



西藏高争民爆股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨丽华、主管会计工作负责人钟继友及会计机构负责人(会计主管人员)强久拉姆声明：保证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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中公司可能面临的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 184,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
集团公司、高争集团、控股股东	指	西藏高争（集团）有限责任公司
间接控股股东、西藏国盛	指	西藏国盛国有资产投资控股有限公司
西藏自治区国资委	指	西藏自治区国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证监会西藏监管局
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《西藏高争民爆股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2017 年 12 月 31 日
董事会	指	西藏高争民爆股份有限公司董事会
监事会	指	西藏高争民爆股份有限公司监事会
吉圣高争	指	西藏吉圣高争新型建材有限公司
中金新联	指	西藏中金新联爆破工程有限公司
宜宾威力	指	四川宜宾威力化工有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	高争民爆	股票代码	002827
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西藏高争民爆股份有限公司		
公司的中文简称	高争民爆		
公司的外文名称（如有）	Tibet GaoZheng Explosive Co., Ltd.		
公司的法定代表人	杨丽华		
注册地址	拉萨市经济技术开发区 A 区林琼岗路 18 号		
注册地址的邮政编码	850000		
办公地址	拉萨市经济技术开发区 A 区林琼岗路 18 号		
办公地址的邮政编码	850000		
公司网址	<a href="http://www.xzmbgf.com">http://www.xzmbgf.com</a>		
电子信箱	gzmbgs070608@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长江	李国兵
联系地址	拉萨市经济技术开发区 A 区林琼岗路 18 号	拉萨市经济技术开发区 A 区林琼岗路 18 号
电话	0891-6402807	0891-6402815
传真	0891-6807952	0891-6807952
电子信箱	liuchangjiang2006113@126.com	ner123@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	拉萨经济开发区林琼岗路公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91540000783527334P
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	强桂英、孙继伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财富证券有限责任公司	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层	冯海轩、肖维平	2016 年 12 月 9 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	450,386,398.79	423,008,067.06	6.47%	245,626,457.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,284,948.05	110,336,644.48	0.86%	66,283,409.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,873,610.13	114,878,877.92	-6.97%	65,926,662.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,327,617.29	154,873,260.76	-27.47%	112,933,146.20
基本每股收益（元/股）	0.60	0.80	-25.00%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.80	-25.00%	0.48
加权平均净资产收益率	14.42%	30.84%	-16.42%	21.79%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	896,299,944.78	928,300,117.41	-3.45%	449,033,181.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	813,168,092.44	748,106,917.64	8.70%	326,750,404.45

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	76,984,903.07	138,459,710.55	96,474,704.69	138,467,080.48
归属于上市公司股东的净利润	11,630,727.09	44,272,149.34	33,790,466.00	21,591,605.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,588,847.02	44,212,390.73	29,838,710.91	21,233,661.47
经营活动产生的现金流量净额	7,763,964.51	37,488,975.19	45,259,387.24	21,815,290.35

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	169,000.00	-6,690,448.08	-5,299.73	
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）	5,898,155.84	2,146,639.31	977,424.85	2017 年度政府补助收入较高，主要是 2017 年度收到曲水县政府上市奖励金 500 万元所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,408,808.48	-301,051.49	-533,731.46	2017 年度其他营业外收支净额较高，主要是 2017 年度较 2016 年度捐赠支出增加 35 万元，且 2017 年度高

				争爆破公司支付赔偿金共计 78.50 万元所致。
减：所得税影响额	487,749.55	-436,037.42	43,955.43	
少数股东权益影响额（税后）	-240,740.11	133,410.60	37,691.81	
合计	4,411,337.92	-4,542,233.44	356,746.42	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

#### 一、主要经营模式

##### 1、采购模式

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

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

##### 2、生产模式

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

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

##### 3、销售模式

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

#### 二、周期性和发展阶段

##### 1、周期性

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

##### 2、区域性

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

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

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

### 3、季节性

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

### 4、成长性

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程同比减少 2346.55 万元，下降 31.79%，主要是由于生产线技改转固。
应收账款	应收账款同比增加 1164.54 万元，增幅 42.29%，主要是由于西藏中金新联爆破工程有限公司应收账款同比增加 552.39 万元，且西藏高争爆破工程有限公司应收账款同比增加 834.65 万元。
其他应收款	其他应收款同比减少 89.59 万元，下降 50.57%，主要是由于公司上年度多交所得税 18.39 万元于报告期收回，公司对雅砻水泥厂的股利 12.78 万元于报告期收回，职工欠款于报告期收回 9.77 万元。
存货	存货同比增加 459.62 万元，增幅 33.34%，主要是由于年末储存火工品所致。
其他流动资产	其他流动资产同比增加 185.94 万元，增幅 545.63%，主要是由于调整未抵扣的进项税额所致。
长期待摊费用	长期待摊费用同比增加 30.82 万元，增幅 30.19%，主要是由于报告期增加装修、维修费用所致。
递延所得税资产	递延所得税资产同比增加 153.10 万元，增幅 87.34%，主要是由于计提坏账损失、递延收益及固定资产折旧差异所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、行业市场定位

公司是西藏境内的民爆器材流通企业，已在拉萨、林芝、昌都、日喀则、山南、那曲、阿里等五市两地区设立了销售网点、配送网络及储存仓库，销售范围覆盖整个西藏自治区，日常经营的民爆器材约二十种。

公司具有民爆器材的生产、销售资质、爆破作业及危险货物运输资质，拥有一条年产12,000吨胶状乳化炸药生产线，公司在拉萨市曲水县、昌都市各自建成一套混装车系统（各配混装炸药车2台），于2017年度试生产运营，每套系统拥有2,500吨多孔粒状铵油炸药和2,500吨胶状炸药许可生产能力。

## 2、区位优势

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

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

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

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

## 3、营销网络优势

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

## 4、民爆服务一体化优势

《民用爆炸物品安全管理条例》和《民用爆炸物品行业“十三五”规划》明确提出鼓励发展民爆器材科研、生产、销售、爆破服务一体化的经营模式，一体化经营的企业将更具有行业竞争优势。

## 5、安全管理优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对经济下行压力加大的不利形势，公司积极主动适应经济发展新常态，坚持以提高经济发展质量和效益为中心，大力实施创新驱动发展战略，不断优化细化内控管理制度，加大市场开拓力度，多措并举，克服各种困难，化解多种不利情况，完成了预期发展目标。报告期内，公司实现营业收入45038.64万元，较上年上升6.47%；实现营业利润12118.46万元，较上年下降了3.93%；归属于母公司净利润11128.49万元，较上年上升0.86%。

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

2018年度，公司的经营环境发生了变化，民爆市场放开，实行市场竞争：（1）西藏拉萨市新增一家销售企业——西藏域腾民爆有限责任公司；（2）西藏华泰龙、巨龙等大型矿业企业实行民爆器材直供；（3）为了抢占民爆市场，公司从2018年1月开始在2017年成品炸药的销售价格上降价3000元/吨进行销售。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	450,386,398.79	100%	423,008,067.06	100%	6.47%
分行业					
民爆器材	373,268,829.69	82.88%	378,606,176.43	89.50%	-1.41%
运输服务	16,219,665.66	3.60%	8,938,113.99	2.11%	81.46%
爆破服务	57,808,804.20	12.84%	31,579,735.27	7.47%	83.06%
其他	3,089,099.24	0.69%	3,884,041.37	0.92%	-20.44%
分产品					
工业炸药	255,462,540.84	56.72%	259,473,980.98	61.34%	-1.55%

工业管类	101,259,860.38	22.48%	104,714,546.74	24.75%	-3.30%
工业索类	15,069,590.86	3.35%	14,417,648.71	3.41%	4.52%
起爆类	1,476,837.61	0.33%			
运输服务	16,219,665.66	3.60%	8,938,113.99	2.11%	81.46%
爆破服务	57,808,804.20	12.84%	31,579,735.27	7.47%	83.06%
其他	3,089,099.24	0.68%	3,884,041.37	0.92%	-20.44%
分地区					
区内	450,386,398.79	100.00%	423,008,067.06	100.00%	6.47%

## (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆器材	373,268,829.69	168,533,706.94	54.85%	-1.41%	-0.70%	-0.32%
爆破服务	57,808,804.20	28,406,146.72	50.86%	83.06%	82.86%	0.05%
运输服务	16,219,665.66	14,849,735.92	8.45%	81.46%	10.36%	58.99%
分产品						
工业炸药	255,462,540.84	127,539,266.03	50.08%	-1.55%	-1.51%	-0.02%
工业管类	101,259,860.38	34,641,230.90	65.79%	-3.30%	5.44%	-1.19%
工业索类	15,069,590.86	5,446,773.64	63.86%	4.52%	-3.66%	3.07%
爆破服务	57,808,804.20	28,406,146.72	50.86%	83.06%	82.86%	0.05%
运输服务	16,219,665.66	14,849,735.92	8.45%	81.46%	10.36%	58.99%
分地区						
区内	450,386,398.79	214,683,420.30	52.33%	6.47%	6.86%	-0.18%

说明：报告期运输服务毛利率比上年同期增涨 58.99%，主要是由于 2016 年度民爆公司免费配送部分业务的运输收入无法进行核算，人工等全部成本计入运输成本，导致 2016 年度毛利率为负数，而 2017 年 4 月公司成立西藏高争运输服务有限公司，运输业务单独核算，免费配送部分业务的运输收入能够可靠计量，故 2017 年度运输成本按照免费配送部分运输收入占总运输收入的比例进行分摊，按比例分摊的免费配送部分的运输成本计入销售费用，运输成本减少，导致 2017 年度运输服务的毛利率上涨。

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业炸药	销售量	(炸药) /吨	17,271.213	16,750.134	3.11%
	生产量	(炸药) /吨	3,856.8	3,147.083	22.55%
	库存量	(炸药) /吨	719.63	588.3884	22.31%
雷管	销售量	(雷管) /万发	1,110.883	1,126.808	-1.41%
	库存量	(雷管) /万发	164	212.545	-22.84%
索类	销售量	(导爆索) /万米	332.9	311.14	6.99%
	库存量	(导爆索) /万米	64.33	66.2386	-2.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆器材	工业炸药	127,539,266.03	59.41%	129,488,253.57	64.45%	-1.51%
民爆器材	工业管类	34,641,230.90	16.14%	34,579,615.59	17.21%	0.18%
民爆器材	工业索类	5,446,773.64	2.54%	5,653,606.42	2.81%	-3.66%
民爆器材	起爆类	906,436.37	0.42%			
运输服务	职工薪酬	4,514,261.02	2.10%	6,116,182.77	3.04%	-26.19%
运输服务	办公费	40,341.02	0.02%	66,927.08	0.03%	-39.72%
运输服务	差旅费	896,238.14	0.42%	842,231.00	0.42%	6.41%
运输服务	运输费	1,346,040.43	0.63%	1,695,299.55	0.84%	-20.60%
运输服务	修理费	1,144,662.40	0.53%	1,421,875.00	0.71%	-19.50%
运输服务	保险费	328,533.45	0.15%	539,258.41	0.27%	-39.08%
运输服务	折旧费	733,047.84	0.34%	639,790.29	0.32%	14.58%
运输服务	硝酸运输成本	5,115,198.84	2.38%	969,125.53	0.48%	427.82%
运输服务	武装押运费	708,672.59	0.33%	1,162,578.64	0.58%	-39.04%

运输服务	其他	45,799.62	0.02%	1,900.00	0.00%	2,310.51%
爆破服务	爆破服务	28,406,146.72	13.23%	15,534,201.93	7.73%	82.86%
其他	其他	2,893,830.72	1.35%	2,188,292.37	1.09%	32.24%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业炸药	直接材料	9,695,761.04	4.52%	10,932,870.28	5.44%	-11.32%
工业炸药	直接人工	4,769,140.80	2.22%	5,495,476.37	2.74%	-13.22%
工业炸药	燃料及动力	299,341.89	0.14%	633,341.50	0.32%	-52.74%
工业炸药	制造费用	4,960,864.84	2.31%	6,111,454.49	3.04%	-18.83%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2017年度较2016年度合并范围增加2家子公司，具体情况为：

## 1. 新增全资子公司西藏高争运输服务有限公司

2017年4月13日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于成立西藏高争危货运输服务有限公司的议案》，并于2017年4月27日披露了《关于全资子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2017-018），公司完成西藏高争运输服务有限公司的工商注册登记手续并取得相关部门颁发的营业执照，全资子公司西藏高争运输服务有限公司统一社会信用代码为91540100MA6T2PJW6H。

## 2. 新增控股子公司西藏高争国旺保安服务有限责任公司

2017年7月16日，西藏高争运输服务有限公司、西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司签订合资组建“西藏高争国旺保安服务有限责任公司”合作协议，根据西藏高争国旺保安服务有限责任公司章程规定，公司注册资本1,000.00万元，其中西藏高争运输服务有限公司认缴出资550.00万元，出资比例55.00%，西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司认缴出资450.00万元，出资比例45.00%。西藏高争国旺保安服务有限责任公司于2017年7月26日获得统一社会信用代码为91542400MA6T3J1C7F的企业法人营业执照。截止2017年12月31日西藏高争运输服务有限公司及那曲国旺保安服务有限责任公司尚未实际出资。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	268,216,383.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	17.21%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国铁建股份有限公司	93,264,927.32	23.95%
2	中国中铁股份有限公司	79,890,969.86	20.51%
3	西藏中金新联爆破工程有限公司	67,048,770.96	17.21%
4	宏大爆破有限公司昌都分公司	18,577,760.67	4.77%
5	内蒙聚力工程爆破有限公司西藏分公司	9,433,954.47	2.42%
合计	--	268,216,383.28	68.86%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司监事旺堆任西藏中金新联爆破工程有限公司董事，因此中金新联为公司关联方，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方与主要客户之间未直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,245,792.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	23.29%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	四川宜宾威力化工有限责任公司	39,992,444.58	22.07%
2	青海青乐化工机械有限责任公司	31,578,017.06	17.43%
3	甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	22,633,934.82	12.49%
4	四川雅化实业集团股份有限公司	19,563,582.86	10.80%
5	陕西红旗民爆集团股份有限公司	14,477,813.29	7.99%
合计	--	128,245,792.61	70.77%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

四川雅化实业集团股份有限公司为本公司股东雅化集团绵阳实业有限公司控股股东且公司监事卢宏玺担任雅化集团绵阳实业有限公司高管，因此四川雅化实业集团股份有限公司为我公司关联方；公司监事王靠斌同志于2017年2月至2017年9月在甘肃久联联合民爆器材营销有限公司实际控制人贵州久联民爆器材发展股份有限公司任职高管，根据《股票上市规则》10.1.3 第（五）条规定，甘肃久联联合民爆器材营销有限公司为公司关联人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方与主要客户之间未直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元



	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,229,638.29	24,725,850.05	50.57%	其中：职工薪酬 2017 年较 2016 年增加了 1088.53 万元，2017 年职工工资平均每人增涨 1,800.00 元，相对应的社会保险亦增涨，且 2017 年度运输成本中职工薪酬按免费配送收入占运输收入总额的比例分摊至销售费用；折旧费 2017 年度较 2016 年增加了 26.48 万元，主要是由于 2017 年度运输成本中折旧费按免费配送收入占运输收入总额的比例分摊至销售费用；车辆费用较 2016 年增加了 257.31 万元，主要是由于 2017 年度运输成本中运输费、差旅费、武装押运费、车辆保险费等车辆费用按免费配送收入占运输收入总额的比例分摊至销售费用；装卸费较 2016 年增加 28.81 万元，主要是由于销量增加所致。
管理费用	77,851,017.89	62,270,528.16	25.02%	其中：职工薪酬 2017 年较 2016 年增加了 443.59 万元，2017 年职工工资平均每人增涨 1,800.00 元，相对应的社会保险亦增涨所致；折旧较 2016 年增加 332.18 万元，主要科研楼的折旧费增加所致；无形资产摊销较 2016 年增加 41.32 万元，是由于增加财务软件使用费所致；安全费较 2016 年增加 561.34 万元，是由于计提基数增加所致；中介机构费用较 2016 年增加 337.64 万元，主要是高争爆破公司资质升级发生费用 206 万元，且 2017 年度工程审计费用增加所致。
财务费用	-769,002.56	1,223,315.80	-162.86%	主要是由于利息支出的减少，利息收入增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	523,148,348.85	495,043,361.80	5.68%
经营活动现金流出小计	410,820,731.56	340,170,101.04	20.77%
经营活动产生的现金流量净额	112,327,617.29	154,873,260.76	-27.47%
投资活动现金流入小计	49,000.00		
投资活动现金流出小计	62,830,557.37	75,063,482.68	-16.30%
投资活动产生的现金流量净额	-62,781,557.37	-75,063,482.68	16.36%
筹资活动现金流入小计		449,320,200.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	107,843,332.26	100,265,186.52	7.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	349,055,013.48	-130.90%
现金及现金等价物净增加额	-58,297,272.34	428,864,791.56	-113.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期经营活动产生的现金流量净额为11,232.76万元，同比减少4,254.56万元，下降27.47%。主要是由于报告期“销售商品、提供劳务收到的现金”同比增加707.78万元，同时“购买商品、接收劳务支付的现金”同比增加3282.79万元，“支付给职工以及为职工支付的现金”同比增加1,930.61万元，“支付的各项税费”同比增加832.81万元。

2. 报告期投资活动现金流出6,283.06万元，同比减少1,223.29万元，下降16.30%。

3. 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-10,784.33万元，同比减少45,689.83万元，下降了130.90%，其中筹资活动现金流入同比减少4,493.20万元，下降100%，主要是上年同期发生银行贷款及公司上市募集资金成功所致；筹资活动现金流出较同比增加757.81万元，增幅7.56%。主要是“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	414,532,380.75	46.25%	472,829,653.09	50.93%	-4.68%	主要是由于 2017 年度偿还银行贷款所致。

应收账款	39,181,789.95	4.37%	27,536,359.28	2.97%	1.40%	主要是由于西藏中金新联爆破工程有限公司及西藏高争爆破工程有限公司应收账款增加所致。
存货	18,383,295.41	2.05%	13,787,053.52	1.49%	0.56%	
投资性房地产	1,684,668.02	0.19%	1,798,155.74	0.19%	0.00%	
固定资产	304,032,363.43	33.92%	273,977,326.01	29.51%	4.41%	主要是由于生产线技术改造工程转固所致。
在建工程	50,355,555.50	5.62%	73,821,096.27	7.95%	-2.33%	主要是由于生产线技术改造工程转固所致。
短期借款			40,000,000.00	4.31%	-4.31%	主要是由于公司 2017 年偿还银行贷款所致。
无形资产	51,226,441.37	5.72%	50,373,936.29	5.43%	0.29%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

## 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
30,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------

									的进 展情 况					
西藏高 争运输 服务有 限公司	危货运 输	新设	30,000, 000.00	100.00 %	募集资 金	无	长期	运输服 务	完成 投资			否	2017年 04月28 日	www.cn info.co m.cn 《关于 全资子 公司取 得营业 执照的 公告》 (2017- 018)
合计	--	--	30,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2016年	公开发行	34,952.82	9,392.13	13,020.15	0	0	0.00%	22,026.8	尚未使用 募集资金 存放在银 行专户,用 于募集资 金投资项	

									目后续支出	
合计	--	34,952.82	9,392.13	13,020.15	0	0	0.00%	22,026.8	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额 22026.8 万元，其中募集资金 21932.67 万元，利息结余 94.13 万元。公司 2017 年经第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议决议，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司对年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目置换 154.21 万元、信息化平台二期建设项目置换 1,546.39 万元、乳化炸药生产线技术改造项目置换 1,704.27 万元、危险货物运输项目置换 223.15 万元，共计置换募集资金 3,628.02 万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目	否	10,505.73	10,505.73	0	0	0.00%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
2.年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目	否	6,722.3	6,722.3	0	154.21	2.29%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
3.信息化平台二期建设项目	否	4,502.9	4,502.9	641.84	2,188.23	48.60%	2017 年 09 月 30 日		不适用	否
4.乳化炸药生产线技术改造项目	否	3,026	3,026	760.65	2,464.92	81.46%	2017 年 09 月 30 日		不适用	否
5.危险货物运输项目	否	3,032	3,032	813.58	1,036.73	34.19%	2017 年 12 月 31 日		不适用	否
6.补充流动资金	否	7,163.89	7,163.89	7,176.06	7,176.06	100.17%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,952.82	34,952.82	9,392.13	13,020.15	--	--		--	--
超募资金投向										
无超募资金项目	否	0	0							
合计	--	34,952.82	34,952.82	9,392.13	13,020.15	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、危险货物运输项目：由于土地出让手续正在申请办理，导致该项目办公场所、停车场、维修车间等基础设施未能正常建设。 2、信息化平台二期建设项目：由于目前部分智能化设备尚处于选型阶段，部分募集资金未能正常投入使用。 3、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目：目前正在与西藏高争爆破工程有限公司的其他股东沟通，预计 2018 年底完成增资。 4、乳化炸药生产线技术改造项目：该项目已建设完成并于 2017 年年底投入使用，尚有设备及建筑质保金 143.2 万元待支付。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议决议公告，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司拟以募集资金 3,628.02 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。董事会、监事会审议通过，独立董事、保荐机构发表了同意意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第 ZB10350 号以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已完成先期投入募集资金投资项目的资金部分的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	乳化炸药生产线技术改造项目已完成，该项目质保金尚未从募集资金账户支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 12 月 31 日，本公司尚有 220,267,995.51 元尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年度，本公司已经按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的要求及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金违规使用的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 2018年公司发展及经营任务

#### （一）目前面临的形势

从国家宏观经济来看，中国经济进入调结构、稳增长的新常态，经济增速从高速增长转为中高速增长，从要素和投资驱动转为创新驱动，经济结构和经营模式不断创新优化升级，传统产业产能过剩、日益衰竭，新常态下企业面临严峻困难，也面临新的发展机遇。从民爆行业发展来看，随着直供直销、价格放开、需求萎缩，民爆行业市场化竞争加剧，传统经营模式已不足以应对新常态下经济调整所带来的冲击；业内优势企业纷纷实施转型升级，加大重组整合，民爆上市公司从 9 家增至 11 家，行业集中度大大提高，行业竞争已从区域性竞争转向全国性竞争。2018 年，在行业产业政策的引导下，民爆企业将继续转变发展方式和经营模式，通过技术进步和企业间的深度融合等一系列措施，以提升企业的竞争能力。随着全国经济环境转好，西藏基础建设投资政策逐渐落实，将会有效改善目前经济形势，对民爆行业的稳步发展形成有力的支撑。

#### （二）发展战略

基于对未来经济形势的研判，我们坚持“打造具有区域竞争力的民爆企业”的战略发展目标。

#### （三）经营任务

2018 年是国企改革攻坚之年。新常态是当前和今后一个时期内国家经济发展的大逻辑，国家经济进入中低速增长，国家将着力加快创新驱动、供给侧改革和三去一补，我们将面临更加复杂和严峻的宏观形势，必须以更加坚定的信念和勇气，更加强有力的措施和执行力去实现新的超越，实现转型升级。

为此，2018 年主要工作如下：

##### （1）促进业务转型

从传统的产品销售为主导转向以爆破业务和一体化服务为主导，通过创新营销业务模式和提升爆破业务实力来实现业务转型。一是通过提升爆破作业资质，以承接爆破业务和一体化服务为主要业务模式，以终端客户特别是大型终端客户为主要客户目标，统筹资源，抢抓市场，提升业绩；二是通过建立健全爆破业务管控体系，实现以爆破业务和一体化服务为主导的业务转型工作。

##### （2）促进产业转型

稳步拓展区内业务、积极探索同业并购。一是做好区内民爆市场调研，积极探索民爆产品服务模式，稳定区内部分大客户，积极开拓潜在客户；二是根据公司发展战略，寻求与生产企业、爆破企业和大型业主合作，积极探索同业企业并购整合，扩大民爆市场产业市场份额和市场区域；积极与潜在的并购标的接洽商谈，形成一定的项目储备；三是积极拓展新业务领域，培育符合国家十三五规划的战略新兴产业和高科技项目，通过与高校、券商、科研机构等合作交流，建立项目储备池，对具有前景的项目进行培育和孵化。

### （3）促进技术创新

公司的技术创新要顺应行业产业发展方向，顺应全球技术发展趋势，要面向市场、面向生产、面向未来，提升企业技术核心竞争力。一是新产品技术研发及质量提升要取得突破，实现产品的差异化、高端化、精细化、定制化；二是要提升装备技术水平，实现生产线自动化、无人化、数字化、智能化；三是要加快爆破技术研发应用，支撑爆破业务发展；四是要按进度完成重点技术改造项目；五是要加强技术人才引进和技术管理基础工作。

### （4）促进信息技术发展

在新的背景下，信息化已经成为促进和创新经营管理的重要手段；全方位实施信息化，推动信息化的不断深入应用，将是公司未来发展战略的重要组成部分，才能保障企业健康、持续发展。

### （5）促进人力资源发展

完成战略目标和转型升级任务的第一要素是人，一是要打造适应业务转型的营销队伍、爆破业务队伍和适应产业转型的投资业务队伍，打造适应转型升级的技术人员、管理人员、员工队伍；二是要优化和创新用人机制，要坚持任用“愿干事、能干事、干得成事”的干部，要创新人员招聘、任用和培养方式，强化优胜劣汰的用人机制；三是要优化和创新激励机制，要探索制定灵活的薪酬分配体系、激励机制以及利益补偿机制等，用业绩说话，按贡献论功，奖优罚劣；四是要优化和创新企业文化，通过对内宣传，凝聚人心，通过对外宣传，培养员工责任心和自豪感。

### （6）加强管理工作

一是加强安全管理，提升企业本质安全水平；二是完善工艺及质量管理，确保产品质量；三是狠抓制度和流程建设，提升公司治理风险防控水平；四是扎实推进综合管理工作，确保目标和任务的落地；五是强化财务管理，加强业务过程财务管控，防控财务风险；六是强化销售管理、降低销售成本，七是做好环保管理，推进清洁生产、节能降耗。

## （四）行业政策调整加剧行业竞争的风险

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

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

## （五）人力资源风险

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

在公司快速发展的过程中，产业链不断延伸，随着现场混装炸药的投产、工业雷管项目的实施、爆破服务产业进一步延伸，公司经营规模持续扩大和业务范围的不断拓宽将对人力资源及其管理能力提出了更高的要求，公司对具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求量也在不断增长，但由于公司地处西藏地区，对高素质人才的吸引方面处于相对劣势，



存在人才供给不足而影响公司长远发展的隐患。

#### （六）民爆器材价格放开带来的竞争风险

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

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

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

2018年度，公司的经营环境发生了变化，民爆市场放开，实行市场竞争：（1）西藏拉萨市新增一家销售企业——西藏域腾民爆有限责任公司；（2）西藏华泰龙、巨龙等大型矿业企业实行民爆器材直供；（3）为了抢占民爆市场，公司从2018年1月开始在2017年成品炸药的销售价格上降价3000元/吨进行销售，这可能会对公司的盈利能力造成一定的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的利润分配政策没有发生调整。公司严格按照法律法规、《公司章程》及股东大会决议的要求实行利润分配，决策程序和机制完备，分红标准和比例明确和清晰，独立董事对公司利润分配情况发表客观、公正的独立意见，能够充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度利润分配方案：以总股本138,000,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.3元（含税），共计41,400,000.00元，不送股，不进行资本公积转增股本。

2、2016年度利润分配预案：以总股本184,000,000股为基数，向全体股东10股派发现金红利3.00元（含税），共计55,200,000.00元，不送股，不进行资本公积转增股本。

3、2017年度利润分配预案：以总股本184,000,000股为基数，向全体股东10股派发现金红利4.00元（含税），共计73,600,000.00元，本年度不送股，不进行资本公积转增股本。本利润分配预案尚未经公司股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	73,600,000.00	111,284,948.05	66.14%	0.00	0.00%
2016年	55,200,000.00	110,336,644.48	50.03%	0.00	0.00%
2015年	41,400,000.00	66,283,409.19	62.46%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	184,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	73,600,000.00
可分配利润 (元)	203,567,717.57
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 报告号为信会师报字[2018]第 ZB10438 号, 西藏高争民爆股份有限公司 2017 年度归属于母公司所有者净利润 111,284,948.05 元, 按 2017 年度母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 10,740,547.83 元, 加上前期滚存未分配利润 158,223,317.35 元, 减去派送现金红利 55,200,000 元后, 本期可供股东分配利润 203,567,717.57 元。公司拟以 2017 年末总股本 184,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元 (含税), 共派发现金 73,600,000.00 元。不送红股, 不以公积金转增股本。剩余未分配利润, 结转以后年度。本利润分配预案, 尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏高争 (集团) 有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司、	股份限售承诺	高争集团、西藏国资公司、西藏能源公司承诺: 就本公司所持发	2016 年 12 月 09 日	36 个月	正在履行中

西藏能源投资有限公司		行人首次公开发行前已发行的股份，自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理该等股份，也不由发行人回购该等股份。			
西藏自治区投资有限公司、湖南金能科技股份有限公司、雅化集团绵阳实业有限公司	股份限售承诺	公司其他股东西藏投资、湖南金能、雅化集团承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在公司本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016年12月09日	12个月	已履行完毕
西藏高争（集团）有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司、西藏能源投资有限公司	股份减持承诺	高争集团、西藏国资公司、西藏能源公司承诺：所持公司股票在原承诺的锁定期满后两年内转让的，其转让价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价	2016年12月09日	24个月内	正在履行中

		<p>均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。高争集团还承诺：在本公司所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内，本公司减持所持公司股份的数量不超过本公司持有公司股份总量的 15%；在本公司所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，本公司减持所持公司股份的数量不超过本公司所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初本公司持有公司股份总量的 15%；减持价格（复权后）不低于发行价；所持发</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行人股票在锁定期满后三年内减持的，将提前三个交易日予以公告；减持方式包括通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果本公司预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1% 的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份；减持股份行为的期限为自公告减持计划之日起六个月。减持期限届满后，若本公司拟继续减持股份，则需重新公告减持计划；若本公司未履行上述关于股份减持的承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给</p>			
--	--	--	--	--	--

			公司指定账户。如果因未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	西藏自治区投资有限公司	股份减持承诺	西藏自治区投资有限公司承诺：“在本公司所持高争民爆股票锁定期届满后的 12 个月内，本公司减持所持公司股份的数量不超过本公司持有公司股份总量的 15%；在本公司所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，本公司减持所持公司股份的数量不超过本公司所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初本公司持有公司股份总量的 15%；减持价格（复权后）不低于发行价；所持发行人股票在锁	2016 年 12 月 09 日	24 个月内	正在履行中

			<p>定期满后三年内减持的，将提前三个交易日予以公告；减持方式包括通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果本公司预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份；减持股份行为的期限为自公告减持计划之日起六个月。减持期限届满后，若本公司拟继续减持股份，则需重新公告减持计划；若未履行上述关于股份减持的承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任”。			
	高争集团、西藏国盛	避免同业竞争	详见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”	2016年12月09日	长期有效	正在履行中
	高争民爆、高争集团、白艳琼、巴桑顿珠、唐广顺、杨丽华、周立顺、杨祖一、李双海、欧珠永青、张恩、钟继友、万红路、刘长江、周志冰	稳定股价	详见招股说明书“重大事项提示”	2016年12月09日	36个月	正在履行中
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					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2017年度发布了《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》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会	列示持续经营净利润 2017 年度金额 108,963,034.13 元，列示终止经营净利润 2017 年度金额 0.00 元；列示持续经营净利润 2016 年度金额 109,645,554.04 元，列示终止经营净利润 2016 年度金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会	其他收益：增加5,898,155.84元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会	营业外收入减少169,000.00元，重分类至资产处置收益。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年度较2016年度合并范围增加2家子公司，具体情况为：

1、2017年4月13日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于成立西藏高争危货运输服务有限公司的议案》，并于2017年4月27日披露了《关于全资子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2017-018），公司完成西藏高争运输服务有限公司的工商注册登记手续并取得相关部门颁发的营业执照，全资子公司西藏高争运输服务有限公司统一社会信用代码为91540100MA6T2PJW6H。

2、2017年7月16日，西藏高争运输服务有限公司、西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司签订合资组建“西藏高争国旺保安服务有限责任公司”合作协议，根据西藏高争国旺保安服务有限责任公司章程规定，公司注册资本1,000.00万元，其中西藏高争运输服务有限公司认缴出资550.00万元，出资比例55.00%，西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司认缴出资

450.00万元，出资比例45.00%。西藏高争国旺保安服务有限责任公司于2017年7月26日获得统一社会信用代码为91542400MA6T3J1C7F的企业法人营业执照。截止2017年12月31日西藏高争运输服务有限公司及那曲国旺保安服务有限责任公司尚未实际出资。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	49
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	强桂英、孙继伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、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
西藏中金新联爆破工程有限公司	参股公司	销售	民爆器材	市场价格	-	6,704.88	17.21%	10,000	否	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日; 2017年9月13日	详见巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》、《关于新增日常关联交易预计的公告》
甘肃久联合民爆器材营销有限公司	公司监事王靠斌在甘肃久联合民爆器材营销有限公司实际控制人贵州久联合民爆器材发展股份有	采购	民爆器材	市场价格	-	2,263.39	12.49%	2,700	否	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日; 2017年9月13日	详见巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》、《关于新增日常关联交易预计的公

	限公司任职高管，公司与甘肃久联的交易构成关联交易。												告》
四川雅化实业集团股份有限公司、雅化集团绵阳实业有限公司	雅化集团公司为本公司股东方雅化集团绵阳实业有限公司控股股东，公司与雅化集团公司的交易构成关联交易。	采购	民爆器材	市场价格	-	2,175.48	12.12%	2,100	是	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》
湖北凯龙化工集团股份有限公司	公司独立董事杨祖一为凯龙股份的独立董事，公司与凯龙股份的交易构成关联交易。	采购	民爆器材	市场价格	-	1,422.43	7.85%	2,700	否	当月提货,次月付款	-	2017年04月15日	详见巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》、《关于新增日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	12,566.18	--	17,500	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2017 年 4 月已对全年关联交易进行了预计，2017 年 9 月对新增日常关联交易进行了预计，截至本报告期末已发生的关联交易金额大部分未超过预计额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西藏高争（集团）有限责任公司	房屋	1,644,178.92元（不含税）	

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西藏高争（集团）有限责任公司	房屋	1,644,178.92 元（不含税）	
西藏高争集团建材销售有限公司	房屋	35,782.71 元（不含税）	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2017年履行的社会责任如下：西藏高争民爆股份有限公司给吉圣公司职工普布捐款13210.00元，（大写：壹万叁仟贰佰壹拾元整）。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

2017年西藏高争民爆股份有限公司为曲水县南木乡江村一组贫困户央宗家送去慰问金10000元（大写：壹万元整）。

#### （2）年度精准扶贫概要

不适用

#### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1
2.物资折款	万元	51
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	79.25
2.2 职业技能培训人数	人次	207
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——



#### (4) 后续精准扶贫计划

经公司与西藏拉萨市曲水县南木乡政府沟通，为做好精准扶贫计划，公司拟在南木乡江村为村民修建文化活动室，预计总投资240万元，建筑面积600平方米，公司扶贫预计投资100万元。

### 3、环境保护相关的情况

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

否

近年来，我公司根据环保政策要求，聘请节能环保专家进行充分咨询，并与拉萨金玛管理技术咨询有限公司签订协议对现有生产线进行充分调研评价，先后投资36万余元，制定了29项无低费节能减排方案和3项中高费节能减排方案并实施，达到了一定的环境与经济效益。并对生产线进行了扩能和技术改造，有效减少污染物及固体废弃物等保证生产现场干净整洁，并结合西藏特殊的高原气候，公司投资421.5万元对生产线锅炉进行改造，减少锅炉废气排放，以达到节能、减排、降污、增效的目的。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	138,000,000	75.00%				-17,146,500	-17,146,500	120,853,500	65.68%
2、国有法人持股	134,672,820	73.19%				-13,819,320	-13,819,320	120,853,500	65.68%
3、其他内资持股	3,327,180	1.81%				-3,327,180	-3,327,180	0	0.00%
其中：境内法人持股	3,327,180	1.81%				-3,327,180	-3,327,180	0	0.00%
二、无限售条件股份	46,000,000	25.00%				17,146,500	17,146,500	63,146,500	34.32%
1、人民币普通股	46,000,000	25.00%				17,146,500	17,146,500	63,146,500	34.32%
三、股份总数	184,000,000	100.00%					0	184,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年12月11日，公司首发前限售股17,146,500股解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次首发前限售股份17,146,500股解除限售的数量、上市流通时间均符合《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏高争（集团）有限责任公司	107,827,329	0	0	107,827,329	首发前限售股	2019年12月8日
西藏自治区国有资产经营公司	4,449,098	0	0	4,449,098	首发前限售股	2019年12月8日
西藏能源投资有限公司	4,449,098	0	0	4,449,098	首发前限售股	2019年12月8日
湖南金能科技股份有限公司	4,449,098	4,449,098	0	0	首发前限售股	2017年12月11日
雅化集团绵阳实业有限公司	3,327,180	3,327,180	0	0	首发前限售股	2017年12月11日
西藏自治区投资有限公司	8,898,197	8,898,197	0	0	首发前限售股	2017年12月11日
全国社会保障基金理事会转持一户	4,600,000	472,025	0	4,127,975	首发前限售股	2019年12月8日
合计	138,000,000	17,146,500	0	120,853,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,018	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,541	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏高争（集团）有限责任公司	国有法人	58.60%	107,827,329	0	107,827,329	0		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	4.11%	7,563,497	0	0	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.50%	4,600,000	0	4,127,975	472,025		
湖南金能科技股份有限公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	0	4,449,098		
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	4,449,098	0		
西藏能源投资有限公司	国有法人	2.42%	4,449,098	0	4,449,098	0		
雅化集团绵阳实业有限公司	境内非国有法人	1.81%	3,327,180	0	0	3,327,180		
雷立军	境内自然人	0.76%	1,407,459		0	1,407,459		
胡志炜	境内自然人	0.41%	750,900		0	750,900		
龚晓美	境内自然人	0.29%	534,385		0	534,385		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	因西藏国盛国有资产投资有限公司为西藏高争（集团）有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司的控股股东，列为一致行动人。西藏高争（集团）有限责任公司、西藏自治区国有资产经营公司、西藏能源投资有限公司的实际控制人均为西藏自治区国有资产监督管理委员会。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

西藏自治区投资有限公司	7,563,497	人民币普通股	7,563,497
湖南金能科技股份有限公司	4,449,098	人民币普通股	4,449,098
雅化集团绵阳实业有限公司	3,327,180	人民币普通股	3,327,180
雷立军	1,407,459	人民币普通股	1,407,459
胡志炜	750,900	人民币普通股	750,900
龚晓美	534,385	人民币普通股	534,385
全国社会保障基金理事会转持一户	472,025	人民币普通股	472,025
雷一庄	357,300	人民币普通股	357,300
叶振民	317,494	人民币普通股	317,494
深圳市瑞银资讯有限公司	302,635	人民币普通股	302,635
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东雷立军通过投资者信用证券账户持有 113,700 股，通过普通证券账户持有 1,293,759 股公司股票。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏高争（集团）有限责任公司	唐广顺	2001 年 11 月 12 日	91540000710909518M	矿产品、化工产品（不含危化物品）、建材建辅销售；信息服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏自治区国有资产监督管理委员会	余和平	2004 年 03 月 01 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
唐广顺	董事	离任	男	57	2014年01月01日	2017年10月27日	0	0	0	0	0
杨丽华	董事	现任	女	40	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
周立顺	董事	现任	男	56	2015年05月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
白艳琼	董事	离任	女	54	2014年01月01日	2017年07月21日	0	0	0	0	0
张恩	董事	现任	男	53	2017年08月15日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
巴桑顿珠	董事、副总经理	现任	男	41	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
潘磊	董事	现任	男	35	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
李双海	独立董事	现任	男	46	2015年08月25日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
杨祖一	独立董事	现任	男	60	2015年08月25日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
欧珠永青	独立董事	现任	女	41	2015年08月25日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
葛洁蓉	监事长	现任	女	43	2015年	2019年	0	0	0	0	0

					05月30日	12月29日						
卢宏玺	监事	现任	男	54	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
刘海群	监事	现任	男	45	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
旺堆	职工监事	现任	男	53	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
王靠斌	职工监事	现任	男	46	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
张恩	总经理	现任	男	53	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
钟继友	副总经理、财务总监	现任	女	47	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
万红路	副总经理	现任	男	46	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
周志冰	副总经理	现任	男	57	2016年06月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
刘长江	董事会秘书	现任	男	45	2014年01月01日	2019年12月29日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白艳琼	董事长、董事	离任	2017年07月21日	主动离职
唐广顺	董事	离任	2017年10月27日	主动离职

### 三、任职情况

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

#### 现任董事：

杨丽华，女，中国国籍，1977 年 9 月出生，大专学历，无境外永久居留权。2006年至 2009 年任高争集团财务处处长，2009 年至 2012 年任高争集团财务总监2012 年至今任高争集团副总经理、财务总监；2007 年至 2012 年任高争民爆有限监事，2012 年至 2013 年任高争民爆有限董事，2014 年 1 月起任高争民爆董事，2017年7月26日起任高争民爆董事长，同时兼任西藏高争建材股份有限公司、珠峰财产保险股份有限公司（筹）等公司监事会主席，兼任西藏高新建材集团有限公司、西藏昌都高争建材股份有限公司等公司监事，兼任高争饮用水董事。

周立顺，男，中国国籍，1962 年 1 月出生，大专学历，无境外永久居留权。2006年至 2008 年任高争集团党委委员，2008 年至 2010 年任高争民爆有限副总经理；2010 年至今任高争集团副总经理；2015 年 5 月起任高争民爆董事，同时兼任西藏高争建材股份有限公司、高争饮用水等公司董事。

巴桑顿珠，男，中国国籍，1976 年 9 月出生，中专学历，无境外永久居留权。1997 年至 2007 年任轻化建材业务科副科长，2007 年至 2008 年任高争民爆有限销售部经理，2008 年至 2012 年任高争民爆有限副总经理，2012 年至 2013 年任高争民爆有限董事、副总经理，2014 年 1 月起任高争民爆董事、副总经理。

张恩，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年至 2013 年 5 月任西藏昌都地区物资公司经理；2013 年 5 月至 2013 年 12 月任西藏高争民爆物资有限责任公司昌都分公司经理，2014 年 1 月至2016年12月30日任高争民爆副总经理，2016年12月30日起任高争民爆总经理。

潘磊，男，中国国籍，1982 年 2 月出生，硕士学历，无境外永久居留权。2005年 8 月至 2009 年 3 月，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司软件研发工作，2010 年9 月至 2013 年 6 月，西南财经大学金融学院金融学专业研究生，2013 年 6 月起至今分别担任西藏自治区投资有限公司产业投资部项目经理、业务经理。2016年12月30日起任高争民爆公司董事。

杨祖一，男，中国国籍，1957 年 2 月出生，本科学历，教授级高级工程师，无境外永久居留权。1982 年至 1998 年在辽宁阜新矿务局十二厂工作，历任助理工程师、工程师、副厂长、总工程师；1998 年 2001 年任北京京煤集团副厂长、总工程师；2002 年至 2006 年任国防科工委民爆中心科技质量处处长；2007 年至2009 年任北京科宏达科技有限公司总经理；2009 年至今任中国爆破器材行业协会副秘书长，工信部民爆器材行业专家委员会秘书长，北京安联国科科技咨询公司董事，北京金源恒业科技开发有限公司董事长，山西壶关化工集团股份公司独立董事，湖北凯龙化工集团股份公司独立董事；2015 年 8 月起任高争民爆独立董事。

李双海，男，中国国籍，1971 年 3 月出生，博士学历，中国注册会计师、无境外永久居留权。1993 年至 2007 年在河北农业大学商学院工作，历任助教、讲师、副教授；2007 年至今任四川大学商学院会计学与金融系副主任，西藏矿业发展股份有限公司独立董事，成都新筑路桥机械股份有限公司独立董事，四川优机实业股份有限公司独立董事，四川金星清洁能源装备股份有限公司独立董事；2015 年 8 月起任高争民爆独立董事。

欧珠永青，女，中国国籍，1976 年 8 月出生，研究生学历，无境外永久居留权。1998 年至 2005 年在西藏自治区检察院民行处工作；2005 年至 2011 年任西藏大学政法学院教师、西藏珠穆朗玛律师事务所律师；2011 年至今任西藏欧珠律师事务所律师主任；2015 年 8 月起任高争民爆独立董事，2016 年 5 月至今任西藏大学特聘教授。

#### 现任监事：

葛洁蓉，女，中国国籍，1974 年 7 月出生，大专学历，无境外永久居留权。2002 年至 2004 年在高争集团财务科工作；2004 年至 2015 年任西藏高争建材股份有限公司财务部副总会计师；2015 年至今任高争集团财务部财务处长兼预算考核处处长；2015 年 5 月起任高争民爆监事长；同时兼任西藏藏中建材股份有限公司监事。

刘海群，男，中国国籍，1972 年 2 月出生，大专学历，无境外永久居留权。1994 年至 1997 年任西藏西农集团财务部主管会计；1997 年至 2000 年任西藏峰源农机有限公司财务科长兼总经理助理；2000 年至 2004 年任自治区国资公司财务部副经理，2004 年至 2009 年任自治区国资公司财务部经理，2009年至今任自治区国资公司副总经理，西藏高原之宝牦牛乳业股份有限公司董事，（成都）川藏股权交易中心监事；2014 年 1 月起任高争民爆监事。

卢宏玺，男，中国国籍，1963 年出生，大专学历，无境外永久居留权。现任雅化实业工会主席、综合部长、人力资源部长、副总经理；2009 年至 2013年任高争民爆有限监事，2014 年 1 月起任高争民爆监事。

旺堆，男，中国国籍，1964 年 12 月出生，大专学历，无境外永久居留权。2004 年至 2007 年任轻化建材副经理，2007 年至 2008 年任高争有限办公室主任，2008 年至 2010 年任高争有限工会主席，2010 年至 2013 年任高争有限监事，2014 年 1 月起任高争民爆职工监事；同时兼任中金新联爆破董事。

王靠斌，男，中国国籍，1971 年 12 月出生，大专学历，无境外永久居留权。2009 年至 2011 年任高争有限销售部业务经理，2011 年至 2013 年任高争有限销售经理，2014 年 1 月至 2016 年 4 月任高争民爆销售经理，2014 年 1 月至今任高争民爆职工监事，2016 年 4 年至今任高争民爆总经理助理。

#### 现任高级管理人员：

张恩：总经理，简历请见“三、任职情况 现任董事”。

巴桑顿珠：副总经理，简历请见“三、任职情况 现任董事”。

钟继友，女，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年至 2007 年在西藏高争化工有限公司有限公司财务科工作，2007 至 2012 年 6 月任西藏高争民爆物资有限责任公司财务部副部长，2012 年至 2013 年任西藏高争民爆物资有限责任公司副总经理兼财务总监，2014 年 1 月至今任高争民爆副总经理、财务总监。

万红路，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年至 2011 年任西藏高争民爆物资有限责任公司供应部部长，2011 年至 2013 年任西藏高争民爆物资有限责任公司副总经理、西藏高争爆破工程有限公司董事长，2014 年至 2015 年 12 月任西藏高争爆破工程有限公司总经理，2015 年 12 月至今任西藏高争爆破工程有限公司董事长，2014 年 1 月至今任高争民爆副总经理。

周志冰，男，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年至 2012 年 5 月在昌都地区物资公司业务科工作，2012 年 6 月至 2016 年 6 月在高争民爆担任项目部部长，2016 年 6 月至今任高争民爆副总经理。

刘长江，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年至 2006 年在西藏交通工业总公司工作，2007 年至 2008 年在西藏高争民爆物资有限责任公司办公室工作，2008 年至 2010 年任西藏高争民爆物资有限责任公司办公室副主任，2010 年至 2016 年任西藏高争民爆物资有限责任公司办公室主任，2014 年 1 月至今任高争民爆董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
唐广顺	西藏高争（集团）有限责任公司	董事长、总经理	2015 年 04 月 08 日	2017 年 10 月 27 日	是
杨丽华	西藏高争（集团）有限责任公司	财务总监、副总经理	2011 年 01 月 27 日		是
周立顺	西藏高争（集团）有限责任公司	副总经理	2012 年 03 月 13 日		是
葛洁蓉	西藏高争（集团）有限责任公司	财务处长兼预算考核处处长	2015 年 04 月 24 日		是
刘海群	西藏自治区国有资产经营公司	副总经理	2000 年 05 月 01 日		是
卢宏玺	雅化集团绵阳实业有限公司	副总经理	2015 年 03 月 20 日		是
潘磊	西藏自治区投资有限公司	产业投资部项目经理、业务经理	2013 年 06 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐广顺	西藏天路股份有限公司	董事	2016年01月07日	2017年01月06日	否
唐广顺	西藏昌都高争建材股份有限公司	董事	2015年01月01日	2017年12月31日	否
唐广顺	西藏高新建材集团有限公司	董事	2016年01月18日	2019年01月17日	否
唐广顺	西藏高争建材股份有限公司	董事	2014年04月16日	2017年04月15日	否
唐广顺	藏地净露	董事	2014年09月16日	2017年09月15日	否
唐广顺	吉圣高争	董事	2013年01月15日	2019年01月14日	否
唐广顺	西藏藏中建材股份有限公司	董事	2015年05月12日	2018年05月11日	否
杨丽华	西藏高争建材股份有限公司	监事会主席	2014年04月16日	2017年04月15日	否
杨丽华	西藏高新建材集团有限公司	监事	2016年01月18日	2019年01月17日	否
杨丽华	珠峰财产保险股份有限公司	监事会主席			否
杨丽华	藏地净露	董事	2014年09月16日	2017年09月15日	否
杨丽华	西藏昌都高争建材股份有限公司	监事	2015年01月01日	2017年12月31日	否
周立顺	西藏高争建材股份有限公司	董事	2015年08月24日	2017年04月15日	否
周立顺	藏地净露	董事	2014年09月16日	2017年09月15日	否
解文超	珠峰财产保险股份有限公司	董事会秘书	2016年07月01日		是
杨祖一	湖北凯龙化工集团股份有限公司	独立董事	2014年01月11日	2018年05月21日	是
杨祖一	北京金源恒业科技开发有限公司	董事长	2003年01月15日		是
杨祖一	北京安联国科科技咨询公司	董事	2011年02月12日		否

杨祖一	江西国泰民爆集团股份有限公司	独立董事	2017年01月21日		是
杨祖一	安徽雷鸣科化股份有限公司	独立董事	2017年02月15日		是
李双海	西藏矿业发展股份有限公司	独立董事	2012年08月29日		是
李双海	成都新筑路桥机械股份有限公司	独立董事	2014年10月31日		是
李双海	四川优机实业股份有限公司	独立董事	2014年08月20日		是
欧珠永青	西藏欧珠律师事务所	主任	2011年01月01日		是
欧珠永青	西藏大学	特聘副教授	2016年05月01日		是
葛洁蓉	西藏藏中建材股份有限公司	监事	2015年05月12日	2018年05月11日	否
刘海群	(成都)川藏股权交易中心	监事	2013年06月18日		否
旺堆	中金新联爆破	董事	2015年11月04日		否
万红路	西藏高争爆破工程有限公司	董事长	2011年06月02日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

法定代表人、高管薪酬：按照自治区国资委文件规定，参照《自治区国资委所属企业负责人薪酬管理暂行办法》的通知（2008）64号，经董事会讨论决定，并由公司薪酬委员会审议确定。

独立董事薪酬：根据公司股东大会审议结果确定；

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐广顺	董事	男	57	离任	0	是
杨丽华	董事	女	40	现任	0	是
周立顺	董事	男	55	现任	0	是

白艳琼	董事	女	54	离任	44.56	否
张恩	董事	男	53	现任	44.59	否
巴桑顿珠	董事	男	41	现任	43.58	否
潘磊	董事	男	35	现任	0	是
杨祖一	独立董事	男	60	现任	6.96	否
李双海	独立董事	男	46	现任	6.96	否
欧珠永青	独立董事	女	41	现任	6.96	否
葛洁蓉	监事	女	43	现任	0	是
刘海群	监事	男	45	现任	0	是
卢宏玺	监事	男	54	现任	0	是
旺堆	监事	男	53	现任	41.76	否
王靠斌	监事	男	46	现任	37.34	否
钟继友	副总经理、财务总监	女	47	现任	42.78	否
万红路	副总经理	男	45	现任	47.15	否
刘长江	董事会秘书	男	45	现任	43.26	否
周志冰	副总经理	男	57	现任	37.01	否
合计	--	--	--	--	402.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	372
主要子公司在职员工的数量（人）	112
在职员工的数量合计（人）	484
当期领取薪酬员工总人数（人）	484
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	166
销售人员	97
技术人员	17
财务人员	28

行政人员	93
物流人员	77
其他	6
合计	484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	44
大专	109
中专	72
高中及以下	259
合计	484

## 2、薪酬政策

为规范公司薪资管理，保证员工的合法劳动权益，按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其他有关规章制度，制定了以下公司薪酬方案，员工的薪资组成为基本工资，岗位工资，工龄厂龄工资，学历工资，交通费，电话费，奖励，地区补贴，生活补助，年终奖。其中高管实行年薪制，职工实行岗位责任制，岗位工资标准是根据各岗位的职务高低、责任大小和劳动强度等因素确定的。公司执行一岗一薪制，凡在统一岗位上的员工都执行统一工资标准。

## 3、培训计划

员工培训工作是一项长期的、放眼长远的工作。公司建立了比较完备的培训体系，培训主要分为区内培训与区外培训，主要培训内容有安全生产管理培训，财务管理人员培训，董监高人员培训，培训的方式主要有传统模式的专题讲授法，网络培训法。

2017年，公司严格按照培训计划有序开展各项培训，使得培训工作能有计划、有步骤、有效果地推行，职工通过各项知识点的培训学习，职工综合素质和工作技能得到了明显的提高，并加强培训后期的跟踪评估，总结得失，把培训工作做得更好。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会、经理层等机构的规范有效运作，切实维护了广大投资者利益。截至本报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不存在重大差异。

2017年公司加强对内控制度的管理控制，对公司内控制度进行了全面的梳理以及修订，并在充分考虑公司及控股子公司业务特征等的基础上，不断完善修订内部控制制度。并要求公司及分子公司严格按程序将各项内控制度执行。健全内部管理制度，规范公司行为。确保公司及子公司的内控制度有效运行，有效提升了企业经营管理水平。为进一步促进公司规范运作，维护公司及公司股东的合法权益，保证公司股东大会、董事会依法行使职权。

#### 1、关于股东与股东大会：

公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和公司规定，公司平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时公司聘请律师见证股东大会，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东：

公司控股股东严格按照《控股股东和实际控制人行为规范管理办法》规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会：

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各专业委员会依据公司董事会所制定的专门委员会议事规则的职权范围运作，根据各自职责对本公司发展的专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

#### 4、关于监事和监事会：

公司监事会设监事5名，其中职工监事2名，由职工代表大会或职工大会选举产生。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规以及《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》为公司定期报告披露提示性公告的指定报刊，确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司与控股股东业务分开。公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及独立面向市场自主经营能力，在产供销等环节不依赖控股股东。与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、公司与控股股东人员分开。公司拥有完整和独立的劳动、人事管理体系。公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。控股股东不存在干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

3、公司与控股股东资产分开。公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。专利技术等资产权属皆办理转移手续。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、公司与控股股东机构分开。公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层及生产、技术等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作；公司及其控制的子公司与控股股东在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；控股股东不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。

5、公司与控股股东财务分开。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，公司依法独立纳税，公司独立在银行开户，不与控股股东及其关联企业共用一个银行账户，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	72.52%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	2017-019
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.50%	2017 年 08 月 15 日	2017 年 08 月 16 日	2017-027
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.08%	2017 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 29 日	2017-037

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨祖一	7	7	0	0	0	否	3
李双海	7	7	0	0	0	否	3
欧珠永青	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会和股东大会。促进公司董事会决策及决策程序的科学化，推进公司内控制度建设，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对2017年度续聘审计机构；利润分配、完成目标实行奖励、对外投资，募集资金使用、内部控制、薪酬方案、发行证券、关联交易、关联方资金占用、对外担保、委托理财、定期报告、与专业投资机构合作、变更会计政策等相关事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。这些意见和建议对公司董事会形成科学、客观、正确的决策，对公司的良性发展起到了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）、审计委员会履职情况

1、对会计师事务所以前年度工作进行检查和复核，考察会计事务所的专业胜任能力和独立性。

2、与会计师事务所就财务会计报表审计相关事项进行事前沟通，就审计委员会关注事项向会计师事务所详细阐述，并交流相互观点，审核审计计划的充分性和适当性。在审计过程中与会计师事务所及时交换意见，以保证审计程序的充分和适当。审计外勤工作结束后对审计意见相关问题进行了充分沟通，以确保审计意见的恰当性。

3、审查公司内部控制的建设和执行，督促内部控制制度的进一步完善。并同审计师就公司内部控制自我评价以及内部控制审核情况进行讨论并提出建议。

4、详细了解公司财务状况和经营情况，严格审议内审工作，并认真审阅了公司内审部门提交的2017年内审工作计划，

对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

#### （二）、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

#### （三）、战略委员会履职情况

2017年度任职期间，作为公司战略委员会委员，关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注行业政策及公司核心技术方面前沿信息，与公司保持密切联系，积极参与公司长期发展战略规划的研究并提出建议，利用自身的专业优势，对须经董事会或股东大会批准的重大事项进行研究并提出建议。

#### （四）、提名委员会履职情况

提名委员会根据公司生产经营情况和发展需要，向董事会提供岗位信息和人员拟聘情况或建议供董事会和经理层决策。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员的考评是依据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核试行办法》和《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理试行办法》（藏国资发【2011】313号）。

报告期内，公司尚未制定和实施高级管理人员激励措施。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《西藏高争民爆股份有限公司2017年度内控自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组	(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重

	<p>合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。（2）重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>大缺陷：1) 公司决策程序导致重大损失；2) 严重违反法律、法规；3) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；4) 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；5) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；6) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；7) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。（2）具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1) 公司决策程序导致出现重大失误；2) 公司关键岗位业务人员流失严重；3) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；4) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；5) 公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。（3）一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷 错报<math>\geq</math>利润总额的 10% 重要缺陷 利润总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 10% 一般缺陷 错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%</p>	<p>重大缺陷 错报<math>\geq</math>利润总额的 10% 重要缺陷 利润总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 10% 一般缺陷 错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年04月18日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZB10438 号
注册会计师姓名	强桂英、孙继伟

### 审计报告正文

#### 西藏高争民爆股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了西藏高争民爆股份有限公司（以下简称高争民爆）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高争民爆 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
<p><b>1、收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十）”。</p> <p>于 2017 年度，高争民爆销售民爆器材、提供危险品运输服务、爆破服务确认的主营业务收入为人民币 447,297,299.55 元。高争民爆对于民爆器材销售收入，销售采取提货方式的，以发出产品时确认收入；销售采取送货方式的，以客户签收时点确认收入。对于运输收入，按运送货物已经完成，已经取得客户的签收资料时确认收入；对于爆破服务收入，以业主当期确认的工程方量确认收入。</p> <p>由于收入是高争民爆的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将高争民爆收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同、运输合同、爆破服务合同，识别与商品所有权、运输服务、爆破服务上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型、运输服务与爆破服务，对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、核对公安系统中的购买证、运输证信息，公安系统的出入库记录信息与民爆器材出入库信息，评价民爆器材出入库信息是否与公安系统保持一致，确认收入的真实性；</li> <li>5、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、运费结算单及爆破服务确认单，评价相关收入确认</li> </ol>

	<p>是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、运费结算单、爆破服务确认单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>2、应收账款的可收回性</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十一）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（二）”。</p> <p>于2017年12月31日，高争民爆合并财务报表中应收账款的原值为48,126,248.87元，坏账准备为8,944,458.92元。</p> <p>高争民爆管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于高争民爆管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <p>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>3、对于单项金额重大的的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>

#### 四、其他信息

高争民爆管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括高争民爆2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督高争民爆的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对高争民爆持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论



认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致高争民爆不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 强桂英  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师: 孙继伟

二〇一八年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位: 西藏高争民爆股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	414,532,380.75	472,829,653.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	39,181,789.95	27,536,359.28
预付款项	1,001,564.09	1,277,367.54

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	875,773.66	1,771,717.78
买入返售金融资产		
存货	18,383,295.41	13,787,053.52
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,200,157.99	340,776.52
流动资产合计	476,174,961.85	517,542,927.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,747,553.81	3,747,553.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,684,668.02	1,798,155.74
固定资产	304,032,363.43	273,977,326.01
在建工程	50,355,555.50	73,821,096.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	51,226,441.37	50,373,936.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,329,191.79	1,020,944.19
递延所得税资产	3,283,891.73	1,752,860.09
其他非流动资产	4,465,317.28	4,265,317.28
非流动资产合计	420,124,982.93	410,757,189.68
资产总计	896,299,944.78	928,300,117.41
流动负债：		

短期借款		40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,591,328.38	54,022,255.63
预收款项	4,807,024.84	10,723,258.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,607,270.10	15,165,237.95
应交税费	6,839,933.78	13,106,677.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,518,916.29	8,067,868.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		12,293,900.00
其他流动负债	91,627.58	312,154.35
流动负债合计	62,456,100.97	153,691,352.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	338,148.00	3,761,088.00
预计负债		

递延收益	6,223,225.81	6,572,670.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,561,373.81	10,333,758.06
负债合计	69,017,474.78	164,025,110.78
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,720,534.77	367,772,303.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	19,462,498.04	13,434,502.66
盈余公积	35,417,342.06	24,676,794.23
一般风险准备		
未分配利润	203,567,717.57	158,223,317.35
归属于母公司所有者权益合计	813,168,092.44	748,106,917.64
少数股东权益	14,114,377.56	16,168,088.99
所有者权益合计	827,282,470.00	764,275,006.63
负债和所有者权益总计	896,299,944.78	928,300,117.41

法定代表人：杨丽华

主管会计工作负责人：钟继友

会计机构负责人：强久拉姆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	378,523,450.07	460,579,604.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	52,349,673.66	28,812,943.18
预付款项	189,000.00	948,180.88

应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,037,297.88	4,092,324.39
存货	15,976,168.85	12,577,830.68
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,802.02	20,976.10
流动资产合计	452,386,392.48	507,031,859.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,747,553.81	3,747,553.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,766,915.08	37,766,915.08
投资性房地产	1,684,668.02	1,798,155.74
固定资产	278,297,389.77	263,559,248.72
在建工程	5,067,017.43	28,831,897.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,613,080.30	50,161,742.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,329,191.79	1,020,944.19
递延所得税资产	3,223,594.20	1,690,247.90
其他非流动资产	1,465,317.28	1,265,317.28
非流动资产合计	413,194,727.68	389,842,022.52
资产总计	865,581,120.16	896,873,882.29
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	12,694,945.48	37,038,893.67
预收款项	4,609,224.84	10,623,258.90
应付职工薪酬	16,643,098.18	14,260,346.12
应交税费	6,146,489.06	13,104,794.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,482,313.84	6,872,636.19
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		12,293,900.00
其他流动负债		312,154.35
流动负债合计	46,576,071.40	134,505,984.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	338,148.00	3,761,088.00
预计负债		
递延收益	6,223,225.81	6,572,670.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,561,373.81	10,333,758.06
负债合计	53,137,445.21	144,839,742.24
所有者权益：		
股本	184,000,000.00	184,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	371,024,122.59	368,075,891.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,986,418.14	12,730,592.86

盈余公积	35,417,342.06	24,676,794.23
未分配利润	204,015,792.16	162,550,861.74
所有者权益合计	812,443,674.95	752,034,140.05
负债和所有者权益总计	865,581,120.16	896,873,882.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	450,386,398.79	423,008,067.06
其中：营业收入	450,386,398.79	423,008,067.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	335,269,002.36	296,870,508.91
其中：营业成本	214,683,420.30	200,899,138.15
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	5,148,431.52	4,845,883.30
销售费用	37,229,638.29	24,725,850.05
管理费用	77,851,017.89	62,270,528.16
财务费用	-769,002.56	1,223,315.80
资产减值损失	1,125,496.92	2,905,793.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填	169,000.00	

列)		
其他收益	5,898,155.84	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,184,552.27	126,137,558.15
加：营业外收入	512,765.16	2,587,817.17
减：营业外支出	1,921,573.64	7,432,677.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,775,743.79	121,292,697.89
减：所得税费用	10,812,709.66	11,647,143.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,963,034.13	109,645,554.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	108,963,034.13	109,645,554.04
（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	111,284,948.05	110,336,644.48
少数股东损益	-2,321,913.92	-691,090.44
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	108,963,034.13	109,645,554.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,284,948.05	110,336,644.48
归属于少数股东的综合收益总额	-2,321,913.92	-691,090.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.80
（二）稀释每股收益	0.60	0.80

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：杨丽华

主管会计工作负责人：钟继友

会计机构负责人：强久拉姆

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	427,779,181.83	407,182,366.04
减：营业成本	203,144,237.84	192,436,932.75
税金及附加	4,847,058.81	4,535,421.78
销售费用	46,336,257.65	24,725,850.05
管理费用	61,954,655.39	52,871,859.92
财务费用	-677,221.57	1,257,190.98
资产减值损失	618,533.04	2,617,519.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	169,000.00	
其他收益	5,898,155.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,622,816.51	128,737,591.32
加：营业外收入	476,265.16	2,123,817.17
减：营业外支出	1,086,481.57	7,432,177.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填	117,012,600.10	123,429,231.06

列)		
减：所得税费用	9,607,121.85	11,446,803.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,405,478.25	111,982,428.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	107,405,478.25	111,982,428.03
（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	107,405,478.25	111,982,428.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	497,047,621.75	489,969,841.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,100,727.10	5,073,520.47
经营活动现金流入小计	523,148,348.85	495,043,361.80
购买商品、接受劳务支付的现金	233,178,828.59	200,350,933.35
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	90,284,345.68	70,978,258.28
支付的各项税费	60,698,373.62	52,370,230.98
支付其他与经营活动有关的现金	26,659,183.67	16,470,678.43
经营活动现金流出小计	410,820,731.56	340,170,101.04
经营活动产生的现金流量净额	112,327,617.29	154,873,260.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	49,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,830,557.37	75,063,482.68
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	62,830,557.37	75,063,482.68
投资活动产生的现金流量净额	-62,781,557.37	-75,063,482.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		357,365,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		87,293,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,661,100.00
筹资活动现金流入小计		449,320,200.00
偿还债务支付的现金	52,293,900.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,549,432.26	43,078,186.52
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		7,187,000.00
筹资活动现金流出小计	107,843,332.26	100,265,186.52
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	349,055,013.48
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	-58,297,272.34	428,864,791.56
加：期初现金及现金等价物余额	472,029,653.09	43,164,861.53
六、期末现金及现金等价物余额	413,732,380.75	472,029,653.09

## 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	461,351,588.55	471,743,032.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,348,171.43	4,547,635.12
经营活动现金流入小计	487,699,759.98	476,290,667.45
购买商品、接受劳务支付的现金	232,478,432.87	195,652,743.77
支付给职工以及为职工支付的现金	71,596,902.06	61,538,994.73
支付的各项税费	57,909,232.62	50,887,628.02
支付其他与经营活动有关的现金	24,114,037.67	14,225,271.82
经营活动现金流出小计	386,098,605.22	322,304,638.34
经营活动产生的现金流量净额	101,601,154.76	153,986,029.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	49,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,862,976.97	73,855,210.56
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,862,976.97	73,855,210.56
投资活动产生的现金流量净额	-75,813,976.97	-73,855,210.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		357,365,200.00
取得借款收到的现金		87,293,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,661,100.00

筹资活动现金流入小计		449,320,200.00
偿还债务支付的现金	52,293,900.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,549,432.26	43,078,186.52
支付其他与筹资活动有关的现金		7,187,000.00
筹资活动现金流出小计	107,843,332.26	100,265,186.52
筹资活动产生的现金流量净额	-107,843,332.26	349,055,013.48
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	-82,056,154.47	429,185,832.03
加：期初现金及现金等价物余额	460,579,604.54	31,393,772.51
六、期末现金及现金等价物余额	378,523,450.07	460,579,604.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	184,000,000.00				367,772,303.40			13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99	764,275,006.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	184,000,000.00				367,772,303.40			13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99	764,275,006.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,948,231.37			6,027,995.38	10,740,547.83		45,344,400.22	-2,053,711.43	63,007,463.37

(一) 综合收益总额										111,284,948.05	-2,321,913.92	108,963,034.13
(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								10,740,547.83		-65,940,547.83		-55,200,000.00
1. 提取盈余公积								10,740,547.83		-10,740,547.83		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-55,200,000.00		-55,200,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							6,027,995.38				268,202.49	6,296,197.87
1. 本期提取							10,290,587.25				268,202.49	10,558,789.74
2. 本期使用							4,262,591.87					4,262,591.87
(六) 其他					2,948,231.37							2,948,231.37

四、本期期末余额	184,000,000.00				370,720,534.77			19,462,498.04	35,417,342.06		203,567,717.57	14,114,377.56	827,282,470.00
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	---------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	138,000,000.00				62,426,376.16			12,360,561.19	13,478,551.43		100,484,915.67	16,776,731.68	343,527,136.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	138,000,000.00				62,426,376.16			12,360,561.19	13,478,551.43		100,484,915.67	16,776,731.68	343,527,136.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,000,000.00				305,345,927.24			1,073,941.47	11,198,242.80		57,738,401.68	-608,642.69	420,747,870.50
（一）综合收益总额											110,336,644.48	-691,090.44	109,645,554.04
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00				303,528,200.00								349,528,200.00
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00				303,528,200.00								349,528,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													



4. 其他													
(三) 利润分配								11,198,242.80		-52,598,242.80			-41,400,000.00
1. 提取盈余公积								11,198,242.80		-11,198,242.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,400,000.00			-41,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,073,941.47					82,447.75	1,156,389.22
1. 本期提取							5,564,272.88					226,526.73	5,790,799.61
2. 本期使用							4,490,331.41					144,078.98	4,634,410.39
(六) 其他					1,817,727.24								1,817,727.24
四、本期期末余额	184,000,000.00				367,772,303.40		13,434,502.66	24,676,794.23		158,223,317.35	16,168,088.99		764,275,006.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	184,000,000.00				368,075,891.22			12,730,592.86	24,676,794.23	162,550,861.74	752,034,140.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,000,000.00				368,075,891.22			12,730,592.86	24,676,794.23	162,550,861.74	752,034,140.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,948,231.37			5,255,825.28	10,740,547.83	41,464,930.42	60,409,534.90
（一）综合收益总额										107,405,478.25	107,405,478.25
（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									10,740,547.83	-65,940,547.83	-55,200,000.00
1. 提取盈余公积									10,740,547.83	-10,740,547.83	
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,200,000.00	-55,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							5,255,825.28				5,255,825.28
1. 本期提取							9,320,957.15				9,320,957.15
2. 本期使用							4,065,131.87				4,065,131.87
(六) 其他					2,948,231.37						2,948,231.37
四、本期期末余额	184,000,000.00				371,024,122.59		17,986,418.14	35,417,342.06	204,015,792.16		812,443,674.95

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	138,000,000.00				62,729,963.98			11,834,866.78	13,478,551.43	103,166,676.51	329,210,058.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,000,000.00				62,729,963.98			11,834,866.78	13,478,551.43	103,166,676.51	329,210,058.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,000,000.00				305,345,927.24			895,726.08	11,198,242.80	59,384,185.23	422,824,081.35
（一）综合收益总额										111,982,428.03	111,982,428.03
（二）所有者投入和减少资本	46,000,000.00				303,528,200.00						349,528,200.00
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00				303,528,200.00						349,528,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								11,198,24 2.80	-52,598, 242.80	-41,400,0 00.00	
1. 提取盈余公积								11,198,24 2.80	-11,198, 242.80		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-41,400, 000.00	-41,400,0 00.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							895,726.0 8				895,726.0 8
1. 本期提取							5,074,622 .79				5,074,622 .79
2. 本期使用							4,178,896 .71				4,178,896 .71
(六) 其他					1,817,727 .24						1,817,727 .24
四、本期期末余额	184,000, 000.00				368,075,8 91.22			12,730,59 2.86	24,676,79 4.23	162,550, ,861.74	752,034,1 40.05

### 三、公司基本情况

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

截至2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数4600万股，注册资本为18,400.00万元，注册地：拉萨市经济技术开发区A区林琼岗路18号，总部地址：拉萨市经济技术开发区A区林琼岗路18号。

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

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西藏高争爆破工程有限公司
西藏高争运输服务有限公司
西藏高争国旺保安服务有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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



衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元（含 100 万元）的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元（含 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于单项金额不重大但需要单独进行减值测试的应收款
-------------	----------------------------

	项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
--	---------------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应

比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

### （2）内部研究开发支出会计政策

#### 内部研究开发支出会计政策

##### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

按预计受益年限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、具体原则

本公司的营业收入主要分为民爆器材销售收入、运输收入和爆破服务收入。

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

（2）运输收入：按运送货物已经完成，已经取得客户的签收资料时确认收入；

（3）爆破服务收入：以业主当期确认的工程方量确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。	董事会	列示持续经营净利润 2017 年度金额 108,963,034.13 元，列示终止经营净利润 2017 年度金额 0.00 元；列示持续经营净利润 2016 年度金额 109,645,554.04 元，列示终止经营净利润 2016 年度金额 0.00 元。
(2)与本公司日常活动的政府补助，计入其他收益，不再计入营业收入。比较数据不调整。	董事会	其他收益：增加 5,898,155.84 元。
(3)在利润表中新增"资产处置收益"项目，将部分原列示为"营业外收入"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"项目。比较数据相应调整。	董事会	营业外收入减少 169,000.00 元，重分类至资产处置收益。

执行《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《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》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

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

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

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

### 3、其他

2018年1月1月起，按15%的税率征收企业所得税。

## 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	28,801.49	313,418.45
银行存款	413,703,579.26	471,716,234.64
其他货币资金	800,000.00	800,000.00

合计	414,532,380.75	472,829,653.09
----	----------------	----------------

其他说明

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,126,248.87	100.00%	8,944,458.92	18.59%	39,181,789.95	35,403,519.17	100.00%	7,867,159.89	22.22%	27,536,359.28
合计	48,126,248.87		8,944,458.92		39,181,789.95	35,403,519.17		7,867,159.89		27,536,359.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,077,299.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
西藏中金新联爆破工程有限公司	10,463,799.18	21.74	523,189.96
中国水利水电第三工程局有限公司苏洼龙水电工程施工局	4,843,306.06	10.06	242,165.30
华电西藏能源有限公司大古水电分公司	3,239,934.33	6.73	161,996.72
云南建设第一水利水电建设有限公司苏洼龙水电站西索公路工程项目经理部	3,107,879.44	6.46	155,393.97
日喀则物鑫公司	2,899,737.40	6.03	2,352,065.84
合计	24,554,656.41	51.02	3,434,811.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

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	984,514.35	98.30%	1,200,714.16	94.00%
1至2年	17,049.74	1.70%	76,653.38	6.00%
合计	1,001,564.09	--	1,277,367.54	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------



西藏拉萨市公共安全服务有限公司	394,339.62	39.37
中国人民财产保险股份有限公司	186,639.49	18.63
郑州红宇专用汽车有限责任公司	159,000.00	15.88
拉萨合一工程咨询服务服务有限公司	146,250.00	14.60
西藏焦点合安物联网有限公司	36,400.00	3.63
合计	922,629.11	92.11

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,407,494.24	100.00%	1,531,720.58	63.62%	875,773.66	3,255,240.47	100.00%	1,483,522.69	45.57%	1,771,717.78
合计	2,407,494.24	100.00%	1,531,720.58	63.62%	875,773.66	3,255,240.47	100.00%	1,483,522.69	45.57%	1,771,717.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	370,080.42	18,504.02	5.00%
1至2年	294,774.51	29,477.46	10.00%
2至3年	320,125.26	64,025.05	20.00%
3至4年	4,000.00	1,200.00	30.00%
5年以上	1,418,514.05	1,418,514.05	100.00%
合计	2,407,494.24	1,531,720.58	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,197.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,279,267.53	3,228,434.50
备用金	128,226.71	26,805.97
合计	2,407,494.24	3,255,240.47

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
曲水电业局	往来款	687,479.18	5年以上	28.56%	687,479.18
华电西藏能源有限公司大古水电分公司	保证金	200,000.00	1-2年	8.31%	20,000.00
李山（普布次仁）	往来款	195,397.00	5年以上	8.12%	195,397.00
雍仙国	往来款	80,560.49	5年以上	3.35%	80,560.49
湖南神斧民爆集团有限公司	往来款	70,000.00	1年以内	2.91%	3,500.00
合计	--	1,233,436.67	--	51.25%	986,936.67

### (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
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,967,115.04		4,967,115.04	1,228,577.09		1,228,577.09
库存商品	10,022,855.12		10,022,855.12	11,418,030.58		11,418,030.58
周转材料	3,393,325.25		3,393,325.25	1,140,445.85		1,140,445.85
合计	18,383,295.41		18,383,295.41	13,787,053.52		13,787,053.52

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

(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	

(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

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
待认证进项税	309,578.72	340,776.52
待抵扣进项税	1,890,579.27	
合计	2,200,157.99	340,776.52

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81
按成本计量的	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81
合计	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81	5,600,000.00	1,852,446.19	3,747,553.81

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

## 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
其他说明						

### (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
其他说明				

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,509,928.50			3,509,928.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,509,928.50			3,509,928.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,711,772.76			1,711,772.76
2.本期增加金额	113,487.72			113,487.72
(1) 计提或摊销	113,487.72			113,487.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,825,260.48			1,825,260.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,684,668.02			1,684,668.02
2.期初账面价值	1,798,155.74			1,798,155.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用



(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	256,457,771.51	31,353,594.15	20,945,087.23	14,481,138.31	323,237,591.20
2.本期增加金额	23,778,449.32	16,179,964.44	6,991,865.46	1,533,105.45	48,483,384.67
(1) 购置	2,056,477.14	681,312.05	5,216,661.94	1,451,105.45	9,405,556.58
(2) 在建工程转入	18,388,111.86	15,498,652.39			33,886,764.25
(3) 企业合并增加	3,333,806.32		1,775,203.52	82,000.00	5,191,063.84
3.本期减少金额	1,542,518.00		210,581.00		1,753,099.00
(1) 处置或报废			210,581.00		210,581.00
	1,542,518.00				1,542,518.00
4.期末余额	278,693,702.83	47,533,558.59	27,726,371.69	16,014,243.76	369,967,876.87
二、累计折旧					
1.期初余额	27,321,197.47	9,460,344.27	6,904,469.22	5,574,254.23	49,260,265.19
2.本期增加金额	9,978,024.65	2,967,507.62	2,831,340.62	2,249,594.36	18,026,467.25
(1) 计提	9,978,024.65	2,967,507.62	2,831,340.62	2,249,594.36	18,026,467.25
3.本期减少金额	1,187,809.37		163,409.63		1,351,219.00
(1) 处置或报废			163,409.63		163,409.63
	1,187,809.37				1,187,809.37
4.期末余额	36,111,412.75	12,427,851.89	9,572,400.21	7,823,848.59	65,935,513.44
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	242,582,290.08	35,105,706.70	18,153,971.48	8,190,395.17	304,032,363.43
2.期初账面价值	229,136,574.04	21,893,249.88	1,404,618.01	8,906,884.08	273,977,326.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山南库房	17,908,121.82	办理中
那曲办公生活用房	9,156,673.72	办理中
国旺综合楼	3,212,715.42	办理中
合计	30,277,510.96	

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
雷管生产线	1,542,084.30		1,542,084.30	1,542,084.30		1,542,084.30
信息监控中心	251,761.67		251,761.67			
生产线清洁能源供热系统	237,864.08		237,864.08			
日喀则仓库(绿化)	428,737.86		428,737.86			
日喀则办公楼及周转房	395,148.88		395,148.88			
昌都搬迁办公区建设	1,718,931.18		1,718,931.18	127,455.00		127,455.00
阿里职工周转房及办公楼	492,489.46		492,489.46			
昌都基面站	31,992,104.38		31,992,104.38	31,851,604.80		31,851,604.80
拉萨地面站	13,296,433.69		13,296,433.69	13,137,594.32		13,137,594.32
粉状乳化炸药生产线改造				24,026,663.62		24,026,663.62
那曲办公生活用房				3,135,694.23		3,135,694.23
合计	50,355,555.50		50,355,555.50	73,821,096.27		73,821,096.27

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雷管生产线	168,850,000.00	1,542,084.30				1,542,084.30	0.91%	前期准备阶段				募股资金
科研楼电梯	815,980.40		815,980.40	815,980.40			100.00%	完工转固				其他
山南炸	782,391.		782,391.	782,391.			100.00%	完工转				其他

药库防 雷工程	52		52	52				固				
粉状乳 化生产 线改造	34,260,0 00.00	24,026,6 63.62	-1,153,1 81.11	22,573,4 82.51	300,000. 00		100.00%	完工转 固				募股资 金
昌都滑 坡治理 工程	1,588,41 9.00		127,168. 14	127,168. 14			100.00%	完工转 固				其他
昌都搬 迁办公 区建设	61,107,5 00.00	127,455. 00	1,591,47 6.18			1,718,93 1.18	2.81%	前期准 备阶段				其他
那曲消 防水池	444,000. 00		431,067. 96	431,067. 96			100.00%	完工转 固				其他
那曲办 公生活 用房	10,789,8 56.00	3,135,69 4.23	6,020,97 9.49	9,156,67 3.72			100.00%	完工转 固				其他
乳胶地 面站	15,150,0 00.00	13,137,5 94.32	158,839. 37			13,296,4 33.69	87.77%	试生产				其他
昌都基 面站	33,000,0 00.00	31,851,6 04.80	140,499. 58			31,992,1 04.38	96.95%	待行业 验收				其他
信息监 控中心	899,700. 00		251,761. 67			251,761. 67	27.98%	前期准 备阶段				募股资 金
生产线 清洁能 源供热 系统	350,050. 00		237,864. 08			237,864. 08	67.95%	前期准 备阶段				其他
日喀则 仓库(绿 化)	441,600. 00		428,737. 86			428,737. 86	97.09%	前期准 备阶段				其他
日喀则 办公楼 及周转 房	13,599,0 00.00		395,148. 88			395,148. 88	2.91%	前期准 备阶段				其他
阿里职 工周转 房及办 公楼	13,583,4 00.00		492,489. 46			492,489. 46	3.63%	前期准 备阶段				其他
合计	355,661, 896.92	73,821,0 96.27	10,721,2 23.48	33,886,7 64.25	300,000. 00	50,355,5 55.50	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

注：1、截止2017年12月31日，在建项目昌都基面站、日喀则办公楼及周转房尚未取得土地使用权证。

2、根据西藏昌都地区住房和城乡建设局《关于昌都地区物资公司现状办公楼用地规划告知书》，由于城市规划，本公司昌都分公司办公楼用地被规划为文化服务设施用地，土地资产按1：1的比例给予置换。截止2017年12月31日已实施搬迁，待项目建设竣工后30日内到昌都市国土资源局申请办理《国有土地使用权证》。

3、西藏高争爆破工程有限公司于2017年10月取得了由西藏公安厅核发的三级营业性爆破作业单位许可证；西藏自治区工业和信息化厅于2017年11月2日，签发“藏工信发【2017】417号”文件“同意变更曲水县年产5000吨现场混装炸药地面站试生产的批复”，试生产时间为6个月（2017年10月31-2018年4月30日），试生产计划为500吨（许可量的10%）。乳胶地面站于2017年12月8日正式开始试生产，昌都基面站试生产批复申请中。

### 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
----	------	------

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	50,742,098.82			5,997,349.57	56,739,448.39
2.本期增加金额	3,008,425.48		300,000.00	512,564.08	3,820,989.56
(1) 购置	135,000.00			512,564.08	647,564.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	417,564.38				417,564.38
	2,455,861.10		300,000.00		2,755,861.10
3.本期减少金额	2,389,158.38				2,389,158.38
(1) 处置					
	2,389,158.38				2,389,158.38
4.期末余额	51,361,365.92		300,000.00	6,509,913.65	58,171,279.57
二、累计摊销					
1.期初余额	5,904,498.06			461,014.04	6,365,512.10
2.本期增加金额	1,030,579.37		15,000.00	609,344.01	1,654,923.38
(1) 计提	1,030,579.37		15,000.00	609,344.01	1,654,923.38
3.本期减少金额	1,075,597.28				1,075,597.28
(1) 处置					
	1,075,597.28				1,075,597.28
4.期末余额	5,859,480.15		15,000.00	1,070,358.05	6,944,838.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	45,501,885.77		285,000.00	5,439,555.60	51,226,441.37
2.期初账面价值	44,837,600.76			5,536,335.53	50,373,936.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
卡若区域关镇野堆村规划 J06-06 号	2,455,861.10	见注 1
合计	2,455,861.10	

其他说明：

注1：根据昌国土发复【2016】109号文件《关于对西藏高争集团股份有限公司昌都民爆公司强巴林寺北侧土地拆迁有关问题的批复》，由于城市规划，昌都镇国用（1998）字第022号土地及地上建筑物属于搬迁范围内，将其置换到卡若区域关镇野堆村规划J06-06号地块，待项目建设竣工后30日内到昌都市国土资源局申请办理《国有土地使用权证》。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
那曲仓库活动板房项目	7,000.00		7,000.00		
山南办公楼装修项目	513,454.14		236,978.86		276,475.28
科研楼隐形纱窗安装项目	70,182.41		44,325.73		25,856.68
拉萨职工周转房装修项目	21,367.51		12,820.52		8,546.99
拉萨员工活动室、阅览室装修项目	133,050.16		69,417.48		63,632.68
拉萨荣誉室装修项目	275,889.97	451,456.31	150,485.44		576,860.84
703 仓库住警部队营房屋面防水工程		86,407.77	28,802.59		57,605.18
化工厂生活区屋面防水及下水道安装工程		109,332.52	31,888.65		77,443.87
化工厂报维修及装修费		264,840.31	22,070.04		242,770.27
合计	1,020,944.19	912,036.91	603,789.31		1,329,191.79

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元



项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,527,246.45	1,729,086.97	11,202,420.92	1,161,319.78
递延收益	6,223,225.81	933,483.87	6,572,670.06	591,540.31
固定资产折旧差异	4,142,139.23	621,320.89		
合计	21,892,611.49	3,283,891.73	17,775,090.98	1,752,860.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,283,891.73		1,752,860.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	801,379.24	707.85
可抵扣亏损	6,170,281.77	9,668,728.11
合计	6,971,661.01	9,669,435.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		55,468.10	
2019		3,204,474.76	
2020	72,973.62	1,905,643.83	
2021	2,366,630.72	4,257,303.78	
2022	3,730,677.43		
合计	6,170,281.77	9,422,890.47	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地、工程款等	4,465,317.28	4,265,317.28
合计	4,465,317.28	4,265,317.28

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
保证借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订“编号：2016年开流借字007号”流动资金借款合同，借款金额4000万元，借款期限12个月，借款年利率2.35%。该借款合同于2017年4月18日到期，已按期归还。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购欠款	3,941,517.52	7,558,816.05
工程欠款	9,277,810.86	40,559,667.00
资产采购欠款	372,000.00	5,903,772.58
合计	13,591,328.38	54,022,255.63

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川红叶建设有限公司	3,204,306.30	未最终结算
西藏云峰建筑开发有限公司	2,266,304.19	未最终结算
万达信息股份有限公司	2,202,941.08	未最终结算
湖南金能科技股份有限公司	810,000.00	未最终结算
西藏荣睿建筑工程有限公司	694,098.42	未最终结算
合计	9,177,649.99	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,807,024.84	10,723,258.90
合计	4,807,024.84	10,723,258.90

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,083,787.76	87,215,108.39	80,198,860.56	22,100,035.59
二、离职后福利-设定提存计划	81,450.19	11,242,987.24	10,817,202.92	507,234.51
合计	15,165,237.95	98,458,095.63	91,016,063.48	22,607,270.10

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,495,485.01	66,033,460.44	60,469,393.38	18,059,552.07
2、职工福利费	1,000.00	5,913,646.03	5,905,926.63	8,719.40
3、社会保险费	37,961.63	5,312,276.15	5,143,686.39	206,551.39
其中：医疗保险费	31,785.44	4,364,650.11	4,221,774.54	174,661.01
工伤保险费	4,189.60	684,085.92	665,764.93	22,510.59
生育保险费	1,986.59	263,540.12	256,146.92	9,379.79
4、住房公积金	387.60	7,015,456.68	6,357,820.92	658,023.36
5、工会经费和职工教育经费	2,548,953.52	2,940,269.09	2,322,033.24	3,167,189.37
合计	15,083,787.76	87,215,108.39	80,198,860.56	22,100,035.59

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	75,490.42	10,894,721.96	10,524,510.42	445,701.96
2、失业保险费	5,959.77	348,265.28	292,692.50	61,532.55
合计	81,450.19	11,242,987.24	10,817,202.92	507,234.51

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	2,519,204.38	5,652,846.61
企业所得税	3,776,256.35	6,168,696.77
个人所得税	68,110.04	626,470.86
城市维护建设税	250,714.12	223,441.95
教育费附加	107,448.92	95,760.81
地方教育费附加	71,632.61	63,840.56
其他	46,567.36	275,620.23
合计	6,839,933.78	13,106,677.79

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 41、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
高管风险金	1,416,794.09	1,210,031.99
往来款	9,087,549.25	4,545,831.25
质保金	2,291,294.39	766,520.09
住房维修基金	799,689.01	870,884.01
代扣款项	923,589.55	674,600.76
合计	14,518,916.29	8,067,868.10

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		12,293,900.00
合计		12,293,900.00

其他说明：

注：（1）2016年2月3日，本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订“编号：2016年开固借字001号”固定资产借款合同和“编号：2016年开固借字001-1号”固定资产借款合同（补充合同），借款金额6000万元，借款期限36个月，借款利率为实际提款日中国人民银行公布施行的贷款基准利率下调2%。本公司本期提取该合同项下首笔款2,229.39万元，根据还款计划于2016年8月3日归还1000万元，2017年2月3日归还1,229.39万元。（2）西藏高争（集团）有限责任公司以编号2016年开保字001号担保合同，对本公司与中国银行股份有限公司西藏自治区分行签订“编号：2016年开固借字001号”固定资产借款合同提供连带责任保证。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	91,627.58	312,154.35
合计	91,627.58	312,154.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府拆迁补助	338,148.00			338,148.00	拆迁未动工
国土局拆迁补助	3,422,940.00		3,422,940.00		
合计	3,761,088.00		3,422,940.00	338,148.00	--



其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,572,670.06	250,000.00	599,444.25	6,223,225.81	政府补助
合计	6,572,670.06	250,000.00	599,444.25	6,223,225.81	--

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
318 国道厂区道路建设	2,030,311.37		234,266.64				1,796,044.73	与资产相关
信息化平台项目 2 期		250,000.00	6,944.44				243,055.56	与资产相关
中小企业发展专项-各地区仓库改造	1,140,000.04		39,999.96				1,100,000.08	与资产相关
工信部两化融合的资金	258,333.47		99,999.96				158,333.51	与资产相关
信息化平台项目	258,333.47		99,999.96				158,333.51	与资产相关
林芝仓库道路建设项目政府补助	485,691.71		34,899.96				450,791.75	与资产相关
乳化炸药生产技术改造项目	2,400,000.00		83,333.33				2,316,666.67	与资产相关
合计	6,572,670.06	250,000.00	599,444.25				6,223,225.81	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,000,000.00						184,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,434,502.66	10,290,587.25	4,262,591.87	19,462,498.04
合计	13,434,502.66	10,290,587.25	4,262,591.87	19,462,498.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,676,794.23	10,740,547.83		35,417,342.06
合计	24,676,794.23	10,740,547.83		35,417,342.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,223,317.35	100,484,915.67
调整后期初未分配利润	158,223,317.35	100,484,915.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,284,948.05	110,336,644.48
减：提取法定盈余公积	10,740,547.83	11,198,242.80
应付普通股股利	55,200,000.00	41,400,000.00
期末未分配利润	203,567,717.57	158,223,317.35

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	447,297,299.55	211,789,589.58	419,124,025.69	198,710,845.78
其他业务	3,089,099.24	2,893,830.72	3,884,041.37	2,188,292.37
合计	450,386,398.79	214,683,420.30	423,008,067.06	200,899,138.15

## 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	2,833,530.30	2,489,007.21
教育费附加	2,023,880.39	1,778,620.32
营业税		182,701.33
其他	291,020.83	395,554.44
合计	5,148,431.52	4,845,883.30

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	22,356,295.17	11,470,949.09
安全费		740,834.53
办公费	1,862,296.36	2,585,385.96
业务招待费	50,082.00	70,774.00
折旧费	4,165,733.88	3,900,974.79
车辆费用	7,262,023.54	4,688,967.36
仓储保管费用		108,443.00
装卸费	1,183,883.84	895,796.11
其他	349,323.50	263,725.21
合计	37,229,638.29	24,725,850.05

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	46,003,239.66	41,567,324.92
折旧费	8,286,655.54	4,964,807.07
无形资产摊销	1,653,661.08	1,240,240.07
办公费	5,654,429.23	7,011,046.80
安全费	10,732,795.44	5,119,385.08
中介机构费	4,133,541.99	757,113.56
业务招待费	273,550.17	243,951.56
税金		56,093.56
存货损失	1.93	292,304.52
开办费	26,853.72	126,886.13
其他	1,086,289.13	891,374.89
合计	77,851,017.89	62,270,528.16

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	349,432.26	1,566,679.67
减：利息收入	1,318,386.05	371,612.01
汇兑损益		
其他	199,951.23	28,248.14
合计	-769,002.56	1,223,315.80

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	1,125,496.92	1,181,144.18
三、可供出售金融资产减值损失		1,852,446.19

十四、其他		-127,796.92
合计	1,125,496.92	2,905,793.45

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、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
废旧物品处置	49,000.00	
拆迁补偿款	120,000.00	
合计	169,000.00	

## 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
318 国道厂区道路建设	234,266.64	
乳化炸药生产技术改造项目	83,333.33	
工信部两化融合的资金	99,999.96	
信息化平台项目	99,999.96	
信息化平台项目 2	6,944.44	
中小企业发展专项-各地区仓库改造	39,999.96	
林芝仓库道路建设项目政府补助	34,899.96	
上市奖励资金	5,000,000.00	
高校毕业生奖励金	60,000.00	
稳岗补贴	238,711.59	

合计	5,898,155.84
----	--------------

## 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
政府补助		2,146,639.31	
其他	512,765.16	441,177.86	512,765.16
合计	512,765.16	2,587,817.17	

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

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
非货币性资产交换损失	44,171.37	6,690,448.08	44,171.37
对外捐赠	443,497.44	305,000.00	443,497.44
其他	1,433,904.83	437,229.35	1,433,904.83
合计	1,921,573.64	7,432,677.43	1,921,573.64

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	12,343,741.30	11,973,866.54
递延所得税费用	-1,531,031.64	-326,722.69
合计	10,812,709.66	11,647,143.85

## (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	119,775,743.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,779,816.94
调整以前期间所得税的影响	298,150.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	523,502.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-276,167.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	527,743.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,040,335.73
所得税费用	10,812,709.66

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
利息收入	1,318,386.05	371,612.01
政府补助	5,579,091.59	795,806.02
营业外收入	23,218.26	13,177.86
其他往来收入	19,180,031.20	3,892,924.58
合计	26,100,727.10	5,073,520.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	1,705,229.77	674,977.20
手续费支出	199,951.23	28,248.14



销售费用支出	10,710,509.24	6,853,686.26
管理费用支出	10,998,922.57	7,603,960.40
其他往来支出	3,044,570.86	1,309,806.43
合计	26,659,183.67	16,470,678.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补助款		2,261,100.00
林芝仓库政府补助		
乳化炸药生产技术改造项目补助资金		2,400,000.00
合计		4,661,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		7,187,000.00
合计		7,187,000.00

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	108,963,034.13	109,645,554.04
加：资产减值准备	1,125,496.92	2,905,793.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,026,467.25	12,813,052.47
无形资产摊销	1,654,923.38	1,287,245.20
长期待摊费用摊销	603,789.31	259,490.63
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）	-169,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,690,448.08
财务费用（收益以“-”号填列）	349,432.26	1,566,679.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,531,031.64	-326,722.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,596,241.89	-2,590,521.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,120,561.50	2,921,683.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,006,686.31	16,870,491.52
其他	6,027,995.38	2,830,066.86
经营活动产生的现金流量净额	112,327,617.29	154,873,260.76
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	413,732,380.75	472,029,653.09
减：现金的期初余额	472,029,653.09	43,164,861.53
现金及现金等价物净增加额	-58,297,272.34	428,864,791.56

### (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	413,732,380.75	472,029,653.09
其中：库存现金	28,801.49	313,418.45
可随时用于支付的银行存款	413,703,579.26	471,716,234.64
三、期末现金及现金等价物余额	413,732,380.75	472,029,653.09

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	800,000.00	保证金
合计	800,000.00	--

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：

2017年度较2016年度合并范围增加2家子公司，具体情况为：

1. 新增全资子公司西藏高争运输服务有限公司2017年4月13日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于成立西藏高争危货运输服务有限公司的议案》，并于2017年4月27日披露了《关于全资子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2017-018），公司完成西藏高争运输服务有限公司的工商注册登记手续并取得相关部门颁发的营业执照，全资子公司西藏高争运输服务有限公司统一社会信用代码为91540100MA6T2PJW6H。

2. 新增控股子公司西藏高争国旺保安服务有限责任公司2017年7月16日，西藏高争运输服务有限公司、西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司签订合资组建“西藏高争国旺保安服务有限责任公司”合作协议，根据西藏高争国旺保安服务有限责任公司章程规定，公司注册资本1,000.00万元，其中西藏高争运输服务有限公司认缴出资550.00万元，出资比例55.00%，西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司认缴出资450.00万元，出资比例45.00%。西藏高争国旺保安服务有限责任公司于2017年7月26日获得统一社会信用代码为91542400MA6T3J1C7F的企业法人营业执照。截止2017年12月31日西藏高争运输服务有限公司及西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司尚未实际出资。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西藏高争爆破工程有限公司	西藏地区	拉萨市夺底路62-1号	爆破施工	68.37%		设立
西藏高争运输服务有限公司	西藏地区	拉萨市北京西路133号高争集团有限责任公司内	运输配送	100.00%		设立
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	西藏地区	西藏自治区那曲地区那曲县拉萨路自来水厂对面	武装押运、武装守护		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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配的股利	期末少数股东权益余额
西藏高争爆破工程有限公司	31.63%	-1,921,064.14		14,515,227.34
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	45.00%	-400,849.78		-400,849.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏高争爆破工程有限公司	34,602,017.05	59,945,727.60	94,547,744.65	48,657,048.05		48,657,048.05	27,607,507.83	58,682,082.24	86,289,590.07	35,173,279.65		35,173,279.65
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	496,479.65	6,033,449.32	6,529,928.97	7,420,706.25		7,420,706.25						

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
西藏高争爆破工程有限公司	57,808,804.20	-6,073,550.87	-6,073,550.87	9,547,220.96	32,396,852.39	-2,184,920.79	-2,184,920.79	887,231.65
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	701,044.71	-890,777.28	-890,777.28	818,563.15				

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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



## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司除个别长期合作客户赊销外，均采用预收款销售方式。本公司会对申请赊销客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

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

### 2. 市场风险

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

利率风险：

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。

### 3. 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款				
应付账款	13,591,328.38			13,591,328.38
应付职工薪酬	22,607,270.10			22,607,270.10

应交税费	6,839,933.78			6,839,933.78
其他应付款	14,518,916.29			14,518,916.29
其他流动负债	91,627.58			91,627.58
合计	57,649,076.13			57,649,076.13

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏高争(集团)有限责任公司	拉萨市北京西路133号	矿产品经销、化工产品。	33,156.00 万元	58.60%	58.60%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是西藏国盛国有资产投资控股有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏吉圣高争新型建材有限公司	受同一控制人控制
西藏高争物业管理有限公司	受同一控制人控制
西藏高争集团建材销售有限公司	受同一控制人控制
雅化集团绵阳实业有限公司	高管担任本公司监事
西藏中金新联爆破工程有限公司	参股企业
四川雅化集团股份有限公司	子公司高管担任本公司监事
湖北凯龙化工集团股份公司	与本公司同一董事
西藏矿业发展股份有限公司	与本公司同一董事
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	本公司监事挂职该公司母公司高管
河南久联神威民爆器材有限公司	本公司监事挂职该公司母公司高管
西藏昌都高争建材股份有限公司	公司高管担任该公司监事
西藏那曲地区国旺保安服务有限责任公司	子公司参股股东
西藏天宇爆破工程有限公司	子公司法人为该公司控股股东、法人代表
西藏天盾网络科技有限公司	子公司法人为该公司控股股东、法人代表

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川雅化集团股份有限公司	采购商品	19,563,582.86	21,000,000.00	否	14,993,482.10
雅化集团绵阳实业有限公司	采购商品	2,191,216.32		否	2,384,122.38
湖北凯龙化工集团股份公司	采购商品	14,224,293.83	27,000,000.00	否	19,083,057.01
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	采购商品	22,633,934.82	27,000,000.00	否	
河南久联神威民爆器材有限公司	采购商品	349,645.13		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
西藏吉圣高争新型建材有限公司	提供劳务		423,716.47
西藏中金新联爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	67,048,770.96	41,608,793.35
西藏矿业发展股份有限公司	销售商品		739,261.05
西藏天宇爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	4,504,649.74	
西藏高争（集团）有限责任公司	提供劳务	190,776.24	
西藏昌都高争建材股份有限公司	提供劳务	969,836.00	
西藏高争集团建材销售有限公司	提供劳务	11,215.47	

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
西藏高争（集团）有限责任公司	房屋	1,644,178.92	
西藏高争集团建材销售有限公司	房屋	35,782.71	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏高争（集团）有限责任公司		2016年02月03日	2019年02月03日	否

关联担保情况说明

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

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏天盾网络科技有限公司	固定资产	372,000.00	

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,712,900.00	3,685,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	西藏中金新联爆破工程有限公司	10,463,799.18	523,189.96	4,679,448.63	233,972.43
	西藏昌都高争建材股份有限公司	434,728.40	21,736.42		
	西藏天宇爆破工程有限公司	420,812.69	21,040.64		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖北凯龙化工集团股份公司		269,791.43
	西藏天盾网络科技有限公司	372,000.00	
其他应付款			
	西藏高争（集团）有限责任公司	177,333.66	2,375,109.69
	西藏高争集团建材销售有限公司		6,250.00
	西藏高争物业有限公司		26,740.39
	西藏那曲地区国旺保安服务有限公司	6,028,121.18	
预收账款			
	西藏吉圣高争新型建材有限公司	14.06	100,014.06
	西藏中金新联爆破工程有限公司	0.01	
	西藏天宇爆破工程有限公司	11,250.00	



## 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

无

### 5、其他

无

## 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

1. 西藏高争民爆股份有限公司于 2018 年 1 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买短期理财产品的议案》，同意公司本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，公司及子公司使用不超过 2 亿元的部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品及商业银行以外其他金融机构理财产品，使用期限不超过十二个月，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。

2018年1月10日，公司与中信银行股份有限公司拉萨分行营业部签订购买理财产品协议，委托理财产品为中信理财之共赢利率结构18692期人民币结构性理财产品，金额10,000.00万元，该理财产品类型为保本浮动收益型，起息日2018年1月12日，到息日2018年5月2日，浮动年化收益率4.6%-5%。

2. 2018年1月11日，公司与中国中投证券有限责任公司拉萨林廓西路证券营业部签订购买理财产品协议，委托理财产品为中国中投证券安享30号收益凭证，金额5,000.00万元，该理财产品类型为本金保障，起息日2018年1月16日，到息日2018年4月11日，预计年化收益率4.7%。该理财产品已到期赎回。

2018年4月12日，公司与中国中投证券有限责任公司拉萨林廓西路证券营业部签订购买理财产品协议，委托理财产品为中国中投证券安享 78 号收益凭证，金额5,000.00万元，该理财产品类型为本金保障，起息日2018年4月13日，到息日2018年7月10日，预计年化收益率4.85%。

3. 2018年1月11日，公司与中国银行股份有限公司经济技术开发区支行签订购买理财产品协议，委托理财产品为结构性存款，金额5,000.00万元，该理财产品类型为保本浮动收益型，起息日2018年1月15日，到息日2018年4月16日，预计年化收益率3.9183%。该理财产品已到期赎回。

2018年4月16日，公司与中国银行股份有限公司经济技术开发区支行签订购买理财产品协议，委托理财产品为结构性存款，金额5,000.00万元，该理财产品类型为保本浮动收益型，起息日2018年4月17日，到息日2018年7月17日，预计年化收益率3.913%。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,117,505.84	100.00%	7,767,832.18	12.92%	52,349,673.66	35,997,891.96	100.00%	7,184,948.78	19.96%	28,812,943.18
合计	60,117,505.84		7,767,832.18		52,349,673.66	35,997,891.96		7,184,948.78		28,812,943.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	18,200,511.98	910,025.59	5.00%
1至2年	168,398.36	16,839.83	10.00%
3至4年	244,730.00	73,419.00	30.00%
4至5年	1,549,028.12	774,514.06	50.00%
5年以上	5,993,033.70	5,993,033.70	100.00%
合计	26,155,702.16	7,767,832.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合2	33,961,803.68		
合计	33,961,803.68		

## (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 582,883.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
西藏高争爆破工程有限公司	33,961,803.68	56.49	
西藏中金新联爆破工程有限公司	10,203,299.18	16.97	510,164.96
日喀则物鑫公司	2,899,737.40	4.82	2,352,065.84
宏达矿业有限公司昌都分公司	1,474,216.00	2.45	73,710.80
中铁十八局集团有限公司拉林 铁路工程指挥部第二项目部	1,260,593.62	2.10	63,029.68

合计	49,799,649.88	82.83	2,998,971.28
----	---------------	-------	--------------

(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	6,542,282.44	100.00%	1,504,984.56	23.00%	5,037,297.88	5,561,659.31	100.00%	1,469,334.92	26.42%	4,092,324.39
合计	6,542,282.44		1,504,984.56		5,037,297.88	5,561,659.31		1,469,334.92		4,092,324.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	259,360.09	12,968.00	5.00%
1 至 2 年	94,774.51	9,477.46	10.00%
2 至 3 年	320,125.26	64,025.05	20.00%
5 年以上	1,418,514.05	1,418,514.05	100.00%
合计	2,092,773.91	1,504,984.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合2	4,449,508.53		
合计	4,449,508.53		

### （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 35,649.64 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
往来款	6,414,055.73	5,549,010.34
备用金	128,226.71	12,648.97
合计	6,542,282.44	5,561,659.31

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

西藏高争爆破工程有限公司	往来款	4,449,508.53	1 年以内	68.01%	
曲水电业局	往来款	687,479.18	5 年以上	10.51%	687,479.18
华电西藏能源有限公司大古水电分公司	保证金	200,000.00	1-2 年	3.06%	20,000.00
李山（普布次仁）	往来款	195,397.00	5 年以上	2.99%	195,397.00
雍仙国	往来款	80,560.49	5 年以上	1.23%	80,560.49
合计	--	5,612,945.20	--	85.80%	983,436.67

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	67,766,915.08		67,766,915.08	37,766,915.08		37,766,915.08
合计	67,766,915.08		67,766,915.08	37,766,915.08		37,766,915.08

### （1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏高争爆破工程有限公司	37,766,915.08			37,766,915.08		
西藏高争运输服务有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	37,766,915.08	30,000,000.00		67,766,915.08		



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
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	424,015,597.46	200,250,407.12	404,115,441.79	190,797,358.33
其他业务	3,763,584.37	2,893,830.72	3,066,924.25	1,639,574.42
合计	427,779,181.83	203,144,237.84	407,182,366.04	192,436,932.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	169,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,898,155.84	2017 年度政府补助收入较高，主要是 2017 年度收到曲水县政府上市奖励金 500 万元所致。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,408,808.48	2017 年度其他营业外收支净额较高，主要是 2017 年度较 2016 年度捐赠支出增加 35 万元，且 2017 年度高争爆破公司支付赔偿金共计 78.50 万元所致。
减：所得税影响额	487,749.55	
少数股东权益影响额	-240,740.11	
合计	4,411,337.92	--

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	14.42%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.85%	0.6	0.6

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

西藏高争民爆股份有限公司

法定代表人：杨丽华

2018年4月19日