

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安胜杰、主管会计工作负责人付成瑞及会计机构负责人(会计主管人员)文韬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在安全风险、市场竞争更加激烈风险、管理风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 32 |
| 第七节 优先股相关情况 | 35 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 36 |
| 第九节 公司债相关情况 | 37 |
| 第十节 财务报告 | 40 |
| 第十一节 备查文件目录 | 154 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|-----------------------------|
| 国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 本公司、公司、股份公司、久联发展 | 指 | 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 |
| 保利集团 | 指 | 中国保利集团有限公司 |
| 保利久联集团 | 指 | 保利久联控股集团有限责任公司 |
| 新联爆破、新联爆破集团 | 指 | 贵州新联爆破工程集团有限公司 |
| 甘肃久联 | 指 | 甘肃久联民爆器材有限责任公司 |
| 安顺久联 | 指 | 安顺久联民爆有限责任公司 |
| 联合公司、联合经营公司 | 指 | 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 |
| 贵阳久联 | 指 | 贵阳久联化工有限责任公司 |
| 花溪安捷运输公司 | 指 | 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 |
| 河南久联神威公司 | 指 | 河南久联神威民爆有限公司 |
| 9844 分公司 | 指 | 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 9844 生产分公司 |
| 9855 分公司 | 指 | 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 9855 生产分公司 |
| 思南分公司 | 指 | 贵州久联民爆器材发展股份有限公司思南生产分公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 久联发展 | 股票代码 | 002037 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 久联发展 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL DEVELOPMENT CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JIULIAN DEVELOPMENT | | |
| 公司的法定代表人 | 安胜杰 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|--------|
| 姓名 | 王丽春 | |
| 联系地址 | 贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号 | |
| 电话 | 0851-86751504 | |
| 传真 | 0851-86748121 | |
| 电子信箱 | wlc-jl-6751504@163.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---------------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 贵州省贵阳市观山湖区新天园区 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 550081 |
| 公司办公地址 | 贵州省贵阳市云岩区宝山北路 213 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 550001 |
| 公司网址 | www.gzjiulian.com |
| 公司电子信箱 | jiulianfz@163.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司其他有关资料在报告期内无变更情况，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,201,834,083.80 | 1,977,113,834.67 | 11.37% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 44,462,806.44 | 37,676,658.83 | 18.01% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,561,353.03 | 35,571,477.76 | 11.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -312,598,471.55 | 85,757,416.39 | -464.51% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.12 | 16.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.12 | 16.67% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.13% | 1.85% | 0.28% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 8,037,740,522.24 | 7,832,120,442.36 | 2.63% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,098,180,973.47 | 2,063,590,386.86 | 1.68% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,847,950.20 | 库房设备处置 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,550,311.06 | 收到的各项技改拨款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 936,252.36 | |
| 减：所得税影响额 | 1,295,269.05 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,137,791.16 | |
| 合计 | 4,901,453.41 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

1. 宏观经济及公司所处行业周期性特点

民爆行业是指从事民用爆破器材及其装备的科研、生产、销售、储运、爆破工程设计、施工服务、质量检测、进出口等经济活动的企业总称。民用爆破器材总体上涉及炸药、起爆器材两大类，主要产品有工业炸药、工业雷管、工业导火索、工业导爆索等多个品种，产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设。民爆行业对采矿业、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。当宏观经济处于上升阶段，固定资产投资和基础设施建设规模通常较大，对矿产品的需求较大，从而对民爆产品的需求旺盛；当宏观经济低迷时，固定资产投资增速可能放缓，采矿业一般开工不足，从而导致对民爆产品需求降低。

2018年上半年，全球经济延续回暖态势，世界贸易增长提速，全球贸易和投资有所复苏，矿业形势“稳中向好”，推动民爆行业持续复苏；从国内环境看，一是我国经济总体平稳、稳中向好的发展态势不断巩固，下游矿山正逐步筑底复苏，上半年采矿与能源供应业增速明显加快，国内及区域性基础设施建设持续加大投入，民爆行业进入阶梯式复苏阶段，根据《中国爆破器材行业工作简报》统计，1-5月份，民爆生产企业累计实现主营业务收入116.18亿元，同比增长10.01%；累计实现爆破服务收入54.4亿元，同比增长61.09%。

2. 行业政策环境及行业发展趋势

工信部在《民用爆炸物品行业“十三五”发展规划》中提出的“十三五”时期民爆行业发展主要目标：一是科技创新能力进一步增强。二是产品结构进一步优化。现场混装炸药占工业炸药比重突破30%；进一步推广导爆管雷管应用，使其占工业雷管比重超过70%；高强度型塑料导爆管产品占比超过50%；安全环保型震源药柱产品占比超过50%。三是产业集中度进一步提高。培育3至5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持8至10家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。排名前15家生产企业生产总值在全行业占比突破60%。四是安全生产管理水平进一步提升。五是智能制造和生产线本质安全水平迈上新台阶。到2020年，工业炸药危险等级为1.1级的工房现场操作人员原则上实现6人（含）以下，工业炸药制品危险等级为1.1级的工房现场操作人员全部实现9人（含）以下。

按照行业政策导向，行业的总体发展趋势为：一是国内并购重组提速。行业“十三五规划”提出的“排名前15家生产企业生产总值在全行业占比突破60%”的预期性目标将提前实现。二是科技创新抢占行业话语权。抓住信息化发展和智能制造带来的新机遇，用现代信息技术提升管理水平，用智能制造新技术提升生产线本质安全水平，是抢占行业制高点，引领行业的新发展的必由之路。三是一体化发展成为必然。推进“一体化”发展战略，促进民爆生产与爆破业务协同发展已成为各家大型民爆企业集团的共识，爆破工程服务将成为新的经济增长点。四是产业、产品结构调整持续升级。按照民爆行业“十三五”规划明确提出的产品结构进一步优化的相关要求，将推动产业、产品结构的持续调整，民爆器材产品向高可靠性、高精度性、智能型方向发展的步伐明显加快。

3. 行业特点及行业监管及相关法律法规

民爆行业特点：

（1）安全是民爆行业永恒的主题

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

（2）高度管制

民爆产品易燃、易爆，高度危险，其生产、销售、购买、运输、爆破、储存所有流程都由政府部门严格监管，是我国为

数不多的被政府严格监管的行业，行业实行严格的生产许可、销售许可以及工程资质认证许可证制度。

行业监管及相关法律法规：

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

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

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

4. 公司主要业务

公司主要业务范围是民爆器材产品研究开发、生产、销售、爆破工程技术服务、设计及施工等一体化经营业务，同时利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务。

(1) 在民爆产品的生产、销售方面

公司始终坚持和关注民爆产品的生产与销售，经过多年的发展，已形成贵州、河南、甘肃、西藏等全国布局的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索（管）以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品，产品广泛应用于矿山开采、水利水电、基础设施建设、城市改造及国防建设等领域。足迹遍布贵州、甘肃、河南、西藏、新疆等省（市、自治区），产品销售市场覆盖全国各地。

(2) 在工程爆破服务方面

公司拥有全国规模最大的专业爆破施工企业，施工技术、企业规模、经济效益均跻身全国同行业领先水平，系贵州省首批科技创新型领军企业，2013年获批为“国家级高新技术企业”。可为客户提供设计爆破拆除工程、矿山工程、市政工程、房建工程施工等服务，拥有爆破与拆除专业承包壹级资质、公安部壹级爆破作业资质、土石方工程专业承包壹级资质、市政公用工程施工总承包壹级资质、矿山工程施工总承包贰级资质、房屋建筑工程施工总承包贰级资质，公路施工总承包贰级资质等。

公司坚持海外投资建厂、海外爆破工程与国际贸易业务齐头并进的国际化发展模式，在智能制造方面，为推动民爆产品的研发、生产、销售、爆破服务一体化的发展，公司坚持创新驱动，推动研发平台建设，不断提高产品科技含量，成为行业高端制造的领跑者。公司研发的硝酸胍镍起爆药自动生产线、基础雷管自动装填生产线及雷管自动装配生产线自动化、连续化程度高，数控率达到90%以上，实现了人机隔离、自动传输、少(无)人化生产，提升了起爆器材生产的本质安全。新近合作开发或引进的乳化炸药生产线、膨化硝酸铵炸药生产线自动化、连续化程度高，数控率达到80%以上，实现了安全连锁联动、少(无)人化生产，提升了工业炸药生产的本质安全。

(3) 其他业务

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

报告期内公司民爆产品主要销售区域贵州省炸药产品市场份额为60%，与上年同期相比上升了10个百分点，主要原因一是公司加大了促销力度，特别是加强了和监管部门、用户的沟通协调力度，在一定程度上取得了支持、帮助和信任。二是制定了行之有效的激励考核方案，较好地调动了销售人员的积极性。炸药产品市场份额的提升，进一步增强了公司对区域市场的控制力，对未来公司的产品销售提供了市场基础，有利于产能的进一步释放；甘肃市场占有率62%，与去年同期相比有所上升；2018年河南省内市场占有率约为30%，与去年同期相比略有下降。

5. 公司在行业中的地位

公司是集研发、生产、销售与爆破服务一体化、在民爆全产业链上协同发展的大型民爆集团。目前，公司炸药产能、产销量位列民爆企业前列；拥有全国规模最大的专业爆破施工企业，施工技术、企业规模、经济效益均跻身全国同行业领先水平。

在今年将控股股东保利久联集团旗下盘江民爆、银光民爆、开源爆破等非上市资产注入公司后，公司产能规模也将位居行业第一，公司的规模优势及竞争优势将更加明显，公司盈利能力、资产质量等将得到进一步提高，为后续的整合重组、

低成本扩张奠定坚实基础。

实际控制人保利集团是唯一获国务院国资委批准民爆成为主业的央企，在行业龙头地位的优势背景下，一是受到行业主管部门的高度重视，在产能置换，并购重组方面可能得到政策支持；二是借助行业影响力吸引了国内外大批合作伙伴，谋求战略合作，为公司实现跨越式发展提供了契机。

公司近年来积极拓展，影响力不断提升，建立了与大型央企、国企以及政府平台公司的合作关系，目前已与多家大型央企集团结成战略合作关系，为公司持续健康发展打下了坚实的基础。同时加快推进与国际一流民爆企业的合作，不断缩小与国外先进民爆企业的差距，进一步增强公司的核心竞争优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|------|--------|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

1. 爆破一体化发展走在行业前列，带动行业转型升级。民爆行业先进的业务模式是一体化，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。

2. 资源整合能力强。久联发展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，有望成为国家推进国有企业之间非民爆主业并购重组、实现资源整合、做大民爆业务的核心平台。

3. 业务布局优，覆盖区域广。公司产能分布于贵州、甘肃、河南、西藏4省区，市场拓展至全国，贵州等西部区域是民爆产品需求最旺盛的地区，甘肃则处于“一带一路”核心地带，公司产能布局优势明显。

4. 研发实力雄厚，在行业产品迭代升级中占据领跑地位。公司拥有院士工作站、博士后工作站、民爆技术及爆破工程技术研究中心等多个技术中心，拥有国家级“基于物联网精准爆破技术应用国家地方联合工程研究中心”、自主研发的数码电子雷管具备了规模化生产能力，在省内外持续扩大推广应用。

5. 国际化发展空间大。久联发展享有保利集团国外市场、海外资源优势、以及广阔的国际化视野，借助央企力量，国际化发展空间巨大。

6. 公司电子雷管许可产能居行业前列；电子雷管生产线工艺技术及装备水平处于国内领先水平。

报告期内，公司持续以科技创新为先导，持续推进科研、生产、销售、爆破技术服务一体化的发展模式，对民爆器材产品、工艺设备、爆破技术等方面进行研究、开发、应用，公司通过合作研发电子雷管自动生产设备，在2018年上半年取得发明“顶式雷管卡腰方法及装置”，同时在爆破工程技术研究上取得发明“一种手持导爆管快速打把连接器”、“一种拆除爆破飞石远体防护结构”、“一种露天台阶爆破智能化设计方法”。2018年上半年取得发明专利4项，实用新型专利21项，共25项专利。截至2018年6月31日，公司共拥有有效专利221项，其中发明专利52项，实用新型专利169项。公司核心管理团队配备完整，关键技术人员队伍稳定，在报告期内没有发生重大变化。公司爆破一体化业务发展思路清晰，目前，公司已与知名大中型国企结成战略合作关系，并开展了全面的业务合作，公司在新疆两矿项目部，通过整合现有资源，承揽了别矿、吉矿矿山总承包工程，在没有增加新投入的情况下，成为公司新的利润增长点，为公司一体化战略部署打下良好基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，在主要原材料快速上涨，利润空间收窄的背景下，通过推动标准化和精细化管理，深入推进改革发展，公司安全生产形势保持稳定，各项工作进展顺利，提质增效成效明显；收入和利润同比增长，经济运行总体情况呈现稳中有升的态势。上半年实现营业收入22.01亿元，较去年同期19.77亿元增长11.37%；实现利润总额0.74亿元，较去年同期0.7亿元增长6.05%；实现归属母公司净利润4,446万元，较去年同期3768万元增长18.01%。

公司董事会及经营班子紧紧围绕全年工作目标，团结协作、锐意进取，上半年在生产经营及发展改革等方面得到了稳步推进。一是进一步规范管理，结合实际对相关的规章制度进行了修订完善，对原公司的管理实施细则进行了相应补充；二是在产品销售方面、技术创新成果方面、降本增效工作方面，公司在上半年都取得了不错的成效。三是完成了2018年各子企业负责人经营管理目标责任书的编制、签订，实现了对生产型企业实施单点单线考核；四是根据集团公司改革发展的工作要求，公司成立了改革发展工作领导小组，明确了责任人、工作目标和措施，并梳理出2018年改革发展重点工作，各项工作按照计划有序推进；五是公司爆破服务一体化业务逐渐发力，新疆吉郎德露天煤矿、新疆别斯库都克露天煤矿等项目正扎实推进；新联爆破集团与西藏福德园工贸有限公司完成了签约，在西藏共同投资设立平台公司，进一步完善了公司在西藏民爆市场的设点布局，截止2018年1-6月，公司子公司新联爆破集团共中标工程项目16.56亿元，其中已签订工程项目合同的金额为13.93亿元；六是公司积极开展海外业务，在纳米比亚设立公司的申请得到保利集团的批复，拟成立的公司现已获得纳米比亚贸易与工业部批准注册证书，标志着公司进海外市场走出了重要的一步；七是加快推进与国际一流民爆企业的合作，不断缩小与国外先进民爆企业的差距。2018年7月13日，公司与澳瑞凯控股有限公司签订合资框架协议，通过合资合作，将进一步增强公司的核心竞争优势，加速公司矿山爆破服务一体化进程，实现民爆产业的快速转型，加快公司战略目标的实现。为将公司打造成知名并具有较强实力和影响力的民爆企业打下坚实基础。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|---------------------|
| 营业收入 | 2,201,834,083.80 | 1,977,113,834.67 | 11.37% | |
| 营业成本 | 1,809,961,460.61 | 1,587,491,661.26 | 14.01% | |
| 销售费用 | 66,581,747.02 | 65,517,451.92 | 1.62% | |
| 管理费用 | 169,119,478.53 | 179,330,773.13 | -5.69% | |
| 财务费用 | 72,038,487.41 | 70,949,651.98 | 1.53% | |
| 所得税费用 | 18,252,119.97 | 23,059,221.51 | -20.85% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -312,598,471.55 | 85,757,416.39 | -464.51% | 子公司新联爆破集团工程项目前期支出增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,306,509.45 | -121,453,143.41 | 90.06% | 购置固定资产减少 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,311,099.54 | -194,679,278.86 | 86.90% | 银行借款较去年同期增加 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -350,216,080.54 | -230,375,005.88 | | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,201,834,083.80 | 100% | 1,977,113,834.67 | 100% | 11.37% |
| 分行业 | | | | | |
| 民爆产品生产 | 515,577,236.33 | 23.42% | 560,410,808.02 | 28.34% | -8.00% |
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 72.17% | 1,353,933,662.75 | 68.48% | 17.37% |
| 其他业务 | 97,107,883.36 | 4.41% | 62,769,363.90 | 3.17% | 54.71% |
| 分产品 | | | | | |
| 炸药 | 464,285,492.13 | 21.09% | 491,468,988.68 | 24.86% | -5.53% |
| 起爆器材 | 51,291,744.20 | 2.33% | 68,941,819.34 | 3.49% | -25.60% |
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 72.17% | 1,353,933,662.75 | 68.48% | 17.37% |
| 其他业务 | 97,107,883.36 | 4.41% | 62,769,363.90 | 3.17% | 54.71% |
| 分地区 | | | | | |
| 其他地区 | 249,045,988.02 | 11.31% | 145,859,391.05 | 7.38% | 70.74% |
| 甘肃 | 105,848,439.22 | 4.81% | 114,368,470.01 | 5.78% | -7.45% |
| 河南 | 97,361,391.93 | 4.42% | 89,232,417.88 | 4.51% | 9.11% |
| 贵州 | 1,749,578,264.63 | 79.46% | 1,627,653,555.73 | 82.32% | 7.49% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 民爆产品生产 | 515,577,236.33 | 335,462,120.32 | 34.93% | -8.00% | -5.50% | -1.72% |
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 1,407,614,014.64 | 11.42% | 17.37% | 20.54% | -2.33% |
| 分产品 | | | | | | |
| 炸药 | 464,285,492.13 | 295,316,079.84 | 36.39% | -5.53% | -0.12% | -3.45% |

| | | | | | | |
|---------|------------------|------------------|--------|--------|--------|--------|
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 1,407,614,014.64 | 11.42% | 17.37% | 20.54% | -2.33% |
| 分地区 | | | | | | |
| 贵州 | 1,749,578,264.63 | 1,481,114,939.85 | 15.34% | 7.49% | 9.28% | -1.39% |

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

适用 不适用

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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 民爆产品生产 | 515,577,236.33 | 335,462,120.32 | 34.93% | -8.00% | -5.50% | -1.72% |
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 1,407,614,014.64 | 11.42% | 17.37% | 20.54% | -2.33% |
| 其他业务 | 97,107,883.36 | 66,885,325.65 | 31.12% | 54.71% | 3.30% | 34.28% |
| 分产品 | | | | | | |
| 炸药 | 464,285,492.13 | 295,316,079.84 | 36.39% | -5.53% | -0.12% | -3.45% |
| 起爆器材 | 51,291,744.20 | 40,146,040.48 | 21.73% | -25.60% | -32.32% | 7.77% |
| 爆破及工程施工 | 1,589,148,964.11 | 1,407,614,014.64 | 11.42% | 17.37% | 20.54% | -2.33% |
| 其他业务 | 97,107,883.36 | 66,885,325.65 | 31.12% | 54.71% | 3.30% | 34.28% |
| 分地区 | | | | | | |
| 其他地区 | 249,045,988.02 | 176,404,069.33 | 29.17% | 70.74% | 106.25% | -12.19% |
| 甘肃 | 105,848,439.22 | 86,981,952.26 | 17.82% | -7.45% | 9.79% | -12.90% |
| 河南 | 97,361,391.93 | 65,460,499.17 | 32.77% | 9.11% | -2.87% | 8.29% |
| 贵州 | 1,749,578,264.63 | 1,481,114,939.85 | 15.34% | 7.49% | 9.28% | -1.39% |

各类民用爆炸产品的许可产能情况

适用 不适用

工业炸药许可产能20.7万吨，2018年上半年产能利用率41.57%；
 工业雷管许可产能13000万发，2018年上半年产能利用率11.81%；
 工业导爆索许可产能1000万米，2018年上半年产能利用率2.2%；
 工业塑料导爆管许可产能4000万米，2018年上半年产能利用率100%；
 公司目前无在建产能，投资建设情况属于技改和固定资产管理。

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是 否

公司利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务。

公司控股子公司花溪安捷运输公司（持股比例为66.45%）是一家专业的危险货物运输企业，拥有合法、完善的危险货物运输资质（含公司资质、车辆资质、人员资质）；主要负责为公司运输生产民用爆炸物品所需的原材料和向用户运输产品。目前有符合国家规定的民用爆炸物品专用运输车辆29辆，分布在公司下属各生产点；其中运输管索车辆4台，核载量为3.99吨，运输炸药车辆25台，核载量为9.99吨和9.805吨。公司年运输炸药能力可达到4.1万吨，运输管索能力可达2000万米/万发。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司认真贯彻落实各级主管部门的安全管理要求，以“零事故、零伤害”的工作目标及“生命至上，安全发展”的指导思想，深入贯彻落实安全生产责任制，认真完成上级下达的安全生产责任制指标和安全生产管理目标，2018年上半年公司未发生一起轻伤及以上生产安全事故，安全生产保持了平稳态势。一是严格落实安全生产责任，全员签订安全生产责任书并交纳安全风险金。二是加强安全工作的考核，安全生产考核占月度考核比重的20%，年终考核比重的30%，将各级人员的安全履职情况与经济利益直接挂钩。三是强化安全制度建设，根据《安全生产法》及《贵州省安全生产条例》等法律法规的要求，对十余份安全管理制度进行梳理和完善。四是加强安全教育和培训，分批次组织公司主要负责人、安全管理人员参加了由中爆协组织的安全生产再教育培训，确保所有安全管理人员持证上岗。各分、子公司组织员工进行安全生产法律法规、安全操作规程等知识的培训，培训人员达4000余人次；四是强化安全生产检查。组织开展了“春节”前后、“两会”期间、汛期及安全生产月专项安全检查。积极配合行业主管部门及上级部门开展安全检查，上半年，省、市经信部门、安全管理部门及保利久联集团对公司检查11次，发现隐患98项，隐患已全部完成整改。五是扎实开展安全风险分级管控和隐患排查治理“双控”体系建设，推进事故预防工作科学化、信息化、标准化。六是积极开展好安全月等专项活动，营造安全工作人人参与的良好氛围。七是按照上级要求推行领导下基层工作制度，要求领导班子每月安排一天在基层做安全监督员，及时解决生产、施工过程中出现的安全问题。八是强化安全生产投入保障、确保安全生产。公司上半年共投入安全费用2000余万元用于隐患整改、安全教育培训等安全专项活动。

是否开展境外业务

是 否

为推进公司国际化经营战略的实施，积极拓展海外市场，子公司新联爆破集团根据“纳米比亚政府投资项目和财团基金投资的项目均要求在纳米比亚境内注册的公司来承建”的法律规定，已与纳米比亚国家住房公司（NHE）达成合作意向，于2018年3月在当地合作注册成立公司，目前已承接纳米比亚奥姆塞娅100套安置房建设项目，项目合同产值3328万纳元(1纳元≈0.5元人民币)。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降464.51%，主要是子公司新联爆破集团工程项目前期支出增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长89.87%，主要是本报告期购置固定资产减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长87%，主要是本报告期银行借款较去年同期增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
| | | | | |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 744,066,782.68 | 9.26% | 605,855,657.94 | 8.06% | 1.20% | |
| 应收账款 | 4,210,648,326.96 | 52.39% | 2,697,406,496.93 | 35.89% | 16.50% | |
| 存货 | 328,578,888.50 | 4.09% | 336,127,524.16 | 4.47% | -0.38% | |
| 长期股权投资 | 44,611,297.65 | 0.56% | 38,744,282.91 | 0.52% | 0.04% | |
| 固定资产 | 1,154,257,997.16 | 14.36% | 1,124,315,176.97 | 14.96% | -0.60% | |
| 在建工程 | 39,659,726.81 | 0.49% | 144,503,379.14 | 1.92% | -1.43% | |
| 短期借款 | 929,589,000.00 | 11.57% | 595,187,868.69 | 7.92% | 3.65% | |
| 长期借款 | 466,000,000.00 | 5.80% | 328,506,665.43 | 4.37% | 1.43% | |

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

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 14,468,356.47 | 83,900,460.74 | -82.76% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 贵州新联爆破集团工程 | 子公司 | 房屋建筑施工、爆破与 | 850,000,000.00 | 5,082,606,403.51 | 1,344,051,635.05 | 1,508,933,873.92 | 71,715,010.58 | 59,673,712.07 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 有限公司 | | 拆除工程 | | | | | | |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 子公司 | 民用爆破器材生产、销售、研究与开发 | 90,000,000.00 | 384,016,760.74 | 189,839,183.21 | 163,250,887.17 | 4,624,771.84 | 3,559,869.03 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 子公司 | 批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营） | 60,000,000.00 | 1,019,679,574.40 | 96,586,400.18 | 421,579,331.58 | -3,085,030.53 | -1,649,495.69 |
| 甘肃久联民爆器材有限责任公司 | 子公司 | 民用爆炸物品的生产销售 | 163,990,000.00 | 363,838,011.00 | 209,716,172.52 | 117,004,001.51 | -3,157,275.88 | -3,224,308.01 |
| 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 | 251,482,039.10 | 182,388,380.18 | 96,827,988.57 | 3,156,312.57 | 2,041,709.94 |
| 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 | 9,711,984.11 | 5,716,711.83 | 8,283,576.00 | 181,681.39 | 138,173.54 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 子公司 | 民用爆破物品生产、销售研究开发、化工产品、进出口业务 | 100,000,000.00 | 422,236,162.60 | 164,332,803.34 | 97,381,454.66 | 15,355,958.98 | 15,015,370.13 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|---|----------|
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 30.00% |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 6,281.44 | 至 | 8,165.87 |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 6,281.44 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 报告期爆破及施工业务进展较为顺利，预计收入及利润较去年同期增加。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

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。

一是安全风险。公司所属民爆行业存在固有的高危性，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。报告期内公司上下不断强化安全生产意识,加大安全宣传教育力度,狠抓安全管理制度、措施的落实，强化安全监督检查,积极实施安全生产专项治理,层层落实安全生产责任制,未发生轻伤及以上生产安全责任事故。

二是宏观经济周期风险。民爆产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设，民爆行业对采矿业、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。当宏观经济处于上升阶段，固定资产投资和基础建设规模通常较大，对矿产品的需求较大，从而对民爆产品的需求旺盛；当宏观经济低迷时，固定资产投资增速可能放缓，采矿业一般开工不足，从而导致对民爆产品需求降低。尽管我国目前仍处于经济高速发展、固定资产投资增速较高的阶段，对民爆行业在未来一定时期内的发展形成了较稳固的保障。

三是市场竞争加剧风险。随着2014年民爆产品价格放开，行业区域壁垒的打破，产能过剩等因素影响，民爆企业面临的竞争更加激烈。近年来，国家持续加大基础设施方面的投入力度，积极推动长江经济带与“一带一路”建设，持续鼓励引导大型中央企业“走出去”，有效拉动国内市场对民爆物品的需求。同时2017年下半年矿山行业筑底回稳,矿山、能源等实现阶梯式复苏，预计2018、2019呈持续走高的趋势。公司将抢抓机遇，加强各项战略的部署、实施及各项发展改革工作任务，加大市场拓展能力及提高核心竞争能力。

四是原材料价格波动风险。公司炸药产品的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵占工业炸药生产成本比例超过 60%。硝酸铵属于价格波动较大的基础化工原料，其价格受短期季节性供求变化和长期行业产能扩张周期变化的影响较大，其价格的波动对下游民爆行业的利润水平将产生较大影响。公司自2015年起不断加强集团化管理能力和水平，加强原材料价格波动周期性跟踪，加大原材料集中采购和谈判，在产品生产的前端不断降低成本。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.28% | 2018 年 04 月 26 日 | 2018 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-37 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.71% | 2018 年 06 月 19 日 | 2018 年 06 月 19 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-51 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|------|---|------------------|-------|---|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 保利久联控股集团有限责任公司 | | 自 2014 年 8 月保利集团收购久联集团实施后六十个月内，久联集团将在本次增资中取得的保利化工控股有限公司 100% 的股权、山东银光民爆器材有限 | 2014 年 08 月 09 日 | 六十个月内 | 2017 年 11 月公司启动了发行股份购买银光民爆、开源爆破、盘江民爆资产事项。2017 年 11 月 23 日公司股票于开市起停牌。2018 年 2 月 13 日公司召开第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司发行股份购买资产 |

| | | | | | |
|--|-------------------|--|-------------------------|--------------|--|
| | | <p>公司 70%的股权以适当的方式注入上市公司；在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内，保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权将以适当方式注入上市公司（上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定），从而实现久联集团民爆业务的整体上市。</p> | | | <p>暨关联交易预案》及其相关议案。2018 年 2 月 28 日公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对贵州久联民爆器材发展股份有限公司的重组问询函》。2018 年 3 月 9 日公司就问询函中所述事项向深交所进行了回复，并对《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要进行了修订及披露。2018 年 3 月 12 日复牌。2018 年 5 月 28 日公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》以及相关议案。2018 年 6 月 15 日 公司本次重大资产重组的总体方案获国务院 国有资产监督管理委员会同意批复。2018 年 6 月 19 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会提交的关于重大资产重组事项的相关议案。公司在规定期限内，委托独立财务顾问向中国证监会进行了重大资产重组的资料申报，但因本次重大资产重组审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的原因，导致公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件。截止目前，公司及相关各方正积极采取有效措施推进相关工作的进程。具体内容请详见刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上关于此次重大资产重组的相关公告。</p> |
| | <p>中国保利集团有限公司</p> | <p>督促久联集团将本次增资久联集团的保利化工控股有限公司 100%的股权、山东银光民爆器材有限公司 70%的股权）以适当的方式注入上市公司；在保利民爆济南科技有限公司复产后的五个完整会计年度内，保利民爆科技集团股份有限公司 50.6%的股权将以适当方式注入上市公司（上述资产注入的具体交易方式视届时上市公司及注入资产的具体情况确定），从而实现集团民爆业务的整体上市。</p> | <p>2014 年 08 月 09 日</p> | <p>六十个月内</p> | <p>工作进展见上行。</p> |

| | | | | | |
|-----------------|--------------------------------------|---|------------------|--------|----------|
| 资产重组时所作承诺 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 控股股东保利久联集团重组盘化集团时为解决同业竞争作出如下承诺：“自保利久联集团整合盘化集团完成工商变更登记办理之日起的二十四个月之内，保利久联集团将盘化集团注入久联发展”。经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，同意保利久联集团变更承诺如下：“在 2019 年 6 月 30 日前将盘化集团相关民爆资产注入久联发展”。除上述变更承诺事项外，保利久联集团其余承诺事项不变。 | 2016 年 08 月 29 日 | 四十三个月内 | 工作进展见上行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 贵州久联企业集团有限责任公司（现保利久联集团）、思南五峰化工有限责任公司 | 贵州久联企业集团有限责任公司（现保利久联集团）、思南五峰化工有限责任公司在《不竞争承诺函》中承诺：自公司正式设立之日起的任何时间，将不会在中国境内外任何地方，以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和持有其他公司的股份或权益），从事与本公司的生产和销售业务有竞争或可能竞争的业务活动。 | 2004 年 09 月 08 日 | 长期 | 较好的履行了承诺 |
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|-----------------|---------------|--------------|------|------|
| 公司未达到重大诉讼披露标准的诉讼、仲裁案件涉案共计 12 件,其中,起诉或申请仲裁 2 件,涉案金额共计 9541.54 万元;被诉或被申请仲裁 10 件,涉案金额共计 320.79 万元,上述案件涉案金额共计 9862.32 万元。 | 9,862.32 | 否 | 相关案件正在诉讼或仲裁过程中。 | 无 | 无 | | |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|------------|--------|------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 贵州久联集团新联轻化工有限责任公司 | 受同一最终控制人控制 | 采购材料 | 纸箱、铁芯线、复合膜 | 根据市场价格 | 根据市场价格 | 115 | 0.19% | 1,500 | 否 | 现金支付 | 无 | 2018年03月30日 | 巨潮资讯网：《关于2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号：2018-23) |
| 贵州盘江民爆有限公司及其下属企业 | 受同一最终控制人控制 | 采购商品 | 炸药、雷管 | 根据市场价格 | 根据市场价格 | 15,541 | 41.59% | 45,000 | 否 | 现金支付 | 无 | 2018年03月30日 | 同上行 |
| 贵州开源爆破工程有限公司及其下属企业 | 受同一最终控制人控制 | 销售商品 | 炸药、雷管 | 根据市场价格 | 根据市场价格 | 673 | 1.82% | 4,500 | 否 | 现金支付 | 无 | 2018年03月30日 | 同上行 |
| 山东银光民爆器材有限公司及其下属企业 | 受同一最终控制人控制 | 销售商品 | 销售原材料 | 根据市场价格 | 根据市场价格 | 154 | 0.37% | 500 | 否 | 现金支付 | 无 | 2018年03月30日 | 同上行 |
| 新时代民爆(辽 | 受同一最终控 | 销售商 | 销售原材 | 根据市场 | 根据市 | 108 | 4.89% | 500 | 否 | 现金支 | 无 | 2018年 | 同上行 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|----------|----------|------------|------------|--------|-------|--------|----|----------|----|------------------------|-----|
| 宁)股份 有限公司 | 制人控 制 | | 料 | | | | | | | | | 日 | |
| 保利民 爆哈密 有限公司 | 受同一 最终控 制人控 制 | 接受劳 务 | 接受 劳务 | 根据市场 价格 | 根据市 场价格 | 3,672 | 2.74% | 10,000 | 否 | 现金支 付 | 无 | 2018 年 03 月 30 日 | 同上行 |
| 合计 | | | | -- | -- | 20,263 | -- | 62,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

- 2018年久联发展归还保利久联控股集团有限责任公司借款500,000,000元；2018年久联发展向保利久联控股集团有限责任公司借款150,000,000元。
- 2018年久联发展下属子公司新联爆破向保利久联控股集团有限责任公司借款100,000,000元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------|------------------|------------|
| 《关于公司及子公司向控股股东借款的关联交易公告》 | 2018 年 05 月 10 日 | 巨潮资讯网 |

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（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（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | 150,000 | 2016年10月10日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年06月09日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年08月25日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年04月04日 | 20,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|---|---|---|
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年06月26日 | 6,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年11月28日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年12月18日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年01月31日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年03月19日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年04月18日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年05月28日 | 4,300 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年02月08日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2018年03月30日 | 20,000 | 2018年03月15日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2018年03月30日 | | 2018年05月10日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年08月23日 | 500 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年11月30日 | 500 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 2018年03月30日 | | 2017年09月12日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2018年03月30日 | 10,000 | 2017年08月21日 | 4,500 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2017年04月01日 | 1,400 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2018年03月30日 | 35,000 | 2013年11月15日 | 7,200 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2017年11月16日 | 4,000 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2018年03月09日 | 458.9 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2017年11月17日 | 2,200 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|---------|-------------------|-------------------------|--------|-----------|------------|--------------|
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2018年03月27日 | 2,500 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 2018年03月30日 | 40,000 | 2017年12月27日 | 23,226 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 2018年03月30日 | | 2017年12月22日 | 10,228 | 连带责任保证 | 1 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 255,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 49,258.9 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 255,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 150,012.9 | | |
| 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 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 255,000 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 49,258.9 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 255,000 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 150,012.9 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 71.50% | | | | |
| 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） | | | | 119,754 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 119,754 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 | 合同涉及资产的评估价值 | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|----------|------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | (万 元)(如 有) | (万 元)(如 有) | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|------------------|------------------|-----|--|-----------|------------|---|---|-----|------------------------|--|
| 贵州新 联爆破 工程集 团有限 公司 | 遵义市 南部新 区管理 委员会 | PPP 项 目施工 合同 | 2018 年 03 月 15 日 | | | 不适用 | | 招投标 方式 | 111,150.38 | 否 | 无 | 履行中 | 2018 年 03 月 20 日 | 在《中国证 券报》、《证 券时报》、巨 潮资讯网披 露《关于子 公司新联爆 破集团签订 重大合同的 公告》，公告 编号： 2018-19 |

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公 司名称 | 主要污染物 及特征污染 物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布 情况 | 排放浓度 | 执行的污染 物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放 总量 | 超标排放情 况 |
|----------------------|------------------------|------|-------|-------------|------|----------------|------|-------------|------------|
| 安顺久联民 爆有限责任 公司 | 大气污染 | - | - | - | - | - | - | - | - |

因公司子公司安顺久联民爆有限责任公司在 2017 年 12 月 17 日前使用两台蒸发量为 6 蒸吨/小时的燃煤锅炉,2018 年被列为贵州省安顺市重点排污单位。截止 2018 年 1 月安顺久联民爆有限责任公司已完成对燃煤锅炉的改造,启用节能环保型空气能电锅炉并通过了环保部门的验收。公司生产过程中排放的各类污染物已达到了国家规定的排放标准,不存在因违反环保法律、法规及规范性文件而受到处罚的情形。报告期内无表格中所述污染情况。

防治污染设施的建设和运行情况

随着民爆生产及爆破业务的技术升级及运用,民爆器材生产对环境污染较小,仅有一定的生活污水影响,公司各生产点都建设有配套的污水处理站,配置专人进行操作管理,生产区实现雨污分流。目前产生的废水主要为设备冲洗水和地面冲洗水,产生的废水经废水管道系统流至隔油沉淀池,经隔油沉淀处理后,进入污水处理站,处理达标后回用于厂区绿化。公司下属各生产点对原有燃煤锅炉同步进行了技术改造,使用醇基燃料、天然气等替代燃煤,锅炉烟气排放能够满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各生产点所有的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,获得环评批复。生产线均按要求进行环境保护申请的行政许可,获得了当地环保部门的批准,生产线建设项目均已通过当地环保部门验收合格同意投入生产使用。

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》，各下属生产企业均委托有资质单位编制了《突发环境事件应急预案》，分别在市、区突发环境应急办公室进行了两级备案；生产点均设置有单独的应急物资贮备库，为发生突发环境事件的应急救援提供了物质保障。

环境自行监测方案

各生产点加强对环保设施日常运行维护管理，确保环保设施的正常运行，环境监测主要委托当地监测站进行监测，每年两次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

一是做好对口帮扶工作。配合保利久联集团在定点扶贫县册亨县大力推进“文化产业园”建设，实施“绣娘培训计划”，提高异地搬迁农村妇女就业能力，解决她们的就业问题，实现精准脱贫。

二是开展异地搬迁扶贫。配合铜仁市委、市政府做好大龙马面坡易地扶贫搬迁安置房建设项目，解决德江、石阡等地易地搬迁农户住宿问题。

三是做好驻村精准扶贫。同步做好兴仁县马马崖镇阿藏村、花溪区高坡乡街上村驻村扶贫工作，坚决打赢脱贫攻坚战。

四是做好教育事业扶贫。做好“六一”困难儿童慰问工作和贫困大学生“金秋助学”工作，同步做好援藏教育事业捐赠，为西藏墨竹工卡县甲玛乡中心小学捐赠爱心书籍和物资。

五是做好“农企对接”工作。要求所属企业职工食堂的农副产品原材料50%以上采购量来自贫困地区。

(2) 半年度精准扶贫概要

一是年初召开扶贫工作交流座谈会，对册亨县全年扶贫工作进行部署安排，积极推进册亨县“文化产业园”和“绣娘计划”等扶贫项目的落地。

二是贯彻项目扶贫思路，所属新联爆破集团承建铜仁市大龙马面坡易地扶贫搬迁项目，共建安置房1500套，已安置7034人。同时，项目建设过程中招收200余名当地工人，解决部分农民就业问题。

三是做好驻村扶贫工作，选派1名同志赴兴仁县马马崖镇阿藏村开展精准扶贫。1名同志顺利完成花溪区高坡乡街上村驻村扶贫工作，使该村成功出列，并持续巩固整村出列成果。

四是开展教育扶贫，六一期间，开展进校园慰问活动，共慰问困难儿童15人，发放慰问金0.85万元。

五是对所属企业职工食堂原材料进行梳理，确保了职工食堂农副产品50%以上采购量来自贫困地区。

六是积极开展解难帮困志愿活动。年初组织干部职工对生患重病员工朱浩的爱心捐款9.826万元，组织对患重病家属爱心捐款1.81万元，发放保利爱心积极救助款3.5万元。所属六盘水新联公司员工谢黎晨成功捐献造血干细胞，使得远在河北的一位患者获得了重生，成为中国第7252例、贵州省第172例成功捐献造血干细胞的志愿者。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |

| | | |
|-----------------------|----|-------|
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 | 200 |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数 | 人 | 7,034 |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 0.85 |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

（4）后续精准扶贫计划

一是持续做好对口帮扶册亨县工作。加大“文化产业园”和“绣娘计划”实施力度，配合保利久联集团完成2018年度扶贫资金400万元。

二是持续做好驻村精准扶贫。同步做好兴仁县马马崖镇阿藏村、花溪区高坡乡街上村驻村扶贫工作，力争2018年底兴仁县马马崖镇阿藏村成功出列，持续巩固花溪区高坡乡街上村出列成果。

三是持续做好教育事业扶贫。继续做好9月份贫困大学生“金秋助学”工作和西藏墨竹工卡县甲玛乡中心小学援助工作。

四是履行社会责任，积极参与项目所在地相关的公益救济、教育事业、文化事业、残疾人事业等精准扶贫工作。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2017年11月公司启动了发行股份购买银光民爆、开源爆破、盘江民爆资产事项。2017年11月23日公司股票于开市起停牌。2018年2月13日公司召开第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》及其相关议案。2018年2月28日公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对贵州久联民爆器材发展股份有限公司的重组问询函》。2018年3月9日公司就问询函中所述事项向深交所进行了回复，并对《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要进行了修订及披露。2018年3月12日复牌。2018年5月28日公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》以及相关议案。2018年6月15日 公司本次重大资产重组的总体方案获国务院 国有资产监督管理委员会同意批复。2018年6月19日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会提交的关于重大资产重组事项的相关议案。公司在规定期限内，委托独立财务顾问向中国证监会进行了重大资产重组的资料申报，但因本次重大资产重组审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的原因，导致公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件。截止目前，公司及相关各方正积极采取有效措施推进相关工作的进程。具体内容请详见刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《证券时报》上关于此次重大资产重组的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司新联爆破集团继2014年获得贵州省科技厅创新型领军企业称号后，在2017年的考核评比中，再次获得了贵州省科技厅创新型领军企业再支持项目后补助资金800万元。具体内容请详见2018年1月27日刊载于巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上的《关于子公司新联爆破集团获得创新型领军企业再支持项目后补助资金的公告》（公告编号：2018-07）；

2、公司全资子公司新联爆破集团拟与西藏福德圆工贸有限公司在西藏自治区共同出资设立公司，以开拓西藏民爆器材和爆破服务市场。具体内容请详见2018年5月11日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于子公司新联爆破与西藏福德圆工贸有限公司共同投资设立公司的公告》（公告编号：2018-44）；

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 二、无限售条件股份 | 327,368,160 | 100.00% | | | | | | 327,368,160 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 327,368,160 | 100.00% | | | | | | 327,368,160 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 327,368,160 | 100.00% | | | | | | 327,368,160 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内公司不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 21,341 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
|--|--|--------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 国有法人 | 30.00% | 98,210,400 | | | 98,210,400 | | |
| 国元证券股份有限公司约定购回专用账户 | 境内非国有法人 | 3.92% | 12,820,000 | | | 12,820,000 | | |
| 中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划 | 其他 | 3.29% | 10,755,573 | 10755573 | | 10,755,573 | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 其他 | 2.61% | 8,555,413 | 1357369 | | 8,555,413 | | |
| 广东恒健资本管理有限公司 | 国有法人 | 2.00% | 6,560,000 | 0 | | 6,560,000 | | |
| 金世旗国际控股股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.00% | 6,554,858 | 0 | | 6,554,858 | | |
| 南京理工大学 | 国有法人 | 1.36% | 4,441,582 | 0 | | 4,441,582 | | |
| #伍腾 | 境内自然人 | 0.91% | 2,988,189 | -18500 | | 2,988,189 | | |
| 金鼎宣颐（北京）投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.69% | 2,268,000 | 2268000 | | 2,268,000 | | |
| 左军 | 境内自然人 | 0.56% | 1,830,506 | 1830506 | | 1,830,506 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中：第一股东保利久联控股集团有限责任公司与其它股东间不存在关联关系。未知另 9 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 98,210,400 | 人民币普通股 | 98,210,400 |
| 国元证券股份有限公司约定购回专用账户 | 12,820,000 | 人民币普通股 | 12,820,000 |
| 中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划 | 10,755,573 | 人民币普通股 | 10,755,573 |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 8,555,413 | 人民币普通股 | 8,555,413 |
| 广东恒健资本管理有限公司 | 6,560,000 | 人民币普通股 | 6,560,000 |
| 金世旗国际控股股份有限公司 | 6,554,858 | 人民币普通股 | 6,554,858 |
| 南京理工大学 | 4,441,582 | 人民币普通股 | 4,441,582 |
| #伍腾 | 2,988,189 | 人民币普通股 | 2,988,189 |
| 金鼎宣颐（北京）投资有限公司 | 2,268,000 | 人民币普通股 | 2,268,000 |
| 左军 | 1,830,506 | 人民币普通股 | 1,830,506 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中：第一股东保利久联控股集团有限责任公司与其它股东间不存在关联关系。未知另 9 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

是 否

公司前 10 大股东之一思南五峰化工有限责任公司在以前报告期将其股份进行约定购回交易，约定购回初始股份数量为 12,820,000 股，占公司总股本的 3.92%，交易对方为国元证券股份有限公司约定购回专用账户。截止公告日，思南五峰共持有公司股份数量为 12,825,772 股，占公司总股本的 3.92%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|--|--|--------|------------------|------------------|-----------|-------|-------------|
| 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 2012 年公司债券 | 12 久联债 | 112171 | 2013 年 04 月 24 日 | 2020 年 04 月 23 日 | 43,598.53 | 5.80% | 按年付息、到期一次还本 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 逐步完善投资者适当性管理的制度体系，保护投资者权益。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 根据《公司 2012 年公开发行公司债券募集说明书》的规定，公司分别于 2018 年 4 月 9 日、2018 年 4 月 10 日、2018 年 4 月 11 日发布了《关于“12 久联债”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“12 久联债”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“12 久联债”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第三次提示性公告》。投资者可在回售登记期内（2018 年 4 月 10 日-2018 年 4 月 12 日）选择将其持有“12 久联债”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，公司债券本次有效回售申报数量 1,640,147 张，回售金额 164,014,700 元（不含利息），剩余托管量为 4,359,853 张。上述债券兑付工作已于 2018 年 4 月 24 日完成。2018 年 4 月 24 日按期支付了本期债券自 2017 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 23 日期间的利息。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） | 不适用 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|----------|------------|------|-------------------------------------|-----|----|-------|--------------|
| 名称 | 民生证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层 | 联系人 | 冯睿 | 联系人电话 | 010-85127781 |

| | | | |
|--|-----------|------|-------------------------|
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | |
| 名称 | 中诚信评估有限公司 | 办公地址 | 上海市青浦区新业路 599 号一幢 968 室 |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 本报告期内债券募集资金已使用完毕。 |
| 期末余额（万元） | 0 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

中诚信证评于2018年5月28日出具评级报告，维持久联发展主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持“贵州久联民爆器材发展股份有限公司2012年公司债券”的信用等级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司发行的公司债券未采取增信措施，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更，与《募集说明书》一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人按约定履行相关职责。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|-------|--------|--------|-------------|
| 流动比率 | 1.36% | 1.09% | 0.27% |
| 资产负债率 | 69.47% | 68.07% | 1.40% |
| 速动比率 | 1.29% | 1.01% | 0.28% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |

| | | | |
|---------------|---------|---------|-------|
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.79 | 2.59 | 7.72% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2018年6月30日，公司共计获得银行综合授信额32.22亿元，已使用额度为14.71亿元，报告期内未出现逾期偿还银行贷款的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司严格按照《募集说明书》中相关约定或承诺执行。

十三、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第五节重要事项”的相关内容。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 744,066,782.68 | 1,132,042,112.96 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 54,933,261.24 | 104,557,605.82 |
| 应收账款 | 4,210,648,326.96 | 3,818,755,115.17 |
| 预付款项 | 106,907,579.05 | 97,847,180.39 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 2,519,875.86 | 2,519,875.86 |
| 其他应收款 | 889,342,394.82 | 688,547,299.22 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 328,578,888.50 | 247,041,067.62 |
| 持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 9,059,135.17 | 13,959,314.78 |
| 流动资产合计 | 6,346,056,244.28 | 6,105,269,571.82 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 106,928,038.68 | 106,928,038.68 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 44,611,297.65 | 45,716,319.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,154,257,997.16 | 1,191,602,011.83 |
| 在建工程 | 39,659,726.81 | 31,414,060.95 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 262,404,494.83 | 266,685,694.16 |
| 开发支出 | 455,273.59 | 455,273.59 |
| 商誉 | 39,590,281.24 | 39,590,281.24 |
| 长期待摊费用 | 8,222,544.53 | 9,196,473.32 |
| 递延所得税资产 | 35,554,623.47 | 35,262,717.76 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,691,684,277.96 | 1,726,850,870.54 |
| 资产总计 | 8,037,740,522.24 | 7,832,120,442.36 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 929,589,000.00 | 651,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 361,659,330.60 | 124,900,694.98 |
| 应付账款 | 1,633,890,247.57 | 1,875,040,346.77 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 98,451,143.32 | 109,173,988.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,318,833.32 | 14,989,848.40 |
| 应交税费 | 166,582,902.60 | 180,258,500.12 |
| 应付利息 | 23,913,371.62 | 38,148,642.88 |
| 应付股利 | 14,056,288.48 | 11,683,348.23 |
| 其他应付款 | 1,290,075,934.00 | 1,360,640,051.64 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 126,666,665.35 | 168,173,332.05 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,662,203,716.86 | 4,534,008,753.56 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 466,000,000.00 | 266,500,000.00 |
| 应付债券 | 436,076,130.27 | 599,594,666.67 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 19,285,499.37 | 21,097,349.46 |
| 递延所得税负债 | 157,586.16 | 157,586.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 921,519,215.80 | 887,349,602.29 |
| 负债合计 | 5,583,722,932.66 | 5,421,358,355.85 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 327,368,160.00 | 327,368,160.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 620,004,455.93 | 620,004,455.93 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 30,231,024.33 | 24,716,940.64 |
| 盈余公积 | 167,850,846.21 | 167,850,846.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 952,726,487.00 | 923,649,984.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,098,180,973.47 | 2,063,590,386.86 |
| 少数股东权益 | 355,836,616.11 | 347,171,699.65 |
| 所有者权益合计 | 2,454,017,589.58 | 2,410,762,086.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,037,740,522.24 | 7,832,120,442.36 |

法定代表人：安胜杰

主管会计工作负责人：付成瑞

会计机构负责人：文韬

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 | 172,033,006.35 | 88,090,694.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 33,475,307.00 | 38,932,296.00 |
| 应收账款 | 382,376,274.31 | 361,313,470.99 |
| 预付款项 | 3,632,646.18 | 4,472,077.10 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 97,490,209.28 | 12,573,991.46 |
| 其他应收款 | 107,437,171.52 | 695,274,393.21 |
| 存货 | 41,110,113.79 | 35,070,030.44 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,340,992.38 | 2,340,992.38 |
| 流动资产合计 | 839,895,720.81 | 1,238,067,945.86 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,391,114,696.39 | 1,391,114,696.39 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 311,051,397.94 | 323,743,998.87 |
| 在建工程 | 16,986,705.54 | 18,340,936.54 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 105,824,745.89 | 107,925,043.55 |
| 开发支出 | 304,330.19 | 304,330.19 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 395,011.93 | 610,473.13 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,825,826,887.88 | 1,842,189,478.67 |
| 资产总计 | 2,665,722,608.69 | 3,080,257,424.53 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 316,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 13,898,675.00 | 30,643,974.00 |
| 应付账款 | 38,354,199.20 | 49,252,971.05 |
| 预收款项 | 8,436,067.18 | 8,976,085.62 |
| 应付职工薪酬 | 7,137,693.52 | 6,546,606.52 |
| 应交税费 | 3,409,874.66 | 3,235,805.44 |
| 应付利息 | 4,214,524.56 | 23,477,916.67 |
| 应付股利 | 4,615,888.80 | |
| 其他应付款 | 181,289,906.11 | 526,349,008.81 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 577,356,829.03 | 878,482,368.11 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 436,076,130.27 | 599,594,666.67 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 436,076,130.27 | 599,594,666.67 |
| 负债合计 | 1,013,432,959.30 | 1,478,077,034.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 327,368,160.00 | 327,368,160.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 621,006,190.59 | 621,006,190.59 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 3,528,554.73 | 2,407,116.83 |
| 盈余公积 | 167,850,846.21 | 167,850,846.21 |
| 未分配利润 | 532,535,897.86 | 483,548,076.12 |
| 所有者权益合计 | 1,652,289,649.39 | 1,602,180,389.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,665,722,608.69 | 3,080,257,424.53 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,201,834,083.80 | 1,977,113,834.67 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入 | 2,201,834,083.80 | 1,977,113,834.67 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,138,724,996.23 | 1,912,648,416.71 |
| 其中：营业成本 | 1,809,961,460.61 | 1,587,491,661.26 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 9,708,795.54 | 10,175,152.10 |
| 销售费用 | 66,581,747.02 | 65,517,451.92 |
| 管理费用 | 169,119,478.53 | 179,330,773.13 |
| 财务费用 | 72,038,487.41 | 70,949,651.98 |
| 资产减值损失 | 11,315,027.12 | -816,273.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 293,221.27 | 73,252.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,847,950.20 | -33,134.19 |
| 其他收益 | 7,758,309.46 | 2,271,820.17 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 73,008,568.50 | 66,777,356.51 |
| 加：营业外收入 | 2,190,119.74 | 3,156,589.87 |
| 减：营业外支出 | 1,217,065.78 | 175,482.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 73,981,622.46 | 69,758,464.38 |
| 减：所得税费用 | 18,252,119.97 | 23,059,221.51 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 55,729,502.49 | 46,699,242.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以 | 55,729,502.49 | 46,699,242.87 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 44,462,806.44 | 37,676,658.83 |
| 少数股东损益 | 11,266,696.05 | 9,022,584.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 55,729,502.49 | 46,699,242.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 44,462,806.44 | 37,676,658.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,266,696.05 | 9,022,584.04 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.14 | 0.12 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.14 | 0.12 |

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

法定代表人：安胜杰

主管会计工作负责人：付成瑞

会计机构负责人：文韬

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 161,569,910.07 | 130,997,760.10 |
| 减：营业成本 | 123,312,030.53 | 104,264,564.31 |
| 税金及附加 | 1,769,350.61 | 1,011,948.12 |
| 销售费用 | 11,378,124.54 | 12,290,123.42 |
| 管理费用 | 26,075,410.49 | 31,744,272.08 |
| 财务费用 | 19,391,309.81 | 15,537,639.29 |
| 资产减值损失 | 273,326.65 | -816,273.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 84,991,217.82 | 21,780,957.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 64,361,575.26 | -11,253,555.49 |
| 加：营业外收入 | 13,850.00 | 880,374.73 |
| 减：营业外支出 | 1,300.00 | 1,416.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 64,374,125.26 | -10,374,596.76 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 64,374,125.26 | -10,374,596.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 64,374,125.26 | -10,374,596.76 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 64,374,125.26 | -10,374,596.76 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.2 | -0.03 |
| (二)稀释每股收益 | 0.2 | -0.03 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,588,593,163.31 | 1,652,554,008.44 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 3,244,800.00 | 2,271,820.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 195,410,610.22 | 126,076,545.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,787,248,573.53 | 1,780,902,373.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,399,636,789.17 | 1,127,634,903.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 247,596,745.39 | 237,301,286.43 |
| 支付的各项税费 | 111,843,019.64 | 110,067,231.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 340,770,490.88 | 220,141,536.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,099,847,045.08 | 1,695,144,957.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -312,598,471.55 | 85,757,416.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,073,242.64 | 671,632.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,288,604.38 | 132,295.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,361,847.02 | 803,927.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,668,356.47 | 122,257,071.24 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 14,668,356.47 | 122,257,071.24 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,306,509.45 | -121,453,143.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 796,589,000.00 | 371,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 297,520,384.04 | 302,612,318.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,094,109,384.04 | 673,612,318.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 524,021,366.70 | 475,106,666.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 85,016,116.88 | 74,960,499.57 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 510,383,000.00 | 318,224,430.93 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,119,420,483.58 | 868,291,597.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,311,099.54 | -194,679,278.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -350,216,080.54 | -230,375,005.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,058,397,827.97 | 716,629,900.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 708,181,747.43 | 486,254,894.83 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 94,029,473.22 | 128,688,679.56 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,533,407.66 | 2,394,920.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 101,562,880.88 | 131,083,599.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 72,117,315.15 | 66,920,202.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,621,828.69 | 56,653,432.63 |
| 支付的各项税费 | 12,882,568.59 | 15,317,303.48 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,014,888.27 | 19,623,632.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 136,636,600.70 | 158,514,570.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,073,719.82 | -27,430,971.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 75,000.00 | 3,600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 609,362,645.84 | 383,211,062.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 609,437,645.84 | 386,811,062.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 528,454.95 | 92,183,920.93 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 255,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 528,454.95 | 347,183,920.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 608,909,190.89 | 39,627,141.57 |
| 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 | 246,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 150,000,000.00 | 304,475,856.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | 396,000,000.00 | 464,475,856.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 324,014,700.00 | 175,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 50,151,195.30 | 48,349,801.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 507,383,000.00 | 316,830,673.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | 881,548,895.30 | 540,180,474.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -485,548,895.30 | -75,704,617.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 88,286,575.77 | -63,508,447.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 78,886,828.08 | 131,866,634.31 |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 167,173,403.85 | 68,358,187.04 |
|----------------|----------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | | 24,716,940.64 | 167,850,846.21 | | 923,649,984.08 | 347,171,699.65 | 2,410,762,086.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | | 24,716,940.64 | 167,850,846.21 | | 923,649,984.08 | 347,171,699.65 | 2,410,762,086.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 5,514,083.69 | | | | 29,076,502.92 | 8,664,916.46 | 43,255,503.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 44,462,806.44 | 11,266,696.05 | 55,729,502.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -15,386,303.52 | -3,344,231.02 | -18,730,534.54 |
| 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 | | | | | | | | | | | -15,386,303.52 | -3,344,231.02 | -18,730,534.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 5,514,083.69 | | | | | 742,451.43 | 6,256,535.12 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 35,500,039.81 | | | | | 1,597,397.73 | 37,097,437.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 29,985,956.12 | | | | | 854,946.30 | 30,840,902.42 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | 30,231,024.33 | 167,850,846.21 | | | 952,726,487.00 | 355,836,616.11 | 2,454,017,589.58 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|-------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | | 39,999,727.10 | 167,850,846.21 | | | 859,970,712.23 | 345,737,153.54 | 2,360,931,055.01 |
| 加：会计政策 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | | 39,999,727.10 | 167,850,846.21 | | 859,970,712.23 | 345,737,153.54 | 2,360,931,055.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 76,773,998.25 | 22,352,665.64 | 99,126,663.89 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -15,282,786.46 | | | | | -1,567,735.37 | -16,850,521.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 54,971,113.84 | | | | | 7,109,664.22 | 62,080,778.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -70,253,900.30 | | | | | -8,677,399.59 | 78,931,299.89 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 620,004,455.93 | | 24,716,940.64 | 167,850,846.21 | | 923,649,984.08 | 347,171,699.65 | 2,410,762,086.51 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | | 2,407,116.83 | 167,850,846.21 | 483,548,076.12 | 1,602,180,389.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | | 2,407,116.83 | 167,850,846.21 | 483,548,076.12 | 1,602,180,389.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,121,437.90 | | 48,987,821.74 | 50,109,259.64 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 64,374,125.26 | 64,374,125.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -15,386,303.52 | -15,386,303.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -15,386,303.52 | -15,386,303.52 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,121,437.90 | | | | 1,121,437.90 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 6,339,644.71 | | | | 6,339,644.71 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -5,218,206.81 | | | | -5,218,206.81 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | 3,528,554.73 | 167,850,846.21 | 532,535,897.86 | | 1,652,289,649.39 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | | 2,934,226.37 | 167,850,846.21 | 542,967,963.59 | 1,662,127,386.76 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | | 2,934,226.37 | 167,850,846.21 | 542,967,963.59 | 1,662,127,386.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -527,109.54 | | -59,419,887.47 | -59,946,997.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -46,325,161.07 | -46,325,161.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -13,094,726.40 | -13,094,726.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -13,094,726.40 | -13,094,726.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -527,109.54 | | | -527,109.54 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | 54 | | | 54 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,567,425.13 | | | 3,567,425.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -4,094,534.67 | | | -4,094,534.67 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 327,368,160.00 | | | | 621,006,190.59 | | | 2,407,116.83 | 167,850,846.21 | 483,548,076.12 | 1,602,180,389.75 |

三、公司基本情况

贵州久联民爆器材发展股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经贵州省人民政府黔府函(2002)258号文《省人民政府关于设立贵州久联民爆器材发展股份有限公司的批复》批准成立,由主发起人贵州久联企业集团有限责任公司(以下简称久联集团公司)联合贵州思南五峰化工有限责任公司(以下简称思南五峰公司)、贵州兴泰实业有限责任公司、贵州黔鹰五七0八铝箔厂,南京理工大学4家单位共同发起设立。公司于2002年7月18日在贵州省工商行政管理局领取营业执照,营业执照注册号为5200001204730。2004年8月24日,公司在深圳证券交易所成功发行4000万股A股后注册资本由7,000万元变更为11,000.00万元。公司于2008年6月实施了2007年的股利分配方案,以资本公积转增股本1,100万元,转增后公司注册资本变更为12,100万元。公司于2009年5月实施了2008年的股利分配方案,以资本公积转增股本1,210万元,转增后公司注册资本变更为13,310万元。公司于2010年5月实施了2009年的股利分配方案,以资本公积金转增股本3,993万元,转增后公司注册资本变更为17,303万元。2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]718号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准同意,批准了公司非公开发行的方案。公司于2012年6月非公开发行(A股)股票3,157.51万股,发行完成后公司注册资本金变更为20,460.51万元。公司于2013年6月实施了2012年股利分配方案,以资本公积转增股本12,276.30万元,转增后公司注册资本变为32,736.81万元。**公司法定代表人:安胜杰。**

经营范围:法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(民用爆破器材的生产、销售、研究开发;爆破工程技术服务、设计及施工;化工产品(不含化学危险品)的批零兼营;进出口经营业务。)

注册地址:贵阳市高新技术开发区新天园区。

无变化。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行

证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事民用爆破器材的生产、销售与爆破工程业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益

计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长

期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易

费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---|----------|
| 保利集团内部单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权 | 其他方法 |
| 各账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

| | | |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 7.00% | 7.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3—4 年 | 20.00% | 20.00% |
| 4—5 年 | 40.00% | 40.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 关联方组合 | | |
| 其他无风险组合 | | |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

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

公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款等。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

公司根据以前年度客户的采购量和客户支付货款的及时程度等情况建立客户信用档案，公司结合成本和效益综合分析，确定不同信用等级客户的信用期间，不同信用等级客户拥有相应的授信额度，当客户累计欠款达到授信额度时，公司暂停给该客户提供产品。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性

和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---|---|
| 保利集团内部单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权 | 保利集团合并范围内企业及与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的应收款 |
| 各账龄组合 | 单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按账龄划分若干组合 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|---|--|
| 保利集团内部单位应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权 | 保利集团内部应收款项、与政府部门之间的往来款项、有信用证担保等风险小的债权不计提 |
| 各账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 7.00 | 7.00 |
| 2-3年 | 10.00 | 10.00 |
| 3-4年 | 20.00 | 20.00 |
| 4-5年 | 40.00 | 40.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，主要包括有：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。本公司对于单项金额不重大的应收关联方款项、员工备用金等不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、未完施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 未完施工

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

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。公司存货盘点方式包括两种：

一是定期盘点，即全面盘点，是指在一定时间内，一般是每月、每季度、每半年和年终财务结算前进行一次全面的盘点。

二是不定期盘点，即当仓库发生货物损失、仓库保管员更换或公司认为有必要盘点对账时，组织局部性或全面性的盘点。

在盘点过程中主要检查以下几个方面：

①货物数量：

通过点数计数查明商品在库的实际数量，核对库存账面资料与实际库存数量是否一致。

②货物质量：

检查在库商品质量有无变化，有无超过有效期和保质期，有无长期积压等现象，必要时还必须对商品进行技术检验。

③保管条件：

检查保管条件是否与各种商品的保管要求相符合。

④库存安全状况：

检查各种安全措施和消防、器材是否符合安全要求，建筑物和设备是否处于安全状态。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用

一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润

分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在

技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、凭照费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际

发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司本报告期没有优先股、永续债等其他金融工具。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2、收入确认的具体方法

本公司业务主要分为民爆器材销售、爆破服务、工程施工和运输服务等；各项业务确认收入的条件、时点及核算依据如下：

(1) 民爆器材销售

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

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

(2) 爆破服务

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

本公司工程施工以市政工程项目为主，按照项目完工百分比法确认收入。

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

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。通常本公司会根据项目已发生成本占全部预计成本比例对业主方签署的完工进度进行适当调整，在遵循谨慎性的原则下合理确认工程完工进度及工程收入。

(4) 运输服务

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经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费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见“持有待售资产和处置组”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

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 |
|------------------|-------|
| 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 | 15% |
| 贵阳久联化工公司 | 15% |
| 甘肃久联民爆器材有限责任公司 | 15% |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 15% |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 15% |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 25% |

| | |
|----------------|-----|
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 25% |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 25% |

2、税收优惠

母公司、贵阳久联化工有限责任公司、甘肃久联民爆器材有限责任公司、安顺久联民爆有限公司因属于西部大开发鼓励类产业，执行15%的所得税税率；贵州新联爆破公司获得高新技术企业（证书编号GR201652000023），执行15%的企业所得税税率

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 | 858,182.62 | 673,186.29 |
| 银行存款 | 707,323,564.81 | 1,057,724,641.68 |
| 其他货币资金 | 35,885,035.25 | 73,644,284.99 |
| 合计 | 744,066,782.68 | 1,132,042,112.96 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金及履约保证金 | 35,885,035.25 | 73,644,284.99 |
| 合计 | 35,885,035.25 | 73,644,284.99 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 38,256,028.24 | 101,557,605.82 |
| 商业承兑票据 | 16,677,233.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 54,933,261.24 | 104,557,605.82 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,892,944.00 | |
| 商业承兑票据 | | 61,783,535.00 |
| 合计 | 40,892,944.00 | 61,783,535.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的 | 2,687,790.28 | 0.06% | 2,687,790.28 | 100.00% | | 7,387,790.28 | 0.18% | 4,567,790.28 | 61.83% | 2,820,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,417,476,399.16 | 99.94% | 206,828,072.20 | 4.68% | 4,210,648,326.96 | 4,009,509,194.67 | 99.82% | 193,574,079.50 | 4.83% | 3,815,935,115.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 13,936.64 | 0.00% | 13,936.64 | 100.00% | | 13,936.64 | 0.00% | 13,936.64 | 100.00% | |
| 合计 | 4,420,178,126.08 | 100.00% | 209,529,799.12 | 4.74% | 4,210,648,326.96 | 4,016,910,921.59 | 100.00% | 198,155,806.42 | 4.93% | 3,818,755,115.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 青海物产民爆器材专卖有限公司 | 2,687,790.28 | 2,687,790.28 | 100.00% | 根据合同履行情况分析计提坏账 |
| 合计 | 2,687,790.28 | 2,687,790.28 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,932,018,729.67 | 96,612,365.31 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,932,018,729.67 | 96,612,365.31 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 710,454,670.96 | 50,097,511.34 | 7.00% |
| 2 至 3 年 | 98,356,790.21 | 9,835,679.02 | 10.00% |
| 3 年以上 | 64,013,427.17 | 38,880,457.08 | 60.74% |
| 3 至 4 年 | 44,302,024.94 | 8,860,405.00 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 22,818,916.91 | 9,127,566.77 | 40.00% |
| 5 年以上 | 32,294,544.77 | 32,294,544.77 | 100.00% |
| 合计 | 2,840,245,677.46 | 206,828,072.21 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------------|------------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 回收风险较低民爆产品应收账款 | 416,206,070.08 | | |
| 未完工结算的BT项目应收账款 | 784,968,348.94 | | |
| 回收风险较低爆破工程应收账款 | 321,458,926.22 | | |
| 回收风险较低关联方应收账款 | 54,597,376.46 | | |
| 合计 | 1,577,230,721.70 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收款总额的比例% | 坏账准备 |
|------------------|------------------|------------|---------------|
| 遵义市新区开发投资有限责任公司 | 593,184,913.64 | 13.42% | 32,000,000.00 |
| 贵州贵安建设投资有限公司 | 361,075,424.66 | 8.17% | |
| 贵州新蒲经济开发投资有限公司 | 320,550,794.49 | 7.25% | 16,000,000.00 |
| 遵义洛安生态开发投资有限责任公司 | 305,788,200.00 | 6.92% | 15,200,000.00 |
| 遵义湘江投资建设有限责任公司 | 207,774,219.98 | 4.70% | 11,900,000.00 |
| 合计 | 1,788,373,552.77 | 36.01% | 75,300,000.00 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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 | 76,191,080.89 | 71.27% | 67,880,542.41 | 69.37% |
| 1 至 2 年 | 19,388,500.44 | 18.14% | 12,855,945.69 | 13.14% |
| 2 至 3 年 | 2,718,251.51 | 2.54% | 7,422,072.25 | 7.59% |
| 3 年以上 | 8,609,746.21 | 8.05% | 9,688,620.04 | 9.90% |
| 合计 | 106,907,579.05 | -- | 97,847,180.39 | -- |

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

其他说明：本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 38,559,151.55 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 36.07%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 安顺市黔中民用爆破器材经营有限责任公司平坝县分公司 | 392,000.00 | 392,000.00 |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 遵义县物资供应有限责任公司 | 1,049,173.41 | 1,049,173.41 |
| 纳雍众恒爆破工程公司 | 22,202.91 | 22,202.91 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 1,028,346.64 | 1,028,346.64 |
| 都匀市恒丰爆破有限责任公司 | 28,152.90 | 28,152.90 |
| 合计 | 2,519,875.86 | 2,519,875.86 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------------|--------------|-------|--------|--------------|
| 遵义县物资供应有限责任公司 | 503,754.27 | 2-4 年 | 待后期收回 | 否 |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 1,028,346.64 | 2-4 年 | 待后期收回 | 否 |
| 安顺市黔中民爆经营有限责任公司平坝分公司 | 230,000.00 | 4-5 年 | 待后期收回 | 否 |
| 合计 | 1,762,100.91 | -- | -- | -- |

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 6,150,000.00 | 0.66% | 6,150,000.00 | 100.00% | 0.00 | 6,150,000.00 | 0.84% | 6,150,000.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 923,367,437.06 | 99.24% | 34,025,042.24 | 3.68% | 889,342,394.82 | 722,838,802.28 | 99.03% | 34,291,503.06 | 4.74% | 688,547,299.22 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 944,280.49 | 0.10% | 944,280.49 | 100.00% | 0.00 | 944,280.49 | 0.13% | 944,280.49 | 100.00% | |
| 合计 | 930,461,757.55 | 100.00% | 41,119,364.73 | 4.42% | 889,342,392.82 | 729,933,404.77 | 100.00% | 41,385,786.61 | 5.67% | 688,547,296.16 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|
| | 717.55 | | 22.73 | | 94.82 | ,082.77 | | 3.55 | | 9.22 |
|--|--------|--|-------|--|-------|---------|--|------|--|------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 甘肃久联雪松分公司雪松路东改造支出 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 | 100.00% | 根据合同分析计提 |
| 贵州众恒爆破工程有限公司六盘水项目保证金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00% | 根据合同分析计提 |
| 合计 | 6,150,000.00 | 6,150,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 81,015,999.80 | 4,050,799.98 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 51,618,798.96 | 3,613,315.93 | 7.00% |
| 2 至 3 年 | 6,284,192.19 | 628,419.22 | 10.00% |
| 3 年以上 | 44,904,839.59 | 19,663,714.80 | 43.79% |
| 3 至 4 年 | 8,696,691.79 | 1,739,338.20 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 40,287,753.30 | 16,115,101.33 | 40.00% |
| 5 年以上 | 7,878,067.58 | 7,878,067.58 | 100.00% |
| 合计 | 195,781,503.62 | 34,025,042.24 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金借款 | 9,002,608.56 | | |
| 保证金 | 577,830,760.07 | | |
| 关联方往来 | 140,752,564.81 | | |
| 合计 | 727,585,933.44 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 577,964,299.25 | 484,894,166.17 |
| 往来款 | 343,494,809.74 | 236,812,276.61 |
| 备用金 | 9,002,608.56 | 8,226,639.99 |
| 合计 | 930,461,717.55 | 729,933,082.77 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司 | 保证金 | 146,424,955.56 | 1-5 年 | 15.75% | |
| 贵州习水林旅投资有限公司 | 保证金 | 100,070,884.36 | 1-2 年 | 10.76% | |
| 习水县保丰水库 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1-2 年 | 5.38% | |
| 铜仁市能源投资有限公司 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 5.38% | |

| | | | | | |
|---------------------|-----|----------------|-------|--------|--|
| 遵义市投资（集团） 有限责任公司 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 5.38% | |
| 合计 | -- | 396,495,839.92 | -- | 42.65% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 83,226,376.94 | 860,953.57 | 82,365,423.37 | 83,245,065.98 | 860,953.57 | 82,384,112.41 |
| 在产品 | 9,523,304.14 | | 9,523,304.14 | 2,438,696.15 | | 2,438,696.15 |
| 库存商品 | 88,558,995.73 | 1,471,810.98 | 87,087,184.75 | 74,487,149.25 | 1,530,776.55 | 72,956,372.70 |
| 周转材料 | 125,510.05 | | 125,510.05 | 1,102,807.22 | | 1,102,807.22 |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | 149,477,466.19 | | 149,477,466.19 | 88,159,079.14 | | 88,159,079.14 |
| 合计 | 330,911,653.05 | 2,332,764.55 | 328,578,888.50 | 249,432,797.74 | 2,391,730.12 | 247,041,067.62 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 860,953.57 | | | | | 860,953.57 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--|--|-----------|--|--------------|
| 库存商品 | 1,530,776.55 | | | 58,965.57 | | 1,471,810.98 |
| 合计 | 2,391,730.12 | | | 58,965.57 | | 2,332,764.55 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 1,491,848,722.32 |
| 累计已确认毛利 | 166,562,617.79 |
| 已办理结算的金额 | 1,508,933,873.92 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 149,477,466.19 |

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 留抵增值税 | 4,183,810.32 | 9,250,088.23 |
| 预缴企业所得税 | 4,875,324.85 | 4,705,794.92 |
| 预缴其他税费 | | 3,431.63 |
| 合计 | 9,059,135.17 | 13,959,314.78 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 106,928,038.68 | 0.00 | 106,928,038.68 | 106,928,038.68 | 0.00 | 106,928,038.68 |
| 按成本计量的 | 106,928,038.68 | 0.00 | 106,928,038.68 | 106,928,038.68 | 0.00 | 106,928,038.68 |
| 合计 | 106,928,038.68 | | 106,928,038.68 | 106,928,038.68 | | 106,928,038.68 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|------------|------|------|------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 泸州安翔民爆物资有限公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | 2.50% | |
| 贵安新区开发投资有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | | 4.00% | |
| | 0.00 | | | 0.00 | | | | | | |
| 贵州久联房地产开发有限责任公司 | 756,282.20 | | | 756,282.20 | | | | | 0.69% | |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | 17.00% | |
| 贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司 | 755,100.00 | | | 755,100.00 | | | | | 30.00% | |
| 遵义市化 | 845,000.00 | | | 845,000.00 | | | | | 22.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------|--|--|------------|--|--|--|--|---------|--|
| 轻燃建公司 | | | | | | | | | | |
| 遵义县物资供应有限责任公司 | 80,000.00 | | | 80,000.00 | | | | | 12.00% | |
| 普定县联合物资经营有限责任公司 | 594,000.00 | | | 594,000.00 | | | | | 30.00% | |
| 平坝县民爆器材有限责任公司 | 357,200.00 | | | 357,200.00 | | | | | 15.00% | |
| 安顺市鑫联民爆物品经营有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 黔南爆破配送服务有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 毕节旧车交易中心 | 278,456.48 | | | 278,456.48 | | | | | 100.00% | |
| 贵阳鑫筑民爆经营有限公司(开阳) | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | 17.00% | |
| 纳雍县众恒爆破服务有限责任公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 威宁县宁盛爆破服务有限责任公司 | 120,000.00 | | | 120,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 六盘水水泥厂 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | | | | | 0.03% | |
| 六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | 5.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--------|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | |
| 河南永联民爆器材股份有限公司 | 360,000.00 | | | 360,000.00 | | | | | 4.00% | |
| 沁阳县祥泰民爆器材股份有限公司 | 252,000.00 | | | 252,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 内乡县神力民爆器材有限公司 | 210,000.00 | | | 210,000.00 | | | | | 4.00% | |
| 南召神威爆破公司 | 330,000.00 | | | 330,000.00 | | | | | 33.00% | |
| 浙川神威爆破公司 | 310,000.00 | | | 310,000.00 | | | | | 31.00% | |
| 桐柏神威爆破公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | 30.00% | |
| 合计 | 106,928,038.68 | | | 106,928,038.68 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 贵州安联 建材开发 有限公司 | 31,835,67 6.82 | | | | | | | | | 31,835,67 6.82 | |
| 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 | |
| 赤水建兴 | 1,651,274 | | | | | | | | | 1,651,274 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------|--|--------------|--|--|---------------|--|
| 爆破工程服务有限公司 | .84 | | | | | | | | .84 | |
| 金沙县小额贷款有限责任公司 | 2,462,617.60 | | | | | | | | 2,462,617.60 | |
| 黔东南众力民爆有限公司 | 2,298,082.12 | | | | | | | | 2,298,082.12 | |
| 贵州大方盛恒爆破服务有限公司 | 1,827,112.93 | | | | | 1,104,401.64 | | | 722,711.30 | |
| 茂名新华粤久联有限公司 | 3,159,381.20 | | | -619.73 | | | | | 3,158,761.47 | |
| 小计 | 45,716,319.01 | | | -619.73 | | 1,104,401.64 | | | 44,611,297.65 | |
| 合计 | 45,716,319.01 | | | -619.73 | | 1,104,401.64 | | | 44,611,297.65 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,191,780,574.70 | 415,929,479.16 | 149,908,889.14 | 69,422,156.94 | 1,827,041,099.94 |
| 2.本期增加金额 | 6,165,704.27 | 6,760,387.51 | 4,542,435.05 | 1,168,529.38 | 18,637,056.21 |
| (1) 购置 | 5,870,217.15 | 4,565,088.51 | 4,542,435.05 | 1,168,529.38 | 16,146,270.09 |
| (2) 在建工程转入 | 295,487.12 | 2,195,299.00 | | | 2,490,786.12 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,291,773.58 | 69,528.23 | 2,604,496.90 | 2,831,826.87 | 6,797,625.58 |
| (1) 处置或报废 | 1,291,773.58 | 69,528.23 | 2,604,496.90 | 2,831,826.87 | 6,797,625.58 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,196,654,505.39 | 422,689,866.67 | 151,846,827.29 | 67,758,859.45 | 1,838,950,058.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 281,644,472.83 | 196,085,171.81 | 97,049,856.62 | 50,012,431.88 | 624,791,933.14 |
| 2.本期增加金额 | 20,841,280.70 | 20,181,875.16 | 6,568,891.71 | 4,091,230.89 | 51,683,278.46 |
| (1) 计提 | 20,841,280.70 | 20,181,875.16 | 6,568,891.71 | 4,091,230.89 | 51,683,278.46 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 244,715.70 | | 1,680,406.14 | 505,183.09 | 2,430,304.93 |
| (1) 处置或报废 | 244,715.70 | | 1,680,406.14 | 505,183.09 | 2,430,304.93 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 302,241,037.83 | 216,267,046.97 | 101,938,342.19 | 53,598,479.68 | 674,044,906.67 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,973,161.55 | 2,652,091.80 | 21,901.62 | | 10,647,154.97 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,973,161.55 | 2,652,091.80 | 21,901.62 | | 10,647,154.97 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 886,440,306.01 | 203,770,727.90 | 49,886,583.48 | 14,160,379.77 | 1,154,257,997.16 |
| 2. 期初账面价值 | 902,162,940.32 | 217,192,215.55 | 52,837,130.90 | 19,409,725.06 | 1,191,602,011.83 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 美国技术高强度导爆管生产线 | 10,735,904.84 | | 10,735,904.84 | 10,735,904.84 | | 10,735,904.84 |
| 信息化二期项目 | 178,538.46 | | 178,538.46 | 178,538.46 | | 178,538.46 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 9844 分公司技改项目 | 5,724,254.73 | | 5,724,254.73 | 7,102,892.43 | | 7,102,892.43 |
| 9855 分公司技改项目 | 348,007.51 | | 348,007.51 | 323,600.81 | | 323,600.81 |
| 贵阳久联技改项目 | 4,942,989.03 | | 4,942,989.03 | 3,881,450.36 | | 3,881,450.36 |
| 河南久联技改项目 | 567,938.87 | | 567,938.87 | 457,994.87 | | 457,994.87 |
| 甘肃久联技改项目 | 9,362,241.73 | | 9,362,241.73 | 1,542,818.25 | | 1,542,818.25 |
| 新联爆破公司项目 | 3,919,562.86 | | 3,919,562.86 | 3,330,964.38 | | 3,330,964.38 |
| 联合公司零星工程 | 96,000.00 | | 96,000.00 | 224,400.00 | | 224,400.00 |
| 安顺久联零星工程 | 3,784,288.78 | | 3,784,288.78 | 3,635,496.55 | | 3,635,496.55 |
| 合计 | 39,659,726.81 | | 39,659,726.81 | 31,414,060.95 | | 31,414,060.95 |

(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 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 美国技术高强度导爆管生产线 | 12,000,000.00 | 10,735,904.84 | | | | 10,735,904.84 | 89.47% | 在建 | | | | 其他 |
| 9844 生产分公司导爆管生产线合规性改造 | 3,000,000.00 | 2,335,756.76 | | | | 2,335,756.76 | 77.86% | 在建 | | | | 其他 |
| 合计 | 15,000,000.00 | 13,071,661.60 | | | | 13,071,661.60 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 303,136,985.08 | 300,000.00 | 14,989,187.96 | 11,211,106.40 | 329,637,279.44 |
| 2.本期增加金额 | | | | 197,227.13 | 197,227.13 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 购置 | | | | 197,227.13 | 197,227.13 |
| (2) 内部研 发 | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 303,136,985.08 | 300,000.00 | 14,989,187.96 | 11,408,333.53 | 329,834,506.57 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,284,067.12 | 300,000.00 | 4,535,551.75 | 6,831,966.41 | 62,951,585.28 |
| 2.本期增加金 额 | 3,299,165.55 | | 125,090.96 | 1,054,169.95 | 4,478,426.46 |
| (1) 计提 | 3,299,165.55 | | 125,090.96 | 1,054,169.95 | 4,478,426.46 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 54,583,232.67 | 300,000.00 | 4,660,642.71 | 7,886,136.36 | 67,430,011.74 |
| 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 | 248,553,752.41 | | 10,328,545.25 | 3,522,197.17 | 262,404,494.83 |
| 2.期初账面价 | 251,852,917.96 | | 10,453,636.21 | 4,379,139.99 | 266,685,694.16 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------|--------|--|--|--------|--|------------|------|
| 爆破一体化数据建设 | 150,943.40 | | | | | | 150,943.40 | |
| 混药机装药机研制 | 304,330.19 | | | | | | 304,330.19 | |
| 合计 | 455,273.59 | | | | | | 455,273.59 | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 久远祥和爆破工程有限公司 | 1,020,000.00 | | | | | 1,020,000.00 |
| 贵州省开阳物资贸易有限公司 | 646,522.12 | | | | | 646,522.12 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 37,923,759.12 | | | | | 37,923,759.12 |
| 合计 | 39,590,281.24 | | | | | 39,590,281.24 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------|--|--|--|--|
| 或形成商誉的事项 | | | | |
|----------|--|--|--|--|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 久联神威土地使用补偿费 | 1,178,814.00 | | 117,881.40 | | 1,060,932.60 |
| 久联神威行政办公区域土地使用补偿 | 161,512.00 | | 12,424.00 | | 149,088.00 |
| 久联神威生产区域土地使用补偿费 | 1,525,500.00 | | 113,000.00 | | 1,412,500.00 |
| 久联神威公司青海办事处租赁费 | 333,750.00 | | 22,500.00 | | 311,250.00 |
| 久联神威乳化生产区土地使用补偿费 | 565,833.33 | | 35,000.00 | | 530,833.33 |
| 甘肃巨能办公楼及厂房装修费用 | 1,464,128.10 | | 104,580.60 | | 1,359,547.50 |
| 贵阳新联爆破工程有限公司办公室租赁及装修 | 281,144.03 | 64,800.53 | 16,757.58 | | 329,186.98 |
| 思南万圣仓库租金 | 623,000.00 | | | | 623,000.00 |
| 联合公司众恒爆破房屋租金 | 44,540.50 | | 44,540.50 | | |
| 习水民爆马路工程费 | 100,800.00 | | | | 100,800.00 |
| 思南分公司开阳证照费 | 610,473.13 | | 215,461.20 | | 395,011.93 |
| 新联爆破房屋租金 | 1,469,714.94 | 504,442.86 | 665,605.10 | | 1,308,552.70 |
| 贵安新联民爆库房建设费 | 318,303.81 | | 63,872.70 | | 254,431.11 |
| 务川修建库房费用摊销 | 78,131.93 | | 28,215.12 | | 49,916.81 |
| 久远祥和装修费 | 380,660.77 | | 43,167.20 | | 337,493.57 |
| 久远祥和办公室装修 | 60,166.78 | | 60,166.78 | | |

| | | | | |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|
| 合计 | 9,196,473.32 | 569,243.39 | 1,543,172.18 | 8,222,544.53 |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|

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 | 207,363,567.23 | 33,395,341.70 | 191,435,998.58 | 33,056,168.12 |
| 公司合并报表内部工程未实现利润产生的暂时性差异 | 14,395,211.80 | 2,159,281.77 | 15,340,569.16 | 2,206,549.64 |
| 合计 | 221,758,779.03 | 35,554,623.47 | 206,776,567.74 | 35,262,717.76 |

(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 | 630,344.64 | 157,586.16 | 630,344.64 | 157,586.16 |
| 合计 | 630,344.64 | 157,586.16 | 630,344.64 | 157,586.16 |

(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 | | 35,554,623.47 | | 35,262,717.76 |
| 递延所得税负债 | | 157,586.16 | | 157,586.16 |

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

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

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

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 573,589,000.00 | 391,000,000.00 |
| 信用借款 | 346,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计 | 929,589,000.00 | 651,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 77,859,480.00 | 40,326,720.98 |
| 银行承兑汇票 | 283,799,850.60 | 84,573,974.00 |
| 合计 | 361,659,330.60 | 124,900,694.98 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 工程款 | 1,036,628,960.45 | 1,434,535,413.50 |
| 材料款 | 571,241,056.84 | 406,697,280.22 |
| 设备款 | 10,769,391.92 | 16,036,569.76 |
| 运费 | 12,424,220.71 | 13,806,366.53 |
| 其他 | 2,826,617.65 | 3,964,716.76 |
| 合计 | 1,633,890,247.57 | 1,875,040,346.77 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 遵义新南大道北段项目 | 20,623,860.70 | 待结算 |
| 云南路捷建设工程集团有限公司 | 17,950,000.00 | 待结算 |
| 遵义市宏顺建筑劳务有限公司 | 13,355,390.27 | 待结算 |
| 遵义市道路桥梁工程公司路面分公司 | 12,453,977.08 | 待结算 |
| 贵州煦元建筑劳务有限公司 | 11,852,089.53 | 待结算 |
| 合计 | 76,235,317.58 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|----------------|
| 货款 | 33,788,457.78 | 36,769,259.50 |
| 工程款 | 61,140,685.54 | 71,908,904.54 |
| 其他 | 3,522,000.00 | 495,824.45 |
| 合计 | 98,451,143.32 | 109,173,988.49 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 中铁十八局集团有限公司 | 706,469.60 | 未结算 |
| 泉清劳务公司 | 500,000.00 | 未结算 |
| 泸州开建碧云路麒麟路 | 500,000.00 | 未结算 |
| 花溪思杨路石方爆破 | 390,042.00 | 未结算 |
| 合计 | 2,096,511.60 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本 | 173,186,347.29 |
| 累计已确认毛利 | 21,373,324.29 |
| 减：预计损失 | 0.00 |
| 已办理结算的金额 | 255,700,357.12 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | -61,140,685.54 |

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 14,185,671.66 | 208,767,137.36 | 207,626,430.61 | 15,391,502.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 804,176.74 | 18,491,795.18 | 17,368,641.01 | 1,927,330.91 |
| 三、辞退福利 | | 2,204,016.88 | 2,204,016.88 | |
| 合计 | 14,989,848.40 | 229,462,949.42 | 227,199,088.50 | 17,318,833.32 |

(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 | 8,268,472.77 | 168,319,453.63 | 168,467,220.68 | 8,120,705.72 |
| 2、职工福利费 | | 11,045,046.18 | 11,045,046.18 | |
| 3、社会保险费 | 265,705.37 | 12,586,185.20 | 12,005,948.66 | 911,065.91 |
| 其中：医疗保险费 | 101,067.28 | 9,656,115.97 | 9,113,860.41 | 643,322.84 |
| 工伤保险费 | 14,690.01 | 1,740,511.42 | 1,685,010.82 | 70,190.61 |
| 生育保险费 | 6,659.47 | 1,189,557.81 | 1,141,953.43 | 54,263.85 |
| 补充医疗保险费 | 143,288.61 | | | 143,288.61 |
| 4、住房公积金 | 22,093.02 | 11,428,194.29 | 11,120,792.92 | 329,494.39 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,629,400.50 | 3,784,670.85 | 3,383,834.96 | 6,030,236.39 |
| 8、其他 | | 1,603,587.21 | 1,603,587.21 | |
| 9、非货币性福利 | | | | |
| 合计 | 14,185,671.66 | 208,767,137.36 | 207,626,430.61 | 15,391,502.41 |

(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 | | 17,576,495.81 | 16,525,340.38 | 1,051,155.43 |
| 2、失业保险费 | 803,881.74 | 746,678.17 | 675,879.63 | 874,680.28 |
| 3、企业年金缴费 | 295.00 | 168,621.20 | 167,421.00 | 1,495.20 |
| 合计 | 804,176.74 | 18,491,795.18 | 17,368,641.01 | 1,927,330.91 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税 | 140,633,335.09 | 135,527,233.60 |
| 企业所得税 | 12,277,890.81 | 21,872,671.85 |
| 个人所得税 | 2,838,360.64 | 10,636,908.46 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 7,078,427.83 | 7,420,280.13 |
| 房产税 | 39,748.92 | 280,466.73 |
| 土地使用税 | | 134,778.62 |
| 教育费附加 | 3,388,333.03 | 3,943,382.09 |
| 其他税费 | 326,806.28 | 442,778.64 |
| 合计 | 166,582,902.60 | 180,258,500.12 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 4,214,524.56 | 23,200,000.00 |
| 短期借款应付利息 | | 339,831.78 |
| 保利久联控股集团有限责任公司借款利息 | 19,698,847.06 | 14,608,811.10 |
| 合计 | 23,913,371.62 | 38,148,642.88 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司应付贵州盘江民爆有限公司股利 | 8,026,904.63 | 8,026,904.63 |
| 贵阳久联化工有限责任公司应付贵阳市工商资产经营管理有限公司股利 | 954,491.28 | 1,954,491.28 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司下属子公司应付股利 | 1,701,952.32 | 1,701,952.32 |
| 河南久联有限公司应付内乡县财政局股利 | 225,410.20 | |
| 久联发展应付保利久联控股集团有限责任公司股利 | 4,615,888.80 | |
| 合计 | 14,056,288.48 | 11,683,348.23 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 保利久联控股集团有限责任公司内部借款 | 850,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 公司往来款 | 7,935,039.91 | 6,647,066.57 |
| 代扣款项 | 57,403,113.66 | 56,247,047.47 |
| 保证金 | 338,391,088.55 | 165,077,942.85 |
| 风险金 | 6,253,167.45 | 4,027,093.08 |
| 其他 | 30,093,524.43 | 28,640,901.67 |
| 合计 | 1,290,075,934.00 | 1,360,640,051.64 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 保利久联控股集团有限责任公司内部借款 | 600,000,000.00 | 借款 |
| 江苏千诚建设工程有限公司 | 10,280,000.00 | 工程保证金 |
| 怀化市富泉劳务有限责任公司 | 6,506,628.00 | 工程保证金 |
| 合计 | 616,786,628.00 | -- |

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 126,666,665.35 | 168,173,332.05 |
| 合计 | 126,666,665.35 | 168,173,332.05 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 466,000,000.00 | 266,500,000.00 |
| 合计 | 466,000,000.00 | 266,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 公司债券 | 436,076,130.27 | 599,594,666.67 |
| 合计 | 436,076,130.27 | 599,594,666.67 |

(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

| | | | | | | | | | | | |
|------|--------|------------|----|----------------|----------------|--|--|------------|----------------|--|----------------|
| 公司债券 | 100.00 | 2013-04-24 | 7年 | 600,000,000.00 | 599,594,666.67 | | | 496,163.60 | 164,014,700.00 | | 436,076,130.27 |
|------|--------|------------|----|----------------|----------------|--|--|------------|----------------|--|----------------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 21,097,349.46 | 595,037.00 | 2,406,887.09 | 19,285,499.37 | |
| 合计 | 21,097,349.46 | 595,037.00 | 2,406,887.09 | 19,285,499.37 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 新联爆破研发补助 | 10,757,605.62 | 200,000.00 | | 1,672,288.53 | | | 9,285,317.09 | 与收益相关 |
| 开阳办公楼拆迁补偿 | 3,410,555.08 | | | 56,223.72 | | | 3,354,331.36 | 与资产相关 |
| 开阳总库监控设备投入补偿 | 333,725.07 | | | 4,816.50 | | | 328,908.57 | 与资产相关 |
| 铜仁联合仓库拆迁费 | 347,284.89 | 342,537.00 | | | 124,144.22 | | 565,677.67 | 与资产相关 |
| 铜仁联合安全技改金 | 78,369.88 | 52,500.00 | | | | | 130,869.88 | 与收益相关 |
| 纳雍通德河炸药库专项治理资金 | 526,091.73 | | | | | | 526,091.73 | 与资产相关 |
| 毕节联合炸药仓库修建补助 | 1,000,000.00 | | | 147,568.79 | | | 852,431.21 | 与收益相关 |
| 金沙汇森新仓库建设资 | 1,401,599.79 | | | | | | 1,401,599.79 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|------------|--|--------------|------------|--|---------------|-------|
| 金 | | | | | | | | |
| 贵州省道路运输局安全标准化补助金 | 122,117.40 | | | | | | 122,117.40 | 与收益相关 |
| 金城锅炉环保提标改造项目补助 | 200,000.00 | | | 171,845.33 | | | 28,154.67 | 与资产相关 |
| 膨化生产线技术改造 | 360,000.00 | | | 60,000.00 | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 经济和信息委员会--膨化生产线技术改造 | 360,000.00 | | | 60,000.00 | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 胶状乳化炸药技术改造发展专项补助资金 | 2,200,000.00 | | | 110,000.00 | | | 2,090,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 21,097,349.46 | 595,037.00 | | 2,282,742.87 | 124,144.22 | | 19,285,499.37 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 327,368,160.00 | | | | | | 327,368,160.00 |

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） | 620,974,629.56 | | | 621,270,726.51 |
| 其他资本公积 | -970,173.63 | | | -970,173.63 |
| 合计 | 620,004,455.93 | | | 620,004,455.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 24,716,940.64 | 35,500,039.81 | 29,985,956.12 | 30,231,024.33 |
| 合计 | 24,716,940.64 | 35,500,039.81 | 29,985,956.12 | 30,231,024.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

专项储备说明：

本公司报告期内安全专项储备的核算情况如下：

按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》【财企（2012）16号】的要求：

一、下属建筑工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，按照矿山工程2.5%、房建工程2.0%、市政工程1.5%、爆破服务1.5%的比例提取安全生产费用。

二、下属运输服务企业的危险品特殊货运业务，按照上年度实际营业收入为计提依据，按1.5%的比例逐月提取安全生产费用。

三、下属民爆器材生产与储存企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

- 1、营业收入不超过1000万元的按照4%计提；
- 2、营业收入超过1000万元至1亿元的部分按照2%计提；
- 3、营业收入超过1亿元至10亿元的部分按照0.5%计提；
- 4、营业收入超过10亿元的部分按照0.2%计提。

2018年1-6月，公司计提安全生产费用35,500,039.81元，使用安全生产费用29,985,956.12元。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 114,897,153.89 | | | 114,897,153.89 |
| 任意盈余公积 | 52,953,692.32 | | | 52,953,692.32 |
| 合计 | 167,850,846.21 | | | 167,850,846.21 |

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 | 923,649,984.08 | 859,970,712.23 |
| 调整后期初未分配利润 | 923,649,984.08 | 859,970,712.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 44,462,806.44 | 37,676,658.83 |
| 应付普通股股利 | 15,386,303.52 | 13,094,726.40 |
| 期末未分配利润 | 952,726,487.00 | 923,649,984.08 |

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 | 2,104,726,200.44 | 1,743,076,134.96 | 1,927,084,313.75 | 1,541,794,637.14 |
| 其他业务 | 97,107,883.36 | 66,885,325.65 | 50,029,520.92 | 45,718,789.50 |
| 合计 | 2,201,834,083.80 | 1,809,961,460.61 | 1,977,113,834.67 | 1,587,513,426.64 |

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 | 2,751,469.96 | 3,821,869.42 |
| 教育费附加 | 3,509,292.72 | 3,465,709.62 |
| 房产税 | 906,744.37 | 1,052,924.04 |
| 土地使用税 | 693,022.43 | 1,102,006.18 |
| 车船使用税 | 31,746.20 | 52,759.26 |
| 印花税 | 1,719,787.81 | 587,270.56 |
| 其他 | 96,732.05 | 92,613.02 |
| 合计 | 9,708,795.54 | 10,175,152.10 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,392,283.24 | 18,226,080.16 |
| 办公费 | 646,113.61 | 351,601.29 |
| 差旅费 | 1,197,164.58 | 2,206,238.12 |
| 运输费 | 32,648,975.82 | 36,311,567.78 |
| 折旧费 | 1,661,489.31 | 1,408,363.32 |
| 房屋及设备使用费 | 1,923,376.36 | 850,316.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 招待费 | 2,207,904.28 | 1,306,476.45 |
| 其他 | 8,904,439.82 | 4,856,808.80 |
| 合计 | 66,581,747.02 | 65,517,451.92 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 104,096,639.54 | 100,819,143.67 |
| 税金 | 226,222.41 | 767,286.53 |
| 折旧及无形资产摊销 | 21,085,032.83 | 19,124,454.04 |
| 办公费 | 4,645,500.43 | 4,510,469.58 |
| 差旅费 | 5,852,627.68 | 7,089,363.85 |
| 业务招待费 | 4,754,928.97 | 5,560,080.08 |
| 房屋及设备使用费 | 3,001,628.80 | 3,918,759.66 |
| 技术研究及开发费 | 2,373,978.80 | 1,960,175.02 |
| 董事会经费 | 4,071,990.57 | 4,072,268.61 |
| 其他 | 19,010,928.50 | 31,508,772.09 |
| 合计 | 169,119,478.53 | 179,330,773.13 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 74,012,105.91 | 72,700,533.36 |
| 减：利息收入 | 2,499,066.10 | 2,202,983.19 |
| 手续费 | 525,447.60 | 452,101.81 |
| 合计 | 72,038,487.41 | 70,949,651.98 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 11,373,992.69 | -816,273.68 |

| | | |
|----------|---------------|-------------|
| 二、存货跌价损失 | -58,965.57 | 0.00 |
| 合计 | 11,315,027.12 | -816,273.68 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 293,221.27 | 73,252.57 |
| 合计 | 293,221.27 | 73,252.57 |

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 1,847,950.20 | -33,134.19 |
| 合计 | 1,847,950.20 | -33,134.19 |

70、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 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 贵安新联收高新企业补助资金 | 150,000.00 | 0.00 |
| 新联爆破高新企业研发补助 | 1,973,509.46 | 0.00 |
| 贵阳久联化工收膨化生产线技术改造补助金 | 120,000.00 | |
| 贵阳久联化工公司子公司山西久联收残疾人税收返还 | 3,244,800.00 | 2,271,820.17 |
| 胶状乳化炸药技术改造发展专项补助资金 | 110,000.00 | |
| 安顺市清洁能源系统改造补助 | 100,000.00 | |
| 安顺市无人化技术改造补助 | 360,000.00 | |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 安顺市安全生产技术改造补助 | 1,500,000.00 | |
| 甘肃锅炉改造补贴补助 | 200,000.00 | |
| 合计 | 7,758,309.46 | 2,271,820.17 |

71、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 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 与企业日常活动无关的政府 补助 | 36,801.60 | 2,030,238.53 | 36,801.60 |
| 罚款收入 | 171,569.75 | 36,250.00 | 171,569.75 |
| 其他 | 1,981,748.39 | 1,090,101.34 | 1,981,748.39 |
| 合计 | 2,190,119.74 | 3,156,589.87 | 2,190,119.74 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------|------------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 母公司科技 进步奖励补 助 | 贵州省科技 厅 | 奖励 | | 是 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 母公司工业 产值奖励 | 思南县政府 | 奖励 | | 是 | 否 | | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 甘肃失业保 险支持企业 稳定岗位补 贴 | 兰州市社保 局 | 补助 | | 是 | 是 | 36,801.60 | 33,795.17 | 与收益相关 |
| 贵阳久联化 工收膨化生 产线款 | 贵阳市财政 局 | 补助 | | 是 | 是 | | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 新联爆破公 司台阶爆破 模拟技术产 业化实践 | 省科技厅 | 补助 | | 是 | 是 | | 300,439.30 | 与收益相关 |
| 新联爆破公 司省企业中 心川创新能 力建设 | 省经信委 | 补助 | | 是 | 是 | | 19,000.00 | 与收益相关 |
| 新联爆破公 | 省经信委 | 补助 | | 是 | 是 | | 4,990.57 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|------|----|----|----|----|-----------|--------------|-------|
| 司裂隙岩体台阶爆破技术人才团队建设 | | | | | | | | |
| 新联爆破公司台阶爆破节能降振关键技术研究 | 省科技厅 | 补助 | | 是 | 是 | | 251,785.08 | 与收益相关 |
| 新联爆破公司工程研究中心 | 省科技厅 | 补助 | | 是 | 是 | | 790,000.00 | 与收益相关 |
| 新联爆破公司高稳定性乳胶基础研究及工程应用 | 省科技厅 | 补助 | | 是 | 是 | | 6,228.41 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 36,801.60 | 2,030,238.53 | -- |

其他说明：

72、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 | 123,500.00 | 70,755.50 | 123,500.00 |
| 罚款支出 | 421,016.78 | 83,103.10 | 421,016.78 |
| 其他 | 722,946.49 | 21,623.40 | 722,946.49 |
| 合计 | 1,217,065.78 | 175,482.00 | 1,217,065.78 |

其他说明：

73、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 | 17,842,761.55 | 23,059,221.51 |
| 递延所得税费用 | 409,358.42 | 0.00 |
| 合计 | 18,252,119.97 | 23,059,221.51 |

(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 | 73,981,622.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,097,243.37 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 8,711,217.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,063,198.68 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,785,133.30 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,404,672.62 |
| 所得税费用 | 18,252,119.97 |

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 工程保证金、设备租赁费 | 133,519,884.65 | 84,739,446.00 |
| 各往来款项 | 54,947,286.89 | 37,690,279.31 |
| 银行存款利息 | 1,859,287.53 | 1,413,455.00 |
| 收风险抵押金、罚款赔款 | 2,209,645.40 | 223,500.00 |
| 其他 | 2,874,505.75 | 2,009,864.89 |
| 合计 | 195,410,610.22 | 126,076,545.20 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 付工程投标保证金和质保金 | 200,271,561.15 | 96,121,368.37 |
| 付现管理费用 | 49,753,736.56 | 65,126,872.72 |
| 付现销售费用 | 47,598,938.65 | 49,657,614.90 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 付备用金 | 30,156,001.99 | 6,594,121.35 |
| 其他 | 12,990,252.53 | 2,641,559.45 |
| 合计 | 340,770,490.88 | 220,141,536.79 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 母公司收保利久联控股集团有限责任公司借款 | 150,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 新联爆破收保利久联控股集团有限责任公司借款 | 100,000,000.00 | |
| 承兑汇票保证金到期收回 | 47,520,384.04 | 2,612,318.34 |
| 合计 | 297,520,384.04 | 302,612,318.34 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 新联爆破支付银行保函保证金 | 3,000,000.00 | 7,633,757.31 |
| 母公司付保利久联控股集团有限责任公司借款及利息 | 507,383,000.00 | 310,590,673.62 |
| 合计 | 510,383,000.00 | 318,224,430.93 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 55,729,502.49 | 46,699,242.87 |
| 加：资产减值准备 | 11,315,027.12 | -816,273.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 51,683,278.46 | 42,648,283.66 |
| 无形资产摊销 | 4,478,426.46 | 3,669,842.87 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,673,172.19 | 3,235,948.22 |
| 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） | 1,864,027.30 | 8,684.29 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 72,853,928.13 | 72,700,533.36 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -293,221.27 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -291,905.71 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -81,478,855.31 | -76,398,919.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -342,268,867.21 | -277,572,429.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -87,862,984.20 | 271,582,503.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -312,598,471.55 | 85,757,416.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 708,181,747.43 | 486,254,894.83 |
| 减：现金的期初余额 | 1,058,397,827.97 | 716,629,900.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -350,216,080.54 | -230,375,005.88 |

(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 | 708,181,747.43 | 1,058,397,827.97 |
| 其中：库存现金 | 858,182.62 | 673,186.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 707,323,564.81 | 1,057,724,641.68 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 708,181,747.43 | 1,058,397,827.97 |

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 35,885,035.25 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 35,885,035.25 | -- |

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|---------------|---------------|--|---------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州新联爆破工程有限公司 | 贵阳南明区 | 贵阳市花溪区孟关 | 房屋建筑施工、爆破与拆除工程 | 100.00% | | 设立 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 贵阳市花溪区孟关 | 贵阳高新技术开发区新天园区 | 民用爆破器材生产、销售、研究与开发 | 51.00% | | 购买 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 贵阳市宝山北路213号 | 贵阳市宝山北路213号 | 批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营） | 51.00% | 6.96% | 设立 |
| 甘肃久联民爆器材有限责任公司 | 兰州市西固区西固中路36号 | 兰州市西固区西固中路36号 | 民用爆炸物品的生产销售 | 100.00% | | 购买 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 内乡县马山口镇 | 内乡县马山口镇 | 民用爆炸物品的生产销售 | 90.00% | | 购买 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------------------------|---------|--|----|
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 贵阳市花溪区清溪路 97# | 贵阳市花溪区清溪路 97# | 雷管炸药危险品运输, 普通货物运输 | 66.45% | | 购买 |
| 安顺久联民爆有限公司 | 安顺市西秀区大西桥镇 | 安顺市西秀区大西桥镇 | 民用爆破物品生产、销售研究开发、化工产品、进出口业务 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 49.00% | 2,948,034.92 | | 70,261,773.85 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 42.04% | 574,495.64 | | 19,282,293.78 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 10.00% | 1,733,520.96 | 2,185,184.79 | 16,929,428.99 |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 33.55% | 46,357.22 | | 1,917,956.82 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 241,256,822.58 | 142,759,938.16 | 384,016,760.74 | 179,577,577.53 | 14,600,000.00 | 194,177,577.53 | 241,199,557.14 | 146,550,569.95 | 387,750,127.09 | 187,203,904.46 | 15,220,000.00 | 202,423,904.46 |
| 贵州联 | 919,798, | 99,881.5 | 1,019,67 | 915,933, | 7,159,91 | 923,093, | 812,390, | 102,377, | 914,768, | 810,505, | 7,097,62 | 817,603, |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 合民爆器材经营有限责任公司 | 006.53 | 67.87 | 9,574.40 | 264.01 | 0.21 | 174.22 | 423.15 | 826.51 | 249.66 | 809.11 | 6.44 | 435.55 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 98,614,958.39 | 152,867,080.71 | 251,482,039.10 | 67,003,658.92 | 2,090,000.00 | 69,093,658.92 | 85,862,759.34 | 114,783,507.74 | 200,646,267.08 | 57,052,444.20 | 2,200,000.00 | 59,252,444.20 |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 6,898.339.18 | 2,813.644.93 | 9,711.984.11 | 3,873.154.88 | 122,117.40 | 3,995.272.28 | 7,935.210.62 | 3,194.770.41 | 11,129.981.03 | 5,473.815.59 | 122,117.40 | 5,595.932.99 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 163,250,887.17 | 3,559,869.03 | 3,559,869.03 | 8,506,775.42 | 114,086,204.64 | -5,389,894.46 | -5,389,894.46 | -4,673,180.36 |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 421,579,331.58 | -1,649,495.69 | -1,649,495.69 | 8,489,289.60 | 389,691,795.75 | 1,905,314.25 | 1,905,314.25 | 11,738,686.73 |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 96,827,988.57 | 2,041,709.94 | 2,041,709.94 | -1,552,508.81 | 109,657,585.91 | 6,398,531.60 | 6,398,531.60 | 913,482.50 |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 8,283,576.00 | 138,173.54 | 138,173.54 | 2,131,815.45 | 6,633,398.18 | 75,750.00 | 75,750.00 | -567,287.30 |

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

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|--------|--------|-------------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州安联建材开发有限公司 | 贵州省贵安区 | 贵州省贵安区 | 建材产品研发、生产销售 | 49.00% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| | | |
| 流动资产 | 169,177,346.49 | 83,614,014.21 |
| 非流动资产 | 31,524,709.08 | 33,132,745.41 |
| 资产合计 | 200,702,055.57 | 116,746,759.62 |
| 流动负债 | 138,663,636.16 | 52,796,888.63 |
| 负债合计 | 138,663,636.16 | 52,796,888.63 |
| 归属于母公司股东权益 | 62,038,419.41 | 63,949,870.99 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产份额 | 30,398,825.51 | 31,335,436.79 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 31,835,676.82 | 31,835,676.82 |
| 营业收入 | 12,904,832.68 | 16,505,718.92 |
| 净利润 | -2,560,620.54 | 4,313,169.03 |
| 综合收益总额 | -2,560,620.54 | 4,313,169.03 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|--------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 保利久联控股集团 | 贵州省贵阳市 | 国有资产经营管理, | 29,318.43 万元 | 30.00% | 30.00% |

| | | | | | |
|--------|--|---|--|--|--|
| 有限责任公司 | | 投资、融资、项目开发；房地产开发、销售(凭资质证从事经营活动)；房屋租赁；汽油、柴油、润滑油（仅限九八加油站经营）、汽车配件销售。 | | | |
|--------|--|---|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：中国保利集团有限公司

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 贵州安联建材开发有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 保利化工控股有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 保利利民（天津）股权投资基金合伙企业 | 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 |
| 保利民爆科技集团股份有限公司 | 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 |
| 贵州开源爆破工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 贵州镇东护运有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 济南四五六机器制造有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 山东银光民爆器材有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 习水县平山爆破工程有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |

| | |
|-----------------|------------|
| 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 余庆合力爆破工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 保利财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 保利民爆哈密有限公司 | 接受劳务 | 36,728,931.96 | 100,000,000.00 | 否 | |
| 贵州久联企业集团 新联轻化工有限责任公司 | 纸箱、木箱采购 | 1,156,619.10 | 15,000,000.00 | 否 | 7,052,485.02 |
| 贵州盘江民爆有限公司 | 采购商品 | 155,419,862.75 | 450,000,000.00 | 否 | 175,548,460.80 |
| 新时代民爆（辽宁） 股份有限公司 | 采购商品 | 1,087,020.00 | 5,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 贵州久联集团房地产开发有 限责任公司 | 建筑工程 | 19,867,644.93 | 11,376,930.96 |
| 山东银光民爆器材有限公司 费县公司 | 销售商品 | 416,186.21 | 991,800.00 |
| 山东银光民爆器材有限公司 莱州分公司 | 销售商品 | 166,215.38 | 320,850.00 |
| 山东银光民爆器材有限公司 曲阜分公司 | 销售商品 | 364,307.69 | 950,040.00 |
| 新时代民爆（辽宁）股份有 限公司 | 销售商品 | 594,658.11 | 1,830,564.00 |
| 保利民爆哈密有限公司 | 销售商品 | 446,400.00 | |
| 贵州开源爆破工程有限公司 | 销售商品 | 6,731,696.67 | 12,513,940.60 |
| 沿河开源爆破工程有限公司 | 销售商品 | | 10,925,177.53 |
| 贵州省金沙县金钻爆破工程 公司 | 销售商品 | | 3,136,510.13 |

| | | | |
|---------------|------|--|---------------|
| 司 | | | |
| 哈密市和翔工贸有限责任公司 | 提供劳务 | | 70,126,982.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

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 | 150,000,000.00 | 2018年04月23日 | 2018年10月23日 | |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2018年04月12日 | 2019年04月11日 | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 贵州久联集团房地产开发有限公司 | 16,307,928.58 | | 17,172,349.33 | |
| | 山东银光民爆器材有限公司费县分公司 | 284,848.00 | | 30,000.00 | |
| | 山东银光民爆器材有限公司莱州分公司 | 99,365.56 | | 4,893.56 | |
| | 山东银光民爆器材有限公司曲阜分公司 | 258,914.58 | | 140,623.18 | |
| | 新时代民爆（辽宁）股份有限公司 | 4,242,289.00 | | 4,246,539.00 | |

| | | | | | |
|-------|---------------------|---------------|--|---------------|--|
| | 贵州开源爆破工程有限公司 | 10,757,477.46 | | 10,621,061.94 | |
| | 习水县平山爆破工程有限责任公司 | | | 3,648,135.86 | |
| | 余庆合力爆破工程有限公司 | | | 1,205,714.19 | |
| | 保利久联控股集团有限责任公司 | | | 60,129.60 | |
| | 保利民爆哈密有限公司 | | | 256,648.00 | |
| 预付款项 | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | | | 781,987.55 | |
| | 保利民爆哈密有限公司 | | | 1,871,467.65 | |
| | 贵州盘江民爆有限公司 | | | 3,738.74 | |
| 其他应收款 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 2,400.00 | | 282,544.77 | |
| | 贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司 | | | 18,275.65 | |
| | 保利化工控股有限公司 | | | 790,833.00 | |
| | 保利利民(天津)股权投资基金合伙企业 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | |
| | 保利民爆科技集团股份有限公司 | | | 284,700.00 | |
| | 贵州镇东护运有限公司 | | | 11,810.36 | |
| 银行存款 | 保利财务有限公司 | 42,872,286.95 | | 55,744,981.62 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 贵州盘江民爆有限公司 | 142,029,817.83 | 240,414,277.57 |
| | 贵州久联集团新联轻化工有 | 51,981.17 | 937,206.62 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------------|------------------|
| | 限责任公司 | | |
| | 济南四五六机器制造有限公司 | | 34,475.40 |
| | 保利民爆哈密有限公司 | 10,040,008.11 | |
| 其他应付款 | 保利久联控股集团有限责任公司 | 850,000,000.00 | 1,108,457,324.46 |
| | 济南四五六机器制造有限公司 | | 25,880.00 |
| | 贵州开源爆破工程有限公司 | 96,054.03 | 3,905,258.31 |
| | 保利民爆哈密有限公司 | 113,150.88 | 42,010.66 |
| | 贵州久联集团房地产开发有限责任公司 | 33,624.97 | |
| 应付票据 | 贵州久联集团新联轻化工有限责任公司 | | 603,740.50 |
| | 贵州盘江民爆有限公司 | 133,301,139.00 | 29,600,000.00 |
| 长期借款 | 保利财务有限公司 | 14,000,000.00 | 14,500,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

| | | | |
|--|--|------|--|
| | | 项目名称 | |
|--|--|------|--|

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| | | | |
|----|--|-------|----|
| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 394,585,417.10 | 100.00% | 12,209,142.79 | 3.09% | 382,376,274.31 | 373,249,287.13 | 100.00% | 11,935,816.14 | 3.20% | 361,313,470.99 |
| 合计 | 394,585,417.10 | 100.00% | 12,209,142.79 | 3.09% | 382,376,274.31 | 373,249,287.13 | 100.00% | 11,935,816.14 | 3.20% | 361,313,470.99 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 43,226,159.25 | 2,161,307.96 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 36,428,423.20 | 2,549,989.62 | 7.00% |
| 2 至 3 年 | 57,599,500.85 | 5,759,950.09 | 10.00% |
| 3 年以上 | 4,926,438.75 | 2,017,009.28 | 40.94% |
| 3 至 4 年 | 3,053,225.67 | 610,645.13 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 778,081.55 | 311,232.62 | 40.00% |
| 5 年以上 | 1,095,131.53 | 1,095,131.53 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 142,180,522.05 | 12,488,256.96 | |
|----|----------------|---------------|--|

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 252,404,895.05 | | |
| 合计 | 252,404,895.05 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收款总额的比例% |
|--------------------|----------------|------------|
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 222,526,447.08 | 58.20% |
| 贵州众恒爆破工程有限公司 | 11,667,864.45 | 3.05% |
| 铜仁市一鼎爆破有限公司 | 8,765,410.57 | 2.29% |
| 贵州玉屏黔东王安爆破工程有限责任公司 | 7,230,667.80 | 1.89% |
| 习水恒源爆破工程有限责任公司 | 6,086,116.12 | 1.59% |
| 合计 | 256,276,506.02 | 67.02% |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 107,644,099.16 | 100.00% | 206,927.64 | 0.19% | 107,437,171.52 | 695,481,320.85 | 100.00% | 206,927.64 | 0.03% | 695,274,393.21 |
| 合计 | 107,644,099.16 | 100.00% | 206,927.64 | 0.19% | 107,437,171.52 | 695,481,320.85 | 100.00% | 206,927.64 | 0.03% | 695,274,393.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,138,553.07 | 206,927.65 | 5.00% |
| 合计 | 4,138,553.07 | 206,927.65 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金借款 | 1,140,068.65 | | |
| 保证金 | | | |
| 关联方往来 | 102,365,477.44 | | |
| 合计 | 103,505,546.09 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
| | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金借款 | 1,140,068.65 | 1,501,702.32 |
| 保证金 | | |
| 关联方往来 | 106,504,030.51 | 693,979,618.53 |
| 合计 | 107,644,099.16 | 695,481,320.85 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 保利利民（天津）股权投资基金合伙企业 | 往来款 | 30,000,000.00 | 1-2 年 | 27.98% | |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 往来款 | 21,157,280.56 | 1 年以内 | 19.73% | |
| 贵州新联爆破工程集团有限公司 | 往来款 | 20,181,346.46 | 1 年以内 | 18.82% | |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 往来款 | 8,499,559.51 | 1 年以内 | 7.93% | |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 往来款 | 2,111,017.98 | 1 年以内 | 1.97% | |
| 合计 | -- | 81,949,204.51 | -- | 76.42% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,391,114,696.39 | | 1,391,114,696.39 | 1,391,114,696.39 | | 1,391,114,696.39 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 1,391,114,696.39 | | 1,391,114,696.39 | 1,391,114,696.39 | | 1,391,114,696.39 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 贵州新联爆破工程有限公司 | 865,979,682.55 | | | 865,979,682.55 | | |
| 贵州联合民爆器材经营有限责任公司 | 26,111,625.74 | | | 26,111,625.74 | | |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 45,899,950.79 | | | 45,899,950.79 | | |
| 甘肃久联民爆器材有限公司 | 177,765,437.31 | | | 177,765,437.31 | | |
| 河南久联神威民爆器材有限公司 | 172,700,000.00 | | | 172,700,000.00 | | |
| 贵阳花溪安捷运输有限责任公司 | 2,658,000.00 | | | 2,658,000.00 | | |
| 安顺久联民爆有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,391,114,696.39 | | | 1,391,114,696.39 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

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

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 161,282,750.18 | 122,941,491.68 | 130,805,452.43 | 104,264,564.31 |
| 其他业务 | 287,159.89 | 370,538.85 | 192,307.67 | |
| 合计 | 161,569,910.07 | 123,312,030.53 | 130,997,760.10 | 104,264,564.31 |

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 | 84,991,217.82 | 21,780,957.95 |
| 合计 | 84,991,217.82 | 21,780,957.95 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 1,847,950.20 | 库房设备处置 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,550,311.06 | 收到的各项技改拨款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 936,252.36 | |
| 减：所得税影响额 | 1,295,269.05 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,137,791.16 | |
| 合计 | 4,901,453.41 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.13% | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.90% | 0.12 | 0.12 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券与法律事务部。

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

董事长：安胜杰

2018年7月30日