766,180,297.28 |
| 3至4年 | 1,318,755,663.96 |
| 4至5年 | 1,416,390,768.40 |
| 5年以上 | 1,031,033,864.92 |
| 合计 | 7,004,925,046.49 |

（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 | 54,371,285.09 | 244,316,207.80 | | | 25,093,447.56 | 323,780,940.45 |
| 风险组合 | 938,252,568.20 | 233,709,092.27 | | | 6,716,094.44 | 1,178,677,754.91 |
| 合计 | 992,623,853.29 | 478,025,300.07 | | | 31,809,542.00 | 1,502,458,695.36 |

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 | 549,251,028.30 | 7.84% | 237,655,514.15 |
| 贵州新蒲经济开发投资有限责任公司 | 471,960,228.51 | 6.74% | 258,362,688.68 |
| 贵州习水林旅投资有限公司 | 353,031,482.70 | 5.04% | 96,373,294.94 |
| 贵州大龙扶贫开发投资有限公司 | 352,805,117.50 | 5.04% | 118,096,545.88 |
| 贵州贵安建设投资有限公司 | 271,199,999.60 | 3.87% | |
| 合计 | 1,998,247,856.61 | 28.53% | |

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 72,262,753.50 | 18,535,172.15 |
| 合计 | 72,262,753.50 | 18,535,172.15 |

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 | 246,123,708.53 | 60.63% | 326,731,977.14 | 84.51% |
| 1 至 2 年 | 149,019,294.59 | 36.71% | 31,671,629.91 | 8.19% |
| 2 至 3 年 | 5,186,211.17 | 1.28% | 14,805,765.01 | 3.83% |
| 3 年以上 | 5,590,331.86 | 1.38% | 13,399,249.01 | 3.47% |
| 合计 | 405,919,546.15 | | 386,608,621.07 | |

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 238,972,394.42 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.87%。

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 | 1,344,930,177.11 | 1,764,924,527.90 |
| 合计 | 1,351,398,406.81 | 1,771,392,757.60 |

(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 | 1,096,943,675.15 | 1,373,234,647.02 |
| 往来款组合 | 515,679,361.96 | 465,457,467.56 |
| 备用金组合 | 64,269,797.23 | 57,819,009.32 |
| 合计 | 1,676,892,834.34 | 1,896,511,123.90 |

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) | |
| 2022年1月1日余额 | 93,898,857.62 | | 37,687,738.38 | 131,586,596.00 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -42,707,053.64 | 42,707,053.64 | | |
| ——转入第三阶段 | -10,300,166.70 | | 10,300,166.70 | |
| 本期计提 | 187,935,989.07 | | 1,073,870.20 | 189,009,859.27 |
| 其他变动 | 2,474,208.60 | 456,840.15 | 8,435,153.21 | 11,366,201.96 |
| 2022年12月31日余额 | 231,301,834.95 | 43,163,893.79 | 57,496,928.49 | 331,962,657.23 |

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 | 账面余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 134,419,844.08 |
| 1至2年 | 221,029,295.87 |
| 2至3年 | 201,970,560.99 |
| 3年以上 | 1,119,473,133.40 |
| 3至4年 | 65,237,386.31 |
| 4至5年 | 589,469,354.45 |
| 5年以上 | 464,766,392.64 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 1,676,892,834.34 |
|----|------------------|

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 | 131,586,596.00 | 189,009,859.27 | | | 11,366,201.96 | 331,962,657.23 |
| 合计 | 131,586,596.00 | 189,009,859.27 | | | 11,366,201.96 | 331,962,657.23 |

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 | 163,322,958.29 | 1-5 年 | 9.74% | 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 | 146,346,955.56 | 5 年以上 | 8.73% | |
| 遵义湘江投资建设有限责任公司 | 保证金 | 129,672,777.78 | 1-5 年 | 7.73% | 41,618,106.94 |
| 遵义市投资（集团）有限责任公司 | 保证金 | 106,550,790.56 | 1-5 年 | 6.35% | 2,753,370.43 |
| 贵州新蒲经济开 | 保证金 | 103,187,500.00 | 1-4 年 | 6.15% | 23,763,590.28 |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------|--|--------|---------------|
| 发投资有限责任公司 | | | | | |
| 合计 | | 649,080,982.19 | | 38.70% | 92,277,578.51 |

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 | 217,408,615.83 | 12,667,436.94 | 204,741,178.89 | 169,459,968.52 | 2,984,514.33 | 166,475,454.19 |
| 在产品 | 23,268,996.73 | 1,572,423.34 | 21,696,573.39 | 80,351,798.66 | 288,025.00 | 80,063,773.66 |
| 库存商品 | 170,513,834.31 | 4,647,905.01 | 165,865,929.30 | 123,923,750.80 | 1,294,974.26 | 122,628,776.54 |
| 周转材料 | 4,955,624.85 | 1,996,480.54 | 2,959,144.31 | 5,588,298.16 | | 5,588,298.16 |
| 合同履约成本 | | | | 422,158.40 | | 422,158.40 |
| 合计 | 416,147,071.72 | 20,884,245.83 | 395,262,825.89 | 379,745,974.54 | 4,567,513.59 | 375,178,460.95 |

(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 | 2,984,514.33 | 6,011,120.26 | 3,671,802.35 | | | 12,667,436.94 |
| 在产品 | 288,025.00 | 1,239,224.33 | 45,174.01 | | | 1,572,423.34 |
| 库存商品 | 1,294,974.26 | 3,477,201.14 | 296,783.86 | 421,054.25 | | 4,647,905.01 |
| 周转材料 | | 1,996,480.54 | | | | 1,996,480.54 |
| 合计 | 4,567,513.59 | 12,724,026.27 | 4,013,760.22 | 421,054.25 | | 20,884,245.83 |

(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 | 399,666,542.12 | 19,800,585.95 | 379,865,956.17 | 396,100,697.01 | 18,442,520.96 | 377,658,176.05 |
| 合计 | 399,666,542.12 | 19,800,585.95 | 379,865,956.17 | 396,100,697.01 | 18,442,520.96 | 377,658,176.05 |

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

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 |
|------|--------------|------|---------|----|
| 合同资产 | 1,250,220.71 | | | |
| 合计 | 1,250,220.71 | | | —— |

其他说明：

非同一控制下企业合并转入合同资产减值准备 107,844.28 元。

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 | 36,600,201.99 | 40,236,266.90 |
| 预缴企业所得税 | 5,796,322.17 | 2,192,483.17 |
| 短期租赁租金 | | 23,681.17 |
| 预缴其他税费 | | 117,132.02 |
| 合计 | 42,396,524.16 | 42,569,563.26 |

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) | |
| 2022 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) | |
| 2022 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) | |
| 2022 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损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 安顺新联爆破工程有限公司 | 88,423.79 | | | 382,084.11 | | | | | | | 470,507.90 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|------------------|---------------------|--|------------------|--|------------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 88,423 .79 | | | 382,08 4.11 | | | | | | 470,50 7.90 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山东龙道爆破器材股份有限公司 | 5,261, 317.64 | | 5,315, 870.57 | 13,508 .42 | | | | | 41,044 .51 | | |
| 唐山保久民爆有限公司 | 440,72 8.45 | | | - 753,28 3.94 | | 5,351, 700.95 | | | | 5,039, 145.46 | |
| 淄博市民用爆破器材专卖有限公司 | 6,911, 604.41 | | | - 543,64 2.35 | | | | | | 6,367, 962.06 | |
| 贵州安联建材开发有限公司 | 19,365 ,540.6 6 | | | - 24,655 .65 | | | | | | 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 | 2,482, 173.50 |
| 赤水市建兴爆破工程服务有限公司 | 141,24 6.39 | | | - 141,24 6.39 | | | | | | | |
| 普定县联合物资经营有限责任公司 | | | | - 42,050 .16 | | | | | 594,00 0.00 | 551,94 9.84 | |
| 安顺市鑫联民爆物品经营有限公司 | | | | - 155,90 8.58 | | | | | 200,00 0.00 | 44,091 .42 | |
| 贵阳鑫筑民爆 | | | | - 300,00 | | | | | 300,00 0.00 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|--|--------------|-------------|--|--|------------|--|------------|--------------|--|
| 经营有限公司 | | | | 0.00 | | | | | | | |
| 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | | | | 16,445.31 | | | | | 755,100.00 | 771,545.31 | |
| 遵义市联合民爆器材经营有限公司 | | | | -196,365.24 | | | | | 845,000.00 | 648,634.76 | |
| 遵义县物资供应有限责任公司 | | | | -74,430.13 | | | | | 80,000.00 | 5,569.87 | |
| 安顺市平坝区民爆器材有限责任公司 | | | | -81,661.34 | | | | | 357,200.00 | 275,538.66 | |
| 黔东南众力民爆有限责任公司 | 2,341,593.87 | | 2,341,593.87 | | | | | | | | |
| 金沙县裕亿工程机械服务有限公司 | 2,459,753.93 | | 2,459,753.93 | | | | | | | | |
| 贵州大方盛恒爆破服务有限公司 | 1,536,292.57 | | | 183,326.77 | | | 378,454.92 | | | 1,341,164.42 | |
| 纳雍县众恒爆破服务有限公司 | 122,789.10 | | | | | | | | | 122,789.10 | |
| 贵州省金沙县金沙县金钻爆破工程 | 7,607,408.62 | | | 292,347.17 | | | | | | 7,899,755.79 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--|----------------|-----------------------|--|--|----------------|--|--|------------------|--|
| 服务有 限公 司 | | | | | | | | | | | |
| 纳雍县 永安富民 爆破服务有 限责任公 司 | 3,577, 302.89 | | | - 374,60 7.18 | | | | | | 3,202, 695.71 | |
| 贵州省 仁怀市神 力爆破工 程服务有 限公司 | 3,708, 534.22 | | | 578,94 3.65 | | | 500,00 0.00 | | | 3,787, 477.87 | |
| 遵义市 恒安爆破 工程服务有 限公司 | 3,681, 344.16 | | | - 1,791, 462.75 | | | | | | 1,889, 881.41 | |
| 瓮安县 民用爆破 服务有限 公司 | 3,018, 267.75 | | | 259,93 7.74 | | | | | | 3,278, 205.49 | |
| 贵州盘 州市大地 爆破工程 有限公 司 | 819,31 6.95 | | | - 196,77 1.00 | | | | | | 622,54 5.95 | |
| 沿河开 源爆破工 程有限公 司 | 5,018, 916.93 | | | - 153,91 5.05 | | | | | | 4,865, 001.88 | |
| 纳雍县 捷安富民 运输有限 责任公 司 | 1,140, 462.85 | | | 2,230. 15 | | | | | | 1,142, 693.00 | |
| 凤冈众 恒联合爆 | 557,35 5.78 | | 557,35 5.78 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|--|------------------|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 破 工程有 限 公司 | | | | | | | | | | | |
| 桐梓县 娄山爆 破工程 有限公 司 | | | | | | | | | | | |
| 贵州盘 州市坤 远报废 汽车回 收拆解 有限公 司 | | 5,461, 411.79 | | - 794,99 4.91 | | | | | | 4,666, 416.88 | |
| 湖南金 能 自动化 设备有 限公 司 | 6,008, 703.29 | | | | | | | | - 6,008, 703.29 | | |
| 湖南金 能 科技实 业有 限公 司 | 9,812, 863.53 | | | - 1,000, 000.00 | | | | | | 8,812, 863.53 | |
| 湖南金 能 机械制 造有 限公 司 | 1,142, 358.15 | | 1,142, 358.15 | | | | | | | | |
| 小计 | 87,155 ,875.6 4 | 5,461, 411.79 | 11,816 ,932.3 0 | - 5,278, 255.46 | | 5,351, 700.95 | 878,45 4.92 | 2,482, 173.50 | - 2,836, 358.78 | 77,158 ,986.9 2 | 2,482, 173.50 |
| 合计 | 87,244 ,299.4 3 | 5,461, 411.79 | 11,816 ,932.3 0 | - 4,896, 171.35 | | 5,351, 700.95 | 878,45 4.92 | 2,482, 173.50 | - 2,836, 358.78 | 77,629 ,494.8 2 | 2,482, 173.50 |

其他说明：

本期增减变动中的其他变动为非同一控制下企业合并导致的长期股权投资增加。

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 | 8,721,600.00 |
| 西峡神威爆破工程有限公司 | 2,320,383.47 | 1,200,000.00 |
| 浙川神威爆破工程有限公司 | 1,366,444.03 | 930,000.00 |
| 桐柏神威爆破工程有限公司 | 1,772,462.79 | 900,000.00 |
| 遵义市联合民爆器材经营有限公司 | | 845,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 贵州久联集团房地产开发有限责任公司 | | 756,282.20 |
| 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | | 755,100.00 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 403,793.01 | 600,000.00 |
| 保利民爆科技集团股份有限公司 | | 600,000.00 |
| 普定县联合物资经营有限责任公司 | | 594,000.00 |
| 南召神威爆破工程有限公司 | 1,587,019.71 | 490,000.00 |
| 镇平县神威爆破工程有限公司 | 2,030,595.93 | 490,000.00 |
| 河南省永联民爆器材股份有限公司 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 安顺市平坝区民爆器材有限责任公司 | | 357,200.00 |
| 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 |
| 安顺市鑫联民爆物品经营有限公司 | | 200,000.00 |
| 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 |
| 遵义县物资供应有限责任公司 | | 80,000.00 |
| 贵州水城水泥股份有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 117,352,600.98 | 118,909,638.68 |

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 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 河北兴安民用爆破器材有限公司 | | | 2,240,154.44 | | | |
| 西峡神威爆破工程有限公司 | 320,000.00 | 1,120,383.47 | | | | |
| 镇平县神威爆破工程有限公司 | 980,000.00 | 1,540,595.93 | | | | |
| 桐柏神威爆破工程有限公司 | 480,000.00 | 872,462.79 | | | | |
| 南召神威爆破工程有限公司 | 490,000.00 | 1,097,019.71 | | | | |
| 浙川神威爆破工程有限公司 | 244,900.00 | 436,444.03 | | | | |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | | 103,793.01 | | | | |
| 贵州久联房地产开发有限责任公司 | | | | -748,713.59 | | 本期处置 |
| 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | | | | | | |
| 保利民爆科技集团股份有限公司 | | | 600,000.00 | | | |
| 合计 | 2,514,900.00 | 5,170,698.94 | 2,840,154.44 | -748,713.59 | | |

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 | 79,921,770.28 | | | 79,921,770.28 |
| 1. 期初余额 | 79,921,770.28 | | | 79,921,770.28 |
| 2. 本期增加金额 | 8,105,914.28 | | | 8,105,914.28 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 8,105,914.28 | | | 8,105,914.28 |
| (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 | 88,027,684.56 | | | 88,027,684.56 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | 9,322,927.90 | | | 9,322,927.90 |
| 1. 期初余额 | 9,322,927.90 | | | 9,322,927.90 |
| 2. 本期增加金额 | 5,425,377.83 | | | 5,425,377.83 |
| (1) 计提或摊销 | 5,425,377.83 | | | 5,425,377.83 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 14,748,305.73 | | | 14,748,305.73 |
| 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 | 73,279,378.83 | | | 73,279,378.83 |
| 2. 期初账面价值 | 70,598,842.38 | | | 70,598,842.38 |

(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 | 1,794,611,911.28 | 1,740,152,823.21 |
| 固定资产清理 | 410,622.49 | 467,434.05 |
| 合计 | 1,795,022,533.77 | 1,740,620,257.26 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,056,892,913.58 | 1,453,406,383.06 | 222,113,430.82 | 158,710,183.73 | 3,891,122,911.19 |
| 2. 本期增加金额 | 203,996,226.70 | 157,975,950.14 | 26,624,821.14 | 27,227,727.06 | 415,824,725.04 |
| (1) 购置 | 19,673,734.47 | 19,935,802.86 | 14,487,379.97 | 6,056,246.36 | 60,153,163.66 |
| (2) 在建工程转入 | 16,332,183.28 | 44,259,929.44 | 845,141.31 | 904,103.02 | 62,341,357.05 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | 167,990,308.95 | 93,780,217.84 | 11,292,299.86 | 20,267,377.68 | 293,330,204.33 |
| 3. 本期减少金额 | 9,564,241.81 | 23,858,092.33 | 13,759,852.48 | 2,200,652.93 | 49,382,839.55 |
| (1) 处置或报废 | 376,967.53 | 23,532,333.33 | 13,376,004.08 | 2,200,652.93 | 39,485,957.87 |
| —转入投资性房地产 | 8,105,914.28 | | | | 8,105,914.28 |
| —合并范围减少 | 1,081,360.00 | 325,759.00 | 383,848.40 | | 1,790,967.40 |
| 4. 期末余额 | 2,251,324,898.47 | 1,587,524,240.87 | 234,978,399.48 | 183,737,257.86 | 4,257,564,796.68 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 617,288,356.79 | 729,498,567.17 | 158,744,542.51 | 105,280,137.73 | 1,610,811,604.20 |
| 2. 本期增加金额 | 144,419,885.34 | 135,501,829.52 | 20,902,143.89 | 24,643,576.05 | 325,467,434.80 |
| (1) 计提 | 76,461,531.11 | 64,643,406.08 | 13,723,996.13 | 8,662,375.33 | 163,491,308.65 |
| —企业合并增加 | 67,958,354.23 | 70,858,423.44 | 7,178,147.76 | 15,981,200.72 | 161,976,126.15 |
| 3. 本期减少金额 | 4,416,070.05 | 18,050,646.80 | 13,143,411.34 | 2,214,236.28 | 37,824,364.47 |
| (1) 处置或报废 | 367,411.72 | 17,724,887.80 | 12,883,857.09 | 2,214,236.28 | 33,190,392.89 |
| —合并范围减少 | 621,005.10 | 325,759.00 | 259,554.25 | | 1,206,318.35 |
| —转入投资性房地产、使用权资产 | 3,427,653.23 | | | | 3,427,653.23 |
| 4. 期末余额 | 757,292,172.08 | 846,949,749.89 | 166,503,275.06 | 127,709,477.50 | 1,898,454,674.53 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 235,680,258.73 | 304,089,390.21 | 160,966.54 | 227,868.30 | 540,158,483.78 |
| 2. 本期增加金额 | 844,378.51 | 26,877,764.18 | 244,188.65 | 980,396.70 | 28,946,728.04 |
| (1) 计提 | 4,908.00 | 25,058,400.38 | 203,916.62 | 593,534.16 | 25,860,759.16 |
| —企业合并增加 | 839,470.51 | 1,819,363.80 | 40,272.03 | 386,862.54 | 3,085,968.88 |
| 3. 本期减少金额 | | 4,607,000.95 | | | 4,607,000.95 |
| (1) 处置或报废 | | 4,607,000.95 | | | 4,607,000.95 |
| 4. 期末余额 | 236,524,637.24 | 326,360,153.44 | 405,155.19 | 1,208,265.00 | 564,498,210.87 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,257,508,089.15 | 414,214,337.54 | 68,069,969.23 | 54,819,515.36 | 1,794,611,911.28 |
| 2. 期初账面价值 | 1,203,924,298.06 | 419,818,425.68 | 63,207,921.77 | 53,202,177.70 | 1,740,152,823.21 |

(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 | 272,465,369.72 | 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 | 381,631.49 | 381,631.49 |
| 运输工具 | 26,075.00 | 85,802.56 |
| 机器设备 | 2,916.00 | |
| 合计 | 410,622.49 | 467,434.05 |

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 | 125,508,175.27 | 82,564,242.00 |
| 合计 | 125,508,175.27 | 82,564,242.00 |

(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 | 41,579,979.17 | | 41,579,979.17 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 保联石科 5000 万发雷管生产线建设 | 26,266,180.02 | | 26,266,180.02 | | | |
| 西藏保久年产 1.2 万吨乳化炸药生产线建设项目 | 25,670,188.36 | | 25,670,188.36 | 339,547.42 | | 339,547.42 |
| 澳瑞凯矿业现场混装多孔粒状铵油炸药生产线 | 10,628,467.16 | | 10,628,467.16 | 430,073.32 | | 430,073.32 |
| 西藏中金地面站技改扩能工程 | | | | 14,759,389.81 | | 14,759,389.81 |
| 盘江民爆年产 1200 万发电子雷管生产线升级改造项目 | | | | 14,053,068.87 | | 14,053,068.87 |
| 盘江民爆搬迁扩能技改工程（行政办公区域） | | | | 9,946,881.80 | | 9,946,881.80 |
| 其他零星工程 | 39,628,346.79 | 18,264,986.23 | 21,363,360.56 | 43,668,774.21 | 633,493.43 | 43,035,280.78 |
| 合计 | 143,773,161.50 | 18,264,986.23 | 125,508,175.27 | 83,197,735.43 | 633,493.43 | 82,564,242.00 |

(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 | | | 41,579,979.17 | 73.40% | 90% | | | | 其他 |
| 保联石科 5000 万发雷管生产 | 97,500,000.00 | | 26,266,180.02 | | | 26,266,180.02 | 26.94% | 26.94% | 241,764.66 | 241,764.66 | 4.41% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|------------|------------|--|----|
| 线建设 | | | | | | | | | | | | |
| 西藏保久年产 1.2 万吨乳化炸药生产线建设项目 | 150,000,000.00 | 339,547.42 | 25,330,640.94 | | | 25,670,188.36 | 17.11% | 17.11% | | | | 其他 |
| 西藏中金地面站技改扩能 | 24,600,000.00 | 14,759,389.81 | 5,434,237.12 | 20,193,626.93 | | | 82.09% | 100% | | | | 其他 |
| 盘江民爆搬迁扩能技改工程 | 89,117,240.50 | 9,946,881.80 | | 2,778,466.82 | 7,168,414.98 | | 44.51% | 100% | | | | 其他 |
| 盘江民爆年产 1200 万发电子雷管生产线升级改造项目 | 56,647,295.73 | 14,053,068.87 | | | 14,053,068.87 | | 73.40% | 90% | | | | 其他 |
| 合计 | 474,511,831.96 | 39,098,887.90 | 98,611,037.25 | 22,972,093.75 | 21,221,483.85 | 93,516,347.55 | | | 241,764.66 | 241,764.66 | | |

(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 |
|---------------|---------------|--------------------------------|
| 美国技术高强度导爆管生产线 | 10,735,904.84 | 技术更新淘汰，后续无法为公司带来现金流入 |
| 乌沙炸药库 | 2,437,348.67 | 炸药库用地被划分为林地，要求拆除，后续无法为公司带来现金流入 |
| 电子雷管自动生产线 | 1,946,902.66 | 技术更新淘汰，后续无法带来经济利益流入 |
| 其他生产线升级改造 | 2,511,336.63 | 生产线拟将拆除，后续无法带来经济利益流入 |
| 合计 | 17,631,492.80 | — |

其他说明：

注 1：“盘江民爆年产 1200 万发电子雷管生产线升级改造项目”其他减少系转入“盘江民爆年产 4600 万发电子雷管生产线升级改造项目”。

注 2：“盘江民爆搬迁扩能技改工程项目”其他减少系本期将多暂估金额予以冲回。

(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 | 10,692,573.52 | 24,637,764.04 | 3,198,569.24 | 38,528,906.80 |
| 2. 本期增加金额 | 2,233,099.30 | 12,142,268.54 | | 14,375,367.84 |
| —新增租赁 | 2,233,099.30 | 12,142,268.54 | | 14,375,367.84 |
| 3. 本期减少金额 | | 12,117,337.53 | 3,198,569.24 | 15,315,906.77 |
| —终止租赁 | | 12,117,337.53 | 3,198,569.24 | 15,315,906.77 |
| 4. 期末余额 | 12,925,672.82 | 24,662,695.05 | | 37,588,367.87 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 464,765.59 | 7,861,241.72 | 1,622,293.88 | 9,948,301.19 |
| 2. 本期增加金额 | 911,385.51 | 10,529,546.11 | 32,870.36 | 11,473,801.98 |
| (1) 计提 | 911,385.51 | 10,529,546.11 | 32,870.36 | 11,473,801.98 |
| 3. 本期减少金额 | | 8,012,213.16 | 1,655,164.24 | 9,667,377.40 |
| (1) 处置 | | | | |
| —终止租赁 | | 8,012,213.16 | 1,655,164.24 | 9,667,377.40 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 1,376,151.10 | 10,378,574.67 | | 11,754,725.77 |
| 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 | 11,549,521.72 | 14,284,120.38 | | 25,833,642.10 |
| 2. 期初账面价值 | 10,227,807.93 | 16,776,522.32 | 1,576,275.36 | 28,580,605.61 |

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 | 642,265,780.34 | 31,512,340.24 | 27,526,006.40 | 21,681,525.14 | 722,985,652.12 |
| 2. 本期增加金额 | 422,124,482.72 | 26,820,830.83 | 1,572,500.00 | 682,326.95 | 451,200,140.50 |
| (1) 购置 | 53,573,125.20 | | | 635,318.40 | 54,208,443.60 |
| (2) 内部研发 | | 22,815,227.07 | | | 22,815,227.07 |
| (3) 企业合并增加 | 368,551,357.52 | 4,005,603.76 | 1,572,500.00 | 47,008.55 | 374,176,469.83 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 783,279.00 | | | | 783,279.00 |
| (1) 处置 | 783,279.00 | | | | 783,279.00 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,063,606,984.06 | 58,333,171.07 | 29,098,506.40 | 22,363,852.09 | 1,173,402,513.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 173,792,009.78 | 19,999,273.53 | 23,120,324.76 | 14,083,485.53 | 230,995,093.60 |
| 2. 本期增加金额 | 50,790,553.79 | 2,273,923.73 | 2,299,797.26 | 1,933,862.35 | 57,298,137.13 |
| (1) 计提 | 16,086,799.10 | 1,606,323.10 | 747,297.26 | 1,896,292.25 | 20,336,711.71 |
| 一企业合并增加 | 34,703,754.69 | 667,600.63 | 1,552,500.00 | 37,570.10 | 36,961,425.42 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 339,421.36 | | | | 339,421.36 |
| (1) 处置 | 339,421.36 | | | | 339,421.36 |
| 4. 期末余额 | 224,243,142.21 | 22,273,197.26 | 25,420,122.02 | 16,017,347.88 | 287,953,809.37 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | 273,785.18 | | 273,785.18 |
| (1) 计提 | | | 273,785.18 | | 273,785.18 |
| 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 | 839,363,841.85 | 36,059,973.81 | 3,404,599.20 | 6,346,504.21 | 885,174,919.07 |
| 2. 期初账面价值 | 468,473,770.56 | 11,513,066.71 | 4,405,681.64 | 7,598,039.61 | 491,990,558.52 |

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 | 5,776,164.89 | 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 | | |
| 露天台阶爆破三维设计软件研发 | 5,452,218.71 | 4,375,487.78 | | | 9,827,706.49 | | | |
| 冻融岩石的动力学特性及其能量特征研究 | | 4,569,985.69 | | | 4,569,985.69 | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|
| 自密实混凝土在高层建筑施工中应用 | 3,520,920.36 | 2,908,222.80 | | | 6,429,143.16 | | | |
| 岩体爆破环境效应预测的集成学习模型研究 | | 1,988,391.73 | | | 1,988,391.73 | | | |
| 合计 | 8,973,139.07 | 13,842,088.00 | | | 22,815,227.07 | | | |

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 | | 98,211,941.1 | | | | 98,211,941.1 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 股份有限公司 | | 3 | | | 3 |
| 河北六〇七化工有限公司 | | 3,530,535.01 | | | 3,530,535.01 |
| 合计 | 135,793,025.23 | 101,742,476.14 | | | 237,535,501.37 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--------------|------|--|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 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

本期其他增加系非同一控制企业合并河北卫星化工股份有限公司转入。

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：

(1) 重要假设

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

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

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

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

(2) 参数说明

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

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

商誉减值测试的影响

依据管理层及沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的商誉减值测试评估报告。沃克森国际评合同字（2023）第 0113 号，对相关资产组进行了商誉减值测试，经测试相关资产组的商誉未发生减值。

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 | 41,250,000.00 | | 5,000,000.00 | | 36,250,000.00 |
| 项目土建费用 | 31,835,412.93 | 21,929,439.44 | 3,997,975.91 | | 49,766,876.46 |
| 房屋装修费用 | 6,414,570.90 | 2,325,013.35 | 2,389,125.01 | 63,296.00 | 6,287,163.24 |
| 土地使用补偿 | 1,457,716.05 | | 586,610.80 | | 871,105.25 |
| 其他摊销项目 | 6,040,660.64 | 8,773,526.49 | 3,736,919.01 | 566,805.65 | 10,510,462.47 |
| 合计 | 86,998,360.52 | 33,027,979.28 | 15,710,630.73 | 630,101.65 | 103,685,607.42 |

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 | 32,064,836.95 | 6,014,474.91 | 32,107,016.27 | 6,580,096.28 |
| 内部交易未实现利润 | 13,977,045.13 | 2,096,556.77 | 14,812,146.20 | 2,221,821.93 |
| 可抵扣亏损 | 10,119,936.56 | 2,529,984.14 | 9,051,951.19 | 2,262,987.80 |
| 信用减值准备 | 1,432,261,210.39 | 220,198,306.51 | 914,287,289.78 | 144,474,685.98 |
| 长期应付职工薪酬 | 335,447,351.00 | 52,140,837.75 | 330,650,000.00 | 50,485,500.00 |
| 预提费用 | 6,139,172.05 | 1,417,484.26 | 4,392,912.70 | 1,098,228.18 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | 2,840,154.44 | 710,038.61 | | |
| 合计 | 1,832,849,706.52 | 285,107,682.95 | 1,305,301,316.14 | 207,123,320.17 |

(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 | 324,454,272.60 | 81,113,568.15 | 47,991,866.96 | 11,547,451.49 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | 5,170,698.97 | 1,282,295.44 | | |
| 合计 | 329,624,971.57 | 82,395,863.59 | 47,991,866.96 | 11,547,451.49 |

(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 | | 285,107,682.95 | | 207,123,320.17 |
| 递延所得税负债 | | 82,395,863.59 | | 11,547,451.49 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,001,891,697.16 | 742,760,513.15 |
| 可抵扣亏损 | 720,502,721.22 | 688,186,886.54 |
| 合计 | 1,722,394,418.38 | 1,430,947,399.69 |

(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 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2022 年度 | | 102,618,014.64 | |
| 2023 年度 | 397,252,271.10 | 370,852,970.50 | |
| 2024 年度 | 130,773,665.06 | 121,954,791.93 | |
| 2025 年度 | 95,076,900.81 | 50,922,790.39 | |
| 2026 年度 | 54,513,563.91 | 41,838,319.08 | |
| 2027 年度 | 42,886,320.34 | | |
| 合计 | 720,502,721.22 | 688,186,886.54 | |

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 项目合同资产 | 2,107,115,798.59 | | 2,107,115,798.59 | 1,757,373,870.37 | | 1,757,373,870.37 |
| PPP 项目待抵扣进项税 | 105,024,369.58 | | 105,024,369.58 | 98,332,724.17 | | 98,332,724.17 |
| 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 | | | |
| 预付河北卫星股权款 | | | | 140,781,269.00 | | 140,781,269.00 |
| 保联石家庄资产收购款 | | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 保联石家庄土地契税 | | | | 1,739,837.32 | | 1,739,837.32 |
| 银光泗水土地定金 | | | | 3,371,331.00 | | 3,371,331.00 |
| 合计 | 2,412,140,168.17 | | 2,412,140,168.17 | 2,021,599,031.86 | | 2,021,599,031.86 |

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 | 50,033,458.33 | 1,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,329,640,448.00 | 1,712,743,353.74 |
| 信用借款 | 620,600,000.00 | 612,030,416.67 |
| 合计 | 3,000,273,906.33 | 2,325,773,770.41 |

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 | 123,723,377.50 | 102,444,862.45 |
| 银行承兑汇票 | 470,106,239.03 | 618,681,946.20 |
| 合计 | 593,829,616.53 | 721,126,808.65 |

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 | 1,974,128,417.53 | 2,206,237,784.07 |
| 材料款 | 699,356,103.22 | 643,881,569.51 |
| 设备款 | 23,957,190.71 | 26,742,050.06 |
| 运输费 | 11,394,818.28 | 21,518,779.39 |
| 其他 | 39,621,711.45 | 28,785,449.47 |
| 合计 | 2,748,458,241.19 | 2,927,165,632.50 |

(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 | 47,529,790.73 | 未完成结算 |
| 福建省融埔建筑工程有限公司 | 37,111,917.56 | 未完成结算 |
| 西安北鹏公路工程有限公司 | 36,442,100.63 | 未完成结算 |
| 福建省长鸿建筑工程有限公司 | 35,186,403.45 | 未完成结算 |
| 南平市鼎峰建筑劳务有限公司 | 31,648,555.88 | 未完成结算 |
| 合计 | 239,554,360.77 | |

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 | 1,580,296.00 | 2,905,833.35 |
| 其他 | 70,155.50 | 346,539.12 |
| 合计 | 1,650,451.50 | 3,252,372.47 |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

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 | 84,610,549.36 | 78,811,108.03 |
| 预收工程款 | 14,616,096.98 | 45,822,885.39 |
| 其他 | 25,240,116.80 | 6,292,276.85 |
| 合计 | 124,466,763.14 | 130,926,270.27 |

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 | 27,066,659.34 | 985,355,830.38 | 933,848,815.99 | 78,573,673.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,171,169.75 | 114,532,453.28 | 104,830,381.69 | 10,873,241.34 |
| 三、辞退福利 | | 33,196,036.60 | 33,196,036.60 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 15,140,000.00 | 890,000.00 | | 16,030,000.00 |
| 合计 | 43,377,829.09 | 1,133,974,320.26 | 1,071,875,234.28 | 105,476,915.07 |

(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 | 16,999,322.00 | 676,292,433.60 | 669,534,446.19 | 23,757,309.41 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 和补贴 | | | | |
| 2、职工福利费 | | 67,921,570.73 | 67,812,950.03 | 108,620.70 |
| 3、社会保险费 | 193,390.06 | 56,755,552.89 | 56,854,365.72 | 94,577.23 |
| 其中：医疗保险费 | 159,721.00 | 48,822,769.65 | 48,908,772.15 | 73,718.50 |
| 工伤保险费 | 25,530.04 | 7,886,232.24 | 7,890,903.55 | 20,858.73 |
| 生育保险费 | 8,139.02 | | 8,139.02 | |
| 其他 | | 46,551.00 | 46,551.00 | |
| 4、住房公积金 | 165,660.37 | 96,446,359.62 | 56,305,350.08 | 40,306,669.91 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,254,883.87 | 16,361,837.52 | 11,806,794.88 | 13,809,926.51 |
| 8、其他短期薪酬 | 453,403.04 | 71,578,076.02 | 71,534,909.09 | 496,569.97 |
| 合计 | 27,066,659.34 | 985,355,830.38 | 933,848,815.99 | 78,573,673.73 |

(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 | 352,876.46 | 110,111,807.92 | 100,315,299.83 | 10,149,384.55 |
| 2、失业保险费 | 818,293.29 | 3,746,097.69 | 3,842,825.84 | 721,565.14 |
| 3、企业年金缴费 | | 674,547.67 | 672,256.02 | 2,291.65 |
| 合计 | 1,171,169.75 | 114,532,453.28 | 104,830,381.69 | 10,873,241.34 |

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 | 122,015,925.14 | 107,443,489.89 |
| 企业所得税 | 29,769,362.88 | 31,932,224.26 |
| 个人所得税 | 5,506,558.23 | 4,487,582.87 |
| 城市维护建设税 | 8,431,223.20 | 7,610,132.20 |
| 房产税 | 554,795.84 | 609,466.48 |
| 教育费附加 | 4,324,712.62 | 3,986,778.94 |
| 资源税 | 13,875.00 | 13,809.33 |
| 土地使用税 | 1,207,020.12 | 1,361,142.85 |
| 其他 | 590,077.49 | 290,087.45 |
| 合计 | 172,413,550.52 | 157,734,714.27 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息 | | 3,325,068.49 |
| 应付股利 | 37,695,250.15 | 15,196,548.86 |
| 其他应付款 | 1,494,238,892.76 | 760,600,443.91 |
| 合计 | 1,531,934,142.91 | 779,122,061.26 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|--------------|
| 其他 | | 3,325,068.49 |
| 合计 | | 3,325,068.49 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 37,695,250.15 | 15,196,548.86 |
| 合计 | 37,695,250.15 | 15,196,548.86 |

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 | 525,104,562.22 | 204,425,974.01 |
| 关联方往来款 | 628,178,519.37 | 244,914,916.43 |
| 保证金 | 176,541,183.61 | 143,999,704.48 |
| 代扣款 | 43,355,760.88 | 74,741,002.64 |
| 其他 | 121,058,866.68 | 92,518,846.35 |
| 合计 | 1,494,238,892.76 | 760,600,443.91 |

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 |
|---------------|----------------|-----------|
| 河北国控化工集团有限公司 | 157,668,988.08 | 未达偿付条件 |
| 贵州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 | 242,633,691.67 | |

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 | 725,153,381.39 | 513,675,820.14 |
| 一年内到期的应付债券 | | 613,673,333.33 |
| 一年内到期的长期应付款 | 65,678,083.29 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,784,401.09 | 12,198,396.11 |
| 合计 | 796,615,865.77 | 1,139,547,549.58 |

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 | 304,400,000.00 |
| 应收款项保理 | | 208,500,000.00 |
| 待转销项税额 | 216,111,704.99 | 167,667,486.14 |
| 未终止确认票据 | 358,919,918.86 | 46,920,593.73 |
| 合计 | 782,392,734.94 | 727,488,079.87 |

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 | 100.00 | 2022- | 1 年 | 200,00 | | 200,00 | 7,361, | | | 207,36 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------|--------------|-----|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--|------------------------|--|------------------------|
| 化工 CP001 | | 3-31 | | 0,000. 00 | | 0,000. 00 | 111.09 | | | | 1,111. 09 |
| 21 保利 化工 CP001 | 100.00 | 2021- 9-2 | 1 年 | 300,00 0,000. 00 | 304,40 0,000. 00 | | 8,800, 000.00 | | 313,20 0,000. 00 | | |
| 合计 | | | | 500,00 0,000. 00 | 304,40 0,000. 00 | 200,00 0,000. 00 | 16,161 ,111.0 9 | | 313,20 0,000. 00 | | 207,36 1,111. 09 |

其他说明：

注：1、2021 年 9 月，保利联合发行 21 保利化工 CP001 短期融资券 3 亿元，期限为 1 年，利率为 4.40%，到期一次性还本付息。

2、2022 年 3 月，保利联合发行 22 保利化工 CP001 短期融资券 2 亿元，期限为 1 年，利率为 5.00%，到期一次性还本付息。

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 | 390,000,000.00 |
| 抵押借款 | 58,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,020,640,000.00 | 1,463,261,030.95 |
| 信用借款 | 337,716,861.11 | 10,012,916.67 |
| 合计 | 1,801,356,861.11 | 1,913,273,947.62 |

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 | 302,495,000.00 | |
| 合计 | 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- 10-25 | 2 年 | 300,00 0,000. 00 | | 300,00 0,000. 00 | 2,495, 000.00 | | | | 302,49 5,000. 00 |
| 合计 | | | | 300,00 0,000. 00 | | 300,00 0,000. 00 | 2,495, 000.00 | | | | 302,49 5,000. 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 | 35,987,348.23 | 39,721,583.60 |
| 未确认的融资费用 | -11,581,099.17 | -11,762,065.85 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -5,784,401.09 | -12,198,396.11 |
| 合计 | 18,621,847.97 | 15,761,121.64 |

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 | 71,684,416.73 | |
| 专项应付款 | 3,793,679.51 | |
| 合计 | 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 | 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 | | 3,794,039.51 | 360.00 | 3,793,679.51 | |
| 合计 | | 3,794,039.51 | 360.00 | 3,793,679.51 | |

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 | 310,350,000.00 | 315,510,000.00 |
| 合计 | 310,350,000.00 | 315,510,000.00 |

(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 | 315,510,000.00 | 314,490,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 10,550,000.00 | -16,870,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | 370,000.00 | 300,000.00 |
| 2. 过去服务成本 | 490,000.00 | -29,210,000.00 |
| 4. 利息净额 | 9,690,000.00 | 12,040,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,230,000.00 | 26,690,000.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 1,230,000.00 | 26,690,000.00 |
| 四、其他变动 | -16,940,000.00 | -8,800,000.00 |
| 2. 已支付的福利 | -16,120,000.00 | -15,410,000.00 |
| 3. 其他 | -820,000.00 | 6,610,000.00 |
| 五、期末余额 | 310,350,000.00 | 315,510,000.00 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|
| 产品质量保证 | 364,463.06 | | |
| 待执行的亏损合同 | 1,350,000.00 | | |
| 合计 | 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 | 52,141,955.85 | 7,862,466.28 | 5,702,743.12 | 54,301,679.01 | |
| 合计 | 52,141,955.85 | 7,862,466.28 | 5,702,743.12 | 54,301,679.01 | — |

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 | 12,991,666.67 | | | 333,333.46 | | | 12,658,333.21 | 与资产相关 |
| 盘江民爆异地搬迁项目土地补助 | 9,250,000.04 | | | 249,999.88 | | | 9,000,000.16 | 与资产相关 |
| 盘江民爆智能制造新模式应 | 6,108,166.88 | | | 769,500.05 | | | 5,338,666.83 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|--|--|---------------|-------|
| 用项目补助 | | | | | | | | |
| 盘江民爆骆家桥土地基础设施补助 | 5,550,000.00 | | | 150,000.00 | | | 5,400,000.00 | 与资产相关 |
| 保利新联创新性领军企业再支持项目补助 | 2,947,603.34 | | | 536,647.40 | | | 2,410,955.94 | 与收益相关 |
| 开阳物资城北路办公楼拆迁补偿 | 2,210,765.32 | | | 112,447.44 | | | 2,098,317.88 | 与资产相关 |
| 保融盛维沈抚示范区本级科技计划项目补助 | 1,650,000.00 | 3,850,000.00 | | | | | 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 | 2,399,999.88 | | | 200,000.04 | | | 2,199,999.84 | 与资产相关 |
| 河南久联胶状乳化炸药技术改造发展专项补助 | 1,320,000.00 | | | 220,000.00 | | | 1,100,000.00 | 与资产相关 |
| 河南久联乳化生产线技改补助资金 | | 2,370,000.00 | | 139,411.76 | | | 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 | 1,849,999.88 | | | 50,000.04 | | | 1,799,999.84 | 与资产相关 |
| 其他零星政府补助 | 5,863,753.84 | 1,642,466.28 | 280,319.96 | 2,661,083.09 | | | 4,564,817.07 | 与资产相关 |
| 合计 | 52,141,955.85 | 7,862,466.28 | 280,319.96 | 5,422,423.16 | | | 54,301,679.01 | |

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 | 487,625,309.00 | | | | -3,741,743.00 | -3,741,743.00 | 483,883,566.00 |

其他说明：

本期股本其他变动系公司因业绩补偿事项回购注销保利久联控股集团有限责任公司、贵州保久安防集团有限公司、贵州乌江能源投资有限公司、瓮福（集团）有限责任公司及山东银光化工集团有限公司合计持有的本公司 3,741,743.00 股股份。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,329,204,696.77 | | | 1,329,204,696.77 |
| 其他资本公积 | -970,173.63 | 9,093,443.95 | | 8,123,270.32 |
| 合计 | 1,328,234,523.14 | 9,093,443.95 | | 1,337,327,967.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积的变动系（1）如“本附注（四十）股本”段所述，本期回购注销保利久联控股集团有限责任公司、贵州保久安防集团有限公司、贵州乌江能源投资有限公司、瓮福（集团）有限责任公司及山东银光化工集团有限公

司合计持有的本公司 3,741,743.00 股股份，增加资本公积 3,741,743.00 元；（2）本公司子公司贵州盘江民爆有限公司权益法核算唐山保久民爆有限公司，因其其他权益变动，增加资本公积 5,351,700.95 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 17,824,320.79 | 1,100,544.50 | | 748,713.58 | -270,113.49 | -650,802.21 | 1,272,746.62 | 17,173,518.58 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 17,824,320.79 | -1,230,000.00 | | | -93,656.74 | -1,064,541.60 | -71,801.66 | 16,759,779.19 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | 2,330,544.50 | | 748,713.58 | 176,456.75 | 413,739.39 | 1,344,548.28 | 413,739.39 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -687,405.04 | -1,461,180.43 | | | | -1,218,736.99 | -242,443.44 | -1,906,142.03 |
| 外币财务报表折算差额 | -687,405.04 | -1,461,180.43 | | | | -1,218,736.99 | -242,443.44 | -1,906,142.03 |
| 其他综合收益合计 | 17,136,915.75 | -360,635.93 | | 748,713.58 | -270,113.49 | -1,869,539.20 | 1,030,303.18 | 15,267,376.55 |

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 | 28,874,107.38 | 90,429,701.00 | 86,244,765.03 | 33,059,043.35 |
| 合计 | 28,874,107.38 | 90,429,701.00 | 86,244,765.03 | 33,059,043.35 |

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；2022年共计提安全生产费 90,429,701.01 元，使用安全生产费 86,244,765.03 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

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 | 1,341,050,947.56 | 1,456,382,259.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -28,593,739.24 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,341,050,947.56 | 1,427,788,520.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -786,198,745.38 | -59,240,219.04 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,149,695.24 |
| 应付普通股股利 | 20,806,993.33 | 25,347,658.42 |
| 其他 | 255,023.17 | |
| 期末未分配利润 | 533,790,185.68 | 1,341,050,947.56 |

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-246,427,315.95 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,300,207,753.65 | 5,307,389,349.28 | 5,938,595,908.05 | 4,661,432,114.13 |
| 其他业务 | 63,721,913.29 | 19,232,716.99 | 89,576,890.87 | 31,577,149.56 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 6,363,929,666.94 | 5,326,622,066.27 | 6,028,172,798.92 | 4,693,009,263.69 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 营业收入金额 | 6,363,929,666.94 | 无 | 6,028,172,798.92 | 无 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 63,721,913.29 | 无 | 89,576,890.87 | 无 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 1.00% | 无 | 1.49% | 无 |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 59,251,172.39 | 租赁、材料销售、服务费等 | 60,567,988.99 | 租赁、材料销售、服务费等 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | 4,470,740.90 | 诚意金等资金占用利息 | 29,008,901.88 | 诚意金等资金占用利息 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 63,721,913.29 | 无 | 89,576,890.87 | 无 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 6,300,207,753.65 | 无 | 5,938,595,908.05 | 无 |

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： | | | |
| 爆破及工程施工 | 4,093,827,442.88 | | 4,093,827,442.88 |
| 民爆产品生产及销售 | 2,015,962,253.17 | | 2,015,962,253.17 |

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 其他 | 254,139,970.89 | | | 254,139,970.89 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合计 | 6,363,929,666.94 | | | 6,363,929,666.94 |

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 | 8,733,491.07 | 10,491,498.47 |
| 教育费附加 | 7,643,882.08 | 8,745,723.77 |
| 资源税 | 173,505.46 | 163,503.41 |
| 房产税 | 7,269,228.83 | 6,261,526.21 |
| 土地使用税 | 9,341,363.84 | 8,471,096.42 |
| 其他 | 3,977,333.35 | 3,300,863.17 |
| 合计 | 37,138,804.63 | 37,434,211.45 |

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 | 76,062,803.48 | 74,221,237.80 |
| 业务经费 | 12,912,077.15 | 14,041,544.57 |
| 销售服务费 | 8,797,267.68 | 11,065,324.85 |
| 折旧费 | 5,575,914.55 | 4,243,199.17 |
| 其他 | 49,930,497.13 | 50,675,064.82 |
| 合计 | 153,278,559.99 | 154,246,371.21 |

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 | 426,889,002.24 | 358,637,264.16 |
| 折旧摊销 | 77,295,126.84 | 56,180,069.19 |
| 业务招待费 | 15,369,593.53 | 18,518,745.18 |
| 聘请中介机构费 | 25,612,325.77 | 12,666,532.66 |
| 其他 | 137,009,611.91 | 108,281,619.94 |
| 合计 | 682,175,660.29 | 554,284,231.13 |

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 | 76,837,402.66 | 61,593,062.61 |
| 人工费用 | 45,352,079.74 | 33,625,609.20 |
| 折旧摊销 | 4,233,004.86 | 2,762,424.35 |
| 其他费用 | 10,563,426.23 | 5,628,043.63 |
| 合计 | 136,985,913.49 | 103,609,139.79 |

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 | 317,325,640.79 | 258,637,702.16 |
| 减：利息收入 | 114,521,087.05 | 83,277,442.82 |
| 汇兑净损失 | -24,345.51 | 1,088,258.77 |
| 其他 | 52,289,117.96 | 17,075,387.14 |
| 合计 | 255,069,326.19 | 193,523,905.25 |

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 | 22,142,120.84 | 20,903,693.73 |
| 代扣个人所得税手续费 | 170,665.94 | 94,642.59 |
| 合计 | 22,312,786.78 | 20,998,336.32 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,896,171.35 | -3,599,176.17 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 976,699.07 | 314,135.35 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,514,900.00 | 2,945,000.00 |
| 取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得 | -2,444,457.22 | |
| 其他 | 500,000.00 | 86,652.69 |
| 合计 | -3,349,029.50 | -253,388.13 |

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 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -189,009,859.27 | -16,054,924.90 |
| 应收账款坏账损失 | -478,025,300.07 | -319,850,668.00 |

| | | |
|----------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失 | -5,592,404.35 | |
| 合计 | -672,627,563.69 | -335,905,592.90 |

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 | -12,724,026.27 | -1,270,397.78 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -2,482,173.50 | |
| 五、固定资产减值损失 | -25,860,759.16 | -2,808,517.64 |
| 七、在建工程减值损失 | -17,631,492.80 | -633,493.43 |
| 十、无形资产减值损失 | -273,785.18 | |
| 十二、合同资产减值损失 | -1,250,220.71 | 1,533,577.28 |
| 合计 | -60,222,457.62 | -3,178,831.57 |

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 | -27,394.08 | 343,980.84 |
| 使用权资产终止租赁收益 | 34,365.88 | |
| 合计 | 6,971.80 | 343,980.84 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,650,877.21 | 4,032,354.96 | 1,650,877.21 |
| 无法支付的应付款项 | 3,667,240.01 | 4,454,129.83 | 3,667,240.01 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 4,419,210.55 | 3,705,229.13 | 4,419,210.55 |
| 赔偿金、违约金及罚款收入 | 1,080,930.90 | 1,037,230.50 | 1,080,930.90 |
| 合并成本小于被投资方可辨认净资产公允价值份额 | 5,555,355.33 | | 5,555,355.33 |
| 其他 | 2,105,313.60 | 2,492,780.63 | 2,105,313.60 |
| 合计 | 18,478,927.60 | 15,721,725.05 | 18,478,927.60 |

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|----|---|---|---|------------|--|-------|
| 贵州省科学厅 2022 年工业企业研发活动奖补资金 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 金沙汇森新建炸药仓库进库公路补贴 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 280,319.96 | | 与收益相关 |
| 贵阳市中小企业发展专项资金 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 永济市 2022 年第一批科研项目资金补助 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 贵阳市企业扶持及发展补贴 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 贵阳市纾困补助 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规 | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|----|---|---|---|--------------|--------------|-------|
| | | | 定依法取得) | | | | | |
| 西秀区招商引资奖励金 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 2,828,250.00 | 与收益相关 |
| 合江县重点产业扶持金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 560,000.00 | 与收益相关 |
| 永济市工信局开门红奖励金 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 其他小额汇总 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 520,557.25 | 444,104.96 | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 1,650,877.21 | 4,032,354.96 | 与收益相关 |

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 |
|------------|--------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 5,173,820.07 | 669,886.04 | 5,173,820.07 |
| 对外捐赠 | 11,080.00 | 393,140.00 | 11,080.00 |

| | | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 盘亏损失 | | 272,116.99 | |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 5,651,701.37 | 3,542,348.52 | 5,651,701.37 |
| 其他 | 755,318.60 | 2,525,193.99 | 755,318.60 |
| 合计 | 11,591,920.04 | 7,402,685.54 | 11,591,920.04 |

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 | 49,075,681.40 | 56,672,962.11 |
| 递延所得税费用 | -76,500,689.22 | -39,137,561.48 |
| 合计 | -27,425,007.82 | 17,535,400.63 |

(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 | -934,332,948.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -140,149,942.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,126,025.81 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -612,754.24 |
| 非应税收入的影响 | -3,054,396.14 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,820,283.44 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -77,284.42 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 130,309,396.39 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | -24,283.13 |
| 其他（研发费用加计扣除） | -13,510,001.62 |
| 所得税费用 | -27,425,007.82 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十二）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 | 19,883,213.06 | 27,329,720.51 |
| 收到的利息收入 | 25,974,055.02 | 13,405,405.11 |
| 收到的罚款、赔款及违约金 | 1,107,675.85 | 1,037,230.50 |
| 收到的保证金、押金及备用金等 | 360,283,916.56 | 409,641,349.41 |
| 合计 | 407,248,860.49 | 451,413,705.53 |

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 | 37,224,546.11 | 75,781,934.24 |
| 付现管理费用 | 122,970,389.45 | 139,466,897.78 |
| 支付的罚款、赔款及违约金 | 10,073,831.91 | 3,295,920.41 |
| 支付的保证金、押金及备用金等 | 225,753,631.80 | 579,377,000.46 |
| 合计 | 396,022,399.27 | 797,921,752.89 |

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 | 10,609,333.57 | 6,847,468.58 |
| 股权回收清算款 | | 402,028.08 |
| 合计 | 10,609,333.57 | 7,249,496.66 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到应收账款保理款 | | 208,000,000.00 |
| 票据贴现及到期收回 | 60,000,000.00 | 148,129,552.82 |
| 收到非金融企业借款 | 646,440,000.00 | 1,790,000.00 |
| 收到融资租赁款 | 185,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 891,440,000.00 | 357,919,552.82 |
|----|----------------|----------------|

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 | 208,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 票据到期承兑及支付保证金 | 249,529,834.92 | 143,147,014.64 |
| 归还非金融企业借款 | 126,754,655.21 | 170,000,000.00 |
| 归还融资租赁款 | 46,249,999.98 | |
| 合计 | 630,534,490.11 | 813,147,014.64 |

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 | -906,907,940.77 | -35,146,180.16 |
| 加：资产减值准备 | 60,222,457.62 | 3,178,831.57 |
| 信用减值损失 | 672,627,563.69 | 335,905,592.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 168,916,686.48 | 162,663,242.58 |
| 使用权资产折旧 | 11,473,801.98 | 9,948,301.19 |
| 无形资产摊销 | 20,336,711.71 | 16,761,906.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,710,630.73 | 15,983,941.21 |
| 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） | -6,971.80 | -343,980.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 754,609.52 | -3,035,343.09 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 327,858,131.65 | 329,597,998.64 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 3,349,029.50 | 253,388.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -77,984,362.78 | -39,544,273.73 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 1,483,673.56 | 406,712.25 |
| 存货的减少（增加以“—”号 | -36,401,097.18 | -90,059,935.37 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -631,431,358.17 | -589,460,262.58 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 59,052,909.33 | -154,200,656.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -310,945,524.93 | -37,090,717.17 |
| 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 | 1,071,518,610.76 | 1,391,219,123.77 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,391,219,123.77 | 1,210,412,702.98 |
| 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 | -319,700,513.01 | 180,806,420.79 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1,297,134.00 |
| 其中: | |
| 剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司 | 1,297,134.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 122,619.69 |
| 其中: | |
| 剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司 | 122,619.69 |
| 其中: | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,174,514.31 |

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 | 1,071,518,610.76 | 1,391,219,123.77 |
| 其中：库存现金 | 259,795.07 | 432,960.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,071,258,815.69 | 1,390,786,163.16 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,071,518,610.76 | 1,391,219,123.77 |

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 | 408,572,334.32 | 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 | 39,292,733.53 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 143,195,830.08 | 借款抵押 |
| 合计 | 591,060,897.93 | |

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 | | | 28,674,296.05 |
| 其中：美元 | 2,993,385.22 | 6.9646 | 20,847,730.70 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 巴基斯坦卢比 | 252,469,849.88 | 0.0310 | 7,826,565.35 |
| 应收账款 | | | 18,845,902.06 |
| 其中：美元 | 2,705,956.13 | 6.9646 | 18,845,902.06 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

是

(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 | 4,011,214.88 | 其他收益 | 4,011,214.88 |
| 创新能力补贴 | 2,580,785.34 | 其他收益 | 2,580,785.34 |
| 研究开发补贴 | 1,901,999.94 | 其他收益 | 1,901,999.94 |
| 税收返还 | 3,313,671.90 | 其他收益 | 3,313,671.90 |
| 安全生产补贴 | 4,178,000.00 | 其他收益 | 4,178,000.00 |
| 建设补偿款 | 1,734,158.90 | 其他收益 | 1,734,158.90 |
| 产业发展补贴 | 3,158,985.41 | 其他收益 | 3,158,985.41 |
| 重点工作贡献奖励 | 1,100,000.00 | 其他收益 | 1,100,000.00 |
| 其他计入其他收益的零星补助 | 163,304.47 | 其他收益 | 163,304.47 |
| 创新能力补贴 | 450,000.00 | 营业外收入 | 450,000.00 |
| 仓库维护费 | 280,319.96 | 营业外收入 | 280,319.96 |
| 贵阳市中小企业发展专项资金 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 贵阳市企业扶持及发展补贴 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 贵阳市纾困补助 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 西秀区招商引资奖励金 | | 营业外收入 | |
| 合江县重点产业扶持金 | | 营业外收入 | |
| 永济市工信局开门红奖励金 | | 营业外收入 | |
| 其他计入营业外收入的零星补助 | 520,557.25 | 营业外收入 | 520,557.25 |
| 合计 | 23,792,998.05 | | 23,792,998.05 |

(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

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 河北卫星化工股份有限公司 | 2022年01月01日 | 223,462,300.00 | 70.00% | 股权转让 | 2022年01月01日 | 实现控制权转移 | 95,942,101.80 | -33,988,174.79 |
| 湖南金能自动化设备有限公司 | 2022年01月01日 | | 42.86% | 见注释 | 2022年01月01日 | 实现控制权转移 | 27,643,284.40 | 732,278.76 |
| 金沙县裕亿工程机械服务有限公司 | 2022年04月19日 | 6,380,000.00 | 70.73% | 股权转让 | 2022年04月19日 | 实现控制权转移 | 8,903,910.61 | -2,213,367.38 |

其他说明：

淄博金能股权投资基金合伙企业（与本公司同受最终控制方控制）2021年9月以竞价方式取得湖南金能自动化设备有限公司28.57%的股权。2021年12月29日，湖南金能自动化设备有限公司改选董事会，董事会成员5人，湖南金聚能科技有限公司（本公司控股子公司）委派3人，淄博金能股权投资基金合伙企业委派1人，其余股东委派1人。2022年1月1日，湖南金聚能科技有限公司与淄博金能股权投资基金合伙企业签署一致行动人协议，淄博金能股权投资基金合伙企业将其持有的湖南金能自动化设备有限公司28.57%的股权委托湖南金聚能科技有限公司行使，由此湖南金聚能科技有限公司享有表决权比例过半数，达到实质控制，故公司报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 河北卫星化工股份有限公司 | 湖南金能自动化设备有限公 | 金沙县裕亿工程机械服务有 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| | | | |

| | | 司 | 限责任公司 |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| --现金 | 223,462,300.00 | | 6,380,000.00 |
| --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 | | 3,384,000.00 | 2,640,000.00 |
| --其他 | | | |
| 合并成本合计 | 223,462,300.00 | 3,384,000.00 | 9,020,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 125,250,358.87 | 7,269,365.07 | 10,689,990.26 |
| 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 | 98,211,941.13 | -3,885,365.07 | -1,669,990.26 |

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

| | 河北卫星化工股份有限公司 | | 湖南金能自动化设备有限公司 | | 金沙县裕亿工程机械服务有限公司 | |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 8,753,847.16 | 8,753,847.16 | 1,845,385.41 | 1,845,385.41 | 2,407,655.26 | 2,407,655.26 |
| 应收款项 | 135,146,246.62 | 135,030,210.99 | 16,090,342.46 | 16,090,342.46 | | |
| 存货 | 15,637,253.54 | 15,637,253.54 | 3,594,177.37 | 3,594,177.37 | | |
| 固定资产 | 120,494,213.35 | 68,174,382.80 | 581,699.17 | 399,711.41 | 8,710,047.52 | 8,710,047.52 |
| 无形资产 | 340,630,864.61 | 104,569,513.05 | 3,738,563.51 | | | |
| 其他资产 | 8,275,211.79 | 8,275,211.79 | 1,084,868.14 | 1,084,868.14 | | |
| 负债： | | | | | | |
| 借款 | 5,519,029.40 | 5,519,029.40 | | | | |
| 应付款项 | 352,836,705.48 | 352,836,705.48 | 3,523,013.94 | 3,523,013.94 | 2,640,794.19 | 2,640,794.19 |
| 递延所得税负债 | 72,095,295.54 | | 980,137.82 | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 其他负债 | 8,663,419.30 | 8,663,419.30 | 5,471,163.18 | 5,471,163.18 | 285.71 | 285.71 |
| 净资产 | 189,823,187.35 | 26,578,734.85 | 16,960,721.12 | 14,020,307.67 | 8,476,622.88 | 8,476,622.88 |
| 减：少数股东权益 | 64,572,828.48 | 1,828,427.49 | 9,691,356.05 | 8,011,203.80 | | |
| 取得的净资产 | 125,250,358.87 | 24,750,307.36 | 7,269,365.07 | 6,009,103.87 | 8,476,622.88 | 8,476,622.88 |

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

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 湖南金能自动化设备有限公司 | 6,008,703.29 | 3,384,000.00 | -2,624,703.29 | 新增股权的公允价值 | |
| 金沙县裕亿工程机械服务有限责任公司 | 2,459,753.93 | 2,640,000.00 | 180,246.07 | 新增股权的公允价值 | |

其他说明：

(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

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------------|--------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司 | 1,983,700.00 | 51.00% | 出售 | 2022年07月05日 | 控制权转移 | 686,566.00 | 51.00% | 1,297,134.00 | | | | |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

其他原因导致的合并范围变化为清算两家子公司，分别为毕节新联爆破工程有限公司（统一信用代码：91520500063082066B）和枣庄市裕鲁爆破工程有限公司（统一信用代码：913704026848354979）。

本期因非同一控制下企业合并河北卫星化工股份有限公司，由此将其子公司新乐卫星超细材料有限公司、河北卫星危货运输有限公司、河北六〇七化工有限公司及河北宏达爆破工程有限公司一并纳入合并范围。

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 |

| | | | | | | |
|----------------|-------|-------|--------------------------|---------|--|-----------------|
| 公司 | | | | | | |
| 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% | 1,474,437.49 | 17,150,000.00 | 350,167,699.93 |
| 保利新联爆破工程集 | 16.59% | -101,886,943.36 | | 141,463,342.59 |

| | | | | |
|----------------|--------|----------------|------------|---------------|
| 团有限公司 | | | | |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 9.99% | 1,843,747.41 | 497,068.77 | 22,268,965.38 |
| 河北卫星化工股份有限公司 | 30.00% | -12,124,235.42 | | 41,753,048.86 |

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 |
| 保利澳瑞凯管道有限公司 | 668,155.66 2.11 | 456,016.52 2.83 | 1,124,132,184.94 | 238,328.90 1.87 | 11,480,069.51 | 249,808.97 1.38 | 562,260.16 6.90 | 461,768.95 7.73 | 1,024,029,124.63 | 115,610.67 9.31 | 10,532,637.83 | 126,143.31 7.14 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 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 | 7,296,323,632.09 | 2,291,174,808.09 | 9,587,498,440.18 | 6,336,359,589.78 | 1,621,204,010.36 | 7,957,563,600.14 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 142,767.81 5.93 | 152,764.16 3.99 | 295,531.97 9.92 | 67,915,136.74 | 9,514,175.84 | 77,429,312.58 | 159,853.36 8.30 | 152,605.31 6.26 | 312,458,684.56 | 102,113.36 2.98 | 11,782,340.85 | 113,895.70 3.83 |
| 河北卫星化工股份有限公司 | 201,806.09 0.15 | 166,385.29 9.59 | 368,191.38 9.74 | 422,286.07 0.00 | 5,555,403.66 | 427,841.47 3.66 | 163,620.15 8.91 | 465,201.44 2.53 | 628,821,601.44 | 362,707.31 7.76 | 76,407,131.96 | 439,114.44 9.72 |

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 | 经营活动 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 | 经营活动 |

| | | | 总额 | 现金流量 | | | 总额 | 现金流量 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 保利澳瑞凯管理有限公司 | 452,398,911.43 | 12,119,655.72 | 12,119,655.72 | 64,705,054.52 | 467,352,245.77 | 48,619,190.59 | 48,619,190.59 | 12,578,902.75 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 2,796,248,631.65 | - | - | - | 2,701,324,834.74 | - | - | - |
| | | 657,911,288.10 | 660,121,182.12 | 189,291,530.06 | | 155,328,057.25 | 156,218,024.83 | 24,662,660.89 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 371,981,218.36 | 27,641,284.65 | 31,441,464.09 | 28,230,269.64 | 373,793,323.76 | 24,570,228.16 | 24,570,228.16 | 44,553,870.97 |
| 河北卫星化工股份有限公司 | 95,942,101.80 | - | - | - | 100,711,260.04 | - | - | - |
| | | 33,988,174.79 | 33,988,174.79 | 27,723,675.29 | | 102,737,640.54 | 102,737,640.54 | 1,240,112.69 |

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 | 84,413,931.74 | 9,774,716.09 | 64,005,625.02 | 14,664,760.95 |
| 非流动资产 | 16,825,422.47 | 26,095,813.45 | 20,392,472.84 | 26,646,770.50 |
| 资产合计 | 101,239,354.21 | 35,870,529.54 | 84,398,097.86 | 41,311,531.45 |
| 流动负债 | 61,768,160.31 | 17,885,093.76 | 44,876,586.31 | 21,285,279.35 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 61,768,160.31 | 17,885,093.76 | 44,876,586.31 | 21,285,279.35 |
| | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 39,471,193.90 | 17,985,435.78 | 39,521,511.55 | 20,026,252.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,340,885.01 | 8,812,863.53 | 19,365,540.66 | 9,812,863.53 |
| 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 | 19,340,885.01 | 8,812,863.53 | 19,365,540.66 | 9,812,863.53 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 20,181,928.73 | 18,247,199.11 | 13,590,606.42 | 10,866,272.43 |
| 净利润 | -50,317.65 | -2,040,816.33 | -4,843,512.91 | -2,683,496.79 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -50,317.65 | -2,040,816.33 | -4,843,512.91 | -2,683,496.79 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 470,507.90 | 88,423.79 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 382,084.11 | -1,981,440.52 |
| --综合收益总额 | 382,084.11 | -1,981,440.52 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 49,005,238.38 | 57,977,471.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -4,253,599.81 | 2,290,919.10 |
| --综合收益总额 | -4,253,599.81 | 2,290,919.10 |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具,包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|--------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,480,090,945.08 | | | 1,480,090,945.08 |
| 应收票据 | 445,649,370.83 | | | 445,649,370.83 |

| | | | | |
|----------|------------------|--|----------------|------------------|
| 应收账款 | 5,502,466,351.13 | | | 5,502,466,351.13 |
| 应收款项融资 | | | 72,262,753.50 | 72,262,753.50 |
| 其他应收款 | 1,351,398,406.81 | | | 1,351,398,406.81 |
| 合同资产 | 379,865,956.17 | | | 379,865,956.17 |
| 其他权益工具投资 | | | 117,352,600.98 | 117,352,600.98 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,718,251,413.07 | | | 1,718,251,413.07 |
| 应收票据 | 207,331,212.92 | | | 207,331,212.92 |
| 应收账款 | 5,883,307,831.65 | | | 5,883,307,831.65 |
| 应收款项融资 | | | 18,535,172.15 | 18,535,172.15 |
| 其他应收款 | 1,771,392,757.60 | | | 1,771,392,757.60 |
| 合同资产 | 377,658,176.05 | | | 377,658,176.05 |
| 其他权益工具投资 | | | 118,909,638.68 | 118,909,638.68 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 3,000,273,906.33 | 3,000,273,906.33 |
| 应付票据 | | 593,829,616.53 | 593,829,616.53 |
| 应付账款 | | 2,748,458,241.19 | 2,748,458,241.19 |
| 其他应付款 | | 1,531,934,142.91 | 1,531,934,142.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 796,615,865.77 | 796,615,865.77 |
| 其他流动负债 | | 782,392,734.94 | 782,392,734.94 |
| 长期借款 | | 1,801,356,861.11 | 1,801,356,861.11 |
| 应付债券 | | 302,495,000.00 | 302,495,000.00 |
| 租赁负债 | | 18,621,847.97 | 18,621,847.97 |
| 长期应付款 | | 75,478,096.24 | 75,478,096.24 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 2,325,773,770.41 | 2,325,773,770.41 |
| 应付票据 | | 721,126,808.65 | 721,126,808.65 |
| 应付账款 | | 2,927,165,632.50 | 2,927,165,632.50 |
| 其他应付款 | | 779,122,061.26 | 779,122,061.26 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,139,547,549.58 | 1,139,547,549.58 |
| 其他流动负债 | | 727,488,079.87 | 727,488,079.87 |
| 长期借款 | | 1,913,273,947.62 | 1,913,273,947.62 |
| 应付债券 | | | — |
| 租赁负债 | | 15,761,121.64 | 15,761,121.64 |
| 长期应付款 | | | — |

(二) 信用风险

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额详见本附注六相关科目说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

公司在签订新合同之前，会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额，响应的赊销风险由公司本部执行控制。公司因提供财务担保而面临的信用风险处于可控状态。

（三）流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（四）市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使公司面临现金流量利率风险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。公司面临的利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。公司通过建立

良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六相关科目说明。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）应收款项融资 | | | 72,262,753.50 | 72,262,753.50 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 117,352,600.98 | 117,352,600.98 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 189,615,354.48 | 189,615,354.48 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）持有待售资产 | | | 68,869,200.25 | 68,869,200.25 |

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

公司其他权益工具投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按被投资单位净资产进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公司其他权益工具投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按被投资单位净资产进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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 |
| 保利科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 保利化工控股有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 遵义久联物业服务服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 遵义久联物业服务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 |
| 保利民爆济南销售有限公司 | 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 |
|----------------------------|-----------|----------------|---------|----------|----------------|
| 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 接受劳务 | 104,707,353.92 | | 否 | 48,021,084.54 |
| 保利民爆哈密有限公司 | 采购商品 | 145,921,827.38 | | 否 | 148,274,668.81 |
| 贵州盘化实业有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 43,232,091.86 | | 否 | 18,828,992.39 |
| 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 采购商品 | 12,365,514.72 | | 否 | 18,647,758.16 |
| 新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司 | 接受劳务 | 9,810,466.25 | | 否 | 303,669.73 |
| 纳雍县捷安富民运输有限责任公司 | 接受劳务 | 537,867.91 | | 否 | 131,119.63 |
| 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 | 接受服务 | 106,104.91 | | 否 | 239,896.69 |
| 保利民爆济南销售有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 72,569.84 |
| 贵州保久安防集团有限公司 | 采购商品 | 896,111.50 | | 否 | 137,168.14 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 销售商品 | 26,091,990.63 | 50,064,651.28 |
| 遵义市联合民爆器材经营有限公司 | 销售商品 | 20,147,332.01 | 19,096,621.59 |
| 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 销售商品 | 12,998,693.81 | 7,820,537.57 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 销售商品 | 11,224,766.14 | 12,199,571.81 |

| | | | |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| 息烽分公司 | | | |
| 保利民爆哈密有限公司 | 销售商品 | 11,029,331.86 | 11,623,219.51 |
| 淄博市民用爆破器材专卖有限公司 | 销售商品 | 8,939,139.42 | 10,139,105.04 |
| 沿河开源爆破工程有限公司 | 销售商品 | 8,709,738.41 | 11,335,043.89 |
| 贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司 | 销售商品 | 7,612,545.95 | 5,081,954.34 |
| 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 销售商品 | 6,136,861.81 | 4,743,692.12 |
| 安顺新联爆破工程有限公司 | 销售商品 | 5,683,616.07 | 1,042,591.46 |
| 安顺市鑫联民爆物品经营有限公司 | 销售商品 | 3,210,733.35 | 7,147,340.55 |
| 贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司 | 销售商品 | 3,119,259.47 | |
| 瓮安县民用爆破服务有限公司 | 销售商品 | 2,660,064.82 | 1,108,248.01 |
| 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | 销售商品 | 1,853,101.59 | 3,054,066.82 |
| 保利民爆科技集团股份有限公司 | 销售商品 | 1,830,998.76 | 3,989,101.60 |
| 纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司 | 销售商品 | 1,465,217.03 | 1,788,705.16 |
| 遵义市恒安爆破工程服务有限公司 | 销售商品 | 902,293.81 | 1,450,524.11 |
| 桐梓县娄山爆破工程有限公司 | 销售商品 | 761,203.54 | 820,672.57 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司修文分公司 | 销售商品 | 679,471.95 | 9,396,781.40 |
| 纳雍县众恒爆破服务有限责任公司 | 销售商品 | 621,707.72 | 212,399.99 |
| 贵州大方盛恒爆破服务有限公司 | 销售商品 | 562,868.05 | 1,888,576.47 |
| 赤水市建兴爆破工程服务有限公司 | 销售商品 | 558,448.14 | 534,690.27 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司清镇分公司 | 销售商品 | 541,081.52 | 3,170,851.28 |
| 新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司 | 销售商品 | 404,593.98 | 215,172.12 |
| 保利民爆济南销售有限公司 | 销售商品 | 199,561.72 | 18,238,812.48 |
| 本溪新时代民爆有限公司 | 销售商品 | 194,690.27 | |
| 贵州盘化实业有限公司 | 销售商品 | 166,967.26 | 40,632.48 |
| 安顺市平坝区民爆器材有限责任公司 | 销售商品 | 105,345.13 | 551,362.83 |
| 保利科技有限公司 | 销售商品 | 73,394.50 | 208,220.18 |
| 保利民爆济南科技有限公司 | 销售商品 | | 576,887.20 |

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 | 本期确认的托管收益/承包 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|--------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|--------------|--------------|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|----|
| | | | | | 据 | 收益 |
|--|--|--|--|--|---|----|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用) | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用) | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|-----------|----------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 土地和房屋 | 3,588,757.78 | 2,700,653.48 | | | 695,964.72 | 2,159,295.87 | | 16,510.52 | | 480,534.66 |
| 北京理工北阳爆破工程技术有限公司 | 房屋 | 943,396.23 | | | | 943,396.23 | | | | | |
| 贵州久联集团房地产开发有限公司 | 房屋 | | | | | | 50,000.00 | | | | |
| 合计 | | 4,532,154.01 | 2,700,653.48 | | | 1,639,360.95 | 2,209,295.87 | | 16,510.52 | | 480,534.66 |

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 | 400,000.00 | 2020年01月20日 | 2023年01月20日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2021年06月30日 | 2023年06月30日 | 否 |
| 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 | 40,000,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 2022年01月05日 | 2023年01月05日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年01月19日 | 2023年01月05日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 48,000,000.00 | 2022年01月21日 | 2023年01月21日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 195,740,000.00 | 2022年03月30日 | 2023年03月29日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 83,410,000.00 | 2022年04月28日 | 2023年04月13日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 166,820,000.00 | 2022年05月31日 | 2023年05月31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 | 66,728,000.00 | 2022年06月29日 | 2023年06月29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 | 41,700,000.00 | 2022年06月17日 | 2023年06月02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 | 83,410,000.00 | 2022年09月30日 | 2023年09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 | 75,069,000.00 | 2022年11月15日 | 2023年06月10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 | 121,111,320.00 | 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 | 41,700,000.00 | 2022年12月02日 | 2023年05月31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 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 100,080,000.00 | 2022年12月16日 | 2023年06月15日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集 | 10,647,226.98 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 团有限公司 | | | | |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 11,500,633.20 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 15,555,965.00 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 40,474,000.00 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 49,271,267.53 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 78,963,115.44 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 129,707,952.49 | 2022年08月01日 | 2023年08月01日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 75,000,100.00 | 2022年02月22日 | 2025年02月22日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 63,750,100.00 | 2022年03月02日 | 2025年03月02日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年03月15日 | 2023年03月15日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年06月20日 | 2023年06月20日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年07月26日 | 2023年03月25日 | 否 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年09月26日 | 2023年09月26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 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2021年03月09日 | 2023年03月08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 | 44,000,000.00 | 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 | 49,900,000.00 | 2022年05月26日 | 2024年05月26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12月21日 | 2023年12月21日 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年04月20日 | 2023年04月20日 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年05月17日 | 2023年05月16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 | 5,000,000.00 | 2022年06月10日 | 2023年06月10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 | 45,000,000.00 | 2019年08月20日 | 2024年08月20日 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年11月18日 | 2023年11月17日 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2021年03月28日 | 2023年03月27日 | 否 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2021年10月19日 | 2024年10月18日 | 否 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 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 |
| 山西保晋工程有限公司 | 867,940,000.00 | 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 | 9,500,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 2022年05月06日 | 2023年05月06日 | |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2022年08月05日 | 2023年08月05日 | |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2022年08月08日 | 2023年08月08日 | |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 300,000,000.00 | 2022年09月01日 | 2023年09月01日 | |
| 保利财务有限公司 | 80,000,000.00 | 2022年06月13日 | 2023年06月13日 | |
| 保利财务有限公司 | 117,000,000.00 | 2022年06月14日 | 2023年06月14日 | |
| 保利财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年06月15日 | 2023年06月15日 | |
| 保利财务有限公司 | 105,000,000.00 | 2022年06月16日 | 2023年06月16日 | |
| 保利财务有限公司 | 110,000,000.00 | 2022年06月17日 | 2023年06月17日 | |
| 保利财务有限公司 | 135,000,000.00 | 2022年06月20日 | 2023年06月20日 | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,578,063.06 | 7,888,215.00 |

(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 |
| 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 | |
| 其他应收款 | 贵州恒信利投资有限公司 | 8,530,930.82 | | 8,530,930.82 | |
| 其他应收款 | 贵州安联建材开发有限公司 | 1,911,633.50 | | 1,882,795.15 | |
| 其他应收款 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 726,585.17 | | 507,868.82 | |
| 其他应收款 | 安顺新联爆破工程有限公司 | 615,295.80 | | 615,295.80 | |
| 其他应收款 | 贵州盘化实业有限公司 | 527,963.41 | | | |
| 其他应收款 | 保利民爆科技集团股份有限公司 | 475,255.84 | | 425,100.00 | |
| 其他应收款 | 保利化工控股有限公司 | 374,400.00 | | 374,400.00 | |
| 其他应收款 | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | 301,075.80 | | 324,886.85 | |
| 其他应收款 | 唐山保久民爆有限公司 | 152,697.44 | | | |
| 其他应收款 | 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 61,971.13 | | 3,631,787.98 | |
| 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 | | 8,962.50 | |
| 其他应收款 | 保利民爆哈密有限公司 | 3,083.37 | | 77,808.13 | |
| 其他应收款 | 贵州久联集团房地产开发有限责任公司 | 2,000.00 | | 2,000.00 | |

| | | | | | |
|-------|--------------------|---------------|--|---------------|--|
| 其他应收款 | 贵州保久安防集团有限公司 | | | 3,515,327.45 | |
| 其他应收款 | 新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司 | | | 18,164.16 | |
| 应收股利 | 安顺新联爆破工程有限公司 | 2,481,120.38 | | 2,481,120.38 | |
| 应收股利 | 遵义市恒安爆破工程服务有限公司 | 1,841,627.55 | | 1,841,627.55 | |
| 应收股利 | 遵义市联合民爆器材经营有限公司 | 54,481.77 | | 54,481.77 | |
| 应收账款 | 遵义市联合民爆器材经营有限公司 | 42,008,237.57 | | 39,290,684.99 | |
| 应收账款 | 沿河开源爆破工程有限公司 | 27,590,297.77 | | 27,488,576.30 | |
| 应收账款 | 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 25,853,493.51 | | 20,014,010.39 | |
| 应收账款 | 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | 23,688,137.79 | | 24,068,532.99 | |
| 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 | | 17,734,627.93 | |
| 应收账款 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 13,496,849.60 | | 13,496,849.60 | |
| 应收账款 | 安顺市鑫联民爆物品经营有限公司 | 9,098,071.34 | | 9,714,434.43 | |
| 应收账款 | 贵阳鑫筑民爆经营有限公司息烽分公司 | 7,693,579.79 | | | |
| 应收账款 | 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 7,548,693.00 | | 7,740,633.00 | |
| 应收账款 | 纳雍县众恒爆破服务有限责任公司 | 7,248,078.30 | | 6,920,769.38 | |
| 应收账款 | 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 4,563,030.32 | | 3,966,770.47 | |
| 应收账款 | 贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司 | 4,388,994.74 | | 403,803.71 | |
| 应收账款 | 赤水市建兴爆破工程服务有限公司 | 4,190,000.20 | | 4,290,000.00 | |
| 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 | | 3,855,807.55 | |
| 应收账款 | 保利民爆哈密有限公司 | 3,357,330.43 | | 2,235,570.43 | |
| 应收账款 | 新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司 | 3,332,830.85 | | 4,023,090.85 | |

| | | | | | |
|------|-------------------------|--------------|--|--------------|--|
| 应收账款 | 瓮安县民用爆破服务有限公司 | 2,008,510.66 | | 1,302,637.41 | |
| 应收账款 | 淄博市民用爆破器材专卖有限公司 | 1,953,031.47 | | 4,801,803.93 | |
| 应收账款 | 贵州大方盛恒爆破服务有限公司 | 1,549,830.32 | | 1,339,663.42 | |
| 应收账款 | 安顺新联爆破工程有限公司 | 1,245,000.00 | | 2,716,754.10 | |
| 应收账款 | 遵义市恒安爆破工程服务有限公司 | 1,144,697.22 | | 978,785.22 | |
| 应收账款 | 贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司 | 1,024,763.20 | | | |
| 应收账款 | 保利民爆科技集团股份有限公司 | 1,024,000.00 | | | |
| 应收账款 | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | 953,515.82 | | 953,515.82 | |
| 应收账款 | 纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司 | 884,751.66 | | 2,030,503.83 | |
| 应收账款 | 保利民爆济南销售有限公司 | 749,885.00 | | 749,885.00 | |
| 应收账款 | 保利民爆济南科技有限公司 | 705,583.70 | | 705,583.70 | |
| 应收账款 | 普定县联合物资经营有限责任公司 | 650,311.34 | | 750,311.34 | |
| 应收账款 | 贵阳鑫筑民爆经营有限公司修文分公司 | 506,748.12 | | 138,944.82 | |
| 应收账款 | 桐梓县娄山爆破工程有限公司 | 222,560.00 | | 53,760.00 | |
| 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 | | 120,558.73 | |
| 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 | | 389,811.68 | |
| 应收账款 | 贵州盘化实业有限公司 | 67,958.00 | | 13,431.70 | |
| 应收账款 | 安顺市平坝区民爆器材有限责任公司 | 819.01 | | 819.01 | |
| 预付账款 | 保利民爆济南科技有限公司 | 1,169,552.16 | | 1,169,552.16 | |
| 预付账款 | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | 296,420.95 | | 296,420.95 | |
| 预付账款 | 贵州盘化实业有限公司 | 210,645.65 | | 254,688.34 | |
| 预付账款 | 新时代民爆(辽宁)股份有限公 | | | 4,989,061.00 | |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | 司 | | | |
|--|---|--|--|--|

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 519,471,296.96 | 86,964,593.38 |
| 其他应付款 | 贵州保久安防集团有限公司 | 108,622,123.20 | 54,527,156.27 |
| 其他应付款 | 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 1,200,820.00 | |
| 其他应付款 | 纳雍县众恒爆破服务有限责任公司 | 565,182.46 | 218,865.74 |
| 其他应付款 | 新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司 | 550,000.00 | |
| 其他应付款 | 贵州大方盛恒爆破服务有限公司 | 220,000.00 | 100,515.63 |
| 其他应付款 | 保利化工控股有限公司 | 218,436.52 | 211,350.00 |
| 其他应付款 | 唐山保久民爆有限公司 | 152,697.44 | |
| 其他应付款 | 保利民爆哈密有限公司 | 95,416.87 | 172,819.31 |
| 其他应付款 | 贵州久联集团房地产开发有限公司 | 2,604.30 | 57,604.30 |
| 其他应付款 | 纳雍县捷安富民运输有限责任公司 | | 451,800.20 |
| 其他应付款 | 保利民爆科技集团股份有限公司 | | 75,826.40 |
| 其他应付款 | 保利民爆济南科技有限公司 | | 18,169.00 |
| 其他应付款 | 安顺新联爆破工程有限公司 | | 4,732.56 |
| 应付票据 | 贵州盘化实业有限公司 | | 40,000,000.00 |
| 应付票据 | 保利财务有限公司 | | 2,000,000.00 |
| 应付账款 | 北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司 | 18,988,794.82 | 8,787,562.23 |
| 应付账款 | 贵州盘化实业有限公司 | 14,845,331.15 | 143,180.00 |
| 应付账款 | 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | 5,771,159.20 | 4,978,327.40 |
| 应付账款 | 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 1,591,719.10 | 346,091.98 |
| 应付账款 | 新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司 | 1,020,808.21 | |
| 应付账款 | 黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司 | 465,642.50 | 465,642.50 |
| 应付账款 | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | 464,777.63 | 464,777.63 |
| 应付账款 | 贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司 | 453,229.92 | 453,229.92 |
| 应付账款 | 贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司 | 283,674.75 | 283,674.75 |
| 应付账款 | 遵义市恒安爆破工程服务有限公司 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 应付账款 | 保利民爆哈密有限公司 | 94,100.34 | 46,032,835.28 |
| 应付账款 | 安顺新联爆破工程有限公司 | 33,263.37 | |
| 应付账款 | 保利民爆济南科技有限公司 | | 12,128,764.34 |
| 一年内到期的长期借款 | 保利财务有限公司 | 9,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 长期借款 | 保利财务有限公司 | 36,000,000.00 | 45,000,000.00 |

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

无

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

(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

单位：元

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 |
|----------------|------------------------|------------------|----------------|
| 2019 年应收账款 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 应收账款 | -43,121,976.07 |
| 2019 年延所得税资产 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 递延所得税资产 | 6,468,296.41 |
| 2019 年未分配利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 未分配利润 | -36,653,679.66 |
| 2019 年信用减值损失 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 信用减值损失 | -43,121,976.07 |
| 2019 年所得税费用 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 所得税费用 | -6,468,296.41 |
| 2019 年净利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 净利润 | -36,653,679.66 |
| 2019 年归属于母公司股东 | 本项差错经公司第七届董事 | 归属于母公司股东的净利润 | -36,653,679.66 |

| | | | |
|--------------------|------------------------|--------------|-----------------|
| 的净利润 | 会第六次会议审议通过 | | |
| 2020 年应收账款 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 应收账款 | -118,626,929.42 |
| 2020 年递延所得税资产 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 递延所得税资产 | 17,991,530.31 |
| 2020 年未分配利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 未分配利润 | -99,909,620.04 |
| 2020 年少数股东权益 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 少数股东权益 | -725,779.07 |
| 2020 年信用减值损失 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 信用减值损失 | -75,504,953.35 |
| 2020 年所得税费用 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 所得税费用 | -11,523,233.91 |
| 2020 年净利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 净利润 | -63,981,719.45 |
| 2020 年归属于母公司股东的净利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 归属于母公司股东的净利润 | -63,255,940.38 |
| 2020 年少数股东损益 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 少数股东损益 | -725,779.07 |
| 2021 年应收账款 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 应收账款 | -349,421,997.13 |
| 2021 年递延所得税资产 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 递延所得税资产 | 52,746,898.98 |
| 2021 年未分配利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 未分配利润 | -246,427,315.95 |
| 2021 年少数股东权益 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 少数股东权益 | -50,247,782.20 |
| 2021 年信用减值损失 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 信用减值损失 | -230,795,067.71 |
| 2021 年所得税费用 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 所得税费用 | -34,755,368.66 |
| 2021 年净利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 净利润 | -196,039,699.05 |
| 2021 年归属于母公司股东的净利润 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 归属于母公司股东的净利润 | -163,094,999.80 |
| 2021 年少数股东损益 | 本项差错经公司第七届董事会第六次会议审议通过 | 少数股东损益 | -32,944,699.25 |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度制定了 3 个报告分部，分部为：爆破及工程施工、民爆产品生产及销售、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础及编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 爆破及工程施工 | 民爆产品生产及销售 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 4,093,827,442.88 | 2,015,962,253.17 | 254,139,970.89 | | 6,363,929,666.94 |
| 二、主营业务成本 | 3,690,356,429.25 | 1,432,597,135.62 | 203,668,501.40 | | 5,326,622,066.27 |
| 三、利润总额 | -701,172,913.45 | -269,458,406.10 | 36,298,370.96 | | -934,332,948.59 |
| 四、净利润 | -651,888,459.13 | -285,407,669.98 | 30,388,188.34 | | -906,907,940.77 |

(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账款 | 498,188,954.14 | 100.00% | 75,876,760.50 | 15.23% | 422,312,193.64 | 535,439,423.08 | 100.00% | 74,079,670.98 | 13.84% | 461,359,752.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 121,513,869.12 | 24.39% | 75,876,760.50 | 62.44% | 45,637,108.62 | 134,822,021.36 | 25.18% | 74,079,670.98 | 54.95% | 60,742,350.38 |
| 回收风险较低的民爆产品款 | 376,675,085.02 | 75.61% | | | 376,675,085.02 | 400,617,401.72 | 74.82% | | | 400,617,401.72 |
| 合计 | 498,188,954.14 | 100.00% | 75,876,760.50 | 15.23% | 422,312,193.64 | 535,439,423.08 | 100.00% | 74,079,670.98 | 13.84% | 461,359,752.10 |

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

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） | 14,747,274.26 | 737,363.71 | 5.00% |
| 1至2年 | 13,591,612.63 | 951,412.88 | 7.00% |
| 2至3年 | 10,047,390.40 | 1,004,739.04 | 10.00% |
| 3至4年 | 10,514,293.19 | 2,102,858.64 | 20.00% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 4 至 5 年 | 2,554,854.02 | 1,021,941.61 | 40.00% |
| 5 年以上 | 70,058,444.62 | 70,058,444.62 | 100.00% |
| 合计 | 121,513,869.12 | 75,876,760.50 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：回收风险较低的民爆产品款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 回收风险较低的民爆产品款 | 376,675,085.02 | | |
| 合计 | 376,675,085.02 | | |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 122,289,287.10 |
| 1 至 2 年 | 186,967,868.84 |
| 2 至 3 年 | 75,704,832.92 |
| 3 年以上 | 113,226,965.28 |
| 3 至 4 年 | 10,959,551.64 |
| 4 至 5 年 | 2,938,983.02 |
| 5 年以上 | 99,328,430.62 |
| 合计 | 498,188,954.14 |

（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 | 74,079,670.98 | 1,797,089.52 | | | | 75,876,760.50 |
| 合计 | 74,079,670.98 | 1,797,089.52 | | | | 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 | 335,425,149.05 | 67.33% | |
| 贵州众恒爆破工程有限公司 | 10,893,653.11 | 2.19% | |
| 贵州省三安爆破工程有限公司 | 10,024,103.20 | 2.01% | 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 | 0.79% | 3,935,518.08 |
| 贵州久远爆破工程有限责任公司 | 3,918,621.00 | 0.79% | |
| 合计 | 364,197,044.44 | 73.11% | |

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

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 | 40,244,597.79 |
| 其他应收款 | 974,399,916.59 | 720,430,857.77 |
| 合计 | 1,011,620,433.90 | 760,675,455.56 |

(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 | 8,532,847.50 |
| 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 |
| 保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司 | | 5,057,289.28 |
| 合计 | 37,220,517.31 | 40,244,597.79 |

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|---------------|------|--------|--------------|
| 保利新联爆破工程集团有限公司 | 25,165,647.27 | 2-3年 | 暂留公司经营 | 否 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 10,566,056.30 | 1-3年 | 暂留公司经营 | 否 |
| 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 |
| 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 | 46,768.63 | 32,516.73 |
| 往来款组合 | 976,673,084.83 | 721,129,959.53 |
| 备用金组合 | 573,208.86 | 366,407.58 |
| 合计 | 977,293,062.32 | 721,528,883.84 |

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) | |
| 2022年1月1日余额 | 1,098,026.07 | | | 1,098,026.07 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 1,795,119.66 | | | 1,795,119.66 |
| 2022年12月31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 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 914,719,589.40 |
| 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 | 977,293,062.32 |

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 | |
| 其他应收坏账准备 | 1,098,026.07 | 1,795,119.66 | | | | 2,893,145.73 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 1,098,026.07 | 1,795,119.66 | | | | 2,893,145.73 |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

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 | 763,875,667.87 | 1年以内 | 78.16% | |
| 保联石家庄科技有限公司 | 关联方往来款 | 45,000,000.00 | 1年以内 | 4.60% | |
| 吐鲁番银光民爆有限公司 | 关联方往来款 | 35,547,737.50 | 1-4年 | 3.64% | |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 关联方往来款 | 33,017,118.09 | 1年以内 | 3.38% | |
| 河北卫星化工股份有限公司 | 关联方往来款 | 25,450,000.00 | 1年以内 | 2.60% | |
| 合计 | | 902,890,523.46 | | 92.38% | |

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 | 2,713,849,68 3.05 | | 2,713,849,68 3.05 |
| 合计 | 2,947,311,98 3.05 | | 2,947,311,98 3.05 | 2,713,849,68 3.05 | | 2,713,849,68 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 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--|--|--|--|--|----------------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 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 | 20,000,000 .00 | 10,000,000 .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 | 2,713,849, 683.05 | | 233,462,30 0.00 | | | | | | 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 | 其他 | | |
| 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 | 133,432,165.71 | 113,956,800.27 | 321,707,277.44 | 238,992,699.70 |
| 其他业务 | 34,650,463.67 | 2,110,056.91 | 45,959,669.01 | 2,093,217.84 |
| 合计 | 168,082,629.38 | 116,066,857.18 | 367,666,946.45 | 241,085,917.54 |

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：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 25,409,582.23 | 22,623,266.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 10,101,772.80 |
| 合计 | 25,409,582.23 | 32,725,038.81 |

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 | 1,030,662.22 | |
| 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） | 24,465,938.04 | |
| 债务重组损益 | -835,966.75 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,276,168.12 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 34,365.88 | |
| 减：所得税影响额 | 6,450,396.78 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,590,647.87 | |
| 合计 | 16,930,122.86 | -- |

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 | -26.37% | -1.62 | -1.62 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -26.93% | -1.65 | -1.65 |

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