



保利联合化工控股集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人安胜杰、主管会计工作负责人袁莉及会计机构负责人(会计主管人员)李爽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第十节 公司债相关情况	44
第十一节 财务报告	45
第十二节 备查文件目录	169

释义

释义项	指	释义内容
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、股份公司、保利联合（原久联发展）	指	保利联合化工控股集团股份有限公司
中国保利集团、保利集团	指	中国保利集团有限公司
保利久联、保利久联集团	指	保利久联控股集团有限责任公司
保利新联、新联爆破、新联爆破集团	指	保利新联爆破工程集团有限公司
保利特能	指	保利特能工程有限公司
安顺久联	指	安顺久联民爆有限责任公司
河南久联	指	河南久联神威民爆器材有限公司
甘肃久联	指	甘肃久联民爆器材有限公司
联合公司	指	贵州联合民爆器材经营有限责任公司
贵阳久联	指	贵阳久联化工有限责任公司
安捷公司	指	贵阳花溪安捷运输有限责任公司
盘江民爆	指	贵州盘江民爆有限公司
开源爆破	指	贵州开源爆破工程有限公司
银光民爆	指	保利澳瑞凯（山东）矿业服务有限公司（原山东银光民爆器材有限公司）
保利澳瑞凯	指	保利澳瑞凯管理有限公司
澳瑞凯（威海）	指	澳瑞凯（威海）爆破器材有限公司
澳瑞凯板桥	指	江苏澳瑞凯板桥矿山机械有限公司
西藏中金新联	指	西藏中金新联爆破工程有限公司
9844 分公司	指	九八四四生产分公司
9855 分公司	指	九八五五生产分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	保利联合	股票代码	002037
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	保利联合化工控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	保利联合		
公司的外文名称（如有）	Poly Union Chemical Holding Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Poly Union		
公司的法定代表人	安胜杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丽春	
联系地址	贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号	
电话	0851-86751504	
传真	0851-86748121	
电子信箱	wlc-jl-6751504@163.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 2019 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 2019 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）	2,012,979,505.98	2,301,154,552.54	-12.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,444,907.20	67,711,715.08	-97.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,721,910.36	63,633,546.84	-110.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,703,008.96	-139,730,887.54	208.57%
基本每股收益（元/股）	0.003	0.14	-97.86%
稀释每股收益（元/股）	0.003	0.14	-97.86%
加权平均净资产收益率	0.04%	2.05%	-2.01%
	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）	13,519,511,829.84	12,779,050,259.20	5.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,350,788,250.52	3,369,339,533.19	-0.55%

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）	-19,707.63	非流动资产报废处置利得
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）	10,221,900.92	科技创新及技改等补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,354.09	
减：所得税影响额	1,511,215.83	
少数股东权益影响额（税后）	181,805.81	
合计	8,166,817.56	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

1. 报告期内民用爆破行业的总体供求趋势

民爆行业主要涵盖民用爆破器材及其装备的科研、生产、销售、储运，以及爆破工程设计、施工服务、质量检测、进出口等经济活动。民用爆破器材总体上涉及炸药、起爆器材两大类，主要产品有工业炸药、工业雷管、工业导爆索等多个品种，产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设。民爆行业对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。宏观经济波动和矿业和基建行业的景气度对民爆行业产生重大影响。

2020年上半年，受新冠肺炎疫情全球蔓延的影响，国内外经济活动都受到了较大冲击。从国际形势来看，全球经济增速放缓，其中国际贸易、投资、工业生产等活动放缓态势尤为明显，复杂的外部环境加大了公司在海外从事投资及爆破工程的风险和难度。从国内来看，民爆行业下游的煤炭、基础建设、爆破工程在一季度均呈停工或低产状态，导致了民爆产品的需求量在一季度有短期回落。但随着二季度逐步开始复工复产，加上我国供给侧结构性改革的进一步深化，产业优化升级的趋势仍将延续，国内政策持续推动资金流向制造业等实体经济领域，减税降费的进一步推动落实，上半年我国经济运行增速仍保持在合理区间，经济形势总体回升趋好，民爆行业产品结构调整稳步推进，现场混装炸药和电子雷管产量将持续增长。

2. 行业政策环境及行业发展趋势

2020年是“十三五”收官之年，按照工信部在《民用爆炸物品行业十三五发展规划》中提出的十三五时期民爆行业发展主要目标，从行业政策层面，将加大优势企业整合重组的支持力度，推进一体化发展速度，鼓励技术创新及智能制造的发展。行业的总体发展趋势为：一是国内并购重组提速，行业集中度将进一步提高。行业十三五规划提出的排名前15家生产企业生产总值在全行业占比突破60%的预期性目标将提前实现。二是科技创新将具有更多的行业话语权。抓住信息化发展和智能制造带来的新机遇，用现代信息技术提升管理水平，用智能制造新技术提升生产线本质安全水平，是抢占行业制高点，引领行业的新发展的必由之路。三是一体化发展成为必然。推进一体化发展战略，促进民爆生产与爆破业务协同发展已成为各家大型民爆企业集团的共识，爆破工程，特别是矿山爆破工程服务将成为持续稳定的经济增长点。四是产业、产品结构调整持续升级。按照民爆行业十三五规划明确提出的产品结构进一步优化的相关要求，将推动产业、产品结构的持续调整，民爆器材产品向高可靠性、高精度性、本质安全和智能型方向发展的步伐明显加快。五是工信部在推广数码电子雷管使用上，实行“统筹规划、合理布局”。积极化解过剩产能，采用减量置换措施，实行数码电子雷管全生命周期管控，推动民爆企业高质量发展。

3. 行业特点、监管及相关法律法规

民爆行业特点：

（1）安全是民爆行业永恒的主题

作为易燃易爆的危险品，在民爆物品生产、使用过程中还存在许多未知的风险因素，因此安全是民爆行业永恒的主题。

（2）高度管制

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

行业监管及相关法律法规：

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

公安机关负责民用爆炸物品公共安全管理 and 民用爆炸物品购买、运输、爆破作业的安全监督管理，监控民用爆炸物品流向，核发《民用爆炸物品购买许可证》、《民用爆炸物品运输许可证》、《爆破作业单位许可证》、《爆破作业人员许可证》。

民爆行业需遵循的相关法律、法规主要有：《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》、《民用爆炸物品安全管理条例》、《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》、《民用爆炸物品销售许可实施办法》、《爆破作业人员资格条件和管理要求》、《爆破作业单位资质条件和管理要求》、《爆破作业项目管理要求》等。

工信部为积极推动民爆行业结构调整、提质增效、转型升级，推进民爆行业智能制造和少人无人化，于2018年11月出台了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，从强化安全管理；优化产品结构，化解过剩产能；推动重组整合，提高产业集中度；实施创新引领，推动技术进步；健全质量体系，强化质量管理；扩大对外开放；加强国际交流合作7个方面提出了具体的举措。2018年12月，制定并颁布《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018年版）》做为技术发展指引。公安部为全面推广应用电子雷管，发布了《工业电子雷管信息管理通则》。同月，公安部治安管理局、工信部安全生产司联合印发了《关于贯彻执行〈工业电子雷管信息管理通则〉有关事项的通知》（公治〔2018〕915号），要求确保实现2022年电子雷管全面使用的目标。在加速产业结构升级方面的同时，监管层对民爆行业的安全整治力度也在不断加强，2019年4月2日，工信部发布《关于深入开展民爆行业安全隐患集中整治专项行动的通知》。

4. 公司主要业务

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

（1）民爆产品的研发、生产、销售方面

公司始终坚持和致力于民爆产品研发、生产与销售，经过多年的发展，已形成贵州、河南、甘肃、西藏、山东等全国布局的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索（管）以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品，产品广泛应用于矿山开采、水利水电、基础设施建设、城市改造及国防建设等领域，产品销售市场覆盖全国各地。公司成立了研发中心，根据行业发展需求有针对性研究开发新产品和新工艺，促进产品更新换代和生产工艺的优化。

（2）工程爆破服务方面

公司拥有全国规模最大的专业爆破施工企业，施工技术、企业规模、经济效益均跻身全国同行业领先水平，系贵州省首批科技创新型领军企业，2013年获批为国家级高新技术企业。公司拥有矿山工程施工总承包壹级资质、爆破与拆除专业承包壹级资质、爆破作业壹级资质、土石方工程专业承包壹级资质、市政公用工程施工总承包壹级资质、房屋建筑工程施工总承包贰级资质，公路施工总承包贰级资质等。凭借公司优质的资质水平和业务能力，公司工程服务已经突破贵州走向全国，并向海外拓展。

（3）国际化业务方面

公司坚持海外投资建厂与海外爆破工程齐头并进的国际化发展模式，积极推进与国际知名企业澳瑞凯集团的合作，在成立合资公司的基础上加快产品的海外销售。二是加快海外爆破项目的拓展，与国内大型能源、资源企业和基建等企业建立战略合作关系，努力承接海外爆破工程项目，促进国际化业务的落地。

（4）危化配送业务

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

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司已实现从单纯生产型企业向研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展转型。公司始终坚持内涵式增长与外延式扩张并重、创新驱动和一体化经营的发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以提高质量效益和提升核心竞争力为中心，强化风险管控能力，进一步激发内生动力，推动高质量发展，增强公司市场竞争能力，力争将公司打造为具有国内、国际竞争力的大型民爆集团。具体核心竞争力包括：

1.区域及市场优势。2020年上半年，公司产能规模仍居民爆行业第一位，民爆业务范围覆盖贵州、甘肃、河南、河北、山东、西藏、新疆、云南、湖南、广东、广西、内蒙等多个省、市、自治区，市场空间优势及规模优势明显。公司所处的区域大多处于是国家重点发展的经济增速较快的中、西部地区，相关区域战略的持续实施将带动所在区域重点项目的投入，也将使公司的市场优势更为明显，为公司市场占有率的稳定、提升及产能释放奠定良好的市场保障基础。

2.业务发展优势。爆破服务一体化是民爆行业持续发展重要模式，公司已成功实现从单纯生产型企业向研发、生产的、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展的服务型企业的转变。在民爆行业上市公司中，公司的爆破一体化服务收入位居前列，爆破一体化发展优势突出，将有利于带动行业转型升级，增强行业话语权。

3.技术研发优势。公司拥有从事民爆产品、技术以及爆破工程技术研究开发中心，并建立了院士工作站、博士后工作站，研发实力雄厚，产品迭代升级在行业中占据领先地位。公司自主研发的电子雷管及生产工艺技术及装备处于国内领先水平，目前已经实现规模化生产，产品已在贵州省及国内多个省份推广使用。公司通过对知识产权的转化形成了以“一种电子雷管延期体制造方法”、“高温乳化炸药生产线药卷的除水方法及装置”等高新技术、高质量服务产品，以及“一种雷管装配自动传输生产线”、“磁性抓取、转移及收集雷管的方法及装置”、“一种炸药包掉落报警提示的装置和方法”等智能自动化生产技术。通过对炸药生产线数据监控智能设备的研究，形成了“一种炸药药箱连续化数字印码的设备和方法”、“一种炸药包掉落报警提示的装置和方法”等相关专利，解决了炸药生产现场信息和视频信息的自动采集、自动报送的问题，对实现全面远程管控，从而不断促进、提升民爆物品本质安全管理，在行业内起到引领作用。

4.资源优势。公司作为保利集团的民爆业务发展平台，具有较强的资源整合优势，在保利集团和行业主管部门的大力支持下，公司积极推进行业并购重组。同时借助保利集团其他板块在海外发展优势，可充分发挥集团内各板块的业务协同，快速拓展国际民爆市场。依托保利集团与大型能源央企和地方国有企业良好关系，进一步拓展与这些企业矿山工程服务，在没有增加新投入的情况下，成为公司新的利润增长点。

公司的战略发展思路清晰，爆破一体化转型成效显著。上半年成立保利特能公司，拟通过做好矿山、爆破一体化服务板块的顶层设计和资源整合，实现对爆破板块人、财、物的统一集中调配，夯实管理基础，打造安全、低成本、高效率管理输出型企业，持续提高市场竞争力，推进爆破服务一体化转型升级，共同开发国内外市场。保利特能公司所属企业拥有矿山施工总承包一级资质、爆破一级资质、现场混装炸药许可资质、市政总承包一级资质，还有多个二级及以下资质，是行业中资质数量和等级领先的企业。这些将进一步增强公司的核心竞争能力，在促进公司快速转型的同时，加快公司战略目标的实现。公司核心管理团队配备完整，关键技术人员队伍稳定，在报告期内没有发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司始终坚持高质量发展理念，推动公司一体化服务转型发展及各项重点改革任务的落实。面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司一手抓疫情防控、一手抓生产经营和发展改革任务，积极推进各项工作落实。其中，一季度受所在地疫情管控政策影响，公司民爆产品上下游企业及爆破工程各项目实际复工时间较原计划复工时间延期较为严重，民爆产品市场需求大幅下降，导致公司营业收入同比下降。随着疫情逐步缓解，公司主动作为，经与项目所在地政府和项目业主方积极沟通争取，公司各项经营活动在第二季度逐步恢复正常，经全体干部员工的共同努力下，在第二季度扭转亏损态势，实现扭亏为盈。下半年，公司将进一步加大项目拓展及销售力度，适时调整经营计划，迎难而上，努力拼搏，力争完成年初制定的各项经营目标。2020年上半年累计实现营业收入20.13亿元，同比下降12.52%，实现利润总额2541万元，同比下降78.79%，实现归属于母公司净利润144万元，同比减少97.87%。

报告期内，面对宏观经济的不利影响，公司不忘初心，迎难而上，主要开展了以下工作：一是强化宏观调控，优化战略布局。针对公司的战略目标，积极筹划“十四五”规划的编制，针对“十四五”期间的重点业务、重要措施等召开专题研讨会，进一步梳理实现公司战略目标的路径和措施。二是整合爆破板块，推动爆破服务一体化，提升核心竞争力。公司5月份注册成立了保利特能公司，作为公司的爆破业务管理平台对公司下属各级爆破企业进行统一管理。三是全力推进产品销售区域化，提升市场控制力。整合区域资源，打造区域型民爆业务服务平台。公司将贵州区域范围的爆破公司和危运公司整合到联合公司，打造成销售及爆破一体化的区域性服务平台，在加强市场控制和销售的同时，强化对客户的精细服务，增强客户粘性，增强公司的市场管控能力。四是利用保利澳瑞凯平台，加快合资民爆技术中心的成立，引进先进技术促进公司民爆产品的升级换代。积极推进保利澳瑞凯高端数码电子雷管的研发及产品生产线的建设；积极推进保利澳瑞凯混装炸药技术在矿山工程和环境恢复治理等项目中的应用。五是强化安全管理，提升安全保障能力，上半年安全生产形势总体平稳，未发生生产安全事故。六是加强上市公司管理，强化规范运营，不断提高子公司的规范运营水平。七是完善公司治理，持续推进精益管理，瘦身健体、提质增效，强化安全及风险管理，激发潜力，提升综合竞争力。八是破解生产经营发展瓶颈和难题。

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的有关规定，忠实履行《公司章程》赋予的各项职责，董事会认真执行股东大会的各项决议，充分发挥了董事会的战略引领作用，公司经营层紧紧围绕发展战略和全年经营目标，主动作为，在疫情防控的基础上有效推进各项工作有序开展，保持了生产安全经营稳定，有效地保障了公司和全体股东的利益。

二、主营业务分析

概述

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	2,012,979,505.98	2,301,154,552.54	-12.52%	
营业成本	1,512,387,550.62	1,748,777,296.98	-13.52%	
销售费用	133,232,077.21	132,347,634.67	0.67%	
管理费用	207,537,592.21	232,427,587.28	-10.71%	
财务费用	99,866,114.33	49,199,480.23	102.98%	主要是本期子公司按合同约定确认的业主方保证金等利息收入调整至营业收入。

所得税费用	21,134,406.11	34,064,683.04	-37.96%	主要是本期利润较上年同期减少，所得税费用同比减少
研发投入	29,245,434.03	12,431,480.04	135.25%	主要是本期子公司致力于高质量发展，持续加大科技投入
经营活动产生的现金流量净额	151,703,008.96	-139,730,887.54	208.57%	主要是子公司收款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-856,832,913.35	104,020,862.99	-923.71%	主要是本期子公司保利新联新增 2 家 SPV 公司，在建工程投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	453,758,483.47	-55,838,451.44	912.63%	主要是上期归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-251,228,571.12	-92,475,114.67	-171.67%	主要是本期子公司保利新联新增 2 家 SPV 公司，在建工程投入增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,012,979,505.98	100%	2,301,154,552.54	100%	-12.52%
分行业					
民爆产品生产	938,875,566.88	46.64%	908,555,490.50	39.48%	3.34%
爆破及工程施工	987,355,439.98	49.05%	1,281,066,954.69	55.67%	-22.93%
其他业务	86,748,499.12	4.31%	111,532,107.35	4.85%	-22.22%
分产品					
炸药	728,182,565.84	36.17%	722,025,362.14	31.38%	0.85%
管索	210,693,001.04	10.47%	186,530,128.36	8.11%	12.95%
爆破及工程施工	987,355,439.98	49.05%	1,281,066,954.69	55.67%	-22.93%
其他业务	86,748,499.12	4.31%	111,532,107.35	4.85%	-22.22%
分地区					
贵州	828,701,835.83	41.17%	1,479,008,911.63	64.27%	-43.97%
山东	305,359,772.34	15.17%	218,731,441.52	9.51%	39.60%
新疆	173,777,964.33	8.63%	161,166,495.26	7.00%	7.83%
甘肃	112,260,164.83	5.58%	107,768,874.43	4.68%	4.17%
河南	100,583,696.14	5.00%	125,644,964.12	5.46%	-19.95%
四川	194,174,757.28	9.65%			
山西	134,636,905.89	6.69%			
其他地区	163,484,409.34	8.12%	208,833,865.58	9.08%	-21.72%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆产品生产	938,875,566.88	581,995,057.09	38.01%	3.34%	-14.55%	12.98%
爆破及工程施工	987,355,439.98	858,271,654.04	13.07%	-22.93%	-14.41%	-8.65%
分产品						
炸药	728,182,565.84	446,064,841.61	38.74%	0.85%	-14.38%	10.90%
管索	210,693,001.04	135,930,215.48	35.48%	12.95%	-15.10%	21.31%
爆破及工程施工	987,355,439.98	858,271,654.04	13.07%	-22.93%	-14.41%	-8.65%
分地区						
贵州	828,701,835.83	586,493,498.56	29.23%	-43.97%	-49.80%	8.22%
山东	305,359,772.34	203,816,815.04	33.25%	39.60%	46.49%	-3.14%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
炸药	728,182,565.84	446,064,841.61	38.74%	0.85%	-14.38%	10.90%
管索	210,693,001.04	135,930,215.48	35.48%	12.95%	-15.10%	21.31%
爆破及工程施工	987,355,439.98	858,271,654.04	13.07%	-22.93%	-14.41%	-8.65%
其他业务	86,748,499.12	72,120,839.49	16.86%	-22.22%	11.16%	-24.97%
分服务						
民爆产品生产	938,875,566.88	581,995,057.09	38.01%	3.34%	-14.55%	12.98%
爆破及工程施工	987,355,439.98	858,271,654.04	13.07%	-22.93%	-14.41%	-8.65%
其他业务	86,748,499.12	72,120,839.49	16.86%	-22.22%	11.16%	-24.97%
分地区						
贵州	828,701,835.83	586,493,498.56	29.23%	-43.97%	-49.80%	8.22%
山东	305,359,772.34	203,816,815.04	33.25%	39.60%	46.49%	-3.14%
甘肃	112,260,164.83	78,115,054.20	30.42%	4.17%	1.38%	1.91%
河南	100,583,696.14	60,403,342.82	39.95%	-19.95%	-21.64%	1.30%
新疆	173,777,964.33	157,361,859.87	9.45%	7.83%	3.98%	3.34%
四川	194,174,757.28	184,466,019.42	5.00%			
山西	134,636,905.89	108,821,144.95	19.17%			
其他地区	163,484,409.34	132,909,815.76	18.70%	-21.72%	-4.34%	-14.77%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

适用 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	42.65 万吨	33.25%	4.1 万吨	其中西藏中金新联 5000 吨混装炸药生产线，投资 2694 万元，目前正在

				建设中；河南久联年产 1.7 万吨生产线扩能改造，投资 2000 万元，预计年底改造完成；甘肃拆点并线 2.8 万吨（其中膨化 12000 吨、乳化 16000 吨）生产线改造，投资 7912 万元，目前处于试生产阶段。
工业雷管	28400 万发	8.78%	300 万发	其中 9844 分公司投入 871 万元研发电子雷管自动装配生产线，目前处于试生产阶段。
工业索类	20000 万米	0.37%	无	无
工业塑料导爆管	19000 万米	21.05%	无	无

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是 否

公司下属安捷公司目前共有爆炸品（雷管、炸药）运输车辆 31 辆（含 1 辆液氨罐车），承运股份公司下属在黔分子公司的部分民用爆炸产品，在用车辆 20 辆，年运输量在 4-5 万吨。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

公司在报告期内取得的相关资质及许可情况如下：

息烽盘江民爆有限公司取得黔民爆安许证字[009号]安全生产许可，有效期2020.1.21至2023.1.20

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2020 年上半年，公司安全生产工作持续健康稳定。截止 6 月 30 日，未发生重伤及以上安全生产事故；未发生环保责任事故。

报告期主要采取的工作措施如下：一是全员逐级签订了安全生产责任书，确保安全生产责任“横到边、纵到底”；二是加强安全监督检查，狠抓隐患排查治理，及时消除事故隐患；三是强化安全教育培训，提高全员安全意识和技能；四是及时修订安全管理制度及文件，为公司安全管理提供制度保障；五是持续推进安全生产标准化体系建设工作，编制各生产工序具体的程序文件，提升各级企业安全管理水平；六是强化月度安全绩效考核，提高安全工作执行力；七是扎实开展“安全生产月”安全专项活动，为安全生产工作营造良好的氛围；八是精心谋划，组织开展安全生产专项整治三年行动，确保安全三年整治工作取得实效；九是加强视频监控管理，及时制止现场违章行为，提高现场安全文明生产水平；十是抓好极端天气、重大节假日、特殊时段的安全管理工作。

是否开展境外业务

是 否

上半年，公司下属保利新联爆破工程集团有限公司预中标巴基斯坦塔尔煤田 1 区块露天矿矿建剥离工程项目，中标金额 2393.97 万美元。该项目采剥方量为 7930 万立方米，目前相关工作正在积极推进。上半年，公司境外业务涉及的纳米比亚和巴基斯坦均受到新冠疫情的影响，公司在积极落实工程项目的同时，严格按照驻境外机构新型冠状病毒感染肺炎疫情防控指导方案及应急处置预案的要求，及时部署对驻纳米比亚和巴基斯坦 2 个驻境外机构的疫情防控，境外新冠病毒及疑似病例为零，防疫防控取得较好成效。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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	1,490,469,971.22	11.02%	806,528,696.45	6.81%	4.21%	
应收账款	5,736,538,642.64	42.43%	5,650,212,296.08	47.69%	-5.26%	
存货	301,829,888.85	2.23%	445,748,234.68	3.76%	-1.53%	
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资	72,136,208.37	0.53%	70,101,342.27	0.59%	-0.06%	
固定资产	1,816,378,219.19	13.44%	1,960,907,924.94	16.55%	-3.11%	
在建工程	868,518,758.46	6.42%	65,481,385.16	0.55%	5.87%	
短期借款	1,431,000,000.00	10.58%	1,773,000,000.00	14.96%	-4.38%	
长期借款	1,503,300,000.00	11.12%	495,976,715.08	4.19%	6.93%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	188,604,980.82	承兑汇票、保函保证金等
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	49,171,088.52	借款抵押
无形资产	54,318,582.36	借款抵押
长期股权投资	9,785,474.86	借款抵押
合计	301,880,126.56	--

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
35,700,000.00	41,891,318.17	-14.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏保利久联民爆器材发展有限	民用爆破器材的生产、销售、运输、研究开发。	新设	30,600,000.00	51.00%	自有资金	西藏高争民爆股份有限公司、西藏升航建材产业集团有限公司	无固定期限	工业炸药	完成工商注册		-131,892.60	否	2019年11月14日	2019年11月14日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露的《关于设立合资公司暨建设乳化炸药生产线的公告》（公告编号：2019-61）
保融盛维（沈阳）科技有限公司	数码电子雷管模组、新型数码电子雷管、相关模组电子产品、	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	融硅思创（北京）科技有限公司、沈阳翔瑞科技合伙企业（有	20年	数码电子雷管模组、新型数码电子雷管、相关模组电子产品等	完成工商注册		365,565.68	否		

	计算机、通信设备、电子设备、仪器仪表生产、制造、销售、维修、技术咨询；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务					限合 伙)								
合计	--	--	35,700,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	233,673.08	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、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

公司报告期末未出售重大资产。

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
保利新联爆破集团工程有限公司	子公司	房屋建筑施工、矿山工程、市政工程、爆破与拆除工程	865,699,250.74	7,612,127,611.05	1,466,744,159.28	746,436,222.05	-17,812,923.70	-20,179,100.00
贵阳久联化工有限责任公司	子公司	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	90,000,000.00	399,958,285.97	216,158,194.23	134,945,618.91	3,744,282.76	3,719,799.99
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）	60,000,000.00	1,120,652,823.30	34,402,414.85	274,519,256.39	-10,237,329.30	-11,727,286.29
甘肃久联民爆器材有限	子公司	民用爆炸物品的生产销	163,990,000.00	432,319,481.85	203,622,624.47	107,431,729.22	2,113,833.17	1,668,562.00

责任公司		售							
河南久联神威民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	47,672,200.00	266,246,555.44	174,566,502.07	100,662,393.49	11,023,428.07	9,598,605.40	
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	子公司	雷管炸药危险品运输,普通货物运输	4,000,000.00	8,790,075.80	6,369,191.69	5,427,506.49	-247,095.89	-261,125.39	
安顺久联民爆有限责任公司	子公司	民用爆破物品生产、销售研究开发、化工产品、进出口业务	100,000,000.00	463,961,874.39	197,520,643.45	68,396,386.50	9,717,629.31	10,417,226.30	
保利澳瑞凯管理有限公司	子公司	爆破一体化	50,000,000.00	928,833,633.23	816,007,855.34	208,556,689.62	20,530,348.79	9,976,546.86	
贵州盘江民爆有限公司	子公司	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	350,000,000.00	1,650,669,806.72	573,426,036.45	318,303,519.96	12,757,088.63	11,011,495.47	
贵州开源爆破工程有限公司	子公司	爆破与拆除工程	100,000,000.00	352,602,310.31	177,772,967.70	126,856,999.24	3,897,546.54	3,456,631.30	
吐鲁番银光民爆有限公司	子公司	混装炸药生产、爆破服务一体化	10,000,000.00	67,678,105.36	36,954,578.52	10,252,411.13	-1,855,341.68	-1,855,341.68	
保利生态环境工程有限责任公司	子公司	固体废物治理	50,000,000.00	155,499,654.49	111,313,247.10	29,810,901.97	81,421.76	-324,715.65	
保融盛维(沈阳)科技有限公司	子公司	数码电子雷管模组、新型数码电子雷管、相关模组电子产品、计算机、通信设备、电子设备、仪器仪表生产、制造、销售、维修、技术咨询;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务	20,000,000.00	25,498,969.02	10,465,565.68	9,783,008.69	365,565.68	365,565.68	
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售、运输、研究开发	100,000,000.00	59,868,107.40	59,868,107.40	0.00	-131,892.60	-131,892.60	
保利特能工程有限公司	子公司	施工总承包,专业承	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

		包；工程勘察；工程设计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货运代理；技术开发，服务；代理进出口；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、装饰材料、安防产品、消防器材、机械设备。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
保融盛维（沈阳）科技有限公司	投资成立	增加归母净利润 36.56 万元。
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	投资成立	尚未经营，暂无影响。
保利特能工程有限公司	投资成立	尚未经营，暂无影响。

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 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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

一是安全风险。

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

应对措施：坚定树立安全生产红线意识，始终把安全生产放在首要位置。一是严格落实企业安全生产责任制，层层压实安全生产责任。二是强化安全履职尽责，开展安全工作定期述职，提高安全管理执行力。三是梳理历年的事故案例，总结经验、汲取教训，提高预防和处置事故的能力。四是加强全员安全技能、意识的教育培训，提高全员安全技能。五是强化生产现场、施工现场的安全管理，确保生产、施工安全。六是以问题为导向，推动“三基”建设，进一步夯实安全基础工作。

七是严格按照《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》，强化安全管理，提升本质安全水平。八是狠抓安全管理制度的建设，确保制度的规范性、科学性、实用性。九是持续开展领导下基层带班跟班，发挥领导对安全管理的示范带头作用。十是强化督查考核和责任追究，严格落实安全责任追究制度。

二是宏观经济周期风险。

民爆产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设，民爆行业对采矿业、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。2020年受中美贸易摩擦及受新冠疫情的全球性扩散影响将加大国内经济下行压力，给经济发展带来较大不确定性。

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

三是市场竞争加剧风险。

受产能过剩、区域发展等因素影响，民爆企业面临的 市场竞争仍然激烈。

应对措施：一是要深度挖潜，继续实施精细化管理，统筹生产企业管理，加强现场管理，严控成本，加强对标分析管理，补短板。二要狠抓产品销售市场，加大市场占有率及产能释放。三是要加速爆破一体化服务模式升级，坚定向“矿山管家”转型，进一步将爆破一体化服务产业链进一步拉长加宽，不断提高公司的核心竞争能力。

四是应收账款风险。

公司应收账款居高不下，存在坏账风险。

应对措施：公司将进一步强化应收账款的清收，加大考核比重，着力解决应收账款回收。一是建立赊销管理制度和客户信用档案，降低新账发生率。二是加大应收账款回收力度，加速债务确权。三是成立应收账款清欠小组，强化应收账款考核，制定清收方案，层层分解目标，明确清收措施、时间和责任人，按月推进考核。将应收账款的清收与相关子公司及业务人员的业绩考核指标挂钩。四是对于欠账时间较长不回款的客户，通过法律手段予以清收。五是采取应收账款保理等方式延续，以时间换空间。六是压实工作责任，确保应收账款增速不高于营业收入增速。七是抓好重点企业的应收账款清收监控与考核工作。

五是原材料价格波动风险。

公司炸药产品的主要原材料属价格波动较大的基础化工原料，价格受短期季节性供求变化和长期行业产能扩张周期变化的影响较大，其价格的波动对下游民爆行业的利润水平将产生较大影响。

应对措施：一是公司将加强对实势的研判，加强生产经营计划管理，做好前瞻性工作。二是不断加强集团化管理能力和水平，加强原材料价格波动周期性跟踪，扩展合格供应商资源，扩大采购品种和采购量，进一步加大原材料集中采购和谈判，实现全集团民爆物品生产企业集采全覆盖，同时优化集采模式，最大限度降低采购价格。

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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	54.19%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-20

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	保利久联控股集团有限责任公司		1、自久联发展本次发行股份购买资产涉及的对价股份登记完成之日（即在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对价股份登记之日）起 12 个月内，本公司将不以任何方式转让本公司截至该承诺	2019 年 01 月 07 日	十二个月内	已按照承诺履行完毕

		<p>函出具之日所持有的久联发展股份,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让,也不会委托他人管理其所持有的上述股份。2、在上述股份锁定期限内,本公司因上市公司配股、送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的久联发展股份,亦将遵守上述股份锁定安排。3、若上述股份锁定安排与证券监管机构的最新监管意见不相符,同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述股份在锁定期届满之后,将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
	<p>保利久联控股集团有限责任公司</p>	<p>一、本次重大资产重组报相关政府机关审批和中国证监会核准后实施。如本次重大资产重组获核准后进行,就久联发展本次重大资产重组中向本公司发行的全部股份,本公司承诺自该等股份上市之日起 36</p>	<p>2019 年 01 月 07 日</p>	<p>新增股份上市之日起三十六个月内</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>个月内不进行转让。二、本次重大资产重组完成后，6个月内如久联发展股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司以所持有的标的公司股权认购而取得久联发展股票的锁定期自动延长 6 个月。三、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让所持有的久联发展股份。四、本次重大资产重组完成后，由于久联发展送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的久联发展股份，亦应遵守上述承诺。五、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本公司将根据相关证券监管部门的监管意见</p>			
--	--	---	--	--	--

			进行相应调整。			
	贵州盘江化工（集团）有限公司		承诺内容同上行	2019年01月07日	新增股份上市之日起三十六个月内	正常履行中
	贵州乌江能源投资有限公司（原贵州产业投资（集团）有限责任公司）		一、本次重大资产重组报相关政府机关审批和中国证监会核准后实施。如本次重大资产重组获核准后进行，就久联发展本次重大资产重组中向本公司发行的全部股份，本公司承诺自该等股份上市之日起12个月内不进行转让。二、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让所持有的久联发展股份。三、本次重大资产重组完成后，由于久联发展送红股、转增股本、配股等原因而使本公司增加持有的久联发展股份，亦应遵守上述承诺。四、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不符	2019年01月07日	新增股份上市之日起十二个月内	已按照承诺履行完毕

			的, 本公司将根据相关证券监管部门的监管意见进行相应调整。			
	瓮福(集团)有限责任公司		承诺内容同上	2019年01月07日	新增股份上市之日起十二个月内	已按照承诺履行完毕
	黔东南州开山爆破工程有限责任公司		承诺内容同上	2019年01月07日	新增股份上市之日起十二个月内	已按照承诺履行完毕
	山东银光化工集团有限公司		承诺内容同上	2019年01月07日	新增股份上市之日起十二个月内	已按照承诺履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联集团)、贵州伍峰致信实业有限公司(原: 五峰化工有限责任公司)		贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联集团)、思南五峰化工有限责任公司在《不竞争承诺函》中承诺: 自公司正式设立之日起的任何时间, 将不会在中国境内外任何地方, 以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和持有其他公司的股份或权益), 从事与本公司的生产和销售业务有竞争或可能竞争的业务活动。	2004年09月08日	长期	较好履行了承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司 2020 年上半年未达到重大诉讼披露标准的诉讼、仲裁案件共计 57 件, 其中, 起诉或申请仲裁 42 件, 涉案金额 14841.11 万元; 被告或被申请仲裁 15 件, 涉案金额 7685.52 万元。上述案件涉案金额共计 22526.63 万元。	22,526.63	否	-	-	-		

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

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

十二、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
保利久联控股集团有限责任公司	控股股东	租赁	房屋、土地租赁费	市场定价	市场价	0	0.00%	500	否	现金	-	2020年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2020年度日常关联交易预计的公告》（2020-10）
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	控股股东关联方	租赁	房屋租赁	市场定价	市场价	0		10	否	现金	-	2020年04月28日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关

													于 2020 年度日常关联交易预计的公告》(2020-10)
保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东关联方	租赁	房屋租赁	市场定价	市场价	0		350	否	现金	-	2020 年 04 月 28 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》(2020-10)
保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东关联方	采购、销售及提供、接受劳务	采购商品、接受劳务、销售商品	市场定价	市场价	4,842.45		28,000	否	现金	-	2020 年 04 月 28 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》(2020-10)
贵州盘江化工	控股股东关联方	采购、销售商品	采购商品、	市场定价	市场价	897.44		3,800	否	现金	-	2020 年 04 月 28 日	中国证

(集团)有限公司	方	及提供、接受劳务	接受劳务、销售商品、提供劳务									日	报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》 (2020-10)
合计				--	--	5,739.89	--	32,660	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				2020 上半年,公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				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

1.因经营需要,公司向控股股东保利久联集团借款 6.5 亿元,其中借款 4 亿元期限 6 个月,借款利率不超 4.5%; 剩余借款 2.5 亿元,在额度内可分批提取、循环使用,单笔借款期限不超过 3 年,借款利率不超 5%。本次关联交易金额(借款利息)不超过 2150 万元/年。本事项经公司第六届董事会第八次会议审议通过。

2.2018 年 3 月 28 日、4 月 26 日,经公司第五届董事会第十四次会议审议、2017 年年度股东大会批准,公司与保利财务有限公司签订了《金融服务协议》,有效期三年。公司将部分日常运营资金存放在保利财务公司,存款余额每日最高不超过 8 亿元人民币;向保利财务公司申请综合授信额度不超过人民币 10 亿元。截止 2020 年 6 月 30 日,公司保利财务的存款余额为 27,685.46 万元,1-6 月日均存款余额为 37,900.34 万元;贷款余额为 10,850.00 万元,1-6 月日均贷款余额为 5,573.90 万元;1-6 月按照公司委托向公司下属企业保利新联发放循环委托贷款 60,000.00 万元;6 月末票据承兑余额 20,850.00 万元,

票据贴现余额 5,050.00 万元。具体详见同日披露的《关于对保利财务有限公司关联交易的风险评估报告》。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2018年10月17日	10,000	连带责任保证	2	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年08月30日	7,000	连带责任保证	2	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年04月21日	20,000	连带责任保证	2	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年06月26日	10,000	连带责任保证	2	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年03月20日	10,271	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年11月21日	5,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年03月16日	5,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年05月09日	5,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年09月06日	18,900	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年05月28日	3,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年03月23日	1,400	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年09月29日	9,600	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年09月29日	5,877	连带责任保证	6个月	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年10月30日	15,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年12月13日	15,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年12月23日	20,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年03月20日	15,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年03月20日	4,485	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年03月20日	3,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2020年05月14日	8,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020年04月26日		2019年07月04日	10,000	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工	2020年04		2019年08月07	5,000	连带责任保	1	否	否

程集团有限公司	月 26 日		日		证			
保利新联爆破工程集团有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 10 月 31 日	4,576	连带责任保证	6 个月	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 08 月 20 日	7,000	连带责任保证	6 个月	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 09 月 24 日	6,500	连带责任保证	1	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 01 月 20 日	1,680	连带责任保证	3	否	否
保利新联爆破工程集团有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 05 月 29 日	2,000	连带责任保证	2	否	否
保利新联合计		320,000		228,289				
贵阳久联化工有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 03 月 13 日	500	连带责任保证	1	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 04 月 24 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 05 月 15 日	500	连带责任保证	1	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 08 月 21 日	700	连带责任保证	1	否	否
贵阳久联化工有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 01 月 19 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
贵阳久联合计		10,000		3,700				
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	7	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 05 月 18 日	1,700	连带责任保证	1	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 10 月 08 日	4,000	连带责任保证	1	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 11 月 07 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 05 月 28 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 06 月 28 日	4,000	连带责任保证	1	否	否
安顺久联民爆有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 06 月 18 日	1,250	连带责任保证	6 个月	否	否
安顺久联合计		20,000		18,950				
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 04 月 21 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 07 月 19 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 08 月 29 日	2,000	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 10 月 28 日	2,000	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 08 月 20 日	3,150	连带责任保证	5	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 12 月 23 日	1,200	连带责任保	5	否	否

材有限公司	月 26 日		日		证			
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 05 月 25 日	1,500	连带责任保证	4	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 12 月 20 日	500	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 12 月 23 日	2,000	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 03 月 27 日	500	连带责任保证	1	否	否
甘肃久联合计		20,000		14,850				
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 11 月 12 日	16,750	连带责任保证	9 个月	否	否
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 03 月 20 日	1,600	连带责任保证	6 个月	否	否
联合民爆合计		40,000		18,350				
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2017 年 12 月 01 日	8,000	连带责任保证	3	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2018 年 02 月 23 日	3,000	连带责任保证	3	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 04 月 29 日	7,500	连带责任保证	1	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2019 年 10 月 30 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 02 月 26 日	10,000	连带责任保证	1	否	否
贵州盘江民爆有限公司	2020 年 04 月 26 日		2020 年 03 月 27 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
盘江民爆合计		40,000		38,500				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			530,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				108,451
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			530,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				322,639
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020 年 05 月 25 日	40,000	2020 年 05 月 28 日	40,000	连带责任保证	18	否	否
山西保晋工程有限公司	2020 年 01 月 10 日	99,000	2020 年 03 月 16 日	33,600	连带责任保证	19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			139,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				73,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			139,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				73,600
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			669,000	报告期内担保实际发生额合				182,051

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	669,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	396,239
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			118.25%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			246,639
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			246,639

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
贵州久联民爆器材发展股份有限公司九八四四生产分公司	土壤污染	-	-	-	-	-	-	-	-
贵州久联民爆器材发展股份有限公司九八五五生产分公司	土壤污染	-	-	-	-	-	-	-	-

防治污染设施的建设和运行情况

2019年贵阳市环科院根据《土壤污染重点行业分类及企业筛选原则》对九八四四生产分公司、九八五五生产分公司进行

土壤风险筛查，筛查后将上述生产企业均纳入土壤污染重点行业企业，2020年2月九八四四分公司、九八五五分公司被列入《贵阳市2020年土壤污染重点监管单位名单》，根据《重点排污单位名录管理规定（试行）》规定凡被列入土壤污染重点监管单位名单的企业均需纳入重点排污单位名录管理，故2020年4月被列为贵阳市重点排污单位，涉及到土壤污染重点监管单位，未涉及排放方式、排放口数量、排放口分布情况、排放浓度、执行的污染物排放标准、排放总量、核定的排放总量等指标要求。目前，两单位均已建立土壤和地下水污染隐患排查治理制度，定期对重点区域、重点设施开展隐患排查，目前未发现隐患。两单位将按属地环保部门要求做好环境保护工作。

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

公司下属各生产点对原有燃煤锅炉进行了技术改造，使用天然气、醇基燃料、空气能锅炉等替代燃煤锅炉，锅炉烟气排放能够满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

按照《建设项目环境风险评价技术导则》，公司各下属生产企业均委托有资质单位编制了《突发环境事件应急预案》，分别在市、区突发环境应急办公室进行了两级备案；生产点均设置有单独的应急物资贮备库，为发生突发环境事件的应急救援提供了物质保障，定期对预案进行演练。

环境自行监测方案

各生产企业安排专人对环保设备设施进行运行维护管理，确保环保设备设施正常运行，编制了环境自行监测方案，环境监测主要委托当地环境监测站定期进行监测，每年监测2次。截止至6月30日各生产企业已经完成上半年的环境监测工作。

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

一是做好项目扶贫。配合保利久联集团完成在定点扶贫县册亨县“保利册亨布依之锦绣绣园”产业扶贫项目建设；扎实推动四川省凉山州昭觉县脱贫攻坚义务教育均衡发展乡村学校等重点民生工程项目建设。

二是做好精准扶贫。选优选强驻村干部，做好册亨县洛凡村驻村精准帮扶；开展“支部结对”帮扶，做好册亨县册阳村、洞里村、纳桃村党建扶贫；根据上级党委统一安排，积极开展消费扶贫，做好持续做好各地精准帮扶工作。

三是做好关心关爱。以冬送温暖、夏送清凉、节送慰问、病送关怀、困送帮扶“五送”为基本形式，开展多种形式暖心活动，努力做好职工暖心工作。

（2）半年度精准扶贫概要

一是多次召开党委会，专题学习习近平总书记在中央决战决胜脱贫攻坚座谈会上的重要讲话精神、贵州省决战决胜脱贫攻坚誓师大会精神和保利集团决战决胜脱贫攻坚视频会议精神，对2020年扶贫工作作出全面部署。

二是克服疫情影响，于2月份推动“保利册亨布依之锦手绣园”、“昭觉县脱贫攻坚义务教育均衡发展乡村学校”等重点扶贫项目和民生工程复工复产，倒排工期，编密织牢疫情“防控网”，加速复工复产“进度条”，启动项目建设“跟踪器”。

三是组织各基层单位在结对帮扶县册亨县开展消费扶贫，采购册亨香蕉、手工红糖等农副产品约26万元。在保利集团结对帮扶县内蒙喀喇沁旗采购食用油等农副产品约18万元。

四是积极开展教育扶贫，下属单位向墨竹工卡县甲玛乡中心小学捐赠10万元，为巴里坤县大红柳峡乡中心小学送去了77套校服、77套文具及135册书籍等慰问品，价值1.5万元。帮助9名困难职工子女上第四期“保利星火班”。

五是积极开展党内帮扶、党内关怀，建立健全困难职工档案，争取上级工会支持，为5名困难职工申请得到省总生活救助2.4万元，审核发放2019年度职工危重病医疗补助36万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	93.9
2.物资折款	万元	1.5
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.教育扶贫	---	---
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	11.5
4.2 资助贫困学生人数	人	86
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	---	---
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	82.4
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

一是完成“保利册亨布依之锦手绣园”扶贫项目建设并交付使用，切实发挥效能，助推刺绣产业发展。

二是加强调研指导，按照“支部结对”帮扶工作方案，切实做好册亨县册阳村、纳桃村、洞里村3个村党建扶贫工作。

三是继续发挥驻地扶贫干部作用，做好利益联结机制，全面完成脱贫攻坚任务，为下一步乡村振兴工作打牢坚实基础。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.公司于2020年1月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于变更证券简称的公告》（公告编号：2019-67），公司证券简称由“久联发展”变更为“保利联合”。

2.公司于2020年4月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于“12 久联债”2020 年兑息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2020-04）。公司于2013年4月24日公开发行的公司债券“12久联债”已于2020年4月23 日期满7年。本期债券已按时完成兑付并于2020年4月24日摘牌。

3.公司于2020年4月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于拟发行短期 融资券的公告》（公告编号：2020-14），公司将在中华人民共和国境内发行规模不超过10亿元人民币（含10亿元）短期融 资券。本事项已经2019年年度股东大会批准。

4.公司于2020年4月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于投资设立保 利特能工程有限公司的公告》（公告编号：2020-15），设立全资子公司保利特能工程有限公司对公司爆破板块进行整合。 保利特能公司已于5月份取得营业执照。

5.公司于2020年7月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《2019年度分红派 息实施公告》（公告编号：2020-24）。公司2019年度利润分配方案经六届八次董事会审议通过，2019年年度股东大会批准： 以2019年12月31日公司总股本487,625,309股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金红利（含 税）29,257,518.54元”。公司于2020年7月20日完成本次分红派息事项。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.公司于2020年1月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于全资子公司 保利新联为其控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2020-01）。

2.公司于2020年5月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于全资子公司 保利新联为其控股子公司绿联公司提供担保的公告》（公告编号：2020-21）。

3.公司于2020年7月8日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上披露了《关于子公司保利新 联以增资扩股方式引入战略投资者事项的进展公告》（公告编号：2020-23）。

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	160,257,149	32.86%						160,257,149	32.86%
2、国有法人持股	134,515,298	27.59%						134,515,298	27.59%
3、其他内资持股	25,741,851	5.28%						25,741,851	5.28%
其中：境内法人持股	25,741,851	5.28%						25,741,851	5.28%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	327,368,160	67.14%						327,368,160	67.14%
1、人民币普通股	327,368,160	67.14%						327,368,160	67.14%
三、股份总数	487,625,309	100.00%						487,625,309	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,437		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
保利久联控股集团有限责任公司	国有法人	29.76%	145,105,699		46,895,299	98,210,400		
贵州盘江化工（集团）有限公司	国有法人	14.94%	72,850,840		72,850,840	0		
山东银光化工集团有限公司	境内非国有法人	4.12%	20,097,977		20,097,977	0	质押	14,059,998
贵州乌江能源投资有限公司	国有法人	3.03%	14,769,159		14,769,159	0		
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.36%	11,500,000		0	11,500,000		
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	1.35%	6,560,000		0	6,560,000		
瓮福（集团）有限责任公司	境内非国有法人	1.08%	5,246,410		5,246,410	0		
南京理工大学	国有法人	0.91%	4,441,582		0	4,441,582		
#伍腾	境内自然人	0.70%	3,409,989		0	3,409,989		
金鼎宣颐（北京）投资有限公司	境内非国有法人	0.60%	2,922,900		0	2,922,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州盘江化工（集团）有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

保利久联控股集团有限责任公司	98,210,400	人民币普通股	98,210,400
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
广东恒健资本管理有限公司	6,560,000	人民币普通股	6,560,000
南京理工大学	4,441,582	人民币普通股	4,441,582
#伍腾	3,409,989	人民币普通股	3,409,989
金鼎宣颐（北京）投资有限公司	2,922,900	人民币普通股	2,922,900
黄敏慧	2,898,000	人民币普通股	2,898,000
陈廷勇	1,947,708	人民币普通股	1,947,708
左军	1,830,506	人民币普通股	1,830,506
陈映云	1,816,300	人民币普通股	1,816,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件普通股股东中：第一股东保利久联控股集团有限责任公司与其它股东间不存在关联关系。未知另 9 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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 2019 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭文林	总工程师	解聘	2020 年 06 月 12 日	达到退休年龄

第十节 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：保利联合化工控股集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,490,469,971.22	1,724,035,660.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	209,193,806.87	155,677,564.42
应收账款	5,736,538,642.64	5,592,800,082.02
应收款项融资		
预付款项	229,501,708.67	167,684,112.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,631,281,457.79	1,583,688,505.16
其中：应收利息		
应收股利	6,865,384.61	1,841,627.55
买入返售金融资产		
存货	301,829,888.85	385,160,979.49
合同资产	158,057,165.32	
持有待售资产	68,869,200.25	68,869,200.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,461,504.36	22,636,495.26

流动资产合计	9,871,203,345.97	9,700,552,600.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,136,208.37	74,096,208.37
其他权益工具投资	109,798,038.68	109,798,038.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,816,378,219.19	1,878,605,605.95
在建工程	868,518,758.46	238,815,786.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	499,873,366.79	502,971,823.09
开发支出		
商誉	135,793,025.23	135,793,025.23
长期待摊费用	20,464,283.50	13,735,055.52
递延所得税资产	125,346,583.65	124,682,115.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,648,308,483.87	3,078,497,659.17
资产总计	13,519,511,829.84	12,779,050,259.20
流动负债：		
短期借款	1,431,000,000.00	1,803,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	681,693,571.88	566,963,097.10
应付账款	2,647,653,661.30	2,578,060,828.46
预收款项	141,866.62	86,954,785.36
合同负债	91,237,114.09	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,843,705.94	36,745,680.59
应交税费	83,885,061.57	106,800,078.53
其他应付款	1,231,061,977.79	805,259,766.59
其中：应付利息	41,909,278.54	60,464,264.28
应付股利	42,051,471.55	6,223,073.07
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	240,584,216.41	932,019,180.50
其他流动负债	336,498,407.04	357,433,427.36
流动负债合计	6,790,599,582.64	7,273,736,844.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,503,300,000.00	356,000,000.00
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	330,523,484.79	331,780,000.00
预计负债		
递延收益	53,149,848.20	54,333,637.52
递延所得税负债	11,659,864.28	11,659,864.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,498,633,197.27	1,353,773,501.80
负债合计	9,289,232,779.91	8,627,510,346.29
所有者权益：		
股本	487,625,309.00	487,625,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,266,628,518.66	1,266,628,518.66
减：库存股		
其他综合收益	28,010,924.52	27,797,261.90
专项储备	49,750,258.25	40,702,592.20
盈余公积	175,981,671.02	175,981,671.02
一般风险准备		
未分配利润	1,342,791,569.07	1,370,604,180.41
归属于母公司所有者权益合计	3,350,788,250.52	3,369,339,533.19
少数股东权益	879,490,799.41	782,200,379.72
所有者权益合计	4,230,279,049.93	4,151,539,912.91
负债和所有者权益总计	13,519,511,829.84	12,779,050,259.20

法定代表人：安胜杰

主管会计工作负责人：袁莉

会计机构负责人：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
----	------------	-------------

流动资产：		
货币资金	62,138,740.97	274,435,007.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,260,000.00	5,341,211.75
应收账款	484,771,802.26	470,985,890.45
应收款项融资		
预付款项	2,633,579.31	1,195,369.94
其他应收款	804,562,039.49	759,751,399.88
其中：应收利息		
应收股利	75,777,580.84	41,609,152.56
存货	42,785,316.26	41,504,579.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,333,240.96	51,971.25
流动资产合计	1,411,484,719.25	1,553,265,429.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,591,078,710.25	2,555,378,710.25
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	267,575,702.22	279,845,453.70
在建工程	14,316,746.57	13,605,285.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,107,960.84	100,006,576.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,971,229,119.88	2,948,986,026.11
资产总计	4,382,713,839.13	4,502,251,455.87
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	306,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,056,853.78

应付账款	43,786,505.56	36,905,033.77
预收款项		9,822,596.48
合同负债	7,099,955.80	
应付职工薪酬	6,159,038.96	7,195,429.35
应交税费	1,075,956.06	1,063,167.34
其他应付款	758,110,944.30	345,509,144.87
其中：应付利息	12,273,333.33	30,531,431.57
应付股利	29,257,518.54	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		437,733,056.05
其他流动负债	687,138.23	
流动负债合计	1,046,919,538.91	1,159,285,281.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	600,000,000.00	600,000,000.00
负债合计	1,646,919,538.91	1,759,285,281.64
所有者权益：		
股本	487,625,309.00	487,625,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,599,618,225.06	1,599,618,225.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,055,932.98	1,101,170.18
盈余公积	175,981,671.02	175,981,671.02
未分配利润	470,513,162.16	478,639,798.97
所有者权益合计	2,735,794,300.22	2,742,966,174.23
负债和所有者权益总计	4,382,713,839.13	4,502,251,455.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,012,979,505.98	2,301,154,552.54
其中：营业收入	2,012,979,505.98	2,301,154,552.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,997,963,930.44	2,189,396,553.01
其中：营业成本	1,512,387,550.62	1,748,777,296.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,695,162.04	14,213,073.81
销售费用	133,232,077.21	132,347,634.67
管理费用	207,537,592.21	232,427,587.28
研发费用	29,245,434.03	12,431,480.04
财务费用	99,866,114.33	49,199,480.23
其中：利息费用	96,126,927.33	93,702,360.17
利息收入	4,284,203.02	43,766,229.51
加：其他收益	6,901,944.90	6,265,359.42
投资收益（损失以“-”号填列）	4,770,529.59	1,072,008.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,235,517.57	-1,258,894.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,501,259.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,452,532.46	119,337,732.27
加：营业外收入	4,392,578.50	4,765,991.20
减：营业外支出	1,434,684.20	4,309,291.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	25,410,426.76	119,794,431.53

列)		
减：所得税费用	21,134,406.11	34,064,683.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,276,020.65	85,729,748.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,276,020.65	85,729,748.49
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,444,907.20	67,711,715.08
2.少数股东损益	2,831,113.45	18,018,033.41
六、其他综合收益的税后净额	213,662.62	787.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	213,662.62	787.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		787.50
1.重新计量设定受益计划变动额		787.50
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	213,662.62	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	213,662.62	
7.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	4,489,683.27	85,730,535.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,658,569.82	67,712,502.58
归属于少数股东的综合收益总额	2,831,113.45	18,018,033.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.003	0.14
（二）稀释每股收益	0.003	0.14

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：安胜杰

主管会计工作负责人：袁莉

会计机构负责人：李爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	147,361,645.87	139,206,251.38
减：营业成本	96,839,428.88	98,953,555.18
税金及附加	1,373,565.61	578,231.52
销售费用	14,111,962.52	9,610,737.81
管理费用	29,041,090.77	33,536,864.52
研发费用		
财务费用	18,994,317.15	18,158,600.91
其中：利息费用	19,926,136.83	18,370,065.17
利息收入	971,971.85	231,694.41
加：其他收益	32,779.34	
投资收益（损失以“-”号填列）	34,168,428.28	113,200,628.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-153,953.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,048,535.51	91,568,890.25
加：营业外收入	165,655.30	1,211,043.57
减：营业外支出	83,309.08	1,324,768.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,130,881.73	91,455,164.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,130,881.73	91,455,164.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,130,881.73	91,455,164.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,130,881.73	91,455,164.90
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,017,510,528.10	1,658,958,141.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	102,429.93	2,822,024.31
收到其他与经营活动有关的现金	148,905,137.86	150,414,847.83
经营活动现金流入小计	2,166,518,095.89	1,812,195,013.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,307,670,084.56	1,184,714,152.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	361,682,639.77	367,206,282.13
支付的各项税费	148,454,139.25	161,256,876.63
支付其他与经营活动有关的现金	197,008,223.35	238,748,589.84
经营活动现金流出小计	2,014,815,086.93	1,951,925,901.36
经营活动产生的现金流量净额	151,703,008.96	-139,730,887.54
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	4,388,602.35	3,568,681.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,032,608.22	3,349,174.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,297,405.00
收到其他与投资活动有关的现金		135,696,919.61
投资活动现金流入小计	5,421,210.57	145,912,181.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	862,254,123.92	41,891,318.17
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	862,254,123.92	41,891,318.17
投资活动产生的现金流量净额	-856,832,913.35	104,020,862.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,908,000,000.00	1,161,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	419,890,528.05	607,633,757.31
筹资活动现金流入小计	2,404,290,528.05	1,768,633,757.31
偿还债务支付的现金	1,704,387,208.04	935,912,284.92

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,447,990.75	150,954,457.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	738,102.16	5,924,361.90
支付其他与筹资活动有关的现金	128,696,845.79	737,605,466.75
筹资活动现金流出小计	1,950,532,044.58	1,824,472,208.75
筹资活动产生的现金流量净额	453,758,483.47	-55,838,451.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	142,849.80	-926,638.68
五、现金及现金等价物净增加额	-251,228,571.12	-92,475,114.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,553,093,561.48	813,427,196.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,301,864,990.36	720,952,082.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	80,253,811.64	86,513,872.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,698,712.18	4,593,645.38
经营活动现金流入小计	81,952,523.82	91,107,517.80
购买商品、接受劳务支付的现金	34,195,820.77	28,897,779.82
支付给职工以及为职工支付的现金	37,721,002.53	43,923,693.37
支付的各项税费	12,490,062.05	9,661,550.53
支付其他与经营活动有关的现金	9,909,330.60	11,890,064.23
经营活动现金流出小计	94,316,215.95	94,373,087.95
经营活动产生的现金流量净额	-12,363,692.13	-3,265,570.15
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		106,522,618.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	16,987,833.36	280,000,000.00
投资活动现金流入小计	16,987,833.36	386,522,618.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,049,965.78	1,401,727.10
投资支付的现金	35,700,000.00	5,000,000.00
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	8,000,000.00	589,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,749,965.78	595,401,727.10

投资活动产生的现金流量净额	-27,762,132.42	-208,879,108.96
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	150,000,000.00	276,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流入小计	550,000,000.00	876,000,000.00
偿还债务支付的现金	661,985,300.00	196,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,668,085.83	36,128,595.08
支付其他与筹资活动有关的现金		300,750,000.00
筹资活动现金流出小计	717,653,385.83	532,878,595.08
筹资活动产生的现金流量净额	-167,653,385.83	343,121,404.92
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	-207,779,210.38	130,976,725.81
加：期初现金及现金等价物余额	269,917,951.35	51,034,141.18
六、期末现金及现金等价物余额	62,138,740.97	182,010,866.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,266,628,518.66		27,797,261.90	40,702,592.20	175,981,671.02		1,370,604,180.41		3,369,339,533.19	782,200,379.72	4,151,539,912.91	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,266,628,518.66		27,797,261.90	40,702,592.20	175,981,671.02		1,370,604,180.41		3,369,339,533.19	782,200,379.72	4,151,539,912.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							213,662.62	9,047,666.05			-27,812,611.34		-18,551,282.67	97,290,419.69	78,739,137.02	
（一）综合收益总额							213,662.62				1,444,907.20		1,658,569.82	2,831,113.45	4,489,683.27	
（二）所有者投														97,517,370.0	97,517,370.0	

入和减少资本													0	0	
1. 所有者投入的普通股													97,517,370.00	97,517,370.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,266,628,518.66		28,010,924.52	49,750,258.25	175,981,671.02		1,342,791,569.07		3,350,788,250.52	879,490,799.41	4,230,279,049.93

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,299,661,904.29		7,643,500.00	41,982,123.55	170,669,466.47		1,265,142,566.42		3,272,724,869.73	348,471,806.47	3,621,196,676.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,299,661,904.29		7,643,500.00	41,982,123.55	170,669,466.47		1,265,142,566.42		3,272,724,869.73	348,471,806.47	3,621,196,676.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-33,033,385.63		20,153,761.90	-1,279,531.35	5,312,204.55		105,461,613.99		96,614,663.46	433,728,573.25	530,343,236.71
（一）综合收益总额							20,153,761.90				146,370,466.10		166,524,228.00	37,365,778.38	203,890,006.38
（二）所有者投入和减少资本					-33,033,385.63			-161,480.68					-33,194,866.31	406,620,716.98	373,425,850.67
1. 所有者投入的普通股														111,822,000.00	111,822,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-33,033,385.63			-161,480.68					-33,194,866.31	294,798,716.98	261,603,850.67
（三）利润分配									5,312,204.55		-40,908,852.11		-35,596,647.56	-10,243,890.28	-45,840,537.84
1. 提取盈余公积									5,312,204.55		-5,312,204.55				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,596,647.56		-35,596,647.56	-10,243,890.28	-45,840,537.84
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
							-1,118,050.67						-1,118,050.67	-14,031.83	-1,132,082.50
1. 本期提取							75,641,047.92						75,641,047.92	9,897,842.65	85,538,890.57
2. 本期使用							-76,759,098.59						-76,759,098.59	-9,911,874.48	-86,670,973.07
(六) 其他															
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,266,628,518.66	27,797,261.90	40,702,592.20	175,981,671.02		1,370,604,180.41	3,369,339,533.19	782,200,379.72		4,151,539,912.91	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06			1,101,170.18	175,981,671.02	478,639,798.97		2,742,966,174.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06			1,101,170.18	175,981,671.02	478,639,798.97		2,742,966,174.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								954,762.80		-8,126,636.81		-7,171,874.01

(一) 综合收益总额									21,130,881.73		21,130,881.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-29,257,518.54		-29,257,518.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-29,257,518.54		-29,257,518.54
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							954,762.80				954,762.80
1. 本期提取							3,294,008.12				3,294,008.12
2. 本期使用							-2,339,245.32				-2,339,245.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06		2,055,932.98	175,981,671.02	470,513,162.16		2,735,794,300.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06			3,120,146.69	170,669,466.47	484,133,954.06		2,745,167,101.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06			3,120,146.69	170,669,466.47	484,133,954.06		2,745,167,101.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-2,018,976.51	5,312,204.55	-5,494,155.09		-2,200,927.05
(一)综合收益总额										35,414,697.02		35,414,697.02
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									5,312,204.55	-40,908,852.11		-35,596,647.56
1. 提取盈余公积									5,312,204.55	-5,312,204.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,596,647.56		-35,596,647.56
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							-2,018,976.51					-2,018,976.51
1. 本期提取							7,775,718.19					7,775,718.19
2. 本期使用							-9,794,694.70					-9,794,694.70
(六)其他												
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06		1,101,170.18	175,981,671.02	478,639,798.97			2,742,966,174.23

三、公司基本情况

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

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

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

2018年12月3日经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2018〕1973号《关于核准贵州久联民爆器材发展股份有限公司向贵州盘江化工（集团）有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准公司向贵州盘江化工（集团）有限公司、保利久联控股集团有限责任公司、山东银光化工集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司、瓮福（集团）有限责任公司、黔东南州开山爆破工程有限责任公司等6家机构发行160,257,149.00股股份；收购6家机构持有的贵州盘江民爆有限公司100%股权、贵州开源爆破工程有限公司94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司100%股权。2018年12月12日，贵州盘江化工（集团）有限公司等6家机构将其持有的贵州盘江民爆有限公司100%股权、贵州开源爆破工程有限公司94.75%股权和山东银光民爆器材有限公司100%股权转让给本公司以认缴公司新增股本160,257,149.00元，本次增资后，公司注册资本变为487,625,309.00元。2019年12月27日，公司更名为保利联合化工控股集团股份有限公司，证券简称保利联合。公司统一社会信用代码：915200007366464537；公司注册地址：贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区；公司法定代表人：安胜杰；本公司最终控制公司为中国保利集团有限公司。

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（民用爆破器材的生产、销售、研究开发；爆破工程技术服务、设计及施工；化工产品（不含化学危险品）的批零兼营；进出口业务）
本公司2020年半年度纳入合并范围的一级子公司共14户，全部子公司共计82户。

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

本公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的因素。

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年6月30日的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的金融负债。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法：期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

171

11、应收票据

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

A组合确定依据及预期信用损失计量方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用担保等风险小的债权	关联单位应收款项及与政府部门之间的往来款项、有信用担保等风险小的应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收其他客户组合	包括除上述组合之外的应收其他客户交易款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

B信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

A组合确定依据及预期信用损失计量方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—关联单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用担保等风险小的债权组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—应收押金保证金备用金组合		
其他应收款—应收其他客户组合	包括除上述组合之外的应收其他客户交易款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账

		龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
--	--	-----------------------------

B信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

(3) 其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量, 比照其他金融(不含应收款项)的减值损失计量方法处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

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:

期末如果可供出售权益工具投资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) 应收款项坏账准备:

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: 金额100万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
关联单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用担保等风险小的债权	除出现客观减值因素外, 不计提坏账准备

保证金及押金组合	欠款方主要系政府部门设立的城市建设投资公司，信用风险较低，除出现客观减值因素外，不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	7.00%	7.00%
2—3年	10.00%	10.00%
3—4年	20.00%	20.00%
4—5年	40.00%	40.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	0.00%	0.00%
其他无风险组合	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：

单独计提坏账准备的理由：对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。

坏账准备的计提方法：根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

15、存货

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

1.存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

本期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.工程施工

工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、分包费用、其他直接费及应分配施工间接成本等。于资产负债表日，工程承包合同累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“未完施工已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）部分在“预收账款已结算未完工”中列示。

5.存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制，存货盘点方式包括两种：一是定期盘点，即全面盘点，是指在一定时间内，一般是每月、每季度、每半年和年终财务结算前进行一次全面的盘点。二是不定期盘点，即当仓库发生货物损失、仓库保管员更换或公司认为有必要盘点对账时，组织局部性或全面性的盘点。在盘点过程中主要检查以下几个方面：

- （1）货物数量：通过点数计数查明商品在库的实际数量，核对库存账面资料与实际库存数量是否一致。
- （2）货物质量：检查在库商品质量有无变化，有无超过有效期和保质期，有无长期积压等现象，必要时还必须对商品进行技术检验。
- （3）保管条件：检查保管条件是否与各种商品的保管要求相符合。
- （4）库存安全状况：检查各种安全措施和消防、器材是否符合安全要求，建筑物和设备是否处于安全状态

6.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。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

1. 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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金

等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

1. 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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	0.00%	2.5%-5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0.00%	6.67%-20%
运输设备	年限平均法	8 年	0.00%	12.50%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0.00%	20%-33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、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。

26、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。

1. 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各部分分别完工，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。

1. 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。

1. 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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

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

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(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

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

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工

具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

2020年1月1日起适用的会计政策

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2. 具体原则

本公司主要业务包括民爆器材生产销售、爆破服务、工程施工和运输服务等。

(1) 民爆器材销售、炸药销售收入的确认条件

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

(2) 爆破服务收入的确认条件

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

(3) 工程施工收入的确认条件

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

(4) 运输服务收入的确认条件

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

2020年1月1日前适用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

(1) 商品销售收入确认的一般原则

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) 提供劳务收入确认的一般原则

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入确认的一般原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成

本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入确认的一般原则

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入确认的一般原则

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 具体原则

本公司主要业务包括民爆器材生产销售、爆破服务、工程施工和运输服务等。

(1) 民爆器材销售、炸药销售收入的确认条件

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

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

(2) 爆破服务收入的确认条件

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

(3) 工程施工收入的确认条件

本公司工程施工以市政工程项目为主，按照项目完工百分比法确认收入。施工收入确认的条件为业主方及监理同意确认的项目完工进度；确认时点为取得签证量的当月；核算收入的依据为工程承包合同、当月施工签证量。

(4) 运输服务收入的确认条件

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

40、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动

公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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

(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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 套期会计

1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在

其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经公司第六届董事会第八次会议审议通过	

财政部于2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号 收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,724,035,660.53	1,724,035,660.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	155,677,564.42	155,677,564.42	
应收账款	5,592,800,082.02	5,592,800,082.02	
应收款项融资			
预付款项	167,684,112.90	167,684,112.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,583,688,505.16	1,583,688,505.16	
其中：应收利息			
应收股利	1,841,627.55	1,841,627.55	
买入返售金融资产			
存货	385,160,979.49	243,731,882.79	-141,429,096.70
合同资产		141,429,096.70	141,429,096.70
持有待售资产	68,869,200.25	68,869,200.25	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,636,495.26	22,636,495.26	
流动资产合计	9,700,552,600.03	9,700,552,600.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	74,096,208.37	74,096,208.37	
其他权益工具投资	109,798,038.68	109,798,038.68	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,878,605,605.95	1,878,605,605.95	
在建工程	238,815,786.88	238,815,786.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	502,971,823.09	502,971,823.09	
开发支出			
商誉	135,793,025.23	135,793,025.23	
长期待摊费用	13,735,055.52	13,735,055.52	
递延所得税资产	124,682,115.45	124,682,115.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,078,497,659.17	3,078,497,659.17	
资产总计	12,779,050,259.20	12,779,050,259.20	
流动负债：			
短期借款	1,803,500,000.00	1,803,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	566,963,097.10	566,963,097.10	
应付账款	2,578,060,828.46	2,578,060,828.46	
预收款项	86,954,785.36	204,999.99	-86,749,785.37
合同负债		78,741,022.85	78,741,022.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,745,680.59	36,745,680.59	
应交税费	106,800,078.53	106,800,078.53	
其他应付款	805,259,766.59	805,259,766.59	
其中：应付利息	60,464,264.28	60,464,264.28	
应付股利	6,223,073.07	6,223,073.07	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	932,019,180.50	932,019,180.50	
其他流动负债	357,433,427.36	365,442,189.88	8,008,762.52
流动负债合计	7,273,736,844.49	7,273,736,844.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	356,000,000.00	356,000,000.00	
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	331,780,000.00	331,780,000.00	

预计负债			
递延收益	54,333,637.52	54,333,637.52	
递延所得税负债	11,659,864.28	11,659,864.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,353,773,501.80	1,353,773,501.80	
负债合计	8,627,510,346.29	8,627,510,346.29	
所有者权益：			
股本	487,625,309.00	487,625,309.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,266,628,518.66	1,266,628,518.66	
减：库存股			
其他综合收益	27,797,261.90	27,797,261.90	
专项储备	40,702,592.20	40,702,592.20	
盈余公积	175,981,671.02	175,981,671.02	
一般风险准备			
未分配利润	1,370,604,180.41	1,370,604,180.41	
归属于母公司所有者权益合计	3,369,339,533.19	3,369,339,533.19	
少数股东权益	782,200,379.72	782,200,379.72	
所有者权益合计	4,151,539,912.91	4,151,539,912.91	
负债和所有者权益总计	12,779,050,259.20	12,779,050,259.20	

调整情况说明

2017 年 7 月 5 日，财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会[2017]22号），境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	274,435,007.48	274,435,007.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,341,211.75	5,341,211.75	
应收账款	470,985,890.45	470,985,890.45	
应收款项融资			
预付款项	1,195,369.94	1,195,369.94	
其他应收款	759,751,399.88	759,751,399.88	
其中：应收利息			
应收股利	41,609,152.56	41,609,152.56	

存货	41,504,579.01	41,504,579.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	51,971.25	51,971.25	
流动资产合计	1,553,265,429.76	1,553,265,429.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,555,378,710.25	2,555,378,710.25	
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	279,845,453.70	279,845,453.70	
在建工程	13,605,285.76	13,605,285.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,006,576.40	100,006,576.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,948,986,026.11	2,948,986,026.11	
资产总计	4,502,251,455.87	4,502,251,455.87	
流动负债：			
短期借款	306,000,000.00	306,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,056,853.78	15,056,853.78	
应付账款	36,905,033.77	36,905,033.77	
预收款项	9,822,596.48		-9,822,596.48
合同负债		8,837,091.01	8,837,091.01
应付职工薪酬	7,195,429.35	7,195,429.35	
应交税费	1,063,167.34	1,063,167.34	
其他应付款	345,509,144.87	345,509,144.87	
其中：应付利息	30,531,431.57	30,531,431.57	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	437,733,056.05	437,733,056.05	

负债			
其他流动负债		985,505.47	985,505.47
流动负债合计	1,159,285,281.64	1,159,285,281.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	600,000,000.00	600,000,000.00	
负债合计	1,759,285,281.64	1,759,285,281.64	
所有者权益：			
股本	487,625,309.00	487,625,309.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,599,618,225.06	1,599,618,225.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,101,170.18	1,101,170.18	
盈余公积	175,981,671.02	175,981,671.02	
未分配利润	478,639,798.97	478,639,798.97	
所有者权益合计	2,742,966,174.23	2,742,966,174.23	
负债和所有者权益总计	4,502,251,455.87	4,502,251,455.87	

调整情况说明

2017 年 7 月 5 日，财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会[2017]22号），境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
保利联合化工控股集团股份有限公司	15%
安顺久联民爆有限责任公司	15%
保利新联爆破工程集团有限公司	15%
贵州贵安新联爆破工程有限公司	15%
西藏中金新联爆破工程有限公司	15%
甘肃久联民爆器材有限公司	15%
甘肃久联爆破工程有限公司	15%
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	15%
甘肃礼县久联民爆器材有限公司	15%
贵阳久联化工有限责任公司	15%
河南久联神威民爆器材有限公司	15%
贵州盘江民爆有限公司	15%
息烽盘江民爆有限公司	15%
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	20%
贵州久远祥和爆破工程有限责任公司	20%
铜仁新联爆破工程有限公司	20%
金昌市民用爆破器材专营有限责任公司	20%
永登民用爆破器材专营有限责任公司	20%
甘肃久联运输有限责任公司	20%
贵阳新联爆破工程有限责任公司	20%
剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司	20%
思南县万圣民爆器材经营有限责任公司	20%
赫章县宏安民爆器材有限责任公司	20%
水城华建民爆器材经营有限公司	20%
贵州江和包装印刷有限公司	20%
济南四五六爆破工程有限公司	20%
济南绣江民爆器材有限公司	20%
余庆合力爆破工程有限公司	20%

保利生态环境工程有限责任公司	20%
唐山市保国环境资源开发有限责任公司	20%
山东银光裕鲁化工有限公司	20%
枣庄市裕鲁爆破工程有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)规定,符合条件的企业享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。保利联合化工控股集团股份有限公司、安顺久联民爆有限责任公司、甘肃久联民爆器材有限公司、甘肃久联爆破工程有限公司、甘肃久联联合民爆器材营销有限公司、甘肃礼县久联民爆器材有限公司、贵阳久联化工有限责任公司、贵阳鑫筑民爆有限公司开阳分公司、贵州盘江民爆有限公司、息烽盘江民爆有限公司属于西部大开发鼓励类产业,2019年适用15%的所得税税率。

(2) 保利新联爆破工程集团有限公司获得高新技术企业资格认定(证书编号GR201952000270),贵州贵安新联爆破工程有限公司获得高新技术企业资格认定(证书编号:GR201752000159),河南久联神威民爆器材有限公司获得高新技术企业资格认定(证书编号:GR201841000710),2019年度执行15%的企业所得税税率。

(3) 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]114号),根据国家西部大开发税收优惠政策,结合我区实际,现将我区企业所得税税率问题通知如下:对设在我区的各类企业(含西藏驻区外企业),在2011年至2020年期间,继续按15%的税率征收企业所得税。藏政发[2018]25号《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》,第五条:企业符合下列条件之一的,自2018年1月1日至2021年12月31日,减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分:2.企业在西藏的营业收入占全部营业收入比重40%(含不数)以上的(利用西藏资源生产产品或产品原产地属于西藏的企业不受40%比例限制)。本条款不适用于从事限制类、淘汰类行业的企业。第四十八条 对2018年1月1日前已经批准设立的企业,依照当时的法律法规及自治区人民政府有关规定享受定期减免税政策的,可在本规定实施后继续享受到期满为止。期满后,符合本规定减免条件的,可享受相应优惠政策。

西藏中金新联爆破工程有限公司2019年适用15%的税率,并且根据优惠政策,享受应纳税所得额的优惠。

(4) 财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),为贯彻落实党中央、国务院决策部署,进一步支持小微企业发展,实施小微企业普惠性税收减免政策:对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。贵阳花溪安捷运输有限责任公司、贵州久远祥和爆破工程有限责任公司、铜仁新联爆破工程有限公司、金昌市民用爆破器材专营有限责任公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司、甘肃久联运输有限责任公司、贵阳新联爆破工程有限责任公司、剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司、思南县万圣民爆器材经营有限责任公司、赫章县宏安民爆器材有限责任公司、水城华建民爆器材经营有限公司、贵州江和包装印刷有限公司、济南四五六爆破工程有限公司、济南绣江民爆器材有限公司、余庆合力爆破工程有限公司、保利生态环境工程有限责任公司、唐山市保国环境资源开发有限责任公司、山东银光裕鲁化工有限公司、枣庄市裕鲁爆破工程有限公司属于小微企业,执行20%的所得税税率,并按规定享受应纳税所得额的优惠。

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	512,652.67	646,536.92
银行存款	1,309,781,145.79	1,619,575,142.21
其他货币资金	180,176,172.76	103,813,981.40
合计	1,490,469,971.22	1,724,035,660.53
其中：存放在境外的款项总额	405,428.91	509,237.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	188,604,980.82	170,942,099.05

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	153,071,312.93	85,682,788.33
保函保证金	27,023,666.47	18,049,999.75
履约保证金	10,001.42	10,001.42
涉诉受限资金	8,500,000.00	67,199,309.55
合计	188,604,980.82	170,942,099.05

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	180,295,663.25	108,178,303.64
商业承兑票据	28,898,143.62	47,499,260.78
合计	209,193,806.87	155,677,564.42

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	203,949,225.90	
商业承兑票据	25,604,835.40	
合计	229,554,061.30	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,263,354.78	0.10%	6,263,354.78	100.00%	0.00	6,263,354.78	0.10%	6,263,354.78	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,136,213,896.57	99.90%	399,675,253.93	6.51%	5,736,538,642.64	5,988,242,913.38	99.90%	395,442,831.36	6.60%	5,592,800,082.02
其中：										
未结算的 BT 项目工程款	637,946,089.43	10.39%	0.00	0.00%	637,946,089.43	637,946,089.45	10.64%			637,946,089.45
回收风险较低的工程款	319,257,681.19	5.20%	0.00	0.00%	319,257,681.19	294,613,038.27	4.91%			294,613,038.27
回收风险较低的民	563,451,917.49	9.17%	0.00	0.00%	563,451,917.49	517,963,416.95	8.64%			517,963,416.95

爆产品应收款										
信用风险特征组合	4,615,558,208.46	75.14%	399,675,253.93	8.66%	4,215,882,954.53	4,537,720,368.71	75.71%	395,442,831.36	8.71%	4,142,277,537.35
合计	6,142,477,251.35	100.00%	405,938,608.71	6.61%	5,736,538,642.64	5,994,506,268.16	100.00%	401,706,186.14	6.71%	5,592,800,082.02

按单项计提坏账准备：6,263,354.78

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	6,263,354.78	6,263,354.78	100.00%	无法收回
合计	6,263,354.78	6,263,354.78	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备	6,136,213,896.57	399,675,253.93	6.51%	
合计	6,136,213,896.57	399,675,253.93	--	

按组合计提坏账准备：399,675,253.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	6,136,213,896.57	399,675,253.93	6.51%
合计	6,136,213,896.57	399,675,253.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	6,136,213,896.57	399,675,253.93	6.51%
合计	6,136,213,896.57	399,675,253.93	--

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,707,164,252.03
1 至 2 年	2,020,406,243.33
2 至 3 年	890,360,867.51
3 年以上	524,545,888.48
3 至 4 年	358,843,056.30
4 至 5 年	127,369,182.61
5 年以上	38,333,649.57
合计	6,142,477,251.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	401,706,186.14	4,232,422.57				405,938,608.71
合计	401,706,186.14	4,232,422.57	0.00	0.00	0.00	405,938,608.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遵义市新区开发投资有限责任公司	792,939,671.84	12.91%	45,639,478.92
赤水文旅置业有限公司	336,207,833.69	5.47%	12,720,290.38
贵州贵安建设投资有限公司	319,555,424.66	5.20%	0.00
贵州习水林旅投资有限公司	303,038,442.40	4.93%	19,905,092.86
贵州大龙扶贫开发投资有限公司	293,483,517.65	4.78%	15,748,947.19
合计	2,045,224,890.24	33.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	178,373,158.83	77.72%	111,697,883.06	66.61%
1 至 2 年	29,052,805.75	12.66%	30,365,638.45	18.11%
2 至 3 年	10,386,005.27	4.53%	12,610,384.18	7.52%
3 年以上	11,689,738.82	5.09%	13,010,207.21	7.76%
合计	229,501,708.67	--	167,684,112.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 47,016,458.56 占期末余额的 20.49%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,865,384.61	1,841,627.55
其他应收款	1,624,416,073.18	1,581,846,877.61
合计	1,631,281,457.79	1,583,688,505.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵安新区开发投资有限	2,091,000.00	
遵义市恒安爆破工程有限公司	1,841,627.55	1,841,627.55
织金县众恒爆破工程服务有限公司	161,953.97	
都匀市恒丰爆破有限责任公司	28,152.90	
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	1,028,346.64	
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	22,202.90	
贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	1,048,435.65	
安顺市黔中民用爆破器材经营有限责任公司平坝分公司	643,665.00	
合计	6,865,384.61	1,841,627.55

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
遵义市恒安爆破工程有限公司	1,841,627.55	1-2 年	暂留公司经营业务需要	否
合计	1,841,627.55	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	1,190,504,059.70	1,242,083,220.32
往来款	398,824,406.42	350,934,784.22
备用金	78,971,697.31	32,709,868.32
合计	1,668,300,163.43	1,625,727,872.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	35,335,774.24		8,545,221.01	43,880,995.25
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	3,095.00			3,095.00
2020 年 6 月 30 日余额	35,338,869.24	0.00	8,545,221.01	43,884,090.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	308,973,172.49
1 至 2 年	747,592,873.34
2 至 3 年	107,839,746.85
3 年以上	503,894,370.75
3 至 4 年	289,165,602.78
4 至 5 年	5,232,909.52
5 年以上	209,495,858.45
合计	1,668,300,163.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	43,880,995.25	3,095.00				43,884,090.25

合计	43,880,995.25	3,095.00				43,884,090.25
----	---------------	----------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州省铜仁市城市开发投资集团有限公司	保证金	200,000,000.00	1-2 年	11.99%	
遵义市保障性住房建设投资开发有限责任公司	保证金	180,000,000.00	1-2 年	10.79%	
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	保证金	146,346,955.56	1-2 年	8.77%	
遵义湘江投资建设有限责任公司	保证金	100,000,000.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	5.99%	
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	保证金	100,000,000.00	1-2 年	5.99%	
合计	--	726,346,955.56	--	43.54%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	137,893,802.73	972,834.88	136,920,967.85	122,002,555.55	972,834.88	121,029,720.67
在产品	19,286,720.83	288,025.00	18,998,695.83	23,830,912.06	288,025.00	23,542,887.06
库存商品	137,422,447.65	2,287,007.24	135,135,440.41	92,845,686.59	2,300,926.33	90,544,760.26
周转材料	3,728,128.58		3,728,128.58	1,846,742.84		1,846,742.84
消耗性生物资产	0.00		0.00			
合同履约成本	0.00		0.00			
发出商品	6,195,743.55	0.00	6,195,743.55			
其他	850,912.63	0.00	850,912.63	6,767,771.96	0.00	6,767,771.96
合计	305,377,755.97	3,547,867.12	301,829,888.85	247,293,669.00	3,561,786.21	243,731,882.79

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	972,834.88					972,834.88
在产品	288,025.00					288,025.00
库存商品	2,300,926.33			13,919.09		2,287,007.24
合计	3,561,786.21			13,919.09		3,547,867.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算项目履约成本	158,057,165.32	0.00	158,057,165.32	141,429,096.70	0.00	141,429,096.70
合计	158,057,165.32	0.00	158,057,165.32	141,429,096.70	0.00	141,429,096.70

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
盘江老厂区土地、厂房及其辅助设施	68,869,200.25		68,869,200.25	68,869,200.25		2020年12月31日
合计	68,869,200.25		68,869,200.25	68,869,200.25		--

其他说明：

因清镇市市政干道的建设以及产业布局规划，贵州盘江民爆有限公司（简称“盘江民爆”）清镇红枫路生产点需要在清镇市区域内另行选址搬迁重建。依据《工业和信息化部安全生产司关于贵州盘江民爆有限公司异地搬迁改造的批复》和《贵州盘江民爆有限公司搬迁重建项目协议书》，前述整体搬迁工作完成后，盘江民爆需要对老厂区生产线进行销爆拆除，并撤销生产点；老厂区所在土地将由政府收回。2018年盘江民爆重组进入本公司后，为避免盘江民爆在完成上述整体搬迁后，对老厂区厂房、辅助设施等资产进行处置时可能产生损失，以及政府在收回老厂区土地过程中可能对盘江民爆造成的损失，贵州盘江化工（集团）有限公司承诺以合适的方式以账面价值作价收购老厂区所有原址资产（土地、厂房及其辅助设施等），确保盘江民爆不因清镇红枫路生产点老厂区资产处置而产生任何损失，为此盘江民爆与贵州盘江化工（集团）有限公司于2019年签订《贵州盘江民爆有限公司与贵州盘江化工（集团）有限公司关于落实老厂区原址资产相关承诺的协议》。目前与政府的收储方案已基本确定，将于2020年12月完成收储工作。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	41,248,967.11	19,753,321.02
预缴企业所得税	4,208,289.47	2,795,533.00
预缴其他税费	4,247.78	87,641.24
合计	45,461,504.36	22,636,495.26

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2020年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
安顺新联 爆破工程 有限公司	5,074,182 .89										5,074,182 .89	
小计	5,074,182 .89										5,074,182 .89	
二、联营企业												
贵州安联 建材开发	25,907,30 6.01										25,907,30 6.01	

有限公司											
黔东南州新联富誉爆破工程有限公司	2,482,173.50									2,482,173.50	
赤水建兴爆破工程服务有限公司	146,890.21									146,890.21	
金沙县小额贷款有限责任公司	2,463,484.94									2,463,484.94	
黔东南众力民爆有限公司	2,293,032.22									2,293,032.22	
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,723,121.87									1,723,121.87	
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	191,881.96									191,881.96	
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	5,552,357.54									5,552,357.54	
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	9,400,232.91					1,960,000.00				7,440,232.91	
瓮安县民用爆破服务有限公司	2,773,718.45									2,773,718.45	
纳雍永安富民爆破服务有限责任公司	2,844,094.75									2,844,094.75	
纳雍捷安富民运输服务有限公司	1,132,738.42									1,132,738.42	
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	3,778,243.93									3,778,243.93	
沿河开源爆破工程有限公司	4,023,523.12									4,023,523.12	
黔西南州兴诚爆破	300,000.00									300,000.00	300,000.00

工程有限 责任公司												
贵州省仁 怀市神力 爆破工程 服务有限 公司	2,760,741 .29									2,760,741 .29		
贵州盘县 大地爆破 工程有限 公司	990,359.1 7									990,359.1 7		
凤冈众恒 联合爆破 工程有限 公司	558,125.1 9									558,125.1 9		
小计	69,322,02 5.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,960,000 .00	0.00	0.00	67,362,02 5.48	300,000.0 0	
合计	74,396,20 8.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,960,000 .00	0.00	0.00	72,436,20 8.37	300,000.0 0	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	150,000.00
贵安新区开发投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	756,282.20	756,282.20
安顺市黔中民用爆破器材经营有限责任 公司普定县分公司	594,000.00	594,000.00
安顺市黔中民用爆破器材经营有限责任 公司直属二分公司	200,000.00	200,000.00
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	600,000.00	600,000.00
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	755,100.00	755,100.00
遵义市联合民爆器材经营有限公司	845,000.00	845,000.00
贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	80,000.00	80,000.00
安顺市黔中民用爆破器材经营有限责任 公司平坝分公司	357,200.00	357,200.00
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00	30,000.00
贵州省毕节旧机动车交易中心	278,456.48	278,456.48
威宁县宁盛爆破服务有限公司	120,000.00	120,000.00
六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有限 公司	200,000.00	200,000.00
河南省永联民爆器材股份有限公司	360,000.00	360,000.00
泌阳县祥泰民爆器材专卖有限公司	252,000.00	252,000.00
内乡县神力民爆器材有限公司	210,000.00	210,000.00
桐柏神威爆破工程有限公司	900,000.00	900,000.00
浙川神威爆破工程有限公司	930,000.00	930,000.00

南召神威爆破工程有限公司	490,000.00	490,000.00
镇平县神威爆破工程有限公司	490,000.00	490,000.00
西峡神威爆破工程有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	109,798,038.68	109,798,038.68

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,816,378,219.19	1,878,438,595.92
固定资产清理		167,010.03
合计	1,816,378,219.19	1,878,605,605.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：	2,060,645,068.41	1,355,400,500.27	198,573,492.98	147,242,141.54	3,761,861,203.20
1.期初余额	582,290.26	12,702,493.94	4,242,101.14	1,141,513.58	18,668,398.92
2.本期增加金额	425,828.08	8,771,091.40	4,242,102.14	1,141,513.58	14,580,535.20
(1) 购置	156,462.18	3,931,402.54			4,087,864.72
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	11,680,210.15	3,715,266.07	2,649,122.69	267,842.18	18,312,441.09
(1) 处置或报废	10,488,721.20	3,715,266.07	2,649,122.69	267,842.18	17,120,952.14
(2) 其他转出	1,191,488.95				1,191,488.95
4.期末余额	2,049,547,148.52	1,364,387,728.14	200,166,471.43	148,115,812.94	3,762,217,161.03
二、累计折旧					
1.期初余额	513,413,785.38	577,395,889.54	143,494,542.12	88,934,301.21	1,323,238,518.25
2.本期增加金额	29,750,361.39	37,665,640.14	6,907,392.13	4,075,680.70	78,399,074.36
(1) 计提	29,750,361.39	37,665,640.14	6,907,392.13	4,075,680.70	78,399,074.36
3.本期减少金额	6,940,270.44	3,238,712.20	1,743,435.72	240,037.36	12,162,455.72
(1) 处置或报废	6,940,270.44	3,238,712.20	1,743,435.72	240,037.36	12,162,455.72
4.期末余额	536,223,876.33	611,822,817.48	148,658,498.53	92,769,944.55	1,389,475,136.89
三、减值准备					
1.期初余额	237,963,537.26	321,803,868.73	160,966.54	255,716.50	560,184,089.03
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	3,820,284.08				3,820,284.08
(1) 处置或报废	3,820,284.08				3,820,284.08
4.期末余额	234,143,253.18	321,803,868.73	160,966.54	255,716.50	556,363,804.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,279,180,019.01	430,761,041.93	51,347,006.36	55,090,151.89	1,816,378,219.19
2.期初账面价值	1,309,267,745.77	456,200,742.00	54,917,984.32	58,052,123.83	1,878,438,595.92

(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
房屋建筑物	422,433,429.05	正在办理过程中
仓库	23,169,481.74	正在办理过程中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具报废		167,010.03
合计		167,010.03

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	868,518,758.46	238,815,786.88
合计	868,518,758.46	238,815,786.88

(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
清徐县"四好农村路"PPP项目	374,028,660.35		374,028,660.35	153,546,684.39		153,546,684.39
遵义市新蒲新区	340,961,565.07		340,961,565.07			

洛安生态文明示范区核心区基础设施建设 PPP 项目（一期）						
河南久联购买产能	50,000,000.00		50,000,000.00			
甘肃久联技改项目	53,915,225.04		53,915,225.04	39,490,289.47		39,490,289.47
盘江异地搬迁扩能改造工程	17,225,730.50		17,225,730.50	17,225,730.50		17,225,730.50
9844 分公司技改项目	12,798,929.93		12,798,929.93	12,761,306.17		12,761,306.17
新联爆破技改项目	7,079,878.35		7,079,878.35	5,402,781.58		5,402,781.58
贵阳久联技改项目	5,875,749.98		5,875,749.98	2,436,762.63		2,436,762.63
其他零星工程	6,633,019.24		6,633,019.24	3,424,455.59		3,424,455.59
盘江民爆威宁机场项目部仓库建设工程				4,527,776.55		4,527,776.55
合计	868,518,758.46		868,518,758.46	238,815,786.88		238,815,786.88

（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
清徐县 2018 年度“四好农村路”新建工程 PPP 项目	1,241,098,600.00	153,546,684.39	220,481,975.96			374,028,660.35	30.10%	30%	2,776,675.83	2,776,675.83	1.26%	募股资金
遵义市新蒲新区洛安生态文明示范区核心区基础设施建设 PPP 项目（一期）	1,090,177,100.00		340,961,565.07			340,961,565.07	31.30%	31%	1,231,941.67	1,231,941.67	0.36%	募股资金
炸药拆点并线项目	79,120,000.00	38,440,779.45	16,947,837.42			55,388,616.87	70.00%	81%	1,648,250.01	1,112,687.51	4.75%	其他
盘江搬迁扩能	450,000,000.00	17,225,730.50				17,225,730.50	3.80%	95%				其他

技改工程-行政办公区域												
威宁机场项目部仓库建设工程	6,000,000.00	4,527,776.55			4,527,776.55							其他
乌沙炸药库	3,200,000.00	2,268,921.06	102,660.05			2,371,581.11	74.10%	74%				其他
合计	2,869,595,700.00	216,009,891.95	578,494,038.50		4,527,776.55	789,976,153.90	--	--	5,656,867.51	5,121,305.01		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	637,749,000.03	4,297,666.19		20,224,198.45	24,526,006.40	686,796,871.07
2.本期增加金额	4,142,094.34			112,924.53		4,255,018.87
(1) 购置	4,142,094.34			112,924.53		4,255,018.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	641,891,094.37	4,297,666.19	0.00	20,337,122.98	24,526,006.40	691,051,889.94
二、累计摊销						
1.期初余额	148,349,651.56	3,341,752.03		10,261,491.18	21,872,153.21	183,825,047.98
2.本期增加金额	6,136,675.36	146,634.76		843,918.42	226,246.63	7,353,475.17
(1) 计提	6,136,675.36	146,634.76		843,918.42	226,246.63	7,353,475.17
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	154,486,326.92	3,488,386.79	0.00	11,105,409.60	22,098,399.84	191,178,523.15
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	487,404,767.45	809,279.40	0.00	9,231,713.38	2,427,606.56	499,873,366.79

2.期初账面价值	489,399,348.47	955,914.16	0.00	9,962,707.27	2,653,853.19	502,971,823.09
----------	----------------	------------	------	--------------	--------------	----------------

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
仓库土地	1,401,412.56	正在办理过程中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东银光民爆器材有限公司	33,925,109.96					33,925,109.96
河南久联神威民爆器材有限公司	37,923,759.12					37,923,759.12
贵州开源爆破工程有限公司	11,913,200.00					11,913,200.00
贵州盘江民爆有限公司	5,686,500.00					5,686,500.00
久远祥和爆破工程有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00
贵州省开阳物资贸易有限公司	646,522.12					646,522.12
吐鲁番银光民爆有限公司	7,970,582.65					7,970,582.65
保利澳瑞凯管理有限公司下属三家子公司	36,707,351.38					36,707,351.38

合计	135,793,025.23					135,793,025.23
----	----------------	--	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

(1) 重要假设

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

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

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

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

(2) 参数说明

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用补偿费	2,318,437.73	300,000.00	280,805.38	0.00	2,337,632.35
项目土建费用	4,080,064.71	3,032,424.30	724,580.36	0.00	6,387,908.65

装修费	4,378,941.80	0.00	648,484.55	0.00	3,730,457.25
租赁费	1,686,459.15	7,640,064.48	2,911,425.80	0.00	6,415,097.83
其他摊销项目	1,271,152.13	833,560.00	511,524.71	0.00	1,593,187.42
合计	13,735,055.52	11,806,048.78	5,076,820.80		20,464,283.50

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,306,883.86	6,149,004.98	35,306,883.86	6,149,004.98
内部交易未实现利润	16,166,452.07	2,424,967.81	16,166,452.07	2,424,967.81
可抵扣亏损	13,318,862.44	3,329,715.61	13,318,862.44	3,329,715.61
信用减值损失	363,273,583.01	58,850,373.03	359,339,767.16	58,185,904.83
已计提未发放工资	5,401,739.35	1,350,434.84	5,401,739.35	1,350,434.84
预提费用	6,074,349.51	1,518,587.38	6,074,349.51	1,518,587.38
长期应付职工薪酬	344,650,000.00	51,723,500.00	344,650,000.00	51,723,500.00
合计	784,191,870.24	125,346,583.65	780,258,054.39	124,682,115.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,059,686.88	11,659,864.28	47,059,686.88	11,659,864.28
合计	47,059,686.88	11,659,864.28	47,059,686.88	11,659,864.28

(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		125,346,583.65		124,682,115.45
递延所得税负债		11,659,864.28		11,659,864.28

(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	86,247,414.23	86,247,414.23
可抵扣亏损	492,425,315.95	492,425,315.95
合计	578,672,730.18	578,672,730.18

(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
2020 年	9,807,243.63	9,807,243.63	
2021 年	49,923,574.31	49,923,574.31	
2022 年	79,663,786.18	79,663,786.18	
2023 年	214,336,574.03	214,336,574.03	
2024 年	138,694,137.80	138,694,137.80	
合计	492,425,315.95	492,425,315.95	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,180,000,000.00	1,446,500,000.00
信用借款	251,000,000.00	357,000,000.00
合计	1,431,000,000.00	1,803,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	103,817,043.86	48,496,732.79
银行承兑汇票	577,876,528.02	518,466,364.31
合计	681,693,571.88	566,963,097.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,059,089,725.98	2,221,061,028.09
材料款	480,724,840.85	282,124,499.30
设备款	34,516,011.83	33,122,203.93
运费	28,157,983.04	17,192,457.73
其他	45,165,099.60	24,560,639.41
合计	2,647,653,661.30	2,578,060,828.46

(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
西安北鹏建筑劳务有限公司	41,766,295.50	未完成结算
福建融埔建筑劳务有限公司	28,487,624.74	未完成结算
泸州富泰建筑安装有限公司	26,435,448.77	未完成结算

遵义恒累建筑劳务有限责任公司	24,341,796.19	未完成结算
贵州华杰鑫市政建筑工程有限公司	3,363,821.98	未完成结算
上海科森科技发展有限公司	1,777,443.59	未完成结算
合计	126,172,430.77	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	141,866.62	204,999.99
合计	141,866.62	204,999.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收民爆产品货款	29,067,551.83	23,176,141.84
预收工程款	30,042,744.13	35,331,428.99
预收销售收入	30,362,798.85	19,141,072.93
预收材料款	1,764,019.28	1,092,379.09
合计	91,237,114.09	78,741,022.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,666,515.94	342,643,587.35	333,155,786.15	32,154,317.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,209,164.65	10,935,698.38	10,325,474.23	1,819,388.80

三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	12,870,000.00	0.00	0.00	12,870,000.00
合计	36,745,680.59	353,579,285.73	343,481,260.38	46,843,705.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,340,260.35	270,432,364.69	264,192,226.86	21,580,398.18
2、职工福利费		20,671,442.75	20,671,442.75	
3、社会保险费	204,383.39	14,505,957.32	13,601,364.82	1,108,975.89
其中：医疗保险费	183,695.39	13,465,410.30	12,648,957.52	1,000,148.17
工伤保险费	18,433.93	580,804.50	533,218.66	66,019.77
生育保险费	2,254.07	214,501.52	189,557.64	27,197.95
补充医疗保险费		245,241.00	229,631.00	15,610.00
4、住房公积金	269,627.30	20,716,982.48	20,098,184.18	888,425.60
5、工会经费和职工教育经费	6,847,184.90	5,393,346.04	4,024,749.18	8,215,781.76
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	5,060.00	10,923,494.07	10,567,818.36	360,735.71
合计	22,666,515.94	342,643,587.35	333,155,786.15	32,154,317.14

(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	391,142.23	10,235,213.57	9,699,044.35	927,311.45
2、失业保险费	818,022.42	489,224.81	415,169.88	892,077.35
3、企业年金缴费		211,260.00	211,260.00	
合计	1,209,164.65	10,935,698.38	10,325,474.23	1,819,388.80

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,619,131.75	49,230,627.66
消费税	0.00	
企业所得税	14,350,983.11	38,572,051.01
个人所得税	5,333,462.08	4,643,998.49
城市维护建设税	6,851,472.09	7,582,284.49

房产税	513,537.21	519,502.26
土地使用税	1,264,332.21	1,233,409.59
教育费附加	3,693,694.25	4,218,483.07
其他税费	258,448.87	799,721.96
合计	83,885,061.57	106,800,078.53

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,909,278.54	60,464,264.28
应付股利	42,051,471.55	6,223,073.07
其他应付款	1,147,101,227.70	738,572,429.24
合计	1,231,061,977.79	805,259,766.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	12,273,333.33	30,531,431.57
短期借款应付利息	0.00	296,887.50
保利久联控股集团有限责任公司借款利息	29,635,945.21	29,635,945.21
合计	41,909,278.54	60,464,264.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	42,051,471.55	6,223,073.07
合计	42,051,471.55	6,223,073.07

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保利久联控股集团有限责任公司内部借款	650,000,000.00	250,000,000.00
往来款	159,698,129.99	112,407,223.40
代扣款项	67,054,440.37	88,511,300.03
保证金	215,363,140.70	214,849,263.66
其他	54,985,516.64	72,804,642.15
合计	1,147,101,227.70	738,572,429.24

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
隆昌县凉亭建筑劳务有限公司	35,334,923.00	保证金、代扣工程税金等
太平洋证券股份有限公司	15,500,000.00	尚未结算的财务顾问费
泸州富泰建筑安装有限公司	8,740,915.00	保证金、代扣工程税金等
福建融圃建筑劳务有限公司	6,916,275.30	保证金、代扣工程税金等
四川省凉亭建筑工程有限公司	5,900,000.00	保证金、代扣工程税金等
合计	72,392,113.30	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,584,216.41	494,286,124.45
一年内到期的应付债券		437,733,056.05
合计	240,584,216.41	932,019,180.50

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理款	189,000,000.00	210,000,000.00
待转销项税额	147,498,407.04	155,442,189.88
合计	336,498,407.04	365,442,189.88

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
抵押借款	94,000,000.00	94,000,000.00
保证借款	1,409,300,000.00	262,000,000.00
合计	1,503,300,000.00	356,000,000.00

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
2019 年第一期中期票据	300,000,000.00	300,000,000.00
2019 年第二期中期票据	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	600,000,000.00	600,000,000.00

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2019 年第一期中期票据	100.00	2019-5-10	3	300,000,000.00	300,000,000.00		8,400,000.00				300,000,000.00
2019 年第二期中期票据	100.00	2019-11-1	3	300,000,000.00	300,000,000.00		8,400,000.00				300,000,000.00
合计	--	--	--	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	330,523,484.79	331,780,000.00
合计	330,523,484.79	331,780,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	331,780,000.00	361,560,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		5,570,000.00
1.当期服务成本		770,000.00
2.过去服务成本		-6,940,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		-1,140,000.00
4.利息净额		12,880,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		22,600,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		22,600,000.00
四、其他变动	1,256,515.21	12,750,000.00
2.已支付的福利	1,256,515.21	13,120,000.00
其他		-370,000.00
五、期末余额	330,523,484.79	331,780,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,333,637.52	1,821,587.30	3,005,376.62	53,149,848.20	
合计	54,333,637.52	1,821,587.30	3,005,376.62	53,149,848.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
仓库建设补助基金	2,765,619.96		136,114.29				2,629,505.67	与资产相关
创新性领军企业再支持项目	5,803,947.77			741,532.74			5,062,415.03	与收益相关
开阳办公楼拆迁补偿	2,435,660.28		56,223.80				2,379,436.48	与资产相关
清镇市工信局骆家桥土地基础设施补助款	5,850,000.00			75,000.00			5,775,000.00	与资产相关
全自动雷管卡口编码一体机项目	1,290,000.00			60,000.00			1,230,000.00	与资产相关
研究开发补贴	5,858,869.92	1,600,000.00		549,804.24			6,909,065.68	与资产相关
异地搬迁 NNDP 生产线建设专项款	3,826,666.64			136,666.65			3,689,999.99	与资产相关
异地搬迁改造项目土地开发费补偿	9,750,000.04			125,000.02			9,625,000.02	与资产相关
骆家桥生产点基础设施配套补助	13,708,333.30			174,999.99			13,533,333.31	与资产相关
政府补助其他	3,044,539.61	221,587.30	55,655.38	894,379.51			2,316,092.02	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	487,625,309.00						487,625,309.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,267,598,692.29			1,267,598,692.29
其他资本公积	-970,173.53			-970,173.53
合计	1,266,628,518.66			1,266,628,518.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	27,841,681.25							27,841,681.25
其中：重新计量设定受益计划变动额	27,841,681.25							27,841,681.25
二、将重分类进损益的其他综合收益	-44,419.35	0.00	0.00	0.00	0.00	213,662.62	0.00	169,243.27
外币财务报表折算差额	-44,419.35					213,662.62		169,243.27
其他综合收益合计	27,797,261.					213,662.6		28,010,9

	90				2	24.52
--	----	--	--	--	---	-------

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	40,702,592.20	32,975,311.88	23,927,645.83	49,750,258.25
合计	40,702,592.20	32,975,311.88	23,927,645.83	49,750,258.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司对民爆器材生产、工程施工、爆破服务和运输服务等业务均按照【财企（2012）16号】的规定计提和使用安全生产费；2020年6月末计提安全生产费合计32,975,311.88元，使用安全生产费23,927,645.83元。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,317,703.76			120,317,703.76
任意盈余公积	55,663,967.26			55,663,967.26
合计	175,981,671.02			175,981,671.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,370,604,180.41	1,265,142,566.42
调整后期初未分配利润	1,370,604,180.41	1,265,142,566.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,444,907.20	67,711,715.08
应付普通股股利	29,257,518.54	35,596,647.56
期末未分配利润	1,342,791,569.07	1,297,257,633.94

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	1,926,231,006.86	1,440,266,711.13	2,189,622,445.19	1,683,894,771.37
其他业务	86,748,499.12	72,120,839.49	111,532,107.35	64,882,525.61
合计	2,012,979,505.98	1,512,387,550.62	2,301,154,552.54	1,748,777,296.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,012,979,505.98		2,012,979,505.98
其中：			
民爆产品生产	938,875,566.88		938,875,566.88
爆破及工程施工	987,355,439.98		987,355,439.98
其他业务	86,748,499.12		86,748,499.12
按经营地区分类	2,012,979,505.98		2,012,979,505.98
其中：			
贵州	828,701,835.83		828,701,835.83
山东	305,359,772.34		305,359,772.34
新疆	173,777,964.33		173,777,964.33
甘肃	112,260,164.83		112,260,164.83
河南	100,583,696.14		100,583,696.14
四川	194,174,757.28		194,174,757.28
山西	134,636,905.89		134,636,905.89
其他地区	163,484,409.34		163,484,409.34
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,634,540.97	3,883,014.22
教育费附加	3,409,198.49	3,289,744.02
资源税	37,772.35	52,363.45

房产税	3,032,085.97	2,662,281.57
土地使用税	3,484,785.58	2,684,631.46
车船使用税	114,938.44	104,009.63
印花税	1,828,550.05	1,137,818.17
其他	153,290.19	399,211.29
合计	15,695,162.04	14,213,073.81

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	66,814,790.05	66,552,669.88
职工薪酬	26,808,031.28	30,384,226.98
业务经费	14,819,875.38	13,276,961.33
装卸费	2,895,134.49	1,620,906.85
其他	21,894,246.01	20,512,869.63
合计	133,232,077.21	132,347,634.67

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	123,248,837.19	138,855,341.12
折旧与摊销	25,248,889.25	25,212,459.47
聘请中介机构费	8,831,760.93	7,934,858.61
业务招待费	5,576,704.08	7,080,511.65
其他	44,631,400.76	53,344,416.43
合计	207,537,592.21	232,427,587.28

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,563,232.20	3,355,726.57
折旧与摊销	446,077.17	392,779.45
直接材料	20,136,172.83	6,267,696.56
其他费用	1,099,951.83	2,415,277.46
合计	29,245,434.03	12,431,480.04

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	96,126,927.33	93,702,360.17
减：利息收入	4,284,203.02	43,766,229.51
汇兑损益	-517,509.58	-883,972.46
其他	8,540,899.60	147,322.03
合计	99,866,114.33	49,199,480.23

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,530,890.08	1,208,185.61
贵阳久联膨化生产线改造补助	120,000.00	3,128,673.81
贵阳久联化工--贵州省经济和信息委员会--膨化生产线技术改造	110,000.00	110,000.00
"河南久联胶状乳化炸药技术改造发展专项补助资金"	60,000.00	60,000.00
盘江民爆全自动雷管卡口编码一体机项目	124,999.98	500,000.00
盘江民爆异地搬迁项目土地补助款	100,000.02	150,000.00
盘江民爆异地搬迁 DDNP 起爆药自动化专项款	36,666.66	55,000.00
盘江民爆 DDNP 生产线建设专项款	25,000.10	100,000.00
盘江民爆工信局政策返还款	103,999.98	156,000.00
盘江民爆省工信委智能制造新模式应用项目补助	75,000.00	300,000.00
盘江民爆工信局骆家桥土地基础设施补助	175,000.02	497,500.00
盘江民爆骆家桥生产点基础设施配套补助	70,754.24	
税收返还	84,633.84	
盘江民爆炸药车间安全技改项目	184,999.98	
盘江民爆清镇市工信局电雷管装配及乳化炸药技改专项资金款	1,200,000.00	
盘江民爆清镇市工信局两创城市示范点国家智能制造试点奖励款	900,000.00	
合计	6,901,944.90	6,265,359.42

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,072,008.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,770,529.59	
合计	4,770,529.59	1,072,008.60

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		-78,121.67
应收账款坏账损失	-4,235,517.57	-1,180,772.91
合计	-4,235,517.57	-1,258,894.58

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,501,259.30
合计		1,501,259.30

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,319,956.02	175,315.00	3,319,956.02
非流动资产毁损报废利得	168,035.92	1,652,864.73	168,035.92
赔偿金、违约金及罚款收入	298,589.80	34,746.74	298,589.80
其他	605,996.76	2,903,064.73	605,996.76
合计	4,392,578.50	4,765,991.20	4,392,578.50

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
新疆南疆人员安置补贴	新疆财政局	补助		是		20,000.00		与收益相关
运输管理局补助	运输管理局	补助		是		34,067.08		与收益相关
安顺市财政局 2016-2018 年招商引资奖励资金	安顺市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		2,828,250.00		与收益相关
2019 年安全生产责任保险财政奖励	安监局	奖励		是		26,497.00		与收益相关
工业结构调整奖补资金	社保局	奖励		是		111,141.94		与收益相关
内乡政府奖励款	内乡财政局	奖励		是		300,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	343,460.40	57,000.00	343,460.40
非流动资产毁损报废损失	187,743.55	1,355,533.68	187,743.55
盘亏损失	43,895.69		43,895.69
赔偿金、违约金及罚款支出	276,517.55	254,136.50	276,517.55
其他支出	583,067.01	2,642,621.76	583,067.01
合计	1,434,684.20	4,309,291.94	1,434,684.20

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,846,142.19	34,250,758.63
递延所得税费用	-711,736.08	-186,075.59
合计	21,134,406.11	34,064,683.04

(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	25,410,426.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,811,564.01
子公司适用不同税率的影响	5,186,738.00
调整以前期间所得税的影响	2,635,006.29
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,572,445.24
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	4,928,652.57
所得税费用	21,134,406.11

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	6,287,667.92	
收到的利息收入	2,991,086.88	2,725,346.47
收到的保证金、押金及备用金	44,965,662.91	52,479,034.37
收到的罚款、赔款及违约金等	10,839,995.42	1,853,843.33
各往来款项等	58,699,309.55	69,400,570.26
其他	25,121,415.18	23,956,053.40
合计	148,905,137.86	150,414,847.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	56,161,010.28	59,374,294.30
付现销售费用	66,438,204.69	63,104,632.50
支付的保证金、押金及备用金	45,038,578.17	69,226,690.68
支付的罚款、赔款及违约金等	10,657,872.55	
其他	18,712,557.66	47,042,972.36
合计	197,008,223.35	238,748,589.84

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
投资成立子公司保利澳瑞凯管理有限公司		135,696,919.61
合计		135,696,919.61

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
保利联合向保利久联集团借款	400,000,000.00	300,000,000.00
保利新联收回承兑汇票、保函保证金	19,890,528.05	
母公司发行中期票据		300,000,000.00
承兑汇票保证金到期收回		7,633,757.31
合计	419,890,528.05	607,633,757.31

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
保利新联归还交银施罗德保理费用	21,000,000.00	

支付承兑汇票、保函保证金	107,696,845.79	36,855,466.75
付中票发行登记费		750,000.00
归还保利久联控股集团有限责任公司借款及利息		700,000,000.00
合计	128,696,845.79	737,605,466.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,276,020.65	85,729,748.49
加：资产减值准备	4,235,517.57	-242,364.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,399,074.36	102,894,699.63
无形资产摊销	7,353,475.17	10,096,156.95
长期待摊费用摊销	5,076,820.80	3,475,249.84
财务费用（收益以“－”号填列）	99,866,114.33	-49,199,480.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,770,529.59	-1,072,008.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-664,468.20	-2,594,360.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	83,331,090.64	-30,428,169.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-310,897,774.04	-612,728,757.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	185,497,667.27	354,338,398.60
经营活动产生的现金流量净额	151,703,008.96	-139,730,887.54
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	1,301,864,990.36	720,952,082.31
减：现金的期初余额	1,553,093,561.48	813,427,196.98
现金及现金等价物净增加额	-251,228,571.12	-92,475,114.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,301,864,990.36	1,553,093,561.48
其中：库存现金	512,652.67	646,536.92
可随时用于支付的银行存款	1,301,281,145.79	1,552,375,832.66
可随时用于支付的其他货币资金	71,191.90	71,191.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,301,864,990.36	1,553,093,561.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	188,604,980.82	170,942,099.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		188,604,980.82

承兑汇票、保函保证金等

固定资产	49,171,088.52	借款抵押
无形资产	54,318,582.36	借款抵押
长期股权投资	9,785,474.86	借款抵押
合计	301,880,126.56	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,799,673.40	7.0795	12,740,787.84
欧元			
港币			
澳元	10.49	4.8657	51.04
纳米比亚币	988,678.94	2.44	405,428.91
应收账款	--	--	
其中：美元	2,609,591.69	7.0795	18,474,604.37
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	3,530,890.08	递延收益	3,530,890.08
贵阳久联膨化生产线改造补助	120,000.00	递延收益	120,000.00
贵阳久联化工--贵州省经济和信息委员会--膨化生产线技术	110,000.00	递延收益	110,000.00

改造			
"河南久联胶状乳化炸药技术改造发展专项补助资金"	60,000.00	递延收益	60,000.00
盘江民爆全自动雷管卡口编码一体机项目	124,999.98	递延收益	124,999.98
盘江民爆异地搬迁项目土地补助款	100,000.02	递延收益	100,000.02
盘江民爆异地搬迁 DDNP 起爆药自动化专项款	36,666.66	递延收益	36,666.66
盘江民爆 DDNP 生产线建设专项款	25,000.10	递延收益	25,000.10
盘江民爆工信局政策返还款	103,999.98	递延收益	103,999.98
盘江民爆省工信委智能制造新模式应用项目补助	75,000.00	递延收益	75,000.00
盘江民爆工信局骆家桥土地基础设施补助	175,000.02	递延收益	175,000.02
盘江民爆骆家桥生产点基础设施配套补助	70,754.24	递延收益	70,754.24
税收返还	84,633.84	递延收益	84,633.84
盘江民爆炸药车间安全技改项目	184,999.98	递延收益	184,999.98
盘江民爆清镇市工信局电雷管装配及乳化炸药技改专项资金款	1,200,000.00	递延收益	1,200,000.00
盘江民爆清镇市工信局两创城市示范点国家智能制造试点奖励款	900,000.00	递延收益	900,000.00
新疆南疆人员安置补贴	20,000.00	营业外收入	20,000.00
运输管理局补助	34,067.08	营业外收入	34,067.08
安顺市财政局 2016-2018 年招商引资奖励资金	2,828,250.00	营业外收入	2,828,250.00
2019 年安全生产责任保险财政奖励	26,497.00	营业外收入	26,497.00
工业结构调整奖补资金	111,141.94	营业外收入	111,141.94
内乡政府奖励款	300,000.00	营业外收入	300,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	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：

与上一会计期间财务报告相比，新增保融盛维（沈阳）科技有限公司，西藏保利久联民爆器材发展有限公司，保利特能工程有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
保利新联爆破工程集团有限公司	贵阳市	贵阳市	爆破与拆除工程	100.00%		投资设立
贵阳久联化工有限责任公司	贵阳市	贵阳市	民用爆破器材生产销售、研究与开发	51.00%		同一控制下企业合并
贵州开源爆破工程有限公司	清镇市	清镇市	爆破与拆除工程	94.75%		同一控制下企业合并
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	贵阳市	贵阳市	民用爆破器材销售	51.00%	42.31%	投资设立
甘肃久联民爆器材有限公司	兰州市	兰州市	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
河南久联神威民爆器材有限公司	南阳市	南阳市	民用爆炸物品的生产销售	90.01%		非同一控制下企业合并
贵州盘江民爆有限公司	清镇市	清镇市	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
保利生态环境工程有限责任公司	唐山市	唐山市	生态保护和环境治理业	51.00%		投资设立
保利澳瑞凯管理有限公司	威海市	威海市	民用爆破技术开发、技术咨询服务	51.00%		投资设立
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	贵阳市	贵阳市	雷管炸药危险品运输；普通货物运输	66.45%		非同一控制下企业合并
安顺久联民爆有限责任公司	安顺市	安顺市	民用爆破物品生产、销售、研究与开发	100.00%		投资设立
吐鲁番银光民爆有限公司	吐鲁番市	吐鲁番市	混装炸药生产、爆破服务一体化	100.00%		非同一控制下企业合并
保融盛维（沈阳）	抚顺新区	抚顺新区	数码电子雷管模	51.00%		投资设立

科技有限公司			组等生产与销售			
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	拉萨市	拉萨市	民用爆破物品生产、销售、研究与开发	51.00%		投资设立
保利特能工程有限公司	北京市	北京市	施工总承包，专业承包；工程勘察；工程设计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货运代理；技术开发，服务；代理进出口；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、装饰材料、安防产品、消防器材、机械设备。	100.00%		投资设立

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
贵阳久联化工有限责任公司	49.00%	-151,818.61		50,918,825.24
河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	2,452,733.16	2,400,000.00	15,316,676.88
贵州开源爆破工程有限公司	5.25%	303,243.49		5,499,535.32
保利澳瑞凯管理有限公司	49.00%	4,430,651.31		140,055,439.82
保利生态环境工程有限责任公司	49.00%	726,622.22		60,999,076.83
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	6.69%	244,156.87		30,323,851.69
保融盛维（沈阳）科技有限公司	49.00%			
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	49.00%			

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
贵阳久联化工有限责任公司	277,896,270.07	122,062,015.90	399,958,285.97	183,330,091.74	470,000.00	183,800,091.74	270,009,010.81	125,042,335.91	395,051,346.72	183,089,093.66	590,000.00	183,679,093.66
河南久联神威民爆器材有限公司	113,200,625.49	153,045,929.95	266,246,555.44	90,030,053.37	1,650,000.00	91,680,053.37	157,059,326.00	105,067,068.89	262,126,394.89	94,879,008.83	1,760,000.00	96,639,008.83
贵州开源爆破工程有限公司	303,490,016.66	49,112,293.65	352,602,310.31	174,569,342.61	260,000.00	174,829,342.61	316,538,278.33	49,712,415.35	366,250,693.68	191,660,627.46	260,000.00	191,920,627.46
保利澳瑞凯管理有限公司	464,493,672.86	464,339,960.37	928,833,633.23	101,323,499.77	11,502,278.12	112,825,777.89	442,107,869.82	476,444,295.08	918,552,164.90	101,076,047.59	11,502,278.12	112,578,325.71
保利生态环境工程有限公司	152,420,113.54	3,079,540.95	155,499,654.49	44,186,407.39		44,186,407.39	101,197,761.44	2,961,349.58	104,159,111.02	34,521,148.27		34,521,148.27
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	1,032,066,239.23	88,586,584.07	1,120,652,823.30	1,081,141,510.11	5,108,898.34	1,086,250,408.45	998,868,295.33	91,228,613.76	1,090,096,909.09	1,038,212,145.13	5,301,237.35	1,043,513,382.48
保融盛维（沈阳）科技有限公司	25,498,969.02		25,498,969.02	15,033,403.34		15,033,403.34						
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	59,759,176.40	108,931.00	59,868,107.40									

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
贵阳久联化工有限责任公司	134,945,618.91	3,719,799.99	3,719,799.99	11,640,899.55	150,293,267.12	3,700,335.07	3,700,335.07	-19,950,953.67

河南久联神威民爆器材有限公司	100,662,393.49	9,598,605.40	9,598,605.40	37,938,313.36	124,455,662.48	5,944,388.37	5,944,388.37	27,831,985.90
贵州开源爆破工程有限公司	126,856,999.24	3,456,631.30	3,456,631.30	5,010,170.77	167,197,260.93	7,322,801.67	7,322,801.67	-18,964,392.99
保利澳瑞凯管理有限公司	208,556,689.62	9,976,546.86	9,976,546.86	14,269,435.81	218,731,441.52	21,276,598.40	21,276,598.40	22,162,605.01
保利生态环境工程有限责任公司	29,810,901.97	-324,715.65	-324,715.65	2,504,580.22	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	274,519,256.39	-11,727,286.29	-11,727,286.29	-3,886,396.51	346,252,389.92	-5,698,672.29	-5,698,672.29	-24,459,787.85
保融盛维(沈阳)科技有限公司	9,783,008.69	365,565.68	365,565.68	-6,464,804.90				
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	0.00	-131,892.60	-131,892.60	-131,892.60				

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	

遵义市恒安爆破工程服务有限公司	遵义市	遵义市	工程爆破及技术咨询服务	35.00%		权益法
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	毕节市	毕节市	一般岩土爆破、危险货物运输	49.00%		权益法
沿河开源爆破工程有限公司	铜仁市	铜仁市	爆破作业设计施工	30.00%		权益法
贵州安联建材开发有限公司	贵阳市	贵阳市	建材产品研发、生产销售	49.00%		权益法
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	毕节市	毕节市	爆破工程设计、施工	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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				
	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	沿河开源爆破工程有限公司	贵州安联建材开发有限公司	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	沿河开源爆破工程有限公司	贵州安联建材开发有限公司	贵州大方盛恒爆破服务有限公司
流动资产	7,884,352.95	13,507,145.51	63,413,349.88	55,737,417.78	8,139,616.99	8,476,540.59	15,265,673.84	60,145,443.92	72,518,018.92	8,314,822.13
非流动资产	6,904,068.16	3,881,637.24	1,021,359.55	25,077,936.09	1,483,040.44	7,237,085.03	3,813,687.03	1,095,725.76	26,694,115.02	1,714,966.42
资产合计	14,788,421.11	17,388,782.75	64,434,709.43	80,815,353.87	9,622,657.43	15,713,625.62	19,079,360.87	61,241,169.68	99,212,133.94	10,029,788.55
流动负债	5,758,464.24	4,644,732.58	55,629,806.11	30,389,785.91	3,667,988.29	4,900,549.46	4,242,207.91	52,350,612.12	44,028,237.27	5,518,808.55
负债合计	5,758,464.24	4,644,732.58	55,629,806.11	30,389,785.91	3,667,988.29	4,900,549.46	4,242,207.91	52,350,612.12	44,028,237.27	5,518,808.55
归属于母公司股东权益	9,029,956.87	12,744,050.17	8,804,903.32	50,425,567.96	5,954,669.14	10,813,076.16	14,837,152.96	8,890,557.56	55,183,896.67	4,510,980.00
按持股比例计算的净资产份额	3,160,484.90	6,244,584.58	2,641,471.00	24,708,528.30	1,786,400.74	3,784,576.66	7,270,204.95	2,667,167.27	27,040,109.37	1,353,294.00
调整事项	617,759.03	1,195,648.	1,382,052.	1,198,777.	-63,278.87	-6,332.73	2,130,027.	1,356,355.	-1,132,803	369,827.87

		33	12	71			96	85	.36	
--其他	617,759.03	1,195,648.33	1,382,052.12	1,198,777.71	-63,278.87	-6,332.73	2,130,027.96	1,356,355.85	-1,132,803.36	369,827.87
对联营企业权益投资的账面价值	3,778,243.93	7,440,232.91	4,023,523.12	25,907,306.01	1,723,121.87	3,778,243.93	9,400,232.91	4,023,523.12	25,907,306.01	1,723,121.87
营业收入	25,554,954.94	15,701,334.30	23,662,944.81	0.00	4,510,338.86	4,862,345.80	7,969,664.67	20,791,254.80	0.00	5,809,243.51
净利润	-426,283.99	1,875,996.47	1,276,183.66	-4,758,328.71	1,443,689.14	315,167.13	149,184.99	2,577,703.22	-3,682,325.27	1,462,439.55
综合收益总额	-426,283.99	1,875,996.47	1,276,183.66	-4,758,328.71	1,443,689.14	315,167.13	149,184.99	2,577,703.22	-3,682,325.27	1,462,439.55

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
保利久联控股集团有限责任公司	贵州省 贵阳市	国有资产经营管理等	293,184,300	44.70%	44.70%

本企业的母公司情况的说明

保利久联控股集团有限责任公司直接持有本公司股份 29.76%，通过贵州盘江 化工（集团）有限公司间接持有本公司股份 14.94%，合计持股比例 44.70%。

本企业最终控制方是中国保利集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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附注九、在其他主体中的权益。

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
保利化工控股有限公司	受同一控制方控制
保利民爆哈密有限公司	受同一控制方控制
保利民爆科技集团股份有限公司	受同一控制方控制
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	受同一控制方控制
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	受同一控制方控制
贵州镇东护运有限公司	受同一控制方控制
贵州盘江化工（集团）有限公司	受同一控制方控制、持有本公司股份 14.94%
新时代民爆（辽宁）股份有限公司	受同一控制方控制
保利财务有限公司	受同一最终控制方控制
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	受同一控制方控制
贵州恒信利投资有限公司	受同一控制方控制
济南四五六机器制造有限公司	受同一控制方控制
贵州盘化实业有限公司	受同一控制方控制
保利民爆济南科技有限公司	受同一控制方控制
保利民爆济南销售有限公司	受同一控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	受同一控制方控制
保利科技有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
保利民爆哈密有限公司	采购商品	22,480,527.05			21,018,060.41
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	接受劳务	6,662,179.36			9,072,391.63
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	采购商品				8,919,541.36
新时代民爆（辽宁）股份有限公司	采购商品	2,406,851.04			11,145,334.87
贵州盘化实业有限公司	采购商品	8,974,395.40			7,967,437.96
保利民爆哈密有限公司	接受劳务	13,162,697.79			

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
保利民爆哈密有限公司	销售商品	456,212.39	463,858.41
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	提供劳务		18,000.00
贵州盘化实业有限公司	销售商品		83,549.49
新时代民爆（辽宁）股份有限公司	销售商品	180,530.97	379,646.02
保利民爆哈密有限公司	提供劳务		7,387,839.26
上海保利物业酒店管理集团有限公司北京新保利大厦分公司	提供劳务		25,365.57
保利民爆济南销售有限公司	销售商品	1,554,203.54	
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	销售商品	3,539.82	
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	销售商品	1,517,806.89	

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
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2018年10月17日	2020年10月17日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	70,000,000.00	2019年08月30日	2021年08月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月21日	2022年04月21日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2019年06月26日	2021年06月26日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	102,710,000.00	2020年03月20日	2021年03月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月21日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2020年03月16日	2020年12月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2020年05月09日	2020年12月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	189,000,000.00	2019年09月06日	2020年12月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	30,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月27日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	14,000,000.00	2020年03月23日	2021年03月22日	否
保利新联爆破工程集团	96,000,000.00	2019年09月29日	2020年09月29日	否

有限公司				
保利新联爆破工程集团有限公司	58,770,000.00	2019年09月29日	2020年09月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	150,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月29日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	150,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月12日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	200,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月22日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	150,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月19日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	44,850,000.00	2020年03月20日	2021年03月31日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	30,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月19日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	80,000,000.00	2020年05月14日	2021年05月13日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2019年07月04日	2020年07月02日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2019年08月07日	2020年08月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	45,760,000.00	2019年10月31日	2020年10月01日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	70,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	65,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	16,800,000.00	2020年01月20日	2023年01月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	20,000,000.00	2020年05月29日	2022年05月28日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月12日	否
贵阳久联化工有限责任公司	10,000,000.00	2020年04月24日	2021年04月23日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,000,000.00	2020年05月15日	2021年05月14日	否
贵阳久联化工有限责任公司	7,000,000.00	2019年08月21日	2020年08月20日	否
贵阳久联化工有限责任公司	10,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月18日	否
安顺久联民爆有限责任公司	20,000,000.00	2020年04月29日	2027年04月28日	否
安顺久联民爆有限责任公司	17,000,000.00	2020年05月18日	2021年05月17日	否
安顺久联民爆有限责任公司	40,000,000.00	2019年10月08日	2020年10月08日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2019年11月07日	2020年11月06日	否

安顺久联民爆有限责任公司	40,000,000.00	2020年06月28日	2021年06月28日	否
安顺久联民爆有限责任公司	10,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月28日	否
安顺久联民爆有限责任公司	12,500,000.00	2020年06月18日	2020年12月18日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2020年04月21日	2021年04月21日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2019年07月19日	2020年07月19日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2019年08月29日	2020年08月29日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月28日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	31,500,000.00	2019年08月20日	2024年08月20日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	12,000,000.00	2019年12月23日	2024年08月20日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	15,000,000.00	2020年05月25日	2024年08月20日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月22日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月26日	否
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	167,500,000.00	2019年11月12日	2020年08月12日	否
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	16,000,000.00	2020年03月20日	2020年09月20日	否
贵州盘江民爆有限公司	80,000,000.00	2017年12月01日	2020年11月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	30,000,000.00	2018年02月23日	2020年11月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	75,000,000.00	2020年04月29日	2021年03月12日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月30日	否
贵州盘江民爆有限公司	100,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月12日	否
				否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
保利久联控股集团有限 责任公司	250,000,000.00	2019年07月03日	2022年07月03日	
保利久联控股集团有限 责任公司	400,000,000.00	2020年04月21日	2020年10月20日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沿河开源爆破工程 有限公司	11,680,226.66		40,019,065.43	
	保利久联控股集团 有限责任公司	7,102,952.56		9,662,952.56	
	纳雍县众恒爆破服 务有限责任公司			7,471,583.98	
	新时代民爆（辽宁） 股份有限公司	4,718,753.00		4,614,753.00	
	保利科技有限公司			4,064,491.20	
	贵州久联集团房地 产开发有限公司	3,912,723.55		3,912,723.55	
	黔东南众力民爆有 限公司	3,421,792.43		3,765,961.57	
	新时代辽科（阜新） 爆破工程有限公司	1,658,500.00		3,193,554.18	
	保利民爆济南销售 有限公司	507,250.00		3,189,159.06	
	北京理工北阳爆破 工程技术有限责任 公司	1,374,341.78		2,131,445.97	

	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	1,287,107.84		2,065,923.89	
	安顺新联爆破工程有限公司			1,616,250.00	
	贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司	354,078.40		1,363,993.82	
	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	1,052,104.47		963,866.82	
	保利民爆科技集团股份有限公司			428,400.00	
	贵州盘化实业有限公司	53,590.00		6,241.50	
	保利民爆哈密有限公司	463,968.00		5,525.00	
预付账款					
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	4,989,061.00		6,157,925.52	
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	460,684.92		4,907,880.13	
	保利民爆济南销售有限公司	1,169,552.16		1,169,552.16	
	贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司			386,595.63	
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司			200,000.00	
	保利民爆济南科技有限公司	96,000.00			
	保利久联控股集团有限责任公司			83,669.74	
其他应收款					
	贵州恒信利投资有限公司			8,530,930.82	
	保利久联控股集团有限责任公司	7,143,480.00		7,610,054.84	
	安顺新联爆破工程有限公司	615,295.80		615,295.80	
	保利民爆科技集团股份有限公司			429,376.00	
	保利化工控股有限公司	2,400.00		374,400.00	
	贵州盘江化工（集团）有限公司			26,810.20	
	贵州久联企业集团新联轻工有限责任公司			4,084.40	

	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	2,000.00		2,000.00	
	保利民爆哈密有限公司	21,262.50			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	保利民爆济南科技有限公司	12,954,718.20	12,954,718.20
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	3,331,059.29	10,659,063.19
	保利民爆哈密有限公司	26,769,524.99	9,153,084.87
	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	465,642.50	465,642.50
	贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	464,777.63	464,777.63
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	1,550,877.16	415,300.00
	保利民爆济南销售有限公司		348,543.46
	贵州盘化实业有限公司	1,557,507.00	4,859.72
	保利久联控股集团有限责任公司	3,232,817.55	
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	1,335,941.85	
其他应付款			
	保利久联控股集团有限责任公司	655,691,771.81	253,672,137.33
	贵州盘江化工（集团）有限公司	63,732,656.25	63,869,200.25
	安顺新联爆破工程有限公司		2,000,000.00
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	182,888.85	1,421,729.95
	保利民爆科技集团股份有限公司	121,153.66	99,022.95
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司		9,726.56
	保利化工控股有限公司	78,301.20	7,705.20
	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	2,522.40	2,604.30
	保利民爆哈密有限公司	153,947.19	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	516,433,414.25	100.00%	31,661,611.99	6.13%	484,771,802.26	502,493,549.39	100.00%	31,507,658.94	6.27%	470,985,890.45
其中：										
合计	516,433,414.25		31,661,611.99		484,771,802.26	502,493,549.39		31,507,658.94		470,985,890.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：31,661,611.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	137,952,014.86	31,661,611.99	22.95%

无风险组合	378,481,399.39		
合计	516,433,414.25	31,661,611.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	314,109,126.46
1 至 2 年	77,021,432.61
2 至 3 年	36,533,639.08
3 年以上	88,769,216.10
3 至 4 年	38,470,042.73
4 至 5 年	47,159,993.51
5 年以上	3,139,179.86
合计	516,433,414.25

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	332,039,527.57	64.29%	
贵州众恒爆破工程有限公司	11,695,864.45	2.26%	
德江新城爆破工程有限公司	5,809,955.20	1.13%	
习水县恒源爆破工程有限公司	5,724,316.12	1.11%	
黔南化轻民爆器材有限责任公司长顺分公司	5,124,481.56	0.99%	
合计	360,394,144.90	69.78%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	75,777,580.84	41,609,152.56
其他应收款	728,784,458.65	718,142,247.32
合计	804,562,039.49	759,751,399.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	11,580,541.34	11,580,541.34
河南久联神威民爆器材有限公司	2,539,198.56	2,539,198.56
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	112,642.98	112,642.98
贵州新联爆破工程集团有限公司	36,635,078.97	11,469,431.70
安顺久联民爆有限责任公司	24,910,118.99	15,907,337.98
合计	75,777,580.84	41,609,152.56

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	31,499.39	32,573.22
往来款	727,826,253.52	717,827,589.20
备用金	926,705.74	598,420.72
合计	728,784,458.65	718,458,583.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	683,627,639.03
1 至 2 年	6,117,788.51
2 至 3 年	38,979,995.71
3 年以上	59,035.40
3 至 4 年	59,035.40
合计	728,784,458.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州新联爆破工程集团有限公司	借款	611,097,133.08	1 年内、1-2 年	83.85%	
吐鲁番银光民爆有限公司	借款	30,000,000.00	1 年内	4.12%	
安顺久联民爆有限责任公司	借款	20,270,140.37	1 年内、1-2 年	2.78%	
贵阳久联化工有限责	借款	17,684,361.29	1 年内、1-2 年	2.43%	

任公司					
甘肃久联民爆器材有限公司(本部)	借款	1,931,457.40	1 年内、1-2 年	0.27%	
合计	--	680,983,092.14	--	93.44%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,591,078,710.25		2,591,078,710.25	2,555,378,710.25		2,555,378,710.25
合计	2,591,078,710.25		2,591,078,710.25	2,555,378,710.25		2,555,378,710.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
保利新联爆破工程集团有限公司	865,979,682.55					865,979,682.55	
贵阳久联化工有限责任公司	45,899,950.79					45,899,950.79	
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	26,111,625.74					26,111,625.74	
甘肃久联民爆器材有限公司	177,765,437.31					177,765,437.31	
河南久联神威民爆器材有限公司	172,700,000.00					172,700,000.00	
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	2,658,000.00					2,658,000.00	
安顺久联民爆	100,000,000.00					100,000,000.00	

有限责任公司	0									
贵州盘江民爆有限公司	504,981,405.91								504,981,405.91	
贵州开源爆破工程有限公司	164,262,758.39								164,262,758.39	
保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司	67,776,458.48								67,776,458.48	
吐鲁番银光民爆有限公司	46,555,547.54								46,555,547.54	
保利澳瑞凯管理有限公司	355,187,843.54								355,187,843.54	
保利生态环境工程有限责任公司	25,500,000.00								25,500,000.00	
保融盛维(沈阳)科技有限公司		5,100,000.00							5,100,000.00	
西藏保利久联民爆器材发展有限公司		30,600,000.00							30,600,000.00	
合计	2,555,378,710.25	35,700,000.00							2,591,078,710.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,434,132.17	95,813,710.78	135,884,825.84	96,584,118.47
其他业务	1,927,513.70	1,025,718.10	3,321,425.54	2,369,436.71
合计	147,361,645.87	96,839,428.88	139,206,251.38	98,953,555.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	147,361,645.87			147,361,645.87
其中:				
民爆产品	145,434,132.17			145,434,132.17
其他	1,927,513.70			1,927,513.70
按经营地区分类	147,361,645.87			147,361,645.87
其中:				
贵州	147,361,645.87			147,361,645.87
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,168,428.28	113,200,628.81
合计	34,168,428.28	113,200,628.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,707.63	非流动资产报废处置利得
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)	10,221,900.92	科技创新及技改等补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,354.09	
减: 所得税影响额	1,511,215.83	
少数股东权益影响额	181,805.81	
合计	8,166,817.56	--

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	0.04%	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20%	-0.01	-0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

保利联合化工控股集团股份有限公司

董事长：安胜杰

2020年8月24日