



西藏高争民爆股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨丽华、主管会计工作负责人钟继友及会计机构负责人(会计主管人员)强久拉姆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2017 年半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面临的风险。

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

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
集团公司、高争集团、控股股东	指	西藏高争（集团）有限责任公司
间接控股股东、西藏国盛	指	西藏国盛国有资产投资控股有限公司
西藏自治区国资委	指	西藏自治区国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证监会西藏监管局
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《西藏高争民爆股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
吉圣高争	指	西藏吉圣高争新型建材有限公司
中金新联	指	西藏中金新联爆破工程有限公司
宜宾威力	指	四川宜宾威力化工有限公司
雅化集团公司	指	四川雅化实业集团股份有限公司
雅化公司	指	雅化集团绵阳实业有限公司
凯龙股份	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司
甘肃久联	指	甘肃久联联合民爆器材营销有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	高争民爆	股票代码	002827
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西藏高争民爆股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高争民爆		
公司的外文名称（如有）	Tibet GaoZheng Explosive Co., Ltd.		
公司的法定代表人	杨丽华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长江	李国兵
联系地址	拉萨经济技术开发区林琼岗路	拉萨经济技术开发区林琼岗路
电话	0891-6402807	0891-6402815
传真	0891-6807952	0891-6807952
电子信箱	liuchangjiang2006113@126.com	ner123@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	215,444,613.62	147,883,965.42	45.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,902,876.43	41,412,279.59	34.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,801,237.75	41,309,786.35	35.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,252,939.70	61,630,115.91	-26.57%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.30	
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.30	
加权平均净资产收益率	7.29%	11.92%	-4.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	849,321,389.63	928,300,117.41	-8.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	755,231,200.01	748,106,917.64	0.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	424,583.24	与资产相关的政府补助收入的摊销形成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-361,892.38	
减：所得税影响额	10,052.18	
合计	101,638.68	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

我公司作为西藏自治区的唯一集生产、销售、配送、爆破服务为一体的民爆企业，主营业务为民爆器材的销售（流通）、配送、工业炸药生产和爆破服务。公司自设立以来一直专注于通过自有营销网络从事工业炸药、工业雷管、工业索类等民爆器材的销售、仓储、运输。目前已在拉萨、林芝、昌都、日喀则、山南、那曲、阿里等五市两地区设立了销售网点、配送网络及储存仓库，销售范围覆盖整个西藏自治区，日常经营的民爆器材约二十种；目标客户为西藏自治区内各矿山、水利开发建设单位、道路交通建设单位及爆破服务公司等。公司拥有一条年产1.2万吨粉状乳化炸药生产线；公司在拉萨市曲水县、昌都市各自建成一套混装车系统（各配混装炸药车2台，产能1万吨），并于2017年度试生产运营，每套系统拥有2,500吨多孔粒状铵油炸药和2,500吨胶状炸药许可生产能力。公司自设立以来，主营业务没有发生变化。

一、主要经营模式

1、采购模式

公司设有供应部，负责公司原材料与成品采购，其中原材料主要有硝酸铵、乳化剂、复合腊、石蜡、纸等；成品有胶状乳化炸药、导爆管雷管、工业电雷管、工业导爆索等。

供应计划依据物资需求计划制定，分为年度、月份和临时（急件）计划，由供应部计划室统一集中管理。公司根据上年度销售情况和第二年行业预测情况、年度订货会议等信息制定下年度需求计划和采购计划。结合年度采购计划、实际销售情况制定月度需求计划与采购计划，原料按公司经营计划由制造部下达，或仓储部根据实际库存下达，供应部根据生产实际及市场资源状态分解执行；外购产成品由销售部根据销售情况下达，供应部根据库存情况及市场资源状态分解执行。成品采购前，公司需在民用爆炸物品信息管理系统网上申报采购信息，申报内容包含采购厂家、采购品种、采购数量、运输公司等信息，并向公安机关现场申请《民用爆炸物品购买许可证》、《民用爆炸物品运输许可证》。

2、生产模式

公司主营产品有粉状乳化炸药、胶状乳化炸药、工业雷管、工业索类等民爆器材，其中粉状乳化炸药由公司自行生产，其余产品均从其他民爆器材生产企业采购。

在生产的组织和实施上，本公司采用以销定产的生产模式；制造部根据年度销售计划，制定公司年度生产计划和各车间的月度计划，报主管领导批准后组织实施。

3、销售模式

公司产品销售模式以“维护企业利益、稳定销售渠道、优化客户群体”为原则，采取直供的销售模式直接向终端客户销售。公司设有销售部门，销售部是公司产品集中销售的主要部门，负责产品的市场调研和开发、销售计划编制、制订销售价格建议、落实销售计划、签订销售合同及客户（订单）管理等工作。协助公司其他职能部门完成销售业务流程中收款、发货及售后服务异议处理等工作。

二、周期性和发展阶段

1、周期性

民爆器材流通行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联。在国民经济处于景气时期，固定资产投资增长，煤炭、石油及各类矿产开发需求旺盛，民爆器材流通行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆器材流通行业市场需求也随之下降。

2、区域性

由于高危性和公共安全等原因，民爆器材的生产、销售、购买、运输、爆破作业均受到国家严格管控，民爆器材大范围、远距离经营能力受到较大限制，因而民爆器材的销售具有较强的区域性。

另一方面，由于自然资源和经济水平差异的原因，一些矿产资源较丰富或经济欠发达、基础设施建设滞后的地区，

对民爆器材潜在需求较为旺盛。因此，近几年随着沿海地区经济增长方式的转变以及国家中部崛起、西大开发战略的实施，民爆器材市场需求区域分布出现了显著变化，沿海及东部地区的市场需求有所下降，而西部市场需求快速增长。

3、季节性

民爆器材流通行业没有明显的季节性特征。但因公司地处西藏自治区，员工中有很大一部分的藏族同胞，为尊重藏族的传统习俗，藏历节日期间均实行休假制度；并且西藏地区气候条件比较特别，冬季严寒多冰雪，大部分工程施工项目都必须停工，导致公司生产形成了明显的季节性特征，主要表现为一季度、四季度因为节日因素及气候因素产销量较低，而二、三季度则出现大幅增长、供需两旺的情形。

4、成长性

公司地处矿产资源丰富、基础设施建设尚处于高速发展阶段的西藏地区。随着国家加大西部大开发的力度，对西藏地区铁路、高速公路、水利工程等基础设施建设以及矿山资源开采的投资规模将进一步扩大，西藏地区民爆器材的需求量将逐年递增。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金较年初减少 9,235.35 万元，下降 19.53%，主要是由于支付工程款、偿还借款及股利分配所致。
应收账款	应收账款较年初增加 1,139.14 万元，增幅 41.37%，主要是由于应收的西藏中金新联爆破工程有限公司货款较年初增加 842.91 万元所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 193.35 万元，主要是由于西藏高争爆破工程有限公司及西藏高争民爆股份有限公司林芝分公司的待抵扣进项税所致。
其他应收款	其他应收款较年初减少 36.55 万元，下降 20.63%，主要是由于报告期收回以前年度多交企业所得税 18.39 万元，且收回山南雅砻水泥厂应收股利 12.78 万元所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初增加 83.94 万元，增幅 19.68%，主要是由于报告期购买运输车辆预付款项 80.94 万元所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、区位优势

公司地处矿产资源丰富、基础设施建设尚处于高速发展阶段的西藏地区。随着国家加大西部大开发的力度，对西藏地区铁路、高速公路、水利工程等基础设施建设以及矿山资源开采的投资规模将进一步扩大，西藏地区民爆器材的需求量将逐年递增。

西藏地区矿产资源丰富，开发历史悠久。特别是近十几年来，以开发铬、铜、铅、锌、盐湖、地热、硼等优势资源为主的经营活​​动有序开展。在格局上已初步形成拉萨、山南、昌都等几个较明显的矿产资源开发经济区域，矿业经济已经或正在成为资源所在地主要的财政来源和支柱产业。据中国国土资源部数据，目前西藏自治区已发现102种矿产资源、矿化点3,000余处、盐湖500余座；其中，铬铁矿、铜矿、铋矿，以及锂、硼、钾等均为藏区优势资源；据估算，西藏已查明铬铁矿占国内储量比例80%以上、铜矿储量占比50%以上、锂资源占比近2/3。随着青藏铁路的全面开通和能源、交通问题的逐步改善，长期以来，高运输成本和电力紧张制约西藏矿业发展的问题，正在得到改善和解决。西藏地区矿业经济呈现出蓬勃发展的景象，对民爆器材蕴藏着巨大的需求量。

西藏基础设施建设投资力度较大，目前拉日铁路已建成通车，拉萨至林芝段铁路、拉萨至林芝高等级公路已开工建设，计划建设川藏铁路林芝至昌都段、日喀则桑珠孜区至吉隆、拉萨柳梧区至墨竹工卡等铁路建设，推进萨嘎至朗县金东段、拉萨绕城路、日喀则至日喀则机场、拉萨经日喀则桑珠孜区至吉隆等公路建设项目，启动G6线格尔木至拉萨高速公路建设等，均将用到大量的民爆器材。

西藏将建成加查、大古水电站和藏中燃气电站，开工建设街需、康工、林芝、阿青、冷达、仲达、巴玉、忠玉、侧格、约龙水电站。续建拉洛、雅砻、恰央水库，新建湘河、卓干、扎仓嘎、民主、沙琼、打隆等水库，开展宗通卡、桑德、帕孜等大中型水利枢纽前期工作。这些水利水电项目的实施，将持续使用到民爆器材。

2、营销网络优势

公司是目前西藏自治区唯一的民爆器材流通企业，近年来公司通过加大投资不断完善营销网络，目前已在拉萨、林芝、昌都、日喀则、山南、那曲、阿里等五市两地区设立了民爆器材销售网点、配送网络及储存仓库，并配备专业运输队伍，形成了覆盖整个西藏自治区的营销网络体系。借助完善的营销网络，公司可以及时获得客户需求信息，形成快速反应能力，更好的与客户进行沟通，大大提升了公司的市场营销能力和服务能力。

公司制定《销售管理办法》，对实施产品销售过程中的市场调研和开发、计划编制、客户档案、价格、合同（订单）、收款、发货、客户服务异议处理等环节明确了相关职责和工作流程。公司制定《客户满意度评价实施办法》，有利于营销人员了解客户需求和追求客户满意，科学测评客户满意程度，并实施持续改进。公司以高质量的产品、良好的售后服务开拓并维护好客户群，重视加强客户网点建设，对于主要的客户地区，实行片区负责制，配备相应的营销及技术人员负责做好市场开发、客户跟踪服务工作。公司绝大部分营销人员来源于西藏本土，熟悉西藏的风土人情和文化，更有利于与客户保持良好的沟通关系。

3、民爆服务一体化优势

《民用爆炸物品安全管理条例》和《民用爆炸物品行业“十二五”规划》明确提出鼓励发展民爆器材科研、生产、销售、爆破服务一体化的经营模式，一体化经营的企业将更具有行业竞争优势。

近年来，公司在搞好生产经营及完善产品流通网络布局的同时，积极向爆破服务和研发领域发展，目前已形成生产、销售、配送及爆破服务一体化的经营模式。具体表现在：①公司重视技术研发，通过与金奥博、湖南金能、宜宾威力等行业内优势企业、南京理工大学等科研机构开展技术合作，引进、消化、吸收产品生产相关的工艺技术，加强公司产品生产技术升级和延伸产业链；②公司在拉萨曲水县已建成一条年产12,000吨粉状乳化炸药生产线。公司在拉萨市曲水县、昌都市各自建成一套混装车系统（各配混装炸药车2台），于2017年度试生产运营，每套系统拥有2,500吨多孔粒状铵油炸药和2,500吨胶状炸药许可生产能力，能够为客户尤其是大中型矿业主提供现场混装炸药以及配送、装填的全程服务；③公司是西藏自治区唯一一家民爆器材流通企业，在全区五市两地区均设有民爆器材销售网点、配送网络及储存仓库，形成了分布广泛的销售网络体系；④公司拥有《民用爆炸物品运输许可证》，配备专业运输队伍，可从事销售运输一条龙服务；⑤公司拥有专业的爆破工程公司，高争爆破拥有经验丰富、素质优良、专业技能较强的管理和施工队伍，所有人员均具备相应资质。

4、安全管理优势

“没有安全就没有效益”，安全生产永远是民爆企业经营管理中的一个永恒的主题，也是公司实现可持续发展的重要保障。公司多年来专注于民爆器材的生产与销售，积累了全面的、符合西藏地区实际情况的安全管理技术和经验，培养了一批经验丰富的工业炸药生产与经营管理人员，并形成了规范有效的安全管理体系和长效机制，有效保障了安全生产。

公司已建立了覆盖民爆产品生产、运输、仓储、销售、配送全过程的安全管理运作流程及相关制度，建成了符合行业监管要求的安全保障设施；公司将信息化手段引入企业安全生产管理，通过信息化平台建设，有效地控制安全生产的视频实时情况，提升企业的安全管理能力，公司在西藏五市两地区全部实现联网视频上传，炸药库安防监控设施和民爆运输车辆运输过程实

时监控系统已投入使用，实现西藏各地区与拉萨总部信息中心联动报警、联动指挥，并与各地所属公安职能部门并网，有效地实现生产、储备、运输的安全管理；公司仓库实施技防、人防、犬防“等三防”措施，并严格执行库房配备双人、双锁保管制度，关键部位安装有摄像头，库管人员日常巡逻监督检查仓库各项安全防范措施是否正常运行，坚持昼夜值班制度；公司拥有专业运输车队和运输员，对配送人员定期进行安全培训，还聘请山南市金盾保安服务有限责任公司或西藏拉萨市公共安全服务有限公司的保安进行武装押运，同时每辆运输车上均安装有定位和监控系统，随时掌控运输车辆的具体位置和状态，确保民爆器材配送的安全。

公司自设立以来未发生过重大人员伤亡事故、重大设备事故及爆炸事故。公司定期组织开展了由具有国家民爆器材甲级安全评价资质的评价机构进行的现状综合安全评价，评价结论均为最优等级即安全级，且公司多年被西藏自治区安全生产监督管理局评为“安全生产先进企业”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内,全国面对经济下行压力加大的不利形势,公司积极主动适应经济发展新常态,坚持以提高经济发展质量和效益为中心,大力实施创新驱动发展战略,不断优化细化内控管理制度,加大市场开拓力度,多措并举,克服各种困难,化解多种不利情况,公司依然坚持稳健经营的思路,按照年度经营工作计划,积极应对市场变化,着力抓好主营产品的生产和销售,牢固树立“以人为本、安全发展”的理念,坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针,规范经营,积极稳妥地推进各项工作,不断夯实基础

管理工作,进一步优化产品结构,提高产品质量,优化服务方式,降低运营成本,稳定扩大产品市场份额、加快民爆一体智能化发展,同步向新兴行业探索延伸,安全生产平稳运行,经营业绩仍然保持在预计合理区间,继续保持了平稳良好健康的发展态势,完成了预期发展目标,成绩来之不易。

报告期内,公司实现营业收入21,544.46万元,较上年同期上升 45.68%;实现营业利润6,230.96万元,较上年同期上升 37.92%;归属于母公司净利润 5,590.29万元,较上年同期上升 34.99 %。

报告期内,公司主要开展了以下几方面工作:(1)公司根据政府各级安全监督部门及行业主管部门有关“安全生产月”的活动要求,以“全面落实企业安全生产主体责任”为主题,认真有效扎实开展了“安全生产月”活动,狠抓安全生产和隐患整改落实,积极推进安全生产标准化建设;(2)强化内控建设,降本增效,有效防范经营风险;(3)抢抓市场机遇,着力抓好主营产品的生产和销售,不断优化产品结构,稳定扩大产品市场,加快民爆一体智能化发展,保持公司安全稳健发展(4)扎实做好中小投资者保护工作,增强投资者信心,稳定公司股价及市场预期。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	215,444,613.62	147,883,965.42	45.68%	营业收入的增涨主要是由于火工品销量的增加及运输收入、爆破服务收入的增涨所致。
营业成本	101,255,437.72	68,539,187.73	47.73%	营业成本的增涨主要是由于火工品销量的增加及运输成本、爆破成本的增涨所致。
销售费用	13,395,666.29	9,418,644.62	42.22%	其中职工薪酬较上年同

				<p>期增加 265.00 万元，2017 年工资平均每月每人增涨 1,200.00 元，相应的社会保险等亦有所增加，且拉林铁路免费配送的人工成本计入了销售费用；安全费较上年同期增加 23.80 万元；办公费较上年同期增加 62.27 万元，主要是由于拉林铁路铁路免费配送，发生的差旅费计入了销售费用；装卸费较上年同期增加 33.27 万元，主要是由于销量的增加使得装卸费增加。</p>
管理费用	35,882,344.42	20,222,908.17	77.43%	<p>其中职工薪酬较上年同期增加 653.81 万元，2017 年工资平均每月每人增涨 1,200.00 元，相应的社会保险等亦有所增加，且由于生产线技术改造，2017 年 1-5 月生产线人工成本计入管理费用；折旧费较上年同期增加 321.08 万元，是由于本报告期增加开发区科研楼折旧，且由于生产线技术改造，2017 年 1-5 月生产线折旧费用计入管理费用；无形资产摊销较上年同期增加 21.72 万元，是由于本报告期增加综合管理系统使用权的摊销；办公费较上年同期增加 162.91 万元，是由于生产线技改，报告期生产线办公费用计入管理费用，公司上市后，召开上市座谈会费用计入管理费用，且水电费较上年同期增加 63 万元；安全费较上年同期增加</p>

				214.88 万元，是由于计提基数增加；中介机构费较上年同期增加 177.35 万元，是由于上年同期将中介机构费用计入上市费用，2017 年上半年计入管理费用。
财务费用	-137,764.52	345,921.90	-139.83%	其中利息支出较上年同期减少 9.03 万元，是由于本报告期的银行贷款减少；利息收入较上年同期增加 56.35 万元，是由于 2016 年 12 月上市募集资金成功，使得本报告期利息收入增加；手续费较上年同期增加 17.01 万元，是由于分配 2016 年度股利的手续费所致。
所得税费用	6,490,207.01	4,597,408.33	41.17%	所得税费用较上年同期增加 189.28 万元，是由于利润总额较上年同期增加。
经营活动产生的现金流量净额	45,252,939.70	61,630,115.91	-26.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-29,763,092.43	-39,107,336.04	-23.89%	
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	35,008,245.93	-408.05%	筹资活动的现金流量净额减少 14285.16 万元，是由于本报告期偿还银行借款及分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-92,353,484.99	57,531,025.80	-260.53%	主要是由于本报告期偿还银行借款及分配股利所致。
资产减值损失	640,983.64	2,181,057.58	-70.61%	主要是由于上年同期对西藏中金新联爆破工程有限公司的投资计提减值准备 185.24 万元所致。
营业利润	62,309,607.66	45,177,449.85	37.92%	主要是由于收入、成本、费用的变动所致。

营业外收入	90,054.84	1,269,983.22	-92.91%	主要是由于上年同期收到培训补助收入 50.78 万元，爆破公司诉讼收入 32.40 万元，且上年同期政府补助收入计入营业外收入，报告期由于会计政策变更计入其他收益。
营业外支出	402,947.22	996,073.20	-59.55%	主要是由于报告期事故处理损失较上年同期减少 54.23 万元所致。
利润总额	61,996,715.28	45,451,359.87	36.40%	报告期内，由于拉林铁路各分部加快施工进度，且矿山、基础建设等市场回暖，拉动民爆物品需求，公司相关产品销量增加，确认收入增加，因此公司 2017 年上半年利润总额较上年同期实现增长。
净利润	55,506,508.27	40,853,951.54	35.87%	报告期内，由于拉林铁路各分部加快施工进度，且矿山、基础建设等市场回暖，拉动民爆物品需求，公司相关产品销量增加，确认收入增加，因此公司 2017 年上半年净利润较上年同期实现增长。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	215,444,613.62	100%	147,883,965.42	100%	45.68%
分行业					

民爆器材	180,176,912.01	83.63%	133,941,681.20	90.57%	34.52%
运输服务	7,702,061.53	3.57%	2,484,124.54	1.68%	210.05%
爆破服务	25,723,226.21	11.94%	9,579,819.99	6.48%	168.51%
其他	1,842,413.87	0.86%	1,878,339.69	1.27%	-1.91%
分产品					
工业炸药	120,795,329.97	56.07%	88,283,381.14	59.70%	36.83%
工业雷管	51,406,426.00	23.86%	39,545,862.77	26.74%	29.99%
工业索类	7,975,156.04	3.70%	6,112,437.29	4.13%	30.47%
运输服务	7,702,061.53	3.57%	2,484,124.54	1.68%	210.05%
爆破服务	25,723,226.21	11.94%	9,579,819.99	6.48%	168.51%
其他	1,842,413.87	0.86%	1,878,339.69	1.27%	-1.91%
分地区					
区内	215,444,613.62	100.00%	147,883,965.42	100.00%	45.68%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
民爆器材	180,176,912.01	83,716,193.86	53.54%	34.52%	42.54%	-2.61%
爆破服务	25,723,226.21	8,820,846.51	65.71%	168.51%	101.94%	11.30%
分产品						
工业炸药	120,795,329.97	63,297,027.49	47.60%	36.83%	44.62%	-2.82%
工业雷管	51,406,426.00	17,351,957.79	66.25%	29.99%	37.36%	-1.81%
工业索类	7,975,156.04	3,067,208.58	61.54%	30.47%	31.53%	-0.31%
爆破服务	25,723,226.21	8,820,846.51	65.71%	168.51%	101.94%	11.30%
分地区						
区内	215,444,613.62	101,255,437.72	53.00%	45.68%	47.73%	-0.65%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

收入变动说明：民爆器材（包括工业炸药、工业雷管、工业索类）报告期营业收入较上年同期增加，主要是由于国家加大了对西藏基础设施建设投入力度，铁路、高等级公路、水电站等项目开始建设，使得火工品的需求量增大，从而使收入增

加；运输服务的收入较上年同期大幅增加，主要是由于火工品销量增加，带动了运输收入增加，且较上年同期相比，给西藏中金新联爆破公司有限公司运输硝酸铵的运费增加了382万元。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	380,476,168.10	44.80%	101,495,887.33	19.52%	25.28%	主要是由于公司上市募集资金成功所致。
应收账款	38,927,741.41	4.58%	21,687,391.68	4.17%	0.41%	
存货	14,690,170.88	1.73%	12,009,002.33	2.31%	-0.58%	
投资性房地产	1,741,411.88	0.21%	1,854,899.60	0.36%	-0.15%	
固定资产	267,407,366.16	31.48%	257,895,779.49	49.60%	-18.12%	主要是由于在建工程转固及购建机器设备所致
在建工程	78,895,256.88	9.29%	60,587,222.27	11.65%	-2.36%	
短期借款		0.00%	67,265,594.20	12.94%	-12.94%	主要是由于本报告期偿还银行贷款所致
长期借款		0.00%	22,293,900.00	4.29%	-4.29%	
无形资产	50,833,631.53	5.99%	46,151,421.74	8.88%	-2.89%	

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

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	800,000.00	保证金
合 计	800,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,911,900.00	0.00	100.00%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,952.82
报告期投入募集资金总额	4,487.05
已累计投入募集资金总额	8,115.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 268,959,242.73 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目	否	10,505.73	10,505.73				2018年12月31日		否	否
2、年产 3000 万发工业雷管生产线建设项目	否	6,722.3	6,722.3		154.21	2.29%	2019年12月31日		否	否
3、信息化平台二期建设项目	否	4,502.9	4,502.9	23.75	1,570.14	34.87%	2017年09月30日		否	否
4、乳化炸药生产线技术改造项目	否	3,026	3,026	302.82	2,007.09	66.33%	2017年09月30日		否	否
5、危险货物运输项目	否	3,032	3,032	564.62	787.77	25.98%	2017年12月31日	25.7	否	否
6、补充流动资金	否	7,163.89	7,163.89	3,595.86	3,595.86	50.19%			否	否
承诺投资项目小计	--	34,952.82	34,952.82	4,487.05	8,115.07	--	--	25.7	--	--
超募资金投向										
无超募资金项目	否	0								
合计	--	34,952.82	34,952.82	4,487.05	8,115.07	--	--	25.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 详见 2017 年 4 月 15 日披露的关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，本公司尚有 268,959,242.73 元尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确。完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
2、年产 3000 万发工业雷管生产线建设项目	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
3、信息化平台二期建设项目	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
4、乳化炸药生产线技术改造项目	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
5、危险货物运输项目	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
6、补充流动资金	2017 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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

七、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
西藏高争爆破工程有限公司	子公司	爆破服务	46,511,600.00	91,235,857.48	50,287,139.01	25,723,226.21	-870,553.28	-1,253,139.93
西藏高争运输服务有限公司	子公司	危货运输服务	300,00,000.00	39,686,948.87	31,965,176.77	3,913,184.50	2,100,886.99	1,906,479.01

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

西藏高争运输服务有限公司	成立	通过组建危货运输公司，整合现有资源，创新经营发展模式，完善公司运输服务业务，提高参与区内危货运输市场竞争能力，逐步扩大经营方向和业务范围。
--------------	----	---

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-2.13%	至	26.37%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,900	至	10,200
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,071.53		
业绩变动的原因说明	矿山、基建设施、昌都玉龙矿业等企业需求民爆器材增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业政策调整加剧行业竞争的风险

2006年国务院颁布的《民用爆炸物品安全管理条例》鼓励民用爆炸物品从业单位采用提高民用爆炸物品安全性能的新技术，鼓励发展民用爆炸物品生产、配送、爆破作业一体化的经营模式；2011年发布的《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》鼓励民用爆炸物品行业进一步优化产品结构、提高产业集中度、推行爆破服务一体化模式；《民用爆炸物品行业发展规划（2016-2020年）》中民爆行业产业政策调整，正引领民爆行业逐步提高产业集中度，促进规模化和集约化经营，并向民用爆炸物品生产、配送、爆破作业一体化的经营模式方向发展。

作为西藏自治区的唯一集生产、销售、配送、爆破服务为一体的民爆企业，公司的生产经营符合国家产业政策，销售网点与储存仓库遍布西藏各地区，年产10,000吨现场混装炸药车作业系统也将投入生产，具备适应行业发展要求的竞争优势。目前，公司的销售区域全部在西藏自治区内，主要竞争对手是在区内拥有混装炸药车作业系统的中金新联爆破和葛洲坝易普力股份有限公司墨竹工卡分公司等，年现场混装炸药产能均为4,000吨。如果公司不能进一步充分利用民爆行业产业政策调整和产品结构优化所带来的发展机遇，迅速适应《民用爆炸物品安全管理条例》、《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》和《民用爆炸物品行业发展规划（2016-2020年）》的要求，公司的竞争优势可能被削弱。同时，公司可能直接面对规模更大、生产成本更低的内地企业以及区内爆破工程服务企业的竞争，公司继续保持快速发展态势将面临一定风险。

（二）人力资源风险

公司地处西藏自治区，人才相对缺乏，虽然公司已经形成了成熟的经营模式和管理制度，培养了一批较高素质的业务骨干和核心人员，但未来随着公司业务所处行业市场竞争的不断加剧，相关技术人才的竞争也将日趋激烈。如果公司不能有效保持业务骨干和核心技术人员激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到相关人员积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

在公司快速发展的过程中，产业链不断延伸，随着现场混装炸药的投产、工业雷管项目的实施、爆破服务产业进一步延

伸,公司经营规模持续扩大和业务范围的不断拓宽将对人力资源及其管理能力提出了更高的要求,公司对具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求量也在不断增长,但由于公司地处西藏地区,对高素质人才的吸引方面处于相对劣势,存在人才供给不足而影响公司长远发展的隐患。

(三) 民爆器材价格放开带来的竞争风险

由于西藏自治区所需的民爆器材及原料主要从内地采购,产品运输成本相对较高,同时受地域影响,企业承担的社会责任较多,各项成本偏高,区内民爆器材销售价格历来均远高于内地。

2014年12月25日,为贯彻落实党的十八届三中全会精神,发挥市场在资源配置中的决定性作用,促进民爆行业发展,国家发改委、工信部、公安部联合发文《关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》,决定放开民爆器材出厂价格,实行市场调节价并要求各地价格主管部门要结合当地实际,尽快取消对民爆器材流通费率的管理,流通环节价格由市场竞争形成。

民爆器材价格的放开,将促进行业市场化进程。从长远来看,有利于行业的健康发展、促进行业内优势企业做大做强、增强行业整体竞争力,推动民爆行业转型升级;但短期内可能促使价格竞争趋于激烈,对民爆行业未来经营和利润水平造成一定的影响。

目前,公司销售区域全部在西藏自治区,在该区域内,除中金新联爆破、葛洲坝易普力股份有限公司墨竹工卡分公司各拥有的4,000吨/年现场混装炸药与本公司存在竞争外,目前尚无其他竞争对手。但为顺应民爆行业市场化竞争趋势,公司将根据市场竞争及供需情况,可能对产品价格适时做出调整,这可能会对公司的盈利能力造成一定的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	72.52%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	请详见公司于 2017 年 5 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-019）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------------------	------------------

审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	46
--------------------------	----

半年度财务报告的审计是否较 2016 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中金新联	公司监事旺堆任中金新联董事	销售	炸药、管类、索类、运输服务	市场价格	-	3,017.94	16.06%	6,000	否	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日	巨潮资讯网披露的《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2017-009)
雅化集团公司、雅化公司	雅化集团公司为本公司股东方雅化公司控股股东、雅化公司为本公司股东	采购	炸药、管类、索类	市场价格	-	895.8	9.88%	2,100	否	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日	巨潮资讯网披露的《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(公

													告编号： 2017-09)
凯龙股份	公司独立董事杨祖一为凯龙股份的独立董事	采购	炸药、管类、索类、运输服务	市场价格 -		1,154.25	12.73%	2,700	否	当月提货,次月 - 付款		2017年04月15日	巨潮资讯网披露的《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2017-09)
甘肃久联	本公司监事王靠斌同志在其实际控制人贵州久联民爆器材发展股份有限公司任职高管	采购	炸药、管类、索类	市场价格 -		1,218.13	13.43%	2,000	否	当月提货,次月 - 付款		2017年04月15日	巨潮资讯网披露的《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2017-09)
合计				--	--	6,286.12	--	12,800	--	--	--	--	--

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）	公司于 2017 年 4 月 15 日在巨潮资讯网披露 2017 年日常关联交易预计情况，截止本报告期末已发生的关联交易总额尚未超过年初审议的额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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、其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第二届董事会第二次会议通过，公司控股股东西藏高争（集团）有限责任公司租赁高争民爆公司办公室进行办公，为公司的关联方，交易价格根据市场定价原则进行定价，租赁期限为 1 年。

单位	时间	交易品种	交易金额
西藏高争（集团）有限责任公司	2017年	办公室租赁	182.50386万元 (会议室租金另算2万元/次)
		物业管理费	20.22228万元

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向公司租赁办公室暨关联交易的公告	2017年04月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、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

租赁情况说明

经公司第二届董事会第二次会议通过，公司控股股东西藏高争(集团)有限责任公司租赁高争民爆公司办公室进行办公，为公司的关联方，交易价格根据市场定价原则进行定价，租赁期限为 1 年。

单位	时间	交易品种	交易金额
西藏高争(集团)有限责任公司	2017 年	办公室租赁	182.50386 万元 (会议室租金另算 2 万元/次)
		物业管理费	20.22228 万元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期半年度暂未开展精准扶贫工作。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

公司一直以来强调履行企业社会责任，积极响应中央、自治区的号召，投身精准扶贫工作，公司2017年下半年将在曲水县江村进行定点扶贫工作，公司拟投入51万元为曲水县江村农机合作社购买约翰迪儿联合收割机2台，提升村民农作业技术效率，发展好农业，争取早日走上致富之路。公司将始终把扶贫工作当作一项重中之重的工作，持续投入资金与人力，更加深入的投入精准扶贫工作。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	138,000,000	75.00%						138,000,000	75.00%
2、国有法人持股	134,672,820	73.19%						134,672,820	73.19%
3、其他内资持股	3,327,180	1.81%						3,327,180	1.81%
其中：境内法人持股	3,327,180	1.81%						3,327,180	1.81%
二、无限售条件股份	46,000,000	25.00%						46,000,000	25.00%
1、人民币普通股	46,000,000	25.00%						46,000,000	25.00%
三、股份总数	184,000,000	100.00%						184,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

无。

二、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		20,128		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏高争（集团）有限责任公司	国有法人	58.60%	107,827,329	0	107,827,329	0		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	4.84%	8,898,197	0	8,898,197	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.50%	4,600,000	0	4,600,000	0		
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	4,449,098	0		
湖南金能科技股份有限公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	4,449,098	0		
西藏能源投资有限公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	4,449,098	0		
雅化集团绵阳实业有限公司	境内非国有法人	1.81%	3,327,180	0	3,327,180	0		
吉林省一可圣达投资咨询有限公司一圣手 1 期基金	其他	1.63%	2,990,313		0	2,990,313		
雷立军	境内自然人	0.76%	1,407,400		0	1,407,400		
吉林省一可圣达投资咨询有限公司一圣手 2 期基金	其他	0.72%	1,329,429		0	1,329,429		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	因西藏国盛国有资产投资有限公司为西藏高争（集团）有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司的控股股东，列为一致行动人。西藏高争（集团）有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司、西藏能源投资有限公司的实际控制人均为西藏自治区国有资产监督管理委员会。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣手 1 期基金	2,990,313	人民币普通股	2,990,313
雷立军	1,407,400	人民币普通股	1,407,400
吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣手 2 期基金	1,329,429	人民币普通股	1,329,429
吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣达 2 期基金	799,005	人民币普通股	799,005
胡志炜	708,600	人民币普通股	708,600
宋军	323,835	人民币普通股	323,835
广西睿添富资产管理有限公司—睿添富 2 号私募证券投资基金	220,000	人民币普通股	220,000
吴恒华	205,094	人民币普通股	205,094
周维	196,000	人民币普通股	196,000
中银香港资产管理有限公司—中银香港全天候在岸人民币股票基金	179,400	人民币普通股	179,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣手 1 期基金、吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣手 2 期基金、吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣达 2 期基金为关联关系，未知其余前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东吉林省-可圣达投资咨询有限公司-圣手 1 期基金通过投资者信用证券账户持有 2,990,313 股，通过普通证券账户持有 0 股公司股票。股东雷立军通过投资者信用证券账户持有 113,700 股公司股票，通过普通证券账户持有 1,293,700 股公司股票。股东吉林省一可圣达投资咨询有限公司—圣手 2 期基金通过投资者信用证券账户持有 1,317,829 股，通过普通证券账户持有 11,600 股公司股票。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 08 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2017】第 ZB11894 号
注册会计师姓名	王友业 强桂英

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西藏高争民爆股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	380,476,168.10	472,829,653.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	38,927,741.41	27,536,359.28
预付款项	1,243,061.03	1,277,367.54
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,406,184.04	1,771,717.78
买入返售金融资产		
存货	14,690,170.88	13,787,053.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,274,314.39	340,776.52
流动资产合计	439,017,639.85	517,542,927.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,747,553.81	3,747,553.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,741,411.88	1,798,155.74
固定资产	267,407,366.16	273,977,326.01
在建工程	78,895,256.88	73,821,096.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,833,631.53	50,373,936.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	943,714.31	1,020,944.19
递延所得税资产	1,630,097.93	1,752,860.09
其他非流动资产	5,104,717.28	4,265,317.28
非流动资产合计	410,303,749.78	410,757,189.68
资产总计	849,321,389.63	928,300,117.41
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,425,083.04	54,022,255.63
预收款项	12,421,608.88	10,723,258.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,698,711.16	15,165,237.95
应交税费	9,414,563.12	13,106,677.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,140,769.66	8,067,868.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		12,293,900.00
其他流动负债	477,396.87	312,154.35
流动负债合计	71,578,132.73	153,691,352.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	338,148.00	3,761,088.00
预计负债		
递延收益	6,268,086.82	6,572,670.06
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	6,606,234.82	10,333,758.06
负债合计	78,184,367.55	164,025,110.78
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,720,534.77	367,772,303.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,907,677.23	13,434,502.66
盈余公积	24,676,794.23	24,676,794.23
一般风险准备		
未分配利润	158,926,193.78	158,223,317.35
归属于母公司所有者权益合计	755,231,200.01	748,106,917.64
少数股东权益	15,905,822.07	16,168,088.99
所有者权益合计	771,137,022.08	764,275,006.63
负债和所有者权益总计	849,321,389.63	928,300,117.41

法定代表人：杨丽华

主管会计工作负责人：钟继友

会计机构负责人：强久拉姆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,768,279.97	460,579,604.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	51,648,758.61	28,812,943.18
预付款项	353,809.92	948,180.88
应收利息		
应收股利		

其他应收款	11,269,600.13	4,092,324.39
存货	13,307,666.67	12,577,830.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,062,782.14	20,976.10
流动资产合计	412,410,897.44	507,031,859.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,747,553.81	3,747,553.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,766,915.08	37,766,915.08
投资性房地产	1,741,411.88	1,798,155.74
固定资产	250,566,090.09	263,559,248.72
在建工程	33,906,058.18	28,831,897.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,623,695.27	50,161,742.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	943,714.31	1,020,944.19
递延所得税资产	1,570,244.66	1,690,247.90
其他非流动资产	1,295,317.28	1,265,317.28
非流动资产合计	412,161,000.56	389,842,022.52
资产总计	824,571,898.00	896,873,882.29
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,802,017.11	37,038,893.67
预收款项	12,119,506.88	10,623,258.90

应付职工薪酬	6,172,270.03	14,260,346.12
应交税费	9,071,363.46	13,104,794.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,838,567.51	6,872,636.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		12,293,900.00
其他流动负债	477,396.87	312,154.35
流动负债合计	60,481,121.86	134,505,984.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	338,148.00	3,761,088.00
预计负债		
递延收益	6,268,086.82	6,572,670.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,606,234.82	10,333,758.06
负债合计	67,087,356.68	144,839,742.24
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	371,024,122.59	368,075,891.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,855,202.39	12,730,592.86
盈余公积	24,676,794.23	24,676,794.23
未分配利润	161,928,422.11	162,550,861.74

所有者权益合计	757,484,541.32	752,034,140.05
负债和所有者权益总计	824,571,898.00	896,873,882.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	215,444,613.62	147,883,965.42
其中：营业收入	215,444,613.62	147,883,965.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,559,589.20	102,706,515.57
其中：营业成本	101,255,437.72	68,539,187.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,522,921.65	1,998,795.57
销售费用	13,395,666.29	9,418,644.62
管理费用	35,882,344.42	20,222,908.17
财务费用	-137,764.52	345,921.90
资产减值损失	640,983.64	2,181,057.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	424,583.24	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	62,309,607.66	45,177,449.85
加：营业外收入	90,054.84	1,269,983.22

其中：非流动资产处置利得	49,000.00	
减：营业外支出	402,947.22	996,073.20
其中：非流动资产处置损失		253,561.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,996,715.28	45,451,359.87
减：所得税费用	6,490,207.01	4,597,408.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,506,508.27	40,853,951.54
归属于母公司所有者的净利润	55,902,876.43	41,412,279.59
少数股东损益	-396,368.16	-558,328.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,506,508.27	40,853,951.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,902,876.43	41,412,279.59
归属于少数股东的综合收益总额	-396,368.16	-558,328.05

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.30
（二）稀释每股收益	0.30	0.30

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：杨丽华

主管会计工作负责人：钟继友

会计机构负责人：强久拉姆

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	206,033,949.52	141,702,438.60
减：营业成本	97,784,344.28	64,951,571.09
税金及附加	2,441,576.76	1,771,920.77
销售费用	15,193,145.33	9,418,644.62
管理费用	29,686,497.74	15,900,347.56
财务费用	-123,042.67	363,158.80
资产减值损失	672,346.19	2,256,987.53
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	424,583.24	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,803,665.13	47,039,808.23
加：营业外收入	90,054.84	805,983.22
其中：非流动资产处置利得	49,000.00	
减：营业外支出	402,947.22	996,073.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	60,490,772.75	46,849,718.25
减：所得税费用	5,913,212.38	4,364,307.84
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	54,577,560.37	42,485,410.41
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	54,577,560.37	42,485,410.41
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	本期发生额	上期发生额
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	246,817,640.37	175,807,524.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,114,147.52	1,737,089.70
经营活动现金流入小计	250,931,787.89	177,544,613.89
购买商品、接受劳务支付的现金	122,495,400.33	50,970,037.92
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		
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	41,366,004.43	32,667,999.02
支付的各项税费	30,672,728.52	20,922,436.44
支付其他与经营活动有关的现金	11,144,714.91	11,354,024.60
经营活动现金流出小计	205,678,848.19	115,914,497.98
经营活动产生的现金流量净额	45,252,939.70	61,630,115.91
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	49,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,812,092.43	39,107,336.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,812,092.43	39,107,336.04
投资活动产生的现金流量净额	-29,763,092.43	-39,107,336.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		74,559,494.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		76,959,494.20
偿还债务支付的现金	52,293,900.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,549,432.26	41,951,248.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	107,843,332.26	41,951,248.27
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	35,008,245.93
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	-92,353,484.99	57,531,025.80
加：期初现金及现金等价物余额	472,029,653.09	43,164,861.53
六、期末现金及现金等价物余额	379,676,168.10	100,695,887.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	216,627,013.92	166,727,951.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,040,682.05	1,360,827.76
经营活动现金流入小计	220,667,695.97	168,088,778.80
购买商品、接受劳务支付的现金	111,592,183.42	50,641,291.24
支付给职工以及为职工支付的现	37,208,203.75	28,342,079.97

金		
支付的各项税费	29,935,791.51	20,231,237.48
支付其他与经营活动有关的现金	8,027,911.97	10,239,793.69
经营活动现金流出小计	186,764,090.65	109,454,402.38
经营活动产生的现金流量净额	33,903,605.32	58,634,376.42
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	49,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,920,597.63	38,613,119.78
投资支付的现金	30,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	51,920,597.63	38,613,119.78
投资活动产生的现金流量净额	-51,871,597.63	-38,613,119.78
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		74,559,494.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		76,959,494.20
偿还债务支付的现金	52,293,900.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,549,432.26	41,951,248.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	107,843,332.26	41,951,248.27
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	35,008,245.93
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	-125,811,324.57	55,029,502.57
加：期初现金及现金等价物余额	460,579,604.54	31,393,772.51
六、期末现金及现金等价物余额	334,768,279.97	86,423,275.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	184,000,000.00				367,772,303.40			13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99	764,275,006.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	184,000,000.00				367,772,303.40			13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99	764,275,006.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,948,231.37			3,473,174.57			702,876.43	-262,266.92	6,862,015.45
（一）综合收益总额											55,902,876.43	-396,368.16	55,506,508.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-55,200,000.00		-55,200,000.00
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											-55,200,000.00		-55,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							3,473,174.57					134,101.24	3,607,275.81
1. 本期提取							5,148,031.93					134,101.24	5,282,133.17
2. 本期使用							1,674,857.36						1,674,857.36
(六) 其他					2,948,231.37								2,948,231.37
四、本期期末余额	184,000,000.00				370,720,534.77		16,907,677.23	24,676,794.23			158,926,193.78	15,905,822.07	771,137,022.08

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	138,000				62,426,			12,360,	13,478,		100,484	16,776,	343,527	

	0,000.00				376.16			561.19	551.43		,915.67	731.68	,136.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	138,000,000.00				62,426,376.16			12,360,561.19	13,478,551.43		100,484,915.67	16,776,731.68	343,527,136.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,000,000.00				305,345,927.24			1,073,941.47	11,198,242.80		57,738,401.68	-608,642.69	420,747,870.50
（一）综合收益总额											110,336,644.48	-691,090.44	109,645,554.04
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00				303,528,200.00								349,528,200.00
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00				303,528,200.00								349,528,200.00
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									11,198,242.80		-52,598,242.80		-41,400,000.00
1. 提取盈余公积									11,198,242.80		-11,198,242.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,400,000.00		-41,400,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,073,941.47				82,447.75	1,156,389.22	
1. 本期提取							5,564,272.88				226,526.73	5,790,799.61	
2. 本期使用							4,490,331.41				144,078.98	4,634,410.39	
（六）其他					1,817,727.24							1,817,727.24	
四、本期期末余额	184,000,000.00				367,772,303.40		13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99	764,275,006.63	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,000,000.00				368,075,891.22			12,730,592.86	24,676,794.23	162,550,861.74	752,034,140.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,000,000.00				368,075,891.22			12,730,592.86	24,676,794.23	162,550,861.74	752,034,140.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,948,231.37			3,124,609.53		-622,439.63	5,450,401.27

(一) 综合收益总额										54,577,560.37	54,577,560.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-55,200,000.00	-55,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,200,000.00	-55,200,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备							3,124,609.53				3,124,609.53
1. 本期提取							4,799,466.89				4,799,466.89
2. 本期使用							1,674,857.36				1,674,857.36
(六) 其他					2,948,231.37						2,948,231.37
四、本期期末余额	184,000,000.00				371,024,122.59		15,855,202.39	24,676,794.23	161,928,422.11	757,484,541.32	757,484,541.32

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	138,000,000.00				62,729,963.98			11,834,866.78	13,478,551.43	103,166,676.51	329,210,058.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,000,000.00				62,729,963.98			11,834,866.78	13,478,551.43	103,166,676.51	329,210,058.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,000,000.00				305,345,927.24			895,726.08	11,198,242.80	59,384,185.23	422,824,081.35
（一）综合收益总额										111,982,442.80	111,982,428.03
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00				303,528,200.00						349,528,200.00
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00				303,528,200.00						349,528,200.00
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									11,198,242.80	-52,598,242.80	-41,400,000.00
1. 提取盈余公积									11,198,242.80	-11,198,242.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,400,000.00	-41,400,000.00
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. 其他											
（五）专项储备							895,726.08				895,726.08
1. 本期提取							5,074,622.79				5,074,622.79
2. 本期使用							4,178,896.71				4,178,896.71
（六）其他					1,817,727.24						1,817,727.24
四、本期期末余额	184,000,000.00				368,075,891.22		12,730,592.86	24,676,794.23	162,550,861.74		752,034,140.05

三、公司基本情况

西藏高争民爆股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系于2014年1月6日，根据西藏自治区国资委藏国资发【2013】228号文件和经国资委批准的改制方案，由西藏高争民爆物资有限责任公司以2013年11月30日的净资产整体改制的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91540000783527334P。2016年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料及化学制品制造业类。

注册地：拉萨市北京西路133号

总部地址：拉萨经开区林琼岗路

本公司主要经营活动为：民爆器材的销售（流通）、配送、工业炸药生产和爆破服务。本公司的母公司为西藏高争（集团）有限责任公司，本公司的实际控制人为西藏自治区国资委。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月17日批准报出。。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
西藏高争爆破工程有限公司	是
西藏高争运输服务有限公司	是

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披

露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司经评价自报告期末起12个月的持续经营能力，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的因素或事项。

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：

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度；本报告期为2017年1月1日至2017年6月30日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入

合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，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而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为:单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元(含 100 万元)的应收账款,单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元(含 100 万元)的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,按预

	计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额不重大但需要单独进行减值测试的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-------------	---

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、产成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取

得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
电子设备及其他	年限平均法	3-6	3	16.17-32.33

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。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带来经济利益，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，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。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。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-70年	权证列示期限
专有技术	10年	预计受益期限
软件	10年	预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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。

4、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。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 其他长期待摊费用按预计受益年限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务

的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或

有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、确认销售商品收入的依据

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、具体原则：

本公司的营业收入主要分为民爆器材销售收入、运输收入和爆破服务收入。

(1) 民爆器材销售收入：销售采取提货方式的，以发出产品时确认收入；销售采取送货方式的，以客户签收时点确认收入。

(1) 运输收入：按运送货物已经完成，已经取得客户的签收资料时确认收入。

(2) 爆破服务收入：以业主当期确认的工程方量确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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
(1) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。	董事会	无
(2) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用	董事会	无
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	董事会	本期增加其他收益 424,583.24 元，减少营业外收入 424,583.24 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%

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

2、税收优惠

(1) 根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发【2011】14号），对设在西藏地区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发【2014】51号）文件规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，并自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收企业缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。本公司自2015年1月1日起至2017年12月31日止执行9%的企业所得税税率。

(2) 根据西藏自治区人民政府文件（藏政发【2013】97号）《西藏自治区人民政府关于暂免征收中小微企业城镇土地使用税的通知》，自2013年1月1日起对自治区内注册登记的中小微企业暂免征收城镇土地使用税。

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	198,768.81	313,418.45
银行存款	379,477,399.29	471,716,234.64
其他货币资金	800,000.00	800,000.00
合计	380,476,168.10	472,829,653.09

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 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
----	----------	-----------

(4) 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
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,404,431.13	100.00%	8,476,689.72	17.88%	38,927,741.41	35,403,519.17	100.00%	7,867,159.89	22.22%	27,536,359.28
合计	47,404,431.13	100.00%	8,476,689.72	17.88%	38,927,741.41	35,403,519.17		7,867,159.89		27,536,359.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	39,306,115.35	1,965,305.77	5.00%
1 至 2 年	77,714.81	7,771.48	10.00%
2 至 3 年	478,539.15	95,707.83	20.00%
3 至 4 年	1,531,388.12	459,416.44	30.00%
4 至 5 年	124,371.00	62,185.50	50.00%
5 年以上	5,886,302.70	5,886,302.70	100.00%
合计	47,404,431.13	8,476,689.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 609,529.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

西藏中金新联爆破工程有限公司	13,345,046.16	28.15	667,252.31
中国水利水电第三工程局有限公司 苏洼龙水电站工程施工局	3,997,012.52	8.43	199,850.63
宏达矿业有限公司昌都分公司	3,184,416.00	6.72	159,220.80
日喀则物鑫公司	2,899,737.40	6.12	2,132,997.22
华电西藏能源有限公司大古水电分 公司	2,113,945.71	4.46	105,697.29
合计	25,540,157.79	53.88	3,265,018.25

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	794,966.37	64.80%	1,200,714.16	94.00%
1 至 2 年	448,094.66	35.20%	76,653.38	6.00%
合计	1,243,061.03	--	1,277,367.54	--

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

西藏拉萨市公共安全服务有限公司	418,000.00	32.83
陕西兴化化学股份有限公司	342,009.92	26.87
西藏焦点合安物联网有限公司	52,104.00	4.09
拉萨合一工程咨询服务服务有限公司	50,000.00	3.93
北京丹灵思科迪科技有限责任公司	11,800.00	0.95
合计	873,913.92	70.30

其他说明：

7、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

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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,921,160.54	100.00%	1,514,976.50	51.86%	1,406,184.04	3,255,240.47	100.00%	1,483,522.69	45.57%	1,771,717.78
合计	2,921,160.54		1,514,976.50		1,406,184.04	3,255,240.47		1,483,522.69		1,771,717.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,108,509.66	55,425.48	5.00%
1 至 2 年	47,903.92	4,790.39	10.00%
2 至 3 年	321,232.91	64,246.58	20.00%
4 至 5 年	106,000.00	53,000.00	50.00%
5 年以上	1,337,514.05	1,337,514.05	100.00%
合计	2,921,160.54	1,514,976.50	51.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,453.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,876,160.54	3,228,434.50
备用金	45,000.00	26,805.97
合计	2,921,160.54	3,255,240.47

(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
曲水电业局	往来款	687,479.18	4-5 年；5 年以上	23.53%	634,479.18
西藏圣安工程有限公司	往来款	237,248.21	1 年以内	8.12%	11,862.41
华电西藏能源有限公司大古水电分公司	往来款	200,000.00	1 年以内	6.85%	10,000.00
李山	往来款	195,397.00	5 年以上	6.69%	195,397.00
雍仙国	往来款	80,560.49	5 年以上	2.76%	80,560.49
合计	--	1,400,684.88	--	47.95%	932,299.08

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,669,742.71		3,669,742.71	1,228,577.09		1,228,577.09
库存商品	8,455,666.07		8,455,666.07	11,418,030.58		11,418,030.58
周转材料	2,019,135.33		2,019,135.33	1,140,445.85		1,140,445.85
项目成本	545,626.77		545,626.77			
合计	14,690,170.88		14,690,170.88	13,787,053.52		13,787,053.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

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	
无						

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	2,274,314.39	340,776.52
合计	2,274,314.39	340,776.52

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81
按成本计量的	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81
合计	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西藏中金新联爆破工程有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00	1,852,446.19			1,852,446.19	10.40%	
合计	5,600,000.00			5,600,000.00	1,852,446.19			1,852,446.19	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,852,446.19			1,852,446.19
期末已计提减值余额	1,852,446.19			1,852,446.19

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

本公司取得中金新联股权后，中金新联持续亏损，公司拥有的中金新联爆股权价值已经出现减值迹象。根据谨慎性原则，按照《企业会计准则》的核算要求，公司对其持有的中金新联10.395%的股权进行资产减值测试，并相应计提资产减值准备1,852,446.19元；本期中金新联扭亏为盈，遵循谨慎性原则，未进行减值转回。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(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	本期增减变动								期末余额	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											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,509,928.50			3,509,928.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,509,928.50			3,509,928.50
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	1,711,772.76			1,711,772.76
2.本期增加金额	56,743.86			56,743.86
(1) 计提或摊销	56,743.86			56,743.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,768,516.62			1,768,516.62
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	1,741,411.88			1,741,411.88
2.期初账面价值	1,798,155.74			1,798,155.74

(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

19、固定资产

(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	256,457,771.51	31,353,594.15	20,945,087.23	14,481,138.31	323,237,591.20
2.本期增加金额	1,259,074.22	99,953.62	582,905.66	237,651.93	2,179,585.43
(1) 购置	349,514.56	99,953.62	582,905.66	237,651.93	1,270,025.77
(2) 在建工程转入	909,559.66				909,559.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,542,518.00				1,542,518.00
(1) 处置或报废					
其他	1,542,518.00				1,542,518.00
4.期末余额	256,174,327.73	31,453,547.77	21,527,992.89	14,718,790.24	323,874,658.63
二、累计折旧					
1.期初余额	27,321,197.47	9,460,344.27	6,904,469.22	5,574,254.23	49,260,265.19
2.本期增加金额	5,160,028.75	1,164,471.38	1,004,350.09	1,065,986.43	8,394,836.65
(1) 计提	5,160,028.75	1,164,471.38	1,004,350.09	1,065,986.43	8,394,836.65
3.本期减少金额	1,187,809.37				1,187,809.37
(1) 处置或报废					
其他	1,187,809.37				1,187,809.37
4.期末余额	31,293,416.85	10,624,815.65	7,908,819.31	6,640,240.66	56,467,292.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	224,880,910.88	20,828,732.12	13,619,173.58	8,078,549.58	267,407,366.16
2.期初账面价值	229,136,574.04	21,893,249.88	14,040,618.01	8,906,884.08	273,977,326.01

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
山南库房	18,222,146.47	山南库房于 2015 年 7 月达到预定可使用状态，相关产权证书正在办理中。

其他说明

1、2017年1-6月使用专项储备购置安全设备和构建资产817,391.52元,按规定同时增加固定资产原值和累计折旧817,391.52元。

2、本期固定资产原值其他减少1,542,518.00元，累计折旧其他减少1,187,809.37元；系根据2016年6月16日昌都市国土资源局出具的昌国土发复[2016]109号文件将昌都镇国用（1998）字第022号土地及地上建筑物置换到卡若区域关镇野堆村规划J06-06号地块进行账务处理。

20、在建工程

(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

雷管生产线	1,542,084.30		1,542,084.30	1,542,084.30		1,542,084.30
粉状乳化生产线改造	22,727,984.25		22,727,984.25	24,026,663.62		24,026,663.62
昌都搬迁办公区建设	174,484.14		174,484.14	127,455.00		127,455.00
那曲职工周转房	9,461,505.49		9,461,505.49	3,135,694.23		3,135,694.23
乳胶地面站	13,137,594.32		13,137,594.32	13,137,594.32		13,137,594.32
昌都基面站	31,851,604.38		31,851,604.38	31,851,604.80		31,851,604.80
合计	78,895,256.88		78,895,256.88	73,821,096.27		73,821,096.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雷管生产线	168,850,000.00	1,542,084.30				1,542,084.30	0.91%	前期准备阶段				其他
山南炸药库防雷工程	782,391.52		782,391.52	782,391.52			100.00%	完工转固				其他
粉状乳化生产线改造	34,260,000.00	24,026,663.62	1,550,519.74		2,849,199.11	22,727,984.25	66.34%	试生产				募股资金
昌都滑坡治理工程	1,588,419.00		127,168.14	127,168.14			109.79%	完工转固				其他
昌都搬迁办公区建设	61,107,500.00	127,455.00	47,029.14			174,484.14	0.29%	前期准备阶段				其他
那曲办公生活用房	10,789,856.00	3,135,694.23	6,325,811.26			9,461,505.49	87.69%	主体已完工				其他
乳胶地面站	15,150,000.00	13,137,594.32				13,137,594.32	86.72%	待行业验收				其他
昌都基面站	33,000,000.00	31,851,604.80	-0.42			31,851,604.38	96.52%	待行业验收				其他
合计	325,528,000.00	73,821,096.27	8,832,910.00	909,559.00	2,849,199.11	78,895,256.88	--	--				--

	166.52	96.27	9.38	66	9.11	56.88					
--	--------	-------	------	----	------	-------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注：1、截止2017年6月30日，在建项目昌都基面站、那曲办公生活用房尚未取得土地使用权证。

2、根据西藏昌都地区住房和城乡建设局《关于昌都地区物资公司现状办公楼用地规划告知书》，由于城市规划，本公司昌都分公司办公楼用地被规划为文化服务设施用地，土地资产按1:1的比例给予置换。截止2017年6月30日已实施搬迁，搬迁办公区建设项目概预算尚未确定。

3、乳胶地面站、昌都基面站均已取得西藏自治区工业和信息化厅的试生产批复，由于未取得三级资质，不具备试生产资格。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	50,742,098.82			5,997,349.57	56,739,448.39
2.本期增加金额	2,590,861.10				2,590,861.10
(1) 购置	135,000.00				135,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
其他	2,455,861.10				2,455,861.10
3.本期减少金额	2,389,158.38				2,689,158.38
(1) 处置					
其他	2,389,158.38				2,389,158.38
4.期末余额	50,943,801.54			5,997,349.57	56,941,151.11
二、累计摊销					
1.期初余额	5,904,498.06			461,014.04	6,365,512.10
2.本期增加金额	517,737.24			299,867.52	817,604.76
(1) 计提	517,737.24			299,867.52	817,604.76
3.本期减少金额	1,075,597.28				1,075,597.28
(1) 处置					
其他	1,075,597.28				1,075,597.28
4.期末余额	5,346,638.02			760,881.56	6,107,519.58
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	45,597,163.52			5,236,468.01	50,833,631.53
2.期初账面价值	44,837,600.76			5,536,335.53	50,373,936.29

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
卡若区域关镇野堆村规划 J06-06 号	2,451,768.00	根据 2016 年 6 月 16 日昌都市国土资源局出具的昌国土发复{2016}109 号文件“关于对西藏高争集团股份有限公司昌都民爆公司强巴林寺北侧土地拆迁有关问题的批复”，由于城市规划，昌都镇国用（1998）字第 022 号土地及地上建筑物属于搬迁范围内，将其置换到卡若区域关镇野堆村规划 J06-06 号地块，待项目建设竣工后 30 日内到昌都市国土资源局申请办理《国有土地使用权证》。

其他说明：

本期无形资产原值其他减少 2,389,158.38 元，累计摊销其他减少 1,075,597.28 元；系根据 2016 年 6 月 16 日昌都市国土资源局出具的昌国土发复{2016}109 号文件将昌都镇国用（1998）字第 022 号土地及地上建筑物置换到卡若区域关镇野堆村规划 J06-06 号地块进行账务处理。

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
那曲仓库活动板房项目	7,000.00		4,200.00		2,800.00
山南办公楼装修项目	513,454.14		118,489.42		394,964.72
科研楼隐形纱窗安装项目	70,182.41		22,162.86		48,019.55
拉萨职工周转房装修项目	21,367.51		6,410.28		14,957.23
拉萨员工活动室、阅览室装修项目	133,050.16		34,708.74		98,341.42
拉萨荣誉室装修项目	275,889.97		75,242.70		200,647.27
703 仓库住警部队营房屋面防水工程		86,407.77	7,200.65		79,207.12
化工厂生活区屋面防水及下水道安装工程		109,332.52	4,555.52		104,777.00
合计	1,020,944.19	195,740.29	272,970.17		943,714.31

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,844,112.41	1,065,970.12	11,202,420.92	1,161,319.78
递延收益	6,268,086.82	564,127.81	6,572,670.06	591,540.31
合计	18,112,199.23	1,630,097.93	17,775,090.98	1,752,860.09

(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

(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		1,630,097.93		1,752,860.09

(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		707.85
可抵扣亏损	11,231,962.99	9,668,728.11
合计	11,231,962.99	9,669,435.96

(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
2017	245,837.64	245,837.64	

2018	55,468.10	55,468.10	
2019	3,204,474.76	3,204,474.76	
2020	1,905,643.83	1,905,643.83	
2021	3,749,199.04	4,257,303.78	
2022	2,071,339.62		
合计	11,231,962.99	9,668,728.11	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款等	5,104,717.28	4,265,317.28
合计	5,104,717.28	4,265,317.28

其他说明：

账龄超过一年的重要预付款项

项目	期末余额	未及时结算的原因
昌都市投资有限公司	3,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	3,000,000.00	/

注：预付昌都市投资有限公司款项情况为，高争爆破昌都分公司目前在昌都地区生产经营占用47.58亩土地，该宗土地的所有权人原为改日村村民集体所有，并出租给昌都市投资公司使用。昌都民爆设立后，双方约定，昌都民爆向昌都市投资公司预付300万元，用于其办理该宗土地使用权出让手续，待其取得该宗土地使用权后，再由昌都民爆向其购买该宗土地。截止2017年6月30日，交易尚未完成。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购欠款	4,576,354.93	7,558,816.05
工程欠款	17,233,994.66	40,559,667.00
资产采购欠款	9,551,910.45	5,903,772.58
其他	62,823.00	
合计	31,425,083.04	54,022,255.63

(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
四川红叶建设有限公司	9,204,306.30	未最终验收
万达信息股份有限公司	7,622,102.06	未最终决算
合计	16,826,408.36	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,421,608.88	10,723,258.90
合计	12,421,608.88	10,723,258.90

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	15,083,787.76	29,296,758.89	37,224,070.55	7,156,476.10
二、离职后福利-设定提存计划	81,450.19	4,845,920.14	4,385,135.27	542,235.06
合计	15,165,237.95	34,142,679.03	41,609,205.82	7,698,711.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,495,485.01	21,832,567.49	30,572,156.76	3,755,895.74
2、职工福利费	1,000.00	1,187,971.00	1,184,146.00	4,825.00
3、社会保险费	37,961.63	2,331,120.23	2,107,749.52	261,332.34
其中：医疗保险费	31,785.44	1,911,193.30	1,729,625.58	213,353.16

工伤保险费	4,189.60	303,061.22	273,087.87	34,162.95
生育保险费	1,986.59	116,865.71	105,036.07	13,816.23
4、住房公积金	387.60	3,019,809.52	2,716,517.60	303,679.52
5、工会经费和职工教育经费	2,548,953.52	925,290.65	643,500.67	2,830,743.50
合计	15,083,787.76	29,296,758.89	37,224,070.55	7,156,476.10

(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	75,490.42	4,630,906.96	4,212,207.97	494,189.41
2、失业保险费	5,959.77	215,013.18	172,927.30	48,045.65
合计	81,450.19	4,845,920.14	4,385,135.27	542,235.06

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,734,338.11	5,652,846.61
企业所得税	5,373,338.73	6,168,696.77
个人所得税	25,448.66	626,470.86
城市维护建设税	155,440.61	223,441.95
教育费附加	66,608.77	95,760.81
地方教育附加	44,405.93	63,840.56
其他	14,982.31	275,620.23
合计	9,414,563.12	13,106,677.79

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、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
高管风险金	1,298,773.14	1,210,031.99
往来款	6,541,605.01	4,545,831.25
质保金	1,429,507.50	766,520.09
住房维修基金	870,884.01	870,884.01
代扣款项		674,600.76
合计	10,140,769.66	8,067,868.10

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

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		12,293,900.00
合计		12,293,900.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	477,396.87	312,154.35
合计	477,396.87	312,154.35

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(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、长期应付款

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

其他说明：

48、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
----	------	------

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

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：

49、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
政府拆迁补助	338,148.00			338,148.00	
国土局拆迁补助	3,422,940.00		3,422,940.00		
合计	3,761,088.00		3,422,940.00	338,148.00	--

其他说明：

注：根据西藏昌都地区住房和城乡建设局《关于昌都地区物资公司现状办公楼用地规划告知书》，由于城市规划，本公司昌都分公司办公楼用地被规划为文化服务设施用地，土地资产按1比1的比例给予置换，地上房屋、构筑物及其他附属设施拆迁补偿金3,302,940.00元，搬迁费20,000.00元，临时办公室装修费用100,000.00元。2014年6月9日收到该款项。根据昌都市国土资源局2017年6月2日搬迁通知，昌都分公司已于6月8日前完成了搬迁工作，交回土地使用权，办理了注销登记。

50、预计负债

单位：元

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

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	6,572,670.06		304,583.24	6,268,086.82	政府补助
合计	6,572,670.06		304,583.24	6,268,086.82	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
318 国道厂区道路建设	2,030,311.37		117,133.32		1,913,178.05	与资产相关
中小企业发展专项-各地区仓库改造	1,140,000.04		19,999.98		1,120,000.06	与资产相关
工信部两化融合的资金	258,333.47		49,999.98		208,333.49	与资产相关
信息化平台项目	258,333.47		49,999.98		208,333.49	与资产相关
林芝仓库道路建设项目政府补助	485,691.71		17,449.98		468,241.73	与资产相关
乳化炸药生产技术改造项目	2,400,000.00		50,000.00		2,350,000.00	与资产相关
合计	6,572,670.06		304,583.24		6,268,086.82	--

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	184,000,000.00						184,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	365,954,576.16			365,954,576.16
其他资本公积	1,817,727.24	2,948,231.37		4,765,958.61
合计	367,772,303.40	2,948,231.37		370,720,534.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加2,948,231.37元，系西藏高争民爆股份有限公司昌都分公司办公楼用地被规划为文化服务设施用地，市财政将拨付补偿款3,302,940.00元，扣除相关固定资产和无形资产损失后结余2,948,231.37元，计入资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	13,434,502.66	5,148,031.93	1,674,857.36	16,907,677.23
合计	13,434,502.66	5,148,031.93	1,674,857.36	16,907,677.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2017年1-6月直接冲减专项储备的安全生产费用性支出857,465.84元。使用专项储备购置安全设备和构建资产817,391.52元,按规定同时增加固定资产原值和累计折旧817,391.52元。

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	24,676,794.23			24,676,794.23
合计	24,676,794.23			24,676,794.23

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	158,223,317.35	100,484,915.67
调整后期初未分配利润	158,223,317.35	100,484,915.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,902,876.43	41,412,279.59
应付普通股股利	55,200,000.00	41,400,000.00
期末未分配利润	158,926,193.78	100,497,195.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,041,259.58	100,329,315.44	146,005,625.73	67,457,757.23
其他业务	1,403,354.04	926,122.28	1,878,339.69	1,081,430.50
合计	215,444,613.62	101,255,437.72	147,883,965.42	68,539,187.73

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	1,381,735.82	1,058,099.21
教育费附加	986,939.86	755,402.80
营业税		185,293.56
其他	154,245.97	
合计	2,522,921.65	1,998,795.57

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	6,337,025.83	3,687,020.61
安全费	608,180.32	370,207.27
办公费	1,551,521.33	928,835.26
业务招待费	4,279.00	52,911.00
折旧费	2,000,382.23	1,983,172.10
车辆费用	2,163,375.64	1,977,110.94
仓储保管费用	0.00	53,399.00
装卸费	548,109.97	215,453.59
其他	182,791.97	150,534.85

合计	13,395,666.29	9,418,644.62
----	---------------	--------------

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	19,997,630.28	13,459,517.40
折旧费	4,303,911.51	1,093,097.02
无形资产摊销	815,347.38	598,164.90
办公费	3,101,081.62	1,471,980.20
安全费	4,673,952.85	2,525,192.54
中介机构费	2,262,571.17	489,074.56
业务招待费	94,302.70	94,637.00
税金		61,479.02
其他	633,546.91	429,765.53
合计	35,882,344.42	20,222,908.17

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	349,432.26	439,741.42
减：利息收入	667,207.77	103,691.38
汇兑损益		
其他	180,010.99	9,871.86
合计	-137,764.52	345,921.90

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	640,983.64	328,611.39
三、可供出售金融资产减值损失		1,852,446.19
合计	640,983.64	2,181,057.58

其他说明：

67、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：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、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
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	49,000.00		49,000.00
其中：固定资产处置利得	49,000.00		49,000.00
政府补助		841,983.22	
其他	41,054.84	428,000.00	41,054.84
合计	90,054.84	1,269,983.22	90,054.84

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
318 国道厂 区道路建设 补助资金	西藏自治区 财政厅	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补	是	否		117,133.32	与资产相关

			助					
中小企业发展专项资金	西藏自治区工业和信息化厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		49,999.98	与资产相关
工信部两化融合的资金	工业和信息化部信息化推进司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		49,999.98	与资产相关
信息化平台项目	西藏自治区工业和信息化厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		49,999.98	与资产相关
国资委培训费	西藏自治区国资委	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		537,400.00	与收益相关
中小企业发展专项-各地区仓库改造	西藏自治区工业和信息化厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		19,999.98	与资产相关
林芝仓库道路建设项目政府补助	林芝县国土局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		17,449.98	与资产相关
合计	--	--	--	--	--		841,983.22	--

其他说明:

71、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
非流动资产处置损失合计		253,561.60	
其中：固定资产处置损失		253,561.60	
对外捐赠	7,600.00	5,000.00	7,600.00
其他	395,347.22	737,511.60	395,347.22
合计	402,947.22	996,073.20	402,947.22

其他说明：

72、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	6,367,444.85	4,943,889.37
递延所得税费用	122,762.16	-346,481.04
合计	6,490,207.01	4,597,408.33

(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	61,996,715.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,579,704.38
调整以前期间所得税的影响	451,252.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	318,558.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45,729.43
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	186,420.57
所得税费用	6,490,207.01

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
利息收入	667,207.77	103,691.38
政府补助		537,400.00
营业外收入	2,580.00	104,000.00
其他往来收入	3,444,359.75	991,998.32
合计	4,114,147.52	1,737,089.70

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
营业外支出	204,240.26	702,960.99
手续费支出	180,010.99	9,871.86
销售费用支出	3,633,565.21	2,525,245.37
管理费用支出	3,093,560.10	1,928,148.27
其他往来支出	4,033,338.35	6,187,798.11
合计	11,144,714.91	11,354,024.60

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

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
搬迁补助款		
林芝仓库政府补助		
乳化炸药生产技术改造项目补助资金		2,400,000.00
合计		2,400,000.00

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	55,506,508.27	40,853,951.54
加：资产减值准备	606,024.26	2,181,057.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,634,188.99	5,750,973.21
无形资产摊销	817,604.76	598,164.90
长期待摊费用摊销	272,970.17	83,192.95
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）	-49,000.00	253,561.60
财务费用（收益以“-”号填列）	349,432.26	328,234.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	122,762.16	-346,481.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-903,117.36	-812,470.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,566,063.39	-2,834,714.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,404,353.27	12,487,925.92

其他	3,865,982.85	3,086,719.67
经营活动产生的现金流量净额	45,252,939.70	61,630,115.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	379,676,168.10	100,695,887.33
减：现金的期初余额	472,029,653.09	43,164,861.53
现金及现金等价物净增加额	-92,353,484.99	57,531,025.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,676,168.10	472,029,653.09
其中：库存现金	198,768.81	313,418.45
可随时用于支付的银行存款	379,477,399.29	471,716,234.64
三、期末现金及现金等价物余额	379,676,168.10	472,029,653.09

其他说明：

76、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：

77、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	800,000.00	保证金
合计	800,000.00	--

其他说明：

78、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

79、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：

80、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2017年1-6月较2016年度合并范围增加1家子公司，具体情况为：根据2017年4月13日第二届董事会第二次会议决议，公司成立了西藏高争运输服务有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西藏高争爆破工程有限公司	西藏地区	拉萨市夺底路62-1号	爆破施工	68.37%		设立
西藏高争运输服务有限公司	西藏地区	拉萨市北京西路133号高争集团	运输配送	100.00%		设立

		有限责任公司内				
--	--	---------	--	--	--	--

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
西藏高争爆破工程有限公司	31.63%	-567,611.33		15,734,578.90

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
西藏高争爆破工程有限公司	32,051,388.03	59,184,469.45	91,235,857.48	40,948,718.47		40,948,718.47	27,607,507.83	58,682,082.24	86,289,590.07	35,173,279.65		35,173,279.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏高争爆破工程有限公司	25,723,226.21	-1,253,139.93	-1,253,139.93	12,313,466.21	32,396,852.39	-2,184,920.79	-2,184,920.79	887,231.65

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

--	--

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	

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

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理

性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司除个别常期合作客户赊销外，均采用预收款销售方式。

对赊销客户，要求次月结清上月货款。财务对欠款情况每月进行分析，将分析情况通报销售部门催款。在未结清上期货款的情况下，限制发货。

(二)市场风险

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

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。本公司面临的利率风险主要来源于应付债券。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款				
应付账款	31,425,083.04			31,425,083.04
应付职工薪酬	7,698,711.16			7,698,711.16
应交税费	9,414,563.12			9,414,563.12
其他应付款	10,140,769.66			10,140,769.66
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	477,396.87			477,396.87
合计	59,156,523.85			59,156,523.85

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	40,000,000.00			40,000,000.00
应付账款	54,022,255.64			54,022,255.64
应付职工薪酬	15,165,237.95			15,165,237.95
应交税费	13,106,677.79			13,106,677.79
其他应付款	8,067,868.10			8,067,868.10
一年内到期的非流动负债	12,293,900.00			12,293,900.00
其他流动负债	312,154.35			312,154.35
合计	142,968,093.83			142,968,093.83

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏高争（集团）有限责任公司	拉萨市北京西路133号	矿产品经销、化工产品。	33,156.00	58.60%	58.60%

本企业的母公司情况的说明

西藏国盛国有资产投资控股有限公司持有高争集团100%股权，为本公司的间接控股股东。西藏国资委为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是西藏自治区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。

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

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
西藏吉圣高争新型建材有限公司	受同一控制人控制
西藏高争物业管理有限公司	受同一控制人控制
西藏高争集团建材销售有限公司	受同一控制人控制
雅化集团绵阳实业有限公司	高管担任本公司监事
西藏中金新联爆破工程有限公司	参股企业
四川雅化集团股份有限公司	子公司高管担任本公司监事
湖北凯龙化工集团股份公司	与本公司同一董事
西藏矿业发展股份有限公司	与本公司同一董事
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	子公司挂职高管担任本公司子公司高管

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
四川雅化集团股份有限公司	采购商品	8,203,605.08		否	5,265,894.72
雅化集团绵阳实业有限公司	采购商品	754,435.90		否	1,186,854.40
湖北凯龙化工集团股份公司	采购商品	11,542,489.72	27,000,000.00	否	
甘肃久联联合民爆	采购商品	12,181,274.33	20,000,000.00	否	

器材营销有限公司					
----------	--	--	--	--	--

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
西藏中金新联爆破工程有限公司	销售商品	30,179,441.37	13,034,145.58
西藏吉圣高争新型建材有限公司	提供劳务		328,638.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

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

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
西藏高争（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2016年02月03日	2019年02月03日	否

关联担保情况说明

1、西藏高争（集团）有限责任公司以编号2016年开保字001号最高额保证合同，对本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订“编号：2016年开流借字007号”流动资金借款合同进行最高额担保，对本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订“编号：2016年开固借字001号”固定资产借款合同提供连带责任保证。

（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				
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
关键管理人员薪酬	96.66	87.04

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西藏中金新联爆破工程有限公司	13,345,046.16	667,252.31	4,679,448.63	233,972.43

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北凯龙化工集团股份公司	135,835.91	269,791.43
	甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	1,176,273.60	
预收账款	西藏吉圣高争新型建材有限公司	14.06	100,014.06
	西藏中金新联爆破工程有限公司	3,599.86	
其他应付款	西藏高争（集团）有限责任公司	1,271,149.96	2,375,109.69
	西藏高争集团建材销售有限公司		6,250.00
	西藏高争物业有限公司		26,740.39

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
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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

无。

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

(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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,478,272.89	100.00%	7,829,514.28	13.16%	51,648,758.61	35,997,891.96	100.00%	7,184,948.78	19.96%	28,812,943.18
合计	59,478,272.89		7,829,514.28		51,648,758.61	35,997,891.96		7,184,948.78		28,812,943.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,297,843.18	1,364,892.16	5.00%
1 至 2 年	77,714.81	7,771.48	10.00%
2 至 3 年	244,730.00	48,946.00	20.00%
3 至 4 年	1,531,388.12	459,416.44	30.00%
4 至 5 年	124,371.00	62,185.50	50.00%

5 年以上	5,886,302.70	5,886,302.70	100.00%
合计	35,162,349.81	7,829,514.28	21.16%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合中, 不计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合2	24,315,923.08		
合计	24,315,923.08		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 644,565.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
西藏高争爆破工程有限公司	24,315,923.08	40.88	
西藏中金新联爆破工程有限公司	13,108,546.16	22.04	655,427.31
宏达矿业有限公司昌都分公司	3,184,416.00	5.35	159,220.80
日喀则物鑫公司	2,899,737.40	4.88	2,132,997.22
中铁一局有限公司拉林铁路工程	1,643,735.20	2.76	82,186.76

指挥部三分部			
合计	45,152,357.84	75.91	3,029,832.09

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,766,715.74	100.00%	1,497,115.61	11.73%	11,269,600.13	5,561,659.31	100.00%	1,469,334.92	26.42%	4,092,324.39
合计	12,766,715.74		1,497,115.61		11,269,600.13	5,561,659.31		1,469,334.92		4,092,324.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	800,731.40	40,036.57	5.00%
1 至 2 年	31,184.11	3,118.41	10.00%
2 至 3 年	317,232.91	63,446.58	20.00%
4 至 5 年	106,000.00	53,000.00	50.00%
5 年以上	1,337,514.05	1,337,514.05	100.00%
合计	2,592,662.47	1,497,115.61	57.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合2	10,174,053.27		
合计	10,174,053.27		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,780.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,741,715.74	5,549,010.34
备用金	25,000.00	12,648.97
合计	12,766,715.74	5,561,659.31

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
西藏高争运输服务有限公司	往来款	7,016,281.24	1 年以内	54.96%	
西藏高争爆破工程有限公司	往来款	2,608,023.03	1 年以内	20.43%	
曲水电业局	往来款	687,479.18	4-5 年; 5 年以上	5.38%	634,479.18
昌都基面站	往来款	541,795.65	5 年以上	4.24%	541,795.65
西藏圣安工程有限公司	往来款	237,248.21	1 年以内	1.86%	11,862.41
合计	--	11,090,827.31	--	86.87%	1,188,137.24

(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	67,766,915.08		67,766,915.08	37,766,915.08		37,766,915.08
合计	67,766,915.08		67,766,915.08	37,766,915.08		37,766,915.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏高争爆破工程有限公司	37,766,915.08			37,766,915.08		
西藏高争运输服务有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		

合计	37,766,915.08	30,000,000.00		67,766,915.08		
----	---------------	---------------	--	---------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	204,281,724.03	96,858,222.00	139,824,098.91	63,870,140.59
其他业务	1,752,225.49	926,122.28	1,878,339.69	1,081,430.50
合计	206,033,949.52	97,784,344.28	141,702,438.60	64,951,571.09

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	49,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	424,583.24	与资产相关的政府补助收入的摊销形成

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-361,892.38	
减：所得税影响额	10,052.18	
合计	101,638.68	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	7.29%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.28%	0.30	0.30

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人杨丽华女士、主管会计工作负责人钟继友女士、会计机构负责人（会计主管人员）强久拉姆女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）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《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：西藏拉萨经开区林琼岗路（西藏高争民爆股份有限公司董事会秘书办公室）。

西藏高争民爆股份有限公司

法定代表人：杨丽华

2017年8月18日