

保利联合化工控股集团股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 483,883,566 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	47
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况	67
第八节 优先股相关情况	73
第九节 债券相关情况	74
第十节 财务报告	75

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2021 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件备置于公司证券部。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
保利集团	指	中国保利集团有限公司
本公司、公司、保利联合	指	保利联合化工控股集团股份有限公司
保利久联、保利久联集团	指	保利久联控股集团有限责任公司
保利特能	指	保利特能工程有限公司
保利新联	指	保利新联爆破工程集团有限公司
保利澳瑞凯	指	保利澳瑞凯管理有限公司
盘江民爆	指	贵州盘江民爆有限公司
开源爆破	指	贵州开源爆破工程有限公司
银光民爆	指	山东银光民爆器材有限公司（现保利澳瑞凯（山东）矿业服务有限公司）
保利化工	指	保利化工控股有限公司
保利民爆	指	保利民爆科技集团股份有限公司
湖南金聚能	指	湖南金聚能科技有限公司
内蒙古瀚石	指	内蒙古瀚石矿山工程有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	金华、常姗

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	6,028,172,798.92	5,980,164,913.83	5,980,164,913.83	0.80%	5,024,484,112.36	5,024,484,112.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,854,780.76	125,877,489.19	125,877,489.19	-17.50%	146,370,466.10	146,370,466.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,153,103.74	108,782,139.37	108,782,139.37	-52.98%	133,757,498.03	133,757,498.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,090,717.17	491,900,014.73	491,900,014.73	-107.54%	332,284,552.34	332,284,552.34
基本每股收益（元/股）	0.2146	0.26	0.26	-17.46%	0.3	0.3
稀释每股收益（元/股）	0.2146	0.26	0.26	-17.46%	0.3	0.3
加权平均净资产收益率	2.92%	3.70%	3.70%	-0.78%	4.40%	4.40%

	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	16,226,230,469.70	15,200,427,347.69	15,200,427,347.69	6.75%	12,779,050,259.20	12,779,050,259.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,627,997,066.52	3,461,234,608.78	3,461,234,608.78	4.82%	3,369,339,533.19	3,369,339,533.19

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部发布的《2021 年第五批企业会计准则实施问答》，公司将商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，计入营业成本。同时，对于比较期间的财务影响进行追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	972,930,759.37	1,622,871,093.63	1,341,137,660.95	2,091,233,284.97
归属于上市公司股东的净利润	-38,910,424.46	74,603,724.36	31,423,383.47	36,738,097.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,860,418.92	75,701,684.35	27,804,842.36	-11,493,004.05
经营活动产生的现金流量净额	-173,183,132.53	240,717,096.02	169,120,011.14	-273,744,691.80

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	744,729.02	737,851.30	1,041,554.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	27,615,744.89	23,849,884.42	13,565,267.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,286,684.55	233,182.26	-636,017.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,210,000.00		6,270,000.00	
减：所得税影响额	3,938,777.16	3,626,682.02	3,717,036.04	
少数股东权益影响额（税后）	5,216,704.28	4,098,886.14	3,910,799.84	
合计	52,701,677.02	17,095,349.82	12,612,968.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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

公司主要业务范围是民爆器材产品研发、生产、销售、爆破、配送、工程技术服务、设计及施工等一体化经营业务、生态产业运营管理业务。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与基建行业的景气度对民爆行业产生重大影响。

1.行业监管法律法规及行业政策

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

(1) 行业监管及相关法律法规

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

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

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

(2) 行业政策

2021年是“十四五”规划的开局之年，也是在经历疫情后我国经济重回发展正轨的关键之年。民爆行业不断强化安全发展理念，深化供给侧结构性改革，积极进取，全面完成了各项生产工作任务，产品产业结构持续优化，安全、科技、信息化水平明显提升，继续推进行业安全、高质量发展，实现了十四五时期良好开局。

2021年12月，工业和信息化部发布《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》提出，我国民爆行业政策总体方向为推进重组整合、调整产能布局、优化产品结构、推动企业转型等方面。一是按照政府引导、企业自愿、市场化运作原则，结合化解过剩产能和优化产业布局，持续推动企业重组整合，支持行业龙头骨干企业实施跨地区、跨所有制重组整合，支持民爆企业联优并强。对于龙头骨干企业及完成实质性重组整合、实施拆线撤点减证的企业给予政策支持，促进市场要素向优势企业集中。二是优化民爆产能规划布局。除对重组整合、拆线撤点减证等给予支持政策外，原则上不新增产能过剩品种的民爆物品许可产能。鼓励各地遵循统筹规划、合理布局原则，引导企业（集团）按照市场需求，调整产能布局，使区域市场供需趋于平衡。三是严格执行工业雷管减量置换为工业数码电子雷管政策，全面

推广工业数码电子雷管，除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，2022 年 6 月底前停止生产、8 月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其它工业雷管。继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业（集团）现场混装炸药许可产能占比。鼓励企业依据市场需求有序释放产能，引导过剩产能加快退出。四是积极推动科研、生产、爆破服务“一体化”，加快推广工业炸药现场混装作业方式，鼓励跨区域开展现场混装炸药合作，推动实现集约高效生产。鼓励发展模式、盈利模式创新，促进民爆企业由生产型向生产服务型转变。

2. 行业上下游情况

民爆行业的上游为生产所需的基础化工原料行业，硝酸铵是工业炸药最主要的原材料，其价格的波动对民爆器材的价格会产生重大影响。根据行业工作简报，从2021年全年硝酸铵价格变动情况看，前三季度基本保持平稳增长，均价在2,153元/吨，从9月底开始，硝酸铵价格涨价幅度之高、涨价频次之快，为近十年来首次，第四季度均价为3283元/吨。民爆行业的下游行业主要为煤炭、金属、非金属矿产资源开采以及铁路、公路、水利等基础设施建设，在国民经济景气，固定资产投资增长，煤炭、金属及各类矿产开发需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，需求减少则民爆行业市场需求也随之下降。根据相关资料，2021年用于煤炭、金属和非金属矿山开采的炸药量占炸药总量的70%以上，同时与民爆相关的煤炭、钢铁、水泥等产业随着供给侧结构调整的逐步落实，均呈现稳步上升的运行态势，这些都为民爆行业高质量发展提供了动力。

3. 民用爆破行业的总体供求趋势

2021年，在疫情趋于常态化的影响下，国际经济环境呈现不均衡的复苏格局，各地区、各主要经济体、各产业表现差异较大。从国内看，作为“十四五”规划的开局之年，我国做好疫情防控的同时，经济保持恢复发展，2021年我国GDP实际增速达到8.1%，高于世界其他大部分主要经济体。

2021年，民爆行业总体运行平稳，主要经济指标保持增长态势，产品结构调整符合预期，企业重组明显提速。一是生产企业主要指标稳定增长，但受主要原材料价格上涨影响，民爆企业主营业务收入获利有所下降。2021年民爆行业生产总值同比增长2.5%，主营业务收入同比增长1.1%，利润总额同比增长1.8%；二是在行业政策的引导和市场调节下，民爆主要产品结构进一步优化，民爆企业逐步开展电子雷管产能置换；三是“一体化”模式逐步推进，爆破服务收入成为新的经济增长点。全年全行业爆破服务总收入首次突破300亿元，同比增长近20%。2021年拥有爆破服务业务的生产企业数量占生产企业总数的44.4%，所占比例比2020年增长约4个百分点，民爆产业链不断延伸；四是各民爆企业集团积极开展重组整合，产业集中度持续提高。

2022年，就国内市场而言，超大规模的内需潜力是保持我国经济稳中向好的重要支撑。钢铁、煤炭等需求会维持在较高位置，对民爆行业整体起到较大带动作用。民爆行业整合重组、调结构、去产能，推动产业升级力度持续加大，为实现行业产品供给与全国市场需求平衡、带动市场价格回升奠定了良好的基础。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司从事的主要业务

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

（1）民爆产品的研发、生产、销售方面

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）生态产业运营管理业务

公司拥有从事生态修复治理业务的专业化子公司--保利生态产业发展有限公司（简称保利生态公司）。保利生态公司致力于发展矿山生态环境恢复治理产业及全域土地综合治理等业务，目前已成为矿山修复领域商业模式极具特色、市场开发及项目管理团队一流、具备同步输出规划设计、管理模式、精英团队集成能力以及创新成果迅速应用的综合运营商。目前保利生态公司已成功在河北唐山、山东威海、山东烟台等区域获取矿山修复治理项目；2022年初，保利生态公司进一步延伸业务领域，开展全域土地综合整治试点项目，目前已在海南、安徽、新疆等区域市场进行试点，取得了实质性进展。

（4）危化配送业务

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

2.公司在行业中的地位

公司系国内集民爆器材产品研发、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,全国唯一的集矿山工程施工总承包一级资质、市政公用工程总承包一级、爆破专业一级于一体大型综合民爆服务商，目前公司的民爆产品产销位居前列，数码电子雷管产能第一，并率先涉足国土空间修复治理领域“山水林田湖草”综合治理的生态模式新业态。公司的发展得到了行业主管部门的高度认可；央企背景以及在行业的影响力也吸引战略投资者共谋发展。

2021年，公司民爆行业兼并重组取得新突破，经努力重组摘牌河北国控集团下属河北卫星化工，成为河北省唯一一家雷管生产企业，目前公司数码电子雷管产能居全国第一；同时公司成功引进贵州产业投资基金增资子公司保利新联，进一步增强子公司实力；公司生产区域布局进一步完善、产品结构调整进一步优化，在“十四五”开局之年迈出了坚实的步伐，增添了新的发展动能。公司还继续与大型央企、地方国企、政府平台公司深化合作关系，为公司业绩持续增长奠定了良好的发展基础。

在生态修复治理行业，公司自2019年开始率先作为社会资本方以投资及管理者的身份参与到矿山治理领域。2021年公司成立专业化生态修复治理子公司，以矿山生态修复治理、地质灾害治理为手段，协助政府合理利用废弃土石料资源、带动产业植入，积极推动项目所在地“乡村振兴”的实现，逐步探索形成“产业化运营、市场化运作、多元化发展”的生态产业新模式“保利生态管家模式”。该模式为公司原创，并受到各地政府和同行企业的认可与借鉴。2020年12月5日，新华社发布《从“炸山”到“养山”河北唐山矿山正在变绿》、视频《压库山“美颜记”》通讯报道。2021年5月28日，国资委国资工作交流刊发文章，推广介绍保利集团所属企业保利久联聚焦新发展理念，厚植绿色再塑青山的矿山修复治理优秀案例。2021年11月23日，中央新闻联播播放了“鼓励和支持社会资本参与生态保护修复的先行者的精彩身影”。公司紧紧围绕集团公司领导提出的“生态圈缔造者”的要求，紧扣“四步走”发展规划，坚持主责主业，固化“商业模式、管理模式和盈利模式”三大模式，为“十四五”末公司争创一流资质，跨入国内行业第一方阵打下良好基础。

三、核心竞争力分析

公司是研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化综合服务企业，始终坚持内涵式增长与外延式扩张并重、创新驱动和一体化经营的发展理念，加速推进“双内核”战略，充分发挥各板块协同效应。坚持稳中求进工作总基调，以提高质量效益和提升核心竞争力为中心，强化风险管控能力，进一步激发内生动力，推动高质量发展，力争将公司打造为具有国内、国际竞争力的大型民爆集团。具体核心竞争力包括：

1.区域及市场优势。公司产品产能充足、品种规格齐全，特别是数码电子雷管在技术、质量、产能等方面均处于全国领先地位。公司民爆产品销售在贵州省达到全覆盖，省外涵盖云南、广西、四川、新疆、内蒙、浙江、山东、辽宁、西藏、河南等省份，国外有越南、老挝等国家。公司产销爆协同发展、相互支撑、形成一体化发展格局促进市场竞争力的进一步提升。公司所处的区域大多处于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，也使公司的市场优势更为明显，为公司市场占有率的稳定、提升及产能释放奠定良好的市场保障基础。

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

为保利生态品牌及样板工程，加快推进和落实已签约项目的实施，充分发挥新业态对促进公司经济增长新动力的作用，打造新的利润增长点。

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，在行业产品迭代升级中占据领先地位。公司自主研发的电子雷管及生产工艺技术及装备处于国内领先水平，目前已经实现规模化生产，产品已在贵州省及国内多个省份推广使用。加速推进公司自主研发科技成果转化，成为经济效益提升的有效驱动力之一。主编、参编多项行业标准，继续稳固行业领先地位。目前公司已获550余项国家、省部级科技成果和专利，其中发明专利90余项，工业雷管自动化生产技术及装备、“工业互联网+安全”民爆企业智慧安全管理系统、长效型多孔粒状铵油炸药配方及高含水量乳化炸药工艺配方等多项技术达到国际领先水平；工业炸药智能制造工艺技术及装备、乳化炸药井下小型混装车及工艺技术、复杂环境爆破拆除技术、精确延时爆破关键技术及工程应用等处于行业领先地位。

4.资源优势。公司作为保利集团的民爆业务发展平台，具有较强的资源整合优势，在保利集团和行业主管部门的大力支持下，借助保利集团在海外发展优势，充分发挥集团内各板块的业务协同，快速拓展国际民爆市场。依托保利集团与大型能源央企和地方国有企业良好关系，进一步拓展企业矿山工程服务。

公司的战略发展思路清晰，爆破一体化转型及矿山恢复治理新业态发展成效显著，公司与国内多家民爆科研企业达成战略合作，并取得实质性成效，这些均将进一步增强公司的核心竞争能力，加快公司战略目标的实现。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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，在疫情持续影响及全年多变的经济形势下，公司上下全体员工聚焦公司重大决策及高质量发展，改革创新、锐意进取，2021年实现营业收入60.28亿元，同比增长0.8%；利润总额2.13亿元，同比下降9.62%；净利润1.61亿元，同比增长5.59%；归母净利润1.04亿元，同比下降17.50%。

面对宏观经济变化及新冠疫情带来的持续影响，公司不忘初心，牢记使命，一手抓疫情防控，一手抓经营发展，科学统筹，上下攻坚，聚焦行业高质量发展要求，扎实推进各项改革发展工作，深入落实战略规划的执行，公司内部管理进一步夯实，生产经营工作获得稳步推进。

一是持续修订和完善公司十四五战略规划，进一步明晰发展路径，并督促完成了各业务板块的专项规划编制工作；同时结合公司实际，制定了深化科技创新、培育绿色发展新业务、“做新做特”一体化工程方案。

二是外延布局拓展增长空间，投资并购取得突破。完成了对河北卫星化工的重组和石家庄隆峰德科技公司的重组，公司生产区域布局进一步完善、产品结构调整进一步优化。子公司保利新联成功引入贵州省工业化基金增资3亿元，为公司加快矿山一体化、生态修复治理项目拓展提供了资金支持。

三是激发改革活力，贯彻落实任期制和契约化管理。完成公司及一级子企业的任期制和契约化签约，持续激发企业高质量发展动力和活力的具体要求和生动实践。

四是充分发挥上市公司的融资平台作用，启动资本市场融资助力发展。拟非公开发行股份募集资金6亿元，用于公司民爆主业相关的废旧矿山恢复治理相关的建筑骨料加工项目、矿山设备购置项目、盘江民爆辅助生产区收购等4个项目。目前相关申报材料已报中国证监会。

五是倡导科技引领，以科技引擎推动内生增长。积极响应国家政策导向及新时代要求，以“超越行业标准，实现技术引领”为创新发展目标，指引企业铸造创新驱动力。报告期内成立了科技创新委员会，制定了项目管理、成果管理及晋升管理办法；积极推进保利澳瑞凯与澳瑞凯合资设立研发中心；完成了工程实验室的验收并投入使用；开展电子雷管相关标准研究，制定了“电子雷管产品标准系列”和“电子雷管智能制造系列标准”研究的工作计划和方案；科技创新捷报频传，多项成果达到国际、国内领先或先进水平。

六是全面推进精益管理，经营改革取得实质进展。子公司全面推进“10S”管理及实施细则；以客户需求为导向，精益服务及产业链管理，积极促进产销协同及产能释放；持续压缩管理链条，提高管控效率；2021年压减企业法人4户，管理层级

压缩至四级以内。

七是加强内控体系建设及风险防控，着力化解重大风险。以“强内控、防风险、促合规”为目标，督促公司强化底线思维，开展内控体系建设工作。2021年，针对生产、工程、销售类不同业态开展内控体系建设工作，基本完成内控体系管理文件的编制。持续健全完善内部审计制度；加强了对投资项目的工程结算审核，将内控体系审计纳入重点审计工作。督促各企业制定应收账款清收方案，落实清收责任，明确清收任务，层层压实清收任务，制定重点企业应收账款清收工作督导图，挂图督战，按时按量按人进行督导清收。

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，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。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,028,172,798.92	100%	5,980,164,913.83	100%	0.80%
分行业					
爆破及工程施工	3,742,062,194.98	62.08%	3,740,646,906.91	62.55%	0.04%
民爆产品生产销售	2,093,685,855.14	34.73%	2,170,474,006.34	36.29%	-3.54%
其他业务	192,424,748.80	3.19%	69,044,000.58	1.15%	178.70%
分产品					
炸药	1,707,427,996.70	28.32%	1,767,145,829.10	29.55%	-3.38%
管索	386,257,858.44	6.41%	403,328,177.24	6.74%	-4.23%
爆破及工程施工	3,742,062,194.98	62.08%	3,740,646,906.91	62.55%	0.04%
其他业务	192,424,748.80	3.19%	69,044,000.58	1.15%	178.70%
分地区					
华北地区	563,514,194.78	9.35%	915,076,747.10	15.30%	-38.42%
东北地区	101,833,032.61	1.69%	82,831,203.37	1.39%	22.94%
华东地区	659,966,957.02	10.95%	658,394,573.62	11.01%	0.24%
华中地区	362,625,778.86	6.02%	237,422,446.31	3.97%	52.73%
华南地区	251,092,081.52	4.17%	173,413,799.64	2.90%	44.79%
西南地区	2,692,607,225.56	44.67%	2,824,251,877.67	47.23%	-4.66%
西北地区	1,242,907,423.96	20.62%	994,893,527.75	16.64%	24.93%
其他(境外)	153,626,104.61	2.55%	93,880,738.37	1.57%	63.64%
分销售模式					

直销	6,028,172,798.92	100.00%	5,980,164,913.83	100.00%	0.80%
----	------------------	---------	------------------	---------	-------

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
炸药	1,707,427,996.70	1,134,955,073.21	33.53%	-3.38%	13.31%	-9.79%
分服务						
爆破及工程施工	3,742,062,194.98	3,138,403,439.56	16.13%	0.04%	-0.71%	0.63%
分地区						
西南地区	2,692,607,225.56	2,094,781,450.84	22.20%	-4.66%		
西北地区	1,242,907,423.96	1,020,164,538.71	17.92%	24.93%		
华东地区	659,966,957.02	498,079,395.94	24.53%	0.24%		

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

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	44.95 万吨	71%	在西藏建设一条年产 12000 吨乳化炸药生产线	该项目正在建设中。
工业雷管	39250 万发	24%	不适用	不适用
工业索类	29600 万米	3%	不适用	不适用

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

下属子公司花溪安捷运输公司目前共有爆炸品（雷管、炸药）运输车辆 17 辆（含 1 辆液氨罐车），承运公司下属在黔分子公司的部分民用爆炸产品。目前，在用车辆 16 辆，年运输量在 2 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

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2021 年，在贵州省工信厅等上级部门的正确领导下，公司夯实现场管理基础，扎实推进安全生产专项整治三年行动集中攻坚工作，各项任务按既定目标完成，全年未发生重大及以上安全生产事故，未发生环保责任事故。2021 年安全生产形势总

体平稳。

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”；二是通过多次召开党委会、总经理办公会，观看《生命重于泰山》等方式深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要论述和指示批示精神，从而提高安全工作政治站位；三是加强安全监督检查，公司先后派出检查组赴50家次企业开展安全检查，累计检查并整改隐患210项，从而及时消除事故隐患；四是强化安全教育培训，提高全员安全意识和技能；五是持续推进安全生产标准化建设，下发了《关于开展安全生产标准化达标建设工作的通知》，明确工作要求，目前公司部分下属企业已提前完成达标要求；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；八是持续开展安全生产专项整治三年行动，制定下发了2021年专项工作计划，开展了公司主要负责人讲安全公开课活动，突出隐患排查治理，持续更新问题隐患及制度措施“两个清单”，推动专项行动工作取得新成效；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；十是吸收引进澳瑞凯公司先进安全文化，成立安全文化工作室，下发了相关管理方案，强化各层级单位领导班子成员对本单位安全生产工作状况的掌控，建立并完善异常事件分析、上报和处置机制。十一是针对“建党百年”、“国庆节”、“春节”等特殊时期和春季雷击、夏季炎热多雨、秋季草木干燥、冬季低温雨雪凝冻等关键时段，制定下发了防范措施，开展了防洪防汛、民爆物品储存等专项检查。

公司是否开展境外业务

是 否

公司下属保利新联爆破工程集团有限公司巴基斯坦分公司于2020年在巴基斯坦承接了上海电气股份有限公司的巴基斯坦塔尔煤田 I 区块露天矿项目矿建剥离工程，项目预计金额2393万美元，项目总工期17个月（因疫情和施工条件变化的影响，经和甲方调整施工方案将顺延期至2022年8月），项目剥离工作量约为7940万立方米，截至2021年底产值1373万美元，产量5035.6万方。目前项目进展正常。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆产品销售	材料成本	993,937,641.20	21.18%	869,202,966.01	18.32%	14.35%
	人工成本	166,878,616.60	3.56%	157,598,669.75	3.32%	5.89%
	制造费用	212,638,830.70	4.53%	188,327,854.82	3.97%	12.91%
	燃动费	38,271,165.03	0.82%	33,969,803.99	0.72%	12.66%
爆破工程施工	材料成本	1,460,164,232.00	31.11%	1,091,504,693.70	29.36%	4.80%
	人工及分包费	944,603,383.60	20.13%	1,360,938,213.72	28.68%	-30.59%
	机械使用费	304,853,846.80	6.50%	367,053,458.60	7.74%	-16.95%

	其他费用	428,781,977.50	9.14%	341,273,118.56	7.19%	25.64%
其他	经营成本	142,879,570.70	3.04%	33,333,294.78	0.70%	328.64%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炸药	材料成本	842,270,907.60	17.95%	755,571,318.59	16.46%	11.47%
	人工成本	106,110,375.30	2.26%	90,188,067.06	1.97%	17.65%
	制造费用	154,309,427.30	3.29%	127,439,308.10	2.78%	21.08%
	燃动费	32,264,362.96	0.69%	28,399,397.86	0.62%	13.61%
管索	材料成本	121,666,733.60	2.59%	113,631,647.42	2.48%	7.07%
	人工成本	60,768,241.21	1.29%	67,410,602.69	1.47%	-9.85%
	制造费用	58,329,403.36	1.24%	60,888,546.72	1.33%	-4.20%
	燃动费	6,006,802.07	0.13%	5,570,406.13	0.12%	7.83%
爆破工程及施工	材料成本	1,460,164,232.00	31.11%	1,091,504,693.70	23.78%	4.80%
	人工及分包费	944,603,383.60	20.13%	1,360,938,213.72	29.66%	-30.59%
	机械使用费	304,853,846.80	6.50%	367,053,458.60	8.00%	-16.95%
	其他费用	428,781,977.50	9.14%	341,273,118.56	7.44%	25.64%
其他业务	经营成本	172,879,570.70	3.68%	179,295,366.42	3.91%	-3.58%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

新增一级子公司保利生态产业发展有限公司、湖南金聚能科技有限公司和保联石家庄科技有限公司；原一级子公司吐鲁番银光民爆有限公司、贵州开源爆破工程有限公司、保利生态环境工程有限责任公司分别划转到保利特能工程有限公司、保利生态产业发展有限公司；新增三级子公司保利生态（荣成）有限责任公司、保利（四平）环境有限公司、内蒙古瀚石矿山工程有限公司。减少二级子公司南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,304,262,548.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.72%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	812,852,722.58	12.37%
2	客户 2	129,472,663.06	1.97%
3	客户 3	123,269,943.44	1.81%
4	客户 4	121,604,589.94	1.85%
5	客户 5	117,062,629.10	1.72%
合计	--	1,304,262,548.12	19.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	793,217,418.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.05%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	300,627,680.51	5.67%
2	供应商 2	178,981,354.18	3.38%
3	供应商 3	161,619,389.00	3.05%
4	供应商 4	79,495,166.66	1.50%
5	供应商 5	72,493,827.91	1.37%
合计	--	793,217,418.26	14.96%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	154,246,371.21	153,578,159.28	0.44%	
管理费用	554,284,231.13	480,506,410.04	15.35%	
财务费用	193,523,905.25	204,550,545.91	-5.39%	
研发费用	103,609,139.79	107,981,695.17	-4.05%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电子雷管柔性化智能生产工艺及装备	1、提高电子雷管生产自动化、智能化水平。2、提升电子雷管生产效率。3、提高电子雷管生产本质安全水平。	完成研发, 正在进行推广应用	1、电子雷管装配生产线在线操作人员低于 6 人。2、电子雷管生产能力实现 1250 万发/年。	工信部要求大力推广电子雷管, 促进民爆行业的升级转型, 推动产品制造向自动化、智能化方向发展, 提升本质安全生产水平。本项目有助于实现公司电子雷管自动化智能化生产领先竞争对手, 为公司抢占电子雷管市场取得先机。
地下爆破散装乳化炸药装药车、装药器研究及应用	解决中、小型断面隧道与地下矿山用户长期不能机械化自动化装药爆破的瓶颈问题。	完成研发, 正在进行推广应用	实现地下矿山、隧道工程爆破装药危险工序"机械化减人、自动化换人"的目标。	目前技术产品在鞍钢、首钢、宝武钢铁、中国黄金、川藏高铁及其他矿山和隧道工程中得到了广泛应用, 在国内市场取得了较大的领先优势。
智能小型数字化现场混装乳化炸药车	解决中小型矿山及城镇开发建设等小断面爆破对智能、小型、本质安全现场混装设备的需求。	完成研发, 正在进行推广应用	适用于中、小型矿山开采、铁路、公路、隧道工程施工及城镇开发建设等, 炸药需求量小、道路崎岖不平、点(爆破场地)多量(炸药使用量)少等作业环境的智能小型数字化现场混装乳化炸药车。	本项目能够大幅提高现场混装炸药安全生产水平和经济效益, 促进我国民爆行业的高质量发展, 具有广阔的应用前景和十分重要的现实意义。
高含水量乳化炸药配方研究	通过研究工业炸药的热化学性质, 影响乳化炸药结构稳定性的乳化技术和敏化技术, 将乳化炸药含水量大幅提高, 仍具有可靠起爆的雷管感度、可靠的传爆性能以及稳定的储存保质期性能的工艺技术。	完成研发, 正在进行推广应用	1、大幅提升本质安全性。2、有效降低制造成本。3、推进工业炸药生产绿色发展。	该项目的成功丰富了乳化炸药生产工艺配方, 能够针对不同用户需求进行调节, 并大幅降低生产成本, 提升本质安全水平, 具有广阔的应用前景和社会经济效益。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,277	415	207.71%
研发人员数量占比	15.27%	14.40%	0.87%
研发人员学历结构	——	——	——

本科	1,075	348	208.91%
硕士	82	25	228.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	76	25	204.00%
30~40 岁	268	88	204.55%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	114,138,192.16	108,994,800.00	4.72%
研发投入占营业收入比例	1.89%	1.82%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	10,529,052.37	2,406,000.00	337.62%
资本化研发投入占研发投入的比例	9.22%	2.21%	7.01%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司2021年整合了湖南金聚能等科技型公司，人员结构发生变化，整合后有利于企业创新发展，提高企业的创新能力。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司2021年整合了湖南金聚能等科技型公司，同时子公司盘江民爆在电子雷管智能装配科研投入较大，研发费用加大。

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,772,288,271.71	5,521,586,409.10	4.54%
经营活动现金流出小计	5,809,378,988.88	5,029,686,394.37	15.50%
经营活动产生的现金流量净额	-37,090,717.17	491,900,014.73	-107.54%
投资活动现金流入小计	18,621,867.19	8,667,609.69	114.84%
投资活动现金流出小计	276,894,299.38	1,312,400,441.60	-78.90%
投资活动产生的现金流量净额	-258,272,432.19	-1,303,732,831.91	80.19%
筹资活动现金流入小计	4,319,640,989.90	4,941,200,862.48	-12.58%
筹资活动现金流出小计	3,844,191,144.40	4,470,532,095.04	-14.01%
筹资活动产生的现金流量净	475,449,845.50	470,668,767.44	1.02%

额			
现金及现金等价物净增加额	180,806,420.79	-342,680,858.50	152.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少107.54%，主要原因是根据《企业会计准则解释第14号》规定，本期PPP项目建设投入调整到经营活动支出中列示。

投资活动现金流入额同比增长114.84%，主要原因是子公司处置资产。

投资活动现金流出额同比减少78.9%，主要原因是根据《企业会计准则解释第14号》规定，PPP项目建设投入调整到经营活动支出。

投资活动产生的现金流量净额增长80.19%，主要原因是根据《企业会计准则解释第14号》规定，PPP项目建设投入调整到经营活动支出。

现金及现金等价物净增加额同比减少153.76%，主要原因是PPP项目建设投入接近尾声，资金投入减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,718,251,413.07	10.59%	1,417,331,372.04	9.26%	1.33%	
应收账款	6,232,729,828.78	38.41%	6,309,372,462.93	41.23%	-2.82%	
合同资产	377,658,176.05	2.33%	379,545,866.80	2.48%	-0.15%	
存货	375,178,460.95	2.31%	286,638,566.27	1.87%	0.44%	
投资性房地产	70,598,842.38	0.44%			0.44%	公司执行新租赁准则，梳理租赁情况，对出租资产列报进行调整。
长期股权投资	86,101,941.28	0.53%	70,087,899.23	0.46%	0.07%	
固定资产	1,740,620,257.26	10.73%	1,884,598,538.78	12.32%	-1.59%	

在建工程	82,564,242.00	0.51%	47,449,454.69	0.31%	0.20%	
使用权资产	28,580,605.61	0.18%	29,340,572.59	0.19%	-0.01%	
短期借款	2,325,773,770.41	14.33%	1,939,835,768.04	12.68%	1.65%	
合同负债	130,926,270.27	0.81%	77,822,909.59	0.51%	0.30%	
长期借款	1,913,273,947.62	11.79%	1,486,146,030.95	9.71%	2.08%	
租赁负债	15,761,121.64	0.10%	21,968,117.78	0.14%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	327,032,289.30	票据、保函保证金；涉诉冻结等
固定资产	51,469,518.11	借款抵押
无形资产	54,998,289.48	借款抵押
合计	433,500,096.89	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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）
河北卫	民用爆	收购	22,346.	70.00%	自有资	河北省	长期	炸药、	已过	0.00	0.00	否	2021年	具体详见刊登于

星化工 股份有 限公司	炸物品 生产		23		金	国有资 产控股 运营有 限公司		火工及 焰火产 品制造	户, 实 施完 毕。				11月26 日	中国证券报、证券 时报及巨潮资讯 网 (www.cninfo.co m.cn) 上的公告 (公告编号 2021-51)
合计	--	--	22,346. 23	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州盘江民爆有限公司	子公司	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	350,000,000.00	1,786,389,598.37	653,226,778.47	712,140,210.83	56,437,587.52	44,352,587.04
贵阳久联化工有限责任公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	90,000,000.00	436,591,102.57	224,562,989.69	356,661,837.69	2,601,802.58	1,999,578.51
保利澳瑞凯管理有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	50,000,000.00	1,024,029,124.63	897,885,807.49	467,352,245.77	67,418,426.25	48,619,190.59
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	312,458,684.56	198,562,980.73	373,793,323.76	30,320,144.19	24,570,228.16
甘肃久联民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	163,990,000.00	405,250,685.63	183,562,993.97	236,499,306.43	-11,780,796.50	-10,709,394.77
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	子公司	雷管炸药危险品运输,普通货物运输	4,000,000.00	6,386,681.43	4,054,529.86	9,361,125.17	-2,703,303.49	-2,683,055.83
保利新联爆破工程集团有限公司	子公司	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	1,038,274,018.00	9,884,173,538.33	1,926,609,938.19	2,701,324,834.74	43,954,169.70	40,711,641.80
安顺久联民爆有限责任公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	100,000,000.00	456,305,549.35	211,295,641.32	151,413,497.56	8,799,220.86	8,703,065.08
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),化工产品及原料(化学危险品及专项管理的除外),二、三类机电产	60,000,000.00	959,822,355.67	-9,922,927.62	701,216,227.46	-24,479,043.10	-16,757,763.52
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	20,000,000.00	54,644,121.98	19,009,173.57	58,923,950.96	2,854,636.44	2,854,236.44

		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						
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	58,231,084.78	58,215,701.46	0.00	-1,187,326.72	-1,187,326.72
保联石家庄科技有限公司	子公司	其他技术推广服务。数码电子技术推广和应用。	30,000,000.00	21,790,207.23	19,996,665.23	0.00	-3,334.77	-3,334.77
保利特能工程有限公司	子公司	施工总承包；专业承包；工程勘察；工程设计；劳务分包；建设工程项目管理；机械设备租赁；货运代理；技术开发、服务；代理进出口；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、装饰材料、安防产品、消防器材、机械设备。	1,000,000,000.00	723,892,708.47	377,288,431.01	589,343,623.37	33,146,228.88	23,596,216.20
保利生态产业发展有限公司	子公司	水污染治理；环境保护监测；生态资源监测；环保咨询；节能技术推广服务；环保技术推广服务；固体废物治理；大气污染治理；土壤污染治理与修复服务；知识产权服务；市政设施管理；土地整治服务；土地调查评估服务；土地登记代理服务；工程项目管理服务；工程咨询；工程监理服务；规划设计管理；地质勘查技术服务；地质灾害治理服务；机械设备租赁；市场调查；商务信息咨询；企业管理咨询；技术咨询、技术服务；城市园林绿化；货	200,000,000.00	268,624,262.29	127,019,136.48	163,773,818.37	4,174,728.91	2,035,955.73

		运代理；销售金属矿石、非金属矿石、电子产品、机械设备；工程设计；人力资源服务；工程勘察；普通货物道路运输（仅限使用清洁能源、新能源车辆）；专业承包；施工总承包。						
湖南金聚能科技有限公司	子公司	民用爆破技术及生产设备的推广、研发；化工产品制造（不含危险及监控化学品）、加工（不含危险及监控化学品）；机电设备加工；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；专用汽车销售；矿山机械、冶金专用设备、铸造机械的制造。	30,000,000.00	118,349,882.28	75,886,362.88	104,999,591.22	7,542,722.17	7,261,578.61

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
保联石家庄科技有限公司	新设	
保利生态产业发展有限公司	新设	
保利（四平）环境有限公司	新设	
保利生态（荣成）有限责任公司	新设	
湖南金聚能科技有限公司	非同一控制下企业合并	
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	非同一控制下企业合并	
南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

“十四五”时期，民爆行业发展仍处于重要战略机遇期，但面临的机遇和挑战都有新的变化。工业和信息化部发布《“十

四五”民用爆炸物品行业发展规划》，提出“十四五”期间的行业发展目标，包括产业集中度持续提高，企业数量进一步减少，形成3-5家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业(集团);产能布局更加合理，产品结构更加优化，产能严重过剩矛盾得到有效化解；将继续推进智能制造和行业高质量发展，提高生产线安全要求；营造良好发展环境。

(二)公司发展战略

1.企业愿景

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

2.战略思路

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

(三)实施计划及保障措施

1. 扎实开展安全生产专项整治“巩固提升年”行动，全力推进安全生产标准化达标，提升安全风险防控能力，深入开展安全生产专项整治三年行动，深入推进安全生产标准化达标建设，制安全管理手册、丰富安全管理体系，确保安全生产平稳运行。

2.加快内部资源整合，优化配置，建设好子公司保利特能工程集团、联合民爆集团“双内核”，加快大项目拓展，实现生产板块、销售板块、爆破板块协同推进；加大各子企业与产业基金公司的协同融合力度，互补优势资源，实现有效配置，打造科技创新、产融结合“双引擎”，实现聚核化发展，支撑一体化业务快速推进。

3.整合科技资源，提升科技创新能力，打造好公司科技创新引擎，充分运用及发挥下属科技型企业的持续创新作用，围绕主业开展相关技术开发与研究，引领行业标准，推动行业整体性、结构性改革，凝练行业先进产品、先进技术形成体系化成果，成为行业高端制造的领跑者。

4.充分利用中外合资企业保利澳瑞凯管理有限公司平台，学习国际领先民爆企业先进的安全管理文化和企业管控标准，提升公司本质安全水平和运营管理能力；消化吸收先进的数码电子雷管生产技术、爆破服务技术和多品种混装炸药生产技术，提升行业技术水平，引领行业发展；引进产品质量标准，提升保利联合产品质量，加快走出去步伐，完善海外业务布局，提升国际竞争力。

5.充分发挥公司上市平台资源配置功能和融资功能，适时研究和部署公司资本运作方案，为公司完成“十四五”规划目标助力；同时，做好市值管理，提升上市公司的内涵价值和市场影响力。

6.建立符合公司产业结构调整、战略发展需要的市场化、制度化、体系化人才工作机制，为公司持续创新发展提供强有力人才保障。

7.加强投资者关系管理，维护投资者合法权益。加强公司与投资者的双向沟通交流，通过网上业绩说明会以及“请进来、走出去”的方式主动走访投资者，并适时组织公司高管层与投资者的现场见面会，构建与投资者的多层次互动交流渠道。通过有效沟通和交流，向投资者充分展现公司发展目标、能力及愿景，多维度提升公司资本市场形象和品牌影响力。向投资者传递信心，为公司未来发展融资奠定良好的基础。同时坚持稳定现金分红政策，为投资者创造价值。

(四)可能面对的风险

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

1.安全风险

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。

2.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。2022年，中美贸易摩擦、中西方意识形态冲突加剧及新冠疫情的影响将持续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。

3.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。二是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。

4.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。二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。三是对于欠账时间较长不回款的客户，列入黑名单，通过法律手段清收欠款。

5.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：加强生产管理，精心组织，开展精益管理，对标目标成本，积极探索降低成本的途径。一是在大宗原材料采购方面积极推动长协机制，调整单一招标形式，利用目前大宗原材料降价下行的利好，积极主动寻求调整价格，降低采购成本。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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月13日	公司	其他	其他	2020年年度报告业绩说明会：机构投资者及个人	公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面。	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者记录表。
2021年12月31日	公司	电话沟通	其他	机构投资者及个人	公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面。	公司2021年度共与投资者电话沟通约100余次，与投资者就公司生产经营情况、行业发展机遇、国际化工作开展情况等方面进行沟通、交流。不涉及敏感

						及未披露信息。
--	--	--	--	--	--	---------

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

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

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

是 否

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

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

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

2.人员独立方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面保持独立，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等

管理层均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬和担任除董事以外的其他行政职务。

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

4.机构独立方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，即办公室、战略管理中心、风控管理中心、企业发展部、生产运营部、经营管理部、安全监察部、财务管理部、人力资源部、技术中心、证券部、党群工作部、纪检监察部。

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

6.公司不存在因部分改制等原因而导致同业竞争和关联交易问题。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的 关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	保利久联控股 集团有限 责任公司	国资委	2014年8月，保利集团以其持有的民爆业务资产（即保利化工100%股权、保利民爆50.60%股权、山东银光70%的股权）以及自有资金对贵州久联集团增资。增资完成后，保利集团取得贵州久联集团51%股权，贵州省国资委持有久联集团49%股权，“贵州久联企业集团有限责任公司”更名为“保利久联控股集团有限责任公司”。公司的实际控制人由贵州省国资委变更为保利集团。公司控股股东保利久联集团控制的保利化工、保利民爆和银光民爆与公司均拥有民用爆炸物品的生产、销售和爆破工程服务等业务，存在同业竞争情况。	银光民爆资产已于2018年12月注入公司。保利久联集团控制的保利化工、保利民爆与公司不在同一区域，业务所涉地区不存在冲突的情况。且保利久联集团承诺将陆续把保利化工、保利民爆并入公司。	自承诺解决公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联集团一直积极推动同业竞争问题的解决。公司于2018年12月通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆100%、开源爆破94.75%、银光民爆100%股权。收购完成后，上述资产与公司之间的同业竞争已彻底消除。2019年8月28日公司召开了2019年第一次临时股东大会，审批通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因保利化工和保利民爆持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联集团对尚未注入公司的保利化工和保利民爆资产拟变更承诺：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上

						市条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序。”
--	--	--	--	--	--	-------------------------------

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	54.48%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 25 日	详见《2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.23%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 11 日	详见《2021 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
安胜杰	董事长	现任	男	49	2017 年 02 月 24 日	2022 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0	0
张毅	董事、总经理	现任	男	56	2022 年 01 月 12 日	2022 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0	0
李广成	董事	现任	男	59	2021 年 10 月 11 日	2022 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0	0
郭建全	董事	现任	男	60	2022 年 01 月 12 日	2022 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0	0
侯鸿翔	董事	现任	男	47	2021 年 10 月 11 日	2022 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0	0

饶玉	董事	现任	女	48	2022年 01月12日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
王宏前	独立董事	现任	男	64	2019年 12月03日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
张瑞彬	独立董事	离任	男	50	2016年 03月10日	2022年 03月09日	0	0	0	0	0	0
李萍	独立董事	现任	女	47	2020年 12月29日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
魏彦	监事/监事会主席	现任	男	57	2022年 01月12日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
龚健	监事	现任	男	57	2021年 10月11日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
车慧	监事	现任	男	54	2016年 03月10日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
张毅	总经理	现任	男	56	2021年 10月26日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
江国华	副总经理	现任	男	57	2019年 06月25日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
廖长风	副总经理	现任	男	57	2010年 12月07日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
张紫剑	副总经理	现任	男	49	2021年 12月24日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
刘士彬	总会计师	现任	男	49	2021年 08月26日	2022年 06月24日	0	0	0	0	0	0
王丽春	董事会秘书	现任	女	51	2013年 09月26日	2022年 01月12日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张毅	董事	被选举	2022年01月12日	董事会提名，股东大会选举。
李广成	董事	被选举	2021年10月11日	董事会提名，股东大会选举。
郭建全	董事	被选举	2022年01月12日	董事会提名，股东大会选举。
侯鸿翔	董事	被选举	2021年10月11日	董事会提名，股东大会选举。
饶玉	董事	被选举	2022年01月12日	董事会提名，股东大会选举。
魏彦	董事	离任	2022年01月12日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
张瑞彬	独立董事	离任	2022年03月09日	任期届满，已提出辞职，辞职将在公司股东大会选举产生新任独立董事之日起生效，在此之前，张瑞彬先生将依照法律法规的规定继续履行独立董事职责。
张曦	董事	离任	2021年10月11日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
郭盛	董事	离任	2021年10月11日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
李立	董事	离任	2022年01月12日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
王丽春	董事	离任	2022年01月12日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
魏彦	监事/监事会主席	被选举	2022年01月12日	监事会提名，股东大会选举。
龚健	监事	被选举	2021年10月11日	监事会提名，股东大会选举。
姜浩	监事	离任	2021年10月11日	因工作调整，本人提出辞职，离任。
李祥兴	监事	离任	2022年03月16日	因退休，本人提出辞职，离任。
张毅	总经理	聘任	2021年10月26日	工作需要，董事会聘任。
刘士彬	总会计师	聘任	2021年08月26日	工作需要，董事会聘任。

			日	
张紫剑	副总经理	聘任	2021年12月24日	工作需要，董事会聘任。
魏彦	总经理	解聘	2021年10月26日	因工作调整，本人提出辞职，董事会解聘。
尚力	副总经理	解聘	2021年12月24日	因工作调整，本人提出辞职，董事会解聘。
袁莉	总会计师	解聘	2021年08月24日	因工作调整，本人提出辞职，董事会解聘。

2、任职情况

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

(1) 董事

安胜杰，男，1973年出生，硕士研究生学历，工程师。历任保利科技有限公司商法部项目经理，中国保利集团公司办公厅高级经理（处长）、董事会秘书（部门副职）、总经理助理，保利能源控股有限公司党委副书记、副董事长、总经理、董事长。现任中国保利集团有限公司党委委员、总经理助理，保利久联控股集团有限责任公司党委书记、董事长；本公司党委书记、董事长。

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

李广成，男，1963年出生，研究生学历，教授级高级工程师。历任武汉邮电科学研究院系统部副主任；烽火通信科技股份有限公司党委书记、副总裁；上海诺基亚贝尔股份有限公司董事。现任保利久联董事、本公司董事。

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

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

饶玉，女，1974年出生，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师。历任贵州久联民爆器材发展股份有限公司财务部部长、副总会计师、总会计师；保利久联控股集团有限责任公司总经济师、董事。现任保利久联控股集团有限责任公司副总经理。现任本公司董事。

张瑞彬，男，1972年出生，统计学博士，研究员，注册会计师，高级经济师。历任中国人民大学应用经济学博士后；中国人民银行金融研究所博士后；贵州财经大学金融学院院长。现任贵州财经大学金融系教师，中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司外部董事，贵州水城矿业（集团）有限责任公司独立董事，贵州振华科技股份有限公司独立董事，同方康泰有限公司（香港联交所上市）独立董事；本公司独立董事。

王宏前，男，1958年10月出生，香港中文大学金融硕士，教授级高级工程师，国家一级注册建筑师，享受“国务院政府特殊津贴”的专家，清华大学经管学院金融硕士兼职导师（行业导师），中国国际工程咨询协会专家委员会副主任委员兼对外投资委员会主任委员。历任煤炭部规划设计研究总院团委书记、总运处专业组长、副处长、处长、副院长，中煤国际工程设计研究总院副总经理，中国有色矿业集团有限公司总工程师，中国有色金属建设股份有限公司董事总经理、党委副书记，兼任中国机电进出口商会副会长、中国对外承包商会副会长；现已退休。本公司独立董事。

李萍，女，土家族，1975年9月出生，中共党员，博士学历。历任贵州工业大学任职讲师，现任贵州大学法学院教授，律师事务所兼职律师。本公司独立董事。

(2) 监事

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

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

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

(3) 高管

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

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

张紫剑，男，1973年出生，本科学历，高级工程师。历任山东银光民爆器材有限公司安全质量部部长、销售公司副总经理、费县炸药分公司副经理、副总工程师、生产安全部主任，保利化工控股有限责任公司安全生产部主任，保利久联控股集团有限责任公司安全生产部部长，河南久联神威民爆器材有限公司董事、总经理，公司安全监察部主任。现任本公司副总经理。

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

王丽春，女，1970年出生，法学学士，工商管理硕士，高级会计师。历任贵州久联民爆器材发展股份有限公司证券部兼审计部部长、证券部部长（2004年9月至2013年10月任本公司证券事务代表），保利联合董事、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安胜杰	保利久联控股集团有限责任公司	党委书记	2016年11月08日		是
	保利久联控股集团有限责任公司	董事长	2016年11月18日		是
李广成	保利久联控股集团有限责任公司	董事	2021年08月19日		否
侯鸿翔	保利久联控股集团有限责任公司	董事	2021年08月19日		否
饶玉	保利久联控股集团有限责任公司	副总经理	2019年05月06日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
安胜杰	中国保利集团有限公司	党委委员	2017年06月19日		否
	中国保利集团有限公司	总经理助理	2009年11月19日		否
郭建全	保利国际控股有限公司	董事	2021年08月16日		是
	保利置业集团有限公司(119)	董事	2021年08月16日		是
	保利置业集团有限公司(上海)	董事	2021年08月16日		是
	中国工艺集团有限公司	董事	2021年08月16日		是
	保利财务有限公司	董事	2021年08月16日		是
刘士彬	保利财务有限公司	监事长	2013年03月15日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司依据国家有关法律法规，按照公司《董事、监事薪酬管理及业绩考核办法（试行）》、《高级管理人员薪酬管理及业绩考核办法（试行）》以及与保利集团签定的《公司企业负责人年度经营业绩责任书》的完成情况进行考核，按考核结果确定，同时结合2021年公司领导签订任期制和契约化完成情况，兑现支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
安胜杰	董事长	男	49	现任	0	是
张毅	董事、总经理	男	56	现任	101.91	否
李广成	董事	男	59	现任	0	是
郭建全	董事	男	60	现任	0	是
侯鸿翔	董事	男	47	现任	0	是
饶玉	董事	女	48	现任	0	是
王宏前	独立董事	男	64	现任	6	否
张瑞彬	独立董事	男	50	现任	6	否
李萍	独立董事	女	47	现任	6	否
张曦	董事	男	60	离任	0	是
郭盛	董事	男	49	离任	0	是
李立	董事	男	60	离任	69.53	否
魏彦	监事会主席	男	56	现任	107.03	否
龚健	监事	男	57	现任	0	是

车 慧	职工监事	男	54	现任	40.2	否
姜 浩	监事	男	51	离任	0	是
李祥兴	职工监事	男	62	离任	68.48	否
江国华	副总经理	男	57	现任	95.04	否
廖长风	副总经理	男	57	现任	95.44	否
张紫剑	副总经理	男	49	现任	3.9	否
刘士彬	总会计师	男	49	现任	17.68	否
王丽春	董事会秘书	女	51	现任	84.22	否
尚 力	副总经理	男	59	离任	61.21	否
袁 莉	总会计师	女	54	离任	26.19	是
合计	--	--	--	--	788.83	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十二次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	详见《第六届董事会第十二次会议决议公告》
第六届董事会第十三次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	详见《第六届董事会第十三次会议决议公告》
第六届董事会第十四次会议	2021年09月16日	2021年09月17日	详见《第六届董事会第十四次会议决议公告》
第六届董事会第十五次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	详见《第六届董事会第十五次会议决议公告》
第六届董事会第十六次会议	2021年11月25日	2021年11月26日	详见《第六届董事会第十六次会议决议公告》
第六届董事会第十七次会议	2021年12月24日	2021年12月25日	详见《第六届董事会第十七次会议决议公告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张 曦	3	3	0	0	0	否	1
安胜杰	6	5	1	0	0	否	2

郭 盛	3	3	0	0	0	否	1
魏 彦	6	5	1	0	0	否	2
李 立	6	5	1	0	0	否	2
王丽春	6	5	1	0	0	否	2
李广成	3	2	1	0	0	否	1
侯鸿翔	3	2	1	0	0	否	1
王宏前	6	5	1	0	0	否	2
张瑞彬	6	5	1	0	0	否	2
李 萍	6	5	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
风控与审计委员会	张瑞彬、王丽春、王宏前	4	2021年04月23日	2021年第一次工作会：会议对《保利联合2020年年度报告全文》、《关于审议2020年度利润分配方案的议案》等7项议案资料进行了审核		3位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	
			2021年08月23日	2021年第二次工作会：会议对《关于公		3位委员均出席了会议，对	

				司 2021 年半年度报告全文及其摘要的议案》、《关于〈保利财务有限公司 2021 年上半年风险持续评估报告〉的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于〈保利联合化工控股集团股份有限公司内部控制管理手册〉等内控体系管理文件的议案》4 项议案资料进行了审核		会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	
			2021 年 12 月 02 日	2021 年第三次工作会：会议审议了《关于修订〈保利联合内部审计管理制度〉的议案》		3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	
			2021 年 12 月 29 日	2021 年第四次工作会：1.听取并审议立信会计师事务所项目负责人汇报保利联合 2021 年年报审计计划。2.听取风控中心负责人汇报内部工作情况。		3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。	
提名委员会	王宏前、李立、李萍	4	2021 年 08 月 20 日	2021 年第一次会议：会上对经股东推荐、总经理提名的总会计师（财务负责人）候选人刘士彬先生的任职资格进行了审查。		3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关提名人选。	
			2021 年 09 月 15 日	2021 年第二次会议：会上对公司第六届董事会非独立董事候选人李广成、侯鸿翔的任职资格进行了审查。		3 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关提名人选。	
			2021 年 10 月 25 日	2021 年第三次会议：1.对经董事长提名的		3 位委员均出席了会议，对	

				总经理候选人张毅先生的任职资格进行了审查。2.对经股东推荐的非独立董事候选人张毅先生的任职资格进行了审查。		会议审议事项进行了讨论，同意相关提名人选。	
			2021年12月23日	2021年第四次会议： 1.会上对非独立董事候选人饶玉、郭建全的任职资格进行了审查。2.对经总经理提名，公司董事会拟聘任张紫剑为公司副总经理的任职资格进行审查。		3位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关提名人选。	

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	622
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7,739
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,361
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,361
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	718
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,445
销售人员	308
技术人员	1,313
财务人员	359
行政人员	1,077
其他人员	859
合计	8,361

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	186
本科	1,620
专科	1,767
中专及以下	4,788
合计	8,361

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司建立了符合公司战略发展的培训体系。报告期内，围绕公司全年经营目标任务，制定培训计划，加强员工岗位知识、职业技能和素质培训。包涵管理技能类、专业技术类、员工技能提升、新员工培训等方面。2021年母公司及各子公司完成了新员工岗前培训率100%，特种人员持证上岗培训率100%，各分公司安全生产教育培训达100%。通过有效的内部培训和外部学习，搭建学习型组织，提供持续性的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.43
分配预案的股本基数（股）	483,883,566
现金分红金额（元）（含税）	20,806,993.34
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,806,993.34

可分配利润（元）	445,234,326.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以 2021 年 12 月 31 日总股本扣减公司回购注销相关股东业绩补偿股份后的股本 483,883,566 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发现金红利 20,806,993.34 元（含税），母公司剩余未分配利润 424,427,333.29 元结转以后年度分配。本预案须经公司股东大会审批。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

保利联合通过对规章制度、报告、相关表单及文件等资料的研读，组织各职能部门分析和识别风险，对公司架构的梳理、对业务流程、职责划分的补充完善，以及为流程图的绘制组织多轮次的沟通交流等工作，编制了内控业务流程目录，明确主要管理业务19大类，涉及战略规划管理、决策管理、投资管理、经营管理、财务管理、资产管理、采购管理、基建项目管理、生产管理、营销管理、证券事务管理、合同管理、法律事务管理、研究与开发管理、安全环保管理、人力资源管理、行政管理、信息系统管理、内部监督管理。公司内控管理文件包括《内部控制管理手册》《内部控制授权管理手册》《内部控制自我评价手册》等。

公司现有的内部控制体系已经覆盖了公司经营的各层面和各环节，形成了系统、规范、高效的内控管理体系，能够预防和发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和重大风险。截止本报告基准日，根据内部控制缺陷认定情况不存在重大或重要缺陷。自本报告基准日至本报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	整合内蒙古瀚石主要为了借助其市场资源和技术、施工实力，快速拓展内蒙古矿山一体化服务市场,促进公司爆破板块的转型升	保利特能已完成对内蒙古瀚石增资，持有内蒙古瀚石 51% 股权，	无	不适用	不适用	不适用

	级，形成新的利润增长点。内蒙古瀚石资产、人员、财务、业务等方面全部纳入公司全资子公司保利特能工程有限公司(“保利特能”)统一管理。	2021年3月正式纳入合并报表范围。				
湖南金聚能科技有限公司	整合湖南金聚能科技有限公司主要为了借助其技术、研发优势，提升公司技术研发水平，特别是在工业炸药生产、地下装药核心装备和工艺技术，加强公司在民爆技术行业引领作用，助力实现公司高质量发展。金聚能公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入保利联合统一管理。	2020年11月27日，保利联合参与网络竞价，以挂牌底价4,356.92万元竞得金聚能公司65%股权。	无	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《保利联合化工控股集团股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>(1) 发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>(2) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的期限内，并未得到改正；</p> <p>(3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；</p> <p>(5) 影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；</p> <p>(6) 控制环境无效；</p>	<p>1.重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标</p> <p>(1) 已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>(2) 缺乏民主决策程序；</p> <p>(3) 违反决策程序导致重大失误；</p> <p>(4) 媒体频现负面新闻，涉及面广；</p> <p>(5) 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6) 出现集体违规违法案件；</p> <p>(7) 无法弥补的灾难性环境损害。</p> <p>2.重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，</p>

	<p>(7) 违反国家法律法规并受到处罚;</p> <p>(8) 影响收益趋势的缺陷;</p> <p>(9) 公司更正已发布的财务报告;</p> <p>(10) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2.重要缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(1) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后, 整改不全面, 不彻底;</p> <p>(2) 内部控制环境不完善;</p> <p>(3) 会计计量不及时、不准确, 造成信息滞后或信息错误;</p> <p>(4) 财务制度存在严重缺陷;</p> <p>(5) 会计科目确认依据不符合会计准则要求。</p> <p>3.一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(1) 受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响;</p> <p>(2) 民主决策程序存在但不够完善;</p> <p>(3) 决策程序导致出现一般失误;</p> <p>(4) 违反企业内部规章, 形成损失;</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻, 波及局部区域;</p> <p>(6) 重要业务制度或系统存在缺陷;</p> <p>(7) 内部控制重要或一般缺陷在合理的期限内未得到整改;</p> <p>(8) 对环境造成中等影响。</p> <p>3.一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>(1) 受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响;</p> <p>(2) 决策程序效率不高;</p> <p>(3) 违反内部规章, 但未形成损失;</p> <p>(4) 媒体出现负面新闻, 但影响不大;</p> <p>(5) 一般业务制度或系统存在缺陷;</p> <p>(6) 一般缺陷未得到整改;</p> <p>(7) 对环境造成一定影响;</p> <p>(8) 其他非财务报表的缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>1.重大缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>财务报表的错报金额:</p> <p>(1) 错报\geq经营收入总额的 1%;</p> <p>(2) 错报\geq利润总额的 5%;</p> <p>(3) 错报\geq资产总额的 3%;</p> <p>(4) 错报\geq所有者权益总额的 1%。</p> <p>2.重要缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>财务报表的错报金额:</p> <p>(1) 经营收入总额的 0.5%\leq错报$<$经营收入总额的 1%;</p> <p>(2) 利润总额的 3%\leq错报$<$利润总额的 5%;</p> <p>(3) 资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 3%;</p> <p>(4) 所有者权益总额的 0.5%\leq错报$<$所有者权益总额的 1%。</p>	<p>1.重大缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 可能导致企业严重偏离控制目标</p> <p>(1) 直接财产损失\geq500 万元</p> <p>(2) 发生安全事故, 死亡率\geq3%, 或重伤率\geq10%</p> <p>(3) 人力或成本超出预算\geq10%</p> <p>2.重要缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>(1) 100 万元\leq直接财产损失$<$500 万元</p> <p>(2) 发生安全事故, 1%\leq死亡率$<$3%, 或 3%\leq重伤率$<$10%</p> <p>(3) 5%\leq人力或成本超出预算$<$10%</p> <p>3.一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>(1) 直接财产损失$<$100 万元。</p> <p>(2) 发生安全事故, 重伤率$<$3%, 或轻伤</p>

	3.一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 (1) 错报<经营收入总额的 0.5%； (2) 错报<利润总额的 3%； (3) 错报<资产总额的 0.5%； (4) 错报<所有者权益总额的 0.5%。	率≥3% (3) 1%≤人力或成本超出预算<5%。
定性标准 财务报告重大缺陷数量 (个)	财务报告重大缺陷数量 (个)	
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

□ 适用 √ 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年初，根据中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》【第69号公告】、贵州证监局相关通知要求，公司开展了近三年（2018、2019 A2020）的公司治理情况专项自查，通过自查存在问题：公司控股股东保利久联下属公司存在从事与上市公司相同或者相近的业务。

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

进展及具体整改情况：

1. 自承诺解决上市公司民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。2018年12月保利联合通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆100%、开源爆破94.75%、银光民爆100%股权。收购完成后，上述资产与上市公司之间的同业竞争已彻底消除。同时剩余的民爆资产保利民爆、保利化工资产规模较小，截止2021年12月31日，两家净资产仅占保利联合净资产的0.28%，同业竞争问题已基本得到解决。

2. 因保利久联下属民爆企业保利化工、保利民爆存在持续亏损、资产权属不清及存在重大法律纠纷等原因，为保护公司及投资者利益，2019年7月30日、2019年8月27日保利联合分别召开第六届董事会第二次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，保利久联对承诺事项相应变更如下：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足注入条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序”。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
甘肃久联民爆器材有限公司白银雪松分公司、兰州和平分公司、兰州金城分公司	土壤污染	/	/	/	/	/	/	/	目前,甘肃久联兰州和平分公司、金城分公司已停产撤线。甘肃久联白银雪松分公司、甘肃礼县久联民爆器材有限公司生产线均进行了技术改造,改造为节能环保型的无梯炸药生产线,已不存在相关的污染情况。
甘肃礼县久联民爆器材有限公司	土壤污染	/	/	/	/	/	/	/	同上。
河北卫星化工股份有限公司	水环境 (COD、氨氮)	间接排放	1	生产区东南	COD≤150mg/l、氨氮≤40mg/l	污水综合排放标准 GB8978-1996	COD : 0.087 吨/年; 氨氮: 0.019 吨/年	COD: 5.5 吨/年; 氨氮 0.68 吨/年	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

1.根据行业拆点并线的要求,甘肃久联兰州和平分公司、金城分公司已于2020年12月底停止生产,部分产能转移至白银雪松分公司,目前白银雪松分公司及礼县久联均为2021年新建生产线,自动化程度高,在线人员少,满足《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》及《民爆行业技术发展方向及目标》要求。生产所用主要原料液态硝酸铵、硝酸钠、油相材料均为外购成品,生产过程全部为管道密闭输送,储罐为专用储罐,设置了防泄露保护装置及防渗设施;雷管生产所用主要原材料脚线、电子芯片、金属管壳、黑索金均为外购成品,公司只进行成品组装,均不存在泄露及污染环境的风险;生产过程中的冷却水循环利用,不外排;清扫工作台案及地面的水、生活污水收集进入一体化地埋式污水处理池,净化处理后用于厂区绿化。

甘肃久联白银雪松分公司、礼县久联公司认真落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规,每年委托第三方机构对厂区环境及土壤进行检测,检测结果均合格。2022年3月18日白银雪松分公司已向白银市环保局申请取消土壤污染重点监管单位(甘雪松字〔2022〕7号),白银市环保局已呈报省环保厅,目前正在流程中。其余公司也正推进申请取消土壤污染重点监管单位事项。

2.子公司卫星化工因地理位置特殊,处于白洋淀上游地区,由于《石家庄市生态环境局关于做好2021年重点排污单位名

录更新工作的通知》中“二、2021年重点排污单位名录更新原则、（一）纳入名录库条件里、第二条 白洋淀上游新乐市、行唐县的所有涉水企业”，因此卫星化工所处水源保护区问题2021年仍列入重点排污单位名录。但卫星化工相关生产的涉水排放各项指标，如COD、氨氮等均未超标，且远远低于限定排放值。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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》，委托有资质单位编制了《突发环境事件应急预案》，分别在突发环境应急办公室进行了备案；生产点均设置有单独的应急物资储备库，为发生突发环境事件的应急救援提供了物质保障，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。经第三方环境检测机构检测，公司各工序污染物均达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	建设项目未依法报批环境影响文件，开工建设	建设项目未依法报批环境影响文件，开工建设	罚款 6990 元	影响较小	已缴清罚款。其他措施：一是提高思想认识，切实履行职责，要求公司及各级子公司全体干部职工深刻理解环境保护、生态文明、绿色发展的丰富内涵和新要求，以高度的责任感和使命感，努力推进生态文明建设；二是加强对《环境保护法》等法律法规的学习和理解，加强指导下属企业的日常工作实践；三是完善监管机制，推进环境治理，严格落实“党政同责、一岗双责”环保工作责任，健全长效管理机制，协助相关环境部门全力推进环境治理。
贵州久远爆破工程有限责任公司	未取得环境影响评价前提下，擅自开工建设	未取得环境影响评价前提下，擅自开工建设	罚款 18000 元	影响较小	已缴清罚款。其他措施同上栏。

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，荣获贵州省2021年履行社会责任五星级企业称号。

一是环保责任。贯彻落实“两山”理论，巩固深化“保利生态模式”，为碳中和、碳达峰贡献力量，勇做绿色发展的驱动者和环境友好的实践者。在唐山市丰润区开展矿山生态环境修复治理，承担全区78座废弃矿山修复治理任务，取得了显著成效，已完成治理面积近230公顷，降低了裸露矿山扬尘，改善了空气质量，同时为当地提供就业岗位约200个，为政府吸引投资近20亿元，缴纳税款近2000万。唐山丰润矿山修复项目被新华社和国资委广泛报道和推广，并成功入框央视新闻联播。

二是员工责任。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度；同时为员工缴纳社保五险和住房公积金；聚焦职工需求办实事。制定“我为群众办实事”活动方案和项目清单，明确42项重大民生项目抓好落实。关注员工身心健康，为员工提供定期健康体检，建立健康档案；及时对员工进行心理疏导及女职工妇科检查，注重缓解员工工作压力；设立总部职工健身中心，培养职工健康生活方式。关心关爱职工，下拨疫情防控专项党费10.5万元，组织发动10500名职工接种新冠疫苗。

三是积极参与社会各类公益活动，彰显央企担当。保利新联江天农博项目部为江西上饶信周区隔离小区分捡物资派送蔬菜，为共同抗击疫情做好后勤保障；慰问新疆三塘湖边派出所，全力配合派出所维护边境地区安全与稳定，营造和谐警企关系；参与河北省邯郸市涉县抗洪救灾，成立抗洪救灾抢险突击队，全力以赴在应急救援、能源供应、通讯保障、物资援助等方面发挥主力军作用，全力协助当地抗洪抢险工作，为人民群众的生命财产安全保驾护航。并长期组织员工开展植树造林、无偿献血、美化社区环境、慰问孤寡老人等公益活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，保利联合严格落实中央“四个不摘”要求，结合党史学习教育“我为群众办实事”实践活动统筹帮扶安排，助力乡村振兴办实事，聚焦“五大振兴”精准发力，积极巩固拓展脱贫攻坚成果，有效衔接推进乡村振兴。公司1个帮扶工作队、1名驻村帮扶干部分别被贵州省委省政府评为“贵州省脱贫攻坚先进集体”和“贵州省脱贫攻坚先进个人”。

产业振兴方面。乡村振兴，产业是关键。一是积极帮助拓展农产品销售渠道，在端午节和中秋节前后，组织系统企业各级工会采购帮扶地区农副产品，采购金额50余万元。在纳桃、洛凡两个帮扶村协助发展村内特色产业，以古法手工红糖和糯米蕉为主，在援建红糖储藏仓库基础上，拓展市场与销路，带动村民种植增收、合作社销售增收，采取销售收入给村集体提成的方式，不断稳固壮大村集体经济。二是完成援建项目，打造产业基地。2021年2月完成“保利册亨产业园”工程验收，并移交册亨县人民政府使用，交由册亨县以此项目进行招商。

人才振兴方面。乡村振兴，人才是基石。一是送智接力，继续选优配强驻村干部。5月初，选派2名优秀年轻干部分别到巧马镇纳桃村、岩架镇洛凡村任驻村第一书记，发挥好第一书记在建强村党组织、推进强村富民、提升治理水平、为民办事服务等方面作用，按照“一宣六帮”扎实做好驻村帮扶工作。二是固本强基，培育本乡本土先锋力量。发挥第一书记“尖兵”作用，配合抓好抓实“村支两委”换届选举工作，选优配强“当家人”；协调组织举办种养殖培训班、森林防火员培训班等系列培训，有效提高农户各项技能，培育好一大批有技术、有经验、有办法农村产业大户。

文化振兴方面。乡村振兴，文化是灵魂。教育帮扶，融入乡村文化振兴。今年来，保利在黔企业先后在纳桃村者告小学开展“六一”儿童节“学党史，进校园”主题文体物资捐赠活动；会同保利置业公司在册亨县巧马镇者告小学、岩架镇洛凡小学捐建“保利艺术教室”“保利梦想图书室”，以实际行动护航乡村青少年健康成长。

组织振兴方面。乡村振兴，组织是保障。公司坚持传承和发扬好党建帮扶好的经验，坚持把党支部标准化、规范化建设好的做法移植到册亨县纳桃村、洛凡村“村支两委”建设中。组织公司所属盘江民爆公司组织赴巧马镇纳桃村开展村企共建，交流村支部党建工作，慰问村内老党员及高龄老同志。通过开展“支部结对”共建等工作，持续帮助建强村党组织，切实发挥党支部的战斗堡垒作用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	保利久联控股集团有限责任公司		自 2014 年 8 月保利集团收购久联集团实施后六十个月内，久联集团将在本次增资中取得的保利化工控股有限公司 100% 的股权、山东银光民爆器材有限公司 70% 的股权以适当的方式注入上市公司；在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内，保利民爆科技集团股份有限公司 50.6% 的股权将以适当方式注入上市公司（上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定），从而实现久联集团民爆业务的整体上市。	2014 年 08 月 09 日	六十个月	自承诺解决保利联合民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。保利联合于 2018 年 12 月通过发行股份购买资产的方式，收购了盘江民爆 100%、开源爆破 94.75%、银光民爆 100% 股权。收购完成后，上述资产与上市公司之间的同业竞争已彻底消除。2019 年 7 月 30 日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因标的企业持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联集团对尚未注入公司的保利化工和保利民爆资产拟变更承诺：“如保利化工、保利民爆两家公司连续两年归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润为正（以经审计确定的数值为准）且满足上市条件时，在满足上述条件之日起一年之内启动资产注入程序。”本事项经公司 2019 年 8 月 27 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议批准。
	中国保利集团有限公司		督促久联集团将本次增资久联集团的保利化工控股有限公司 100% 的股权、山东银光民爆器材有限公司 70% 的股权）以适当的方式注入上市公司；在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内，保	2014 年 08 月 09 日	六十个月	同上

			利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权将以适当方式注入上市公司（上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定），从而实现集团民爆业务的整体上市。			
资产重组时所作承诺	保利久联控股集团有限责任公司		一、本次重大资产重组（2018年）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进行相应调整。	2019年01月07日	新增股份上市之日起三十六个月内	已履行完成
	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	已履行完成
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		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	2004年09月08日	长期	较好的履行了承诺

	保利久联集团)、思南五峰化工有限责任公司(现贵州伍峰致信实业有限公司)		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。			
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					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2018年12月13日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

根据财政部发布的《新租赁准则》的实施时间要求，本公司应于2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并将依据上述新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据相关新旧准则衔接规定，租赁适用于简化处理的两种情形之一，从首次执行日起直接按新准则的规定进行会计处理，无需追溯调整。其他租赁，承租人应当选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理，并一致应用于其作为承租人的所有租赁：

1.按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

2.根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

公司决定，执行新租赁准则在准则过渡期政策上采用上述的方法 2，并采用简化处理。

经评估，新租赁准则的实施不会导致公司租赁确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

根据《企业会计准则解释第14号》符合“双特征”、“双控制”PPP项目相关处理规定，公司本期两个PPP项目（清徐县2018年度“四好农村路”新建工程PPP项目、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）调整年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。累计影响增加期初归母所有者权益5,473万元，少数股东权益1,865万元。因执行《企业会计准则解释第14号》符合“双特征”、“双控制”PPP项目相关处理规定，根据投入法、结合未来现金流量测算处理，本期增加两个PPP项目建设期收入710万元，增加利润总额1,766万元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

新增一级子公司保利生态产业发展有限公司、湖南金聚能科技有限公司和保联石家庄科技有限公司；原一级子公司吐鲁番银光民爆有限公司、贵州开源爆破工程有限公司、保利生态环境工程有限责任公司分别划转到保利特能工程有限公司、保利生态产业发展有限公司；新增三级子公司保利生态（荣成）有限责任公司、保利（四平）环境有限公司、内蒙古瀚石矿山工程有限公司。减少三级子公司南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	金华，常姗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
为加快应收账款的回收，控制应收账款风险，保障公司及全体股东的利益，积极通过诉讼或仲裁方式对应收账款进行清收。截至2021年6月30日，公司及控股子公司诉讼、仲裁案件共82件，金额总计15.77亿元。	157,700		具体内容详见《关于诉讼、仲裁事项的公告》（2021-19）			2021年06月30日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
为加快应收账款的回收，控制应收账款风险，保障公司及全体股东的利益，积极通过诉讼或仲裁方式对应收账款进行清收。截至2022年2月18日，公	204,800		具体内容详见《关于诉讼、仲裁事项及相关进展公告》（2022-06）			2022年02月18日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

司及控股子公司诉讼、仲裁案件涉及金额总计 20.48 亿元。							
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
保利久联控股集团有限责任公司	控股股东	向关联方租赁	房屋、土地租赁	市场定价	市场定价	215.93		600	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2021年04月27日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-09）
保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东关联方	向关联方租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	113		360	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2021年04月27日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-09）
贵州久联集团房地产开发有限公司	控股股东关联方	向关联方租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	5		10	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2021年04月27日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：

													2021-09)
保利民爆科技集团股份有限公司	控股股东关联方	向关联方采购、销售及提供、接受劳务	购销商品、接受劳务	市场定价	市场定价	25,778.35		26,030	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2021年04月27日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-09)
贵州盘江化工(集团)有限公司	控股股东关联方	向关联方采购、销售及提供、接受劳务	购销商品、接受或提供劳务	市场定价	市场定价	2,361.33		4,000	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2021年04月27日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-09)
合计				--	--	28,473.61	--	31,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>2021年度,公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。交易类别实际发生金额均低于预计数,但存在差异,原因为:公司与关联方的年度日常关联交易预计是年初对公司全年业务开展进行的初步判断,因此与实际发生情况存在一定的差异。</p> <p>公司2021年度日常关联交易均属于正常的经营行为,不会对公司日常经营及业绩产生较大影响,不存在损害公司和非关联股东利益的情形。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 适用 □ 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
保利财务有限 公司	实际控制人保 利集团关联方	80,000	1.495%-3.5%	44,929.54	1,048,760.76	1,040,121.23	53,569.07

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
保利财务有限 公司	实际控制人保 利集团关联方	6,000	4.75%-4.45%	5,700		500	5,200
保利财务有限 公司	实际控制人保 利集团关联方	5,000	4.35%	5,000		5,000	0
保利财务有限 公司	实际控制人保 利集团关联方	3,000	4.1325%	3,000		3,000	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
保利财务有限公司	实际控制人保利集团关 联方	其他金融业务	200	200

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日	300,000	2021年09 月18日	5,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年06 月30日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年08 月31日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2020年04 月21日	20,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是

保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年10 月29日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2020年03 月20日	15,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2020年11 月12日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2020年05 月29日	2,000	连带责任 保证		反担保 协议	2年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年07 月30日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年08 月27日	10,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年11 月12日	13,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年10 月29日	9,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年01 月19日	6,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	2021年04 月29日		2021年05 月17日	7,000	连带责任 保证		反担保 协议	1年	否	是
保利新联	2021年04		2021年10	2,500	连带责任		反担保	1年	否	是

爆破工程集团有限公司	月 29 日		月 27 日		保证		协议			
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 11 月 30 日	5,000	连带责任保证		反担保协议	1 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 12 月 13 日	12,000	连带责任保证		反担保协议	1 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 12 月 17 日	5,000	连带责任保证		反担保协议	2 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 12 月 08 日	15,000	连带责任保证		反担保协议	1 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 12 月 24 日	10,000	连带责任保证		反担保协议	1 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2020 年 01 月 20 日	560	连带责任保证		反担保协议	3 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2020 年 01 月 02 日	40,742.14	连带责任保证		反担保协议	2 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2017 年 12 月 01 日	3,428.45	连带责任保证		反担保协议	5 年	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 01 月 21 日	14,000	连带责任保证		反担保协议	1 年	否	是
贵阳久联化工有限	2021 年 04 月 29 日	10,000	2021 年 10 月 19 日	3,000	连带责任保证		反担保协议	3 年	否	是

责任公司										
贵阳久联化工有限责任公司	2021年04月29日		2021年03月29日	1,000	连带责任保证		反担保协议	2年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2021年04月29日		2021年03月29日	1,000	连带责任保证		反担保协议	1年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2021年04月29日		2021年03月31日	500	连带责任保证		反担保协议	1年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2021年04月29日		2021年05月21日	1,000	连带责任保证		反担保协议	1年	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2021年04月29日		2021年01月15日	1,500	连带责任保证		反担保协议	1年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2021年04月29日	25,000	2021年03月31日	3,250	连带责任保证			3年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2021年04月29日		2021年10月22日	5,000	连带责任保证			4年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2021年04月29日		2021年04月08日	5,000	连带责任保证			2年	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2021年04月29日		2021年03月09日	5,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日	20,000	2021年08月26日	2,000	连带责任保证			2年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年11月26日	2,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年06月02日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年09月26日	2,000	连带责任保证			1年	否	是

甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年11月10日	1,000	连带责任保证			3年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2019年08月20日	2,500	连带责任保证			3年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2019年12月23日	1,200	连带责任保证			3年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2020年05月25日	1,500	连带责任保证			2年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年10月27日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年11月03日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日		2021年03月30日	500	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日	50,000	2021年09月30日	6,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日		2021年04月01日	5,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日		2021年02月26日	5,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日		2021年01月22日	2,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日		2021年01月22日	3,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2021年04月29日		2021年04月01日	10,000	连带责任保证			1年	否	是
贵州盘江	2021年04		2021年02	4,000	连带责任			1年	否	是

民爆有限公司	月 29 日		月 07 日		保证					
贵州盘江民爆有限公司	2021 年 04 月 29 日		2021 年 08 月 05 日	7,500	连带责任保证			1 年	否	是
贵州开源爆破工程有限公司	2021 年 04 月 29 日	5,000	2021 年 09 月 29 日	1,000	连带责任保证		反担保协议	2 年	否	是
保利生态环境工程有限责任公司	2021 年 04 月 29 日	30,000	2021 年 11 月 01 日	2,582	连带责任保证		反担保协议	2 年	否	是
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	2021 年 04 月 29 日	25,000								是
保利特能工程有限公司	2021 年 04 月 29 日	35,000	2021 年 04 月 29 日							是
	2021 年 04 月 29 日									是
										是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			500,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					236,332.15
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			500,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					333,262.74
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020 年 05 月 26 日	40,000	2020 年 05 月 28 日	10,000	连带责任保证			18 年	否	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020 年 05 月 26 日		2020 年 05 月 29 日	14,000	连带责任保证			18 年	否	否

遵义市绿联公共设施管理有限公司	2020年05月26日		2020年06月04日	12,000	连带责任保证			18年	否	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	2021年04月29日	6,900	2020年03月24日	6,000	连带责任保证			2年	否	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	2020年01月11日		2020年04月30日	900	连带责任保证			2年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日	99,000	2020年03月24日	19,800	连带责任保证			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2020年06月19日	13,800	连带责任保证			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2020年08月21日	19,800	连带责任保证			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2021年01月20日	18,544	连带责任保证			19年	否	否
山西保晋工程有限公司	2020年01月11日		2021年06月24日	14,850	连带责任保证			19年	否	否
盘化(济南)化工有限公司	2021年04月29日	8,900	2020年11月24日	6,500	连带责任保证			3年	否	否
甘肃久联民爆器材有限公司	2021年04月29日	500			连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			16,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					39,894
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			155,300		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					136,194
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			516,300		报告期内担保实际发生					276,226.15

(A1+B1+C1)		额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	655,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	469,456.74
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			129.40%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1.公司于2021年8月27日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于公司会计政策变更的公告》(2021-28)。
- 2.公司于2021年9月4日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于2021年度第一期短期融资券发行结果的公告》(2021-30)。
- 3.公司于2021年9月18日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了关于公司非公开发行股票的相关议案,公司拟非公开发行股份募集资金6亿元,用于与公司民爆主业相关的4个项目,目前相关申报材料已报中国证监会,正在审批中。
- 4.公司于2021年12月28日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于公司拟注册发行中期票据的公告》(2021-56)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1.公司于2021年1月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于全资子公司保利特能增资内蒙古瀚石的公告》(2020-43)。
- 2.公司于2021年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于2021年度公司担保额度的公告》(2021-11)。
- 3.公司于2021年5月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于子公司保利新联收到项目中标通知书的公告》(2021-17),穿鼻岛高性能新材料产业园基础设施项目石料矿的委托开采及处置(II标段)项目。

4.公司于2021年7月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于设立全资子公司并完成工商登记的公告》（2021-18），投资设立了在生态修复治理领域专业化运营的全资子公司保利生态产业发展有限公司，注册资本2亿元，公司持股比例为100%。

5.公司于2021年7月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于获取矿山恢复治理项目投资和合作主体管理合作资格并成立项目公司的公告》（2021-21），以公开投标的方式中标伯家岛区域废弃矿山治理项目投资和管理主体资格，与山东荣成市自然资源局签订《采购合同》，并成立了项目平台公司保利生态（荣成）有限责任公司。

6.公司于2021年7月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于诉讼、仲裁事项的公告》（2021-19）。

7.公司于2021年8月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于子公司诉讼进展的公告》（2021-24）。

8.公司于2021年9月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于对外投资设立全资子公司暨取得营业执照的公告》（2021-42），出资人民币3000万元在河北省石家庄市井陘县设立了全资子公司保联石家庄科技有限公司。

9.公司于2021年10月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于控股子公司保利新联拟通过增资扩股方式引入投资者的公告》（2021-47）。为切实推进爆破服务一体化战略，优化资本结构，降低负债水平，同时为矿山爆破一体化服务提供资金支持，增强市场拓展能力，以经中介机构评估的估值为基础进行增资扩股，以货币增资方式（不超过3亿元）引进投资者。

10.公司于2021年11月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于拟通过公开摘牌方式收购河北卫星化工股份有限公司70%股权的公告》（2021-51），通过公开摘牌方式现金收购河北省国有资产控股运营有限公司持有的河北卫星化工股份有限公司70%股权，交易价格不低于18,546.23万元；最终竞价成交价款为22,346.23万元，目前卫星化工已完成工商登记变更。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	160,257,149	32.86%						160,257,149	32.86%
1、国家持股									
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									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	327,368,160	67.14%						327,368,160	67.14%
1、人民币普通股	327,368,160	67.14%						327,368,160	67.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	487,625,309	100.00%						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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,853	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,289	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
保利久联控股集团有限责任公司	国有法人	29.76%	145,105,699	0	46,895,299	98,210,400		
贵州盘江化工（集	国有法人	14.94%	72,850,840	0	72,850,840	0		

团) 有限公司			0	0			
山东银光化工集团有限公司	境内非国有法人	4.12%	20,097,970	20,097,970	0	质押	20,097,977
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	国有法人	1.08%	5,246,410	0	5,246,410	0	
黄敏慧	境内自然人	0.76%	3,690,000	0	0	3,690,000	
#伍腾	境内自然人	0.70%	3,409,989	0	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	0	2,922,900	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中: 保利久联控股集团有限责任公司与贵州盘江化工(集团)有限公司存在关联关系, 两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
保利久联控股集团有限责任公司	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				
黄敏慧	3,690,000	人民币普通股	3,690,000				
#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				
方奕忠	2,014,682	人民币普通股	2,014,682				
陈廷勇	1,947,708	人民币普通股	1,947,708				
陈映云	1,828,511	人民币普通股	1,828,511				

陈素洁	1,779,540	人民币普通股	1,779,540
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：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情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
保利久联控股集团有限责任公司	安胜杰	2001 年 02 月 09 日	91520000722104063C	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（国有资产经营管理，投资、融资，项目开发；房地产开发、销售（凭资质证从事经营活动）；房屋租赁；汽油、柴油、润滑油（仅限九八加油站经营）、汽车配件销售。）

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国保利集团有限公司	张振高	1993 年 02 月 09 日	911100001000128855	国际贸易、房地产开发、轻工业务、工艺业务、文化艺术经

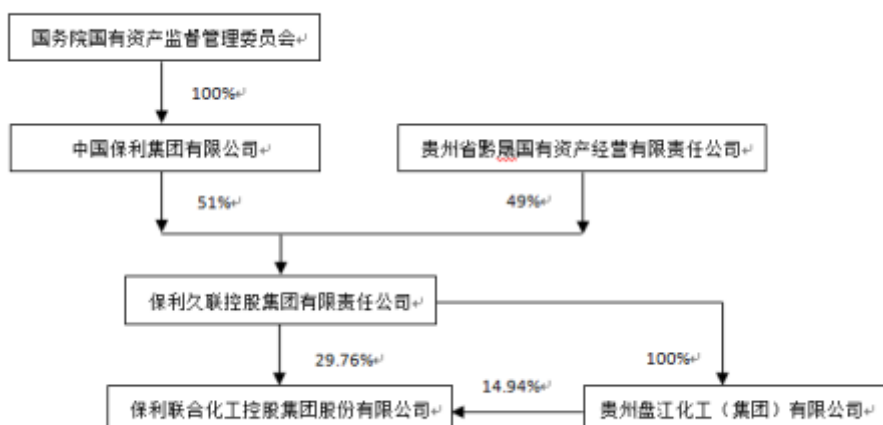
				营、民爆器材产销和爆破服务、丝绸业务、信息和通信技术业务等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2021 年末，直接和间接持有香港联交所上市公司保利置业集团有限公司(0119.HK)约 47.89%的股权约 17.45 亿股；直接和间接持有香港联交所上市公司保利文化集团股份有限公司（3636.HK）约 63.7%的股权约 1.57 亿股；间接持有香港联交所上市公司保利物业股份有限公司（6049.HK）约 72.28%的股权约 4 亿股；间接持有香港联交所上市公司数字王国集团有限公司(00547.HK)约 12.30%的股权约 53.24 亿股；间接持有上海证券交易所上市公司保利发展（600048.SH）40.49%股权约 48.46 亿股；间接持有上海证券交易所上市公司长飞光纤光缆股份有限公司（601869.SH）约 23.73%的股权约 1.80 亿股；间接持有深圳证券交易所上市公司中国海诚工程科技股份有限公司(002116.SZ)约 51.9%的股权约 2.17 亿股；间接持有深圳证券交易所上市公司保利联合化工控股集团股份有限公司（002037.SZ）约 44.7%的股权约 2.18 亿股；直接持有新加坡证券交易所上市公司星雅集团(S85.SG)约 22.20%的股权约 1.90 亿股。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZG11680 号
注册会计师姓名	金华、常姗

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZG11680号

保利联合化工控股集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称保利联合）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保利联合2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）爆破及施工收入确认	
<p>事项描述</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计（二十七）收入”及“五、合并财务报表项目注释（四十四）营业收入和营业成本”。</p> <p>2021年度，保利联合实现营业收入602,817.28万元，其中爆破及施工收入374,206.22万元，占营业收入比重为62.08%。</p> <p>保利联合的工程施工业务，主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照确认的履约进度确认收入。管理层根据爆破及施工项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本做出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。因此，我们将爆破及施工收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>与爆破及施工收入确认的审计程序中包括以下程序：</p> <p>1、了解、评价并测试了与爆破及施工项目预算编制和收入确认相关的内部控制；</p> <p>2、抽样选取爆破及施工项目样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程项目合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>3、选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试；</p> <p>4、抽样选取爆破及施工合同台账中的工程项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；</p> <p>5、选取爆破及施工项目样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门等讨论确认工程的形象进度，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检</p>

	查程序。 6、选取合同样本,分析不同期间项目毛利率波动的合理性。
(二) 应收款项的减值准备	
<p>事项描述</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计(十)金融工具”及“五、合并财务报表项目注释(三)应收账款、(六)其他应收款”。</p> <p>2021年12月31日,保利联合应收账款净值为623,272.98万元,占流动资产的55.65%;其他应收款净值为177,139.28万元,占流动资产的15.82%。</p> <p>上述应收款项的余额重大,并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断,尤其是在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断。应收款项余额及计提的坏账准备对保利联合合并财务报表而言是重大的,因此我们将应收款项的减值准备认定为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>与应收款项的减值准备相关的审计程序中包括以下程序:</p> <p>(1)了解及评价在新金融工具准则下保利联合管理层对预期信用损失率调整及减值模型制定的合理性;</p> <p>(2)了解、评价及验证保利联合管理层在对应收款项可回收性评估方面的关键控制,包括应收款项的账龄分析和对应收款项余额的可回收性的定期评估;</p> <p>(3)选取样本对应收账款余额进行函证;</p> <p>(4)对管理层所编制的应收款项的账龄准确性进行测试;</p> <p>(5)获取了管理层对大额应收款项可回收性评估的文件,对账龄在一年以上的余额,了解客户背景、合同签订及履约情况,查阅工程项目进度和回款情况等;</p> <p>(6)复核管理层对于坏账准备计提的计算过程。</p>

四、其他信息

保利联合管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括保利联合2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督保利联合的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致保利联合不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：金华
(项目合伙人)

中国注册会计师：常姗

中国·上海
2022年4月28日

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,718,251,413.07	1,417,331,372.04
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	207,331,212.92	242,783,307.27
应收账款	6,232,729,828.78	6,309,372,462.93
应收款项融资	18,535,172.15	
预付款项	386,608,621.07	252,191,070.95

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,771,392,757.60	1,807,892,540.22
其中：应收利息		
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
买入返售金融资产		
存货	375,178,460.95	286,638,566.27
合同资产	377,658,176.05	379,545,866.80
持有待售资产	68,869,200.25	68,869,200.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,569,563.26	68,318,390.82
流动资产合计	11,199,124,406.10	10,832,942,777.55
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	86,101,941.28	70,087,899.23
其他权益工具投资	118,909,638.68	109,798,038.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产	70,598,842.38	
固定资产	1,740,620,257.26	1,884,598,538.78
在建工程	82,564,242.00	1,452,833,343.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,580,605.61	
无形资产	491,990,558.52	495,604,852.23
开发支出	8,973,139.07	
商誉	135,793,025.23	135,793,025.23
长期待摊费用	86,998,360.52	72,480,720.13
递延所得税资产	154,376,421.19	146,288,152.15
其他非流动资产	2,021,599,031.86	
非流动资产合计	5,027,106,063.60	4,367,484,570.14

资产总计	16,226,230,469.70	15,200,427,347.69
流动负债：		
短期借款	2,325,773,770.41	1,939,835,768.04
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	721,126,808.65	541,388,860.85
应付账款	2,927,165,632.50	3,209,052,185.17
预收款项	3,252,372.47	3,593,071.13
合同负债	130,926,270.27	77,822,909.59
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	43,377,829.09	33,570,008.14
应交税费	157,734,714.27	204,374,820.89
其他应付款	779,122,061.26	941,895,597.28
其中：应付利息	3,325,068.49	
应付股利	15,196,548.86	10,003,514.87
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,139,547,549.58	325,900,000.00
其他流动负债	727,488,079.87	1,045,716,510.94
流动负债合计	8,955,515,088.37	8,323,149,732.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,913,273,947.62	1,486,146,030.95
应付债券		613,673,333.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,761,121.64	
长期应付款		

长期应付职工薪酬	315,510,000.00	314,490,000.00
预计负债		
递延收益	52,141,955.85	49,151,745.19
递延所得税负债	11,547,451.49	11,140,739.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,308,234,476.60	2,474,601,848.71
负债合计	11,263,749,564.97	10,797,751,580.74
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	1,328,234,523.14	1,271,266,806.66
减：库存股		
其他综合收益	17,136,915.75	40,545,971.45
专项储备	28,874,107.38	28,916,009.67
盈余公积	178,647,947.74	176,498,252.50
一般风险准备		
未分配利润	1,587,478,263.51	1,456,382,259.50
归属于母公司所有者权益合计	3,627,997,066.52	3,461,234,608.78
少数股东权益	1,334,483,838.21	941,441,158.17
所有者权益合计	4,962,480,904.73	4,402,675,766.95
负债和所有者权益总计	16,226,230,469.70	15,200,427,347.69

法定代表人：安胜杰

主管会计工作负责人：刘士彬

会计机构负责人：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	154,137,340.02	128,833,243.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,926,124.76	32,798,360.27
应收账款	461,359,752.10	495,570,073.52

应收款项融资	2,600,000.00	
预付款项	894,597.79	1,973,931.90
其他应收款	760,675,455.56	769,577,721.59
其中：应收利息		
应收股利	40,244,597.79	34,280,359.16
存货	38,812,339.26	37,824,039.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,751.43	
流动资产合计	1,428,429,360.92	1,466,577,370.24
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	2,713,849,683.05	2,596,178,710.25
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	70,598,842.38	
固定资产	169,008,290.48	258,640,652.90
在建工程	18,265,304.55	12,699,924.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,864,564.97	4,372,717.23
无形资产	92,486,696.94	96,209,345.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	140,781,269.00	
非流动资产合计	3,208,004,651.37	2,968,251,349.68
资产总计	4,636,434,012.29	4,434,828,719.92
流动负债：		
短期借款	580,000,000.00	297,000,000.00

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,645,385.25	56,145,929.68
预收款项	2,720,000.00	2,880,000.00
合同负债	3,309,582.79	4,486,181.57
应付职工薪酬	7,539,112.08	6,870,077.13
应交税费	1,358,264.58	3,475,876.93
其他应付款	365,104,626.33	322,280,441.08
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	616,150,225.83	2,133,865.52
其他流动负债	306,186,298.51	406,302,536.95
流动负债合计	1,916,013,495.37	1,101,574,908.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		613,673,333.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	216,972.75	2,238,851.71
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	216,972.75	615,912,185.04
负债合计	1,916,230,468.12	1,717,487,093.90
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	1,606,693,696.75	1,599,618,225.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	927,416.43	1,290,263.97
盈余公积	178,647,947.74	176,498,252.50
未分配利润	446,309,174.25	452,309,575.49
所有者权益合计	2,720,203,544.17	2,717,341,626.02
负债和所有者权益总计	4,636,434,012.29	4,434,828,719.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,028,172,798.92	5,980,164,913.83
其中：营业收入	6,028,172,798.92	5,980,164,913.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,736,107,122.52	5,574,943,328.96
其中：营业成本	4,693,009,263.69	4,589,164,145.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,434,211.45	39,162,372.99
销售费用	154,246,371.21	153,578,159.28
管理费用	554,284,231.13	480,506,410.04
研发费用	103,609,139.79	107,981,695.17
财务费用	193,523,905.25	204,550,545.91
其中：利息费用	258,637,702.16	190,561,200.13
利息收入	83,277,442.82	7,363,166.23

加：其他收益	20,998,336.32	20,147,790.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-253,388.13	4,892,156.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,599,176.17	-320,854.54
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）	-105,110,525.19	-189,740,585.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,178,831.57	-9,310,804.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	343,980.84	737,851.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,865,248.67	231,947,993.14
加：营业外收入	15,721,725.05	9,749,877.61
减：营业外支出	7,402,685.54	5,814,601.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,184,288.18	235,883,269.35
减：所得税费用	52,290,769.29	83,512,009.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,893,518.89	152,371,259.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,893,518.89	152,371,259.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	103,854,780.76	125,877,489.19
2.少数股东损益	57,038,738.13	26,493,770.70
六、其他综合收益的税后净额	-23,558,690.54	12,745,391.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-23,409,055.70	12,748,709.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-22,666,754.21	12,649,393.75

1.重新计量设定受益计划变动额	-22,666,754.21	12,649,393.75
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	-742,301.49	99,315.80
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	-742,301.49	99,315.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-149,634.84	-3,318.26
七、综合收益总额	137,334,828.35	165,116,651.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,445,725.06	138,626,198.74
归属于少数股东的综合收益总额	56,889,103.29	26,490,452.44
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2146	0.26
(二) 稀释每股收益	0.2146	0.26

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：刘士彬

会计机构负责人：李爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	367,666,946.45	393,819,377.26
减：营业成本	241,085,917.54	260,101,105.97
税金及附加	3,058,521.58	3,382,280.36
销售费用	10,466,484.09	7,998,296.90
管理费用	76,587,852.92	79,783,215.24
研发费用		254,329.81
财务费用	39,042,699.10	37,802,230.42
其中：利息费用	75,533,497.75	74,086,227.49
利息收入	36,943,483.93	36,348,855.02
加：其他收益	142,752.68	545,517.40
投资收益（损失以“-”号填列）	32,725,038.81	34,168,428.28
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）	-8,973,888.36	-34,379,813.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-552,675.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,012.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,319,374.35	4,367,387.32
加：营业外收入	408,500.44	375,118.51
减：营业外支出	230,922.37	1,298,629.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,496,952.42	3,443,876.54
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,496,952.42	3,443,876.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,496,952.42	3,443,876.54

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,496,952.42	3,443,876.54
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	2021 年度	2020 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	5,313,208,756.33	4,971,434,140.01
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	7,665,809.85	2,791,175.75
收到其他与经营活动有关的现金	451,413,705.53	547,361,093.34
经营活动现金流入小计	5,772,288,271.71	5,521,586,409.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,741,697,995.40	3,118,002,538.99
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	949,378,424.09	813,104,495.42
支付的各项税费	320,380,816.50	312,463,629.91
支付其他与经营活动有关的现金	797,921,752.89	786,115,730.05
经营活动现金流出小计	5,809,378,988.88	5,029,686,394.37
经营活动产生的现金流量净额	-37,090,717.17	491,900,014.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	210,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	5,924,847.68	5,341,886.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,237,522.85	865,913.80

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	7,249,496.66	2,459,809.32
投资活动现金流入小计	18,621,867.19	8,667,609.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,717,030.38	1,267,512,291.60
投资支付的现金	146,177,269.00	44,888,150.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	276,894,299.38	1,312,400,441.60
投资活动产生的现金流量净额	-258,272,432.19	-1,303,732,831.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	307,500,000.00	76,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	307,500,000.00	76,400,000.00
取得借款收到的现金	3,654,221,437.08	3,909,632,317.65
收到其他与筹资活动有关的现金	357,919,552.82	955,168,544.83
筹资活动现金流入小计	4,319,640,989.90	4,941,200,862.48
偿还债务支付的现金	2,727,964,962.50	2,867,221,424.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,079,167.26	311,339,191.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,928,824.95	14,973,804.99
支付其他与筹资活动有关的现金	813,147,014.64	1,291,971,479.27
筹资活动现金流出小计	3,844,191,144.40	4,470,532,095.04
筹资活动产生的现金流量净额	475,449,845.50	470,668,767.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	719,724.65	-1,516,808.76
五、现金及现金等价物净增加额	180,806,420.79	-342,680,858.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,210,412,702.98	1,553,093,561.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,391,219,123.77	1,210,412,702.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	292,595,476.36	214,502,551.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	303,692,314.63	26,209,122.87
经营活动现金流入小计	596,287,790.99	240,711,673.87
购买商品、接受劳务支付的现金	133,944,242.63	83,887,693.51
支付给职工以及为职工支付的现金	100,441,830.69	92,037,188.53
支付的各项税费	23,239,359.17	26,236,153.86
支付其他与经营活动有关的现金	73,029,908.09	21,692,297.05
经营活动现金流出小计	330,655,340.58	223,853,332.95
经营活动产生的现金流量净额	265,632,450.41	16,858,340.92
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	32,567,077.46	25,589,171.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	207,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,000,000.00	72,119,440.00
投资活动现金流入小计	40,573,077.46	97,916,211.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,031,426.93	3,305,777.09
投资支付的现金	204,781,269.00	84,369,200.00
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		11,000,000.00
投资活动现金流出小计	212,812,695.93	98,674,977.09
投资活动产生的现金流量净额	-172,239,618.47	-758,765.49
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	909,760,000.00	697,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00
筹资活动现金流入小计	909,760,000.00	1,097,000,000.00

偿还债务支付的现金	727,000,000.00	741,985,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,698,147.17	111,654,766.29
支付其他与筹资活动有关的现金	178,150,588.00	400,544,217.24
筹资活动现金流出小计	977,848,735.17	1,254,184,283.53
筹资活动产生的现金流量净额	-68,088,735.17	-157,184,283.53
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	25,304,096.77	-141,084,708.10
加：期初现金及现金等价物余额	128,833,243.25	269,917,951.35
六、期末现金及现金等价物余额	154,137,340.02	128,833,243.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	487,625,309.00				1,271,266,806.66		40,545,971.45	28,916,009.67	176,498,252.50		1,456,382,259.50		3,461,234,608.78	941,441,158.17	4,402,675,766.95
加：会计政策变更											54,738,576.91		54,738,576.91	18,653,791.72	73,392,368.63
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				1,271,266,806.66		40,545,971.45	28,916,009.67	176,498,252.50		1,511,120,836.41		3,515,973,185.69	960,094,949.89	4,476,068,135.58
三、本期增减变动金额(减少以					56,967,716.4		-23,409,055.1	-41,902.29	2,149,695.24		76,357,427.1		112,023,880.0	374,388,888.0	486,412,769.0

“-”号填列)					8		70				0		83	32	15
(一) 综合收益总额							-23,409,055.70				103,854,780.76		80,445,725.06	56,889,103.29	137,334,828.35
(二) 所有者投入和减少资本					56,967,716.48								56,967,716.48	354,021,837.04	410,989,553.52
1. 所有者投入的普通股					49,892,244.79								49,892,244.79	262,937,994.40	312,830,239.19
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					7,075,471.69								7,075,471.69	91,083,842.64	98,159,314.33
(三) 利润分配								2,149,695.24		-27,497,353.66		-25,347,658.42	-37,263,538.60	-62,611,197.02	
1. 提取盈余公积								2,149,695.24		-2,149,695.24					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,347,658.42		-25,347,658.42	-37,263,538.60	-62,611,197.02	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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				1,328,234,523.14		17,136,915.75	28,874,107.38	178,647,947.74		1,587,478,263.51											

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													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				1,266,628,518.66		27,797,261.90	40,702,592.20	175,981,671.02		1,370,604,180.41		3,369,339.53	782,200,379.72	4,151,539,912.91
加：会计政策变更											-5,564,150.08		-5,564,150.08	-481,299.93	-6,045,450.01
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		1,365,040,030.41		3,363,775.38	781,719,079.79	4,145,494,462.91

	9.00				8.66		0	0	02		0.33		3.11		90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,638,288.00		12,748,709.55	-11,786,582.53	516,581.48		91,342,229.17		97,459,225.67	159,722,078.38	257,181,304.05
（一）综合收益总额							12,748,709.55				125,877,489.19		138,626,198.74	26,490,452.44	165,116,651.18
（二）所有者投入和减少资本					4,638,288.00			-58,947.19					4,579,340.81	150,177,553.16	154,756,893.97
1. 所有者投入的普通股														132,134,296.94	132,134,296.94
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					4,638,288.00			-58,947.19					4,579,340.81	18,043,256.22	22,622,597.03
（三）利润分配									516,581.48		-34,535,260.02		-34,018,678.54	-18,981,506.62	-53,000,185.16
1. 提取盈余公积									516,581.48		-516,581.48				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,257,518.54		-29,257,518.54	-18,981,506.62	-48,239,025.16
4. 其他											-4,761,160.00		-4,761,160.00		-4,761,160.00
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股															

本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备							-11,727,635.34					-11,727,635.34	2,035,579.40		-9,692,055.94	
1. 本期提取							85,767,215.82					85,767,215.82	13,142,296.02		98,909,511.84	
2. 本期使用							-97,494,851.16					-97,494,851.16	-11,106,716.62		-108,601,567.78	
(六) 其他																
四、本期期末余额	487,625,309.00			1,271,266.806.66		40,545,971.45	28,916,009.67	176,498,252.50		1,456,382,259.50		3,461,234,608.78	941,441,158.17		4,402,675,766.95	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				1,599,618,225.06			1,290,263.97	176,498,252.50	452,309,575.49					2,717,341,626.02
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			1,290,263.97	176,498,252.50	452,309,575.49		2,717,341,626.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,075,471.69			-362,847.54	2,149,695.24	-6,000,401.24		2,861,918.15
（一）综合收益总额										21,496,952.42		21,496,952.42
（二）所有者投入和减少资本					7,075,471.69							7,075,471.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					7,075,471.69							7,075,471.69
（三）利润分配									2,149,695.24	-27,497,353.66		-25,347,658.42
1. 提取盈余公积									2,149,695.24	-2,149,695.24		
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,347,658.42		-25,347,658.42
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-362,847.54				-362,847.54
1. 本期提取								5,812,687.56				5,812,687.56
2. 本期使用								-6,175,535.10				-6,175,535.10
(六) 其他												
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,606,693,696.75			927,416,434.33	178,647,947.74	446,309,174.25		2,720,203,544.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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)								189,093.79	516,581.48	-26,330,223.48		-25,624,548.21
(一)综合收益总额										3,443,876.54		3,443,876.54
(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								516,581.48	-29,774,100.02			-29,257,518.54
1. 提取盈余公积								516,581.48	-516,581.48			
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								189,093.79				189,093.79
1. 本期提取								5,562,308.27				5,562,308.27
2. 本期使用								-5,373,211.48				-5,373,211.48

							4.48				48
(六) 其他											
四、本期期末余额	487,625,309.00				1,599,618,225.06			1,290,263.97	176,498,252.50	452,309,575.49	2,717,341,626.02

三、公司基本情况

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

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

2012年5月28日，经中国证券监督管理委员会以证监许可（2012）718号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行股票批复》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。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数48,762.5309万股，注册资本为48,762.5309万元。公司统一社会信用代码：915200007366464537，公司法定代表人：安胜杰，注册地：贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区，总部地址：贵州省贵阳市云岩区宝山北路213号。

本公司主要经营活动为：是民爆器材产品研发、生产、销售、爆破、配送、工程技术服务、设计及施工等一体化经营业务。主要产品为：炸药、管索、爆破及工程施工。本公司的母公司为保利久联控股集团有限责任公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注八、“合并范围的变更”
本公司子公司的相关信息详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》的相关规定编制。

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：

本公司及各子公司从事民用爆破器材的生产、销售与爆破工程业务。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

1. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并

日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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，本公司无指定的融负债。

2.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。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

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

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

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

4.金融负债终止确认

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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。

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。

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

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。

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

15、存货

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

1、存货的分类和成本

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、五、10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认和初始计量，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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	0.00%	2.5%-5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0.00%	6.67%-20%
运输设备	年限平均法	8 年	0.00%	12.50%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0.00%	20%-33.33%

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

2、借款费用资本化期间

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

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。

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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	3	平均年限法	使用年限
土地使用权	50	平均年限法	使用年限
专利	10	平均年限法	使用年限
非专利技术	10	平均年限法	使用年限

商标权	10	平均年限法	使用年限
著作权	10	平均年限法	使用年限
特许权	10	平均年限法	使用年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，

按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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

(1) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

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

39、收入

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

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极

可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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

1、类型

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

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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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或者是对不同的纳税主体相关，但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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

（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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

（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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	董事会批准	
财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。	董事会批准	解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、（36）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.92%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	41,904,454.97
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	29,340,572.59
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	29,340,572.59
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批 程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	董事会批 准	使用权资产	29,340,572.59	4,372,717.23
		租赁负债	21,968,117.78	2,238,851.71
		一年到期的非流动负债	7,372,454.81	2,133,865.52
		留存收益		

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司对有关PPP项目	董事会批	其他流动资产	-43,940,803.69	

合同进行追溯调整	准	在建工程	-1,405,383,889.02	
		其它非流动资产	1,522,717,061.34	
		留存收益	54,738,576.91	
		少数股东权益	18,653,791.72	

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《收入准则实施问答》

财政部于2021年11月2日发布了《收入准则实施问答》（问：企业为了履行收入合同而从事的运输活动，如果该运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本作为合同履约成本，对合同履约成本进行摊销计入损益时如何在利润表中列示）。问答明确了企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（5）执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公

司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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 不适用

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,417,331,372.04	1,417,331,372.04	
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	242,783,307.27	242,783,307.27	
应收账款	6,309,372,462.93	6,309,372,462.93	
应收款项融资			
预付款项	252,191,070.95	252,191,070.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,807,892,540.22	1,807,892,540.22	
其中：应收利息			
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70	
买入返售金融资产			
存货	286,638,566.27	286,638,566.27	
合同资产	379,545,866.80	379,545,866.80	
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	68,318,390.82	24,377,587.13	-43,940,803.69
流动资产合计	10,832,942,777.55	10,789,001,973.86	-43,940,803.69
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	70,087,899.23	70,087,899.23	
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	1,884,598,538.78	1,884,598,538.78	
在建工程	1,452,833,343.71	47,449,454.69	-1,405,383,889.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,340,572.59	29,340,572.59
无形资产	495,604,852.23	495,604,852.23	
开发支出			
商誉	135,793,025.23	135,793,025.23	
长期待摊费用	72,480,720.13	72,480,720.13	
递延所得税资产	146,288,152.15	146,288,152.15	
其他非流动资产		1,522,717,061.34	1,522,717,061.00
非流动资产合计	4,367,484,570.14	4,514,158,315.05	146,673,744.91
资产总计	15,200,427,347.69	15,303,160,288.91	102,732,941.22
流动负债：			
短期借款	1,939,835,768.04	1,939,835,768.04	
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	541,388,860.85	541,388,860.85	
应付账款	3,209,052,185.17	3,209,052,185.17	
预收款项	3,593,071.13	3,593,071.13	
合同负债	77,822,909.59	77,822,909.59	

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	33,570,008.14	33,570,008.14	
应交税费	204,374,820.89	204,374,820.89	
其他应付款	941,895,597.28	941,895,597.28	
其中：应付利息			
应付股利	10,003,514.87	10,003,514.87	
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	325,900,000.00	333,272,454.81	7,372,454.81
其他流动负债	1,045,716,510.94	1,045,716,510.94	
流动负债合计	8,323,149,732.03	8,330,522,186.84	7,372,454.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,486,146,030.95	1,486,146,030.95	
应付债券	613,673,333.33	613,673,333.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,968,117.78	21,968,117.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬	314,490,000.00	314,490,000.00	
预计负债			
递延收益	49,151,745.19	49,151,745.19	
递延所得税负债	11,140,739.24	11,140,739.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,474,601,848.71	2,496,569,966.49	21,968,117.78
负债合计	10,797,751,580.74	10,827,092,153.33	29,340,572.59
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	1,271,266,806.66	1,271,266,806.66	
减：库存股			
其他综合收益	40,545,971.45	40,545,971.45	
专项储备	28,916,009.67	28,916,009.67	
盈余公积	176,498,252.50	176,498,252.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,456,382,259.50	1,511,120,836.41	54,738,576.91
归属于母公司所有者权益合计	3,461,234,608.78	3,515,973,185.69	54,738,576.91
少数股东权益	941,441,158.17	960,094,949.89	18,653,791.72
所有者权益合计	4,402,675,766.95	4,476,068,135.58	73,392,368.63
负债和所有者权益总计	15,200,427,347.69	15,303,160,288.91	102,732,941.22

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	128,833,243.25	128,833,243.25	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,798,360.27	32,798,360.27	
应收账款	495,570,073.52	495,570,073.52	
应收款项融资			
预付款项	1,973,931.90	1,973,931.90	
其他应收款	769,577,721.59	769,577,721.59	
其中：应收利息			
应收股利	34,280,359.16	34,280,359.16	
存货	37,824,039.71	37,824,039.71	
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			

流动资产合计	1,466,577,370.24		
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	2,596,178,710.25	2,596,178,710.25	
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	258,640,652.90	258,640,652.90	
在建工程	12,699,924.00	12,699,924.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,372,717.23	4,372,717.23	
无形资产	96,209,345.30	96,209,345.30	
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	2,968,251,349.68	2,968,251,349.68	
资产总计	4,434,828,719.92	4,434,828,719.92	
流动负债：			
短期借款	297,000,000.00	297,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,145,929.68	56,145,929.68	
预收款项	2,880,000.00	2,880,000.00	
合同负债	4,486,181.57	4,486,181.57	
应付职工薪酬	6,870,077.13	6,870,077.13	
应交税费	3,475,876.93	3,475,876.93	
其他应付款	322,280,441.08	322,280,441.08	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,133,865.52	2,133,865.52	
其他流动负债	406,302,536.95	406,302,536.95	
流动负债合计	1,101,574,908.86	1,101,574,908.86	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	613,673,333.33	613,673,333.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,238,851.71	2,238,851.71	
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	615,912,185.04	615,912,185.04	
负债合计	1,717,487,093.90	1,717,487,093.90	
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	1,290,263.97	1,290,263.97	
盈余公积	176,498,252.50	176,498,252.50	
未分配利润	452,309,575.49	452,309,575.49	
所有者权益合计	2,717,341,626.02	2,717,341,626.02	
负债和所有者权益总计	4,434,828,719.92	4,434,828,719.92	

调整情况说明

本附注“五、（44）重要会计政策变更

(4) 2021 年起首次执行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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安顺久联民爆有限责任公司、保利新联爆破工程集团有限公司、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、甘肃久联民爆器材有限公司、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、贵州贵安新联爆破工程有限公司、贵州盘江民爆有限公司、贵州省开阳县物资贸易有限公司、河南久联神威民爆器材有限公司、湖南金聚能科技有限公司、西藏保久控股有限公司、西藏保利久联民爆器材发展有限公司、西藏中金新联爆破工程有限公司、息烽盘江民爆有限公司	15%
保利（四平）环境有限公司、保利澳瑞凯裕鲁（山东）爆破器材有限公司、保利生态（荣成）有限责任公司、保联石家庄科技有限公司、甘肃久联运输有限责任公司、贵阳花溪安捷运输有限责任公司、贵阳新联爆破工程有限责任公司、贵州江和包装印刷有限公司、贵州久远祥和爆破工程有限责任公司、湖南金能爆破工程有限公司、济南四五六爆破工程有限公司、济南四五六运输有限公司、济南绣江民爆器材有限公司、剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司、金昌市民用爆破器材专营有限责任公司、南阳神威实业有限公司、水城华建民爆器材经营有限公司、思南县万圣民爆器材经营有限责任公司、铜仁新联爆破工程有限公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司、余庆合力爆破工程有限公司、枣庄市裕鲁爆破工程有限公司、赫章县宏安民爆器材有限责任公司	20%

2、税收优惠

(1) 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集团有限公司获得高新技术企业资格认定（证书编号：GR202052000523），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：GR202141002536），湖南金聚能科技有限公司获得高新技术企业资格认定（证书编号：GRXX），2021年度执行15%的企业所得税税率。

(2) 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告（2020）23号）规定，符合条件的企业享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。安顺久联民爆有限责任公司、保利联合化工控股集团股份有限公司、甘肃久联爆破工程有限公司、甘肃久联合民爆器材营销有限公司、甘肃久联民爆器材有限公司、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、贵州盘江民爆有限公司、贵州省开阳县物资贸易有限公司、息烽盘江民爆有限公司属于西部大开发鼓励类产业，2021年适用15%的所得税税率。

(3) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发〔2021〕9号）规定，符合条件的企业减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。西藏保久控股有限公司、西藏保利久联民爆器材发展有限公司、西藏中金新联爆破工程有限公司2021年适用15%的税率，并且根据优惠政策，享受应纳税所得额的优惠。

(4) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、税务总局《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定：对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。保利（四平）环境有限公司、保利澳瑞凯裕鲁（山东）爆破器材有限公司、保利生态（荣成）有限责任公司、保联石家庄科技有限公司、甘肃久联运输有限责任公司、贵阳花溪安捷运输有限责任公司、贵阳新联爆破工程有限责任公司、贵州江和包装印刷有限公司、贵州久远祥和爆破工程有限责任公司、湖南金能爆破工程有限公司、济南四五六爆破工程有限公司、济南四五六运输有限公司、济南绣江民爆器材有限公司、剑河县黔中民用爆破器材专营有限责任公司、金昌市民用爆破器材专营有限责任公司、南阳神威实业有限公司、水城华建民爆器材经营有限公司、思南县万圣民爆器材经营有限责任公司、铜仁新联爆破工程有限公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司、余庆合力爆破工程有限公司、枣庄市裕鲁爆破工程有限公司、赫章县宏安民爆器材有限责任公司属于小微企业，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	432,960.61	469,672.06
银行存款	1,472,207,213.00	1,245,788,097.05
其他货币资金	245,611,239.46	171,073,602.93
合计	1,718,251,413.07	1,417,331,372.04
其中：存放在境外的款项总额	25,246.99	327,574.52

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的

货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	180,902,249.33	130,474,722.23
信用证保证金	60,000,000.00	
履约保证金		10,031.95
用于担保的定期存款或通知存款	4,000,000.00	4,000,000.00
涉诉受限资金	68,566,049.84	39,416,258.03
保函保证金	13,563,990.13	33,017,656.85
合计	327,032,289.30	206,918,669.06

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	113,924,154.66	181,285,449.26
商业承兑票据	93,407,058.26	61,497,858.01
合计	207,331,212.92	242,783,307.27

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	202,737,771.92	100.00%			202,737,771.92	249,247,014.08	100.00%	6,463,706.81	2.59%	242,783,307.27
其中:										
合计	202,737,771.92	100.00%			202,737,771.92	249,247,014.08		6,463,706.81	2.59%	242,783,307.27

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
无风险组合	202,737,771.92		

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	6,463,706.81				-6,463,706.81	
合计	6,463,706.81				-6,463,706.81	

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
商业承兑票据		46,920,593.73
合计		46,920,593.73

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	25,000,000.00
合计	25,000,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	269,884,043.76	3.93%	54,371,285.09	20.15%	215,512,758.67	13,097,904.14	0.19%	13,097,904.14	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,606,047,641.18	96.07%	588,830,571.07	8.91%	6,017,217,070.11	6,831,772,387.08	99.81%	522,399,924.15	7.65%	6,309,372,462.93
其中:										
信用风险特征组合	3,591,608,245.03	52.23%	588,830,571.07	16.39%	3,002,777,673.96	4,405,056,934.89	64.36%	522,399,924.15	11.86%	3,882,657,010.74
回收风险较低的工程款	2,609,203,287.67	37.95%			2,609,203,287.67	1,956,643,204.66	28.58%			1,956,643,204.66
回收风险较低的民爆产品款	405,236,108.48	5.89%			405,236,108.48	470,072,247.53	6.87%	0.00	0.00%	470,072,247.53
合计	6,875,931,684.94	100.00%	643,201,856.16	9.35%	6,232,729,828.78	6,844,870,291.22	100.00%	535,497,828.29	7.82%	6,309,372,462.93

按单项计提坏账准备: 54,371,285.09

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的应收账款	269,884,043.76	54,371,285.09	20.15%	预计无法收回
合计	269,884,043.76	54,371,285.09	--	--

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的应收账款	6,606,047,641.18	588,830,571.07	8.91%	

按组合计提坏账准备: 588,830,571.07

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	783,637,517.50	39,181,876.07	5.00%
1—2年(含2年)	532,462,665.31	37,272,386.67	7.00%
2—3年(含3年)	1,347,774,406.22	134,777,440.69	10.00%
3—4年(含4年)	509,557,224.35	101,911,444.88	20.00%
4—5年(含5年)	237,481,681.46	94,992,672.58	40.00%
5年以上	180,694,750.19	180,694,750.18	100.00%
回收风险较低的工程款	2,609,203,287.67		

回收风险较低的民爆产品款	405,236,108.48		
合计	6,606,047,641.18	588,830,571.07	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	2,019,587,167.32
1至2年	1,054,410,857.42
2至3年	1,566,723,354.57
3年以上	2,235,210,305.63
3至4年	1,411,104,883.89
4至5年	382,576,757.93
5年以上	441,528,663.81
合计	6,875,931,684.94

（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	535,497,828.29	89,055,600.29			18,648,427.58	643,201,856.16
合计	535,497,828.29	89,055,600.29			18,648,427.58	643,201,856.16

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	796,678,841.60	11.59%	29,328,299.94
贵州新蒲经济开发投资有限责任公司	430,503,232.87	6.26%	53,431,058.01
贵州习水林旅投资有限公司	357,031,482.73	5.19%	
贵州大龙扶贫开发投资有限公司	356,578,717.50	5.19%	38,442,970.66
赤水文旅置业有限公司	347,803,113.54	5.06%	31,828,392.18
合计	2,288,595,388.24	33.29%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,535,172.15	
合计	18,535,172.15	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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（银行承兑汇票）金额为625,276,704.92元:

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	326,731,977.14	84.51%	203,086,709.96	80.48%
1至2年	31,671,629.91	8.19%	19,857,449.76	7.87%
2至3年	14,805,765.01	3.83%	14,723,578.86	5.84%
3年以上	13,399,249.01	3.47%	14,523,332.37	5.76%
合计	386,608,621.07	--	252,191,070.95	--

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215,393,197.86元，占预付款项期末余额合计数的比例55.72%。

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,468,229.70	6,468,229.70
其他应收款	1,764,924,527.90	1,801,424,310.52
合计	1,771,392,757.60	1,807,892,540.22

(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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	2,481,120.38
贵安新区开发投资有限公司	2,091,000.00	2,091,000.00
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	1,841,627.55
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	54,481.77
合计	6,468,229.70	6,468,229.70

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金组合	1,373,234,647.02	1,308,939,541.95
往来款组合	465,457,467.56	542,720,784.85
备用金组合	57,819,009.32	53,536,711.95
合计	1,896,511,123.90	1,905,197,038.75

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	75,115,476.14		28,657,252.09	103,772,728.23
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	12,006,961.05		4,047,963.85	16,054,924.90
其他变动	6,758,942.87		5,000,000.00	11,758,942.87
2021 年 12 月 31 日余额	93,881,380.06		37,705,215.94	131,586,596.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	380,715,989.58
1 至 2 年	314,305,921.84
2 至 3 年	166,391,065.53
3 年以上	1,035,098,146.95
3 至 4 年	521,082,344.69
4 至 5 年	76,006,291.21
5 年以上	438,009,511.05
合计	1,896,511,123.90

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	103,772,728.23	16,054,924.90			11,758,942.87	131,586,596.00
合计	103,772,728.23	16,054,924.90			11,758,942.87	131,586,596.00

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
遵义市城建集团有限责任公司	保证金	207,111,517.13	3 至 4 年	10.92%	18,629,330.63
贵州省铜仁市城市开发投资集团有限公司	保证金	159,932,465.55	3 至 4 年	8.43%	1,186,493.11
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	保证金	146,346,955.56	5 年以上	7.72%	
遵义湘江投资建设有限责任公司	保证金	133,475,000.00	3 至 4 年	7.04%	

贵州习水林旅投资有限公司	保证金	106,978,134.36	5 年以上	5.64%	2,064,258.44
合计	--	753,844,072.60	--	39.75%	21,880,082.18

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	169,459,968.52	2,984,514.33	166,475,454.19	153,698,957.59	1,489,450.23	152,209,507.36
在产品	80,351,798.66	288,025.00	80,063,773.66	20,970,384.16	288,025.00	20,682,359.16
库存商品	123,923,750.80	1,294,974.26	122,628,776.54	111,276,240.50	1,269,997.67	110,006,242.83
周转材料	5,588,298.16		5,588,298.16	3,740,456.92		3,740,456.92
合同履约成本	422,158.40		422,158.40			
合计	379,745,974.54	4,567,513.59	375,178,460.95	289,686,039.17	3,047,472.90	286,638,566.27

(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	1,489,450.23	1,245,421.19	249,642.91			2,984,514.33
在产品	288,025.00					288,025.00
库存商品	1,269,997.67	24,976.59				1,294,974.26
合计	3,047,472.90	1,270,397.78	249,642.91			4,567,513.59

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	396,100,697.01	18,442,520.96	377,658,176.05	399,521,965.04	19,976,098.24	379,545,866.80
合计	396,100,697.01	18,442,520.96	377,658,176.05	399,521,965.04	19,976,098.24	379,545,866.80

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,195,279.20		2,728,856.48	
合计	1,195,279.20		2,728,856.48	--

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
盘江民爆老厂区土地、厂房等	68,869,200.25		68,869,200.25	68,869,200.25		2022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（以下简称“盘江民爆”）清镇红枫路生产点需要在清镇市区域内另行选址搬迁重建。依据《工业和信息化部安全生产司关于贵州盘江民爆

有限公司异地搬迁改造的批复》和《贵州盘江民爆有限公司搬迁重建项目协议书》，前述整体搬迁工作完成后，盘江民爆需要对老厂区生产线进行销爆拆除，并撤销生产点；老厂区所在土地将由政府收回。

2018年盘江民爆重组进入本公司后，为避免盘江民爆在完成上述整体搬迁后，对老厂区厂房、辅助设施等资产进行处置时可能产生损失，以及政府在收回老厂区土地过程中可能对盘江民爆造成的损失，贵州盘江化工（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》。

受疫情影响，老厂区搬迁及资产处置晚于预期，目前与政府的收储方案已基本确定，将于2022年完成收储工作。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	40,236,266.90	23,236,345.67
预缴企业所得税	2,192,483.17	1,012,502.95
短期租赁租金	23,681.17	
预缴其他税费	117,132.02	128,738.51
合计	42,569,563.26	24,377,587.13

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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	2,069,864 .31			-1,981,44 0.52							88,423.79	
小计	2,069,864 .31	0.00	0.00	-1,981,44 0.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,423.79	0.00
二、联营企业												
贵州安联 建材开发 有限公司	21,543,68 1.62			-2,178,14 0.96							19,365,54 0.66	

湖南金能科技实业有限公司				-1,730,513.79					11,543,377.32	9,812,863.53	
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	5,825,990.53			1,085,613.88						6,911,604.41	
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	2,482,173.50									2,482,173.50	
山东龙道爆破器材股份有限公司		5,396,000.00		-134,682.36						5,261,317.64	
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	10,215,863.24			-648,454.62			1,960,000.00			7,607,408.62	
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	3,010,698.01			566,604.88						3,577,302.89	
金沙县汇森小额贷款有限责任公司	2,462,813.25			-3,059.32						2,459,753.93	
黔东南众力民爆有限责任公司	2,324,239.19			17,354.68						2,341,593.87	
贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	2,870,002.94			838,531.28						3,708,534.22	
遵义市恒安爆破工	3,857,676.59			-176,332.43						3,681,344.16	

程服务有 限公司											
湖南金能 机械制造 有限公司									1,142,358 .15	1,142,358 .15	1,142,358 .15
瓮安县民 用爆破服 务有限公 司	2,878,305 .73			139,962.0 2						3,018,267 .75	
唐山保久 民爆有限 公司	1,318,950 .00			-878,221. 55						440,728.4 5	
湖南金能 自动化设 备有限公 司				741,627.5 4			300,000.0 0		5,567,075 .75	6,008,703 .29	
贵州盘州 市大地爆 破工程有 限公司	739,105.9 2			80,211.03						819,316.9 5	
沿河开源 爆破工程 有限公司	4,776,344 .64			242,572.2 9						5,018,916 .93	
贵州大方 盛恒爆破 服务有限 公司	1,791,072 .50			378,454.9 2			633,234.8 5			1,536,292 .57	
纳雍县捷 安富民运 输有限责 任公司	1,132,854 .50			7,608.35						1,140,462 .85	
凤冈众恒 联合爆破 工程有限 公司	557,355.7 8									557,355.7 8	
赤水市建 兴爆破工 程服务有 限公司				141,246.3 9						141,246.3 9	
黔西南州 兴诚爆破	300,000.0 0			300,000.0 0							

工程有限 责任公司											
桐梓县娄 山爆破工 程有限公 司	39,025.02			-39,025.0 2							
纳雍县众 恒爆破服 务有限责 任公司	191,881.9 6			-69,092.8 6					122,789.1 0		
小计	68,318,03 4.92	5,396,000 .00	300,000.0 0	-1,617,73 5.65	0.00	0.00	2,893,234 .85	0.00	18,252,81 1.22	87,155,87 5.64	1,142,358 .15
合计	70,387,89 9.23	5,396,000 .00	300,000.0 0	-3,599,17 6.17	0.00	0.00	2,893,234 .85	0.00	18,252,81 1.22	87,244,29 9.43	1,142,358 .15

其他说明

本期增减变动中的其他变动为非同一控制下企业合并导致的长期股权投资增加。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵安新区开发投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
河北兴安民用爆破器材有限公司	8,721,600.00	0.00
西峡神威爆破工程有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
浙川神威爆破工程有限公司	930,000.00	930,000.00
桐柏神威爆破工程有限公司	900,000.00	900,000.00
遵义市联合民爆器材经营有限公司	845,000.00	845,000.00
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	756,282.20	756,282.20
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	755,100.00	755,100.00
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	600,000.00	600,000.00
保利民爆科技集团股份有限公司	600,000.00	0.00
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
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
河南省永联民爆器材股份有限公司	360,000.00	360,000.00
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

贵州省毕节旧机动车交易中心	278,456.48	278,456.48
泌阳县祥泰民爆器材有限责任公司	252,000.00	252,000.00
安顺市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
六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有限公司	200,000.00	200,000.00
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	150,000.00
威宁县宁盛爆破服务有限公司	120,000.00	120,000.00
贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	80,000.00	80,000.00
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00	30,000.00
内乡县神力民用爆破器材有限公司	0.00	210,000.00
合计	118,909,638.68	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
镇平县神威爆破工程有限公司	980,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
南召神威爆破工程有限公司	490,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
桐柏神威爆破工程有限公司	480,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
西峡神威爆破工程有限公司	320,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
浙川神威爆破工程有限公司	248,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
威宁县宁盛爆破服务有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
泌阳县祥泰民爆器材有限责任公司	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0
内乡县神力民用爆破器材有限公司	86,612.83	0.00	0.00	0.00	0	0
河南省永联民爆器材股份有限公	47,000.00	0.00	0.00	0.00	0	0

司						
---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	79,921,770.28			79,921,770.28
1.期初余额				
2.本期增加金额	79,921,770.28			79,921,770.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	79,921,770.28			79,921,770.28
二、累计折旧和累计摊销	9,322,927.90			9,322,927.90
1.期初余额				
2.本期增加金额	9,322,927.90			9,322,927.90
(1) 计提或摊销	1,997,724.60			1,997,724.60
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	7,325,203.30			7,325,203.30
3.本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	9,322,927.90		9,322,927.90
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值	70,598,842.38		70,598,842.38
1.期末账面价值	70,598,842.38		70,598,842.38
2.期初账面价值			

(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	1,740,152,823.21	1,884,216,907.29
固定资产清理	467,434.05	381,631.49
合计	1,740,620,257.26	1,884,598,538.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,123,254,544.67	1,418,518,552.81	208,766,862.31	153,776,828.63	3,904,316,788.42
2.本期增加金额	16,946,211.70	96,056,043.07	24,972,428.32	6,789,606.05	144,764,289.14
(1) 购置	9,705,553.50	27,067,547.81	21,393,780.55	5,118,844.03	63,285,725.89
(2) 在建工程转入	2,260,893.41				2,260,893.41
(3) 企业合并增加	4,979,764.79	68,988,495.26	3,578,647.77	1,670,762.02	79,217,669.84
3.本期减少金额	83,307,842.79	61,168,212.82	11,625,859.81	1,856,250.95	157,958,166.37
(1) 处置或报废	3,386,072.51	61,168,212.82	11,625,859.81	1,856,250.95	78,036,396.09
(2) 转入投资性房地产	79,921,770.28				79,921,770.28
4.期末余额	2,056,892,913.58	1,453,406,383.06	222,113,430.82	158,710,183.73	3,891,122,911.19
二、累计折旧					
1.期初余额	564,293,265.51	645,279,537.07	149,064,318.25	97,059,181.52	1,455,696,302.35
2.本期增加金额	62,431,143.44	117,988,659.10	19,229,501.19	9,173,275.95	208,822,579.68
(1) 计提	61,496,945.73	72,843,066.23	18,138,892.60	8,186,613.42	160,665,517.98
(2) 企业合并增加	934,197.71	45,145,592.87	1,090,608.59	986,662.53	48,157,061.70
3.本期减少金额	9,436,052.16	33,769,629.00	9,549,276.93	952,319.74	53,707,277.83
(1) 处置或报废	2,110,848.86	33,769,629.00	9,549,276.93	952,319.74	46,382,074.53
(2) 转入投资性房地产	7,325,203.30				7,325,203.30
4.期末余额	617,288,356.79	729,498,567.17	158,744,542.51	105,280,137.73	1,610,811,604.20
三、减值准备					
1.期初余额	235,488,726.13	328,526,017.81	160,966.54	227,868.30	564,403,578.78
2.本期增加金额	191,532.60	2,808,517.64			3,000,050.24
(1) 计提		2,808,517.64			2,808,517.64
(2) 企业合并增加	191,532.60				191,532.60

3.本期减少金额		27,245,145.24			27,245,145.24
(1) 处置或报废		27,245,145.24			27,245,145.24
4.期末余额	235,680,258.73	304,089,390.21	160,966.54	227,868.30	540,158,483.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,203,924,298.06	419,818,425.68	63,207,921.77	53,202,177.70	1,740,152,823.21
2.期初账面价值	1,323,472,553.03	444,712,997.93	59,541,577.52	56,489,778.81	1,884,216,907.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	96,482,180.60	正在办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	381,631.49	381,631.49
运输工具	85,802.56	
合计	467,434.05	381,631.49

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	82,564,242.00	47,449,454.69
合计	82,564,242.00	47,449,454.69

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盘江民爆年产1200万发电子雷管生产线升级改造工程	14,053,068.87		14,053,068.87			
西藏中金地面站技改扩能工程	14,759,389.81		14,759,389.81	13,681,581.26		13,681,581.26
盘江民爆搬迁扩能技改工程（行政办公区域）	9,946,881.80		9,946,881.80	10,407,014.42		10,407,014.42
其他零星工程	44,438,394.95	633,493.43	43,804,901.52	23,360,859.01		23,360,859.01
合计	83,197,735.43	633,493.43	82,564,242.00	47,449,454.69		47,449,454.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
盘江民爆年产1200万发电子雷管生产线升级改造工程	56,647,295.73		14,053,068.87			14,053,068.87	24.81%	30.00%				
西藏中金地面站技改扩能工程	24,600,000.00	13,681,581.26	1,077,808.55			14,759,389.81	55.62%	60.00%				

盘江民爆搬迁扩能技改工程（行政办公区域）	89,117,240.50	10,407,014.42	714,729.63	1,174,862.25		9,946,881.80	44.51%	80.00%				
清徐县2018年度“四好农村路”新建工程PPP项目	1,241,098,600.00	747,981,061.40			747,981,061.40		81.65%	80.00%				
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	1,009,000,000.00	657,402,827.61			657,402,827.61		68.55%	70.00%				
合计	2,420,463,136.23	1,429,472,484.69	15,845.607.05	1,174,862.25	1,405,383,889.01	38,759,340.48	--	--				--

（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
甘肃久联和平分公司空气能清洁能源供热系统改造工程	590,287.01	正在拆除
甘肃久联和平分公司液态硝酸铵输送系统改造工程	43,206.42	正在拆除
合计	633,493.43	--

其他说明

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	9,653,821.18	16,488,182.17	3,198,569.24	29,340,572.59
2.本期增加金额	1,038,752.34	8,149,581.87		9,188,334.21
—新增租赁	1,038,752.34	8,149,581.87		9,188,334.21
3.本期减少金额				
4.期末余额	10,692,573.52	24,637,764.04	3,198,569.24	38,528,906.80
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	464,765.59	7,861,241.72	1,622,293.88	9,948,301.19
（1）计提	464,765.59	7,861,241.72	1,622,293.88	9,948,301.19
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	464,765.59	7,861,241.72	1,622,293.88	9,948,301.19

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	10,227,807.93	16,776,522.32	1,576,275.36	28,580,605.61
2.期初账面价值	9,653,821.18	16,488,182.17	3,198,569.24	29,340,572.59

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	641,891,094.37	4,297,666.19	27,526,006.40	20,936,123.92	694,650,890.88
2.本期增加金额	610,485.97	27,214,674.05		745,401.22	28,570,561.24
(1) 购置				382,566.37	382,566.37
(2) 内部研发		1,555,913.30			1,555,913.30
(3) 企业合并增加	610,485.97	25,658,760.75		362,834.85	26,632,081.57
3.本期减少金额	235,800.00				235,800.00
(1) 处置	235,800.00				235,800.00
4.期末余额	642,265,780.34	31,512,340.24	27,526,006.40	21,681,525.14	722,985,652.12
二、累计摊销					
1.期初余额	160,995,682.91	3,628,018.69	22,372,980.56	12,049,356.49	199,046,038.65

2.本期增加金额	12,852,176.72	16,371,254.84	747,344.20	2,034,129.04	32,004,904.80
(1) 计提	12,791,127.92	1,290,547.20	747,344.20	1,932,887.04	16,761,906.36
(2) 企业合并增加	61,048.80	15,080,707.64		101,242.00	15,242,998.44
3.本期减少金额	55,849.85				55,849.85
(1) 处置	55,849.85				55,849.85
4.期末余额	173,792,009.78	19,999,273.53	23,120,324.76	14,083,485.53	230,995,093.60
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	468,473,770.56	11,513,066.71	4,405,681.64	7,598,039.61	491,990,558.52
2.期初账面价值	480,895,411.46	669,647.50	5,153,025.84	8,886,767.43	495,604,852.23

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	35,383,064.19	逐步办理

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
保利新联研发项目		10,529,052.37			1,555,913.30			8,973,139.07
合计		10,529,052.37			1,555,913.30			8,973,139.07

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

依据管理层及北京天健兴业资产评估有限公司出具的商誉减值测试评估报告（天兴评报字（2022）第号）对相关资产组进行了商誉减值测试，经测试相关资产组的商誉未发生减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
撤点拆线补偿	46,250,000.00		5,000,000.00		41,250,000.00
项目土建费用	11,012,334.34	24,382,245.57	3,559,166.98		31,835,412.93
房屋装修费用	4,499,025.82	4,778,856.74	2,863,311.66		6,414,570.90
土地使用补偿	2,044,326.93		586,610.88		1,457,716.05
其他摊销项目	8,675,033.04	1,340,479.29	3,974,851.69		6,040,660.64
合计	72,480,720.13	30,501,581.60	15,983,941.21		86,998,360.52

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,107,016.27	6,580,096.28	55,318,125.88	10,724,861.74
内部交易未实现利润	14,812,146.20	2,221,821.93	17,591,129.40	2,638,669.41
可抵扣亏损	9,051,951.19	2,262,987.80	10,768,882.11	2,692,220.53
信用减值准备	574,006,738.35	91,727,787.00	484,472,984.56	79,516,504.61
长期应付职工薪酬	330,650,000.00	50,485,500.00	327,750,000.00	49,192,500.00
预提费用	4,392,912.70	1,098,228.18	6,093,583.42	1,523,395.86
合计	965,020,764.71	154,376,421.19	901,994,705.37	146,288,152.15

(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	47,991,866.96	11,547,451.49	44,983,186.72	11,140,739.24
合计	47,991,866.96	11,547,451.49	44,983,186.72	11,140,739.24

(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		154,376,421.19		146,288,152.15
递延所得税负债		11,547,451.49		11,140,739.24

(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	733,619,067.44	693,816,306.22
可抵扣亏损	688,186,886.54	857,453,101.62
合计	1,421,805,953.98	1,551,269,407.84

(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
2021 年度		118,659,157.14	
2022 年度	102,618,014.64	118,004,195.45	
2023 年度	370,852,970.50	417,097,361.86	
2024 年度	121,954,791.93	148,820,058.46	
2025 年度	50,922,790.39	54,872,328.71	
2026 年度	41,838,319.08		
合计	688,186,886.54	857,453,101.62	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 项目合同资产	1,757,373.87		1,757,373.87	1,440,299.19		1,440,299.19
	0.37		0.37	3.43		3.43
PPP 项目待抵扣进项税	98,332,724.1		98,332,724.1	82,417,867.9		82,417,867.9
	7		7	1		1

预付河北卫星股权款	140,781,269.00		140,781,269.00			
保联石家庄资产收购款	20,000,000.00		20,000,000.00			
保联石家庄土地契税	1,739,837.32		1,739,837.32			
银光泗水土地定金	3,371,331.00		3,371,331.00			
合计	2,021,599,031.86		2,021,599,031.86	1,522,717,061.34		1,522,717,061.34

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,000,000.00	1,200,000.00
保证借款	1,712,743,353.74	1,646,499,962.50
信用借款	612,030,416.67	292,135,805.54
合计	2,325,773,770.41	1,939,835,768.04

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	618,681,946.20	34,854,595.00
银行承兑汇票	102,444,862.45	506,534,265.85
合计	721,126,808.65	541,388,860.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	2,206,237,784.07	2,596,386,836.54
材料款	643,881,569.51	535,719,630.62
设备款	26,742,050.06	22,046,950.06
运输费	21,518,779.39	26,591,285.09
其他	28,785,449.47	28,307,482.86
合计	2,927,165,632.50	3,209,052,185.17

(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
南平市鼎峰建筑劳务有限公司	41,671,235.54	未完成结算
西安北鹏公路工程有限公司	41,406,298.29	未完成结算
福建省长鸿建筑工程有限公司	36,117,075.66	未完成结算
福建省融埔建筑工程有限公司	29,406,977.47	未完成结算
山西方州建设工程有限公司	25,552,273.67	未完成结算
四川勇能建筑工程有限公司	21,993,888.20	未完成结算

合计	196,147,748.83	--
----	----------------	----

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	2,905,833.35	2,946,666.67
其他	346,539.12	646,404.46
合计	3,252,372.47	3,593,071.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
民爆器材销售预收款	78,811,108.03	50,311,463.81
预收工程款	45,822,885.39	21,609,749.55
其他	6,292,276.85	5,901,696.23
合计	130,926,270.27	77,822,909.59

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	19,530,210.72	871,926,142.56	864,389,693.94	27,066,659.34
二、离职后福利-设定提存计划	779,797.42	84,558,378.61	84,167,006.28	1,171,169.75

三、辞退福利		821,723.87	821,723.87	
四、一年内到期的其他福利	13,260,000.00	1,880,000.00		15,140,000.00
合计	33,570,008.14	959,186,245.04	949,378,424.09	43,377,829.09

(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	11,062,387.31	655,421,980.88	649,485,046.19	16,999,322.00
2、职工福利费		61,539,247.64	61,539,247.64	
3、社会保险费	39,702.33	48,726,652.13	48,572,964.40	193,390.06
其中：医疗保险费	30,910.13	42,186,163.40	42,057,352.53	159,721.00
工伤保险费	653.18	5,944,683.38	5,919,806.52	25,530.04
生育保险费	8,139.02	594,653.35	594,653.35	8,139.02
4、其他		1,152.00	1,152.00	
4、住房公积金	131,883.12	51,039,658.37	51,005,881.12	165,660.37
5、工会经费和职工教育经费	8,123,780.90	13,744,262.96	12,613,159.99	9,254,883.87
8、其他短期薪酬	172,457.06	41,454,340.58	41,173,394.60	453,403.04
合计	19,530,210.72	871,926,142.56	864,389,693.94	27,066,659.34

(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	29,434.76	80,500,955.85	80,177,514.15	352,876.46
2、失业保险费	749,237.66	3,614,635.00	3,545,579.37	818,293.29
3、企业年金缴费	1,125.00	442,787.76	443,912.76	
合计	779,797.42	84,558,378.61	84,167,006.28	1,171,169.75

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	107,443,489.89	124,898,076.23
企业所得税	31,932,224.26	61,373,270.15
个人所得税	4,487,582.87	4,068,632.36
城市维护建设税	7,610,132.20	7,567,305.64
房产税	609,466.48	575,143.39
教育费附加	3,986,778.94	4,107,629.55
资源税	13,809.33	14,116.22
土地使用税	1,361,142.85	1,184,237.12
其他	290,087.45	586,410.23
合计	157,734,714.27	204,374,820.89

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,325,068.49	
应付股利	15,196,548.86	10,003,514.87
其他应付款	760,600,443.91	931,892,082.41
合计	779,122,061.26	941,895,597.28

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,196,548.86	10,003,514.87

合计	15,196,548.86	10,003,514.87
----	---------------	---------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	204,425,974.01	310,284,028.84
关联方往来款	244,914,916.43	261,347,394.43
保证金	143,999,704.48	191,630,932.86
代扣款	74,741,002.64	68,900,579.36
其他	92,518,846.35	99,729,146.92
合计	760,600,443.91	931,892,082.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

42、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	513,675,820.14	325,900,000.00
一年内到期的应付债券	613,673,333.33	
一年内到期的租赁负债	12,198,396.11	7,372,454.81
合计	1,139,547,549.58	333,272,454.81

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	304,400,000.00	405,733,333.33
应收款项保理	208,500,000.00	500,000,000.00
待转销项税额	167,667,486.14	139,983,177.61
未终止确认票据	46,920,593.73	
合计	727,488,079.87	1,045,716,510.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
21 保利化工 CP001	100.00	2021.09.02	1 年	300,000,000.00		300,000,000.00	4,400,000.00				304,400,000.00
20 保利化工 CP001	100.00	2020.09.11	1 年	400,000,000.00	405,733,333.33				405,733,333.33		
合计	--	--	--	700,000,000.00	405,733,333.33	300,000,000.00	4,400,000.00		405,733,333.33		304,400,000.00

其他说明：

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	390,000,000.00	397,500,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	1,463,261,030.95	1,088,646,030.95
信用借款	10,012,916.67	
合计	1,913,273,947.62	1,486,146,030.95

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		310,873,333.33
2019 年第二期中期票据		302,800,000.00
合计		613,673,333.33

(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	重分类至一年内到期	期末余额
2019 年第一期中期票据	100.00	2019.05.09	3 年	300,000,000.00	310,873,333.33		16,800,000.00		16,800,000.00	310,873,333.33	
2019 年第二期中期票据	100.00	2019.10.31	3 年	300,000,000.00	302,800,000.00		16,800,000.00		16,800,000.00	302,800,000.00	
合计	--	--	--	600,000,000.00	613,673,333.33		33,600,000.00		33,600,000.00	613,673,333.33	

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	39,721,583.60	41,904,454.97
未确认的融资费用	-11,762,065.85	-12,563,882.38
重分类至一年内到期的非流动负债	-12,198,396.11	-7,372,454.81
合计	15,761,121.64	21,968,117.78

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	315,510,000.00	314,490,000.00
合计	315,510,000.00	314,490,000.00

(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	314,490,000.00	331,780,000.00

二、计入当期损益的设定受益成本	-16,870,000.00	12,180,000.00
1.当期服务成本	300,000.00	340,000.00
2.过去服务成本	-29,210,000.00	
4.利息净额	12,040,000.00	11,840,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	26,690,000.00	-14,880,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	26,690,000.00	-14,880,000.00
四、其他变动	-8,800,000.00	-14,590,000.00
2.已支付的福利	-15,410,000.00	-14,200,000.00
3.其他	6,610,000.00	-390,000.00
五、期末余额	315,510,000.00	314,490,000.00

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	49,151,745.19	8,285,614.65	5,295,403.99	52,141,955.85	
合计	49,151,745.19	8,285,614.65	5,295,403.99	52,141,955.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

盘江民爆骆家桥生产点基础设施配套补助	13,358,333.35		366,666.68				12,991,666.67	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目土地补助	9,500,000.00		249,999.96				9,250,000.04	与资产相关
盘江民爆智能制造新模式应用项目补助	2,704,000.08	4,160,000.00	755,833.20				6,108,166.88	与资产相关
盘江民爆骆家桥土地基础设施补助	5,700,000.00		150,000.00				5,550,000.00	与资产相关
新联爆破创新性领军企业再支持项目补助	4,400,220.59		1,452,617.25				2,947,603.34	与资产相关
开阳物资城北路办公楼拆迁补偿	2,323,212.76		112,447.44				2,210,765.32	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目政策返还资金	1,803,333.34		50,000.04				1,753,333.30	与资产相关
新联爆破安全高效智能化爆破科技创新基地建设补助		2,000,000.00	313,349.25				1,686,650.75	与资产相关
保融盛维沈抚示范区本级科技计划项目补助		1,650,000.00					1,650,000.00	与资产相关
盘江民爆异地搬迁DDNP起爆药自动化专项补助	1,646,666.47		126,666.81				1,519,999.66	与资产相关
河南久联胶状乳化炸药	1,540,000.00		220,000.00				1,320,000.00	与资产相关

技术改造发展专项补助								
盘江民爆全自动雷管卡口编码一体机项目补助	1,170,000.00		120,000.00				1,050,000.00	与资产相关
其他零星政府补助	5,005,978.60	475,614.65	1,377,823.36				4,103,769.89	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	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）	1,272,236,980.29	56,967,716.48		1,329,204,696.77
其他资本公积	-970,173.63			-970,173.63
合计	1,271,266,806.66	56,967,716.48		1,328,234,523.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）子企业保利新联爆破工程集团有限公司增资扩股引入贵州省新型工业化发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）形成资本公积49,892,244.79元；

（2）本公司2018年重大资产重组形成应付发行费，本年调整费率，恢复发行时冲减的股本溢价7,075,471.69元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	40,491,075.00	-26,674,311.94			-4,005,588.98	-22,666,754.21	-1,968.75	17,824,320.79
其中：重新计量设定受益计划变动额	40,491,075.00	-26,674,311.94			-4,005,588.98	-22,666,754.21	-1,968.75	17,824,320.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	54,896.45	-889,967.58				-742,301.49	-147,666.09	-687,405.04
外币财务报表折算差额	54,896.45	-889,967.58				-742,301.49	-147,666.09	-687,405.04
其他综合收益合计	40,545,971.45	-27,564,279.52			-4,005,588.98	-23,409,055.70	-149,634.84	17,136,915.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	28,916,009.67	75,597,915.41	75,639,817.70	28,874,107.38
合计	28,916,009.67	75,597,915.41	75,639,817.70	28,874,107.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司对民爆器材生产、运输、爆破服务和工程施工等业务均按照财企〔2012〕16号的规定计提和使用安全生产费；2021年共计提安全生产费75,597,915.41元，使用安全生产费75,639,817.70元。

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,662,091.41	2,149,695.24		122,811,786.65
任意盈余公积	55,836,161.09			55,836,161.09
合计	176,498,252.50	2,149,695.24		178,647,947.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按母公司净利润10%计提法定盈余公积。

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	1,456,382,259.50	1,370,604,180.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	54,738,576.91	-5,564,150.08
调整后期初未分配利润	1,511,120,836.41	1,365,040,030.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,854,780.76	125,877,489.19
减：提取法定盈余公积	2,149,695.24	344,387.65
提取任意盈余公积		172,193.83
应付普通股股利	25,347,658.42	29,257,518.54
期末未分配利润	1,587,478,263.51	1,456,382,259.50

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 54,738,576.91 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	5,938,595,908.05	4,661,432,114.13	5,931,582,639.33	4,570,380,577.46
其他业务	89,576,890.87	31,577,149.56	48,582,274.50	18,783,568.11
合计	6,028,172,798.92	4,693,009,263.69	5,980,164,913.83	4,589,164,145.57

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
爆破及工程施工	3,742,062,194.98			3,742,062,194.98
民爆产品生产及销售	2,093,685,855.14			2,093,685,855.14
其他	192,424,748.80			192,424,748.80
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,491,498.47	9,992,756.35
教育费附加	8,745,723.77	9,487,859.27
资源税	163,503.41	104,765.46
房产税	6,261,526.21	7,272,326.80
土地使用税	8,471,096.42	6,971,898.67
其他	3,300,863.17	5,332,766.44
合计	37,434,211.45	39,162,372.99

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,221,237.80	73,329,606.59
业务经费	14,041,544.57	16,293,857.81
销售服务费	11,065,324.85	12,950,270.24
折旧费	4,243,199.17	4,097,349.45
其他	50,675,064.82	46,907,075.19
合计	154,246,371.21	153,578,159.28

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	358,637,264.16	288,789,815.99
折旧摊销	56,180,069.19	57,205,611.56
业务招待费	18,518,745.18	14,327,263.32
聘请中介机构费	12,666,532.66	19,895,914.72
其他	108,281,619.94	100,287,804.45
合计	554,284,231.13	480,506,410.04

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	61,593,062.61	78,600,995.06
人工费用	33,625,609.20	23,026,984.51
折旧摊销	2,762,424.35	2,234,968.42
其他费用	5,628,043.63	4,118,747.18
合计	103,609,139.79	107,981,695.17

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	258,637,702.16	190,561,200.13
减：利息收入	83,277,442.82	7,363,166.23
汇兑净损失	1,088,258.77	1,848,430.22
其他	17,075,387.14	19,504,081.79
合计	193,523,905.25	204,550,545.91

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	20,903,693.73	20,083,500.10
代扣个人所得税手续费	94,642.59	64,290.37
合计	20,998,336.32	20,147,790.47

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	-3,599,176.17	-320,854.54
处置长期股权投资产生的投资收益	314,135.35	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,945,000.00	5,213,011.36
	86,652.69	
合计	-253,388.13	4,892,156.82

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	-16,054,924.90	-51,958,073.39
应收票据坏账损失		-6,463,706.81
应收账款坏账损失	-89,055,600.29	-131,318,805.23
合计	-105,110,525.19	-189,740,585.43

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	-1,270,397.78	-907,032.16
五、固定资产减值损失	-2,808,517.64	-9,028,741.33
七、在建工程减值损失	-633,493.43	
十二、合同资产减值损失	1,533,577.28	624,968.60
合计	-3,178,831.57	-9,310,804.89

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	343,980.84	737,851.30
合计	343,980.84	737,851.30

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	4,032,354.96	3,702,093.95	4,032,354.96
无法支付的应付款项	4,454,129.83	3,584,250.09	4,454,129.83
非流动资产毁损报废利得	3,705,229.13	459,192.56	3,705,229.13
赔偿金、违约金及罚款收入	1,037,230.50	1,114,112.62	1,037,230.50
其他	2,492,780.63	890,228.39	2,492,780.63
合计	15,721,725.05	9,749,877.61	15,721,725.05

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
西秀区招商引资奖励金						2,828,250.00	2,828,250.00	与收益相关
合江县重点产业扶持金						560,000.00		与收益相关

永济市工信局开门红奖励金						200,000.00		与收益相关
清镇市先进制造业奖励金							300,000.00	与收益相关
内乡县政府奖励金							300,000.00	与收益相关
其他零星政府补助						444,104.96	273,843.95	与收益相关
合计						4,032,354.96	3,702,093.95	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	669,886.04	466,037.71	669,886.04
对外捐赠	393,140.00	482,115.40	393,140.00
盘亏损失	272,116.99	189,621.78	272,116.99
赔偿金、违约金及罚款支出	3,542,348.52	2,375,984.81	3,542,348.52
其他	2,525,193.99	2,300,841.70	2,525,193.99
合计	7,402,685.54	5,814,601.40	7,402,685.54

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	56,672,962.11	100,624,668.24
递延所得税费用	-4,382,192.82	-17,112,658.78
其他		0.00
合计	52,290,769.29	83,512,009.46

(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	213,184,288.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,977,643.23
子公司适用不同税率的影响	12,435,303.52
调整以前期间所得税的影响	1,589,910.23
非应税收入的影响	-521,755.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,338,191.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,489,075.40
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	7,960,552.24
所得税费用	52,290,769.29

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	27,329,720.51	13,876,816.34
收到的利息收入	13,405,405.11	7,363,166.23
收到的罚款、赔款及违约金	1,037,230.50	5,588,591.10
收到的保证金、押金及备用金等	409,641,349.41	520,532,519.67
合计	451,413,705.53	547,361,093.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	75,781,934.24	113,557,773.06

付现管理费用	139,466,897.78	134,510,982.49
支付的罚款、赔款及违约金	3,295,920.41	2,858,100.21
支付的保证金、押金及备用金等	579,377,000.46	535,188,874.29
合计	797,921,752.89	786,115,730.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下收购被收购单位收购日账面货币资金	6,847,468.58	2,459,809.32
股权回收清算款	402,028.08	
合计	7,249,496.66	2,459,809.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到应收账款保理款	208,000,000.00	500,000,000.00
票据贴现及到期收回	148,129,552.82	55,168,544.83
收到非金融企业借款	1,790,000.00	400,000,000.00
合计	357,919,552.82	955,168,544.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还应收账款保理款	500,000,000.00	710,000,000.00
票据到期承兑及支付保证金	143,147,014.64	181,971,479.27

归还非金融企业借款	170,000,000.00	400,000,000.00
合计	813,147,014.64	1,291,971,479.27

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	160,893,518.89	152,371,259.89
加：资产减值准备	3,178,831.57	9,310,804.89
信用减值损失	105,110,525.19	189,740,585.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,663,242.58	154,694,251.58
使用权资产折旧	9,948,301.19	
无形资产摊销	16,761,906.36	15,220,990.67
长期待摊费用摊销	15,983,941.21	11,632,668.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-343,980.84	737,851.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,035,343.09	6,845.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	329,597,998.64	189,044,391.37
投资损失（收益以“-”号填列）	253,388.13	-4,892,156.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,788,905.07	-16,593,533.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	406,712.25	-519,125.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,059,935.37	-50,039,608.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-589,460,262.58	-520,533,271.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,200,656.23	361,718,061.35
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-37,090,717.17	491,900,014.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,391,219,123.77	1,210,412,702.98
减：现金的期初余额	1,210,412,702.98	1,553,093,561.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	180,806,420.79	-342,680,858.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,847,468.58
其中：	--
其中：湖南金聚能科技有限公司	5,553,568.14
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	1,293,900.44
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-6,847,468.58

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	990,188.57
其中：	--
其中：南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司	990,188.57
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	988,160.49
其中：	--
其中：南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司	988,160.49

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,028.08

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	1,391,219,123.77	1,210,412,702.98
其中：库存现金	432,960.61	469,672.06
可随时用于支付的银行存款	1,390,786,163.16	1,209,871,839.02
可随时用于支付的其他货币资金		71,191.90
三、期末现金及现金等价物余额	1,391,219,123.77	1,210,412,702.98

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	327,032,289.30	票据、保函保证金，涉诉冻结等
固定资产	51,469,518.11	借款抵押
无形资产	54,998,289.48	借款抵押
合计	433,500,096.89	--

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	--	--	26,256,256.89
其中：美元	4,080,377.76	6.3757	26,015,264.48
欧元			

港币			
巴基斯坦卢比	705,643.36	0.358	25,262.03
纳米比亚币	538,652.63	0.4005	215,730.38
应收账款	--	--	2,014,101.44
其中：美元	4,113,790.42	6.3757	26,228,293.58
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	4,427,029.10	其他收益	4,427,029.10
创新能力补贴	3,953,025.64	其他收益	3,953,025.64
税收返还	3,018,305.66	其他收益	3,018,305.66
安全生产补贴	2,871,999.96	其他收益	2,871,999.96
产业发展补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
节能环保补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
利息补贴	2,679,696.20	财务费用	2,679,696.20
招商引资奖励	4,032,354.96	营业外收入	4,032,354.96

(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
湖南金聚能科技有限公司	2021年01月01日	43,569,200.00	65.00%	现金收购	2021年01月01日	取得控制权	104,999,591.22	7,261,578.61
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	2021年03月12日	61,830,000.00	51.00%	现金增资	2021年03月12日	取得控制权	140,996,769.32	14,513,232.46

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖南金聚能科技有限公司	内蒙古瀚石矿山工程有限公司
--现金	43,569,200.00	61,830,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	43,569,200.00	61,830,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,569,200.00	61,830,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产		

公允价值份额的金额		
-----------	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖南金聚能科技有限公司		内蒙古瀚石矿山工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	98,851,966.38	98,851,966.38	118,860,358.97	114,046,554.26
货币资金	5,553,568.14	5,553,568.14	1,293,900.44	1,293,900.44
应收款项	35,805,719.66	35,805,719.66	74,434,297.61	74,434,297.61
存货	13,624,311.89	13,624,311.89	2,458,017.74	2,458,017.74
固定资产	782,401.94	782,401.94	38,500,904.90	34,860,333.79
无形资产	10,839,645.96	10,839,645.96	547,402.21	547,402.21
其他资产	32,246,318.79	32,246,318.79	1,625,836.07	1,625,836.07
负债：	30,937,178.81	30,937,178.81	47,643,030.05	46,732,887.27
借款				
应付款项	23,532,481.60	23,532,481.60	46,732,887.27	46,732,887.27
递延所得税负债			910,142.78	
其他负债	7,404,697.21	7,404,697.21		
净资产	67,914,787.57	67,914,787.57	71,217,328.92	67,313,666.99
减：少数股东权益	24,345,587.57	24,345,587.57	9,387,328.92	9,387,328.92
取得的净资产	43,569,200.00	43,569,200.00	61,830,000.00	57,926,338.07

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：

其他原因导致的合并范围净增加3家子公司，其中新设子公司4家：保利生态产业发展有限公司、保利生态（荣成）有限责任公司、保利（四平）环境有限公司、保联石家庄科技有限公司；清算子公司1家：南阳市神威注册安全工程师事务有限公司。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新增一级子公司保利生态产业发展有限公司、湖南金聚能科技有限公司和保联石家庄科技有限公司；原一级子公司吐鲁番银光民爆有限公司、贵州开源爆破工程有限公司、保利生态环境工程有限责任公司分别划转到保利特能工程有限公司、保利生态产业发展有限公司；新增三级子公司保利生态（荣成）有限责任公司、保利（四平）环境有限公司、内蒙古瀚石矿山工程有限公司。清算三级子公司南阳市神威注册安全工程师事务所有限公司。

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	贵州贵阳	贵州贵阳	爆破与拆除工程	83.41%		投资设立

程集团有限公司						
贵州盘江民爆有限公司	贵州清镇	贵州清镇	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		同一控制下的企业合并
保利特能工程有限公司	贵州贵阳	北京	房屋建筑业	100.00%		投资设立
甘肃久联民爆器材有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	民用爆炸物品的生产销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
安顺久联民爆有限责任公司	贵州安顺	贵州安顺	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	100.00%		投资设立
贵阳久联化工有限责任公司	贵州贵阳	贵州贵阳	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	51.00%		同一控制下的企业合并
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	民用爆破物品的生产销售、研究与开发	51.00%		投资设立
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	贵州贵阳	贵州贵阳	民用爆破器材销售	51.00%	49.00%	投资设立
保利澳瑞凯管理有限公司	山东威海	山东威海	民用爆破技术开发、技术咨询服务	51.00%		投资设立
河南久联神威民爆器材有限公司	河南南阳	河南南阳	民用爆炸物品的生产销售	90.01%		非同一控制下的企业合并
保利生态产业发展有限公司	北京	北京	生态保护和环境治理业	100.00%		投资设立
湖南金聚能科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	专用设备制造业	65.00%		非同一控制下的企业合并
保联石家庄科技有限公司	河北石家庄	河北石家庄	数码电子技术推广和应用	100.00%		投资设立
保融盛维(沈阳)科技有限公司	辽宁沈抚	辽宁沈抚	数码电子雷管模组等生产与销售	51.00%		投资设立
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	贵州贵阳	贵州贵阳	雷管炸药危险品运输、普通货物运输	66.45%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保利澳瑞凯管理有限公司	49.00%	16,750,262.90		320,674,122.09
保利新联爆破工程集团有限公司	16.59%	6,586,434.58		292,264,258.65
河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	1,638,845.67	849,922.39	20,948,416.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保利澳瑞凯管理有限公司	562,260,166.90	461,768,957.73	1,024,029,124.63	115,610,679.31	10,532,637.83	126,143,317.14	513,441,794.83	460,680,481.43	974,122,276.26	108,928,746.50	10,983,153.08	119,911,899.58
保利新联爆破工程集团有限公司	7,645,745,629.22	2,238,427,909.11	9,884,173,538.33	6,336,359,589.78	1,621,204,010.36	7,957,563,600.14	6,830,406,428.06	1,773,970,639.59	8,604,377,067.65	5,638,825,856.72	1,439,398,630.19	7,078,224,486.91
河南久联神威民爆器材有限公司	159,853,368.30	152,605,316.26	312,458,684.56	102,113,362.98	11,782,340.85	113,895,703.83	152,399,771.74	162,936,593.28	315,336,365.02	126,837,966.94	1,540,000.00	128,377,966.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

保利澳瑞凯 管理有限公司	467,352,245. 77	48,619,190.5 9	48,619,190.5 9	12,578,902.7 5	516,337,188. 80	56,402,813.4 7	56,402,813.4 7	68,699,290.7 1
保利新联爆 破工程集团 有限公司	2,701,324,83 4.74	40,711,641.8 0	39,821,674.2 2	24,662,660.8 9	2,961,096,35 4.77	6,407,864.71	6,407,864.71	214,798,533. 49
河南久联神 威民爆器材 有限公司	373,793,323. 76	24,570,228.1 6	24,570,228.1 6	44,553,870.9 7	276,478,173. 58	21,852,693.7 3	21,852,693.7 3	50,723,687.0 4

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

子企业保利新联爆破工程集团有限公司增资扩股引入贵州省新型工业化发展股权投资基金合伙企业（有限合伙），使本公司持股比例由97.5062%下降至83.4077%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州安联建材开发有限公司	贵州贵安	贵州贵安	建材产品研发、生产销售	49.00%		权益法
湖南金能科技实业有限公司	湖南常德	湖南常德	能源化工材料研发、生产销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵州安联建材开发有限公司	湖南金能科技实业有限公司	贵州安联建材开发有限公司	湖南金能科技实业有限公司
流动资产	64,005,625.02	14,664,760.95	57,944,318.14	14,811,365.64
非流动资产	20,392,472.84	26,646,770.50	24,077,462.48	27,131,282.27
资产合计	84,398,097.86	41,311,531.45	82,021,780.62	41,942,647.91
流动负债	44,876,586.31	21,285,279.35	43,801,819.93	18,384,735.02
非流动负债				
负债合计	44,876,586.31	21,285,279.35	43,801,819.93	18,384,735.02
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	39,521,511.55	20,026,252.10	38,219,960.69	23,557,912.89
按持股比例计算的净资产份额	19,365,540.66	9,812,863.53	22,676,484.97	11,543,377.32
调整事项			-1,132,803.35	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			-1,132,803.35	
对联营企业权益投资的账面价值	19,365,540.66	9,812,863.53	21,543,681.62	11,543,377.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,590,606.42	10,866,272.43	8,874,436.19	5,392,495.35

净利润	-4,843,512.91	-2,683,496.79	-7,842,574.10	-2,021,622.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,843,512.91	-2,683,496.79	-7,842,574.10	-2,021,622.01
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	88,423.79	2,069,864.31
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,981,440.52	-523,198.20
--综合收益总额	-1,981,440.52	-523,198.20
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	57,977,471.45	46,774,353.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,290,919.10	4,565,968.05
--综合收益总额	2,290,919.10	4,565,968.05

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

(二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三)市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			118,909,638.68	118,909,638.68
持续以公允价值计量的资产总额			118,909,638.68	118,909,638.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			68,869,200.25	68,869,200.25
非持续以公允价值计量的资产总额			68,869,200.25	68,869,200.25

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
保利久联控股集团有限责任公司	贵州贵阳	国有资产经营管理	29,318.43 万元	44.70%	44.70%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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“七、17、长期股权投资”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保利财务有限公司	受同一最终控制方控制
保利化工控股有限公司	受同一最终控制方控制
保利久联控股集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
保利民爆哈密有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆济南科技有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆济南销售有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司蒙阴分公司	受同一最终控制方控制
贵州恒信利投资有限公司	受同一最终控制方控制
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州盘化实业有限公司	受同一最终控制方控制
贵州盘江化工（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
上海保利物业酒店管理集团有限公司北京新保利大厦分公司	受同一最终控制方控制
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	受同一最终控制方控制
新时代民爆（辽宁）股份有限公司	受同一最终控制方控制
中和招标有限公司	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	148,274,668.81			131,668,519.81
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	接受劳务	48,021,084.54			20,965,266.37
贵州盘化实业有限公司	采购商品、接受劳务	18,828,992.39			23,749,887.00
新时代民爆（辽宁）股份有限公司	采购商品	18,647,758.16			7,181,265.67
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	接受劳务	303,669.73			
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	接受劳务	131,119.63			169,610.00
保利民爆济南销售有限公司	采购商品	72,569.84			2,366,494.96
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	采购商品				228,571.42
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	接受劳务				58,119.27
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	采购商品				39,716.83

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
保利民爆济南销售有限公司	销售商品	18,238,812.48	25,318,315.97
保利民爆哈密有限公司	建筑工程、销售商品	11,623,219.51	2,129,704.81
沿河开源爆破工程有限公司	销售商品	11,335,043.89	16,218,262.20
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	10,139,105.04	9,941,236.52
新时代民爆（辽宁）股份有限	销售商品	7,820,537.57	1,083,876.11

公司			
黔东南众力民爆有限公司	销售商品	5,507,315.12	6,780,234.35
贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	销售商品	5,081,954.34	16,023,233.27
北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	销售商品	4,743,692.12	14,322,402.03
保利民爆科技集团股份有限公司	销售商品	3,989,101.60	3,474,048.79
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	销售商品	1,888,576.47	3,282,134.51
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	销售商品	1,788,705.16	2,574,410.26
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	销售商品	1,450,524.11	6,710,315.96
瓮安县民用爆破服务有限公司	销售商品	1,108,248.01	1,831,810.76
安顺新联爆破工程有限公司	销售商品	1,042,591.46	3,647,804.89
桐梓县娄山爆破工程有限公司	销售商品	820,672.57	44,176.99
保利民爆济南科技有限公司	销售商品	576,887.20	
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	销售商品	534,690.27	2,346,161.55
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	销售商品	215,172.12	2,194,513.26
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	销售商品	212,399.99	926,967.26
贵州盘化实业有限公司	销售商品	40,632.48	40,526.55
保利久联控股集团有限责任公司	建筑工程		5,865,960.59

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
保利久联控股集团有限责任公司	土地使用权/房屋建筑物	2,679,214.22	3,494,781.73
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	房屋建筑物	50,000.00	55,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021年08月31日	2023年08月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021年10月29日	2023年10月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月21日	2022年04月20日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021年06月30日	2023年06月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	11,800,000.00	2020年03月20日	2022年03月19日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2021年09月18日	2022年06月22日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	12,500,000.00	2021年07月30日	2022年07月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	43,190,000.00	2021年06月22日	2023年06月22日	否

保利新联爆破工程集团有限公司	79,178,900.00	2021 年 08 月 04 日	2022 年 12 月 04 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	90,000,000.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 25 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	150,000,000.00	2021 年 12 月 09 日	2022 年 12 月 09 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021 年 12 月 24 日	2022 年 12 月 23 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	2022 年 03 月 19 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	34,284,500.00	2020 年 11 月 12 日	2022 年 03 月 31 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	70,000,000.00	2021 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 16 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	120,000,000.00	2021 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 14 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2021 年 11 月 30 日	2022 年 11 月 29 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	98,364,715.72	2021 年 12 月 09 日	2022 年 12 月 09 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	60,000,000.00	2021 年 01 月 19 日	2022 年 01 月 18 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	140,000,000.00	2021 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 21 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
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021 年 08 月 26 日	2022 年 08 月 25 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2021 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 29 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	130,000,000.00	2021 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	8,750,000.00	2021 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	25,000,000.00	2021 年 04 月 16 日	2022 年 04 月 16 日	否

保利新联爆破工程集团有限公司	53,680,000.00	2021年09月01日	2022年07月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	25,000,000.00	2021年10月27日	2022年10月26日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	35,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	50,000,000.00	2021年12月17日	2023年12月14日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	5,600,000.00	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	39,957,700.00	2021年12月03日	2022年12月03日	否
贵阳久联化工有限责任公司	30,000,000.00	2021年10月19日	2024年10月18日	否
贵阳久联化工有限责任公司	10,000,000.00	2021年03月29日	2023年03月28日	否
贵阳久联化工有限责任公司	10,000,000.00	2021年03月29日	2022年03月28日	否
贵阳久联化工有限责任公司	5,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月20日	否
贵阳久联化工有限责任公司	10,000,000.00	2021年05月21日	2022年05月20日	否
贵阳久联化工有限责任公司	15,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月15日	否
安顺久联民爆有限责任公司	32,500,000.00	2021年03月31日	2024年03月29日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2021年10月22日	2023年10月20日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月08日	2022年04月08日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月09日	2023年03月08日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2021年08月26日	2022年08月26日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月26日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2021年06月02日	2022年06月01日	否

甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2021年09月26日	2022年09月26日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2021年11月10日	2022年11月10日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	25,000,000.00	2019年08月20日	2024年08月20日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	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	10,000,000.00	2021年11月03日	2022年05月08日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2021年10月27日	2022年05月08日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2021年03月30日	2022年03月29日	否
贵州盘江民爆有限公司	60,000,000.00	2021年09月30日	2022年09月30日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	否
贵州盘江民爆有限公司	20,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月21日	否
贵州盘江民爆有限公司	30,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月21日	否
贵州盘江民爆有限公司	100,000,000.00	2021年04月01日	2022年04月01日	否
贵州盘江民爆有限公司	40,000,000.00	2021年02月07日	2022年02月07日	否
贵州盘江民爆有限公司	75,000,000.00	2021年08月05日	2022年08月05日	否
贵州开源爆破工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月29日	2023年09月28日	否
保利生态环境工程有限责任公司	9,480,360.68	2021年11月16日	2022年10月23日	否
保利生态环境工程有限责任公司	16,341,076.40	2021年12月17日	2022年10月23日	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	360,000,000.00	2020年05月28日	2038年05月28日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	9,000,000.00	2020年04月29日	2022年04月29日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	60,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月28日	否
山西保晋工程有限公司	867,940,000.00	2020年03月24日	2039年03月15日	否

盘化（济南）化工有限公司	50,000,000.00	2021年11月24日	2024年11月23日	否
济南四五六爆破工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月29日	2024年09月28日	否
济南四五六运输有限公司	5,000,000.00	2021年09月30日	2024年09月29日	否
济南四五六爆破工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月29日	2024年09月28日	否
济南四五六运输有限公司	5,000,000.00	2021年09月30日	2024年09月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

公司对保利新联爆破工程集团有限公司等非全资子公司提供全额融资担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
保利久联控股集团有限责任公司	80,000,000.00	2019年07月03日	2022年07月03日	
保利财务有限公司	100,000,000.00	2019年05月09日	2022年05月09日	
保利财务有限公司	150,000,000.00	2021年09月02日	2022年09月03日	
保利财务有限公司	100,000,000.00	2019年10月31日	2022年10月31日	
保利财务有限公司	30,000,000.00	2019年08月20日	2024年08月20日	
保利财务有限公司	12,000,000.00	2019年12月23日	2024年08月20日	
保利财务有限公司	15,000,000.00	2020年05月25日	2024年08月20日	
保利财务有限公司	10,000,000.00	2020年05月28日	2021年05月28日	
保利财务有限公司	40,000,000.00	2020年06月28日	2021年05月28日	
保利财务有限公司	30,000,000.00	2020年10月20日	2021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
关键管理人员报酬	7,888,215.00	9,407,219.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	保利财务有限公司	535,690,720.99		449,295,390.51	
应收账款					
	沿河开源爆破工程有限公司	27,488,576.30		35,702,946.26	
	保利久联控股集团有限责任公司	13,496,849.60		13,496,849.60	
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	7,740,633.00		4,805,253.00	
	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	6,920,769.38		6,982,686.68	
	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	4,801,803.93		454,375.29	
	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	4,290,000.00		5,313,702.05	
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	4,023,090.85		4,847,599.18	
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	3,966,770.47		3,125,921.15	
	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	3,855,807.55		3,912,723.55	
	安顺新联爆破工程	2,716,754.10		4,762,566.68	

	有限公司				
	保利民爆哈密有限公司	2,235,570.43		802,500.00	
	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	2,030,503.83		3,131,105.48	
	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,339,663.42		2,136,992.01	
	瓮安县民用爆破服务有限公司	1,302,637.41		850,317.16	
	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	978,785.22		3,879,415.93	
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	953,515.82		1,063,993.82	
	保利民爆济南销售有限公司	749,885.00		1,093,862.00	
	黔东南众力民爆有限公司	723,747.78		2,786,779.93	
	保利民爆济南科技有限公司	705,583.70		969,559.21	
	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	403,803.71		2,910,451.99	
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司蒙阴分公司	389,811.68			
	桐梓县娄山爆破工程有限公司	53,760.00		49,920.00	
	贵州盘化实业有限公司	13,431.70		52,036.50	
	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司			31,234.50	
	保利民爆科技集团股份有限公司			12,916.23	
应收票据					
	保利民爆哈密有限公司			2,500,000.00	

预付款项					
	新时代民爆（辽宁）股份有限公司	4,989,061.00		4,989,061.00	
	保利民爆济南科技有限公司	1,169,552.16			
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	296,420.95		296,420.95	
	贵州盘化实业有限公司	254,688.34		10,574,496.14	
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司蒙阴分公司			1,400,193.77	
	保利民爆济南销售有限公司			1,169,552.16	
	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司			331,000.00	
	中和招标有限公司			59,900.00	
其他应收款					
	贵州恒信利投资有限公司	8,530,930.82		8,530,930.82	
	北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司	3,631,787.98		137,326.45	
	贵州盘江化工（集团）有限公司	3,515,327.45		46.30	
	安顺新联爆破工程有限公司	615,295.80		615,295.80	
	保利久联控股集团有限责任公司	507,868.82		7,610,024.84	
	保利民爆科技集团股份有限公司	425,100.00		454,422.54	
	保利化工控股有限公司	374,400.00		397,104.00	
	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	324,886.85		299,013.83	
	保利民爆哈密有限公司	77,808.13		71,084.76	

	新时代辽科（阜新） 爆破工程有限公司	18,164.16			
	上海保利物业酒店 管理集团有限公司 北京新保利大厦分 公司	8,962.50			
	贵州久联集团房地 产开发有限责任公 司	2,000.00		2,000.00	
	保利民爆济南科技 有限公司			49,350.00	
应收股利					
	安顺新联爆破工程 有限公司	2,481,120.38		2,481,120.38	
	遵义市恒安爆破工 程服务有限公司	1,841,627.55		1,841,627.55	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	保利民爆哈密有限公司	46,032,835.28	16,347,846.28
	保利民爆济南科技有限公司	12,128,764.34	12,954,718.20
	北京理工北阳爆破工程技术 有限责任公司	8,787,562.23	4,623,644.04
	黔东南州新联富誉爆破工程 有限责任公司	465,642.50	465,642.50
	贵州久联企业集团新联轻化 工有限责任公司	464,777.63	464,777.63
	贵州省仁怀市神力爆破工程 服务有限公司	453,229.92	453,229.92
	新时代民爆（辽宁）股份有限 公司	346,091.98	234,927.16
	贵州省金沙县金钻爆破工程 服务有限公司	283,674.75	283,674.75
	贵州盘化实业有限公司	143,180.00	58,860.00
	遵义市恒安爆破工程服务有 限公司	120,000.00	120,000.00

	纳雍县捷安富民运输有限责任公司		171,306.10
	安顺新联爆破工程有限公司		33,263.37
应付票据			
	贵州盘化实业有限公司	40,000,000.00	
	保利财务有限公司	2,000,000.00	
	保利民爆哈密有限公司		29,000,000.00
其他应付款			
	保利久联控股集团有限责任公司	86,964,593.38	261,347,394.43
	贵州盘江化工（集团）有限公司	54,527,156.27	64,232,656.27
	纳雍县捷安富民运输有限责任公司	451,800.20	551,800.20
	保利化工控股有限公司	211,350.00	
	保利民爆科技集团股份有限公司	75,826.40	
	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	57,604.30	17,604.30
	保利民爆济南科技有限公司	18,169.00	
	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	218,865.74	565,182.46
	保利民爆哈密有限公司	172,819.31	380,550.00
	安顺新联爆破工程有限公司	4,732.56	204,732.56
	黔东南众力民爆有限公司	1,084.80	1,084.80
短期借款			
	保利财务有限公司		80,000,000.00
一年内到期的长期借款			
	保利财务有限公司	7,000,000.00	5,000,000.00
长期借款			
	保利财务有限公司	45,000,000.00	52,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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
股票和债券的发行	2021年12月27日，本公司公告拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据不超过10亿元，拟注册的中期票据的期限不超过3年。申请注册工作正在进行中。2022年3月28日，本公司非公开发行股票申请获得中国证监会受理。本次非公开发行股票事项尚需中国证监会进一步审核，能否获得核准及最终获得核准的时间尚存在不确定性。		
重要的对外投资	2021年12月6日，本公司收到河北产权市场有限公司出具的《竞价结果通知单》，通过网络竞价方式竞得河北卫星化工股份有限公司70%国有股权，竞价成交价款为22,346.23万元。过渡期损益专项审计正在进行中。		
重大诉讼	2022年1月7日，本公司所属保利新联爆破工程集团有限公司起诉浙江蓝城至和建设管理有限公司、四川九寨桃李春风置业有限公司、四川九寨桃李春风文旅有限公司合同纠纷，标的金额30,000.00万元。该案系桃李春风项目，案件正在审理中。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,806,993.34
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	爆破及工程施工	民爆产品生产及销售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,742,062,194.98	2,093,685,855.14	192,424,748.80		6,028,172,798.92
营业成本	3,138,403,439.56	1,411,726,253.40	142,879,570.73		4,693,009,263.69
利润总额（亏损总额）	98,820,592.39	124,547,088.61	23,766,967.49		247,134,648.49
净利润（净亏损）	78,653,329.47	89,883,004.64	20,026,483.58		188,562,817.69

(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	535,439,423.08	100.00%	74,079,670.98	13.84%	461,359,752.10	558,998,460.42	100.00%	63,428,386.90	11.35%	495,570,073.52
其中：										
信用风险特征组合	134,822,021.36	25.18%	74,079,670.98	54.95%	60,742,350.38	173,458,814.52	31.03%	63,428,386.90	36.57%	110,030,427.62
回收风险较低的民爆产品款	400,617,401.72	74.82%			400,617,401.72	385,539,645.90	68.97%			385,539,645.90

合计	535,439,423.08	100.00%	74,079,670.98	13.84%	461,359,752.10	558,998,460.42	100.00%	63,428,386.90	11.35%	495,570,073.52
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

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: 信用风险特征组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	26,725,743.56	1,336,287.18	5.00%
1—2年(含2年)	17,618,971.51	1,233,328.01	7.00%
2—3年(含3年)	11,831,124.09	1,183,112.42	10.00%
3—4年(含4年)	2,748,604.02	549,720.81	20.00%
4—5年(含5年)	10,200,592.68	4,080,237.06	40.00%
5年以上	65,696,985.50	65,696,985.50	100.00%
合计	535,439,423.08	74,079,670.98	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 回收风险较低的民爆产品款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
回收风险较低的民爆产品款	400,617,401.72		
合计	400,617,401.72		--

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	账面余额
1年以内(含1年)	245,549,850.54

1至2年	142,778,992.99
2至3年	37,320,128.05
3年以上	109,790,451.50
3至4年	3,455,508.42
4至5年	32,790,980.02
5年以上	73,543,963.06
合计	535,439,423.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	63,428,386.90	10,651,284.08				74,079,670.98
合计	63,428,386.90	10,651,284.08				74,079,670.98

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	361,846,957.90	67.58%	
贵州众恒爆破工程有限公司	11,851,364.45	2.21%	

贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	7,981,445.76	1.49%	7,268,527.71
习水县恒源爆破工程有限公司	5,643,272.92	1.05%	4,867,179.90
德江新城爆破工程有限公司	5,609,955.20	1.05%	5,609,955.20
合计	392,932,996.23	73.38%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	40,244,597.79	34,280,359.16
其他应收款	720,430,857.77	735,297,362.43
合计	760,675,455.56	769,577,721.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	25,165,647.27
安顺久联民爆有限责任公司	8,532,847.50	9,002,068.91
保利澳瑞凯(山东)矿业服务有限公司	5,057,289.28	
贵阳久联化工有限责任公司	1,227,783.88	
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	112,642.98
合计	40,244,597.79	34,280,359.16

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	1 至 2 年	暂留公司经营	否
安顺久联民爆有限责任公司	8,532,847.50	1 至 2 年	暂留公司经营	否
合计	33,698,494.77	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金组合	32,516.73	44,747.92
往来款组合	721,129,959.53	737,476,725.21
备用金组合	366,407.58	551,311.09
合计	721,528,883.84	738,072,784.22

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,775,421.79			2,775,421.79
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转销	1,677,395.72			1,677,395.72
2021 年 12 月 31 日余额	1,098,026.07			1,098,026.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	406,210,684.50
1 至 2 年	222,683,376.10
2 至 3 年	48,955,862.25
3 年以上	43,678,960.99
3 至 4 年	4,761,710.74
4 至 5 年	38,917,250.25
合计	721,528,883.84

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	
按信用风险特征组合 合计计提的坏账准备	2,775,421.79		1,677,395.72			1,098,026.07
合计	2,775,421.79		1,677,395.72			1,098,026.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
保利新联爆破工程集团有限公司	关联方往来款	575,705,871.56	2 年以内	79.79%	
吐鲁番银光民爆有限公司	关联方往来款	33,636,600.00	3 年以内	4.66%	
安顺久联民爆有限责任公司	关联方往来款	17,962,620.45	3 年以内	2.49%	
贵阳久联化工有限责任公司	关联方往来款	6,946,451.53	2 年以内	0.96%	
保利澳瑞凯管理有限公司	关联方往来款	5,300,000.00	1 年以内	0.73%	
合计	--	639,551,543.54	--		

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：

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	2,713,849,683.05		2,713,849,683.05	2,596,178,710.25		2,596,178,710.25
合计	2,713,849,683.05		2,713,849,683.05	2,596,178,710.25		2,596,178,710.25

(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	
贵州盘江民爆有限公司	504,981,405.91					504,981,405.91	
保利澳瑞凯管理有限公司	355,187,843.54					355,187,843.54	
保利特能工程有限公司		251,847,652.54				251,847,652.54	
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	
安顺久联民爆有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
贵阳久联化工有限责任公司	45,899,950.79					45,899,950.79	
湖南金聚能科技有限公司		43,569,200.00				43,569,200.00	
保利生态产业发展有限公司		38,572,426.19				38,572,426.19	
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
贵州联合民爆	26,111,625.74					26,111,625.74	

器材经营有限责任公司							
保联石家庄科技有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
保融盛维（沈阳）科技有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	2,658,000.00					2,658,000.00	
保利澳瑞凯（山东）矿业服务有限公司	67,776,458.48					67,776,458.48	
贵州开源爆破工程有限公司	164,262,758.39		164,262,758.39				
吐鲁番银光民爆有限公司	46,555,547.54		46,555,547.54				
保利生态环境工程有限责任公司	25,500,000.00		25,500,000.00				
合计	2,596,178,710.25	353,989,278.73	236,318,305.93			2,713,849,683.05	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	321,707,277.44	238,992,699.70	363,781,305.32	258,046,243.01
其他业务	45,959,669.01	2,093,217.84	30,038,071.94	2,054,862.96
合计	367,666,946.45	241,085,917.54	393,819,377.26	260,101,105.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,623,266.01	34,168,428.28
处置长期股权投资产生的投资收益	10,101,772.80	
合计	32,725,038.81	34,168,428.28

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	744,729.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	27,615,744.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,286,684.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,210,000.00	
减：所得税影响额	3,938,777.16	
少数股东权益影响额	5,216,704.28	
合计	52,701,677.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.2146	0.2146

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.1049	0.1049
-------------------------	-------	--------	--------

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