

保利联合化工控股集团股份有限公司

2024 年年度报告



2025 年 4 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	33
第五节	环境和社会责任	50
第六节	重要事项	53
第七节	股份变动及股东情况	71
第八节	优先股相关情况	77
第九节	债券相关情况	77
第十节	财务报告	80

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 2024 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件备置于公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
贵州省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
本公司、公司、保利联合	指	保利联合化工控股集团股份有限公司
保利集团	指	中国保利集团有限公司
保利久联	指	保利久联控股集团有限责任公司
保利新联	指	保利新联爆破工程集团有限公司
保利生态	指	保利生态科技有限公司
保利澳瑞凯	指	保利澳瑞凯管理有限公司
甘肃久联	指	甘肃久联民爆器材有限公司
保融盛维	指	保融盛维(沈阳)科技有限公司
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
保利化工	指	保利化工控股有限公司
保久韶关	指	保久(韶关)新材料有限公司
河北卫星	指	河北卫星化工股份有限公司
保利生态环境	指	保利生态环境工程有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	保利联合	股票代码	002037
变更前的股票简称（如有）	久联发展		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	保利联合化工控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	保利联合		
公司的外文名称（如有）	Poly Union Chemical Holding Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Poly union		
公司的法定代表人	刘文生		
注册地址	贵州省贵阳市高新技术产业开发区新天园区		
注册地址的邮政编码	550081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层		
办公地址的邮政编码	550081		
公司网址	www.gzjiulian.com		
电子信箱	bllh@polyunion.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张宝亮	王玲
联系地址	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层	贵州省贵阳市观山湖区石林东路9号1号楼6层
电话	0851-86751504	0851-86751504
传真	0851-86748121	0851-86748121
电子信箱	bllh@polyunion.cn	wangl@polyunion.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	915200007366464537
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	控股股东贵州久联企业集团有限责任公司于2014年12月18日更名为“保利久联控股集团有限责任公司”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	高高平、苏武陵

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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	6,468,667,259.41	6,777,358,908.86	-4.55%	6,363,929,666.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,266,784.17	-662,323,421.43	105.93%	-785,770,116.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,779,711.46	-666,718,460.31	88.18%	-802,700,239.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	381,953,250.59	-218,538,354.45	274.78%	-310,945,524.93
基本每股收益（元/股）	0.0811	-1.369	105.92%	-1.62
稀释每股收益（元/股）	0.0811	-1.369	105.92%	-1.62
加权平均净资产收益率	1.99%	-29.43%	31.42%	-26.30%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	17,051,184,434.32	16,532,591,282.69	3.14%	16,281,490,127.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,928,037,170.02	1,953,566,789.17	-1.31%	2,581,557,361.45

归属于上市公司股东的净利润同比增加，主要原因系报告期内在股东及各方的大力支持下，公司积极催收应收款项，收回部分工程款及保证金等有效减少了长期挂账应收款项，相应冲回了坏账损失准备。

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

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	6,468,667,259.41	6,777,358,908.86	无
营业收入扣除金额（元）	127,931,343.46	69,696,423.89	租赁、材料销售、技术服务、受托加工等

营业收入扣除后金额（元）	6,340,735,915.95	6,707,662,484.97	无
--------------	------------------	------------------	---

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	986,954,541.40	1,578,847,487.85	1,651,722,262.27	2,251,142,967.89
归属于上市公司股东的净利润	-66,391,753.98	14,381,644.48	-6,037,544.46	97,314,438.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,204,728.92	5,925,399.14	-10,185,350.29	-2,315,031.39
经营活动产生的现金流量净额	-318,743,125.74	30,237,860.94	112,776,464.09	557,682,051.30

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,778,302.10	3,154,565.21	1,030,662.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	24,767,277.11	30,273,098.07	24,465,938.04	
单独进行减值测试的	122,986,398.63	13,949,460.01		

应收款项减值准备转回				
债务重组损益		-456,840.15	-835,966.75	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		-9,367,734.30		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,594,491.20	-19,270,445.12	6,276,168.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			34,365.88	
减：所得税影响额	25,809,595.56	4,833,047.10	6,450,396.78	
少数股东权益影响额（税后）	25,270,377.85	9,054,017.74	7,590,647.87	
合计	118,046,495.63	4,395,038.88	16,930,122.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1. 宏观经济形势

2024 年，世界经济增长动能不足，大国博弈和地缘政治冲突加剧，贸易保护主义愈演愈烈，外部环境变化带来的不利影响加深，新旧动能转换阵痛持续释放，重点领域风险隐患较多，保持经济平稳运行难度加大。以习近平同志为核心的党中央举旗定向、领航掌舵，积极有效应对风险挑战，一系列宏观政策“组合拳”及时出台、发力显效，我国经济运行总体平稳、稳中有进，经济社会发展主要目标任务顺利实现。

民爆行业在国民经济稳中有进的大环境下，生产总值和销售规模均呈逐年增长态势。同时，受矿产资源分布不均衡和国内经济发展不平衡的影响，在民爆行业日趋激烈的竞争中，各企业的产能和发力点均逐步向富矿区进行转移和聚焦。

2. 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

工信部和公安部是我国民爆行业从生产到销售、储运以及工程施工使用全周期的两大管理者。工信部负责民用爆炸物品生产、销售的安全监督管理，核发《民用爆炸物品生产许可证》《民用爆炸物品销售许可证》，省、自治区、直辖市人民政府民用爆炸物品行业主管部门负责民用爆炸物品生产企业安全生产许可的审批和监督管理。

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

根据行业特性，全行业从业人员始终坚持把习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示精神，贯穿到民爆产品从生产、运输、储存到使用的每一个环节，积极主动按照工信部《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》的要求，坚持底线思维、系统思维和红线意识，持续夯实安全管理基础，强化落实企业安全生产主体责任，提高安全监管效能，广泛应用自动化、智能化装备，持续推进危险岗位机器人替代，建设“工业互联网+安全生产”支撑体系，本质安全水平得到显著提升。

(2) 行业政策

近年来，针对民爆行业的主要发展目标和行业的发展方向，工信部出台了系列指导意见，有效地指导和支撑了民爆行业的有序健康发展。

2018 年 11 月，工信部印发了《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，提出到 2022 年，淘汰一批落后技术，关闭一批高危生产线，培育一批知名品牌，建成一批示范企业，推进形成规划科学、政策合理、标准完善的民爆行业高质量发展保障体系。同时在安全生产水平、产业集中度、供给结构、技术创新能力、质量保障能力等方面，明确了具体发展目标。

2021 年 11 月 15 日，工信部发布《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，提出“十四五”期间行业发展目标，主要举措包括：一是加快产业结构调整和 product 优化升级；二是推动行业重组整合，打造龙头企业；三是加快科技创新和智能化制造；四是加快推进民爆一体化转型，鼓励民爆企业由传统的生产经营模式向民爆科研、生产、爆破服务

“一体化”模式方向发展等，明确提出到 2025 年末，“实现工业炸药产品系列化、性能优良且满足爆破个性化需求，现场混装炸药所占比例大幅度提高，‘一体化’服务模式成为民爆行业的主要运行模式”的主要任务。

同时规划指出将以深化供给侧结构性改革为主线，加快推动形成民爆行业进一步集中。规划提出要将民爆集团企业数量从 76 家压减至 50 家，前 10 家企业集团集中度提升至 60%，培育 3 至 5 家有较强行业带动力与国际竞争力的龙头企业。促进市场要素向优势企业集中，重点扶持生产规模大、产业基础能力强、技术先进、社会责任感强的企业实施兼并重组，推进民爆企业间、民爆企业与爆破作业单位、民爆企业和上下游企业间的重组整合，在此过程中，作为央企保利集团的民爆板块，立足保利集团战略协同，将能发挥出极大板块独特优势，而保利联合也一直将“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动者、环境友好的实践者”，作为企业的努力方向和发展目标。

2024 年 4 月，国家矿山安全监察局等七部门联合发布《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》的通知，量化明确了智慧矿山建设目标：“到 2026 年，全国煤矿智能化产能占比不低于 60%，智能化工作面数量占比不低于 30%，智能化工作面常态化运行率不低于 80%，煤矿、非煤矿山危险繁重岗位作业智能装备或机器人替代率分别不低于 30%、20%，全国矿山井下人员减少 10%以上，打造一批单班作业人员不超 50 人的智能化矿山。到 2030 年，建立完备的矿山智能化技术、装备、管理体系，实现矿山数据深度融合、共享应用，推动矿山开采作业少人化、无人化，有效防控重大安全风险，矿山本质安全水平大幅提升”。

2025 年 2 月 28 日，工信部印发《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》再次强调鼓励跨区域整合，要在 2027 年，形成 3 到 5 家具有较强国际竞争力的大型民爆企业(集团)。同时，《意见》要求各民爆企业加快更新改造老旧、低效、高风险设备和生产线，其中，省级民爆行业主管部门要重点推动实际投产运行超过 10 年且未进行系统性技术改造的生产线和现场混装炸药地面站实施改造；对未实施改造的，要每年组织专家开展安全性评估论证确保安全。《意见》的印发既是对民爆行业“十四五”规划重点任务的再强调、再部署，也是对未来民爆行业投资方向的再明确。

3. 行业上下游情况

民爆行业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，2024 年炸药主要原材料粉状硝酸铵平均价格为 2384 元/吨、同比下降 15.99%，多孔粒状硝酸铵平均价格为 2466 元/吨、同比下降 15.75%，液态硝酸铵平均价格为 2224 元/吨、同比下降 17.40%，炸药主要原材料价格总体呈下降趋势。

民爆行业的下游行业主要为煤炭、金属、非金属矿产资源开采以及铁路、公路、水利等基础设施建设，宏观经济景气程度直接影响民爆企业的经营状况。2024 年以来，全国原煤 1-12 月累计产量 47.6 亿吨，同比增长 1.3%。全国十种有色金属 1-12 月累计产量 7919 万吨，同比增长 4.3%。关联行业对民爆产品的需求呈现出一定的增长态势，尤其在新疆、西藏等地区，民爆行业的高景气度得以延续。

4. 民用爆破行业的总体供求趋势

2024 年，民爆行业圆满完成全年任务目标，为“十四五”时期的收官打下良好基础。从全年总体运行情况看，行业利润稳定增长，企业整合持续推进，产业集中度不断提升；西部地区需求旺盛，热点亮点突出。1-12 月，民爆生产企业累计完成生产总值为 416.95 亿元，同比下降 4.50%；民爆生产企业累计实现利润总额 96.39 亿元，同比增长 13.04%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 449.37 万吨和 448.50 万吨，同比分别减少 1.90%和 1.70%。其中，现场混装炸药产量为 166.34 万吨，同比增加 14.45%。混装炸药占工业炸药总产量的 37%；民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 6.72 亿发和 6.58 亿发，电子雷管占工业雷管总产量的 95%。

当前，中国经济随着存量政策与增量政策叠加发力，政策效应不断累积，积极因素不断增多，国内经济长期向好的趋势不会改变。但受内外部多种因素影响，中国经济恢复必然是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。顺应形势变化，公司将持续坚持将“有利润的收入，有现金流的利润”和可持续健康发展作为基本原则。

总体来看，中国民爆行业尽管在采矿、基建等领域的地位无可替代，但产品结构不合理、同质化竞争等现象抑制了行业健康发展，优胜劣汰和行业重组已是必然趋势。民爆行业上游市场中主要原材料硝酸铵行业的市场集中度已经处于较高水平且存在进入壁垒，新进入者的成功概率不高。民爆行业中游民爆产品和服务处于产品升级、行业重组阶段，混装炸药、电子雷管等高附加值产品和“一体化”服务存在发展机会，也为企业利用产品和服务创新创造增长机会提供了条件。民爆行业下游应用市场在矿山领域存在较大需求。民用爆炸物用于煤炭、金属和非金属矿山开采的工业炸药消耗

量达到总消耗量的 70%以上，其余部分主要是铁路道路和水利水电等基建行业，但占比相对较少。矿山领域的需求是民爆企业必须高度重视和发展的市场。

综合以上行业发展趋势，公司应对措施：

一是深入贯彻落实国务院国资委关于中央企业在新时期切实发挥好“科技创新、产业控制、安全支撑”三个作用的指示精神，坚持“聚焦主责主业，稳中求进，以进促稳”作为公司“十四五”战略方针，坚持“以服务国家战略为牵引、以民爆一体化为基础，以矿山一体化为支撑”的战略定位，切实履行央企责任担当，推动并引领民爆行业的高质量发展。

二是公司将坚持聚焦民爆主责主业，坚持坚定不移“向富矿区走”的战略布局，通过产能转移加快推进核心区域的布局，进一步巩固公司在核心区域的优势地位。同时，借助各股东方的资源整合优势，加大核心区域优质大型矿山一体化项目的承接，树立矿山服务专业品牌，着重推进矿山管家业务，精准定位、科学获取矿权，以科技创新提升服务水平，以具有国际资源优势的兄弟单位支持推动服务出口，以民爆一体化的管理优化及提升带动矿山一体化的管理跟进，使矿山一体化成为公司主要业绩增长点，带动民爆产能释放，为公司经营提升、利润增长提供了有力支撑。

三是重点发力战新兴产业培育。以公司国家级技术中心为依托，整合公司内部科技力量和外部科技资源，重点攻关核心技术问题，引领原创技术成果转化，加大科技投入，加强技术和产品开发，为公司战略性新兴产业发展提供支撑。同时，大力推动全国领先的民爆安全技术装备研发生产基地建设，积极开发数字化、智能化、绿色化技术领先的民爆安全技术装备，进一步提升公司的核心竞争力，扩大行业技术引领优势。

四是积极推进国际化业务的高质量发展，依托保利集团国外市场、海外资源优势，以及广阔的国际化视野，紧跟“一带一路”高质量发展的国家战略，大力拓展“一带一路”区域国际贸易，加大“一带一路”区域民爆产业建设投资，为公司打造新的业绩增长点。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司从事的主要业务

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

（1）民爆产品的研发、生产、销售方面

经过多年的发展，公司已形成贵州、河南、甘肃、西藏、山东、河北、新疆等全国布局的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索（管）以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品。产品广泛应用于矿山开采、水利水电、基础设施建设、城市改造等领域，产品销售市场覆盖全国各地，部分产品出口至国外。公司通过整合内部科技资源，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、新工艺和新设备，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

公司拥有全国前列的专业爆破施工企业，施工技术、企业规模等均跻身全国同行业领先水平，系贵州省首批科技创新型领军企业，2023 年子公司保利新联被认定为爆破工程领域的国家企业技术中心。公司拥有矿山工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、爆破作业单位许可证（营业性）壹级、公路工程施工总承包贰级、水利水电工程施工总承包贰级、地基基础工程专业承包贰级、钢结构工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级资质等。凭借公司优质的资质水平和业务能力，公司工程服务遍及全国大部分地区，并加快向经济发达地区、富矿区域发展。

（3）生态产业运营管理业务

公司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。公司发挥矿山及基础设施工程业务的综合优势，通过与地方政府平台公司合作，积极拓展国土空间生态修复

中矿山生态修复、土地整治、海洋带修复、山水林田湖草综合整治等领域，构建陆海统筹、系统修复的综合治理体系，探索国土空间修复综合治理的“保利生态模式”，为解决废弃矿山等生态环境问题提供专业化服务和整体解决方案。

（4）矿山及一体化业务

公司承接了广东省韶关市红尾坑矿区矿山一体化项目，实现从矿山运营、矿山爆破剥离运输、骨料产品加工矿山生态环境恢复全产业链业务，牢牢掌握项目运营主动权，为公司进一步延伸产业链，充分发挥在矿山一体化服务方面的优势，抢抓粤港澳大湾区新一轮发展的市场机遇，增强项目产业链条上的话语权，提高盈利能力及可持续发展能力奠定了基础。公司也将以此为契机，进一步加大项目运营管理，加快推进相关建设及资质办理，促进尽快形成公司新的利润增长点，并成为相关业务的可复制推广模式。

（5）危化配送业务

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

2. 公司在行业中的地位

（1）公司民爆物品许可产能与规模处于国内前列，其中电子雷管许可产能居于国内第一，具有较为成熟和领先的配套技术优势，有利于抢占市场先机，提升市场占有率，增厚利润空间。

（2）公司在民爆智能制造、井下开采技术、设备研发方面处于领先地位；在全国率先实现数码电子雷管生产的自动化、智能化、连续化、规模化生产，成为国家智能制造新模式应用项目和国家智能制造试点示范项目，数码电子雷管工艺技术和设备处于国际领先，在行业产品迭代升级中占据领跑地位。

（3）公司一体化服务规模处于国内行业第一梯队，是最早向矿山和基础设施一体化业务转型的公司之一。多年来积累了丰富的服务经验，拥有两家一级爆破作业资质公司，具备矿山工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、营业性爆破作业单位许可壹级资质，与大型企业建立了良好的战略合作伙伴关系，创建了“现场混装及钻爆运一体化”“钻爆运及销售”等多种“矿山管家”模式，受到国内外业主的好评与支持。

（4）以国家绿色环保政策为导向，创新了“绿色矿山综合恢复治理”新模式，走出一条“政府政策指导、企业自我平衡、地方充分受益”的生态建设之路。

未来，公司将聚焦电子雷管、工业炸药智能制造、爆破智能化应用、智慧矿山建设、露天及地下装药智能装备、民爆生产线智能制造设备研发配套等行业要求，开展科技创新与攻关，实现产业由“制造”向“智造”的转型升级，持续转换为生产力、竞争力和效益，以新发展理念引领民爆行业高质量发展。

3. 报告期内主要业绩驱动因素

2024 年公司坚持稳中求进、以进促稳、先立后破主基调，坚持“干”字当头，主动迎难而上，坚定推进“两个一体化”战略落地，统筹发展和安全，强化公司治理，加强精益管理，着力防范化解重大风险，推进党建与经营深度融合，在全体干部职工的共同努力下，较好地完成了全年各项目标任务。

2024 年的工作卓有成效、亮点纷呈，一是民爆一体化优势凸显。新疆、贵州、华北等重点区域深化集中统一管理，实现优势互补，以产销爆协同形成合力深耕区域市场，实现提质增效。坚持“两个一体化”发展方向，坚定向富矿区走。二是矿山一体化初见成效。先后在新疆、内蒙、贵州等地成功中标多个大项目、好项目。为公司高质量发展打下了坚实基础，注入了强劲动能。三是清理清收取得突破。始终把应收账款问题作为关乎公司的头等大事来抓，保持高位推动，坚持综合施策，各方艰苦不懈地努力，最终取得重大实质性进展。

2025 年公司一是强化区域管控巩固民爆市场。统筹市场管控，强化区域协同，重点抓区域市场控制，抓好大客户、大项目；各部门、各区域平台、各子分公司进一步强化“集团”概念，加强区域管理和内部协同，达成共识、形成合力，争取集团利益最大化；二是加快产能优化和项目落地见效。协调推动民爆行业电子雷管产能优化调整。抓好在新疆、内蒙等富矿区和广东等发达地区业务拓展和项目落地见效。贵州区域、保利新联、保利生态要协同发力，坚持深耕贵州，深度融入贵州“富矿精开”战略，努力承接优质项目，全力拓展市场。

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“民爆一体化、矿山一体化”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、产业配套保障等方面均处于全国领先地位。公司民爆产品销售，涵盖贵州、云南、广西、四川、新疆、西藏、内蒙、浙江、山东、山西、辽宁、河南、河北等省份。公司产、销、爆协同发展、相互支撑、形成一体化发展格局促进了市场竞争力的进一步提升。公司所处的区域大多处于国家重点发展和扶持的中、西部地区，尤其是在矿产资源较为富裕、对民爆产品及其一体化服务需求大的新疆、西藏、内蒙等地区亦实现布局，这使公司的市场先发优势更为明显，为公司市场占有率的稳定、提升及产能释放奠定了良好的保障和支撑。

2. 业务发展优势

公司已实现研发、生产、销售、配送、爆破服务全产业链一体化发展，是国内民爆行业最早启动矿山和基础设施一体化业务转型实践的民爆企业之一。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逐渐疏通发展堵点，正在成为具有鲜明保利特色的生态品牌及样板工程。

公司拥有专业爆破施工企业，施工技术、企业规模等均跻身全国同行业领先水平。公司通过科学获取矿权，附带民爆器材产能落地、产品生产、销售、运输和爆破工程承接等一揽子投资条件，将各项业务打进高度封闭和严格保护的战略性区域市场，以完善市场分布，减轻市场拓展压力，解除市场保护，获取公平竞争环境，占领高利润的市场份额。有效带动公司民爆一体化业务和矿山开采总承包业务。凭借公司优质的资质水平和业务能力，公司工程服务遍及全国，与大型企业建立了良好的战略合作伙伴关系，创建了“现场混装及钻爆运一体化”“钻爆运及销售”“矿山总承包一体化服务”等多种“矿山管家”模式，同时以矿山管家业务为依托开展矿山生态修复及矿产资源开发（涵盖矿产资源开采、精深加工及销售等）的矿山一体化，受到国内外业主的好评与支持。

3. 技术研发及人才优势

公司建立了较为完善的民爆产品、技术、民爆生产线设备研发、民爆产品原辅材料生产配套和保障体系，拥有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和装备处于国内领先水平，目前已经实现规模化生产，产品已在贵州省及国内多个省份推广使用公司将加速推进公司自主研发科技成果转化，使之成为经济效益提升的有效驱动力之一。公司主编、参编多项行业标准，继续稳固行业领先地位。公司拥有 1 个国家级企业技术中心，1 个国家级工程研究中心，11 家高新技术企业，7 家专精特新企业，5 个省级企业技术中心，1 个爆破技术运用人才基地和院士工作站、博士后工作站。旗下贵州盘江民爆“机器视觉赋能安全管控的电子雷管智能工厂”成功入选工业和信息化部 2024 年度卓越级智能工厂项目。

2024 年开展行业共性、核心技术问题研究，提高民爆产品制造及应用智能化水平，推进产业链数字化转型，达到国际领先水平 3 项。获得中国爆破器材行业协会科学技术二等奖 1 项。新增授权专利和软件著作权共计 140 项，其中发明专利 50 项、实用新型 82 项、外观专利 1 项、软件著作权 7 项。组织和参与制定标准 2 项，其中强制性国家标准 1 项、行业标准 1 项。公司核心骨干和业务骨干具有丰富的技术基础和业务能力，对行业技术、业务环节和业务发展趋势有着深刻的理解和认识，具有高效的执行力和活力，能够更加有效地促进公司发展。

4. 资源优势

公司作为保利集团的民爆业务发展平台，依托央企资源整合优势明显，在保利集团和行业主管部门的大力支持下，聚焦民爆主责主业，坚持坚定不移“向富矿区走”的战略，积极参与行业重组整合，进一步巩固公司民爆行业的优势地位。同时借助保利集团其他板块在海外发展优势，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。依托公司国内在民爆行业爆破工程服务领域国家企业技术中心的核心优势，借助保利集团与大型能源央企和地方国有企业良好关系，

公司近年来积极发力矿服务市场拓展，矿山爆破工程服务呈现了稳步增长，为公司经营提升、利润增长提供了有力支撑。

5. 核心管理团队优势

经过多年的经营磨砺，公司已经打造出一支经验丰富且稳定的经营管理及技术团队，在民爆产、销、爆、安全、环保等方面积累了丰富的管理经验，能够有效地保障公司在生产经营上稳步发展。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，面对国内外经济发展形势和民爆行业发展现状，公司坚持稳中求进、以进促稳、先立后破主基调，坚持“干”字当头，主动迎难而上，坚定推进“两个一体化”战略落地，统筹发展和安全，强化公司治理，加强精益管理，着力防范化解重大风险，推进党建与经营深度融合。紧紧围绕公司重点工作任务的安排部署和战略发展规划，认真组织落实全年经营目标任务。完成的重点工作如下：

(1) 强化经营过程管控。一是加强经营形势的动态分析，实现责任压力层层传导，经营管控持续优化。二是优化绩效考核体系。“一企一策”形成子公司季度考核、年度考核和任期考核指标体系。制定《职能部门工作任务绩效考核办法》并组织实施，充分发挥考核指挥棒作用。三是坚持以八维精益为指导，全面推动八维精益与业务深度融合，开展体系化专项行动，精心组织实施 16 个精益课题，课题平均进度超过 80%，部分课题取得了显著的经济效益，推动各项工作不断攀高提升，增强企业核心竞争力。四是提升银行账户、资金收付、资金结算等功能效率，深化资金统筹，强化实时监控，切实提高资金使用效率。五是组织开展业务指标字典工作。按照相关要求，组织民爆企业、爆破施工企业、矿山开采企业，从风险防控、经营效率、经营效益、创新引领、规模贡献、持续发展六个维度，建立业务指标字典工具，为后续全面监测各业务板块运营情况打下了较好的基础，提升精细化管控能力。

(2) 狠抓科技创新。一是聚焦智慧矿山、炸药生产线及智能地面站、矿山修复治理、电子控制模块 4 个方向实施战新产业发展，积极推进高端装备制造、爆破工程高技术服务等领域的拓展和布局；二是技术攻关成果丰硕，工业电子雷管智慧工厂之基础雷管智能化生产线项目、地下矿山智能化爆破关键技术与工业化应用、乳化炸药少（无）人化信息化智能化生产技术研究均达到国际领先水平。“现场混装乳化炸药、粉状乳化炸药柔性化多品种生产工艺技术及设备的研究”获得中国爆破器材行业协会科学技术二等奖。“互联网+安全”智慧安全项目荣获中国安全生产协会第五届安全科学技术奖三等奖；三是以保利生态独特的“生态科技创新”技术为引领，积极与国内知名院校及科研机构合作开发生态相关技术，建立完善“民爆物品生产销售+矿山总承包施工+矿山资源开发+矿山生态修复+矿山生态再利用”的全产业链业务，着重抓好 2021—2025 年国家重点生态功能区、生态保护红线等区域的生态保护和修复；四是发挥保融盛维在大规模集成电路设计、电子控制模块产品研发及物联网应用研发等方面的技术优势。对工业电子雷管电子控制模块研发、生产、销售，电子雷管产线对接及检测赋码设备研发、起爆系统研发、爆破现场服务、工业互联网&物联网服务等多个方位进行新兴产业布局。

(3) 优化产能布局。一是根据公司经营主攻方向，积极在内部合理调配产能，坚定向富矿区走的战略方向，加强在新疆区域市场的产能布局，推进业务优化向富矿区布局，为深入拓展富矿区市场形成有力支撑；二是助推在建项目投产，生产能力进一步增强。河北保联石科年产 5000 万发电子雷管生产线、西藏保久年产 12000 吨乳化炸药生产线等项目，已先后建成投产，为企业发展注入新的动力；三是抓好矿山一体化项目拓展，加快新疆在建和拟建的地面站项目实施、尽早建成投产，抢抓市场机遇，实现两个一体化协同发展，做大利润增量。

(4) 聚焦重大风险防范。一是多措并举全力推进应收账款清收，严格按照“压存量、控增量”的要求和指标压降应收账款，防范相关风险；二是全力推进企业治理。加快迁移盘活工作。按照向富矿区发展策略，全面梳理、加快组织，尽快实现盘活增效；尽快实施关停退出。同时尽快实现亏损企业减少，发挥资源聚合效能，加快提升经营质量；三是狠抓安全生产，提升安全意识，落实安全责任。以安全“1 号文”，统筹部署全年安全工作，落实安全工作监督考核，确保安全工作有力有序开展、落实；抓实专项行动，推动安全形势持续向好。编制实施“1+7”的安全生产治本攻坚三年行动

方案，强化风险分级管控和安全督导检查，全年开展安全督导检查 129 家次，及时按要求完成整改；强化应急演练，公司全年全级次组织开展各类应急演练 600 余次，参练人员达 12600 余人次。

(5) **全力拓展业务市场。**一是聚焦重大项目，构建竞争优势。紧盯露天煤矿开采资源，集中力量聚焦重大工程项目，在带动炸药产能释放的同时，形成新的经济增长点。二是“矿山一体化”项目取得积极成效。子公司保利新联中标新疆三塘湖石头梅一号露天煤矿项目，合同金额 24.34 亿元；子公司保利生态中标内蒙黑岱沟露天煤矿项目，中标金额 16.86 亿元等，推动系列重大项目逐步落地见效，为公司可持续发展奠定基础。

(6) **持续深化改革。**一是进一步优化组织架构。厘清业务界面，完成 4 家区域平台和 8 家一级子企业组织架构和管控体系调整和优化，管理质效得到提升。二是完善激励约束机制。制定《推进企业领导人员能上能下实施细则》，健全完善考核机制，推进任期制和契约化扩面，开展总部岗位价值评价和薪酬体系优化，树立了鲜明选人用人和干事创业导向。三是加强上市公司运营质量管理。开展上市公司质量提升行动，33 项专项任务完成 31 项。进一步健全信息披露机制，提高信息披露质量。四是狠抓改革深化提升专项行动，任务完成率达 88%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 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	6,468,667,259.41	100%	6,777,358,908.86	100%	-4.55%
分行业					
爆破及工程施工	4,256,714,577.96	65.81%	4,237,101,440.02	62.52%	0.46%
民爆产品生产	1,991,624,971.76	30.79%	2,349,132,879.82	34.66%	-15.22%
其他业务	220,327,709.69	3.40%	191,124,589.02	2.82%	15.28%
分产品					
炸药	1,416,517,744.28	21.90%	1,523,209,881.69	22.47%	-7.00%
管索	575,107,227.48	8.89%	825,922,998.13	12.19%	-30.37%
爆破施工	4,256,714,577.96	65.81%	4,237,101,440.02	62.52%	0.46%
其他业务	220,327,709.69	3.40%	191,124,589.02	2.82%	15.28%
分地区					
华北地区	1,209,385,911.13	18.70%	1,462,935,505.10	21.59%	-17.33%
东北地区	111,438,153.18	1.72%	138,806,270.53	2.05%	-19.72%
华东地区	610,717,480.71	9.44%	794,604,824.21	11.72%	-23.14%
华中地区	378,459,582.41	5.85%	463,762,964.94	6.84%	-18.39%
华南地区	159,703,765.65	2.47%	152,857,488.81	2.26%	4.48%
西南地区	1,692,168,436.81	26.16%	1,862,750,995.81	27.48%	-9.16%
西北地区	2,215,749,094.53	34.25%	1,796,184,642.84	26.50%	23.36%
其他（境外）	91,044,834.99	1.41%	105,456,216.62	1.56%	-13.67%
分销售模式					
直销	6,468,667,259.41	100.00%	6,777,358,908.86	100.00%	-4.55%

(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	1,416,517,744.28	975,084,245.81	31.16%	-7.00%	-3.32%	-2.62%
分服务						
爆破及工程服务	4,256,714,577.96	3,798,714,807.25	10.76%	0.46%	-4.76%	4.65%
分地区						
西北地区	2,215,749,094.53	1,727,828,289.00	22.02%	23.36%	19.27%	2.67%
西南地区	1,692,168,436.81	1,230,423,787.53	27.29%	-9.16%	-15.50%	5.46%
华北地区	1,209,385,911.13	1,125,898,287.66	6.90%	-17.33%	-10.69%	-6.93%
分销售模式						
直销	6,468,667,259.41	5,167,423,061.74	20.12%	-4.55%	-6.34%	1.53%

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	46.85 万吨	71.34%	不适用	不适用
电子雷管	16165 万发	28.96%	不适用	不适用
导爆索	2000 万米	11.9%	不适用	不适用

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

公司民用爆炸物品生产许可证换发新证（编号：MB 生许证字[001]号），许可有效期为 2024 年 11 月 6 日-2027 年 11 月 6 日。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2024 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持人民至上、生命至上，紧紧围绕安全生产“重在思想意识、力在科学管理、贵在持之以恒”的安全理念，始终把安全生产放在首要位置来抓。以公司“1 号文”为主线，统筹推进“1+7”治本攻坚三年行动，确保安全生产形势持续保持平稳。强化安全文化建设，子公司盘江民爆获“全国安全文化示范企业”称号；子公司盘化济南“践行精益管理 夯实本质安全”案例获评全国国企党建创新优秀品牌。完善安全管理体系。完善安全管理机构，建立了安全、技术专家库，修订了全员安全责任清单和 6 项重要制度，新建制度、清单各 1 项，下属各单位修订新建安全管理制度 1300 余项。强化安全教育培训，公司开展各类安全资格培训、环保和职业健康培训等 11 次，全年共对 7 万余人次开展安全培训。加强风险分级管控和隐患排查治理，充分运用“抓三点”工作方法，做到每月全级次安全检查全覆盖，扎实开展隐患排查治理工作，持续夯实安全基础管理。全年未发生生产安全、消防、职业卫生和环保责任事故，安全生产形势持续平稳。

公司是否开展境外业务

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 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	962,479,767.05	18.62%	1,158,632,702.80	21.00%	-16.93%
民爆产品销售	人工成本	163,875,082.30	3.17%	169,865,526.71	3.08%	-3.53%
民爆产品销售	制造费用	221,064,451.01	4.28%	222,114,249.39	4.03%	-0.47%
民爆产品销售	燃动费	36,203,413.64	0.70%	37,680,485.85	0.68%	-3.92%
爆破工程施工	材料成本	1,565,613,694.82	30.30%	1,622,019,297.65	29.40%	-3.48%
爆破工程施工	人工及分包费	930,709,908.51	18.01%	1,156,302,454.64	20.96%	-19.51%
爆破工程施工	机械使用费	607,700,700.88	11.76%	564,172,611.33	10.23%	7.72%
爆破工程施工	其他费用	513,977,438.74	9.95%	456,220,443.63	8.27%	12.66%
其他	经营成本	165,798,604.79	3.21%	130,425,250.90	2.36%	27.12%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 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	664,550,056.68	12.85%	694,956,436.08	12.60%	-4.38%
炸药	人工成本	110,659,722.19	2.14%	111,799,853.94	2.03%	-1.02%
炸药	制造费用	168,842,656.71	3.27%	170,125,753.73	3.08%	-0.75%
炸药	燃动费	31,031,810.23	0.60%	31,719,145.60	0.57%	-2.17%
管索	材料成本	297,929,710.37	5.77%	463,676,266.72	8.40%	-35.75%

管索	人工成本	53,215,360.11	1.03%	58,065,672.77	1.05%	-8.35%
管索	制造费用	52,221,794.30	1.01%	51,988,495.66	0.94%	0.45%
管索	燃动费	5,171,603.41	0.10%	5,961,340.25	0.11%	-13.25%
爆破工程及施工	材料成本	1,565,613,694.82	30.30%	1,622,019,297.65	29.40%	-3.48%
爆破工程及施工	人工及分包费	930,709,908.51	18.01%	1,156,302,454.64	20.96%	-19.51%
爆破工程及施工	机械使用费	607,700,700.88	11.76%	564,172,611.33	10.23%	7.72%
爆破工程及施工	其他费用	513,977,438.74	9.95%	456,220,443.63	8.27%	12.66%
其他业务	经营成本	165,798,604.79	3.21%	130,425,250.90	2.36%	27.12%

说明

雷管材料成本较上年同期下降 35.75%，主要是本年电子雷管产销量减少。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期减少三级子公司甘肃久联运输有限责任公司、保利新联纳米比亚工程公司，减少四级子公司济南四五六运输有限公司。

(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）	2,387,301,522.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.92%
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	1,120,734,524.76	17.33%
2	客户 2	409,796,839.23	6.34%
3	客户 3	375,562,284.04	5.81%
4	客户 4	267,616,750.47	4.14%
5	客户 5	213,591,124.13	3.30%
合计	--	2,387,301,522.63	36.92%

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）	789,657,258.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.28%
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	3.00%

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	185,663,716.81	3.59%
2	供应商 2	164,254,490.57	3.18%
3	供应商 3	155,159,463.50	3.00%
4	供应商 4	154,466,345.72	2.99%
5	供应商 5	130,113,241.60	2.52%
合计	--	789,657,258.20	15.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	126,424,388.95	147,823,561.40	-14.48%	
管理费用	723,073,828.96	675,915,658.99	6.98%	
财务费用	279,359,842.19	301,750,789.14	-7.42%	
研发费用	177,701,477.60	193,208,944.34	-8.03%	

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
乳化炸药少（无）人化信息化智能化生产技术研究项目	1. 按照“智能车间，智慧工厂，引领行业发展，制定行业标准”的定位，生产线产能 ≥ 7.0 吨/小时，实现 14~16 小时连续不停机生产，全线无人化信息化智能化稳定运行。 2. 实现信息化智能化管理技术，数据在线自动采集传输，生产过程监控实现远程控制，全程信息数据实现基于智能决策、自动共享应用，提升爆炸物品行业的安全管理水平。	该项目通过工业和信息化部组织的科技成果鉴定，项目达到国际领先水平。	该项目力求实现各生产工艺参数自动检测、自动计量、自动配料、各组分自动配比随动控制、全线安全连锁保护等功能，实现设备运行状态分析、使用时长自动统计、使用寿命自动分析、故障自诊断、维护保养自动提醒等功能。实现生产线无人化或少人化操作，确保 1.1 级工房在线人数不超过 3 人。	通过本项目实现公司乳化炸药生产线数字化、智能化、信息化转型，提升生产线本质安全水平、提高生产效率、降低运营成本、缩短产品升级周期、降低产品不良品率、降低单位产值能耗，从而进一步提升公司市场竞争力和产品附加值。
地下矿山和隧道智能化爆破技术与装备研发项目	为解决智能矿山建设的国家重大战略需求和响应贵州省“富矿	该项目通过中国爆破行业协会科技鉴定 1 项，成果达到国际领	1. 研发地下矿山智能混装车，产品定型。 2. 研发炸药与岩石匹	通过本项目实现对地下矿山、隧道、水利等领域爆破掘进现场

	<p>精开”的战略部署，围绕地下矿山掘进安全问题突出、施工效率低下和质量控制滞后等三大技术难题，开展了“地下矿山和隧道智能化爆破技术与装备”系统研究，突破了多源地质信息融合能量优化控制、精准感知安全高效装药和爆破效果定量评价模型精准控制爆破等系列关键技术，研制了矿山爆破透明地质探测车、现场混装乳化炸药智能混装车、智能无线起爆系统及爆破效果定量评价与反馈优化等核心装备和系统，构建了完整的地下矿山智能化安全开采新模式，大幅度降低作业人员、爆破效果明显改善、矿山成本显著降低，推动我国矿山智能化建设步伐。</p>	先水平。	<p>配系统，匹配时间30s内，匹配误差率<8%。 3. 采用地下矿山和隧道智能化爆破技术及装备，炮孔有效利用率提升20%。 4. 采用地下矿山和隧道智能化爆破技术及装备，装药人员减少80%。 5. 采用地下矿山和隧道智能化爆破技术及装备，爆破作业效率提高45%，有效进尺提升17%。 6. 申请发明专利7项，授权实用新型专利12项。</p>	<p>混装关键设备和技术，自主研发适用于中小型断面隧道与地下矿山的具有智能控制功能的现场混装车；构建现场混装炸药配方与岩石破坏效果的智能匹配模型；形成地下矿山和隧道小型装药器混装炸药装药爆破技术、地下矿山及隧道爆破效果定量评价技术等施工工法和标准施工工艺。掌握智能化混装车关键设计制造技术和爆破掘进关键施工工艺，提高施工效率、施工精度、稳定性和可操作性，形成混装设备和工艺国产化自主产品并实现小批量应用。提升地下矿山及隧道爆破装备及技术应用的精细、高效、智能化水平，实现地下矿山及隧道爆破少、无人化，为爆破工程实现数字化、信息化、智能化提供了有效手段。</p>
--	---	------	--	--

公司研发人员情况

	2024年	2023年	变动比例
研发人员数量（人）	911	972	-6.28%
研发人员数量占比	11.68%	12.64%	-0.96%
研发人员学历结构			
本科	747	814	-8.23%
硕士	89	95	-6.32%
研发人员年龄构成			
30岁以下	68	50	36.00%
30~40岁	380	348	9.20%

公司研发投入情况

	2024年	2023年	变动比例
研发投入金额（元）	177,701,477.60	193,208,944.34	-8.03%
研发投入占营业收入比例	2.75%	2.85%	-0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,721,095,822.00	5,952,076,380.41	-3.88%
经营活动现金流出小计	5,339,142,571.41	6,170,614,734.86	-13.47%
经营活动产生的现金流量净额	381,953,250.59	-218,538,354.45	274.78%
投资活动现金流入小计	16,040,644.07	28,646,492.10	-44.00%
投资活动现金流出小计	241,557,711.11	595,090,065.21	-59.41%
投资活动产生的现金流量净额	-225,517,067.04	-566,443,573.11	60.19%
筹资活动现金流入小计	6,753,473,536.25	5,967,188,336.37	13.18%
筹资活动现金流出小计	6,629,187,479.43	5,339,751,879.39	24.15%
筹资活动产生的现金流量净额	124,286,056.82	627,436,456.98	-80.19%
现金及现金等价物净增加额	282,958,340.76	-159,306,664.75	277.62%

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增加，主要是子公司收回工程款及保证金。

投资活动现金流入小计同比减少，主要是上期子公司收回股东同比例借款，本期无类似事项。

投资活动现金流出小计同比减少，主要是本期支付的采矿权大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期支付的采矿权大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本期生产线减少导致筹资的减少。

现金及现金等价物净增加额同比增加，主要是子公司收回工程款及保证金。

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

	2024 年末		2024 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	1,555,038,627.75	9.12%	1,354,518,058.61	8.19%	0.93%	
应收账款	5,757,906,905.10	33.77%	5,237,075,815.23	31.68%	2.09%	
合同资产	338,137,882.26	1.98%	385,996,455.83	2.33%	-0.35%	
存货	375,897,164.81	2.20%	414,342,946.82	2.51%	-0.31%	
投资性房地产	121,920,974.86	0.72%	75,749,275.63	0.46%	0.26%	
长期股权投资	68,725,997.57	0.40%	71,969,906.53	0.44%	-0.04%	
固定资产	1,891,768,474.72	11.09%	1,767,627,871.53	10.69%	0.40%	
在建工程	173,400,002.00	1.02%	261,546,254.49	1.58%	-0.56%	
使用权资产	49,359,153.75	0.29%	31,251,323.91	0.19%	0.10%	
短期借款	2,472,042,567.24	14.50%	3,166,421,543.15	19.15%	-4.65%	
合同负债	98,661,421.98	0.58%	108,716,163.02	0.66%	-0.08%	
长期借款	1,986,908,049.78	11.65%	2,602,406,044.78	15.74%	-4.09%	
租赁负债	33,873,785.29	0.20%	20,739,579.99	0.13%	0.07%	

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	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	359,868,340.98	359,868,340.98	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等
其他非流动资产（PPP 项目合同资产）	997,742,321.55	945,525,765.91	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目尚未开始运营，账面应收账款余额为 0.00 元，合同资产账面价值为 945,525,765.91 元
其他非流动资产（PPP 项目合同资产）	1,309,143,912.02	1,309,143,912.02	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目已开始运营，尚未达到收款条件，合同资产账面价值为 1,309,143,912.02 元
固定资产	299,674,019.88	198,483,970.74	抵押	借款抵押
无形资产	386,037,293.66	342,261,103.72	抵押	借款抵押
合 计	3,352,465,888.09	3,155,283,093.37		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
保久韶关红尾坑矿山一体化建设项目	其他	否	非金属矿开采业	86,716,036.45	427,016,036.45	银行贷款/自筹	80.00%	1,526,250,000.00	-26,967,389.99	一是受加工生产方面存在经验不足影响；二是受龙韶拆迁和加工区土地租赁事宜手续办理缓慢及开工后天气等原因影响。项目进度落后于原计划。	2023年08月28日	中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上《关于子公司保利新联获取矿权并实施广东省韶关市红尾坑矿区矿山一体化项目的公告》（2023-35）

										划。为加快推进项目建设，保久韶关将加工生产线建设模式由原自投调整为引入第三方投资建设运营，目前已经完成第三方招标投标工作。		。
合计	--	--	--	86,716,036.45	427,016,036.45	--	--	1,526,250,000.00	-26,967,389.99	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州盘江民爆有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	350,000,000.00	1,678,713,935.69	670,838,372.13	484,829,272.86	39,379,678.98	32,219,449.90
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	458,787,121.47	209,392,731.58	388,264,540.31	5,681,767.71	4,516,856.23
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	953,749,037.00	822,048,482.89	384,088,137.12	39,194,422.06	45,895,837.93
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	417,209,594.11	268,108,624.70	321,419,975.74	38,446,501.54	32,562,054.65
甘肃久联民爆器材有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	163,990,000.00	581,539,212.23	254,726,563.30	367,443,998.55	47,745,757.97	43,355,024.02
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	6,034,958.26	1,150,519.78	12,415,606.56	43,068.36	35,157.77
保利新联爆破工程集团有限公司	子公司	矿山一体化、钻爆一体化、混装一体化，钻爆工程、混装爆破工程、矿山总承包工程	1,038,274,018.00	9,818,859,820.71	97,896,883.18	2,153,768,549.82	13,107,669.68	9,659,688.74
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	510,976,851.70	221,159,992.79	105,621,256.34	1,000,103.74	1,412,303.75
贵州联合民爆器材经营有限	子公司	批零兼营：民用爆破器材	60,000,000.00	1,096,778,734.28	200,382,128.65	792,135,278.19	73,864,101.58	73,295,542.70

责任公司		(持许可证经营), 化工产品 & 原料 (化学危险品及专项管理的除外), 二、三类机电产品						
保融盛维 (沈阳) 科技有限公司	子公司	咨询; 软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 数据处理和存储数码电子雷管模组、新型数码电子雷管、相关模组电子产品、计算机、通信设备、电子设备、仪器仪表生产、制造、销售、维修、技术	18,200,000.00	161,777,759.30	65,687,552.30	182,221,934.40	16,627,430.65	13,821,322.03
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	180,495,182.18	54,714,136.45	22,331,224.79	4,099,060.59	4,144,315.17
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	166,997,862.48	19,136,882.87	21,145,894.02	2,644,913.97	2,732,793.85
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	1,000,000,000.00	602,786,035.60	140,363,663.57	517,660,608.97	1,578,273.33	2,275,867.88

		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。						
保利生态科技有限公司	子公司	水污染治理；环境保护监测；生态资源监测；环保咨询服务；固体废物治理；大气污染治理；土壤污染治理与修复服务。	200,000,000.00	1,433,540,129.49	505,226,232.49	1,755,483,561.97	138,850,915.01	117,230,757.35
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、	30,000,000.00	172,219,520.47	99,956,359.17	101,998,733.71	5,185,297.28	5,287,855.61

		冶金专用设备、铸造机械的制造。						
河北卫星化工股份有限公司	子公司	民用爆炸物品的生产销售	200,000,000.00	302,462,209.95	163,410,102.52	131,212,625.22	41,448,997.29	36,843,163.93

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
济南四五六运输有限公司	吸收合并	无重大影响
保利新联纳米比亚工程公司	注销	无重大影响
甘肃久联运输有限责任公司	吸收合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据工信部《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》指引，民爆行业下一步的市场竞争态势将进一步向高质量发展升级；对产业链协同一体化发展的要求和需求以及转型将更加迫切；产能布局向矿产资源富区倾斜，以及产品结构优化调整势在必行；行业对本质安全的要求越来越高，对安全的投入也越来越高，智能化生产管理水平也将大幅提升；行业龙头骨干企业实施跨地区、跨所有制重组整合，民爆企业联优并强，优势企业并购落后企业和困难企业将变得更加频繁，市场要素将进一步向优势企业集中，产业集中度将进一步提升，最终形成 3 至 5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业。

（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“中国领先、世界一流”大型民爆一体化企业集团。

2. 战略方针

坚持“以服务国家战略为牵引，以民爆一体化为基础，以矿山一体化为支撑”的战略定位，践行公司“科技创新的排头兵、绿色发展的驱动者、环境友好的实践者”的战略要求，聚焦主责主业，固本强基、智造强企、做特工程、绿色发展，持续打造本质安全型、科技创新型、环境友好型企业，坚定不移推动并引领民爆产业的高质量发展，牢牢掌握民爆产业的行业话语权，努力实现公司“中国领先，世界一流”的企业愿景。

（三）公司面临的风险及应对措施

1. 安全风险

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

应对措施：始终站在讲政治的高度将安全生产作为公司头等大事来抓。深入学习习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示批示精神，坚持“人民至上、生命至上”，守牢安全红线底线。强化安全管理力量，抓实安全教育培训，保障安全投入；持续完善风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，落实落细“抓三点”工作法，强化重点领域、特殊

时段及危险作业安全管控；强化产能跨省转移、混装产能比重增加、企业扩展矿山自营和整体托管业务模式安全管控，研究确保安全的新方案、新措施，完善安全管理新机制、新体系；学习安全管理好经验、好做法；加强应急管理和安全检查评估分析，完善过程考核和管理评价，提升安全监管效能，推动安全生产治本攻坚三年行动走深走实，确保安全责任落实到位。

2. 宏观经济波动及政策风险

存在问题：世界经济整体呈现温和增长、缓慢复苏态势，但当前全球政治纷争和军事冲突多点爆发，经济增长分化加剧，风险和阻力不断积聚，增长前景面临较大不确定性；国内有效需求依然不足，新旧动能转换存在阵痛，经济持续回升向好仍面临诸多困难挑战。但我国经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，长期向好的支撑条件和基本趋势没有变。

应对措施：公司将加强对宏观经济的分析和研究，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，提升科学决策水平。及时跟踪行业政策及导向，适时调整战略部署及经营计划，加大科技创新力度，提升核心竞争力，加大智能化生产线改造，坚定一体化经营战略，建立长期稳定的战略合作伙伴关系，搞好政商、政企关系，加强战略协同，合理布局产能，将不利因素带来的负面影响降到最低。

3. 市场竞争加剧风险

存在问题：随着矿产资源开发对民爆行业发展的支撑作用进一步凸显，民爆企业在新疆、内蒙古等富矿区域优质市场的布局加速推进，未来存在市场竞争加剧，产品毛利率收窄的可能。

应对措施：一是坚定不移向富矿区走的战略布局，在 2024 年新疆区域产能转移工作取得一定成效的基础上，加快推动相关区域产能布局，为公司后续承接大型矿山项目做好保障、形成支撑；

二是将资源向战略性区域和承担重大战略任务的子企业倾斜，完善区域一体化管理平台，加强客户管理、增强客户黏性，提升区域市场的拓展能力，努力承接优质工程项目，为公司可持续发展提供基石项目支撑；

三是积极拓展国际化业务，加强与各中央企业的业务合作，积极布局海外混装炸药项目和民爆一体化项目，扩大产品进出口，提升公司国际业务的占比，做大增量市场；

四是强链、延链并重，进一步增强爆破服务一体化和矿山一体化协同运营能力；

五是挖潜与增效并重，继续实施精细化管理，统筹生产企业管理，加强现场管理，严控成本，补短板；

六是围绕民爆生产装备、爆破专业技术服务、安全应急装备业务和先进材料等，提出具体课题或项目，组织推进实施。进一步提高核心竞争力，增强核心功能。

4. 原材料价格上涨风险

存在问题：公司炸药产品的主要原材料在成本中的占比较大，其所需的主要原材料硝酸铵、硝酸钠、复合油相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以及国际大宗商品原材料期货市场走向的影响较大。

应对措施：加强对生产经营计划的预算管理，紧密跟踪原材料价格波动及周期性变化，采取拓宽采购渠道、优化集采方式、压减管理销售费用、改善和提升工艺水平、加强科技创新力度、优化原材料进货及库存管理等手段应对。

5. 应收账款较高风险

存在问题：公司本年度在应收账款清收、应收账款管理上取得了一定的成效，但受限公司应收账款历史包袱重，后续仍需持续加强应收账款清收，做优应收账款管理。

应对措施：一是明确责任人，加快推动应收账款清收，把清收应收账款作为当前重中之重的工作来抓；二是强化应收账款管理，完善经营管理台账，加强应收账款过程监控，做到底数清、情况明、数字准，确保动态、准确反映应收款项具体情况；三是加强客户管理，明确授信额度和授信期限，严格控制应收账款规模，将营收增长与保持应收账款合理增速统筹一体管理和考核；四是资产抵债清收，及时摸清经营异常债务人的资产情况，积极与其协商，利用其有价值资产（库存原材料、商品产品、固定资产等），通过作价抵债进行清收；五是运用诉讼等法律手段清收。对欠款方进行分类管理，对支付风险较大的类型，立即启动法律措施。

（四）实施计划及保障措施

2025 年公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大历次会议精神以及中央经济工作会议精神，认真贯彻保利集团和贵州省国资委决策部署，在切实做好改革深化提升行动、“十四五”规划战略发展规划圆满收官的基础上，深入实施“向新行动”，推动更好履行“保国利民”使命责任，坚定不移地抓好“向富矿区走、向发达地区走”，切实促进产能释放工作落实，持续加快构建公司高质量发展的新气象、新优势、新局面。

同时，以高质量发展统揽全局，统筹好民爆一体化和矿山一体化，统筹好发展和安全，强化公司治理，加强精益管理，防范化解风险，加强党建经营融合，争取各个方面支持，全力营造加快发展的良好氛围，围绕抓好重点人、重点事、重点单位和重点问题的关键点的思路，开展如下经营工作：

1. 持续深化基础管理，提升管理能力水平。一是强化规章制度执行考核，建立宣贯培训和监督机制，违章必罚，增强制度权威性和执行力度，确保管理直达基层、直达一线、直达人心。对标行业头部企业，以精益管理促质效提升。二是推进生产线标准化和项目标准化建设。实现定员、定编、定岗以及安全生产、成本管控等的标准化，提升公司整体发展水平。三是加强经营分析和考核。完善经营分析会议制度，以解决问题为导向，分类、分板块按需召开，“一企一策”开展差异化精准考核。

2. 全力做好强链、补链工作，发挥产业联动协同效应，助力企业健康前行。一是按照深化组织领导、工作推进、跟踪督办、监督检查、穿透基层、考核评价、宣贯推广“七大机制”，抓好目标分解及落实，确保取得工作实效；二是坚定“向富矿区走”的战略定力，坚持以产能布局和混装地面站建设为抓手，加快落地实施，加大在新疆、内蒙古等区域大型矿山一体化项目的承接，在富矿区形成优质项目集群，为公司提高产能释放、提升经营质效做好保障、形成支撑；三是依托保利集团的资源整合优势，聚焦国际市场开拓，加强与各中央企业的业务协同，积极布局海外混装炸药项目和民爆一体化项目，推进国际物流转运区项目落地见效，扩大产品进出口，以高质量共建“一带一路”八项行动为指引，积极“走出去”拓展国际市场，切实提升公司国际化业务经营水平。

3. 全力支持科技创新工作，助力企业增强核心竞争力。一是加强与科研机构及高校合作，以院士专家工作站为载体加大科技领军人才和科技创新人才培养和引进，增强科技创新人才支撑；二是加快推动战略性新兴产业发展，围绕民爆生产装备、爆破专业技术服务、安全应急装备业务等战新产业，聚焦解决技术难题，切实提升公司战新产业发展质效。三是推进产能优化布局，重点攻坚新疆区域混装市场，抢占市场先机，力争提前完成工信部“十五五”期间混装发展要求；四是大力发展战略性新兴产业，加快形成新质生产力，持续提升企业核心竞争力。

4. 全力抓好影响企业发展的专项工作，助力企业稳健发展。一是将公司治理和精益管理结合起来，统筹一体推进，实现管理效能和效益的提升；二是抓好法人层级压减，“一企一策”制定方案组织实施，将管理层级控制在 4 级（含）以内，完成 6 家企业压减，实现提质增效，确保取得实效；三是抓好亏损企业治理，认真落实集团亏损企业综合治理要求，将亏损企业治理与国企改革深化提升行动、加强公司治理、加强风险控制、内部专业化整合等工作有机结合起来，力争亏损面控制在 25% 以下，亏损额同比下降 25%；四是抓好闲置资产盘活，通过出租出售、合作经营、引入战投等方式相结合，全力以赴盘活相关资产；五是坚定抓好安全管理工作，守好安全发展红线。

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
2024 年 05 月 09 日	贵州饭店	其他	其他	参加 2023 年年度报告业绩说明会的机构投资者及个人	公司发展战略、生产经营业绩、应收账款、价值实现、研发投入等方面。	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者记录表。
2024 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、重大项目进展、行业发展趋势、未来发展方向、应收账款回收情况等方面。	公司 2024 年度共与投资者电话沟通约 145 次，不涉及敏感信息及未披露。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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《公司经理层成员任期制和契约化管理办法》，保障对公司经理层的考核力度。

6. 关于相关利益者

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

7. 关于信息披露与透明度

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	保利久联控股集团有限责任公司	国资委	2014年8月，保利集团以其持有的民爆业务资产（即保利化工100%股权、保利民爆50.60%股权、银光民爆70%的股权）以及自有资金对贵州久联增资。增资完成后，保利取得贵州久联51%股权，贵州省国资委持有保利久联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控制的保利化工、保利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，且保利久联承诺将在一定条件下陆续把保利化工、保利民爆注入公司。保利久联控制的保利化工、保利民爆与公司业务所涉地区不存在冲突的情况，更多是产生协同效应。	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。”公司将持续跟踪关注相关标的资产的财务指标变化情况。
--	--	--	--	--	--	---

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.14%	2024 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 03 日	详见《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	48.85%	2024 年 06 月 25 日	2024 年 06 月 26 日	详见《2023 年年度股东大会决议公告》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.02%	2024 年 12 月 26 日	2024 年 12 月 27 日	详见《2024 年第二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	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
刘文生	男	56	董事长	现任	2022 年 06 月 29 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张新民	男	55	董事、	现任	2024 年 12	2025 年 06	0	0	0	0	0	无

			总经理		月 27 日	月 28 日						
童云翔	男	58	董事	现任	2023 年 04 月 26 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
侯鸿翔	男	49	董事	现任	2021 年 10 月 11 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
王宏前	男	66	独立董事	现任	2019 年 12 月 03 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
李德军	男	48	独立董事	现任	2022 年 06 月 29 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
曹瑜强	男	37	独立董事	现任	2024 年 02 月 02 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
崔小刚	男	51	监事会主席	现任	2025 年 03 月 07 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
龚健	男	59	监事	现任	2021 年 10 月 11 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
车慧	男	56	监事	现任	2016 年 03 月 10 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张紫剑	男	51	副总经理	现任	2021 年 12 月 24 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张光雄	男	45	副总经理	现任	2024 年 12 月 27 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
张宝亮	男	48	副总经理、代行董事会秘书	现任	2024 年 12 月 27 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
刘永强	男	44	副总经理	现任	2024 年 12 月 27 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无
刘士彬	男	51	总会计师	现任	2021 年 08 月 26 日	2025 年 06 月 28 日	0	0	0	0	0	无

王丽春	女	54	董事会秘书	离任	2013年09月26日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
江国华	男	59	副总经理	离任	2019年06月25日	2024年12月27日	0	0	0	0	0	无
廖长风	男	59	副总经理	离任	2010年12月07日	2024年12月27日	0	0	0	0	0	无
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
江国华	副总经理	离任	2024年12月27日	工作调动
廖长风	副总经理	离任	2024年12月27日	工作调动
王丽春	董事会秘书	离任	2025年04月18日	退休

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.公司现任董事主要工作经历：

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

张新民，男，1969年出生，大学本科学历。历任中国兵器工业集团公司企业管理与质量保证部副处长，国防科工委体制改革司企业改革指导处副处长、处长，工业和信息化部安全生产司综合处处长、部副司局级后备干部，保利久联控股集团有限责任公司党委委员、企业发展委员会副主任（副总待遇）、安全总监、副总经理。现任本公司党委副书记、董事、总经理。

童云翔，男，1966年1月出生，硕士研究生，教授级高级工程师。历任中国轻工业北京设计院副总会计师；中国海诚国际工程投资总院总会计师；中国轻工集团有限公司党委委员、副总经理；中国海诚国际工程投资总院临时党委书记、董事长；中国中轻国际控股有限公司党委书记、董事长。现任保利国际控股有限公司董事、中国工艺集团有限公司董事、中国华信邮电科技有限公司董事、保利发展控股集团股份有限公司董事，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，保利投资控股有限公司监事，保利久联控股集团有限责任公司董事，山西中煤朔州爆破器材有限责任公司董事，本公司董事。

王宏前，男，1958年出生，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，跨世纪“百千万人才工程”国家级人选，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）。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，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，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。现任本公司独立董事。

李德军，男，1976 年出生，公共管理硕士，企业二级法律顾问（高级职称），执业律师。先后任职于贵州电网有限责任公司、贵州鼎新能源发展（集团）有限公司、贵州浅山律师事务所。现任北京浩天（贵阳）律师事务所高级合伙人、贵阳仲裁委员会仲裁员、公司独立董事。

曹瑜强，男，1987 年 4 月出生，中共党员，暨南大学管理学博士，自 2019 年起历任广东外语外贸大学会计学院讲师、副教授。现任广东外语外贸大学会计学院院长助理兼系主任，本公司独立董事。

2.公司现任监事主要工作经历：

崔小刚，男，1973 年出生，大学本科学历，正高级经济师。历任中国药材公司办公室秘书，中国药材集团公司人工麝香部副经理、北京华邈中药工程技术开发中心副总经理、常务副总经理兼党支部副书记；保利能源控股有限公司纪委委员、党群工作部副主任（主持工作）、主任、审计监察部主任、团委书记、机关第一党支部书记；中煤华利能源控股有限公司工会副主席、纪委委员、直属机关党委书记、团委书记；保利久联控股集团有限责任公司巡察办公室主任兼保利化工监事，纪委副书记（总经理助理级）；本公司下属子公司保利新联爆破工程集团有限公司监事会主席。现任保利久联控股集团有限责任公司纪委书记、监事会主席，本公司纪委书记、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。现任保利(香港)控股有限公司董事、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、保利发展控股集团股份有限公司监事、北京新保利大厦房地产开发有限公司董事、保利置业集团有限公司董事，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、纪检监察室主任；贵州久联集团房地产开发有限责任公司经理部副部长；保利民爆科技集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席；贵州联合民爆器材经营有限责任公司党委委员、纪委书记、监事会主席。现任本公司职工监事。

3.公司现任高级管理人员主要工作经历：

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长、总经理，河北卫星化工股份有限公司党委书记、董事长，公司安全监察部主任。现任本公司副总经理。

张光雄，男，1979 年出生，工学博士，提高待遇高级工程师。历任北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司巴里坤分公司负责人，保利化工控股有限公司爆破事业部副总经理，保利民爆哈密有限公司副总经理、总经理，保利民爆科技集团股份有限公司新疆分公司党委委员，保利新联爆破工程集团有限公司副总经理、董事，甘肃久联民爆器材有限公司党委书记、董事长，西藏保利久联民爆器材发展有限公司董事长。现任本公司副总经理，兼任下属子公司保利特能工程有限公司党委书记、董事长。

张宝亮，男，1976 年出生，工商管理硕士，二级建造师，高级工程师，注册安全工程师，高级爆破工程技术人员。历任贵州盘江化工厂企管科副科长，贵州盘江民爆有限公司供应销售部经理，贵州开源爆破工程有限公司党委书记、董事长，贵州盘江化工（集团）有限公司总经理助理、党委委员、副总经理，保利久联控股集团有限责任公司党委委员、爆破工程事业部副主任，保利特能工程有限公司临时党委委员、临时党委副书记、董事、副总经理、副董事长、总经理。现任本公司副总经理，生态研究院院长，兼任下属子公司保利生态科技有限公司党委书记、董事长，代行董事会秘书职责。

刘永强，男，1980 年出生，工学硕士，正高级工程师，一级建造师，爆破高级 A 技术人员。历任广东宏大爆破股份有限公司下属北京中科力爆炸技术工程有限公司项目经理、副总经理，北京理工北阳爆破工程技术有限责任公司副总经理、总经理，保利特能工程集团有限公司副总经理，保利民爆科技集团股份有限公司党委委员、副总经理、党委副书记、董事、总经理，新时代民爆（辽宁）股份有限公司党委书记、董事、董事长，河北卫星化工股份有限公司党委书记、董事长，河南久联神威民爆器材有限公司党委书记、董事长，保联石家庄科技有限公司执行董事。现任本公司副总经理，兼任下属子公司贵州联合民爆器材经营有限责任公司董事长。

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

王丽春（离任），女，1970 年出生，法学学士，工商管理硕士，高级会计师。历任公司证券部兼审计部部长、证券部部长（2004 年 9 月至 2013 年 10 月任本公司证券事务代表），公司董事，于 2025 年 4 月 18 日离任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘文生	保利久联控股集团有限责任公司	党委书记	2022 年 06 月 09 日		是
刘文生	保利久联控股集团有限责任公司	董事长	2022 年 06 月 09 日		是
侯鸿翔	保利久联控股集团有限责任公司	董事	2022 年 06 月 09 日		否
崔小刚	保利久联控股集团有限责任公司	纪委书记	2021 年 11 月 19 日		是
崔小刚	保利久联控股集团有限责任公司	监事会主席	2021 年 11 月 19 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	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘文生	保利澳瑞凯管理有限公司	董事长	2022 年 10 月 17 日		否
童云翔	保利国际控股有限公司	董事	2023 年 02 月 01 日		否
童云翔	中国工艺集团有限公司	董事	2023 年 02 月 01 日		否
童云翔	中国华信邮电科技有限公司	董事	2023 年 02 月 01 日		否
童云翔	保利发展控股集团股份有限公司	董事	2025 年 03 月 15 日		否
侯鸿翔	中国工艺集团有限公司	董事	2021 年 08 月 02 日		否
侯鸿翔	中国华信邮电科技有限公司	董事	2021 年 08 月 02 日		否
侯鸿翔	保利投资控股有限公司	监事	2021 年 08 月 02 日		否
侯鸿翔	山西中煤平朔爆破器材有限责任公司	董事	2024 年 12 月 27 日		否
龚健	保利(香港)控股有限公司	董事	2021 年 08 月 19 日		否
龚健	保利置业集团有限公司(上海)	董事	2021 年 08 月 19 日		否
龚健	中国工艺集团有限公司	董事	2021 年 08 月 26 日		否
龚健	北京新保利大厦房地产开发有限公司	董事	2021 年 11 月 16 日		否

龚健	保利发展控股集团股份有限公司	监事	2021年09月15日		否
龚健	保利置业集团有限公司	董事	2025年02月21日		否
张光雄	保利特能工程有限公司	党委书记	2024年03月21日		是
张光雄	保利特能工程有限公司	董事长	2024年03月21日		是
张宝亮	保利生态科技有限公司	党委书记	2023年04月12日		否
张宝亮	保利生态科技有限公司	董事长	2022年12月23日		否
刘永强	贵州联合民爆器材经营有限责任公司	党委书记	2025年02月13日		是
刘永强	贵州联合民爆器材经营有限责任公司	董事长	2025年02月13日		是
刘永强	河北卫星化工股份有限公司	党委书记	2024年03月21日	2025年02月13日	否
刘永强	河北卫星化工股份有限公司	董事长	2024年03月22日	2025年02月13日	否
刘永强	河南久联神威民爆器材有限公司	党委书记	2024年03月21日	2025年02月13日	是
刘永强	河南久联神威民爆器材有限公司	董事长	2024年03月22日	2025年02月13日	是
刘永强	保联石家庄科技有限公司	执行董事	2024年03月22日	2025年02月13日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1. 公司于2024年1月17日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露了《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》(2024-02)。

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，按照公司领导人员任期制和契约化管理规定以及与保利集团签订的《公司企业负责人年度经营业绩责任书》的完成情况进行考核，按考核结果确定和兑现支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘文生	男	56	董事长	现任	0	是
张新民	男	55	董事、总经理	现任	0	否
童云翔	男	58	董事	现任	0	是
侯鸿翔	男	49	董事	现任	0	是
王宏前	男	66	独立董事	现任	7.5	否
李德军	男	48	独立董事	现任	7.5	否
曹瑜强	男	37	独立董事	现任	7.5	否
崔小刚	男	51	监事会主席	现任	0	否

龚健	男	59	监事	现任	0	是
车慧	男	56	职工监事	现任	48.59	否
张紫剑	男	51	副总经理	现任	102.26	否
张光雄	男	45	副总经理	现任	46.16	否
张宝亮	男	48	副总经理	现任	62.89	否
刘永强	男	44	副总经理	现任	21.32	否
刘士彬	男	51	总会计师	现任	106.21	否
王丽春	女	54	董事会秘书	离任	88.66	否
江国华	男	59	副总经理	离任	98.66	否
廖长风	男	59	副总经理	离任	97.15	否
魏彦	男	59	监事会主席	离任	106.17	是
合计	--	--	--	--	800.57	--

其他情况说明

适用 不适用

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
第七届董事会第九次会议	2024年01月17日	2024年01月18日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第九次会议决议公告》
第七届董事会第十次会议	2024年02月02日	2024年02月03日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十次会议决议公告》
第七届董事会第十一次会议	2024年04月25日	2024年04月29日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十一次会议决议公告》
第七届董事会第十二次会议	2024年08月26日	2024年08月28日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十二次会议决议公告》
第七届董事会第十三次会议	2024年10月29日	2024年10月31日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十三次会议决议公告》
第七届董事会第十四次会议	2024年12月06日	2024年12月07日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十四次会议决议公告》
第七届董事会第十五次会议	2024年12月26日	2024年12月27日	详见刊载于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《公司第七届董事会第十五

			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
刘文生	7	4	3	0	0	否	3
童云翔	7	4	3	0	0	否	3
侯鸿翔	7	4	3	0	0	否	3
王宏前	7	4	3	0	0	否	3
曹瑜强	7	4	3	0	0	否	3
李德军	7	4	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责，积极参加了历次董事会、股东大会，并就董事会各项议案认真审议，结合自身专业优势以及从公司经营及战略角度出发，提出了合理化建议。经过公司全体董事充分沟通讨论，形成一致意见，确保决策科学、及时、高效，并监督和推动股东大会、董事会决议的执行，维护公司和全体股东的合法权益。公司将持续完善治理结构，进一步提高董事会及其专门委员会科学决策水平，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，促进公司规范运作和持续健康发展。

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	曹瑜强、王宏前、童云翔	5	2024年01月03日	2024年第一次工作会：会议审议《关于保利联合2023年度财务决	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	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	无

				算审计工作方案》《关于 2023 年度内部控制审计工作方案》		项。	
			2024 年 03 月 29 日	2024 年第二次工作会： 会议审议 《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》 《关于公司 2024 年度担保额度的议案》《关于公司 2024 年度本级融资计划的议案》《关于保利财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易议案》 《关于公司 2023 年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于保利财务有限公司 2023 年风险持续评估报告的议案》 《关于公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	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。	无
			2024 年 04 月 18 日	2024 年第三次工作会： 会议审议 《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》 《关于公司 2024 年第一	风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	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。	无

				<p>季度报告的议案》《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》</p> <p>《关于公司 2024 年财务预算报告的议案》《关于公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》</p>			
			2024 年 08 月 12 日	<p>2024 年第四次工作会：会议审议《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》《关于保利财务有限公司 2024 年上半年风险持续评估报告的议案》《关于公司向控股股东保利久联借款的关联交易议案》</p>	<p>风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>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。</p>	无
			2024 年 10 月 14 日	<p>2024 年第五次工作会：会议审议《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》</p>	<p>风控与审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>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。</p>	无
提名委员会	王宏前、李德军	2	2024 年 01 月 12 日	<p>2024 年第一次工作会：审议《关于补选公司第七届董事会独立董事候选人的议案》</p>	<p>提名委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>2 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，同意相关事项。</p>	无
			2024 年 12 月 19 日	<p>2024 年第二次工作会：审议《关于补选公司第七届董事会</p>	<p>提名委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。</p>	<p>2 位委员均出席了会议，对会议审议事项进行了讨论，</p>	无

				非独立董事候选人的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》		同意相关事项。	
薪酬与考核委员会	李德军、侯鸿翔、曹瑜强	2	2024年03月29日	2024年第一次工作会：审议《关于调整独立董事津贴的议案》《关于2023年度保利联合高管薪酬发放情况的议案》	薪酬与考核委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	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。	无
			2024年12月18日	2024年第二次工作会：审议《关于公司负责人2023年度和2021-2023年任期经营业绩考核结果及2024年度经营业绩考核方案（表）的议案》	薪酬与考核委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。	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。	无

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工的数量（人）	322
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6,636
报告期末在职工的数量合计（人）	7,421
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,421
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	797
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,010

销售人员	365
技术人员	1,038
财务人员	367
行政人员	1,005
其他人员	636
合计	7,421
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	159
本科	1,779
专科及以下	5,483
合计	7,421

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。加大对子企业薪酬管控力度，严格执行子企业月度工资与经营考核匹配发放。公司员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利，员工薪酬水平与公司的经营效益挂钩，与员工的职责岗位、履职能力、工作业绩等相对应，通过严格的管理和一企一策的精准考核实现工资能增能减。

3、培训计划

2024年，公司（各层级企业）共举办培训728场次，参训员工70671人次。其中，业务理论知识培训229场次，参训员工20996人次；专业知识培训499场次，参训员工49675人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 构建内部控制责任体系。严格执行业务管理与内控监督不相容职务分离控制、授权审批控制、权力监督制衡等监管要求，加强重要领域、重要业务、重要人员和关键环节的内部控制监督，推进内部控制责任向业务、向所属子企业传导。

(2) 开展制度“立改废释”工作。按照“总部做精、平台（子公司）做强、项目（工厂）做实、上下做顺”的总体思路，公司对照国家现行法律法规和行业监管政策，查漏补缺，及时填补新领域新业态的制度空白，形成制度业务管理流程全覆盖，确保公司内部管控有章可循、有据可依和有效执行。

(3) 加大内部控制评价力度。以内部控制体系建设、资金管控、投资并购管控、收入分配管理、招标采购管理、债务风险管控、产权管理、工程项目管理、存货管理等为评价重点，聚焦关键环节及重要岗位，对内部控制体系的有效性进行全面评价。

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
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 25 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 2024 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 （1）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊； （2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的期限内，并未得到改正； （3）外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；	1. 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。 （1）已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响； （2）缺乏民主决策程序； （3）违反决策程序导致重大失误； （4）媒体频现负面新闻，涉及面广； （5）重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； （6）出现集体违规违法案件；

	<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>(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>(7) 无法弥补的灾难性环境损害。</p> <p>2. 重要缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</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。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>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) 错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%;</p> <p>(2) 错报 $<$ 利润总额的 3%;</p> <p>(3) 错报 $<$ 资产总额的 0.5%;</p> <p>(4) 错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。</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%, 或轻伤率\geq3%</p> <p>(3) $1\% \leq$人力或成本超出预算$<$5%。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量(个)</p>		<p>0</p>

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，保利联合于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《保利联合化工控股集团股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

问题的起因：2014 年 8 月中国保利集团以其旗下民爆资产（保利化工控股有限公司 100%的股权、山东银光民爆器材有限公司 70%的股权、保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权）与公司控股股东原贵州久联集团（现保利久联）重组，相关资产注入保利久联，从而引起同业竞争。保利久联做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，截至 2024 年 12 月 31 日，两家净资产仅占保利联合净资产绝对值的 3.75%，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”。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

环保遵循的法律法规：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》

行业使用标准：《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类、《地下水质量标准》（GB/T14848-2017）III类、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12345-2008）

环境保护行政许可情况

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

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河北卫星化工股份有限公司	废水	COD 氨氮	间接排放	1	生产区东南	COD:0mg/L; 氨氮:0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	COD:0t; 氨氮:0.t	COD:5.5t/年; 氨氮:0.68t/年	无

对污染物的处理

河北卫星产生污水的环节是 DDNP 制药环节，在 2017 年进行了工艺改造，不再自己生产制药主要材料钠盐，直接外购使用。制药污水量大大减少，根据雷管产品的特殊性，公司建一个 100 平方米的污水调节池，销爆处理后，进行晾晒蒸发处理，目前公司已无生产废水排放。2020 年 12 月份经三供一业改造后，居民生活污水与生产区管道分离，不再汇入公司生产区管网，公司排污口污水大幅减少。目前在线监测废水主要为生产区生活办公楼清洗保洁等生活用水，产生量极低，经在线监测后排往石家庄北排水环境发展有限公司。公司污染物排放总量和浓度，逐年下降。按照公司产能调整要求，公司产能已调整至保联合石家庄科技有限公司。2024 年 6 月，公司下属保联石家庄科技有限公司投入生产后，该生产线已正式停产。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理和保护的投入：432 万元。

缴纳环境保护税：2.44 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

作为国之央企，自成立之初，保利联合就已将承担社会责任深刻融入其本质之中，视践行社会责任为己任。2024 年，保利联合矢志不渝地践行国企的社会责任担当，坚守初心，提升格局，勇于展现国企风范，不断利用企业优势，积极做好各项社会工作。

1. 爱心传递显担当

子公司甘肃久联向甘肃省公安英烈基金会捐款 10 万元，为加强警企合作和中国式现代化甘肃实践建设贡献力量，获甘肃省公安厅感谢信。西藏中金向日喀则定日县地震灾区紧急捐赠 1 万元，并组织职工自愿捐款 2 万余元，以实际行动支持抗震救援和灾后重建工作。

2. 保护生态环境打造绿水青山“新面孔”

2024 年，保利生态环境压库山片区、刘家营片区矿山环境综合治理项目治理区总面积约 6646.95 亩，共完成治理方量 68.34 万方；完成绿化面积 76.01 亩。

3. 奋力续写援疆援藏新篇章

保利联合坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十届二中、三中全会精神和习近平总书记关于新疆、西藏工作的重要讲话精神，执行“优化区域布局，聚焦核心区域，挺进和扎根优质市场”的战略方针，扎实做好援疆援藏工作，在产业兴疆、就业帮扶、人才支援、乡村振兴等多个关键领域，充分发挥自身优势，全力以赴为新疆西藏的稳定与繁荣贡献力量。

一是参与产业兴疆、兴藏行动。新疆区域平台带领各子公司，抢抓发展机遇，促进产业新疆，累计上缴税额 4851 万元，为新疆产业发展提供了支持，对新疆地区的经济建设和产业结构优化起到了积极的促进作用。二是参与“工装援疆”行动。秉持着带动新疆当地产业发展、促进区域经济协同共进的理念，在建项目所需的一系列关键物资，包括防静电工作服、安全防护服、安全帽等，全部优先从新疆当地进行采购。不仅确保了物资供应的及时性与稳定性，也带动了

新疆相关产业的发展。三是积极实施人才援藏行动。保利联合在藏公司助力拉萨市建成首家爆破作业人员培训中心，进行爆破三大员（爆破员、安全员、库管员）培训 70 次近 6474 人，有效缓解人才缺乏的问题，为民爆行业人才培养提供大力支持。四是大力支持生态保护和修复治理。西藏保久所承接的拉萨南北山绿化工程，总体承担 1695.3 亩造林工程。截至目前，已完成栽植 227438 株，完成工程量占总裁植量的 100%。切实以实际行动为实现“五年增绿山川、十年绿满拉萨”的目标贡献力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

保利联合党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和视察贵州重要讲话精神，把贯彻落实党的二十大精神与乡村振兴重点任务紧密结合起来，与中央和省委书记工作会议、农村工作会议以及全国、省“两会”精神的贯彻落实紧密结合起来，认真学习《贵州省全面推进乡村振兴五年行动方案》，围绕“一宣六帮”方针，深入实施贵州省乡村振兴“五大行动”，准确把握乡村振兴总要求，聚焦帮扶点实际，紧盯重点人群，精准助力，多措并举，巩固脱贫成果，推动产业发展，让乡村振兴得到稳固提升。

1. 强化组织建设，锻造振兴“头雁”

一是领导亲自抓，形成工作合力。公司研究制定《“党建联建·村企共建”推动乡村振兴工作方案》，助力乡村强党建、塑队伍、聚合力、促发展。二是落实长效调研机制，提升帮扶质效。通过开展乡村振兴调研、金秋助学和走访慰问等工作，进一步加强与帮扶点的沟通交流，深入了解村民困难，以实际行动关爱乡村困难家庭，助力乡村发展。三是抓实党建联建活动载体，赋能乡村振兴提质增效。推出“党建+乡村振兴”模式，公司所属各级党组织充分发挥点多面广、分散在乡村周边等特点，加强与属地开展联建。公司围绕“五大振兴”，大力实施支部结对、村企联建工程、党建共建“三大工程”，全面深化“党建+乡村振兴”模式，激发乡村振兴新动能。

2. 夯实发展基础，绘就乡村振兴新图景

一是深化发展特色产业项目。公司坚持在培育发展壮大特色产业上下功夫，2024 年结合册亨县纳桃村、洛凡村村情实际，发展特色种植养殖项目，采用“党支部+贫困农户”和“工会+供应商+村党组织+村民”模式，实现村民增收的同时又为农户申请自主产业发展资金，进一步增强经济发展内生动力。二是加强消费帮扶。以“央企兴农周”活动为契机，扎实开展消费帮扶和帮助销售农产品活动，助力村集体经济发展。三是实施以工代赈。分子公司通过该形式助力当地承包施工项目的居民实现创收十万余元，解决了近 50 余人次的零星就业问题。四是增强教育帮扶手段，推动乡村教育发展。公司以开展“金秋助学”活动为契机，帮助册亨县 17 户困难职工子女解决上学难问题。统筹各类资源，赠送各类学习用品，鼓励孩子们在学习和生活中自立、自信、自强，进一步促进教育均衡，助力乡村教育振兴。五是扩大品牌影响力，激发振兴新活力。公司积极在内外平台发声，讲好公司助力乡村振兴故事，在 2024 民爆文化建设活动期间，协同多家单位共同发布《抓党建促乡村振兴倡议书》，并在大会上作了《“党建+”赋能安全生产和乡村振兴》典型经验交流，为助力乡村振兴做好“宣传员”和“践行者”。

3. 巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴有效衔接

一是加强区域帮扶。向国内公司所在各区域投入帮扶资金，用于资助各地教育事业和乡村建设等，推动改善乡村教育发展水平和人民群众的生活环境，助力建设和美丽乡村见实效。二是持续巩固脱贫攻坚成果，提升乡村环境卫生水平，以实际行动践行绿色发展理念，为人民群众营造干净整洁、优美宜居的生活环境。

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 月保利集团收购保利久联实施后六十个月内，保利久联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），从而实现保利久联民爆业务的整体上市。	2014 年 08 月 09 日	六十个月	自承诺解决保利联合民爆业务的同业竞争以来，保利集团、保利久联一直积极推动同业竞争问题的解决。2019 年 7 月 30 日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过《关于公司实际控制人、控股股东变更避免同业竞争承诺的议案》，因标的企业持续亏损、资产权属不清，存在重大法律纠纷等原因，保利久联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。”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	-	督促保利久联将本次增资保利久联的保利化工控股有限公司100%的股权、山东银光民爆器材有限公司70%的股权)以适当的方式注入上市公司;在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内,保利民爆科技股份有限公司50.6%的股权将以适当方式注入上市公司(上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定),从而实现集团民爆业务的整体上市。	2014年08月09日	六十个月	同上。
资产重组时所作承诺	-	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联)、思南五峰化工有限责任公司(现贵州伍峰致信实业有限公司)		贵州久联企业集团有限责任公司(现保利久联)、思南五峰化工有限责任公司在《不竞争承诺函》中承诺:自公司正式设立之日起的任何时间,将不会在中国境内外任何地方,以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和持有其他公司的股份或权益),从事与	2004年09月09日	长期	较好地履行了承诺。

			本公司的生产和销售业务有竞争或可能竞争的业务活动。			
股权激励承诺	-	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-		-	-
其他承诺	-	-	-		-	-
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期减少三级子公司甘肃久联运输有限责任公司、保利新联纳米比亚公司；减少四级子公司济南四五六运输有限公司。

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	183
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	高高平、苏武凌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所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

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 45 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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	345,490.85	否	-	-	-	2024年01月5日、2024年02月27日、2024年03	1. 具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

<p>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 2024 年 12 月 31 日，公司及控股子公司未决诉讼、仲裁案件共 224 件（金额总计 34.55 亿元）。</p>						<p>月 12 日、2024 年 06 月 22 日、2024 年 08 月 28 日、2024 年 10 月 18 日、2024 年 12 月 7 日</p>	<p>（www.cninfo.com.cn）上的《关于新增诉讼、仲裁事项的公告》（2024-01）。 2. 具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于新增诉讼、仲裁事项的公告》（2024-10）。 3. 具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于新增诉讼、仲裁事项的公告》（2024-11）。 4. 具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于新增诉讼、仲裁事项的公告》（2024-26）。 5. 具体详见中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2024 年半年度报告》。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--

							<p>6. 具体详见中国证 券报、证券时 报、巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn)上的《关 于诉讼、仲 裁事项及相 关进展的公 告》 (2024- 40)。</p> <p>7. 具体详见中国证 券报、证券时 报、巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn)上的《关 于诉讼、仲 裁事项及相 关进展的公 告》 (2024- 50)。</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
保利联合化工控股集团股份有限公司、安胜杰、魏彦、张毅、袁莉、刘士彬、王丽春、胡浩川、魏兴、文韬	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚、中国证监会采取行政监管措施	<p>对保利联合采取警示函措施、给予警告，并处以 300 万元罚款；</p> <p>对安胜杰出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 120 万元罚款；</p> <p>对魏彦出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p>	2024 年 01 月 17 日	<p>公司于 2024 年 1 月 17 日，在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露了《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》(2024-02)。</p>

				<p>对张毅出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对袁莉出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对刘士彬出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 80 万元罚款；</p> <p>对王丽春出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案、给予警告，并处以 65 万元罚款；</p> <p>对胡浩川给予警告，并处以 50 万元罚款；</p> <p>对魏兴给予警告，并处以 50 万元罚款；</p> <p>对文韬给予警告，并处以 50 万元罚款。</p>	
--	--	--	--	--	--

整改情况说明

适用 不适用

针对处罚事项，公司深刻反思、立行立改，对各层级相关人员进行了追责处理，切实落实整改要求，并制定了相应的整改计划。公司已于 2023 年 4 月 28 日在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（2023-10），对前期差错采用追溯重述法进行更正。

（1）加强规范治理培训，提高各级规范管理意识，促进规范运作。

积极组织参加证券监管机构举办的各类规范培训，或者通过自培的方式，加强公司董事、监事、高管人员及相关人员等关键少数人员的培训学习，促进对《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件的进一步理解和掌握，不断强化公司董事、监事、高级管理人员的合规意识和履职能力，切实提高公司治理及规范运作水平，为公司高质量发展奠定良好基础。

整改完成时间：长期持续完成。

(2) 夯实财务核算基础，持续提高财务信息质量

依法规范会计核算工作，如实反映符合确认和计量要求的各项会计要素及其他相关信息，保证会计信息真实可靠、内容完整，真实反映企业经营成果和财务情况。

一是制定和完善公司财务管理制度，按照“简约、高效、管用”原则，对财务制度进行废、改、立，明晰总部和子企业以及权责边界，围绕补足缺失、适用实用对部分制度进行修订完善。

二是加强会计人员的职业道德教育和业务技能培训，增强其会计信息质量的主观意识。

三是增强会计工作的独立性，会计人员在法律、法规、制度的范围内行使会计职责，客观、真实地反映企业经营成果和财务情况，提高会计信息的真实性和可靠性。

四是强化会计监督，提升公司财务管控力，建立以内部监督检查为主的管控体系，不定期对子公司开展财务信息质量监督检查，发挥对会计信息的内部监督、监管作用。

整改完成时间：长期持续完成。

公司深刻认识到内部管理基础的薄弱及工作中存在的问题和不足，公司将以此此次整改为契机及抓手，深刻汲取教训，认真落实各项整改措施，进一步加强相关责任人员及全体董事、监事、高级管理人员对上市公司相关法律法规的学习，不断完善公司治理及内部管理体系，持续提升内部控制、财务核算管理水平，促进公司健康、持续、稳定、规范发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

十三、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
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	6,636.74	2.19%	9,000	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	具体见中国证券报、证券时报、巨潮资讯

													网的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-17）
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方采购商品	购买商品	市场定价	市场定价	5,885.04	1.66%	11,500	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方提供劳务、接受关联方劳务	提供劳务、接受劳务	市场定价	市场定价	24,933.5	27.55%	30,800	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
保利集团和控股股东保利久联及其下属企业	同一实际控制人控制的企业	向关联方提供租赁、接受关联方租赁	提供租赁、接受租赁	市场定价	市场定价	471.85	18.70%	900	否	银行存款或承兑汇票	市场定价	2024年04月29日	同上
合计				--	--	37,927.13	--	52,200	--	--	--	--	--
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>2024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2024年度日常关联交易均属于正常的经营行为，不会对公司日常经营及业绩产生较大影响，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
保利财务有限公司	实际控制人保利集团关联方	80,000	0.35%-2.25%	39,062.31	1,920,235.8	1,907,273.58	52,024.53

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	100,000	3%-3.75%	3,600	700	3,600	700

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

租赁情况说明

根据保久（韶关）新材料有限公司与韶关市武江区国有投资集团有限公司签订的土地资产租赁合同，租赁期为 2024 年 9 月 1 日至 2042 年 9 月 1 日，租赁面积 166.60 亩，前三年每年每亩租金 5200 元，后续每三年增长 4%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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	2024 年 04 月 29 日	300,000	2024 年 04 月 29 日	4,980	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破	2024 年 04 月 29 日		2024 年 01 月 24 日	8,341	连带责任保证			1	否	是

工程集团有限公司	日		日							
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年03月28日	9,899.28	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年06月19日	19,574	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年10月12日	9,395.52	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年11月10日	10,000	连带责任保证			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年03月28日	19,574	连带责任保证			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年05月19日	9,787	连带责任保证			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年07月27日	10,000	连带责任保证			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年03月29日	3,914.8	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年08月08日	5,852.72	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年09月03日	9,753.72	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年10月31日	4,288.66	连带责任保证			1	否	是

公司										
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年12月12日	9,357.35	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年04月07日	7,829.6	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年02月01日	11,440.6	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年11月12日	9,787	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年11月22日	9,297.65	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年12月26日	7,340.25	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年04月07日	3,000	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年03月27日	3,967.18	连带责任保证			1	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2023年09月04日	807.07	连带责任保证			2	否	是
保利新联爆破工程集团有限公司	2024年04月29日		2024年01月04日	43,218.03	连带责任保证			1	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日	50,000	2023年03月24日	5,000	连带责任保证			2	否	是
贵州盘江民爆	2024年04月29日		2023年12月04日	5,000	连带责任保证			3	否	是

有限公司	日		日							
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2024年01月02日	8,000	连带责任保证			3	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年04月27日	4,800	连带责任保证			2	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2023年07月14日	9,970	连带责任保证			2	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2024年11月21日	5,000	连带责任保证			1	否	是
贵州盘江民爆有限公司	2024年04月29日		2022年03月02日	1,541.67	连带责任保证			3	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日	25,000	2023年03月28日	5,000	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2023年03月17日	2,490	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年02月06日	2,500	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年01月09日	1,750	连带责任保证			1	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年04月26日	2,500	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年05月27日	3,780	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年12月20日	1,200	连带责任保证			2	否	是
安顺久联民爆有限责任公司	2024年04月29日		2024年05月30日	2,500	连带责任保证			1	否	是
甘肃久联民爆器材有	2024年04月29日	18,000	2024年02月05日	2,000	连带责任保证			2	否	是

限公司										
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年08月06日	2,000	连带责任保证			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年12月06日	2,000	连带责任保证			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年08月30日	500	连带责任保证			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年10月16日	1,000	连带责任保证			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年12月18日	1,500	连带责任保证			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年08月10日	900	连带责任保证			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2023年11月10日	450	连带责任保证			2	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年07月10日	1,500	连带责任保证			1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2024年04月29日		2024年11月21日	1,000	连带责任保证			1	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2024年04月29日	8,000	2023年10月12日	499.8	连带责任保证			2	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2024年04月29日		2023年03月28日	479.4	连带责任保证			2	否	是
贵阳久联化工有限责任公司	2024年04月29日		2024年10月29日	1,530	连带责任保证			1	否	是
贵州开源爆破工程有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年10月21日	1,000	连带责任保证			1	否	是
贵州开源爆破工程有限公司	2024年04月29日		2024年10月10日	1,500	连带责任保证			1	否	是

贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 04 月 29 日	1,000	连带责 任保证			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 05 月 09 日	300	连带责 任保证			1	否	是
贵州开 源爆破 工程有 限公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 11 月 15 日	3,000	连带责 任保证			0.5	否	是
西藏中 金新联 爆破工 程有限 公司	2024 年 04 月 29 日	4,073	2024 年 06 月 28 日	458.19	连带责 任保证			2	否	是
西藏中 金新联 爆破工 程有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 11 月 30 日	1,043.6 6	连带责 任保证			2	否	是
保利生 态环境 工程有 限责任 公司	2024 年 04 月 29 日	11,000								
保利特 能工程 有限公 司	2024 年 04 月 29 日	7,000								
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			433,073		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					229,799.21
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			433,073		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					316,098.14
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
盘化 (济 南)化 工有限 公司	2024 年 04 月 29 日	5,500	2024 年 08 月 15 日	2,000	连带责 任保证			3	否	是
盘化 (济 南)化 工有限 公司	2024 年 04 月 29 日		2024 年 06 月 27 日	858	连带责 任保证			3	否	是
山西保 晋工程 有限公 司	2020 年 01 月 11 日	99,000	2020 年 03 月 24 日	86,301	连带责 任保证			19	否	是

吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日	2,800	2023年07月18日	700	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2023年10月12日	450	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2023年12月04日	360	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2024年01月17日	360	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2024年01月17日	60	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2024年03月29日	400	连带责任保证			3	否	是
吐鲁番银光民爆有限公司	2024年04月29日		2024年01月22日	200	连带责任保证			1	否	是
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	34,200	连带责任保证			18	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			8,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					3,878
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			147,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					125,889
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			441,373		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					233,677.21
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			580,373		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					441,987.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										229.24%
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										358,796.28
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										345,585.29
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										358,796.28

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司于 2024 年 6 月 29 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于下属公司新疆哈密生产点年产 15000 吨现场混装多孔粒状铵油炸药生产系统通过试生产安全条件考核的公告》（2024-27）。

2. 公司于 2024 年 10 月 25 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于中标项目签订合同的公告》（2024-41）。

3. 公司于 2024 年 11 月 12 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于中标项目签订合同的公告》（2024-47）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%
1、人民币普通股	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	483,883,566	100.00%	0	0	0	0	0	483,883,566	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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	30,173	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,452	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（不含通过转融通出借股份）								
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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
保利久联控股集团有限责任公司	国有法人	29.65%	143,478,060	0	0	143,478,060	不适用	0
贵州保久安防集团有限公司	国有法人	14.84%	71,829,494	0	0	71,829,494	不适用	0
贵州乌江能源投资有限公司	国有法人	2.99%	14,477,548	0	0	14,477,548	不适用	0
桓雅琦	境内自然人	1.10%	5,300,000	3,627,000	0	5,300,000	不适用	0
瓮福（集团）有限责任公司	国有法人	1.06%	5,142,823	0	0	5,142,823	不适用	0
王玉	境内自然人	0.83%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	不适用	0
山东银光化工集团有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,457,522	0	0	2,457,522	冻结	2,457,522
贵州伍峰致信实业有限公司	国有法人	0.42%	2,029,096	0	0	2,029,096	不适用	0
#于章林	境内自然人	0.36%	1,751,000	1,751,000	0	1,751,000	不适用	0
陈斌	境内自然人	0.35%	1,678,881	204,573	0	1,678,881	不适用	0
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保久安防集团有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
保利久联控股集团有限责任公司	143,478,060	人民币普通股	143,478,060					
贵州保久安防集团有限公司	71,829,494	人民币普通股	71,829,494					
贵州乌江能源投资有限公司	14,477,548	人民币普通股	14,477,548					
桓雅琦	5,300,000	人民币普通股	5,300,000					
瓮福（集团）有限责任公司	5,142,823	人民币普通股	5,142,823					
王玉	4,000,000	人民币普	4,000,000					

		2,457,522	人民币普通股	2,457,522
山东银光化工集团有限公司		2,029,096	人民币普通股	2,029,096
贵州伍峰致信实业有限公司		1,751,000	人民币普通股	1,751,000
#于章林		1,678,881	人民币普通股	1,678,881
陈斌				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：保利久联控股集团有限责任公司与贵州保久安防集团有限公司存在关联关系，两者属于一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
保利久联控股集团有限责任公司	刘文生	2001 年 02 月 09 日	91520000722104063C	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；房地产开发经营；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；成品油零售（不含危险化学品）；汽车零配件批发；煤炭及制品销售；国内贸易代理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

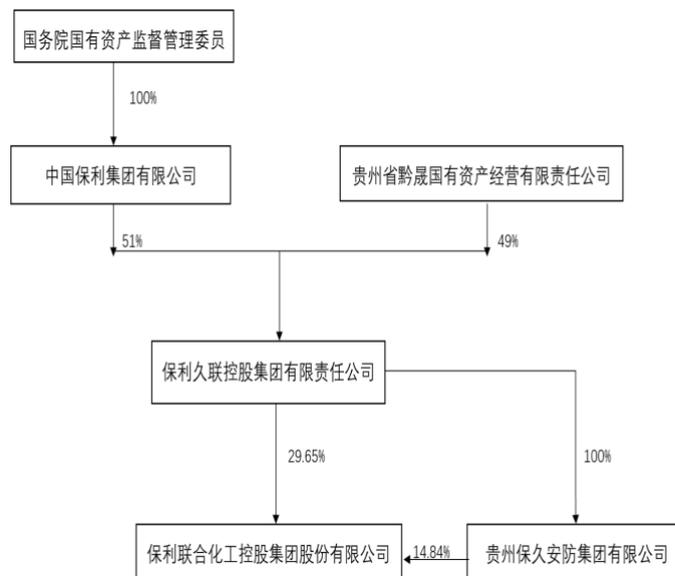
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国保利集团有限公司	刘化龙	1993 年 02 月 09 日	911100001000128855	国有股权经营与管理；实业投资、资本运营、资产管理；受托管理；对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理；承办中外合资经营、合作生产；进出口业务；会议服务；承办展览展示活动；与以上业务相关的投资、咨询、技术服务、信息服务等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2024 年末，保利集团直接和间接持有上海证券交易所上市公司保利发展控股集团股份有限公司（600048.SH）约 40.72%的股权约 48.75 亿股；直接和间接持有香港联合交易所上市公司保利置业集团有限公司（0119.HK）约 48.09%的股权约 18.38 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 46.51%的股权约 2.17 亿股；间接持有香港联合交易所上市公司数字王国集团有限公司（00547.HK）约 6.67%的股权约 5.32 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；直接持有新加坡证券交易所上市公司星雅集团（S85.SG）约 22.19%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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
贵州保久安防集团有限公司	冉光齐	2012 年 06 月 16 日	50000 万元	全域化服务、物业管理、武装守押、金服外包、智慧安防、网络安全、信息化建设、档案管理、数据治理、大数据研发应用及爆破线材生产经营等。

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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
保利联合化工控股集团股份有限公司2022年度第一期中期票据	22 保利化工 MTN001	102282378	2022年10月25日	2022年10月26日	2024年10月26日	0	4.99%	到期一次性还本付息	银行间市场
适用的交易机制			实行集中竞价交易的场内市场						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
保利联合化工控股集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	中信建投证券股份有限公司和兴业银行股份有限公司联席主承销	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	金华、常姗	赵业、陈果	010-56052032

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	募集资金约定用途	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
22 保利化工 MTN001	30,000	偿还有息债务	30,000	0			是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.86	0.92	-6.52%
资产负债率	83.27%	82.29%	0.98%
速动比率	0.76	0.81	-6.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-16,074.04	-86,458.66	81.41%
EBITDA 全部债务比	11.71%	-4.61%	16.32%
利息保障倍数	1.16	-1.59	172.73%
现金利息保障倍数	2.26	0.57	296.49%
EBITDA 利息保障倍数	1.81	-0.92	296.85%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2025）1-1270 号
注册会计师姓名	高高平、苏武凌

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2025）1-1270 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（以下简称保利联合公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 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公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）、附注五（二）1。

保利联合公司的营业收入主要来自于爆破工程施工和民爆产品销售。2024 年度，保利联合公司的营业收入为人民币 6,468,667,259.41 元，其中爆破工程施工业务的营业收入为人民币 4,256,714,577.96 元，占营业收入的 65.81%，民爆产品销售业务的营业收入为人民币 1,991,624,971.76 元，占营业收入的 30.79%。

由于营业收入是保利联合公司关键业绩指标之一，可能存在保利联合公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同和工程承包合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、年度、产品、客户和项目等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于民爆产品销售收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于爆破施工收入，选取项目检查相关支持性文件，包括爆破或施工合同、工程进度确认单、爆破量确认单等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和其他应收款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、附注三(十二)、附注五(一)3和附注五(一)6。

截至 2024 年 12 月 31 日，保利联合公司应收账款账面余额为人民币 7,638,282,407.34 元，坏账准备为人民币 1,880,375,502.24 元，账面价值为人民币 5,757,906,905.10 元，其他应收款账面余额为人民币 1,334,527,617.91 元，减值准备为人民币 404,273,370.57 元，账面价值为人民币 930,254,247.34 元。

管理层根据各项应收账款和其他应收款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和其他应收款金额重大，且应收账款和其他应收款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和其他应收款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和其他应收款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和其他应收款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和其他应收款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和其他应收款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和其他应收款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和其他应收款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和其他应收款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和其他应收款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和其他应收款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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公司的持续经营能力，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。

保利联合公司治理层（以下简称治理层）负责监督保利联合公司的财务报告过程。

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。

（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，就可能对保利联合公司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公司不能持续经营。

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

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

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

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

在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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高高平
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：苏武陵

二〇二五年四月二十三日

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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,555,038,627.75	1,354,518,058.61
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	259,948,093.99	293,737,277.24
应收账款	5,757,906,905.10	5,237,075,815.23
应收款项融资	101,055,733.44	107,166,219.28
预付款项	301,986,335.34	246,334,432.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	930,254,247.34	1,136,479,213.91
其中：应收利息		
应收股利	5,824,948.79	6,468,229.70
买入返售金融资产		
存货	375,897,164.81	414,342,946.82
其中：数据资源		
合同资产	338,137,882.26	385,996,455.83
持有待售资产		68,869,200.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,340,911.91	59,327,515.13
流动资产合计	9,727,565,901.94	9,303,847,134.99
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	68,725,997.57	71,969,906.53
其他权益工具投资	116,321,373.42	119,117,145.91
其他非流动金融资产		

投资性房地产	121,920,974.86	75,749,275.63
固定资产	1,891,768,474.72	1,767,627,871.53
在建工程	173,400,002.00	261,546,254.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,359,153.75	31,251,323.91
无形资产	1,685,687,190.05	1,720,284,960.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	234,004,966.36	234,004,966.36
长期待摊费用	96,784,388.93	102,199,840.75
递延所得税资产	357,035,131.33	372,985,324.39
其他非流动资产	2,528,610,879.39	2,472,007,277.28
非流动资产合计	7,323,618,532.38	7,228,744,147.70
资产总计	17,051,184,434.32	16,532,591,282.69
流动负债：		
短期借款	2,472,042,567.24	3,166,421,543.15
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	792,912,053.98	797,645,179.32
应付账款	2,958,441,116.38	2,734,080,207.31
预收款项	3,540,449.27	2,400,000.00
合同负债	98,661,421.98	108,716,163.02
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	134,944,050.49	107,504,255.90
应交税费	150,882,089.54	105,816,290.36
其他应付款	3,256,547,186.02	1,385,169,682.44
其中：应付利息		
应付股利	22,417,069.70	37,018,826.71
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	1,201,574,344.56	1,085,182,097.75
其他流动负债	252,860,766.55	592,476,101.35
流动负债合计	11,322,406,046.01	10,085,411,520.60
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	1,986,908,049.78	2,602,406,044.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,873,785.29	20,739,579.99
长期应付款	392,310,956.25	429,396,084.81
长期应付职工薪酬	339,236,000.00	309,370,000.00
预计负债	1,906,476.29	24,713,817.71
递延收益	42,020,455.41	47,353,711.82
递延所得税负债	80,400,741.33	84,635,806.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,876,656,464.35	3,518,615,045.40
负债合计	14,199,062,510.36	13,604,026,566.00
所有者权益：		
股本	483,883,566.00	483,883,566.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,322,678,985.03	1,351,102,025.52
减：库存股		
其他综合收益	-28,408,585.01	5,780,688.85
专项储备	64,447,594.09	57,286,618.28
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
一般风险准备		
未分配利润	-93,212,337.83	-123,134,057.22
归属于母公司所有者权益合计	1,928,037,170.02	1,953,566,789.17
少数股东权益	924,084,753.94	974,997,927.52
所有者权益合计	2,852,121,923.96	2,928,564,716.69
负债和所有者权益总计	17,051,184,434.32	16,532,591,282.69

法定代表人：刘文生 主管会计工作负责人：刘士彬 会计机构负责人：何泽宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,441,592.77	20,685,854.21
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,258,274.75	400,000.00
应收账款	407,256,405.79	397,816,795.60
应收款项融资	2,432,636.16	0.00
预付款项	608,970.44	1,637,899.52
其他应收款	2,431,636,202.97	1,508,212,330.65
其中：应收利息		
应收股利	34,769,329.82	41,299,614.55

存货	9,343,000.49	14,660,369.79
其中：数据资源		
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	2,896,977.26	2,511,863.11
流动资产合计	3,171,874,060.63	1,945,925,112.88
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	2,910,490,782.32	2,947,311,983.05
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	66,764,034.01	68,864,947.33
固定资产	131,129,984.71	142,162,750.14
在建工程	3,397,773.95	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		160,911.02
无形资产	81,551,050.70	85,282,723.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,193,483,625.69	3,243,933,314.54
资产总计	6,365,357,686.32	5,189,858,427.42
流动负债：		
短期借款	452,361,385.68	928,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	290,000,000.00	
应付账款	16,235,610.54	18,020,998.18
预收款项	2,347,254.00	2,400,000.00
合同负债	1,263,473.55	1,334,331.65
应付职工薪酬	12,467,233.51	6,447,943.25
应交税费	992,183.36	2,167,440.42
其他应付款	2,993,321,735.51	1,049,308,783.74
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	114,685,426.39	639,395,000.00
其他流动负债	30,964,746.04	159,108.71
流动负债合计	3,914,639,048.58	2,647,733,605.95
非流动负债：		
长期借款	33,000,000.00	67,500,000.00
应付债券		0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	776,000.00	750,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		40,227.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,776,000.00	68,290,227.76
负债合计	3,948,415,048.58	2,716,023,833.71
所有者权益：		
股本	483,883,566.00	483,883,566.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,610,435,439.75	1,610,435,439.75
减：库存股		
其他综合收益	-261,130.00	-51,130.00
专项储备	1,646,550.77	1,359,200.08
盈余公积	178,647,947.74	178,647,947.74
未分配利润	142,590,263.48	199,559,570.14
所有者权益合计	2,416,942,637.74	2,473,834,593.71
负债和所有者权益总计	6,365,357,686.32	5,189,858,427.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	6,468,667,259.41	6,777,358,908.86
其中：营业收入	6,468,667,259.41	6,777,358,908.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,523,226,034.35	6,874,741,966.32
其中：营业成本	5,167,423,061.74	5,517,433,022.89
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	49,243,434.91	38,609,989.56
销售费用	126,424,388.95	147,823,561.40
管理费用	723,073,828.96	675,915,658.99
研发费用	177,701,477.60	193,208,944.34
财务费用	279,359,842.19	301,750,789.14
其中：利息费用	348,438,316.99	338,172,249.54
利息收入	107,627,450.10	78,815,141.43
加：其他收益	38,542,189.02	26,616,327.24
投资收益（损失以“-”号填列）	6,194,580.45	2,327,788.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,723,745.19	4,097,482.27
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）	146,605,947.73	-594,985,722.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-97,341,272.64	-213,160,969.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,516,103.15	7,109,189.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,958,772.77	-869,476,444.40
加：营业外收入	20,359,589.98	18,267,782.92
减：营业外支出	3,833,799.23	33,303,227.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,484,563.52	-884,511,889.19
减：所得税费用	76,908,100.24	-33,374,364.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,423,536.72	-851,137,524.70
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,423,536.72	-851,137,524.70
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	39,266,784.17	-662,323,421.43

2. 少数股东损益	-56,690,320.89	-188,814,103.27
六、其他综合收益的税后净额	-35,340,394.05	-10,635,734.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,189,273.86	-9,486,687.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-34,726,759.80	-2,901,402.51
1. 重新计量设定受益计划变动额	-33,173,797.59	-4,898,044.84
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	-1,552,962.21	1,996,642.33
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	537,485.94	-6,585,285.19
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	537,485.94	-6,585,285.19
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,151,120.19	-1,149,046.76
七、综合收益总额	-52,763,930.77	-861,773,259.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,077,510.31	-671,810,109.13
归属于少数股东的综合收益总额	-57,841,441.08	-189,963,150.03
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0811	-1.369
（二）稀释每股收益	0.0811	-1.369

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘文生 主管会计工作负责人：刘士彬 会计机构负责人：何泽宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	175,718,198.64	184,526,290.22
减：营业成本	99,672,888.02	110,629,694.17
税金及附加	4,559,843.79	2,490,900.67
销售费用	5,602,173.62	5,530,811.10
管理费用	84,782,162.87	82,442,210.73
研发费用	1,132,075.47	3,449,529.84
财务费用	39,092,237.70	68,702,307.85
其中：利息费用	122,983,916.67	102,823,235.20
利息收入	88,985,781.10	36,617,603.72
加：其他收益	439,848.19	2,344,949.98

投资收益（损失以“-”号填列）	6,042,183.40	21,147,846.70
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）	-4,078,662.29	2,316,404.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,398,748.94	13,060.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,351.58	29,975.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-59,120,914.05	-62,866,927.45
加：营业外收入	2,759,341.11	376,670.37
减：营业外支出	647,961.48	3,357,910.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,009,534.42	-65,848,167.34
减：所得税费用	-40,227.76	-88,402.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,969,306.66	-65,759,765.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,969,306.66	-65,759,765.07
（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	-210,000.00	-51,130.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-210,000.00	-51,130.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-210,000.00	-51,130.00
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	-57,179,306.66	-65,810,895.07
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.118	-0.136
（二）稀释每股收益	-0.118	-0.136

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	5,178,106,527.52	5,652,646,306.03
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	10,990,173.61	22,333,756.37
收到其他与经营活动有关的现金	531,999,120.87	277,096,318.01
经营活动现金流入小计	5,721,095,822.00	5,952,076,380.41
购买商品、接受劳务支付的现金	3,526,489,193.40	4,142,865,558.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,011,493,990.30	1,075,948,257.41
支付的各项税费	299,296,410.75	336,333,330.30
支付其他与经营活动有关的现金	501,862,976.96	615,467,589.08
经营活动现金流出小计	5,339,142,571.41	6,170,614,734.86
经营活动产生的现金流量净额	381,953,250.59	-218,538,354.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	252,000.00	3,186,126.54
取得投资收益收到的现金	12,625,542.81	3,403,326.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,163,101.26	2,162,721.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,894,316.95
收到其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00
投资活动现金流入小计	16,040,644.07	28,646,492.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,225,975.00	594,889,017.70
投资支付的现金	331,736.11	0.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		201,047.51

投资活动现金流出小计	241,557,711.11	595,090,065.21
投资活动产生的现金流量净额	-225,517,067.04	-566,443,573.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	705,400.00	24,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	705,400.00	24,900,000.00
取得借款收到的现金	3,306,840,082.12	5,081,694,258.23
收到其他与筹资活动有关的现金	3,445,928,054.13	860,594,078.14
筹资活动现金流入小计	6,753,473,536.25	5,967,188,336.37
偿还债务支付的现金	4,634,226,477.23	4,387,882,503.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	339,981,222.19	361,215,292.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,995,215.00	28,372,232.06
支付其他与筹资活动有关的现金	1,654,979,780.01	590,654,083.31
筹资活动现金流出小计	6,629,187,479.43	5,339,751,879.39
筹资活动产生的现金流量净额	124,286,056.82	627,436,456.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,236,100.39	-1,761,194.17
五、现金及现金等价物净增加额	282,958,340.76	-159,306,664.75
加：期初现金及现金等价物余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,195,170,286.77	912,211,946.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	85,926,624.19	92,099,123.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,335,659.75	325,917,675.66
经营活动现金流入小计	156,262,283.94	418,016,799.08
购买商品、接受劳务支付的现金	90,107,732.77	167,637,792.86
支付给职工以及为职工支付的现金	69,111,657.11	77,387,855.39
支付的各项税费	14,753,018.49	15,139,561.16
支付其他与经营活动有关的现金	23,726,726.08	159,126,718.94
经营活动现金流出小计	197,699,134.45	419,291,928.35
经营活动产生的现金流量净额	-41,436,850.51	-1,275,129.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金	12,572,468.13	12,068,749.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,067.00	153,793.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,689,764,394.27	725,680,777.10
投资活动现金流入小计	2,702,453,929.40	737,903,319.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,031,518.16	1,746,303.59
投资支付的现金		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,519,277,226.70	1,157,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,523,308,744.86	1,158,746,303.59
投资活动产生的现金流量净额	-820,854,815.46	-420,842,984.03

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	574,400,000.00	1,133,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,113,531,205.20	693,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,687,931,205.20	1,826,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,670,895,000.00	1,058,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,971,162.98	99,532,997.12
支付其他与筹资活动有关的现金	2,949,017,637.69	278,000,000.00
筹资活动现金流出小计	4,672,883,800.67	1,436,132,997.12
筹资活动产生的现金流量净额	1,015,047,404.53	390,267,002.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	152,755,738.56	-31,851,110.42
加：期初现金及现金等价物余额	20,685,854.21	52,536,964.63
六、期末现金及现金等价物余额	173,441,592.77	20,685,854.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52		5,780,688.85	57,286,618.28	178,647,947.74		-123,134,057.22		1,953,566,789.17	974,997,927.52	2,928,564,716.69
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52		5,780,688.85	57,286,618.28	178,647,947.74		-123,134,057.22		1,953,566,789.17	974,997,927.52	2,928,564,716.69
三、本期增减变动金额（减）					-28,423,040.49		34,189,273.86	7,160,975.81			29,921,719.39		-25,529,619.15	-50,913,173.58	-76,442,792.73

少以 “一 ”号 填 列)																
(一) 综 合 收 益 总 额							- 34,1 89,2 73.8 6					39,2 66,7 84.1 7		5,07 7,51 0.31	- 57,8 41,4 41.0 8	- 52,7 63,9 30.7 7
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 28,4 23,0 40.4 9							- 9,34 5,06 4.78		- 37,7 68,1 05.2 7	31,6 11,3 30.8 1	- 6,15 6,77 4.46
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															7,15 8,64 1.62	7,15 8,64 1.62
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					- 28,4 23,0 40.4 9							- 9,34 5,06 4.78		- 37,7 68,1 05.2 7	24,4 52,6 89.1 9	- 13,3 15,4 16.0 8
(三) 利 润 分 配															- 34,1 98,5 30.3 8	- 34,1 98,5 30.3 8
1. 提 取 盈 余 公 积																
2. 提 取																

一般 风险 准备																		
3. 对所有者 (或 股东) 的分配																	- 34,1 98,5 30.3 8	- 34,1 98,5 30.3 8
4. 其他																		
(四) 所有者 权益 内部 结转																		
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)																		
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)																		
3. 盈余 公积 弥补 亏损																		
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益																		
5. 其他 综合 收益 结转 留存																		

收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							7,160,975.81					7,160,975.81	9,515,467.07	16,676,442.88	
1. 本期提取							131,181,102.25					131,181,102.25	34,476,422.71	165,657,524.96	
2. 本期使用							-124,020,126.44					-124,020,126.44	24,960,955.64	-148,981,082.08	
(六) 其他															
四、本期末余额	483,883,566.00				1,322,678,985.03	-28,408,585.01	64,447,594.09	178,647,947.74		-93,212,337.83		1,928,037,170.02	924,084,753.94	2,852,121,923.96	

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	483,883,566.00				1,337,796,709		15,267,765.5	33,059,433.5	178,647,947.74		533,371,460.72		2,581,557,361.45	1,189,855,237.42	3,771,412,598.87
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	483,883,566.00				1,337,796,709		15,267,765.5	33,059,433.5	178,647,947.74		533,371,460.72		2,581,557,361.45	1,189,855,237.42	3,771,412,598.87
三、本期					13,774,0		-9,48	24,227,5			-656,		-627,	-214,	-842,

增减变动金额（减少以“-”号填列）					58.43		6,687.70	74.93			505,517.94		990,572.28	857,309.90	847,882.18
（一）综合收益总额							-9,486,687.70				-662,323,421.43		-671,810,109.13	-189,963,150.03	-861,773,259.16
（二）所有者投入和减少资本					13,774,058.43						5,817,903.49		19,591,961.92	5,102,717.88	24,694,679.80
1. 所有者投入的普通股														24,900,000.00	24,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					13,774,058.43						5,817,903.49		19,591,961.92	-19,797,282.12	-205,320.20
（三）利润分配														-38,373,896.91	-38,373,896.91
1. 提取															

盈余公 积															
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配														- 38,3 73,8 96.9 1	- 38,3 73,8 96.9 1
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							24,227,574.93					24,227,574.93	8,377,019.16	32,604,594.09	
1. 本期提取							116,000,981.41					116,000,981.41	33,753,427.80	149,754,409.21	
2. 本期使用							-91,773,406.48					-91,773,406.48	25,376,408.64	-117,149,815.12	
(六) 其他															
四、本期末余额	483,883,566.00				1,351,102,025.52		5,780,688.85	57,286,618.28	178,647,947.74		-123,134,057.22	1,953,566,789.17	974,997,927.52	2,928,564,716.69	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	483,883,566.00				1,610,435,439.75		-51,130.00	1,359,200.08	178,647,947.74	199,559,570.14		2,473,834,593.71
加：会计政策变更												
期差错更正												

他												
二、 本年期初余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75		-51,130.00	1,359,200.08	178,647,947.74	199,559,570.14		2,473,834,593.71
三、 本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)							-210,000.00	287,350.69		-56,969,306.66		-56,891,955.97
(一) 综合收益总额							-210,000.00			-56,969,306.66		-57,179,306.66
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取 盈余公 积												
2. 对 所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其 他												
(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备								287,350.69				287,350.69
1. 本期提取								3,048,884.13				3,048,884.13
2. 本期使用								-2,761,533.44				-2,761,533.44
(六) 其他												
四、本期期末余额	483,883.566.00				1,610,435,439.75		-261,130.00	1,646,550.77	178,647.947.74	142,590.263.48		2,416,942,637.74

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	483,883.566.00				1,610,435,439.75			2,214,047.54	178,647.947.74	265,319.335.21		2,540,500,336.24
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	483,883.566.00				1,610,435,439.75			2,214,047.54	178,647.947.74	265,319.335.21		2,540,500,336.24
三、本期增减变动金额							-51,130.00	-854,847.46		-65,759,765.07		-66,665,742.53

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							- 51,130.00			- 65,759,765.07		- 65,810,895.07
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
1. 本期提								854,847.46				854,847.46
								2,399,714.				2,399,714.

取								35				35
2. 本期使用								-				-
								3,254,561.81				3,254,561.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	483,883,566.00				1,610,435,439.75		-51,130.00	1,359,200.08	178,647,947.74	199,559,570.14		2,473,834,593.71

三、公司基本情况

保利联合化工控股集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）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，由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，于 2002 年 7 月 18 日在贵州省工商行政管理局登记注册，总部位于贵州省贵阳市。公司现持有统一社会信用代码为 915200007366464537 的营业执照，注册资本 483,883,566.00 元，股份总数 483,883,566.00 股（每股面值 1 元）。无限售条件的流通股份 A 股 483,883,566.00 股。公司股票已于 2004 年 9 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属民爆行业。主要经营活动为民爆器材产品研发、生产、销售、爆破、配送、工程技术服务、设计及施工等。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 23 日第七届董事会第十七次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额超过 500.00 万元
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项转回或收回金额超过 500.00 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额超过 500.00 万元
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项转回或收回金额超过 500.00 万元
重要的账龄超过 1 年的应收股利	单项金额超过 500.00 万元
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单项计提金额超过 500.00 万元
重要的合同资产坏账准备收回或转回	单项转回或收回金额超过 500.00 万元
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过 1,000.00 万元
重要的在建工程项目	单项工程预算金额超过 1,000.00 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过 2,000.00 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过 1,000.00 万元
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- ##### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
回收风险较低的款项组合	应收关联单位、政府部门款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收其他客户款项组合	上述款项之外的应收其他客户款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见附注“五（十一）金融工具”）进行处理。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
回收风险较低的款项组合	应收关联单位、政府部门款项，未逾期押金及保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收其他客户款项组合	上述款项之外的应收其他客户款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
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

4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

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。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

无

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

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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%
运输工具	年限平均法	8 年	0.00%	12.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	0.00%	20%-33.33%

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、商标权、采矿权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3 年	直线法
专利权	按证载期限确定使用寿命为 10 年	直线法
非专利技术	按证载期限确定使用寿命为 10 年	直线法
商标权	按证载期限确定使用寿命为 10 年	直线法
采矿权	按矿权证核定的可开采量摊销	产量法
其他	按预期受益期限确定使用寿命为 3 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、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。

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。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括民爆器材生产销售、爆破服务、工程施工和运输服务等。

(1) 民爆器材销售、炸药销售收入的确认条件

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

(2) 爆破服务收入的确认条件

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

(3) 工程施工收入的确认条件

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

(4) 运输服务收入的确认条件

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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, 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	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
纳税主体明细详见“六、(二)(1)、(2)、(3)”	15%
纳税主体明细详见“六、(二)(4)”	20%
除上述存在税收优惠政策的纳税主体外的纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据高新技术企业税收优惠政策, 保利新联爆破工程集团有限公司 (证书编号: GR202252000275)、贵州开源爆破工程有限公司 (证书编号: GR202252000594)、贵州盘江民爆有限公司 (证书编号: GR202252000548) 等 11 家子公司 2024 年度适用 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), 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、贵阳久联化工有限责任公司等 6 家子公司 2024 年度符合该条件。

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。西藏保利久联民爆器材发展有限公司 2024 年度适用 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）“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”。贵阳花溪安捷运输有限责任公司、贵州久远祥和爆破工程有限责任公司、金沙县汇森民爆器材经营有限公司等32家子公司适用该条件。

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	283,455.75	459,054.30
银行存款	1,228,842,302.96	911,752,891.71
其他货币资金	325,912,869.04	442,306,112.60
合计	1,555,038,627.75	1,354,518,058.61
其中：存放在境外的款项总额	8,402,973.37	6,858,597.04

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 359,868,340.98 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	118,113,034.43	218,366,535.49
信用证保证金	50,000,000.00	
履约保证金	368,736.57	368,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	71,711,082.24	158,566,591.50
涉诉受限资金	55,446,541.01	58,379,285.02
保函保证金	64,227,117.02	6,625,700.59
其他	1,829.71	
合计	359,868,340.98	442,306,112.60

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	231,381,994.09	276,571,479.72
商业承兑票据	28,566,099.90	17,165,797.52
合计	259,948,093.99	293,737,277.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	261,451,572.94	100.00%	1,503,478.95	0.58%	259,948,093.99	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24
其中：										
信用风险组合	261,451,572.94	100.00%	1,503,478.95	0.58%	259,948,093.99	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24
合计	261,451,572.94	100.00%	1,503,478.95	0.58%	259,948,093.99	294,630,213.96	100.00%	892,936.72	0.30%	293,737,277.24

按组合计提坏账准备：1503478.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收商业承兑汇票	30,069,578.85	1,503,478.95	5.00%
应收银行承兑汇票	231,381,994.09	0.00	0.00%
合计	261,451,572.94	1,503,478.95	

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：

适用 不适用

(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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	892,936.72	610,542.23	0.00	0.00	0.00	1,503,478.95
合计	892,936.72	610,542.23	0.00	0.00	0.00	1,503,478.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		135,515,143.80
商业承兑票据		19,389,905.84
合计		154,905,049.64

(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) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,038,471,173.36	2,033,175,446.73
1 至 2 年	744,251,713.42	762,143,601.94

2至3年	572,906,963.57	441,587,847.41
3年以上	4,282,652,556.99	3,867,851,451.24
3至4年	386,786,193.64	501,230,992.46
4至5年	467,626,217.70	1,076,341,038.93
5年以上	3,428,240,145.65	2,290,279,419.85
合计	7,638,282,407.34	7,104,758,347.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,804,596,000.41	49.81%	1,107,284,958.60	29.10%	2,697,311,041.81	1,624,591,782.40	22.87%	821,692,285.07	50.58%	802,899,497.33
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,833,686,406.93	50.19%	773,090,543.64	20.17%	3,060,595,863.29	5,480,166,564.92	77.13%	1,045,990,247.02	19.09%	4,434,176,317.90
其中：										
信用风险特征组合	3,424,473,062.21	44.84%	773,090,543.64	22.58%	2,651,382,518.57	3,938,860,229.92	55.44%	1,045,990,247.02	26.56%	2,892,869,982.90
回收风险较低的工程款	248,615,909.62	3.25%			248,615,909.62	1,332,933,051.44	18.76%			1,332,933,051.44
回收风险较低的民爆产品款	160,597,435.10	2.10%			160,597,435.10	208,373,283.56	2.93%			208,373,283.56
合计	7,638,282,407.34	100.00%	1,880,375,502.24	24.62%	5,757,906,905.10	7,104,758,347.32	100.00%	1,867,682,532.09	26.29%	5,237,075,815.23

按单项计提坏账准备：1,107,284,958.60

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	480,473,155.19	290,984,976.93	969,374,920.04	290,984,976.95	30.02%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州新蒲经济	253,676,400.	212,398,654.	393,972,320.	220,604,612.	55.99%	根据取得的增

开发投资股份有限公司	00	47	58	98		信措施及其信用状况计提
贵州大龙扶贫开发投资有限责任公司	359,822,546.11	118,096,545.88	359,822,546.11	119,238,546.11	33.14%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州习水林旅投资有限公司	345,446,288.20	95,842,331.33	369,384,453.05	86,106,133.05	23.31%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司	36,894,419.41	19,017,125.01	89,847,853.04	71,970,558.62	80.10%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州贵安建设投资有限公司			278,199,999.60	61,452,799.60	22.09%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州大龙汇源开发投资有限公司			192,836,063.96	59,938,463.96	31.08%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市新区建投集团有限公司			162,311,098.60	36,769,455.25	22.65%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
普定县普信城市建设投资有限责任公司			95,438,810.84	19,087,762.17	20.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义道桥建设(集团)有限公司			46,340,645.71	14,541,365.71	31.38%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司			62,948,490.33	12,589,698.07	20.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
织金县顺达市政投资有限责任公司			120,193,039.86	11,903,367.97	9.90%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州合众爆破工程有限公司	7,907,375.58	7,907,375.58	7,907,375.58	7,907,375.58	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州聚顺祥爆破工程有限责任公司	6,995,235.38	6,995,235.38	6,995,235.38	6,995,235.38	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司			7,180,745.02	6,750,375.02	94.01%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
六盘水恒威爆破有限公司	6,268,354.31	6,268,354.31	6,268,354.31	6,268,354.31	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州省龙健爆破工程有限公司	2,929,680.65	2,929,680.65	5,554,646.10	5,554,646.10	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
其他小额汇总	124,178,327.57	61,252,005.53	630,019,402.30	68,621,231.77	10.89%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
合计	1,624,591,782.40	821,692,285.07	3,804,596,000.41	1,107,284,958.60		

按组合计提坏账准备：773,090,543.64

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,630,585,878.18	81,529,294.25	5.00%
1 至 2 年	497,553,376.32	34,828,736.37	7.00%
2 至 3 年	427,622,615.94	42,762,261.61	10.00%
3 至 4 年	236,424,546.00	47,284,909.21	20.00%
4 至 5 年	109,335,505.90	43,734,202.33	40.00%
5 年以上	522,951,139.87	522,951,139.87	100.00%
合计	3,424,473,062.21	773,090,543.64	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
回收风险较低的工程款	248,615,909.62	0.00	0.00%
回收风险较低的民爆产品款	160,597,435.10	0.00	0.00%
合计	409,213,344.72	0.00	

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：

适用 不适用

（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	
单项计提坏账	821,692,285.07	302,154,234.43	18,503,027.50		-1,941,466.60	1,107,284,958.60
信用风险组合	1,045,990,247.02	-270,975,577.54			1,924,125.84	773,090,543.64
合计	1,867,682,532.09	31,178,656.89	18,503,027.50		-17,340.76	1,880,375,502.24

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
贵州习水林旅投资有限公司	9,736,198.28	收到回款	收到回款	
贵阳市南明区住宅建设综合开发公司	7,173,743.99	收到回款	收到回款	
其他小额汇总	1,593,085.23	收到回款	收到回款	
合计	18,503,027.50			

（4）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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
遵义市新区开发投资有限责任公司	969,374,920.04	11,672,455.08	981,047,375.12	12.27%	291,568,599.70
贵州新蒲经济开发投资股份有限公司	402,946,865.69	13,483,682.91	416,430,548.60	5.21%	230,253,342.24
贵州习水林旅投资有限公司	369,384,453.05	2,183,323.81	371,567,776.86	4.65%	86,215,299.24
贵州大龙扶贫开发投资有限责任公司	359,822,546.11	4,745,999.25	364,568,545.36	4.56%	119,475,846.07
贵州贵安建设投资有限公司	278,199,999.60	0.00	278,199,999.60	3.48%	61,452,799.60
合计	2,379,728,784.49	32,085,461.05	2,411,814,245.54	30.17%	788,965,886.85

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
已完工未结算资产	357,591,304.61	19,453,422.35	338,137,882.26	409,532,000.43	23,535,544.60	385,996,455.83
合计	357,591,304.61	19,453,422.35	338,137,882.26	409,532,000.43	23,535,544.60	385,996,455.83

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	1,656,691.69	0.46%	1,656,691.69	100.00%	0.00					
其中:										
按组合计提坏账准备	355,934,612.92	99.54%	17,796,730.66	5.00%	338,137,882.26	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83
其中:										
已完工未结算资产组合	355,934,612.92	100.00%	17,796,730.66	5.00%	338,137,882.26	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83
合计	357,591,304.61	100.00%	19,453,422.35	5.44%	338,137,882.26	409,532,000.43	100.00%	23,535,544.60	5.75%	385,996,455.83

按单项计提坏账准备：1,656,691.69

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提减值准备			1,656,691.69	1,656,691.69	100.00%	预计无法收回
合计			1,656,691.69	1,656,691.69		

按组合计提坏账准备：17,796,730.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已完工未结算资产组合	355,934,612.92	17,796,730.66	5.00%
合计	355,934,612.92	17,796,730.66	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	1,656,691.69			预计无法收回
按组合计提减值准备	-5,738,813.94			正常余额按比例计提
合计	-4,082,122.25			---

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	101,055,733.44	107,166,219.28
合计	101,055,733.44	107,166,219.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	101,055,733.44	100.00%	0.00	100.00%	101,055,733.44	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28
其中：										
应收票据	101,055,733.44	100.00%	0.00	100.00%	101,055,733.44	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28
合计	101,055,733.44	100.00%	0.00	100.00%	101,055,733.44	107,166,219.28	100.00%	0.00	0.00%	107,166,219.28

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024年1月1日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	89,746,837.22	
合计	89,746,837.22	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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	5,824,948.79	6,468,229.70
其他应收款	924,429,298.55	1,130,010,984.21
合计	930,254,247.34	1,136,479,213.91

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
贵州贵安发展集团有限公司	2,261,000.00	2,091,000.00
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	54,481.77
遵义市恒安爆破工程服务有限公司		1,841,627.55
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	1,028,346.64	
合计	5,824,948.79	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	4-5年	暂留公司经营	无减值、关联方
贵安新区开发投资有限公司	2,091,000.00	4-5年	暂留公司经营	无减值、关联方
遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	5年以上	暂留公司经营	无减值、关联方
合计	4,626,602.15			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,841,627.55	24.02%	1,841,627.55	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	5,824,948.79	75.98%			5,824,948.79	6,468,229.70	100.00%			6,468,229.70
其中：										
无风险组合	5,824,948.79	75.98%			5,824,948.79	6,468,229.70	100.00%			6,468,229.70
合计	7,666,576.34	100.00%	1,841,627.55	100.00%	5,824,948.79	6,468,229.70	100.00%			6,468,229.70

按单项计提坏账准备：1,841,627.55

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55		1,841,627.55	1,841,627.55	100.00%	预计无法收回
合计	1,841,627.55		1,841,627.55	1,841,627.55		

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	5,824,948.79	0.00	0.00%
合计	5,824,948.79	0.00	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2024年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账	0.00	1,841,627.55				1,841,627.55
合计	0.00	1,841,627.55				1,841,627.55

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明:

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位:元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位:元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

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	750,942,540.78	1,016,621,477.46
往来款	566,151,500.45	653,632,967.87
备用金	9,767,000.34	24,233,338.17
合计	1,326,861,041.57	1,694,487,783.50

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,617,141.69	266,380,224.87
1 至 2 年	126,170,420.89	19,360,786.57
2 至 3 年	18,692,541.38	212,478,525.65
3 年以上	1,030,380,937.61	1,196,268,246.41
3 至 4 年	135,176,189.44	160,471,475.59
4 至 5 年	140,007,183.72	60,712,273.83
5 年以上	755,197,564.45	975,084,496.99
合计	1,326,861,041.57	1,694,487,783.50

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	520,104,646.23	39.20%	232,263,235.70	44.66%	287,841,410.53	528,583,267.68	31.19%	243,192,419.89	46.01%	285,390,847.79
其中：										
按组合计提坏账准备	806,756,395.34	60.80%	170,168,507.32	21.09%	636,587,888.02	1,165,904,515.82	68.81%	321,284,379.40	27.56%	844,620,136.42
其中：										
账龄组合	438,842,756.97	33.07%	170,168,507.32	38.78%	636,587,888.02	839,743,798.26	49.56%	321,284,379.40	38.26%	518,459,418.86

往来款组合	75,178,110.00	5.67%			75,178,110.00	195,530,230.23	11.54%			195,530,230.23
保证金、押金组合	292,735,528.37	22.06%			292,735,528.37	120,150,400.04	7.09%			120,150,400.04
备用金组合					0.00	10,480,087.29	0.62%			10,480,087.29
合计	1,326,861,041.57	100.00%	402,431,743.02	30.33%	924,429,298.55	1,694,487,783.50	100.00%	564,476,799.29	33.31%	1,130,010,984.21

按单项计提坏账准备：232,262,241.50

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州新蒲经济开发投资股份有限公司			103,537,500.00	65,795,201.38	63.55%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
张建军	50,628,303.88	50,628,303.88	51,135,603.42	51,135,603.42	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	149,176,062.75	40,953,253.08	108,176,062.75	28,976,898.30	26.79%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市投资(集团)有限责任公司			84,550,790.56	16,910,158.11	20.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
内蒙古宏业实业集团有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
六盘久翔项目	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义湘江投资建设有限责任公司	120,610,694.44	41,618,106.94	77,056,574.44	1,618,106.94	2.10%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义道桥建设(集团)有限公司	40,200,000.00	40,120,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
遵义市新区开发投资有限责任公司	13,546,168.88	8,147,701.33	5,546,168.88	1,149,233.78	20.72%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
其他小额汇总	133,877,271.03	41,180,287.96	69,356,185.28	45,932,272.87	66.23%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
合计	528,583,267.68	243,192,419.89	520,103,652.03	232,262,241.50		

按组合计提坏账准备：170,168,507.32

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)	33,544,493.59	1,677,224.78	5.00%
1至2年	74,912,493.49	5,243,874.55	7.00%

2至3年	8,763,964.09	876,396.41	10.00%
3至4年	137,544,827.67	27,508,041.08	20.00%
4至5年	82,023,346.04	32,809,338.41	40.00%
5年以上	102,053,632.09	102,053,632.09	100.00%
合计	438,842,756.97	170,168,507.32	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金保证金组合	292,735,528.37		
应收往来款组合	75,178,110.00		
合计	367,913,638.37		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024年1月1日余额	321,284,379.40	135,826,261.90	107,366,157.99	564,476,799.29
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-42,947,434.36	42,947,434.36		
——转入第三阶段	-46,149,946.38	-69,409,690.68	115,559,637.06	
本期计提	-67,547,030.28	5,103,417.26	3,629,987.25	-58,813,625.77
本期转回		58,974,822.33	43,945,298.81	102,920,121.14
其他变动	5,718,661.49		-6,029,970.85	-311,309.36
2024年12月31日余额	170,358,629.87	55,492,600.51	176,580,512.64	402,431,743.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	564,476,799.29	58,813,625.77	102,920,121.14		-311,309.36	402,431,743.02
合计	564,476,799.29	58,813,625.77	102,920,121.14		-311,309.36	402,431,743.02

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
遵义市湘江投资（集团）有限公司	40,000,000.00	收到回款	收到回款	城投平台回收风险较高
遵义道桥建设（集团）有限公司	39,920,000.00	收到回款	收到回款	城投平台回收风险较高
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	11,976,354.78	收到回款	收到回款	城投平台回收风险较高
遵义市新区开发投资有限责任公司	6,998,467.55	收到回款	收到回款	城投平台回收风险较高
其他小额汇总	4,025,298.81	收到回款	收到回款	城投平台回收风险较高
合计	102,920,121.14			

5) 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：

6) 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
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	保证金押金组合	108,176,062.75	5年以上	8.15%	28,976,898.30
贵州新蒲经济开发投资股份有限公司	保证金押金组合	103,537,500.00	3年以上	7.80%	65,795,201.38
贵州习水林旅投资有限公司	保证金押金组合	94,291,516.95	4年以上	7.11%	5,350,950.71
贵州省铜仁市城市交通开发投资集团股份有限公司	保证金押金组合	87,636,919.46	5年以上	6.60%	17,527,383.89
遵义市投资（集团）有限责任公司	保证金押金组合	84,550,790.56	4年以上	6.37%	16,910,158.11
合计		478,192,789.72		36.04%	134,560,592.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	231,300,413.48	76.60%	213,964,519.11	86.86%
1 至 2 年	50,611,436.78	16.76%	16,654,515.36	6.76%
2 至 3 年	6,470,407.89	2.14%	8,447,053.16	3.43%
3 年以上	13,604,077.19	4.50%	7,268,345.06	2.95%
合计	301,986,335.34		246,334,432.69	

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 134,702,474.59 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.56%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	212,543,747.30	32,114,559.09	180,429,188.21	235,999,320.25	13,594,132.77	222,405,187.48
在产品	39,078,280.17	989,747.45	38,088,532.72	32,040,159.77	1,532,353.01	30,507,806.76
库存商品	150,206,112.69	12,151,745.53	138,054,367.16	165,760,366.38	8,569,027.69	157,191,338.69
周转材料	7,071,063.28	1,995,765.54	5,075,297.74	6,234,379.43	1,995,765.54	4,238,613.89
合同履约成本	14,249,778.98		14,249,778.98			
合计	423,148,982.	47,251,817.6	375,897,164.	440,034,225.	25,691,279.0	414,342,946.

	42	1	81	83	1	82
--	----	---	----	----	---	----

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	13,594,132.77	19,721,869.62	1,160,110.84	2,361,554.14		32,114,559.09
在产品	1,532,353.01	27,009.46		524,441.01	45,174.01	989,747.45
库存商品	8,569,027.69	6,046,048.21		1,348,393.54	1,114,936.83	12,151,745.53
周转材料	1,995,765.54					1,995,765.54
合计	25,691,279.01	25,794,927.29	1,160,110.84	4,234,388.69	1,160,110.84	47,251,817.61

本期转回或转销存货跌价准备的原因：出售、领用。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

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	81,866,480.06	46,305,079.79
预缴税金	16,757,651.00	13,022,435.34
其他	8,716,780.85	
合计	107,340,911.91	59,327,515.13

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
贵州贵安发展集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00					170,000.00	
河北兴安民用爆破器材有限公司	5,957,453.50	5,840,223.19	117,230.31			2,330,623.26		
河南省永联民爆器材股份有限公司	3,076,731.34	3,599,823.03		523,091.69	2,309,221.64		141,000.00	
西峡神威爆破工程有限公司	1,313,437.78	2,274,921.39		961,483.61	85,078.33		880,000.00	
浙川神威爆破工程有限公司	1,545,512.22	1,702,225.43		156,713.21	461,634.16		192,200.00	
桐柏神威爆破工程有限公司	1,257,893.97	1,601,473.28		343,579.31	268,420.48		417,000.00	
镇平县神威爆破工程有限公司	999,203.47	1,549,926.17		550,722.70	381,902.60		735,000.00	
南召神威爆破工程有限公司	1,351,035.48	1,234,303.93	116,731.55		645,776.61		490,000.00	
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	403,793.01	403,793.01			103,793.01			
贵州省毕节旧机动车交易中心		278,456.48						
泌阳县祥		252,000.00					58,735.86	

泰民爆器材有限责任公司		0						
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					50,000.00	
贵州水城水泥股份有限公司	30,000.00	30,000.00						
保利民爆科技集团股份有限公司	36,312.65	0.00	36,312.65			422,765.51		
合计	116,321,373.42	119,117,145.91	270,274.51	2,535,590.52	4,255,826.83	2,753,388.77	3,133,935.86	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业												
安顺新联爆破工程有限公司					46,517.11						46,517.11	
小计					46,517.11						46,517.11	
二、联营企业												
黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	2,482,173.50	2,482,173.50									2,482,173.50	2,482,173.50
贵州安联建材开发有限公司	22,124,459.41	0.00			1,335,859.15						23,460,318.56	
普定县联合物资经营有限责任公司	543,526.42	0.00									543,526.42	
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	8,164.31	0.00									8,164.31	
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	686,343.35	0.00									686,343.35	
遵义市联合民爆器材经营有限公司	467,972.31	0.00			-28,388.86						439,583.45	

安顺市平坝区民爆器材有限责任公司	295,782.03	0.00			63,651.49			20,243.37			339,190.15	
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	122,789.10	0.00									122,789.10	
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,157,837.65	0.00			-361,790.78						796,046.87	
贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	4,233,761.15	0.00		4,233,761.15							0.00	
唐山保久民爆有限公司	5,040,105.38	0.00			-448,115.82		150,424.46				4,742,414.02	
湖南金能科技实业有限公司	8,581,206.51	0.00			81.36						8,581,287.87	
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	3,212,844.41	0.00			1,904.64			13,395.39			3,201,353.66	
贵州省仁怀市神力	4,504,715.30	0.00			503,550.13			500,000.00			4,508,265.43	

爆破工程服务有限公司												
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	3,548,959.77	0.00			779,681.18						4,328,640.95	
瓮安县民用爆破服务有限公司	4,002,827.43	0.00			764,540.53			50,000.00			4,717,367.96	
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	644,334.24	0.00			63,943.62			19,609.46			688,668.40	
沿河开源爆破工程有限公司	4,878,131.99	0.00			-1,141,352.53						3,736,779.46	
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	1,157,057.82	0.00			1,998.08			18,929.00			1,140,126.90	
桐梓县娄山爆破工程有限公司	137,189.45	0.00		137,189.45							0.00	
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	6,621,898.50	0.00			141,665.89			124,950.79			6,638,613.60	

小计	74,452,080.03	2,482,173.50		4,370,950.60	1,677,228.08		150,424.46	747,128.01			71,161,653.96	2,482,173.50
合计	74,452,080.03	2,482,173.50		4,370,950.60	1,723,745.19		150,424.46	747,128.01			71,208,171.07	2,482,173.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	95,324,514.32			95,324,514.32
2. 本期增加金额	48,918,179.35			48,918,179.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
其他	48,918,179.35			48,918,179.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	144,242,693.67			144,242,693.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,575,238.69			19,575,238.69

2. 本期增加金额	2,746,480.12			2,746,480.12
(1) 计提或摊销	2,746,480.12			2,746,480.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,321,718.81			22,321,718.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	121,920,974.86			121,920,974.86
2. 期初账面价值	75,749,275.63			75,749,275.63

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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	1,891,337,139.79	1,766,859,981.96
固定资产清理	431,334.93	767,889.57
合计	1,891,768,474.72	1,767,627,871.53

(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	2,271,974,973.22	1,573,515,723.96	241,816,588.17	180,252,777.80	4,267,560,063.15
2. 本期增加金额	231,678,933.93	160,245,297.32	27,806,483.13	53,788,802.62	473,519,517.00
(1) 购置	5,080,215.81	10,645,231.55	17,507,044.24	4,193,596.30	37,426,087.90
(2) 在建工程转入	143,517,838.09	116,480,928.41	2,647,787.60	431,342.66	263,077,896.76
(3) 企业合并增加	6,265,729.15	3,780,426.59	4,580,325.82	579,138.74	15,205,620.30
其他	76,815,150.88	29,338,710.77	3,071,325.47	48,584,724.92	157,809,912.04
3. 本期减少金额	7,204,393.46	149,830,688.95	31,265,181.07	94,766,305.84	283,066,569.32
(1) 处置或报废	2,036,544.34	83,481,354.47	17,589,650.90	13,384,218.35	116,491,768.06
合并范围减少	3,645,185.12	3,780,426.59	4,580,325.82	579,138.74	12,585,076.27
其他	1,522,664.00	62,568,907.89	9,095,204.35	80,802,948.75	153,989,724.99
4. 期末余额	2,496,449,513.70	1,583,930,332.33	238,357,890.23	139,275,274.57	4,458,013,010.83
二、累计折旧				0.00	
1. 期初余额	821,793,070.09	835,346,235.97	169,169,328.67	126,705,933.61	1,953,014,568.34
2. 本期增加金额	96,724,419.90	90,814,096.21	20,285,768.71	49,254,191.87	257,078,476.69
(1) 计提	76,062,826.74	65,272,274.54	14,560,410.33	7,540,552.19	163,436,063.80
企业合并增加	2,511,925.76	3,082,575.43	4,472,447.94	571,744.78	10,638,693.91
其他	18,149,667.40	22,459,246.24	1,252,910.44	41,141,894.90	83,003,718.98
3. 本期减少金额	14,803,739.01	122,210,529.25	24,584,868.23	53,591,592.67	215,190,729.16
(1) 处置或报废	1,682,983.96	72,372,477.15	16,639,289.60	13,181,378.52	103,876,129.23
合并范围减少	1,118,881.73	3,082,575.43	4,472,447.94	571,744.78	9,245,649.88
其他	12,001,873.32	46,755,476.67	3,473,130.69	39,838,469.37	102,068,950.05

4. 期末余额	903,713,750.97	803,949,802.93	164,870,229.15	122,368,532.82	1,994,902,315.87
三、减值准备				0.00	
1. 期初余额	240,799,056.26	305,026,806.26	339,754.92	1,519,895.41	547,685,512.85
2. 本期增加金额		37,333,882.95	2,015.00	506,042.40	37,841,940.35
(1) 计提		9,853,449.19		419,087.22	10,272,536.41
其他		27,480,433.76	2,015.00	86,955.18	27,569,403.94
3. 本期减少金额		12,547,010.60	233,639.24	973,248.19	13,753,898.03
(1) 处置或报废		10,683,951.02	232,045.24	170,144.61	11,086,140.87
其他		1,863,059.58	1,594.00	803,103.58	2,667,757.16
4. 期末余额	240,799,056.26	329,813,678.61	108,130.68	1,052,689.62	571,773,555.17
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,351,936,706.47	450,166,850.79	73,379,530.40	15,854,052.13	1,891,337,139.79
2. 期初账面价值	1,209,382,846.87	433,142,681.73	72,307,504.58	52,026,948.78	1,766,859,981.96

(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
房屋及建筑物	7,460,943.94	1,514,719.76		5,946,224.18	

(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
房屋及建筑物	10,253,557.83
机器设备	316,284.96
小 计	10,569,842.79

(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	311,454,868.60	正在逐步办理

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 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	397,190.99
运输工具	1,157.14	57,813.87
机器设备	48,546.30	304,481.50
电子设备		8,403.21
合计	431,334.93	767,889.57

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	173,400,002.00	261,382,678.77
工程物资		163,575.72
合计	173,400,002.00	261,546,254.49

(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
保利新联马朗一号煤矿爆破工程项目混装地面站	61,089,004.11		61,089,004.11	11,414,740.40		11,414,740.40
保利新联红尾坑项目开采工程	46,769,992.03		46,769,992.03	0.00		0.00
保利澳瑞凯厂房建设	28,747,013.45		28,747,013.45	0.00		0.00
西藏保久年产1.2万吨乳化炸药生产线建设项目	8,156,617.71		8,156,617.71	133,457,509.81		133,457,509.81
保联石科5000万发雷管生产线建设	7,195,983.05		7,195,983.05	73,385,257.27		73,385,257.27
河南久联膨化生产线技术改造	6,000.00		6,000.00	4,137,456.80		4,137,456.80
保利澳瑞凯EBS生产线项目	0.00		0.00	26,642,293.20		26,642,293.20
其他零星项目	39,700,377.88	18,264,986.23	21,435,391.65	30,610,407.52	18,264,986.23	12,345,421.29
合计	191,664,988.23	18,264,986.23	173,400,002.00	279,647,665.00	18,264,986.23	261,382,678.77

(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
西藏保久年产 1.2 万吨乳炸药生产线建设项目	150,000,000.00	123,641,289.58	18,150,089.18	132,380,566.18	5,280,194.40	4,130,618.18	94.53%	94.53				其他
保久韶关红尾坑项目开采工程	128,550,000.00		52,548,578.78		5,778,586.75	46,769,992.03	40.88%	40.88	1,134,092.25	1,134,092.25	3.38%	金融机构贷款
哈密新联年产 2 万吨现场混装炸药地面站建设项目	107,210,000.00	11,414,740.40	58,856,228.10	2,407,079.64	6,774,884.75	61,089,004.11	63.29%	63.29				其他
保联石科 5000 万发雷管生产线建设	97,500,000.00	73,385,257.27	20,276,824.08	76,498,919.18	9,967,179.12	7,195,983.05	96.06%	96.06	5,825,729.74	2,295,755.16	4.30%	金融机构贷款
保利澳瑞凯江苏厂房建设	66,212,800.00		28,747,013.45			28,747,013.45	43.42%	43.42				其他
保利澳瑞凯 EBS 生产线项目	46,000,000.00	26,642,293.20	30,698,134.42	42,054,634.25	15,285,793.37	0.00	95.00%	100.00				其他
甘肃久联	23,000,000.00	1,883,901.	2,567,873.	4,451,774.		0.00	79.49%	79.49				其他

电子雷管生产线二期项目（续建）	.00	54	24	78								
安顺久联生产线少（无人）人化改造项目	13,389,800.00		49,959.87			49,959.87	0.37%	0.37				其他
合计	631,862,600.00	236,967,481.99	211,894,701.12	257,792,974.03	43,086,638.39	147,982,570.69			6,959,821.99	3,429,847.41		

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

（4）在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

（5）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
工程物资				163,575.72		163,575.72
合计				163,575.72		163,575.72

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）采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,741,123.96	30,779,862.06	47,520,986.02
2. 本期增加金额	18,632,777.62	14,721,233.31	33,354,010.93
租入	18,632,777.62	14,721,233.31	33,354,010.93
3. 本期减少金额	1,038,752.34	11,190,279.71	12,229,032.05
处置	1,038,752.34	11,190,279.71	12,229,032.05
4. 期末余额	34,335,149.24	34,310,815.66	68,645,964.90
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,901,653.23	13,368,008.88	16,269,662.11
2. 本期增加金额	2,162,751.13	8,821,419.91	10,984,171.04
(1) 计提	2,162,751.13	8,821,419.91	10,984,171.04
3. 本期减少金额	623,251.43	7,343,770.57	7,967,022.00
(1) 处置	623,251.43	7,114,734.83	7,737,986.26
其他		229,035.74	229,035.74
4. 期末余额	4,441,152.93	14,845,658.22	19,286,811.15
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	29,893,996.31	19,465,157.44	49,359,153.75
2. 期初账面价值	13,839,470.73	17,411,853.18	31,251,323.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

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	商标权	采矿权	特许权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	1,080,898,124.26	58,350,992.85	29,098,506.40	22,849,030.35	6,603.77	845,947,584.01			2,037,150,841.64
2. 本期增加金额	7,652,858.91		291,262.14	1,030,916.44			305,100.00	4,629,000.03	13,909,137.52
1) 购置	7,652,058.91		291,262.14	1,019,716.44					8,963,037.49
2) 内部研发									
3) 企业合并增加				11,200.00					11,200.00
其他	800.00						305,100.00	4,629,000.03	4,934,900.03
3. 本期减少金额	11,673,254.77			1,020,112.77					12,693,367.54
1) 处置									
合并范围减少				11,200.00					11,200.00
其他	11,673,254.77			1,008,912.77					12,682,167.54
4. 期末余额	1,076,877,728.40	58,350,992.85	29,389,768.54	22,859,834.02	6,603.77	845,947,584.01	305,100.00	4,629,000.03	2,038,366,611.62
二、累计摊销									
1. 期初余额	246,329,146.06	26,372,168.98	26,059,117.99	17,825,544.39	220.12				316,586,197.54
2. 本期增加金额	25,067,133.81	4,233,274.46	549,728.40	1,637,460.22	660.36	6,512,310.60	305,100.00	641,274.40	38,946,942.25
1) 计提	23,737,167.05	4,233,274.46	549,728.40	1,626,260.19	660.36	6,512,310.60		118,424.80	36,777,825.86
企业合并增加				11,200.00					11,200.00
其他	1,329,966.76			0.03			305,100.00	522,849.60	2,157,916.39
3. 本	39,040,1	43,006.6		692,187.					39,775,3

期减少金额	84.55	3		53					78.71
1) 处置									
合并范围减少				11,200.00					11,200.00
其他	39,040,184.55	43,006.63		680,987.53					39,764,178.71
4. 期末余额	232,356,095.32	30,562,436.81	26,608,846.39	18,770,817.08	880.48	6,512,310.60	305,100.00	641,274.40	315,757,761.08
三、减值准备									
1. 期初余额			273,785.18	5,898.00					279,683.18
2. 本期增加金额	36,641,977.31								36,641,977.31
1) 计提									
其他	36,641,977.31								36,641,977.31
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	36,641,977.31		273,785.18	5,898.00					36,921,660.49
四、账面价值									
1. 期末账面价值	807,879,655.77	27,788,556.04	2,507,136.97	4,083,118.94	5,723.29	839,435,273.41		3,987,725.63	1,685,687,190.05
2. 期初账面价值	834,568,978.20	31,978,823.87	2,765,603.23	5,017,587.96	6,383.65	845,947,584.01			1,720,284,960.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 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	43,049,382.85	正在逐步办理

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河北六〇七化工有限公司	3,530,535.01					3,530,535.01
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(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
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
河北卫星化工股份有限公司	98,211,941.13					98,211,941.13
合计	237,535,501.37					237,535,501.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河北六〇七化工有限公司	3,530,535.01					3,530,535.01
合计	3,530,535.01					3,530,535.01

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

3. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设

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

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。

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。

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

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。

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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 □不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
项目土建费用	53,488,459.26	8,473,589.22	639,390.30	0.00	61,322,658.18
房屋装修费用	5,581,591.08	3,450,331.89	3,449,687.17	0.00	5,582,235.80
其他项目摊销	11,404,533.16	1,953,103.82	9,905,988.67	170,105.79	3,281,542.52
土地使用补偿	475,257.25	96,498.15	223,802.97	0.00	347,952.43
撤点拆线补偿	31,250,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	26,250,000.00
合计	102,199,840.75	13,973,523.08	19,218,869.11	170,105.79	96,784,388.93

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	246,734,871.30	38,770,337.82	181,229,576.09	29,027,652.04
内部交易未实现利润	14,649,030.07	2,197,354.51	13,141,944.07	1,971,291.61
信用减值损失（新准则填列）	1,707,403,357.87	256,112,856.70	1,908,594,761.54	286,070,473.31
长期应付职工薪酬	353,680,000.00	53,823,000.00	324,290,000.00	49,414,500.00
预提费用	2,862,697.11	587,914.23	2,796,582.94	577,997.10
金融资产公允价值变动	3,327,833.85	499,175.09	3,566,004.00	891,501.00
承租资产	25,652,244.11	5,044,492.98	24,655,990.80	5,031,909.33
合计	2,354,310,034.31	357,035,131.33	2,458,274,859.44	372,985,324.39

(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	296,010,423.73	74,002,605.93	310,417,005.80	77,604,251.43
其他权益工具投资公允价值变动	5,397,607.27	1,067,349.38	7,816,466.24	1,184,469.93
承租资产	26,642,408.98	5,287,416.90	28,370,944.45	5,847,084.93
其他	173,476.48	43,369.12		
合计	328,223,916.46	80,400,741.33	346,604,416.49	84,635,806.29

(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		357,035,131.33		372,985,324.39
递延所得税负债		80,400,741.33		84,635,806.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,097,410,118.60	1,158,648,890.83
可抵扣亏损	1,111,756,756.07	1,180,377,002.45
合计	2,209,166,874.67	2,339,025,893.28

(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
2024		152,620,146.39	
2025	103,188,185.26	103,698,459.05	
2026	139,149,452.38	164,172,660.36	
2027	251,306,693.78	431,901,558.27	
2028	241,525,420.44	327,984,178.38	
2029	376,587,004.21		
合计	1,111,756,756.07	1,180,377,002.45	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,430,145,922.07	52,216,555.64	2,377,929,366.43	2,365,958,523.26	52,216,555.64	2,313,741,967.62
预付浙江大诚汇鑫实业有限公司工程项目材料款	300,000,000.00	223,079,440.00	76,920,560.00	300,000,000.00	141,734,690.34	158,265,309.66
预付长期资产款	4,891,752.71		4,891,752.71			
其他	68,869,200.25		68,869,200.25			
合计	2,803,906,875.03	275,295,995.64	2,528,610,879.39	2,665,958,523.26	193,951,245.98	2,472,007,277.28

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	359,868,340.98	359,868,340.98	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等	442,306,112.60	442,306,112.60	冻结	保函保证金、银行承兑汇票保证金、诉讼导致受限等
固定资产	299,674,019.88	198,483,970.74	抵押	借款抵押	71,090,266.35	51,238,747.67	抵押	借款抵押
无形资产	386,037,293.66	342,261,103.72	抵押	借款抵押	213,931,388.20	180,442,556.76	抵押	借款抵押
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	997,742,321.55	945,525,765.91	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权, 截至 2024 年 12 月 31 日, 该项目尚未开始运营, 账面应收账款余额为 0.00 元, 合同资产账面价值为 945,525,765.91 元	1,044,331,112.72	992,114,557.08	质押	质押遵义绿联 PPP 项目应收账款收款权, 截至 2023 年 12 月 31 日, 该项目尚未开始运营, 账面应收账款余额为 0.00 元, 合同资产账面价值为 992,114,557.08 元。
其他非流动资产 (PPP项目合同资产)	1,309,143,912.02	1,309,143,912.02	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权, 截至 2024 年 12 月 31 日, 该项目已开始运营, 尚未达到收款条件, 合同资产账面价值为 1,309,143,912.02 元	1,321,627,410.54	1,321,627,410.54	质押	质押山西保晋 PPP 项目应收账款收款权, 截至 2023 年 12 月 31 日, 该项目已开始运营, 尚未达到收款条件, 合同资产账面价值为 1,321,627,410.54 元。
合计	3,352,465,888.09	3,155,283,093.37			3,093,286,290.41	2,987,729,384.65		

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
质押借款	30,476,523.37	10,000,000.00
抵押借款	79,068,057.88	49,066,916.66
保证借款	1,788,092,333.21	2,062,789,695.94
信用借款	574,405,652.78	1,044,564,930.55
合计	2,472,042,567.24	3,166,421,543.15

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	497,480,209.83	436,616,114.16
银行承兑汇票	295,431,844.15	361,029,065.16
合计	792,912,053.98	797,645,179.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	2,142,578,362.03	1,837,901,013.26
材料款	573,623,084.09	774,984,115.74
设备款	50,822,872.71	38,614,165.12
运输费	11,287,237.90	23,550,757.54
其他	180,129,559.65	59,030,155.65
合计	2,958,441,116.38	2,734,080,207.31

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
遵义市新蒲发展集团有限责任公司	192,729,108.34	未达到支付条件
西安北鹏公路工程有限公司	33,595,786.16	未达到支付条件
遵义恒累建筑工程有限责任公司	25,237,104.90	未达到支付条件
福建省长鸿建筑工程有限公司	24,986,403.45	未达到支付条件
山西方州物流有限公司	22,541,960.50	未达到支付条件
合计	299,090,363.35	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	22,417,069.70	37,018,826.71
其他应付款	3,234,130,116.32	1,348,150,855.73
合计	3,256,547,186.02	1,385,169,682.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,417,069.70	37,018,826.71
划分为权益工具的优先股\永续债股利		0.00
合计	22,417,069.70	37,018,826.71

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	376,857,710.84	349,979,802.79
关联方往来款	2,622,588,023.92	702,997,802.23
保证金	141,024,312.09	171,092,508.63
代扣款	18,769,766.80	79,736,143.51
其他	74,890,302.67	44,344,598.57
合计	3,234,130,116.32	1,348,150,855.73

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州保久安防集团有限公司	49,629,780.59	保证金
隆昌县凉亭建筑劳务有限公司	35,234,923.00	保证金、未到期
四川九寨桃李春风置业有限公司	30,000,000.00	未结算
西峡神威爆破工程有限公司	15,882,345.52	未结算
内蒙古星科实业有限责任公司	10,800,000.00	未结算
邵东县合达建筑石料用灰岩有限公司	10,000,000.00	未结算
合计	151,547,049.11	

其他说明：

38、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	3,540,449.27	2,400,000.00
其他		
合计	3,540,449.27	2,400,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
思南顺昌爆破服务有限责任公司	2,240,000.00	未结算
合计	2,240,000.00	--

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收民爆器材销售款	64,748,588.36	79,429,770.27
预收工程款	19,416,978.51	28,267,238.81
其他	14,495,855.11	1,019,153.94
合计	98,661,421.98	108,716,163.02

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

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

40、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	72,134,456.87	926,943,099.40	889,511,653.23	109,565,903.04
二、离职后福利-设定提存计划	10,062,064.73	105,540,814.01	106,023,259.61	9,579,619.13
三、辞退福利	9,367,734.30	6,644,122.48	15,913,328.46	98,528.32
四、一年内到期的其他福利	15,940,000.00		240,000.00	15,700,000.00
五、其他		45,749.00	45,749.00	0.00
合计	107,504,255.90	1,039,173,784.89	1,011,733,990.30	134,944,050.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,694,419.26	658,556,533.95	625,182,573.05	49,068,380.16
2、职工福利费	63,497.74	65,133,875.00	65,007,349.74	190,023.00
3、社会保险费	69,755.74	64,527,712.00	64,123,784.70	473,683.04
其中：医疗保险费	58,615.53	56,736,498.76	56,373,424.16	421,690.13
工伤保险费	11,140.21	7,791,213.24	7,750,360.54	51,992.91
4、住房公积金	42,120,003.39	70,680,111.53	69,172,392.99	43,627,721.93
5、工会经费和职工教育经费	13,686,968.66	14,258,466.25	12,373,983.72	15,571,451.19
8、其他短期薪酬	499,812.08	53,786,400.67	53,651,569.03	634,643.72
合计	72,134,456.87	926,943,099.40	889,511,653.23	109,565,903.04

(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	9,347,002.95	100,786,643.20	101,313,412.63	8,820,233.52
2、失业保险费	715,061.78	4,207,074.57	4,181,958.74	740,177.61
3、企业年金缴费	0.00	547,096.24	527,888.24	19,208.00
合计	10,062,064.73	105,540,814.01	106,023,259.61	9,579,619.13

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	111,796,515.12	73,500,667.20
企业所得税	24,311,375.74	17,976,303.81
个人所得税	4,162,059.64	3,462,974.99
城市维护建设税	6,577,755.50	6,487,472.49
资源税	874,906.32	8,104.45
房产税	542,050.45	567,189.13
土地使用税	495,975.38	1,179,076.65
教育费附加	1,345,396.35	1,828,713.72
其他	776,055.04	805,787.92
合计	150,882,089.54	105,816,290.36

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	1,090,635,746.55	635,300,000.00
一年内到期的应付债券		302,495,000.00
一年内到期的长期应付款	100,599,888.17	137,370,296.07
一年内到期的租赁负债	10,338,709.84	10,016,801.68
合计	1,201,574,344.56	1,085,182,097.75

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	186,669,894.62	210,275,895.24
未终止确认票据	63,123,242.41	382,200,206.11
其他	3,067,629.52	
合计	252,860,766.55	592,476,101.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	375,000,000.00	380,000,000.00
抵押借款	82,883,349.68	111,764,000.00
保证借款	1,079,860,000.00	1,700,490,000.00
信用借款	449,164,700.10	410,152,044.78
合计	1,986,908,049.78	2,602,406,044.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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	60,981,808.11	43,111,014.85
未确认的融资费用	-16,769,312.98	-12,354,633.18
重分类至一年内到期的非流动负债	-10,338,709.84	-10,016,801.68
合计	33,873,785.29	20,739,579.99

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	388,507,875.89	425,596,685.47
专项应付款	3,803,080.36	3,799,399.34
合计	392,310,956.25	429,396,084.81

(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
韶关市自然资源局	278,091,351.45	297,578,620.09
湖南省自然资源厅	81,616,524.44	106,658,950.54
太平石化金融租赁有限责任公司		13,288,458.40
远东国际融资租赁有限公司		8,070,656.44
东航国际融资租赁有限公司	28,800,000.00	
合计	388,507,875.89	425,596,685.47

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

“三供一业”分离移交财政补助资金	3,799,399.34	3,681.02		3,803,080.36	
合计	3,799,399.34	3,681.02		3,803,080.36	

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	339,236,000.00	309,370,000.00
合计	339,236,000.00	309,370,000.00

(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	309,370,000.00	310,350,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,700,000.00	9,650,000.00
1. 当期服务成本	350,000.00	360,000.00
2. 过去服务成本	-360,000.00	-260,000.00
4. 利息净额	8,710,000.00	9,550,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	39,210,000.00	5,664,730.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	39,000,000.00	5,664,730.00
其他	210,000.00	
四、其他变动	-18,044,000.00	-16,294,730.00
2. 已支付的福利	-18,284,000.00	-16,384,730.00
其他	240,000.00	90,000.00
五、期末余额	339,236,000.00	309,370,000.00

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
未决诉讼		20,000,000.00	
产品质量保证	468,976.29	402,862.12	
待执行的亏损合同		1,350,000.00	
其他	1,437,500.00	2,960,955.59	
合计	1,906,476.29	24,713,817.71	

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	47,353,711.82	1,500,000.00	6,833,256.41	42,020,455.41	
合计	47,353,711.82	1,500,000.00	6,833,256.41	42,020,455.41	--

其他说明：

政府补助项目明细详见报告“十(十一)2 涉及政府补助的负债项目”。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	483,883,566.00						483,883,566.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,329,204,696.77		30,241,068.37	1,298,963,628.40
其他资本公积	21,897,328.75	1,818,027.88		23,715,356.63
合计	1,351,102,025.52	1,818,027.88	30,241,068.37	1,322,678,985.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要系盘化(济南)化工有限公司收购少数股东股权及贵州盘江民爆有限公司权益法调整长期股权投资所致；本期减少主要系收购河北卫星化工股份有限公司股权本期价款调整等事项所致。

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	14,272,116.07	- 41,498,176.95			- 5,492,698.23	- 34,726,759.80	- 1,258,042.31	- 20,454,643.73
其中：重新计量设定受益计划变动额	11,861,734.35	- 39,212,184.33			- 5,767,903.60	- 33,173,797.59	- 270,483.14	- 21,312,063.24
其他权益工具投资公允价值变动	2,410,381.72	- 2,285,992.62			275,205.37	- 1,552,962.21	- 987,559.17	857,419.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 8,491,427.22	537,485.94				537,485.94	106,922.12	- 7,953,941.28
外币财务报表	- 8,491,427	537,485.94				537,485.94	106,922.12	- 7,953,941

折算差额	.22							.28
其他综合收益合计	5,780,688.85	40,960,691.01			5,492,698.23	34,189,273.86	1,151,120.19	28,408,585.01

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	57,286,618.28	131,181,102.25	124,020,126.44	64,447,594.09
合计	57,286,618.28	131,181,102.25	124,020,126.44	64,447,594.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,811,786.65			122,811,786.65
任意盈余公积	55,836,161.09			55,836,161.09
合计	178,647,947.74			178,647,947.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-123,134,057.22	533,371,460.72
调整后期初未分配利润	-123,134,057.22	533,371,460.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,266,784.17	-662,323,421.43
其他减少	9,345,064.78	-174,397.01
其他调整因素		5,643,506.48
期末未分配利润	-93,212,337.83	-123,134,057.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,340,735,915.95	5,124,694,590.57	6,707,662,484.97	5,473,198,354.76
其他业务	127,931,343.46	42,728,471.17	69,696,423.89	44,234,668.13
合计	6,468,667,259.41	5,167,423,061.74	6,777,358,908.86	5,517,433,022.89

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	6,468,667,259.41	无	6,777,358,908.86	无
营业收入扣除项目合计金额	127,931,343.46	租赁、材料销售、技术服务、受托加工等	69,696,423.89	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.98%	无	1.03%	无
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	127,931,343.46	租赁、材料销售、技术服务、受托加工等	67,016,667.06	租赁、材料销售、服务费等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。			2,679,756.83	保证金等资金占用利息
与主营业务无关的业务收入小计	127,931,343.46	无	69,696,423.89	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00			
营业收入扣除后金额	6,340,735,915.95	无	6,707,662,484.97	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
民爆物品 产销	1,991,624 ,971.76	1,383,622 ,714.00						
爆破工程 施工	4,256,714 ,577.96	3,618,001 ,742.95						
其他	220,327,7 09.69	165,798,6 04.79						
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	9,219,594.20	8,521,188.64
教育费附加	8,591,204.86	7,697,724.46
资源税	3,020,456.10	212,427.94
房产税	9,163,027.05	7,707,792.04
土地使用税	12,199,258.79	8,873,982.37
其他税费	7,049,893.91	5,596,874.11
合计	49,243,434.91	38,609,989.56

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	448,885,877.12	414,458,195.39
折旧摊销	87,686,363.62	80,035,979.89
业务招待费	12,457,307.68	14,411,036.76
聘请中介机构费	26,984,049.70	26,749,407.61
其他	147,060,230.84	140,261,039.34
合计	723,073,828.96	675,915,658.99

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,442,195.38	64,289,410.58
业务经费	7,275,043.61	9,265,308.31
销售服务费	15,662,375.60	23,337,004.63
折旧费	4,907,228.97	3,945,870.49
其他	34,137,545.39	46,985,967.39
合计	126,424,388.95	147,823,561.40

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	101,543,575.70	104,446,510.80
人工费用	55,901,424.19	70,194,357.04
折旧摊销	5,315,404.14	7,162,305.78

其他费用	14,941,073.57	11,405,770.72
合计	177,701,477.60	193,208,944.34

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	348,438,316.99	335,160,207.89
利息收入	-107,627,450.10	-78,815,141.43
汇兑净损失	-1,591,692.33	-972,472.52
其他	40,140,667.63	46,378,195.20
合计	279,359,842.19	301,750,789.14

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
代扣个人所得税手续费	216,128.63	639,852.09
政府补助	24,767,277.11	25,976,475.15
税收优惠	13,558,783.28	
合计	38,542,189.02	26,616,327.24

68、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：

69、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：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,723,745.19	4,097,482.27
处置长期股权投资产生的投资收益	1,330,899.40	-4,532,853.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,133,935.86	3,220,000.00
债务重组收益		-456,840.15
其他	6,000.00	
合计	6,194,580.45	2,327,788.55

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-610,542.23	4,699,467.63
应收账款坏账损失	-12,215,849.94	-366,054,587.17
其他应收款坏账损失	159,432,339.90	-233,630,603.34
合计	146,605,947.73	-594,985,722.88

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,026,068.82	-5,668,508.63
四、固定资产减值损失	-10,272,536.41	-9,800,357.87
九、无形资产减值损失		-5,898.00
十一、合同资产减值损失	4,082,122.25	-3,734,958.65
十二、其他	-67,124,789.66	-193,951,245.98
合计	-97,341,272.64	-213,160,969.13

其他说明：

注：其他资产减值损失系其他非流动资产减值损失，详见本报告“十(七)30 其他非流动资产”。

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
固定资产处置损益	2,409,558.18	7,109,189.28
使用权资产处置收益	1,106,544.97	
合计	3,516,103.15	7,109,189.28

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,656,770.83	
非流动资产毁损报废利得	2,694,861.27	1,197,000.22	2,694,861.27
无需支付的应付款项	14,189,096.46	9,502,019.88	14,189,096.46
赔偿金、违约金及罚款收入	2,434,585.43	1,562,450.83	2,434,585.43
其他	1,041,046.82	2,349,541.16	1,041,046.82
合计	20,359,589.98	18,267,782.92	20,359,589.98

其他说明：

注：与企业日常活动无关的政府补助详见本报告“十一、政府补助（三）计入当期损益的政府补助”。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	142,450.00	184,607.19	142,450.00
赔偿金、违约金及罚款支出	3,394,575.99	11,128,393.72	3,394,575.99
非流动资产毁损报废损失	763,561.72	618,770.72	763,561.72
预计负债（赔偿金）		20,000,000.00	
其他	-466,788.48	1,371,456.08	-466,788.48
合计	3,833,799.23	33,303,227.71	3,833,799.23

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	59,465,794.73	52,394,618.76
递延所得税费用	17,442,305.51	-85,768,983.25
合计	76,908,100.24	-33,374,364.49

（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	59,484,563.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,871,140.88
子公司适用不同税率的影响	17,047,419.93
调整以前期间所得税的影响	-220,625.66
非应税收入的影响	2,589,495.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,169,065.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,806,367.55
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	51,437,904.29
研发费加计扣除	-5,179,932.45
所得税费用	76,908,100.24

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释（五十七）其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	20,821,334.67	15,024,806.82
收到的利息收入	11,294,928.18	22,333,835.12
收到的罚款、赔款及违约金	2,434,585.43	5,472,540.94
收到的往来款及保证金等	497,448,272.59	234,265,135.13
合计	531,999,120.87	277,096,318.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	53,074,964.60	43,292,780.81
付现管理费用	183,342,892.79	129,885,197.45
支付的罚款、赔款及违约金	4,089,564.53	16,883,110.58
支付的往来款及保证金等	261,355,555.04	425,406,500.24
合计	501,862,976.96	615,467,589.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
非金融机构拆借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
处置子公司		201,047.51
合计		201,047.51

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
收回的票据保证金	119,054,487.72	19,499,986.66
票据贴现及到期收回	403,473,566.41	473,657,263.48
收到非金融企业借款	2,834,900,000.00	352,361,500.00
收到融资租赁款	88,500,000.00	15,075,328.00
合计	3,445,928,054.13	860,594,078.14

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
归还非金融企业借款	1,404,210,301.11	378,320,000.00
票据到期承兑及支付保证金	70,400,986.66	76,570,000.00
支付的融资租赁款	80,566,666.64	81,904,618.90
支付前期股权收购款	67,700,000.00	32,092,675.00
支付的金融机构融资手续费	24,191,708.17	21,766,789.41
租赁相关的现金流	7,910,117.43	
合计	1,654,979,780.01	590,654,083.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-17,423,536.72	-851,137,524.70
加：资产减值准备	97,341,272.64	213,160,969.13
信用减值损失	-146,605,947.73	594,985,722.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,182,543.92	169,027,380.82
使用权资产折旧	10,984,171.04	11,044,128.56
无形资产摊销	36,777,825.86	30,621,639.59

长期待摊费用摊销	15,609,666.07	20,014,621.87
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）	-3,516,103.15	-7,109,189.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,931,299.55	-578,229.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	344,161,124.98	338,172,249.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,194,580.45	-2,327,788.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,950,193.06	-82,255,221.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,235,064.96	-3,513,761.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,419,713.27	-24,448,636.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-128,996,183.24	-367,186,080.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,761,526.61	-257,008,633.97
其他	6,190,982.16	
经营活动产生的现金流量净额	381,953,250.59	-218,538,354.45
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	1,195,170,286.77	912,211,946.01
减：现金的期初余额	912,211,946.01	1,071,518,610.76
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	282,958,340.76	-159,306,664.75

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,195,170,286.77	912,211,946.01
其中：库存现金	283,455.75	459,054.30
可随时用于支付的银行存款	1,194,886,831.02	911,752,891.71
三、期末现金及现金等价物余额	1,195,170,286.77	912,211,946.01

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			11,855,476.13
其中：美元	480,288.07	7.1884	3,452,502.76
欧元			

港币			
卢比	320,724,174.43	0.0262	8,402,973.37
应收账款			6,815,210.84
其中：美元	948,084.53	7.1884	6,815,210.84
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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,292,502.86
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	25,208,367.03
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	19,047.62
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
与租赁相关的总现金流	35,720,036.60
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	12,223,659.40
1 至 2 年	7,181,968.34
2 至 3 年	4,278,604.64
3 年以上	39,759,874.701
合计	63,444,107.08

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
机器设备	1,452,655.27	
房屋及建筑物	16,376,463.82	
合计	17,829,119.09	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	11,318,477.27	2,229,514.22
第二年	10,924,213.37	1,588,635.16
第三年	6,207,721.61	608,355.29
第四年	358,160.15	458,483.60
第五年	264,876.70	388,901.84
五年后未折现租赁收款额总额	163,702.70	1,826,103.89

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

PPP 项目

1. 《清徐县 2018 年度“四好农村路”新建工程 PPP 项目合同》

本合同由清徐县人民政府授权的实施机构清徐县交通运输局(甲方)与社会资本方保利新联爆破工程集团有限公司(乙方)于 2019 年 8 月签署。

本项目包含新建的清徐县孔村-西高白公路(开南路)项目、清徐县徐沟~208 国道(西大街 西延)项目和清徐县开南路(清东街一滨河西路)项目三个子项目。本项目政府与社会资本合作的方式为 BOT(建设-运营-移交)模式,即由乙方承担本项目的融资、建设、运营、维护和用户服务的职责,甲方授予乙方本项目经营权,合同期满后本项目资产及相关权利等由乙方无偿移交给政府或政府指定的部门。本项目合作期限 25 年,其中:建设期 3 年、运营期 22 年。

本项目采用金融资产模式计量,截至 2024 年 12 月 31 日,项目累计确认合同资产 1,309,143,912.02 元。

2. 《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 项目合同》

本合同由遵义市新蒲新区住建局(甲方)、遵义洛安生态开发投资有限责任公司、贵州新联 爆破工程集团有限公司(乙方)于 2017 年 12 月签署。

甲方授予乙方在合作期内负责投资、融资、建设、运营和维护遵义市新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目交通系统(绿道)工程、遵义市新蒲新区樱花大道北段延长线工程、新舟镇禹门小学建设工程。乙方按期获得服务费用,合作期限届满时,乙方需将全部项目设施完好、无债务、不设置担保地无偿移交给甲方或新区管委会指定机构。本项目合作期限 30 年,其中:建设期 2 年、运营期 28 年。

本项目采用金融资产模式计量,截至 2024 年 12 月 31 日项目累计确认合同资产 997,742,321.55 元,计提合同资产减值准备 52,216,555.64 元。

八、研发支出

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	101,543,575.70	104,446,510.80
人工费用	55,901,424.19	70,194,357.04
折旧摊销	5,315,404.14	7,162,305.78
其他	14,941,073.57	11,405,770.72
合计	177,701,477.60	193,208,944.34
其中:费用化研发支出	177,701,477.60	193,208,944.34

1、符合资本化条件的研发项目

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	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

		依据			并方的收入	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	
	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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
济南四五六运输有限公司	0.00	100.00%	吸收合并	2024年11月02日	四五六运输工商及产权登记系统注销	0.00	0.00%					
保利新联纳米比亚工程公司	0.00	100.00%	注销	2024年12月31日	注销程序已经完成	0.00	0.00%					
甘肃久联运输有限责任公司	0.00	100.00%	吸收合并	2024年02月18日	完成内部审批程序跟工商税务注销	0.00	0.00%					

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
保利新联爆破工程集团有限公司	1,038,274,018.00	贵州贵阳	贵州贵阳	爆破矿山一体化工程	83.41%	0.00%	投资设立
贵州盘江民爆有限公司	350,000,000.00	贵州清镇	贵州清镇	民用爆炸物品的生产销售	100.00%	0.00%	同一控制下的企业合并
保利特能工程有限公司	1,000,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	爆破与拆除工程	100.00%	0.00%	投资设立
甘肃久联民爆器材有限公司	163,990,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	民用爆炸物品的生产销售	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
安顺久联民爆有限责任公司	100,000,000.00	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%	0.00%	投资设立
贵阳久联化工有限责任公司	90,000,000.00	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%	0.00%	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	100,000,000.00	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%	0.00%	投资设立
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	60,000,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	民用爆破器材销售	51.00%	42.31%	投资设立
保利澳瑞凯管理有限公司	50,000,000.00	山东威海	山东威海	民用爆破技术开发、技术咨询与服务	51.00%	0.00%	投资设立
河南久联神威民爆器材有限公司	47,672,200.00	河南南阳	河南南阳	民用爆炸物品的生产销售	90.01%	0.00%	非同一控制下的企业合并
保利生态科技有限公司	200,000,000.00	北京	北京	生态保护和环境治理业	100.00%	0.00%	投资设立
湖南金聚能科技有限公司	30,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	专用设备制造业	65.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
保联石家庄科技有限公司	30,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	数码电子技术推广和应用	100.00%	0.00%	投资设立
保融盛维(沈阳)科技有限公司	18,200,000.00	辽宁沈抚	辽宁沈抚	数码电子雷管模组等生产与销售	56.04%	0.00%	投资设立

贵阳花溪安捷运输有限责任公司	4,000,000.00	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%	0.00%	非同一控制下的企业合并
河北卫星化工股份有限公司	200,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	民用爆炸物品的生产销售	70.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保利澳瑞凯管理有限公司	49.00%	-22,625,329.00		327,360,400.08
保利新联爆破工程集团有限公司	16.59%	3,925,495.95		12,941,136.13
河南久联神威民爆器材有限公司	9.99%	2,394,720.66		26,601,480.54
河北卫星化工股份有限公司	30.00%	-12,876,363.82		7,775,602.01

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	446,025,255.92	507,723,781.08	953,749,037.00	118,763,923.87	12,936,630.24	131,700,554.11	551,155,673.70	486,356,227.14	1,037,511,900.84	150,965,398.27	16,651,044.30	167,616,442.57
保利新联爆破工程集团有限公司	5,921,713,218.09	3,897,146,602.62	9,818,859,820.71	7,873,045,281.37	1,847,917,656.16	9,720,962,937.53	5,644,577,380.82	3,786,156,321.65	9,430,733,702.47	7,038,562,260.42	2,290,671,266.92	9,329,233,527.34
河南久联神威	280,069,037.48	137,140,556.63	417,209,594.11	145,746,247.80	3,354,721.61	149,100,969.41	246,727,488.45	147,694,945.52	394,422,433.97	145,130,080.19	8,893,010.47	154,023,090.66

民爆器材有限公司													
河北卫星化工股份有限公司	173,363,989.17	129,098,220.78	302,462,209.95	461,990,611.40	3,881,701.07	465,872,312.47	215,148,212.12	155,916,682.87	371,064,894.99	452,185,584.12	5,394,571.77	457,580,155.89	

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	384,088,137.12	-45,895,837.93	-45,895,837.93	40,983,779.48	448,268,297.85	7,011,255.55	7,011,255.55	18,369,184.10
保利新联爆破工程集团有限公司	2,153,768,549.82	-9,659,688.74	-9,015,280.68	137,754,906.18	2,365,232,451.92	907,652,478.34	915,547,774.81	379,932,425.79
河南久联神威民爆器材有限公司	321,419,975.74	32,562,054.65	30,260,316.23	18,079,808.05	463,960,978.71	33,482,271.66	36,135,864.47	59,370,875.86
河北卫星化工股份有限公司	131,212,625.22	-36,843,163.93	-36,843,163.93	24,993,812.44	140,313,902.38	28,513,170.87	28,513,170.87	44,909,678.30

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业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	129,154,181.36	8,349,938.73	99,109,052.44	7,030,602.26
非流动资产	11,535,023.19	24,904,215.72	14,006,619.11	25,950,075.42
资产合计	140,689,204.55	33,254,154.45	113,115,671.55	32,980,677.68
流动负债	93,100,949.65	15,135,250.05	67,963,713.58	15,468,011.33
非流动负债	0.00	615,000.00		
负债合计	93,100,949.65	15,750,250.05	67,963,713.58	15,468,011.33
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	47,588,254.90	17,503,904.40	45,151,957.97	17,512,666.35
按持股比例计算的净资产份额	23,318,251.52	8,576,913.16	22,124,459.41	8,581,206.51
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	23,460,318.56	8,581,287.87	22,124,459.41	8,581,206.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	55,049,007.70	14,218,936.89	41,762,418.30	13,695,936.44
净利润	2,337,547.16	166.05	5,680,764.08	-472,769.43
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	2,337,547.16	166.05	5,591,471.97	-656,608.46
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	46,517.10	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	46,517.10	-470,507.90
--综合收益总额	46,517.10	-470,507.90
联营企业：		
投资账面价值合计	36,637,874.03	41,264,240.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	341,287.56	2,016,072.79
--综合收益总额	341,287.56	2,016,072.79

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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
盘江民爆骆家桥生产点基础设施配套补助	12,308,333.17			350,000.04		11,958,333.13	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目土地补助	8,750,000.20			249,999.96		8,500,000.24	与资产相关
保融盛维沈抚示范区本级科技计划项目补助	3,820,000.00			3,820,000.00		0.00	与收益相关
盘江民爆骆家桥土地基础设施补助	5,250,000.00			150,000.00		5,100,000.00	与资产相关
盘江民爆智能制造新模式应用项目补助	4,853,333.55			485,333.28		4,368,000.27	与资产相关
保利新联创新性领军企业再支持项目补助	1,961,249.67			169,645.93		1,791,603.74	与收益相关
河南久联乳化生产线技改补助资金	1,951,764.71			220,000.00		1,731,764.71	与资产相关
盘江民爆异地搬迁 DDNP 起爆药自动化专项款	1,999,999.80			200,000.04		1,799,999.76	与资产相关
盘江民爆异地搬迁项目政策返还资	1,749,999.80			50,000.04		1,699,999.76	与资产相关

金							
甘肃久联电子雷管项目改造		1,500,000.00		100,000.00		1,400,000.00	与资产相关
河南久联胶状乳化炸药技术改造发展专项补助	880,000.00			278,823.53		601,176.47	与资产相关
其他小额汇总	3,829,030.92			759,453.59		3,069,577.33	与收益/与资产相关
合计	47,353,711.82	1,500,000.00		6,833,256.41		42,020,455.41	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,638,199.86	2,648,353.56
创新能力补贴	1,229,289.42	2,643,826.30
研究开发补贴	4,770,000.00	1,826,829.20
税收返还		6,554,294.49
安全生产补贴	700,000.00	2,080,000.00
建设补偿款	5,890,510.14	1,713,437.24
产业发展补贴	7,094,156.85	9,839,734.36
重点工作贡献奖励	2,387,967.32	300,000.00
其他计入其他收益的零星补助	57,153.52	
拆迁补偿款		1,995,241.06
其他计入营业外收入的零星补助		31,529.77
合计	24,767,277.11	29,633,245.98

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(四)、七(五)、七(六)、七(七)、七(八)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(八十一)之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 应收款项融资			101,055,733.44	101,055,733.44
(三) 其他权益工具			116,321,373.42	116,321,373.42

投资				
持续以公允价值计量的资产总额			217,377,106.86	217,377,106.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、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	29318.43 万元	44.50%	44.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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、（十八）长期股权投资”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安顺新联爆破工程有限公司	合营企业

黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	联营企业
贵州安联建材开发有限公司	联营企业
沿河开源爆破工程有限公司	联营企业
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	联营企业
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	联营企业
遵义市联合民爆器材经营有限公司	联营企业
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	联营企业
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	联营企业
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	联营企业
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	联营企业
贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	联营企业
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	联营企业
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	联营企业
瓮安县民用爆破服务有限公司	联营企业
纳雍县捷安富民运输有限责任公司	联营企业
普定县联合物资经营有限责任公司	联营企业
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	联营企业
安顺市平坝区民爆器材有限责任公司	联营企业
贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	联营企业
湖南金能科技实业有限公司	联营企业
贵州盘州市大地爆破工程有限公司	联营企业
贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	联营企业

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
中国保利集团有限公司	最终控制方
保利财务有限公司	受同一最终控制方控制
保利科技有限公司	受同一最终控制方控制
保利长大工程有限公司	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	受同一最终控制方控制
中国华信邮电科技有限公司	受同一最终控制方控制
中丝帝锦文化（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
广东省重工建筑设计院有限公司	受同一最终控制方控制
广东重工建设监理有限公司	受同一最终控制方控制
保利贵州酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制
中国丝绸服装文化集团有限公司	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
唐山保久民爆有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆哈密有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆济南科技有限公司	受同一最终控制方控制
保利民爆科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京北阳世纪民爆工程有限公司	受同一最终控制方控制
贵州恒信利投资有限公司	受同一最终控制方控制
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州盘化实业有限公司	受同一最终控制方控制
贵州保久安防集团有限公司	受同一最终控制方控制
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
新时代民爆辽宁有限公司	受同一最终控制方控制
辽阳新时代民爆有限责任公司	受同一最终控制方控制
贵州镇东安全服务有限公司	受同一最终控制方控制
贵州威振安全服务有限公司	受同一最终控制方控制
贵州威振金融科技服务有限公司	受同一最终控制方控制

本溪新时代民爆有限公司	受同一最终控制方控制
-------------	------------

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	接受劳务	172,219,294.63		否	137,185,193.43
北京北阳世纪民爆工程有限公司	接受劳务	61,874,606.17		否	122,889,322.00
贵州盘化实业有限公司	采购商品	38,966,971.89		否	67,159,799.94
新时代民爆辽宁有限公司	采购商品	13,347,107.89		否	18,534,688.99
保利化工控股有限公司	采购商品	5,812,879.08		否	
贵州保久安防集团有限公司	接受劳务	2,397,805.50		否	
新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	接受劳务	2,437,863.05		否	1,128,440.36
保利民爆科技集团股份有限公司	采购商品	304,867.27		否	
贵州久联集团房地产开发有限责任公司	接受服务	224,558.31		否	
中国华信邮电科技有限公司	采购商品	154,317.59		否	
中丝帝锦文化（北京）有限公司	采购商品	131,450.00		否	
广东省重工建筑设计院有限公司	接受劳务	105,738.46		否	
广东重工建设监理有限公司	采购商品	67,588.94		否	
保利贵州酒店管理集团有限公司	采购商品	62,709.00		否	
中国丝绸服装文化集团有限公司	采购商品	2,530.00		否	
上海保利物业酒店管理集团有限公司	接受服务	0.00		否	64,487.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保利民爆哈密有限公司	销售商品	29,276,901.52	14,174,370.18
新时代民爆辽宁有限公司	销售商品	25,095,995.61	30,245,562.56
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	销售商品	24,145,980.99	48,381,420.17

保利长大工程有限公司	提供劳务	10,075,112.46	4,238,715.87
遵义市恒安爆破工程服务有限公司	销售商品	8,457,320.10	
遵义市联合民爆器材经营有限公司	销售商品	7,619,557.74	14,820,219.38
沿河开源爆破工程有限公司	销售商品	6,421,873.21	5,330,215.93
北京北阳世纪民爆工程有限公司	销售商品	5,409,561.10	7,485,061.47
保利民爆科技集团股份有限公司	销售商品	2,789,106.12	4,624,473.81
新时代辽科(阜新)爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	2,557,400.32	3,325,441.32
淄博市民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	2,430,802.83	50,973.45
纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	销售商品	2,233,239.19	125,074.80
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	销售商品	1,664,914.68	
安顺新联爆破工程有限公司	销售商品	1,480,742.82	1,072,723.89
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	销售商品	980,120.36	2,062,481.95
贵州盘化实业有限公司	销售商品	809,743.39	235,143.98
瓮安县民用爆破服务有限公司	销售商品	767,757.52	
贵州大方盛恒爆破服务有限公司	销售商品	222,076.98	
保利科技有限公司	销售商品	220,183.50	4,460,176.99
保利化工控股有限公司	销售商品	201,423.75	
赤水市建兴爆破工程服务有限公司	销售商品	169,557.52	756,562.82
贵州威振安全服务有限公司	销售商品	4,120.35	
唐山保久民爆有限公司	销售商品	3,000.00	
本溪新时代民爆有限公司	销售商品	0.00	1,522,123.89
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	销售商品	0.00	341,046.37

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
保利民爆哈密有限公司	房屋	379,171.14	
保利民爆科技集团股份有限公司	房屋	576,716.74	664,920.37
北京北阳世纪民爆工程有限公司	房屋	307,085.55	371,339.43
保利化工控股有限公司	房屋	201,423.75	
合计		1,464,397.18	1,036,259.80

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
贵州保久安防集团有限公司	房屋	2,397,805.50	0.00								
保利久联控股集团有限责任公司	土地和房屋	856,267.61	0.00			695,964.78					
合计		3,254,073.11	0.00			695,964.78					

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	49,800,000.00	2024年04月29日	2025年03月13日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	83,410,000.00	2024年01月24日	2025年01月23日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	98,992,758.47	2024年03月28日	2025年03月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2024年06月19日	2025年06月18日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	93,955,200.00	2024年10月12日	2025年10月12日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2023年11月10日	2025年11月09日	否

保利新联爆破工程集团有限公司	195,740,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2023年05月19日	2025年05月18日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	100,000,000.00	2023年07月27日	2025年07月26日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	39,148,000.00	2024年03月29日	2025年03月28日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	58,527,238.70	2024年08月08日	2025年08月07日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,537,242.00	2024年09月03日	2025年09月02日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	42,886,634.00	2024年10月31日	2025年10月30日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	93,573,507.00	2024年12月12日	2025年12月11日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	78,296,000.00	2024年04月07日	2025年04月06日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	114,406,000.00	2024年02月01日	2025年01月16日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	97,870,000.00	2024年11月12日	2025年11月11日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	92,976,500.00	2024年11月22日	2025年11月11日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	73,402,500.00	2024年12月26日	2025年12月25日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	30,000,000.00	2024年04月07日	2025年04月07日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	39,671,800.00	2024年03月27日	2025年03月18日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	8,070,700.00	2023年09月04日	2025年09月04日	否
保利新联爆破工程集团有限公司	432,180,251.16	2024年01月04日	2025年12月05日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2023年03月24日	2025年03月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2023年12月04日	2026年12月04日	否
贵州盘江民爆有限公司	80,000,000.00	2024年01月02日	2026年12月23日	否
贵州盘江民爆有限公司	48,000,000.00	2023年04月27日	2025年04月27日	否
贵州盘江民爆有限公司	99,700,000.00	2023年07月14日	2025年07月13日	否
贵州盘江民爆有限公司	50,000,000.00	2024年11月21日	2025年11月21日	否
贵州盘江民爆有限公司	15,416,666.67	2022年03月02日	2025年03月02日	否
安顺久联民爆有限责任公司	50,000,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
安顺久联民爆有限责任公司	24,900,000.00	2023年03月17日	2025年03月10日	否
安顺久联民爆有限责任公司	25,000,000.00	2024年02月06日	2025年09月06日	否
安顺久联民爆有限责任公司	17,500,000.00	2024年01月09日	2025年01月06日	否
安顺久联民爆有限责	25,000,000.00	2024年04月26日	2026年04月25日	否

任公司				
安顺久联民爆有限责任公司	37,800,000.00	2024年05月27日	2026年05月27日	否
安顺久联民爆有限责任公司	12,000,000.00	2024年12月20日	2026年12月20日	否
安顺久联民爆有限责任公司	25,000,000.00	2024年05月30日	2025年05月29日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2024年02月05日	2026年02月04日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2024年08月06日	2026年08月06日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	20,000,000.00	2024年12月06日	2026年12月06日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	5,000,000.00	2024年08月30日	2025年08月29日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2024年10月16日	2025年10月25日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	15,000,000.00	2024年12月18日	2025年12月17日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	9,000,000.00	2023年08月10日	2025年08月09日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	4,500,000.00	2023年11月10日	2025年11月09日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	15,000,000.00	2024年07月10日	2025年07月10日	否
甘肃久联民爆器材有限公司	10,000,000.00	2024年11月21日	2025年11月21日	否
贵阳久联化工有限责任公司	4,998,000.00	2023年10月12日	2025年10月10日	否
贵阳久联化工有限责任公司	4,794,000.00	2023年03月28日	2025年03月27日	否
贵阳久联化工有限责任公司	15,300,000.00	2024年10月29日	2025年10月29日	否
贵州开源爆破工程有限公司	10,000,000.00	2024年10月21日	2025年10月20日	否
贵州开源爆破工程有限公司	15,000,000.00	2024年10月10日	2025年10月09日	否
贵州开源爆破工程有限公司	10,000,000.00	2024年04月29日	2025年04月27日	否
贵州开源爆破工程有限公司	3,000,000.00	2024年05月09日	2025年05月08日	否
贵州开源爆破工程有限公司	30,000,000.00	2024年11月15日	2025年05月15日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	4,581,900.00	2024年06月28日	2025年12月28日	否
西藏中金新联爆破工程有限公司	10,436,550.00	2024年11月30日	2026年11月29日	否
盘化(济南)化工有限公司	20,000,000.00	2024年08月15日	2027年08月14日	否
济南四五六爆破工程有限公司	8,580,000.00	2024年06月27日	2027年06月20日	否
山西保晋工程有限公司	863,010,000.00	2020年03月24日	2039年03月15日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	7,000,000.00	2023年07月18日	2026年07月18日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	4,500,000.00	2023年10月12日	2026年07月18日	否

吐鲁番银光民爆有限公司	3,600,000.00	2023年12月04日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	3,600,000.00	2024年01月17日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	600,000.00	2024年01月17日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	4,000,000.00	2024年03月29日	2026年10月10日	否
吐鲁番银光民爆有限公司	2,000,000.00	2024年01月22日	2025年01月21日	否
遵义市绿联公共设施管理有限公司	342,000,000.00	2020年05月28日	2038年05月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
保利久联控股集团有限责任公司	5,700,000.00	2023年02月23日	2024年02月23日	
保利久联控股集团有限责任公司	24,000,000.00	2023年09月28日	2024年09月27日	
保利久联控股集团有限责任公司	40,000,000.00	2023年10月12日	2024年10月11日	
保利久联控股集团有限责任公司	44,000,000.00	2023年12月29日	2024年12月28日	
保利久联控股集团有限责任公司	100,000,000.00	2024年02月05日	2025年02月04日	
保利久联控股集团有限责任公司	108,300,000.00	2024年02月26日	2025年02月25日	
保利久联控股集团有限责任公司	60,000,000.00	2024年03月06日	2025年03月06日	
保利久联控股集团有限责任公司	30,000,000.00	2024年03月15日	2025年03月15日	
保利久联控股集团有限责任公司	90,000,000.00	2024年03月18日	2025年03月18日	
保利久联控股集团有限责任公司	50,000,000.00	2024年03月19日	2025年03月19日	
保利久联控股集团有限责任公司	51,700,000.00	2024年03月20日	2025年03月20日	
保利久联控股集团有限责任公司	40,000,000.00	2024年03月27日	2025年03月27日	
保利久联控股集团有限责任公司	77,000,000.00	2024年03月29日	2025年03月29日	
保利久联控股集团有限责任公司	160,000,000.00	2024年04月03日	2025年04月03日	
保利久联控股集团有限责任公司	10,000,000.00	2024年05月24日	2025年05月24日	

保利久联控股集团有 限责任公司	100,000,000.00	2024年06月11日	2025年06月11日	
保利久联控股集团有 限责任公司	13,000,000.00	2024年07月22日	2025年07月22日	
保利久联控股集团有 限责任公司	5,000,000.00	2024年07月29日	2025年07月29日	
保利久联控股集团有 限责任公司	70,000,000.00	2024年08月06日	2025年08月06日	
保利久联控股集团有 限责任公司	70,000,000.00	2024年08月08日	2025年08月08日	
保利久联控股集团有 限责任公司	10,000,000.00	2024年08月09日	2025年08月09日	
保利久联控股集团有 限责任公司	290,000,000.00	2024年08月22日	2025年08月22日	
保利久联控股集团有 限责任公司	100,000,000.00	2024年09月04日	2025年09月04日	
保利久联控股集团有 限责任公司	137,000,000.00	2024年10月28日	2025年10月28日	
保利久联控股集团有 限责任公司	47,000,000.00	2024年11月08日	2025年11月08日	
保利久联控股集团有 限责任公司	100,000,000.00	2024年11月21日	2025年11月21日	
保利久联控股集团有 限责任公司	13,000,000.00	2024年12月09日	2025年12月09日	
保利久联控股集团有 限责任公司	100,000,000.00	2024年12月26日	2025年12月26日	
保利久联控股集团有 限责任公司	90,000,000.00	2024年09月23日	2025年09月22日	
保利久联控股集团有 限责任公司	120,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月26日	
保利久联控股集团有 限责任公司	10,000,000.00	2024年09月27日	2025年09月05日	
保利久联控股集团有 限责任公司	10,000,000.00	2024年10月11日	2025年08月18日	
保利久联控股集团有 限责任公司	36,000,000.00	2024年10月21日	2025年10月20日	
保利久联控股集团有 限责任公司	22,000,000.00	2024年10月22日	2025年10月21日	
保利久联控股集团有 限责任公司	215,000,000.00	2024年10月22日	2025年10月21日	
保利久联控股集团有 限责任公司	50,000,000.00	2024年11月28日	2025年11月27日	
保利财务有限公司	7,000,000.00	2024年12月30日	2025年10月31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	8,005,658.04	6,413,893.17
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70	10,544,766.70
其他应收款	贵州恒信利投资有限公司	8,530,930.82	0.00	8,530,930.82	
其他应收款	湖南金能科技实业有限公司	8,127,079.37	4,035,433.23	8,127,079.37	
其他应收款	保利民爆哈密有限公司	3,086,947.29	0.00	32,026.81	
其他应收款	贵州安联建材开发有限公司	1,911,633.50	1,677,314.43	1,911,633.50	1,521,406.88
其他应收款	贵州盘州市坤远报废汽车回收拆解有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	
其他应收款	安顺新联爆破工程有限公司	615,295.80	0.00	615,295.80	
其他应收款	唐山保久民爆有限公司	345,298.48	0.00	924,462.88	
其他应收款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	324,886.85	23,811.05	301,075.80	
其他应收款	保利久联控股集团有限责任公司	274,426.04	724.90	716,653.15	
其他应收款	保利民爆科技集团股份有限公司	234,379.80	0.00	1,169,596.29	
其他应收款	贵州盘化实业有限公司	171,193.31	0.00	171,193.31	
其他应收款	保利化工控股有限公司	163,050.00	0.00	374,400.00	
其他应收款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	88,496.62	73,296.62		
其他应收款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	22,202.91	0.00		
其他应收款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	16,567.88	854.50	2,000.00	
其他应收款	贵州保久安防集团有限公司	9,190.21	0.00	8,752.00	
其他应收款	上海保利物业酒店管理集团有限公司	8,962.50	0.00	8,962.50	
其他应收款	遵义市恒安爆破	468.46	93.69		

	工程服务有限公司				
其他应收款	中国保利集团有限公司	0.00	0.00	1,600,000.00	
其他应收款	北京北阳世纪民爆工程有限公司	0.00	0.00	499,995.50	
其他应收款	新时代民爆辽宁有限公司	0.00	0.00	67,269.11	
其他应收款	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	9,139.28			
其他应收款	贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	1,048,435.65			
其他应收款	新时代工程咨询有限公司	7,886.40			
其他应收款	中和招标有限公司	17,125.00			
其他应收款	保利长大工程有限公司	427,251.00	23,862.55		
应收股利	安顺新联爆破工程有限公司	2,481,120.38	0.00	2,481,120.38	
应收股利	贵州贵安发展集团有限公司	2,261,000.00	0.00	2,091,000.00	
应收股利	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	1,841,627.55	1,841,627.55	1,841,627.55	
应收股利	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	1,028,346.64	0.00	0.00	
应收股利	遵义市联合民爆器材经营有限公司	54,481.77	0.00	54,481.77	
应收账款	贵阳鑫筑民爆经营有限公司	51,619,365.94	13,052,733.02	50,134,658.17	5,830,332.79
应收账款	遵义市联合民爆器材经营有限公司	36,329,517.40	0.00	39,580,719.20	
应收账款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	29,585,840.77	7,074,651.98	26,567,428.66	3,353,655.87
应收账款	沿河开源爆破工程有限公司	28,235,168.41	193,438.08	28,255,828.81	199,068.48
应收账款	新时代民爆辽宁有限公司	15,823,937.91	0.00	10,722,430.25	
应收账款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	7,599,740.87	5,838,382.03	7,137,078.27	4,065,853.70
应收账款	北京北阳世纪民爆工程有限公司	5,613,453.81	0.00	6,049,004.59	
应收账款	赤水市建兴爆破工程服务有限公司	4,564,462.08	0.00	4,566,962.08	125.00
应收账款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	3,855,807.55	0.00	3,855,807.55	
应收账款	保利久联控股集团有限责任公司	3,216,406.21	0.00	3,216,406.21	
应收账款	遵义市恒安爆破	2,875,329.77	94,627.85	3,655,889.62	197,957.43

	工程服务有限公司				
应收账款	贵州省遵义市播州区物资供应有限公司	2,530,996.00	9,956.66	4,607,854.00	237,363.80
应收账款	保利长大工程有限公司	2,446,075.00	10,919.85	784,338.00	
应收账款	安顺新联爆破工程有限公司	2,223,012.80	119,773.98	3,056,359.20	150,062.36
应收账款	保利民爆哈密有限公司	1,911,788.97	0.00	3,677,203.84	
应收账款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,119,135.32	8,863.25	1,313,200.32	106,570.30
应收账款	本溪新时代民爆有限公司	997,539.89	0.00	1,047,539.89	
应收账款	纳雍县永安富民爆破服务有限责任公司	995,047.84	0.00	665,974.49	
应收账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	753,515.82	0.00	903,515.82	
应收账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	503,024.44	0.00	2,301,596.79	
应收账款	瓮安县民用爆破服务有限公司	351,918.00	0.00	930,408.66	46,690.65
应收账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司			463,343.71	119,254.68
应收账款	保利民爆科技集团股份有限公司	250,000.00	0.00		
应收账款	保利民爆济南科技有限公司	179,089.07	0.00	86,954.00	
应收账款	普定县联合物资经营有限责任公司	156,440.30	156,440.30	1,064,814.26	283,885.60
应收账款	淄博市民用爆破器材专卖有限公司	2,766.90	138.34	82,057.07	4,591.99
应收账款	保利科技有限公司	252,000.00	0.00	5,040,000.00	
应收账款	安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	0.00	0.00	4,983,537.50	247,969.69
预付账款	保利化工控股有限公司	8,051,025.24		0.00	
预付账款	保利民爆济南科技有限公司	1,169,552.16		1,231,687.23	
预付账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	296,420.95		296,420.95	
预付账款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	249,522.08		56,472.08	
预付账款	湖南金能科技实业有限公司	32,016.56		0.00	
预付账款	遵义市联合民爆	13,445.00		0.00	

	器材经营有限公司				
预付账款	贵州盘化实业有限公司	2,156.28		9,756.28	
预付账款	贵州保久安防集团有限公司	0.00		5,000,000.00	
预付账款	保利民爆哈密有限公司	0.00		1,200,000.00	
预付账款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	0.00		444,546.00	
预付账款	保利久联控股集团有限责任公司	3,050.00			
预付账款	新时代工程咨询有限公司	2,000.00			
预付账款	保利酒业有限公司	58,269.78			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	保利久联控股集团有限责任公司	2,529,219,219.05	591,259,045.78
其他应付款	贵州保久安防集团有限公司	50,004,838.66	57,255,142.38
其他应付款	北京北阳世纪民爆工程有限公司	3,432,593.99	4,477,793.41
其他应付款	贵州大方盛恒爆破服务有限公司	1,000,000.00	0.00
其他应付款	纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	565,182.46	565,182.46
其他应付款	新时代辽科（阜新）爆破工程有限公司	400,000.00	550,000.00
其他应付款	贵州久联集团房地产开发有限责任公司	230,240.00	57,604.30
其他应付款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	91,363.25	0.00
其他应付款	保利民爆科技集团股份有限公司	45,868.11	27,663.32
其他应付款	贵州威振安全服务有限公司	4,350.00	0.00
其他应付款	保利财务有限公司	4,301.28	0.00
其他应付款	保利化工控股有限公司	0.00	572,254.60
其他应付款	保利民爆哈密有限公司	0.00	10,910.47
应付账款	北京北阳世纪民爆工程有限公司	26,192,271.72	29,678,356.27
应付账款	贵州盘化实业有限公司	13,084,892.35	10,701,525.91
应付账款	贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	7,278,306.26	5,959,344.87
应付账款	保利民爆哈密有限公司	3,880,000.00	
应付账款	新时代民爆辽宁有限公司	3,802,701.46	6,055,030.86
应付账款	贵州省金沙县金钻爆破工程服务有限公司	1,067,314.91	283,674.75
应付账款	黔东南州新联富誉爆破工程有限责任公司	465,642.50	465,642.50
应付账款	贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	464,777.63	464,777.63

应付账款	纳雍县捷安富民运输有限责任公司	451,800.20	
应付账款	中丝帝锦文化（北京）有限公司	65,725.00	
应付账款	贵州省仁怀市神力爆破工程服务有限公司	40,392.00	453,229.92
应付账款	安顺新联爆破工程有限公司	33,263.37	33,263.37
应付账款	中国华信邮电科技有限公司	22,948.50	
应付账款	保利贵州酒店管理有限公司	22,709.00	
应付账款	广东省重工建筑设计院有限公司	15,573.85	
应付账款	遵义市恒安爆破工程服务有限公司	0.00	120,000.00
短期借款	保利财务有限公司	7,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	保利财务有限公司		36,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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制定了 3 个报告分部，分部为：爆破工程施工、民爆物品产销、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	民爆物品产销	爆破工程施工	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,991,624,971.76	4,256,714,577.96	220,327,709.69		6,468,667,259.41
二、主营业务成本	1,383,622,714.00	3,618,001,742.95	165,798,604.79		5,167,423,061.74
三、利润总额	-124,556,277.30	148,937,450.54	35,103,390.28		59,484,563.52
四、净利润	-144,254,236.45	96,206,968.84	30,623,730.89		-17,423,536.72

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	168,031,143.94	158,068,232.28
1 至 2 年	104,646,995.23	83,546,288.83
2 至 3 年	55,490,437.40	115,926,601.96
3 年以上	156,285,689.24	113,593,711.28
3 至 4 年	48,472,262.27	8,733,764.27
4 至 5 年	5,744,489.67	8,200,997.50
5 年以上	102,068,937.30	96,658,949.51
合计	484,454,265.81	471,134,834.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	24,759,220.23	5.11%	12,076,820.93	48.78%	12,682,399.30					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	459,695,045.58	94.89%	65,121,039.09	14.17%	394,574,006.49	471,134,834.35	100.00%	73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60
其中：										
账龄组合	81,865,582.38	16.90%	65,121,039.09	79.55%	16,744,543.29	104,713,488.02	22.23%	73,318,038.75	70.02%	31,395,449.27

回收风险较低的民爆产品款	377,829,463.20	77.99%	0.00	0.00%	377,829,463.20	366,421,346.33	77.77%	0.00	0.00%	366,421,346.33
合计	484,454,265.81	100.00%	77,197,860.02	15.94%	407,256,405.79	471,134,834.35		73,318,038.75	15.56%	397,816,795.60

按单项计提坏账准备：12,076,820.93

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昌吉保久科技发展有限公司			12,674,311.58	629,211.93	4.96%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司			7,180,745.02	6,750,375.02	94.01%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
广东磊磊土石方工程有限公司			4,329,392.35	4,329,392.35	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
沿河开源爆破工程有限公司			193,438.08	193,438.08	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
普定县联合物资经营有限责任公司			156,440.30	156,440.30	100.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
安顺新联爆破工程有限公司			130,000.00	9,100.00	7.00%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
贵州大方盛恒爆破服务有限公司			94,892.90	8,863.25	9.34%	根据取得的增信措施及其信用状况计提
合计			24,759,220.23	12,076,820.93		

按组合计提坏账准备：65121039.09

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)	922,190.17	46,109.51	5.00%
1至2年	386,254.26	27,037.80	7.00%
2至3年	6,331,795.46	633,179.55	10.00%
3至4年	8,680,967.67	1,736,193.53	20.00%
4至5年	4,776,426.86	1,910,570.74	40.00%
5年以上	60,767,947.96	60,767,947.96	100.00%
合计	81,865,582.38	65,121,039.09	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

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	377,829,463.20	0.00	0.00%
合计	377,829,463.20	0.00	

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：

适用 不适用

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	73,318,038.75			73,318,038.75
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,913,621.27			3,913,621.27
本期转回	33,800.00			33,800.00
2024 年 12 月 31 日余额	77,197,860.02			77,197,860.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
单项计提坏账		12,110,620.93	33,800.00			12,076,820.93
按组合计提坏账	73,318,038.75	-8,196,999.66				65,121,039.09
合计	73,318,038.75	3,913,621.27	33,800.00			77,197,860.02

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4）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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	354,052,289.17	0.00	354,052,289.17	73.08%	0.00
昌吉保久科技发展有限公司	15,047,958.74	0.00	15,047,958.74	3.11%	602,011.93
贵州三安爆破工程有限公司	12,275,349.53	0.00	12,275,349.53	2.53%	12,177,780.25
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	7,505,021.98	0.00	7,505,021.98	1.55%	7,074,651.98
铜仁联合民爆器材经营有限责任公司	5,619,494.17	0.00	5,619,494.17	1.16%	1,186,683.99
合计	394,500,113.59	0.00	394,500,113.59	81.43%	21,041,128.15

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	34,769,329.82	41,299,614.55
其他应收款	2,396,866,873.15	1,466,912,716.10
合计	2,431,636,202.97	1,508,212,330.65

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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	3,400,000.00	14,645,153.54
保利澳瑞凯（山东）矿业服务有限公司	1,837,500.00	
贵阳久联化工有限责任公司	4,105,152.69	1,227,783.88
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	261,029.86
合计	34,769,329.82	41,299,614.55

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
保利新联爆破工程集团有限公司	25,165,647.27	3 年以上	暂留公司经营	经营正常，未发生减值
贵阳久联化工有限责任公司	717,783.88	3 年以上	暂留公司经营	经营正常，未发生减值
安顺久联民爆有限责任公司	2,632,685.41	2-4 年	暂留公司经营	经营正常，未发生减值

贵阳花溪安捷运输有限责任公司	261,029.86	3年以上	暂留公司经营	经营正常，未发生减值
合计	28,777,146.42			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
往来款	2,392,044,609.39	1,469,638,797.24
保证金、押金组合	8,013,461.24	17,642.56
备用金组合	193,106.88	441,739.64
合计	2,400,251,177.51	1,470,098,179.44

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	2,142,095,250.89	1,396,338,205.02
1 至 2 年	202,728,793.90	17,487,610.78
2 至 3 年	16,476,192.77	4,979,498.17
3 年以上	38,950,939.95	51,292,865.47
3 至 4 年	4,061,215.96	14,706,713.60
4 至 5 年	146,547.66	31,394,757.99
5 年以上	34,743,176.33	5,191,393.88
合计	2,400,251,177.51	1,470,098,179.44

3) 按坏账计提方法分类披露

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	120,674.88	0.01%	120,674.88	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	2,400,130,502.63	99.99%	3,263,629.48	0.14%	2,396,866,873.15	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10
其中：										
其中：账龄组合	4,254,591.63	0.18%	3,263,629.48	76.71%	990,962.15	4,858,529.90	0.33%	3,185,463.34	65.56%	1,466,912,716.10
往来款组合	2,387,864,381.96	99.48%			2,387,864,381.96	1,464,780,267.34	99.64%			
保证金、押金组合	8,011,529.04	0.33%			8,011,529.04	17,642.56	0.00%			
备用金组合						441,739.64	0.03%			
合计	2,400,251,177.51	100.00%	3,384,304.36	0.14%	2,396,866,873.15	1,470,098,179.44	100.00%	3,185,463.34	0.22%	1,466,912,716.10

按单项计提坏账准备：120,674.88

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京市安丹科技有限责任公司			57,940.00	57,940.00	100.00%	预计无法收回
国家民用研究器材质量监督检测中心			34,350.00	34,350.00	100.00%	预计无法收回

贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司			23,811.05	23,811.05	100.00%	预计无法收回
贵阳花溪安捷运输有限责任公司			3,719.33	3,719.33	100.00%	预计无法收回
贵州久联集团房地产开发有限责任公司			854.50	854.50	100.00%	预计无法收回
合计			120,674.88	120,674.88		

按组合计提坏账准备：3,263,629.48

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）	310,287.78	15,514.39	5.00%
1至2年	60,372.61	4,226.08	7.00%
2至3年	436,794.00	43,679.40	10.00%
3至4年	247,722.03	49,544.40	20.00%
4至5年	81,250.00	32,500.00	40.00%
5年以上	3,118,165.21	3,118,165.21	100.00%
合计	4,254,591.63	3,263,629.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金保证金组合	8,011,529.04		
应收往来款组合	2,387,864,381.96		
合计	2,395,875,911.00		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024年1月1日余额	3,185,463.34			3,185,463.34
2024年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-120,674.88		120,674.88	
本期计提	198,841.02			198,841.02
2024年12月31日余额	3,263,629.48		120,674.88	3,384,304.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	3,185,463.34	198,841.02				3,384,304.36
合计	3,185,463.34	198,841.02				3,384,304.36

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	往来款组合	1,958,943,495.82	1年以内、1-2年	81.61%	0.00
河北卫星化工股份有限公司	往来款组合	248,432,463.96	1年以内、1-2年	10.35%	0.00
保利特能工程有限公司	往来款组合	69,875,450.53	1年以内、1-2年	2.91%	0.00
保联石家庄科技有限公司	往来款组合	56,152,240.93	1年以内、1-3年	2.34%	0.00
吐鲁番银光民爆有限公司	往来款组合	38,098,667.12	1年以内、1-5年	1.59%	0.00
合计		2,371,502,318.36		98.80%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	2,910,490,78 2.32		2,910,490,78 2.32	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05
合计	2,910,490,78 2.32		2,910,490,78 2.32	2,947,311,98 3.05		2,947,311,98 3.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
贵阳久联 化工有限 责任公司	45,899,95 0.79						45,899,95 0.79	
贵州联合 民爆器材 经营有限 责任公司	26,111,62 5.74						26,111,62 5.74	
甘肃久联 民爆器材 有限公司	177,765,4 37.31						177,765,4 37.31	
河南久联 神威民爆 器材有限 公司	172,700,0 00.00						172,700,0 00.00	
贵阳花溪 安捷运输 有限责任 公司	2,658,000 .00						2,658,000 .00	
保利新联 爆破工程 集团有限 公司	865,979,6 82.55						865,979,6 82.55	
安顺久联 民爆有限 责任公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
保联石家 庄科技有 限公司	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	
贵州盘江 民爆有限 公司	504,981,4 05.91						504,981,4 05.91	
保利澳瑞	67,776,45						67,776,45	

凯（山东）矿业服务有限公司	8.48								8.48	
保融盛维（沈阳）科技有限公司	10,200,000.00								10,200,000.00	
保利澳瑞凯管理有限公司	355,187,843.54								355,187,843.54	
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	30,600,000.00								30,600,000.00	
保利特能工程有限公司	251,847,652.54								251,847,652.54	
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	
河北卫星化工股份有限公司	223,462,300.00							36,821,200.73	186,641,099.27	
合计	2,947,311,983.05							36,821,200.73	2,910,490,782.32	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	138,151,420.57	97,492,330.50	144,350,416.50	110,526,505.45
其他业务	37,566,778.07	2,180,557.52	40,175,873.72	103,188.72
合计	175,718,198.64	99,672,888.02	184,526,290.22	110,629,694.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	5,992,183.40	21,097,846.70
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	50,000.00
合计	6,042,183.40	21,147,846.70

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	6,778,302.10	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	24,767,277.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	122,986,398.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,594,491.20	
减：所得税影响额	25,809,595.56	
少数股东权益影响额（税后）	25,270,377.85	
合计	118,046,495.63	--

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	1.99%	0.0811	0.0811
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.99%	-0.1628	-0.1628

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