



西藏高争民爆股份有限公司
2021 年年度报告
2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人乐勇建、主管会计工作负责人王乐及会计机构负责人(会计主管人员)贺圆声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司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“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、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 276,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 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.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	74
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	82

备查文件目录

- 一、载有公司负责人乐勇建先生、主管会计工作负责人王乐先生、会计机构负责人（会计主管人员）贺圆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办公室）。

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、藏建集团、控股股东	指	西藏建工建材集团有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2021 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
中金新联	指	西藏中金新联爆破工程有限公司
成远矿业	指	成远矿业开发股份有限公司
高争国旺	指	西藏高争国旺保安服务有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	乐勇建		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	http://www.xzmbgf.com		
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	拉萨市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	李永江、孙海涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	932,664,897.57	755,657,735.83	23.42%	363,520,451.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,587,511.25	36,813,999.56	42.85%	23,986,790.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,337,141.94	36,776,575.63	45.03%	20,170,552.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,611,168.90	113,777,247.37	-105.81%	12,992,703.48
基本每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.13	46.15%	0.09
加权平均净资产收益率	6.86%	4.80%	2.06%	3.06%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,607,471,093.15	1,472,072,987.92	9.20%	1,222,827,862.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	765,928,791.22	761,104,301.40	0.63%	765,705,711.47

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	160,044,258.40	237,683,353.65	255,175,148.21	279,762,137.31
归属于上市公司股东的净利润	-762,688.32	14,308,015.58	16,470,152.01	22,572,031.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,146,974.23	16,593,550.44	16,568,610.54	21,321,955.19
经营活动产生的现金流量净额	-8,996,415.07	11,796,428.85	54,593,606.72	-64,004,789.40

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-198,849.29	-1,052,957.56	316,376.07	运输车辆处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,214,544.39	3,465,676.55	1,608,453.32	计入当期损益的政府补助及高校就业补贴、培训经费
债务重组损益	-186,489.80	-487,384.39		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	52,652.36	138,321.25	3,913,662.28	主要是由于计提 2019 年理财收益增值税及确认中金新联投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,603,552.80	-1,631,754.50	-1,430,867.67	主要为 2021 年对外捐赠事项
减：所得税影响额	210,535.44	73,603.74	400,089.78	
少数股东权益影响额（税后）	817,400.11	320,873.68	191,296.42	
合计	-749,630.69	37,423.93	3,816,237.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

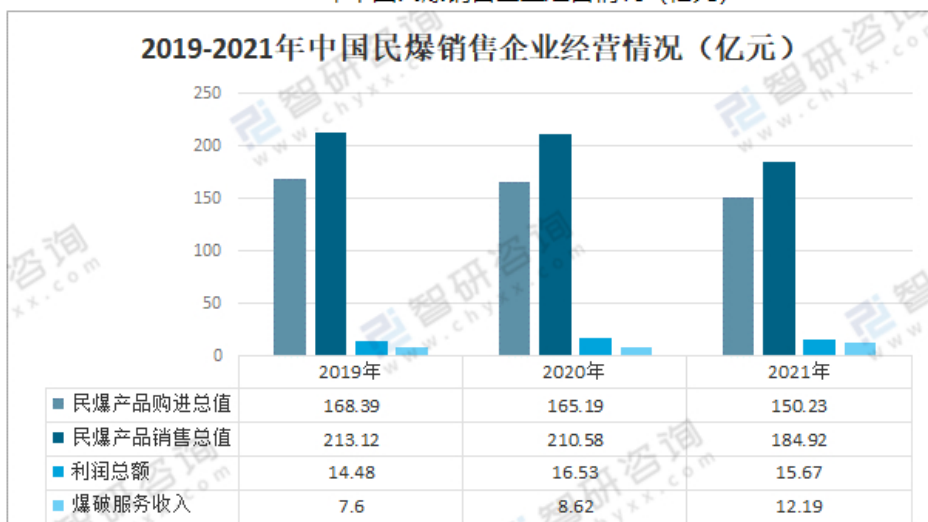
一、报告期内公司所处的行业情况

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

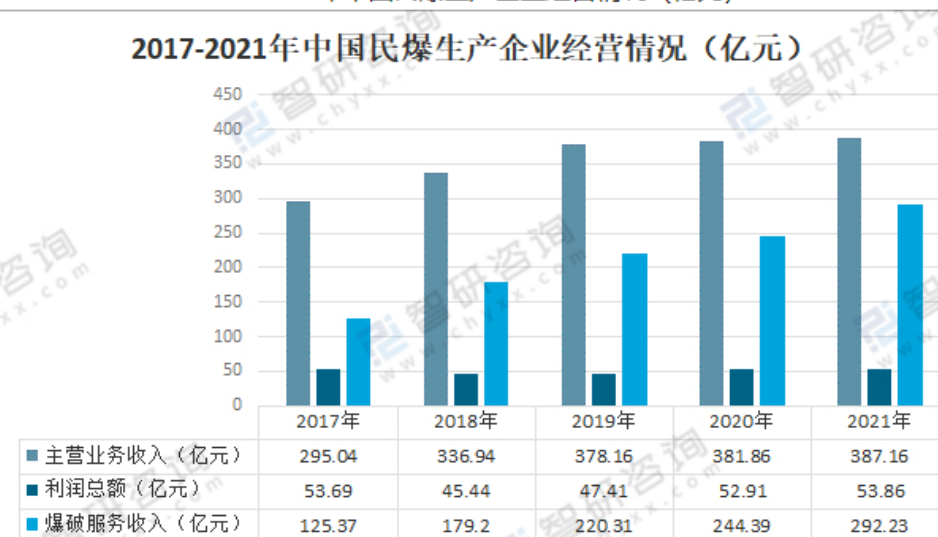
(一) 宏观经济情况

2021年，随着新冠疫情的有效控制，在国内大的经济背景带动下，主要经济指标逐步好转，行业经济运行有序恢复。据中国爆破器材行业协会统计：2021年中国民爆生产企业生产总值及销售总值均有增长，生产总值达344.38亿元，销售总值为346.03亿元。民爆生产企业主营业务收入为387.16亿元，实现利润总额53.86亿元，爆破服务收入为292.23亿元，较上年分别增加了5.3亿元、0.95亿元、47.84亿元（数据来源：中国爆破器材行业协会 www.cemta.cn）。

2019-2021年中国民爆销售企业经营情况（亿元）



2017-2021年中国民爆生产企业经营情况（亿元）



(二) 行业上下游情况

民爆行业的上游为生产所需的基础化工原料行业，主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。其中硝酸铵为工业炸药最主要的原材料，其价格的波动对民爆器材的价格会产生重大影响。近两年硝酸铵价格逐渐趋于稳定，总体呈年初年末高、年中低的价格走势。民爆行业的下游行业主要为煤炭、金属、非金属矿产资源开采以及铁路、公路、水利等基础设施建设，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产开发需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，煤炭、石油及各类矿产开发需求减少，民爆行业市场需求也随之下降。

报告期内，公司坚持稳中求进工作总基调，按照“向市场要效益、向安全要效益、向管理要效益、向党建要效益”，持续深化内部治理结构，改进经营管理机制、健全完善内控体系，公司党的建设全面加强，市场占有率大幅增长，经济效益稳步提升。报告期内公司实现营业收入93,266.49万元，同比增长23.42%；实现利润总额9,160.47万元，同比增长30.34%；归属于上市公司所有者净利润5,258.75万元，同比增长42.85%。

（三）公司所处行业地位

民爆行业是国民经济和社会发展必不可少的重要基础性行业，是基础工业的基础，能源工业的能源。公司经过多年的发展，在西藏自治区境内具备较强的竞争优势，拥有覆盖整个西藏自治区的营销网络体系。公司覆盖了研发与生产及爆破服务的全产业链，并加速在电子雷管芯片领域的布局。

（四）宏观政策分析

工信部在《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》中提出，到2025年，民爆行业安全水平再上新台阶，创新能力得到新提升，结构调整取得新成效，发展质量达到新水平，治理能力得到新提高。其中重特重大事故零发生，企业安全生产标准化二级建设及以上达标率达到100%，龙头骨干企业研发经费占营业收入比重达到3.5%，现有危险岗位操作人员机器人替代比例达到40%，包装型工业炸药生产线最小许可产能大于等于12000吨/年，企业现场混装炸药许可产能占比达到35%以上，生产企业（集团）数量由76家减少到50家以内，排名前10家民爆企业行业生产总值占比大于60%。

（五）行业相关法律法规

工信部和公安部管理我国民爆行业从生产到销售、储运以及工程施工使用的全周期。工信部负责民用爆炸物品生产、销售的安全监督管理，核发《民用爆炸物品生产许可证》、《民用爆炸物品销售许可证》，省、自治区、直辖市人民政府民用爆炸物品行业主管部门负责民用爆炸物品生产企业安全生产许可的审批和监督管理。公安机关负责民用爆炸物品公共安全管理和民用爆炸物品购买、运输、爆破作业的安全监督管理，监控民用爆炸物品流向，核发《民用爆炸物品购买许可证》、《民用爆炸物品运输许可证》、《爆破作业单位许可证》、《爆破作业人员许可证》。民爆行业需遵循的相关法律、法规主要有：《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》、《民用爆炸物品安全管理条例》、《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》、《民用爆炸物品销售许可实施办法》、《爆破作业人员资格条件和管理要求》、《爆破作业单位资质条件和管理要求》、《爆破作业项目管理要求》等。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）民爆器材生产与销售

民爆产品的生产与销售是公司主业，是公司爆破服务的上游环节，主要产品包括工业炸药、工业雷管、工业导火索、工业导爆索等。总体上，民爆品种涉及炸药、起爆器材两大类品种。产品广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探、爆炸加工及国防建设等领域。民爆板块业务现金流好，毛利率较高，为公司提供稳定的现金流和优质的利润，且业务回款情况良好，是公司盈利质量较强的一个业务板块。民爆业务与矿服业务有较高的协同性，在众多领域中，矿山开采是民爆器材最为重要的应用领域，其余在基建、铁路、道路、水利、建筑等领域也广泛使用。公司致力于推行民爆一体化服务模式，通过技术及服务模式创新为客户提供“产、销、运、爆”一体化的服务。民爆板块具有牌照性和区域性的特殊属性，行业壁垒较高。

（二）爆破服务

爆破服务是公司业务收入的重要组成部分。公司已拥有矿山工程施工总承包一级资质、爆破作业单位许可营业性一级资质等工程施工资质，且拥有齐全的矿山服务产业链。按照开采方式的不同，公司矿山工程服务业务分为露天矿山开采服务及地下矿山开采服务两大类。露天开采业务主要是为国内大中型矿山业主提供工程服务，包括矿山基建剥离、整体爆破方案设计、爆破开采、矿物分装与运输等垂直化系列服务，开采服务的矿种涉及煤矿、多金属矿、铁矿、石灰石矿等；地下矿山服务主要是为大中型地下矿山业主提供矿建工程建设、设备安装以及采矿工程服务，矿种涉及有色金属、煤矿、铁矿等。

报告期内，国务院安委会部署开展全国安全生产专项整治三年行动，工信部也印发了《民爆行业安全生产专项整治三年行动工作方案》，工业和信息化部印发《关于进一步加强工业行业安全生产管理的指导意见》、《关于扎实做好民爆行业储存安全专项整治等工作的通知》，强化民爆行业安全生产管理工作。

（三）公司主要经营模式

公司在西藏自治区各市、地（拉萨、日喀则、昌都、山南、那曲、林芝、阿里）设立销售分公司作为一线业务单元，形

成覆盖全西藏地区的营销与服务体系，公司与中铁、中交、中国黄金等基础设施建设及矿山开采企业合作紧密，对其提供民爆器材配套运输、爆破等服务，进一步推广公司的产品及服务。

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。

在生产组织和实施上，本公司采用以产定销的生产模式；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，初步实现了由以销定产向以产定销的转变，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。

三、核心竞争力分析

公司是西藏自治区境内一家集科研、生产、销售、仓储、危货运输、武装押运和爆破作业服务一体化的国有控股企业，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，西藏基础设施建设进一步加强，川藏铁路林芝至昌都段、拉萨到泽当S5线快速通道、G6线格尔木至拉萨高速公路建设等，雅江下游水电站等一大批基础设施建设，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持续逐年递增，进一步形成了产业布局、安全管理、爆破服务等行业竞争优势。

（一）产业布局优势

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（察隅、墨脱）、昌都（贡觉、洛隆）、日喀则、山南、那曲、阿里等六市一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。

（二）安全管理优势

“没有安全就没有效益”，报告期内，公司确立了“向安全要效益、向市场要效益，向管理要效益”的发展理念，始终把安全生产作为头等大事来抓，并启动安全生产标准化建设工作，力争在2022年底前完成安全生产标准化二级建设。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。

（三）爆破服务优势

公司控股子公司成远矿业开发股份有限公司拥有“双一级”（爆破作业单位许可一级、矿山工程施工总承包一级）资质，公司控股子公司西藏高争爆破工程有限公司取得了爆破作业单位二级资质证书，进一步提升了公司在爆破服务领域的竞争能力，加强了生产、销售、运输、爆破服务一体化综合能力。

(四) 资本化协同优势

报告期内董事会批准启动成远矿业新三板挂牌工作，并于2022年2月11日成功在新三板基础层挂牌，进一步健全子公司治理结构，并拓宽子公司融资渠道，促进成远矿业持续、健康发展。同时，丰富高争民爆在资本市场的布局，提升公司资产流动性和资产价值。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	932,664,897.57	100%	755,657,735.83	100%	23.42%
分行业					
民爆器材	178,550,673.37	19.14%	123,399,986.59	16.33%	44.69%
运输服务	6,083,676.90	0.65%	9,977,553.84	1.32%	-39.03%
爆破服务	742,741,767.13	79.64%	618,000,595.17	81.78%	20.18%
信息化服务收入	239,664.62	0.03%			100.00%
其他	5,049,115.55	0.54%	4,279,600.23	0.57%	17.98%
分产品					
工业炸药	122,692,395.90	13.16%	89,002,909.51	11.78%	37.85%
工业管类	48,052,052.88	5.15%	31,715,994.60	4.20%	51.51%
工业索类	2,989,658.22	0.32%	2,275,631.16	0.30%	31.38%
起爆类	4,816,566.37	0.52%	405,451.32	0.05%	1,087.95%
运输服务	6,083,676.90	0.65%	9,977,553.84	1.32%	-39.03%
爆破服务	742,741,767.13	79.64%	618,000,595.17	81.78%	20.18%
信息化服务收入	239,664.62	0.03%			100.00%
其他	5,049,115.55	0.54%	4,279,600.23	0.57%	17.98%
分地区					
西藏自治区	809,144,867.39	86.76%	623,870,538.60	82.56%	29.70%
黑龙江	14,517,854.15	1.56%	17,311,233.53	2.29%	-16.14%
宁夏回族自治区	13,443,867.65	1.44%	24,312,734.74	3.22%	-44.70%
辽宁	78,473,663.67	8.41%	79,342,352.79	10.50%	-1.09%
山东	3,618,074.75	0.39%		0.00%	100.00%
云南	367,924.55	0.04%		0.00%	100.00%
甘肃	13,098,645.41	1.40%	10,820,876.17	1.43%	21.05%
分销售模式					

直销	932,664,897.57	100.00%	755,657,735.83	100.00%	23.42%
----	----------------	---------	----------------	---------	--------

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

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	122,692,395.90	63,968,417.49	47.86%	37.85%	51.37%	-4.65%
工业管类	48,052,052.88	13,300,496.26	72.32%	51.51%	31.56%	4.20%
爆破服务	742,741,767.13	528,600,714.40	28.83%	20.18%	25.81%	-3.18%
分服务						
民爆器材	178,550,673.37	81,084,344.23	54.59%	44.69%	51.56%	-2.06%
爆破服务	742,741,767.13	528,600,714.40	28.83%	20.18%	25.81%	-3.18%
分地区						
西藏自治区	809,144,867.39	510,590,669.54	36.90%	29.70%	35.13%	-2.54%
辽宁	78,473,663.67	70,278,244.12	10.44%	-1.09%	4.33%	-4.66%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	122,692,395.90	63,968,417.49	47.86%	37.85%	45.59%	-2.77%
工业管类	48,052,052.88	13,300,496.26	72.32%	51.51%	29.17%	4.79%
爆破服务	742,741,767.13	528,600,714.40	28.83%	20.18%	24.26%	-2.34%
分服务						
民爆器材	178,550,673.37	81,084,344.23	54.59%	44.69%	46.51%	-0.56%
爆破服务	742,741,767.13	528,600,714.40	28.83%	20.18%	24.26%	-2.34%
分地区						
西藏自治区	809,144,867.39	510,590,669.54	36.90%	29.70%	32.64%	-1.40%
辽宁	78,473,663.67	70,278,244.12	10.44%	-1.09%	4.33%	-4.66%

各类民用爆炸产品的产能情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
混装工业炸药	1 万吨	60.68%	目前公司暂无在建产能	不适用
胶状乳化炸药	1.2 万吨	99.33%	目前公司暂无在建产能	不适用

不适用

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

√ 是 □ 否

公司全资子公司西藏高争运输服务有限公司，拥有重型厢式货车24辆、中型厢式货车6辆，共计30辆民用爆炸物品专用运输车。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

适用 不适用

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

2021年公司严格落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”和“三个必须”（管业务必须管安全、管行业必须管安全、管生产经营必须管安全）要求，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，不断强化公司安全生产主体责任。年初与各单位签定《安全生产目标管理责任书》，明确安全生产责任，强化安全生产意识，形成一级抓一级、一级促一级、层层抓落实的良好局面。每月按时召开安全生产专题会议，定期分析研判安全形势。切实做好公司安全生产隐患排查工作，强化安全检查督导，自查、抽查、巡检、例检成为常态，全年对各单位开展安全隐患排查56次，发现整改安全隐患167条。坚持重点突出、全员覆盖原则，强化全员安全教育培训，提高全员安全意识，确保从业人员安全培训率达到100%。

2021年1-12月累计投入安全费用1,631.33万元，积极开展安全教育培训、安全生产知识竞赛、安全生产评优表彰大会、消防应急演练等活动，进一步提高职工安全意识。大力推进民爆物品末端管控系统项目建设，实现对民爆物品的生产、仓储、运输、爆破作业终端使用无缝衔接，准确掌握民爆物品、从业人员、从业单位、涉爆项目及关联信息，完善填补对爆破作业现场“最后一公里”的监管空白。积极推进信息技术与安全生产的深度融合，以安全信息化建设引领推动安全生产工作，实现大数据共享，提升重大危险源监测、隐患排查、风险管控、应急处置等预警监控能力。

公司是否开展境外业务

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	9,394.198	6,019.846	56.05%
	生产量	吨	11,919.144	7,544.376	57.99%
	库存量	吨	1,415.411	915.584	54.59%
雷管类	销售量	万发	502.41	348.757	44.06%
	生产量	万发	0	0	
	库存量	万发	120.115	105.745	13.59%
导爆管类	销售量	万米	86.9	45.05	92.90%
	生产量	万米	0	0	
	库存量	万米	36.25	38.1	-4.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要是由于随着新冠疫情的有效控制，公司下游矿山工程、基建工程行业的快速复苏，客户需求量增加，由此导致公司生产量、销售量和库存量整体呈增加趋势。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
民爆器材	工业炸药	63,968,417.49	10.27%	43,937,124.34	8.89%	45.59%
民爆器材	工业管类	13,300,496.26	2.14%	10,296,780.71	2.08%	29.17%
民爆器材	工业索类	1,326,131.91	0.21%	902,224.43	0.18%	46.98%
民爆器材	起爆类	2,489,298.57	0.40%	206,841.34	0.04%	1,103.48%
运输服务	职工薪酬	9,414,006.62	1.51%	8,805,004.21	1.78%	6.92%
运输服务	差旅费	1,094,133.52	0.18%	1,207,658.53	0.24%	-9.40%
运输服务	运输费	1,400,272.17	0.22%	1,360,485.50	0.28%	2.92%
运输服务	修理费	606,919.58	0.10%	754,369.49	0.15%	-19.55%
运输服务	保险费	296,904.59	0.05%	441,625.48	0.09%	-32.77%
运输服务	折旧费	900,132.48	0.14%	1,050,350.33	0.21%	-14.30%
运输服务	武装押运费	-3,407,012.95	-0.55%	-1,879,225.32	-0.38%	-81.30%
运输服务	其他	265,231.27	0.04%	24,159.00	0.00%	997.86%
爆破服务	爆破服务	528,600,714.40	84.86%	425,392,542.59	86.07%	24.26%
其他	其他	2,338,763.92	0.38%	1,726,766.46	0.35%	35.44%
信息化服务	信息化服务	307,127.03	0.05%			

说明

2021年11月，财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答。该文指出：通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益，合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司因执行前述实施问答，将2020年度部分销售费用重分类至至营业成本，为保证数据可比性，公司2020年占营业成本比例使用调整后的数据进行计算。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2021年6月，公司进行了对子公司西藏众安科技发展有限公司注册资本的实缴。

(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）	517,257,807.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	239,646,988.67	25.69%
2	客户 2	110,235,542.17	11.82%
3	客户 3	75,560,691.32	8.10%
4	客户 4	49,957,971.09	5.36%
5	客户 5	41,856,614.00	4.49%
合计	--	517,257,807.25	55.46%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与客户4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）	192,627,458.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.89%
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	8.49%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	69,846,680.86	22.44%
2	供应商 2	39,157,334.16	12.58%
3	供应商 3	29,714,068.13	9.55%
4	供应商 4	27,478,179.35	8.83%
5	供应商 5	26,431,196.11	8.49%
合计	--	192,627,458.61	61.89%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与供应商5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。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,835,747.14	31,513,504.45	13.72%	1、由于 2021 年度疫情逐步得到控制，生产经营逐步恢复，营业收入增加导致费用增加；2、由于 2020 年社保减免，2021 年未减免。
管理费用	132,866,334.02	126,993,003.20	4.62%	2021 年度，由于疫情影响减小，生产经营恢复，造成管理费用增加。
财务费用	6,244,654.09	6,777,576.16	-7.86%	
研发费用	27,600,427.93	15,436,599.94	78.80%	2021 年度，持续加大研发投入，研发费用持续增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高原乳化炸药（胶状）废水处理技术研究	针对西藏地区高海拔、低气压、昼夜温差大等气候条件，本项目通过对高原乳化炸药（胶状）废水处理技术研究，阐明高	2022 年年前，课题组科研人员已经开始逐步推进该项目，目前正处于小试阶段，现阶段的研究侧重点主	研发胶状乳化炸药生产废水处理工艺，出水达到《城市污水再生利用-城市杂用水水质（GB/T18920-2002）》中城市杂用水水质标准：BOD	可回用水快速处理工艺吨水处理成本控制在 5 元/吨以下，直接排放废水深度处理工艺吨水处理成本控制在 15 元/吨以下。

	海拔低气压条件下的生物种群结构变化以及缺氧反硝化、好氧硝化反应机理，在此基础上建立适合高海拔低气压环境条件的胶状乳化炸药生产废水处理方法。	要是放在废水里面污染因子的处理上。	≤20mg/L，氨氮≤20mg/L，TDS≤1000mg/L；处理净化后回用于冷却系统，部分用于厂区绿化。	
高原型乳化炸药（胶状）在高海拔低气压复杂条件下的生产工艺技术和工艺配方研究	针对西藏地区高海拔、低气压、昼夜温差大等气候条件，本项目设计和研究的耐候性乳化炸药配方及生产工艺技术，使乳胶基质的稳定性得以大幅度改善，工艺参数易于控制，生产工艺顺畅，装药质量明显改善，并具有一定的低温抗冻性，炸药具有良好的起爆感度和爆轰的稳定性，满足高海拔、低气压条件下爆破作业。	课题组科研人员主要针对乳化炸药配方当中的一体化油相进行了研究，目前通过小试，从几十个样品中筛选出了5个油相配方，已经将3个样品运至青海高原进行实验（生产线海拔2880米，仓库区海拔3200米）。	研发出高海拔低气压复杂条件下高原型胶状乳化炸药生产工艺技术及配方，解决高海拔低气压条件下高原型胶状乳化炸药化学敏化控制的问题。	乳化炸药在高海拔低气压复杂条件下的配方及生产工艺技术，可以形成系列化产品，实用性强和适用性广，可以满足不同海拔高度条件下的爆破作业，解决了化学敏化随季节变化出现的药卷状态变化、储存期缩短、炸药出现拒爆、断爆及爆轰稳定性差的问题，减少了不合格品的量，降低了生产成本、废药处理成本及爆破成本，可以显著改善爆破效果。
高原型乳化炸药（胶装）在高海拔地区4800米以上储存期及爆炸性能研究	针对西藏地区高海拔、低气压、昼夜温差大等气候条件，此地区储存期内的乳化炸药爆炸性能易衰减、易结块，6个月储存期内产品性能难以符合GB28263-2012《工业炸药技术通用条件》，尤其在海拔4800米以上，乳化炸药会产生拒爆现象，造成严重的安全隐患。因此研制一系列标准化、可操作性强的爆炸性能测试方法，模拟高原地区高海拔、低气压、低气温等自然条件下，爆炸性能的测试方法，	课题科研小组已经制作完成了一个可以模拟高原气压的保压装置，将该装置再放置于-40℃的冰箱内即可模拟出高原高海拔低压、低温的环境，并可根据实验要求设定不同时间进行储存。	解决胶状乳化炸药在高海拔地区4800米以上储存期及爆炸性能，研究气压变化、极端气候等条件对乳化炸药基本状态的影响，研究气压变化等对乳化炸药储存期影响的规律，高海拔低气压地区对胶状乳化炸药爆轰稳定性的影响规律研究及爆炸性能的研究。	乳化炸药在高海拔低气压复杂条件下的配方及生产工艺技术，可以形成系列化产品，实用性强和适用性广，可以满足不同海拔高度条件下的爆破作业，解决了化学敏化随季节变化出现的药卷状态变化、储存期缩短、炸药出现拒爆、断爆及爆轰稳定性差的问题，减少了不合格品的量，降低了生产成本、废药处理成本及爆破成本，可以显著改善爆破效果。

	以满足乳化炸药高海拔、低气压条件下爆破作业。			
高原地区冻土层爆破技术研究	高原冻土所处的环境温度 and 自身含水量能有效影响冻土的最终强度，该种力学特性极大阻碍着冻土的爆破效果。同时冻土具有较大的抗机械破坏力，不同前提下的冻土结构对爆破程度的阻碍不一致。通过对高原地区冻土层爆破技术的研究，可以确保爆破作业效果和安全性达到最优。	课题科研小组成员对试验场地进行了 2 次考察，熟悉了试验地的地理条件、地貌特征、地质报告，并亲自前往了试验地海拔 5300 米的平台和 5400 米的最高位置，现已基本了解其地貌特征；二是完成了对目前采产作业爆破技术的考察，并针对该爆破技术在《工程爆破》杂志上发表了一篇标题为《西藏高原条件下的露天深孔爆破的施行与问题探讨》的文章。	解决高原地区冻土层爆破技术难题，根据气候、地质条件和冻结层的形成特点，对现有钻孔设备、爆破器材、和爆破方法进行的研究。通过如何确定合理爆破参数，合理的炸药装药结构、施工方法针对性的研究，获得降低大块率、提高爆破效果、控制爆破危害等方面获得经验，为高寒露天矿山层爆破施工规范提供技术支持。	实现高原地区冻土层爆破成本比现在下降 10% 以上；形成“高原地区冻土层爆破技术规范”。
高原型、抗复杂电磁干扰电子雷管起爆稳定性研究及推广应用	针对西藏地区高海拔、低气压、昼夜温差大等气候条件以及高原、山地等地形条件，研制出高原型电子雷管，适用海拔高度在 4000 米以上；研制出抗复杂电磁干扰高原型电子雷管，满足高海拔地区现有金属矿山开采的使用需求，保证其良好的起爆稳定性。	一是设备方面，目前根据高原地区这种低气压、高温差的气候环境特点科研课题组找相关厂家定做了一个可以提供 -40℃-15℃ 温度范围之间的设备，温度升降速率可达到 2min/℃，同时该设备可提供 0.04-0.1MPa 的气压范围；二是样品方面，目前筛选了市场上比较成熟的 5 个类型的芯片，实验的样品主要包括空模组、涂	拟搭建不同气压（50~100KPa）、不同温度（-20℃~20℃）及复杂电磁干扰环境（200V/m）的实验测试平台并进行分析测试，找出影响电子雷管起爆稳定性的关键因素，如药剂的低温发火可靠性、雷管低温发火延期时间、雷管高低温发火延期时间和输出能量的变化范围等；研制出高原型、抗复杂电磁干扰高原型电子雷管产品，为行业产品创新升级提供方向和理论指导，提高产品品质。	项目研究成功后，将极大提高产品可靠性，数码电子雷管在高海拔、低气压环境下起爆稳定性的保证及复杂电磁干扰环境下的失效机理的研究和问题解决，将加速推进数码电子雷管产品全面升级换代早日实现，加强产品流向管理；同时解决爆破作业现场拒爆率高所带来的安全隐患及施工进度影响。

		了药头的模组、装雷管不装炸药的成品、基础雷管，最终都会放置到设备中进行试验（每个样品实验量 500 发）。	
--	--	---	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	153	76	101.32%
研发人员数量占比	10.10%	6.17%	3.93%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	75	42	78.57%
硕士	4	1	300.00%
大专及以下	74	33	124.24%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	49	18	172.22%
30~40 岁	68	34	100.00%
40 岁以上	36	24	50.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,600,427.93	15,436,599.94	78.80%
研发投入占营业收入比例	2.96%	2.04%	0.92%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

2021年度设立研发中心，科研人员增加，职工薪酬增加。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	727,769,125.91	626,292,270.27	16.20%
经营活动现金流出小计	734,380,294.81	512,515,022.90	43.29%
经营活动产生的现金流量净额	-6,611,168.90	113,777,247.37	-105.81%
投资活动现金流入小计	46,706,375.02	5,452,289.99	756.64%
投资活动现金流出小计	57,682,626.88	238,150,338.10	-75.78%

投资活动产生的现金流量净额	-10,976,251.86	-232,698,048.11	95.28%
筹资活动现金流入小计	236,093,524.02	236,995,036.29	-0.38%
筹资活动现金流出小计	217,878,737.84	166,924,191.96	30.53%
筹资活动产生的现金流量净额	18,214,786.18	70,070,844.33	-74.01%
现金及现金等价物净增加额	627,365.42	-48,849,956.41	101.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年下降105.81%，主要由于经营活动现金流出较上年上升，其中购买商品及劳务较上年上涨，2020年由于疫情原因社保减免，2021年社保未减免，导致支付给职工以及为职工支付的现金上涨；投资活动产生的现金流量净额较去年增加95.28%，主要是由于公司703新仓库投资项目工程已完工转固，本期投入减少，且2020年对西藏保利久联公司进行股权投资，2021年未发生。筹资活动产生的现金流量净额较去年下降74.01%，主要由于2021年银行贷款到期偿还，同比增加。

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

主要是由于1、本期应收账款增加。2、因客户业务需求调整，前期预收的相关款项经双方协商后退回。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-650,470.97	-0.71%	主要是对联营企业的投资收益	否
公允价值变动损益	139,222.02	0.15%	主要为其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-315,577.31	-0.34%	合同资产减值损失	否
营业外收入	586,406.26	0.64%	主要是无法对外支付的款项及收到的保险赔偿款	否
营业外支出	3,193,199.08	3.49%	主要是对外捐赠支出	否
其他收益	2,396,944.39	2.62%	主要是与收益相关的政府补助和贷款利息补贴	否
信用减值损失	-9,671,770.93	-10.56%	主要是计提应收账款、其他应收款及应收票据的坏账准备	是
资产处置收益	-195,609.27	-0.21%	主要是处置资产的损失	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		

货币资金	190,783,590.94	11.87%	179,556,225.52	12.13%	-0.26%	
应收账款	369,704,584.92	23.00%	254,873,022.55	17.21%	5.79%	
合同资产	31,478,259.24	1.96%	25,482,290.49	1.72%	0.24%	
存货	52,297,193.60	3.25%	28,694,327.32	1.94%	1.31%	
投资性房地产	1,230,717.14	0.08%	1,344,204.86	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	11,643,140.29	0.72%	11,880,605.64	0.80%	-0.08%	
固定资产	672,677,153.73	41.85%	619,399,643.84	41.83%	0.02%	
在建工程	6,032,237.44	0.38%	16,316,017.95	1.10%	-0.72%	
使用权资产	5,666,638.01	0.35%	8,636,154.50	0.58%	-0.23%	
短期借款	113,800,663.75	7.08%	110,984,691.03	7.50%	-0.42%	
合同负债	9,367,851.67	0.58%	44,201,139.27	2.99%	-2.41%	
长期借款	127,905,431.03	7.96%	116,751,222.05	7.88%	0.08%	
租赁负债	2,898,074.17	0.18%	4,623,484.80	0.31%	-0.13%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	8,000,000.00					8,000,000.00		0.00
应收款项融资	31,870,000.00				126,128.664.56		-146,388,664.56	11,610,000.00
其他非流动金融资产	5,368,920.90	139,222.02						5,508,142.92
上述合计	45,238,920.90	139,222.02			126,128.664.56	8,000,000.00	-146,388,664.56	17,118,142.92

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

本期应收款项融资其他变动系票据贴现终止确认（背书转让或者贴现）。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（单位：元）
票据保证金	10,600,000.00
保函保证金	800,000.00
房屋建筑物（科研楼）	72978761.61
合计	84,378,761.61

七、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
1,673,851.09	21,898,006.06	-92.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏高争民爆股份有限公司山南仓库搬迁项目	自建	是	民爆行业	1,173,851.09	7,081,395.51	自筹	11.03%	0.00	0.00	不适用	2019年04月19日	巨潮资讯网《关于山南仓库搬迁项目的公告》
合计	--	--	--	1,173,851.09	7,081,395.51	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	1,482.34	34,618.2	1,339.54	18,413.36	52.68%	1,525	尚未使用募集资金存放在银行专户	0
合计	--	34,952.82	1,482.34	34,618.2	1,339.54	18,413.36	52.68%	1,525	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司尚有未使用的募集资金 15,249,986.32 元（含理财收益及利息收入），存放于募集资金专用账户。										

(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	是	10,505.73							不适用	是
2.年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目	是	6,722.3	154.21		154.21	100.00%			不适用	是
3.信息化平台二期建设项目	否	4,502.9	3,649.81	8	3,649.81	100.00%	2019年12月		不适用	否

							31 日			
4.乳化炸药生产线技术改造项	否	3,026	2,539.5 5		2,539.5 5	100.00 %	2017年 09月 30日	726.47	是	否
5.危险货物运输项目	是	3,032	3,032	12.67	1,609.2	53.07%	2022年 12月 31日		不适用	否
6.补充流动资金	否	7,163.8 9	7,163.8 9		7,176.0 6	100.17 %			不适用	否
7.收购成远矿业开发股份有限公司51%股权项目	是		14,705. 65		14,714. 66	100.06 %		3,184.8 9	是	否
8.闲置募集资金永久补充流动资金	否		2,368.1 7		3,313.0 4	139.90 %			不适用	否
9.闲置募集资金永久补充流动资金(生产线技改、信息化)	否		1,339.5 4	1,461.6 7	1,461.6 7	109.12 %			不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,952. 82	34,952. 82	1,482.3 4	34,618. 2	--	--	3,911.3 6	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	34,952. 82	34,952. 82	1,482.3 4	34,618. 2	--	--	3,911.3 6	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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，2022年4月12日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将危险货物运输项目由原计划的2021年12月31日延长至2022年12月31日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目：2019年4月17日第二届董事会第十七次会议审议通过《关于调整“西藏高争爆破工程有限公司增资项目”投资金额的议案》，公司将该募投项目的投资金额由10,505.734万元变更为5,000万元（其中3,700万元作为设备购置费，1,300万元作为西藏高争爆破工程有限公司补充流动资金）。2019年11月6日召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定终止实施“对西藏高争爆破工程有限公司增资项目”；该项目累计使用募集资金1.252.11万元已于2019年12月31日前退回。</p> <p>2、年产3,000万发工业雷管生产线建设项目：2019年5月10日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。因数码芯片电子雷管技术不成熟、不稳定，存在一定的安全隐患；在藏建设雷管生产线存在原料的运输风险、运输成本较高等因素，决定终止实施“年产3,000万发工业雷管生产线建设项目”。</p>									
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	适用									
	以前年度发生									
	公司于2019年1月3日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部									

	分募投项目实施地点以及调整募集资金使用安排的议案》，拟变更“危险货物运输项目”的实施地点及调整其募集资金使用安排。该项目的实施主体为公司的全资子公司西藏高争运输服务有限公司，投资金额 3,032.00 万元，项目建设期为三年。具体变更及调整情况如下：公司拟将募投项目“危险货物运输项目”的停车场、办公场所、维修车间的实施地点由拉萨市曲水县聂当乡变更至昌都市卡若区沙格村。
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。
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	适用 公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》，公司计划将原西藏高争爆破工程有限公司增资项目专户（账户：138812194550）剩余闲置募集资金（截止 2020 年 3 月 31 日闲置募集资金 3,299 万元）永久补充流动资金，保障公司实际生产经营中对资金的需要，缓解公司资金压力，降低公司财务费用。剩余资金用于永久补充流动资金后，原西藏高争爆破工程有限公司增资项目专户（账户：138812194550）已于 2020 年 6 月 8 日销户处理。 公司于 2021 年 4 月 18 日召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》。上述议案已经 2020 年度股东大会审议通过。鉴于乳化炸药生产线技术改造项目、信息化平台二期建设项目已完成，为最大程度发挥募集资金效能，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司拟将部分募投项目资金专户（账户：54050101363600001163、账户：0158000429100011139）中的节余募集资金人民币 1,468.41 万元（含累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常的生产经营活动。 节余募集资金转出后募集资金专户将不再使用，公司将注销存放此次募投项目募集资金的所有监管账户，董事会授权经营层或经营层授权其指定的代理人办理本次募集资金专户注销等后续事宜。同时《募集资金三方监管协议》亦将予以终止。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司尚有未使用的募集资 15,249,986.32 元（含理财收益与利息收入）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	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入	本报告期实际投入	截至期末实际累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	变更后的项目可行
--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

		募集资金 总额(1)	金额	投入金额 (2)	(3)=(2)/(1))	用状态日 期	益		性是否发 生重大变 化
收购成远 矿业开发 股份有限 公司 51% 股权项目	对西藏高 争爆破工 程有限公 司增资项 目、年产 3,000 万 发工业雷 管生产线 建设项目	14,705.65		14,714.66	100.06%		3,184.89	是	否
闲置募集 资金永久 补充流动	对西藏高 争爆破工 程有限公 司增资项 目、年产 3,000 万 发工业雷 管生产线 建设项目	2,368.17		3,313.04	139.90%			不适用	否
闲置募集 资金永久 补充流动 资金	生产线技 术改造项 目、信息 化二期建 设项目	1,339.54	1,461.67	1,461.67	109.12%			不适用	否
合计	--	18,413.36	1,461.67	19,489.37	--	--	3,184.89	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目)	<p>1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目：2019 年 4 月 17 日第二届董事会第十七次会议审议通过《关于调整“西藏高争爆破工程有限公司增资项目”投资金额的议案》，公司将该募投项目的投资金额由 10,505.734 万元变更为 5,000 万元（其中 3,700 万元作为设备购置费，1,300 万元作为西藏高争爆破工程有限公司补充流动资金）。2019 年 11 月 6 日召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定终止实施“对西藏高争爆破工程有限公司增资项目”；该项目累计使用募集资金 1,252.11 万元已于 2019 年 12 月 31 日前退回。</p> <p>2、年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目：2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。因数码芯片电子雷管技术不成熟、不稳定，存在一定的安全隐患；在藏建设雷管生产线存在原料的运输风险、运输成本较高等因素，决定终止实施“年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目”。</p> <p>3、收购成远矿业开发股份有限公司 51% 股权项目：针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定收购成远矿业开发股份有限公司 51%</p>								

	<p>股权。</p> <p>公司于 2019 年 11 月 6 日经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》、《关于使用闲置募集资金用于本次重大资产购买项目的议案》。将终止后的募投项目闲置募集资金约 15,821.71 万元（不含理财收益），用于收购成远矿业开发股份有限公司 51% 股权项目，该项目调整后投资总额 14,705.65 万元。</p> <p>4、闲置募集资金永久补充流动资金：2020 年 5 月 15 日公司召开 2019 年度股东大会审议通过了《关于部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》。将闲置募集资金永久补充流动资金（以实际金额为准），可增加公司流动性、提高资金使用效率、增强公司运营能力。基于公司发展战略，补充流动资金能够充分利用行业低谷期的扩展机遇，有力地保障公司稳步开拓下游市场、合理分配资源，为公司实现当前发展和未来布局提供助力。</p> <p>5、闲置募集资金永久补充流动资金(生产线技改项目、信息化二期项目)：2021 年 5 月 13 日公司召开 2020 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目节余资金永久补充流动资金的议案》。公司募投项目生产线技术改造项目、信息化二期建设项目已实施完毕，因此，公司拟将部分募投项目资金专户中的节余募集资金人民币 1,468.41 万元（含累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，有利于保障公司实际生产经营中对资金的需要，缓解公司资金压力，降低公司财务费用。同时，有利于提高募集资金使用效率，维护公司与股东利益。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西藏高争爆破工程有限公司	子公司	爆破服务	46,511,622.00	333,868,825.06	81,082,301.87	340,961,004.50	19,510,237.01	13,774,258.72
西藏高争运输服务有限公司	子公司	运输服务	30,000,000.00	51,778,538.64	39,238,062.81	39,073,228.02	-535,413.66	-540,122.74
成远矿业开发股份有限公司	子公司	爆破服务	66,592,610.00	505,735,535.15	245,203,427.30	436,886,057.60	37,927,936.21	35,090,140.84

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏众安科技发展有限公司	新设全资子公司	由于西藏众安科技发展有限公司属于新设全资子公司,该公司目前相关经营业务体量较小,对公司整体生产经营和业绩不存在影响。

主要控股参股公司情况说明

公司主要控股子公司西藏高争爆破工程有限公司报告期内经营业绩同比去年出现较大波动,主要原因是报告期内高争爆破新增日喀则定日机场项目、高速公路项目以及川藏铁路爆破服务等项目,导致公司经营业绩同比去年大幅增长。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、面临的风险因素

(一) 行业竞争加剧和成本管控风险。面对世界百年未有之大变局,国际地缘政治引发的局部战争、新冠疫情防控形势复杂等内外部压力,民爆行业直供政策实施以及民爆器材价格的放开,将促进民爆行业整体市场化发展。从长远来看,有利于行业的健康发展,但短期内西藏自治区所需的民爆器材原料受地域影响,企业承担的社会责任较多,各项成本偏高(目前原材料硝酸铵、钛铵已大幅涨价),促使区内民爆行业价格竞争趋于激烈,同时恶性竞争亦可能带来经营利润下滑的风险。

(二) 财务风险。随着公司业务规模的不断扩大以及经营策略的调整,高争民爆近几年应收账款余额较大。应收账款主要是工程施工的经营模式和结算方式导致的,目前公司流动资金出现缺口,虽然公司大多数客户是国内知名矿山业主,如客户经营情况出现重大不利变化,将会造成应收款项拖欠,存在无法收回、导致坏账损失的风险。

(三) 多元化战略风险。公司多元化战略推进过程中,对于多元化市场拓展及收并购手段对业务的补充,以及新辅业培育是否能够按照既定目标实现,以及在战略落地过程中资源、人才队伍、管控、协调机制等,都会影响公司战略实施及年度业绩目标。

二、2022 年度重点工作

(一) 纵向挖掘,巩固西藏民爆产业领军地位。一是进一步加强民爆上下游相关行业的研究及标的筛选,通过收购兼并、行业整合等手段,进一步做强做大主业,提升高争民爆的规模及影响力,提高企业综合竞争力;二是解决高争运输在实际经营中亏损的不良经营,推动高争运输与区外物流企业重组整合方式,解决高争运输实际经营问题和市场业务,以整合优化夯实民爆一体化战略新格局。

(二) 横向拓展,抢抓多元化新机遇开创辅业增长曲线。积极稳妥推动企业多元化发展,寻找军民融合、新兴产业、高端制造以及新材料等领域标的企业,通过 3-5 年时间孵化,培育公司利润增长新引擎。

(三) 赋能工业雷管升级,加速电子雷管领域规划。布局电子雷管细分领域,组建电子雷管模块合资公司,抓住电子雷管细分行业的战略机遇期,研发高原型电子雷管芯片模块等新产品或服务,迅速做大电子雷管相关业务板块,提升公司持续盈利能力。

(四) 改革顶层设计、决胜三年行动。2022 年是改革三年行动阶段性任务。高争民爆将持续按照“破壁图强、改革向新”精神,按时保质推进国企改革三年工作圆满收官,促使公司完善治理体系、提升治理效能、激发内生动力、推动国企改革三年行动决策部署落实落地,确保顺利完成改革任务各项任务。

(五) 科技创新引领发展。持续加强与内地高科技企业、高等院校和科研院所战略协同合作,依托科学技术力量赋能企业创新发展,强化高原高寒爆破技术攻关,研发适用于川藏铁路高原型隧道掘进装药车(器),增强企业自主创新能力,运用民爆技术和科研成果,为公司打造高原民爆技术策源地提供有力保障。

(六) 力推成远矿业调层升级工作。协助解决成远矿业融资事项,助推控股子公司成远矿业新三板转板创新层做好相关工作,提升公司综合竞争力。

(七) 全力以赴保供应,稳价稳市稳经营。近年来,公司承接川藏铁路林昌段区域大型重点水利水电、矿山开采、军民融合等项目民爆物品保供任务,区域综合保供能力稍显不足,为服务国家战略新举措和区域重点建设项目,2022 年公

司将通过行政审批和资本运作方式两种方式，尽快解决成品炸药、混装炸药产能不足问题。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的相关法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求无较大差异。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等规定的要求，做好内幕信息知情人的登记工作，确保内幕信息的保密，以杜绝内幕信息交易。经自查，2021年未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权，维护股东的合法权益。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司自主经营、自负盈亏。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。截止本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（三）关于董事与董事会

公司目前9名董事，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》、《独立董事现场工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等开展工作，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。

（四）关于监事和监事会

公司目前5名监事，其中职工监事2名，由职工代表大会选举产生。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。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《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。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》为公司指定报刊，公司确保所有股东能有平等的机会获得信息。

（六）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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

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

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

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。

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.02%	2021年01月12日	2021年01月13日	巨潮资讯网《2021年第一次临时股东大会决议公告》2021-001
2020年度股东大会	年度股东大会	65.92%	2021年05月13日	2021年05月14日	巨潮资讯网《2020年度股东大会决议公告》2021-019
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.72%	2021年07月08日	2021年07月09日	巨潮资讯网《2021年第二次临时股东大会决议公告》2021-028
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.61%	2021年11月15日	2021年11月16日	巨潮资讯网《2021年第三次临时股东大会决议公告》2021-043

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
多吉	董事	现任	男	49	2019	2024	0	0	0	0	0	无

罗布					年 05 月 10 日	年 07 月 07 日						
白永生	董事	现任	男	50	2020 年 02 月 04 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
杨丽华	董事、 董事长	离任	女	45	2014 年 01 月 01 日	2021 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
乐勇建	董事、 董事长	现任	男	49	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
拉巴次仁	董事、 总经理	现任	男	46	2020 年 02 月 04 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
拉巴次仁	副董 事长	现任	男	46	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
马莹莹	董事	现任	女	36	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
潘磊	董事	现任	男	39	2016 年 12 月 30 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	无
李双海	独立 董事	离任	男	50	2015 年 08 月 25 日	2021 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	无
杨祖一	独立 董事	离任	男	64	2015 年 08 月 25 日	2021 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	无
欧珠永青	独立 董事	离任	女	45	2015 年 08 月 25 日	2021 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	无
曹敏	独立	现任	男	62	2021	2024	0	0	0	0	0	无

忠	董事				年 07 月 08 日	年 07 月 07 日							
李子扬	独立董事	现任	男	34	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
胡洋瑄	独立董事	现任	男	58	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
汪玉君	监事	现任	男	50	2019 年 05 月 10 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
巴桑顿珠	监事会主席	现任	男	46	2020 年 04 月 02 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
王川	监事	现任	男	46	2019 年 01 月 03 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
刘海群	监事	离任	男	49	2014 年 01 月 01 日	2021 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	0	无
旺堆	职工监事	现任	男	57	2014 年 01 月 01 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
尹晓瑜	职工监事	现任	女	31	2021 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
万红路	副总经理	现任	男	50	2014 年 01 月 01 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无
刘长江	副总经理、 董事会秘书	现任	男	50	2014 年 01 月 01 日	2024 年 07 月 07 日	0	0	0	0	0	0	无

石科红	副总经理	现任	男	36	2021年07月08日	2024年07月07日	0	0	0	0	0	无
王乐	财务总监	现任	男	47	2019年10月21日	2024年07月07日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨丽华	董事、董事长	任期满离任	2021年07月08日	任期届满离任
李双海	独立董事	任期满离任	2021年07月08日	任期届满离任
杨祖一	独立董事	任期满离任	2021年07月08日	任期届满离任
欧珠永青	独立董事	任期满离任	2021年07月08日	任期届满离任
刘海群	监事	任期满离任	2021年07月08日	任期届满离任
乐勇建	董事、董事长	被选举	2021年07月08日	股东大会选举、董事会选举
马莹莹	董事	被选举	2021年07月08日	股东大会选举
曹敏忠	独立董事	被选举	2021年07月08日	股东大会选举
李子扬	独立董事	被选举	2021年07月08日	股东大会选举
胡洋瑄	独立董事	被选举	2021年07月08日	股东大会选举
尹晓瑜	职工监事	被选举	2021年07月08日	职工大会选举
石科红	副总经理	聘任	2021年07月08日	董事会聘任

2、任职情况

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

(一) 现任董事

多吉罗布，教授级高级工程师。工学硕士研究生。1997年7月至2001年7月在西藏自治区交通厅科研所担任技术员、助理工程师、工程师；2001年7月至2002年3月在西藏天路交通股份有限公司担任副总工程师；2002年3月至2005年9月在西藏天路交通股份有限公司担任党委委员、董事会秘书；2005年9月至2009年3月在西藏天路股份有限公司担任党委副书记、副董事长、

总经理、高级工程师；2009年3月至2015年1月任西藏天路股份有限公司党委书记、董事长，兼西藏天路建筑工业集团党委副书记、董事长、高级工程师；2015年1月至2017年9月任西藏天路股份有限公司党委副书记、董事长、高级工程师；2017年9月至2018年10月在西藏天路股份有限公司担任党委书记、董事长、高级工程师；2018年10月至今在西藏建工建材集团有限公司（以下简称“藏建集团”）担任党委书记、董事长，2019年5月10日起任公司董事。

白永生，教授级高级工程师。1995年毕业于武汉水利电力大学；1995年7月在中国水利水电第七工程局有限公司（以下简称“水电七局”）科研所工作；2005年3月到2009年4月在河海大学水利工程领域工程硕士专业学习，获工程硕士学位；2011年9月到2015年9月任水电七局总经理助理、副总工程师、海外事业部总经理、党委副书记；2015年9月到2017年1月任水电七局总经理助理、副总工程师、海外事业部总经理兼党委副书记、中国水利水电第七工程局有限公司国际工程公司（以下简称“国际工程公司”）总经理兼党委副书记；2017年1月到2019年3月任水电七局副总经理，海外事业部总经理兼党委副书记、国际工程公司总经理兼党委副书记；2019年3月到2019年8月任水电七局副总经理，党委委员，海外事业部总经理兼党委副书记、国际工程公司总经理兼党委副书记；2019年8月至今任公司控股股东西藏建工建材集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。2020年2月4日起任公司董事。

乐勇建，毕业于北京物资学院管理专业，1992年9月至1996年8月在江西省东乡县糖厂工作；1996年8月至1999年9月在江西省赣东冷冻食品厂担任副厂长；1999年9月至2001年1月在江西省东乡县愉怡乡担任乡长助理；2001年1月至2006年8月在江西省东乡县杨桥殿镇担任镇长助理；2006年8月至2007年1月在西藏自治区公安厅政治部宣传教育科担任干部；2007年1月至2007年8月在西藏自治区公安厅政治部宣传教育科担任科员；2007年8月至2010年9月在西藏自治区公安厅政治部宣传教育科担任副主任科员；2010年9月至2012年9月在西藏自治区公安厅刑警总队担任主任科员；2012年9月至2012年11月在西藏自治区国资委政策法规处担任主任科员；2012年11月至2016年6月在西藏自治区国资委政策法规处担任副处长；2016年6月至2020年10月在西藏自治区国资委办公室担任主任；2020年10月至今在西藏高争民爆股份有限公司担任党委书记。2021年7月8日起任公司董事长。

拉巴次仁，1997年毕业于内蒙古呼和浩特交通学校路桥专业；1997年7月到1999年9月在西藏公路工程总公司工程处工作；1999年9月到2006年4月在西藏天路交通股份有限公司拉林、日谢、日拉项目部工作（工作期间：1999年9月到2002年7月在重庆交通大学公路与城市道路工程专业学习）；2006年4月到2008年4月任西藏天路股份有限公司拉定、珠峰项目部现场负责人；2008年4月到2011年3月任西藏交通厅项目管理中心桑拉项目工程部部长；2011年3月到2016年12月任西藏天路股份有限公司省道201线然乌至古玉、古玉至察隅公路整治改建工程代建项目管理办公室副主任；2016年12月到2017年10月任西藏天路股份有限公司生产部经理；2017年10月任西藏天路股份有限公司生产部经理、西藏天源路桥有限公司拉洛水利枢纽及配套灌区工程贝琼隧洞工程项目部经理；2017年10月到2019年9月任西藏天路股份有限公司生产部经理、西藏天源路桥有限公司拉洛水利枢纽及配套灌区工程贝琼隧洞工程项目部经理、西藏天路股份有限公司日喀则分公司总经理。2019年9月至今在西藏高争民爆股份有限公司担任党委副书记；2020年2月4日起任公司董事、总经理；2021年7月8日起担任西藏高争民爆股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。

马莹莹，女，中国国籍，1986年6月出生，籍贯陕西宝鸡，学历本科（人力资源管理）。2011年8月至2014年12月在西藏高争民爆股份有限公司行政办公室工作；2014年12月至2017年4月在西藏高争民爆股份有限公司党总支办公室担任秘书、纪律检查委员会办公室秘书；2017年4月至2020年9月在西藏高争民爆股份有限公司担任纪委副书记、党（纪）办公室主任；2020年10月至今在西藏高争民爆股份有限公司担任纪委副书记，2021年7月8日起担任西藏高争民爆股份有限公司董事。

潘磊，硕士学历。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2020年6月在西藏自治区投资有限公司产业投资部担任投资经理。2017年3月至2020年10月在西藏自治区投资有限公司产业投资部担任部门负责人；2020年6月至今在西藏金信投资有限公司担任副总经理。2016年12月30日起任公司董事。

曹敏忠，本科学历，专业工业生产自动化。1983年8月至1986年4月在中华人民共和国兵器工业部重庆六二研究所担任技术员；1986年5月至至今先后在中华人民共和国兵器工业部第二一三研究所第三研究室担任副主任、第九研究室副主任、主任、主任设计师；2009年1月起在工业和信息化部民爆器材行业专家委员会担任委员；2018年1月起在工业和信息化部民用爆炸物品行业专家咨询委员会担任委员；2019年1月起在国家国防科技工业局国防科技工业担任安全生产专家。2021年7月8日起任公司独立董事。

李子扬，会计系博士研究生。2016年3月至2018年7月在北京大学光华管理学院全职博士后；2018年7月至今在四川大学商学院会计与公司金融系担任副教授；2019年4月至今在四川大学商学院学术型研究生办公室兼任学术型研究生办公室主任。

2021年7月8日起任公司独立董事。

胡洋璋，男，中国国籍，1964年5月出生，籍贯四川成都，学历本科，专业法律。1985年1月至1991年1月在四川省政法管理干部学院担任教师；1991年1月至2002年1月在中国物资储运成都集团公司担任经管处长；2002年1月至今在四川川达律师事务所担任高级合伙人。2021年7月8日起任公司独立董事。

（二）现任监事

汪玉君，1990年12月至1991年11月任西藏拉萨运输总公司第一公司会计，1997年11月至1999年3月任西藏拉萨运输总公司财务科副科长，1999年3月至2006年1月任西藏天路交通股份有限公司会计（其间：2001年9月至2003年7月西藏民族学院会计专业学习），2006年1月至2007年10月任西藏公路工程总公司会计；2007年10月至2010年11月任西藏公路工程总公司财务部副经理，2010年11月至2014年12月任西藏天路建筑工业集团有限公司财务部经理；2014年12月至2016年3月任西藏天路股份有限公司财务部经理；2016年3月至2018年12月在西藏天路股份有限公司担任副总会计师；2018年12月至2020年10月在西藏高争建材集团有限公司担任财务总监（代）兼任财务部经理；2020年10月至今在西藏建工建材集团有限公司担任总经济师、财务经理。2019年5月10日起任公司监事。

巴桑顿珠，大专学历。1997年毕业于广东省商学院；1997年8月在西藏自治区轻化建材公司工作；2004年7月到2008年11月任西藏自治区轻化建材公司销售科负责人，2008年11月到2013年12月任西藏高争民爆物资有限责任公司副总经理，2013年12月到2016年12月任西藏高争民爆股份有限公司副总经理，2016年12月到2018年10月任西藏高争民爆股份有限公司副总经理、西藏高争民爆股份有限公司销售分公司党支部书记（2015年3月到2017年7月在北京外国大学网络教育学院工商管理专业学习），2018年10月到2019年12月任西藏高争民爆股份有限公司常务副总经理、西藏高争民爆股份有限公司销售分公司党支部书记，2019年12月到2020年3月任西藏高争民爆股份有限公司党委委员、西藏高争民爆股份有限公司销售公司党支部书记，2020年3月到2020年4月任西藏高争民爆股份有限公司党委委员，2020年4月至今任西藏高争民爆股份有限公司党委委员、监事会主席。

王川，大学本科学历，无境外永久居留权，助理工程师。2003年3月至2007年1月任绵阳雅化久安实业有限公司销售部业务员，2007年1月至2011年2月任雅化集团绵阳实业有限公司销售片区经理，2012年2月至2012年11月任四川雅化实业集团有限公司总经理助理，2012年11月至2015年3月任四川雅化实业集团股份有限公司销售公司副总经理，2015年3月至2015年12月任雅化绵阳公司总经理助理兼销售部经理，2015年12月至2019年4月任雅化绵阳公司副总经理兼销售部经理，2019年4月至2020年10月任雅化绵阳公司副总经理，2020年11月至今任雅化绵阳公司常务副总经理。2019年1月3日起任公司监事。

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年任西藏高争民爆股份有限公司办公室主任，2008年至2010年任西藏高争民爆股份有限公司工会主席，2010年至2013年任西藏高争民爆股份有限公司监事，2014年1月起任公司职工监事。

尹晓瑜，大学本科，2009年7月至2013年6月西藏民族学院汉语言文学（文秘）专业学习，2013年9月至2020年3月任西藏高争民爆股份有限公司行政办公室职员，2020年4月至今任西藏高争民爆股份有限公司纪委办公室职员。2021年7月8日起任公司职工监事。

（三）现任高级管理人员

拉巴次仁详情请见“董事会成员”

万红路，本科学历，1991年12月至1994年12月西藏武警水电总队服役；1994年12月至1995年4月待业；1995年4月至1998年8月西藏交通工业总公司冶金公司工人；1998年8月至2002年2月任西藏交通总公司通矿业公司职员；2002年2月至2004年7月西藏天昊民爆物资有限责任公司职员；2008年11月至2011年6月西藏高争民爆物资有限公司供应部部长；2011年6月至2014年1月任西藏高争民爆物资有限公司副总经理、西藏高争爆破工程有限公司董事长；2014年至今任西藏高争民爆股份有限公司副总经理、西藏高争爆破工程有限公司董事长（2011年7月至2014年3月在中央广播电视大学西藏学员行政管理专业学习；2016年3月取得初级爆破工程技术人员证书）

刘长江，本科学历，1990年3月至1992年12月在西藏拉萨市56094部队服役；1992年12月至1993年2月待业；1993年2月至2007年6月西藏交通工业总公司职员（其间：1995年9月至1997年7月在四川省经济管理干部学院企业管理（脱产）；2001年5月至2002年12月在中共中央党校函授学院经济管理专业学习）；2007年6月至2008年11月任西藏高争民爆物资有限责任公司办公室职员；2008年11月至2011年6月西藏高争民爆物资有限责任公司综合办副主任；2011年6月至2013年12月任西藏高争民爆物资有限责任公司办公室主任；2013年12月至2018年4月任西藏高争民爆物资有限责任公司董事会秘书；2018年4月至今任西

藏高争民爆股份有限公司副总经理。

石科红，本科学历，2007年9月至2010年6月在甘肃联合大学计算机网络技术专业学习；2010年6月至2011年8月待业；2011年8月至2012年5月西藏（高争）集团有限责任公司行政办文秘；2012年5月至2013年12月任西藏（高争）集团有限责任公司政工人事处党务干事；2013年12月至2016年8月任西藏（高争）集团有限责任公司党委办公室副主任；2016年8月至2018年9月西藏（高争）集团有限责任公司党委办公室主任（2016年3月至2018年6月在四川大学行政管理专业学习；2017年10月至2018年4月在中国节能环保集团有限公司挂职，任党委办公室副处长）；2018年9月至2020年2月西藏高争建材集团有限公司党委办公室负责人；2020年2月至2020年10月任西藏高争投资有限公司代行党委委员、副总经理；2021年7月至今任西藏高争民爆股份有限公司副总经理。

王乐，男，中国国籍，1975年6月21日出生，籍贯四川省洪雅县。中国注册会计师，注册房地产估价师，土地估价师。1994年毕业于四川省商贸学校乐山分校（原名乐山市供销学校）；1994年到2000年11月在国营岷江化工厂（后名四川岷江化工股份有限公司）工作，工作期间于1997取得西南财经大学商业企业管理专业自考大专文凭；2000年11月到2003年3月任并研宏达陶瓷厂财务科长，期间于2001年通过中国注册会计师考试；2003年3月到2006年9月在福大会计师事务所执业，任项目经理；2006年9月到2007年在四川新开业置业公司、四川新开业环保工程公司任财务经理。2008年3月至2016年7月在四川金洋投资集团有限责任公司任财务总监、董事。2016年7月起任逸航会计师事务所主任会计师。2019年10月21日起任公司财务总监。

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
多吉罗布	西藏建工建材集团有限公司	董事长	2018年10月01日	2023年07月08日	是
白永生	西藏建工建材集团有限公司	董事、总经理	2019年08月01日	2023年07月08日	是
汪玉君	西藏建工建材集团有限公司	财务总监	2021年07月08日	2023年07月08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
王川	雅化集团绵阳实业有限公司	总经理	2015年12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
多吉罗布	西藏高争建材股份有限公司	董事	2020年12月01日		否
多吉罗布	中电建安安徽长九新材料股份有限公司	董事	2019年12月01日		否
多吉罗布	西藏天路股份有限公司	董事	2021年08月01日		否

多吉罗布	西藏昌都高争建材股份有限公司	董事			否
多吉罗布	西藏高新建材集团有限公司	董事	2019年06月01日		否
白永生	西藏高争建材股份有限公司	董事	2020年12月01日		否
乐勇建	成远矿业开发股份有限公司	董事	2021年05月01日	2024年10月29日	否
拉巴次仁	成远矿业开发股份有限公司	董事	2019年11月01日	2024年10月29日	否
拉巴次仁	西藏保利久联民爆器材发展有限公司	董事	2020年01月09日		否
潘磊	西藏高原之宝牦牛乳业股份有限公司	董事	2017年01月01日		否
潘磊	西藏藏泉实业股份有限公司	董事	2020年05月01日		否
潘磊	西藏桑木天然饮用矿泉水有限公司	董事			否
潘磊	西藏金采科技股份有限公司	董事	2019年07月01日		否
潘磊	西藏坎巴嘎布卫生用品有限公司	董事	2014年09月01日		否
潘磊	西藏金信投资有限公司	董事	2020年11月01日		否
巴桑顿珠	西藏中金新联爆破工程有限公司	董事	2019年10月28日		否
巴桑顿珠	西藏保利久联民爆器材发展有限公司	监事	2020年01月01日		否
巴桑顿珠	西藏高争爆破工程有限公司	董事	2019年01月01日		否
汪玉君	西藏高争建材股份有限公司	监事	2020年12月01日		否
汪玉君	西藏天路置业集团有限公司	监事			否
汪玉君	中电建大运河建设发展有限公司	监事	2020年12月01日		否
汪玉君	萍乡市水电八局白源河海绵城市建设有限公司	监事	2017年07月01日		否
李子扬	四川大学商学院	学术型研究生办公室主任	2019年04月05日		是
胡洋瑄	四川川达律师事务所	高级合伙人	2002年01月03日		是
王乐	四川金洋投资集团有限责任公司	董事	2008年03月01日		是
王乐	成远矿业开发股份有限公司	监事			否

王乐	西藏保利久联民爆器材发展有限公司	董事	2013年08月01日		否
万红路	西藏高争爆破工程有限公司	董事长			是
刘长江	西藏藏建投资有限公司	董事	2021年12月04日		否
刘长江	成远矿业开发股份有限公司	董事	2019年11月01日		否
刘长江	西藏高争爆破工程有限公司	董事	2018年08月01日	2022年03月01日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。

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
乐勇建	董事、董事长	男	49	现任	47.37	否
多吉罗布	董事	男	49	现任	0	是
白永生	董事	男	50	现任	0	是
杨丽华	董事、董事长	女	45	离任	48.76	否
拉巴次仁	董事、总经理	男	46	现任	62.04	否
马莹莹	董事	女	36	现任	19.13	否
潘磊	董事	男	39	现任	0	是
杨祖一	独立董事	男	64	离任	3.57	否
李双海	独立董事	男	50	离任	3.57	否
欧珠永青	独立董事	女	45	离任	3.57	否
曹敏忠	独立董事	男	62	现任	0	否
李子扬	独立董事	男	34	现任	0	否
胡洋瑄	独立董事	男	58	现任	0	否
巴桑顿珠	职工监事、监事会主席	男	46	现任	84.12	否
汪玉君	监事	男	50	现任	0	是
刘海群	监事	男	49	离任	0	是
王川	监事	男	46	现任	0	是
旺堆	职工监事	男	57	现任	73.48	否
尹晓瑜	职工监事	女	31	现任	18.77	否
刘长江	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	74.13	否

石科红	副总经理	男	36	现任	35.16	否
万红路	副总经理	男	50	现任	67.38	否
王乐	财务总监	男	47	现任	57.21	否
合计	--	--	--	--	598.26	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第三十二次会议	2021年04月18日	2021年04月20日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十二次会议决议公告》 2021-007
第二届董事会第三十三次会议	2021年04月26日		第二届董事会第三十三次会议决议(审议2021年第一季度报告的议案)
第二届董事会第三十四次会议	2021年06月21日	2021年06月23日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十四次会议决议公告》 2021-024
第三届董事会第一次会议	2021年07月08日	2021年07月09日	巨潮资讯网《第三届董事会第一次会议决议公告》 2021-030
第三届董事会第二次会议	2021年08月19日	2021年08月20日	巨潮资讯网《第三届董事会第二次会议决议公告》 2021-034
第三届董事会第三次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	巨潮资讯网《第三届董事会第三次会议决议公告》 2021-037

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
多吉罗布	6	4	2	0	0	否	4
白永生	6	4	2	0	0	否	4
杨丽华	3	3	0	0	0	否	3
乐勇建	3	3	0	0	0	否	1
拉巴次仁	6	6	0	0	0	否	4
马莹莹	3	3	0	0	0	否	1
潘磊	6	4	2	0	0	否	4
李双海	3	2	1	0	0	否	3
杨祖一	3	3	0	0	0	否	3
欧珠永青	3	3	0	0	0	否	3
曹敏忠	3	3	0	0	0	否	1
李子扬	3	3	0	0	0	否	1

胡洋瑄	3	3	0	0	0	否	1
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规的规定按时出席董事会和股东大会，了解和关注公司的经营情况和规范运作情况，对公司未来的发展规划、经营情况、财务状况及重大事项提出专业意见和建议，为维护公司的整体利益和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	第二届董事会审计委员会成员李双海、欧珠永青、潘磊； 第三届董事会审计委员会成员拉巴次仁、李子扬、胡洋瑄	4	2021年04月16日	关于2020年度报告及摘要的议案、关于2020年度财务决算报告与2021年度财务预算报告的议案、关于续聘2021年度审计机构的议案、关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案、关于公司2020年利润分配的议案、关于公司《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》的议案	无	无	无
			2021年04月	关于公司	无	无	无

			23 日	2021 年第一 季度报告的 议案			
			2021 年 08 月 17 日	关于公司 2021 半年度 报告全文及 其摘要的议 案、关于公 司《半年度 募集资金存 放与使用情 况的专项报 告》的议案	无	无	无
			2021 年 10 月 25 日	关于公司 2021 年第三 季度报告的 议案	无	无	无
薪酬与考核 委员会	第二届董事 会薪酬与考 核委员会欧 珠永青、李 双海、多吉 罗布；	1	2021 年 04 月 16 日	关于核发 2019 年度高 管薪酬的议 案	无	无	无
战略委员会	第二届董事 会战略委员 会成员杨丽 华、杨祖一、 李双海；	1	2021 年 04 月 16 日	关于成远矿 业开发股份 有限公司新 三板挂牌的 议案	无	无	无
提名委员会	第二届董事 会提名委员 会成员欧珠 永青、杨祖 一；第三届 董事会提名 委员会成员 曹敏忠、胡 洋瑄、乐勇 建	1	2021 年 06 月 21 日	关于选举第 三届董事会 非独立董事 的议案、关 于选举第三 届董事会独 立董事的议 案、关于聘 任公司副总 经理的议 案、关于聘 任公司董事 会秘书的议 案、关于聘 任公司财务 总监的议案	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	325
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,190
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,515
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,515
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	158
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	932
销售人员	113
技术人员	242
财务人员	40
行政人员	188
合计	1,515
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	209
大专	273
中专	92
高中及以下	941
合计	1,515

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、保健费、生活补助。其它福利待遇有绩效奖金、烤火费、休假路费、年终绩效。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工作。公司建立了比较完善的培训体系，培训主要分为区内培训与区外培训，主要培训内容有党建知识相关培训、财务知识、爆破工程技术、继续教育培训、爆破三大员继续教育培训、复工复产教育培训、从业人员安全生产教育培训、企业领导力与管理能力培训、新入职员工培训、爆破作业人员、工程技术人员复训、商务礼仪培训、数智采购平台应用培训、安全生产和节能业务培训、帮助企业管理者、进一步提升企业运营管理能力与对外商业谈判技巧培训、井下装药台中深孔作业专业培训、叉车专业理论学习和实际操作培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	276,000,000
现金分红金额（元）（含税）	41,400,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	41,400,000
可分配利润（元）	86,963,907.27
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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[2022]第 ZB10330 号，公司母公司 2021 年度净利润 28,324,193.42 元加上年初未分配利润 102,872,133.19 元，减去 2021 年已实施的 2020 年度利润分配股利 41,400,000.00 元及本期计提法定盈余公积 2,832,419.34 元，2021 年母公司可供分配利润为 86,963,907.27 元。公司拟以 2021 年末总股本 276,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共派发现金 41,400,000.00 元。不送红股，不以资本公积转增股本，利润分配预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。自分配预案披露至实施利润分配的股权登记日期间，公司股本若因新增股份上市、股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变化的，将按照现金分红总额不变的原则对分配比例进行相应调整。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司继续完善内控制度建设，梳理完善董事会审计委员会及内控审计部门的职能职责，强化内部审计监督，不断提升公司治理和内部控制水平、公司持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内控制度在公司治

理、增强风险防控、促进公司可持续发展，帮助企业高质量发展中的重要性，公司管理层不断强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司按照藏建集团关于开展“管理提升”活动的安排部署，结合实际，制定活动方案、成立领导小组、组建工作专班，扎实开展管理提升活动。安排入职不满3年的员工和新入职员工到基层一线轮岗交流。大力推行“扁平化”“大部制”管理模式，优化岗位设置，总部职能部门统一制定相关制度，对子公司对口部门开展针对性指导，并根据国企改革三年行动工作要求，督促并指导各子公司建立健全相关制度，在总公司职能管控下灵活开展经营活动，通过内部审计、专项检查等方式，检查、监督各子公司的履职情况，保持公司经营管理的统一性。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《西藏高争民爆股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>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）；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>(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：</p> <p>1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>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；</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序导致重大损失；</p> <p>2) 严重违反法律、法规；</p> <p>3) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>4) 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>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；</p> <p>6) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>7) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序导致出现重大失误；</p> <p>2) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>3) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>4) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p>

	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。	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。
定量标准	重大缺陷错报 \geq 利润总额的 10% 重要缺陷利润总额的 5% \leq 错报 $<$ 利润总额的 10% 一般缺陷错报 $<$ 利润总额的 5%	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。
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

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照《上市公司治理专项自查清单》进行自查, 公司围绕三会运作情况、董监高任职情况、控股股东及实际控制人行为规范、内部控制规范体系建设情况、信息披露情况等内容并结合公司相关规章制度及实际运作情况全面开展自查自纠工作。针对自查过程中发现的问题, 公司积极进行整改: 一是完善公司治理相关制度, 按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司章程指引》等法律、法规的要求修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》, 具体划分了公司党委会、股东大会、董事会在对外投资、对外担保等重大事项的权限范围, 完善了公司内部控制规范机制; 二是规范公司三会运作, 合规、及时、平稳推进公司董事会、监事会换届工作, 强化董监高等“关键少数”合规意识的培养, 督促勤勉尽责的履行职责; 后续公司将继续严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 健全公司内部控制制度, 提高公司规范运作水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
西藏高争民爆股份有限公司	土壤环境	不外排	0	无	0	无	无	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

隔油沉淀池、活性炭吸附箱；运行情况良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

由第三方西藏智洁环保科技有限公司监测，并出具《西藏高争民爆股份有限公司乳化炸药生产线技术改造项目竣工环境保护验收监测报告》、区环保厅《关于西藏高争民爆股份有限公司乳化炸药生产线技术改造项目环境影响报告书的批复》（藏环审[2015]12号）、拉萨市环保局《关于西藏高争民爆股份有限公司乳化炸药生产线技术改造项目环境影响评价执行标准的批复》（拉环发[2014]411号）。

突发环境事件应急预案

2022年3月10日，我公司对《西藏高争民爆股份有限公司突发环境事件应急预案》进行修订，并请环保专家进行评审，经环保专家提出整改意见，我公司整改完成后，3月24日环保专家签字评审通过，3月30日由公司党委书记、董事长乐勇建同志批准并发布西藏高争民爆股份有限公司突发环境事件应急预案发布令。

《西藏高争民爆股份有限公司突发环境事件应急预案》、《西藏高争民爆股份有限公司环境应急资源调查报告》、《西藏高争民爆股份有限公司突发环境事件评估报告》。

环境自行监测方案

1、检测基本情况 西藏高争民爆股份有限公司委托西藏溢健环保科技有限公司对化工厂及地面站废水、废气、噪声进行检测；

2、检测内容：

检测类别：废水

检测项目：pH值、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、动植物油、阴离子表面活性剂；

检测点位：内部废水排口（s1）

检测频次：1季度1次；

检测类别：废气

检测项目：颗粒物（无组织）

检测点位：厂界上风向1#（Q1）、厂界下风向2#（Q2）、厂界下风向3#（Q3）、厂界下风向4#*（Q4）；

检测频次：1季度1次；

检测类别：废气；

检测项目：非甲烷总烃（有组织）；

检测点位：油相熔化车间废气排放口东侧（Q5）、油相熔化车间废气排放口西侧（Q6）；

检测频次：1季度1次；

采样时间：共计1天；

检测类别：噪声；

检测项目：厂界噪声；

检测点位：厂界东外1米处（Z1）、厂界南处1米处（Z2）、厂界西外1米处（Z3）、厂界北外1米处（Z4）；

检测频次：1季度1次；

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
西藏高争民爆股份有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1. 为进一步促进南木乡小学教育水平的提高，提升学校办学水平，造福南木乡本地及公司化工厂职工子女，向南木乡小学捐助教育教学奖励基金4.5万元。

2. 为充分发挥国有企业作用，助力消费帮扶扶贫产品，故向新在地球第三极营销有限公司购买“中秋·十一”福利发放产品（扶贫产品）

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为贯彻落实自治区党委、政府决策部署要求，扎实做好稳定、发展、生态、强边四件大事，治理乡村振兴战略，积极履行国有企业政治责任和社会责任，讲好国企好故事，传播国企好声音，向区国有企业乡村振兴暨环境保护促进会捐赠200万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	罗乃鑫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除成远矿业开发股份有限公司外，本人未投资于任何与上市公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务。在本人作为成远矿业开发股份有限公司股东期间，本人或本人届时控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与上市公司主营业务直接或间	2019年09月16日	长期有效	正在履行中

			<p>接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与上市公司产品相同或相似的产品，不提供任何与上市公司相同或相似的服务。2、若上市公司认为本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体转让或终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将该等</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>业务优先转让给上市公司。</p> <p>3、如果本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知上市公司并尽力促成该等业务机会按照上市公司能够接受的合理条款和条件首先提供给上市公司。</p> <p>4、如本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体违反本承诺，将由本人对上市公司、未来遭受的损失、损害或开支予以全额赔偿，且本人有义务继续履行或促使本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体继</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			续履行本承诺函的相关承诺事项。以上承诺在本人担任成远股份股东、董事、高级管理人员期间持续有效。			
	罗乃鑫、付强、王忠君、康全玉、冯娜丽、柏奎杰	业绩承诺及补偿安排	1.业绩承诺方的利润承诺期间为2019年、2020年和2021年。2.业绩承诺方承诺，2019年、2020年和2021年实现的利润实际数合计不低于收益法评估的盈利预测净利润合计数，即6,084.69万元。	2019年09月16日	2021年12月31日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏建工建材集团有限公司	避免同业竞争	1、除高争民爆外，本公司及本公司控制的其他企业未生产、销售与高争民爆（及其下属子公司，下同）所生产、销售的产品相同、构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经	2016年12月09日	长期有效	正在履行中

			<p>营任何与高争民爆经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未投资任何与高争民爆生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>2、本公司及本公式控制的其他企业将不生产、开发、销售任何与高争民爆所生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与高争民爆经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不投资任何与高争民爆生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>3、本公司及本公司控制的其他企业如进一</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>步拓展产品和业务范围，将不与高争民爆拓展后的产品或业务相竞争；若与高争民爆拓展后产品或业务产生竞争，则将通过以下方式避免同业竞争：停止生产、销售或经营相竞争的业务或产品，将相竞争的业务纳入到高争民爆经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方；4、在本公司作为股份公司控股股东期间，本承诺函持续有效。如违反上述承诺，将向高争民爆赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及	无					

下一步的工作计划

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
成远矿业开发股份有限公司	2021 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	2,148.92	3,184.89	不适用	2019 年 09 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺方罗乃鑫、付强、王忠君、康全玉、柏奎杰、冯娜丽承诺，成远矿业开发股份有限公司2019 年、2020 年和 2021 年实现的利润实际数合计不低于6,084.69万元。2019年、2020年和2021年盈利预测净利润分别为1,868.05万元、2,067.72万元、2,148.92万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

当期成远矿业开发股份有限公司实际业绩为3,184.89万元，业绩承诺已完成，经对商誉减值测试，公司收购成远矿业开发股份有限公司形成的商誉，本期未发生减值。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

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

本公司作为承租人

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

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

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

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

1. 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
5. 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
6. 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,127,602.40
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	8,636,154.50
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	8,636,154.50
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

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

本公司作为出租人

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

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

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对首次执行日前已存在的的经营租赁的调整	董事会审议	使用权资产	8,636,154.50	
		租赁负债	4,623,484.80	
		一年到期的非流动负债	4,012,669.70	

（2）执行《企业会计准则解释第14号》

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

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

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

②基准利率改革

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

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

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

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由

新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

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

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

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

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

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

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

高争民爆于2020年7月22日在工商登记注册全资子公司：西藏众安科技发展有限公司，该公司因2020年未开展任何业务，2020年未税务登记并建账，实际于2021年6月开始建账并纳入我公司合并范围。经营范围为：信息系统集成服务；监控系统安装与维护；计算机技术领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术与服务；计算机系统服务；计算机维修服务；互联网信息服务；物联网技术研发、服务；计算机硬件、软件及辅助设备、电子产品的销售。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、孙海涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李永江（1年）孙海涛（1年）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2021年9月3日	408	否	审理中	不适用	未判决		

西藏高争民爆股份有限公司诉曲水自然资源局、曲水县人民政府追缴曲水县南木林江村 113333.9 平方米（170 亩）土地出让款							
2021 年 9 月 3 日西藏高争民爆股份有限公司诉曲水自然资源局、曲水县人民政府追缴曲水县南木林江村 29551.48 平方米（44.327 亩）土地出让款	101.95	否	审理中	不适用	未判决		
2020 年 10 月 26 日，辽阳新时代民爆有限责任公司向辽阳市中级人民法院申请追加子公司成远矿业开发股份有限公司、辽阳成元民爆器材专营有限公司作为该院（2020）辽 10 民初 23 号辽阳新时代民爆有限责任公司诉李健、王雪琴、姜立新损害公司利益责任纠纷一案的共同被告参加诉讼，要求成远矿业开发股份有限公司在 1,736.03 万元的范围内、辽阳成元民爆器材专营有限公司在 449.21 万元的范围内与被告向申请人承担连带赔	2,185.25	否	二审发回重审	不适用	一审被告方胜诉		

偿责任。							
------	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	四川雅化实业集团股份有限公司为本公司股东方上海宽投资管理有限公司一宽投资幸运星 9 号私募证券投资基金一致行动人雅化集团绵阳	采购	炸药、管类、索类	市场价格	-	2,643.12	8.49%	3,200	否	当月提货，次月付款	-	2021 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《关于新增 2021 年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-040）

	实业有限公司的控股股东；雅化集团绵阳实业有限公司高管王川任公司监事。												
西藏中金新联爆破工程有限公司	本公司监事巴桑顿珠任西藏中金新联爆破工程有限公司董事。	销售	炸药、管类、索类	市场价格	-	4,995.79	5.39%	6,000	否	当月提货，次月付款	-	2021年10月28日	巨潮资讯网《关于新增2021年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-040）
合计				--	--	7,638.91	--	9,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				否									
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2021年10月28日已对公司关联交易进行了新增预计，截至本报告期末已发生的关联交易金额已发生的关联交易金额未超过预计额度。									
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

关联方名称	时间	交易类型	合同金额（元）	实际交易金额（元）
西藏高争物业管理有限公司	2020年9月1日-2021年8月31日	物业管理外包	1,517,070	1,417,464.35
西藏高争投资有限公司	2021年1月1日-2021年12月31日	办公室租赁费用	1,800,000	1,668,050.70
重庆重交再生资源开发股份有限公司	2021年7月8日	施工建设	13,387,887.76	0

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
关于与西藏高争物业管理有限公司签订物业服务合同暨关联交易的公告	2021年04月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于与西藏高争投资有限公司租赁办公室暨关联交易的公告	2021年04月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于与重庆重交再生资源开发股份有限公司发生关联交易的公告	2021年07月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于与关联方购买固定资产的公告	2021年10月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

关联方名称	时间	交易类型	合同金额（元）	实际交易金额（元）
西藏高争物业管理有限公司	2020年9月1日-2021年8月31日	物业管理外包	1,517,070	1,417,464.35
西藏高争投资有限公司	2021年1月1日-2021年12月31日	办公室租赁费用	1,800,000	1,668,050.70

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成远矿业开发股份有限公司	2020年04月25日	3,000	2020年04月30日	3,000	连带责任保证	不适用	不适用	合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
西藏高争爆破工程有限公司	2019年11月15日	1,500	2019年12月16日	1,500	连带责任保证	不适用	不适用	合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	否
成远矿业	2020年	7,500	2020年	7,000	连带责	不适用	不适	合同项	否	否

开发股份 有限公司	01 月 02 日		04 月 30 日		任保证		用	下的保 证期间 为主合 同项下 债务履 行期限 届满之 日起三 年		
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)		0				
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)		12,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)		11,500				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否 为 关联 方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		12,000		报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)		11,500				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				15.01%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保 对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情 况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	800	0	0	0
合计		800	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

概述	披露日期	披露索引
1、签订战略合作事项	2021年4月8日	《西藏高争民爆股份有限公司关于签订战略合作协议的公告》2021-003
2、公司董事会、监事会完成换届事项	2021年7月9日	《2021年第二次临时股东大会决议公告》2021-028 《关于选举第三届监事会职工代表监事的公告》2021-029 《第三届董事会第一次会议决议公告》2021-030 《第三届监事会第一次会议决议公告》2021-031

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

概述	披露日期	披露索引
1、西藏高争爆破工程有限公司资质升级	2021年5月20日	《关于控股子公司资质升级的公告》2021-020
2、控股子公司新三板挂牌进展事项	2021年6月1日	《西藏高争民爆股份有限公司关于控股子公司申请新三板挂牌进展的公告》2021-022

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	276,000	100.00						276,000	100.00
	,000	%						,000	%
1、人民币普通股	276,000	100.00						276,000	100.00
	,000	%						,000	%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	276,000	100.00						276,000	100.00
	,000	%						,000	%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,282	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,105	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏建工建材集团有限公司	国有法人	58.60%	161,740,994	0	0	161,740,994		
湖南金能科技股份有限公司	国有法人	2.42%	6,673,647	0	0	6,673,647		
西藏金信投资有限公司	境内非国有法人	2.00%	5,520,000	0	0	5,520,000		
许育金	境内自然人	1.96%	5,407,728	0	0	5,407,728		
上海宽投资管理咨询有限公司一宽投幸运星 9 号私募证券投资基金	其他	1.81%	4,990,770	4,990,770	0	4,990,770		
西藏能源投资有限公司	国有法人	1.34%	3,702,147	-2,346,550	0	3,702,147		
西藏国有资本投资运营有限公司	国有法人	0.66%	1,819,397	-633,300	0	1,819,397		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	0.34%	949,944	-2,11,530	0	949,944		
雷立军	境内自然人	0.33%	908,200	-501,250	0	908,200		
于兴隆	境内自然人	0.24%	666,450	65,200	0	666,450		
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	西藏建工建材集团有限公司、西藏国有资本投资运营有限公司、西藏能源投资							

说明	有限公司的实际控制人均均为西藏自治区人民政府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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西藏建工建材集团有限公司	161,740,994	人民币普通股	161,740,994
湖南金能科技股份有限公司	6,673,647	人民币普通股	6,673,647
西藏金信投资有限公司	5,520,000	人民币普通股	5,520,000
许育金	5,407,728	人民币普通股	5,407,728
上海宽投资资产管理有限公司—宽投幸运星 9 号私募证券投资基金	4,990,770	人民币普通股	4,990,770
西藏能源投资有限公司	3,702,147	人民币普通股	3,702,147
西藏国有资本投资运营有限公司	1,819,397	人民币普通股	1,819,397
西藏自治区投资有限公司	949,944	人民币普通股	949,944
雷立军	908,200	人民币普通股	908,200
于兴隆	666,450	人民币普通股	666,450
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	西藏建工建材集团有限公司、西藏国有资本投资运营有限公司、西藏能源投资有限公司的实际控制人均均为西藏自治区人民政府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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东雷立军通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 908,000 股，通过普通证券账户持有 200 股，合计持有 908,200 股公司股票。</p> <p>股东于兴隆通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 523,650 股，通过普通证券账户持有 142,800 股，合计持有 666,450 股公司股票。</p> <p>股东许育金通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,407,728 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 5,407,728 股公司股票。</p>		

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
西藏建工建材集团有限公司	多吉罗布	2001 年 11 月 12 日	91540000710909518 M	建筑材料及其相关配套原辅材料的生产、制造及生产技术、装备的研究开发、销售；仓储（不含危险化学品）；建筑材料及相关领域的投资，资产经营与以上业务相关的技术咨询、信息服

				务，会展服务，矿产品、化工产品（不含危化物品）的加工及销售，房地产开发、经营管理；文化产业开发和经营管理。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

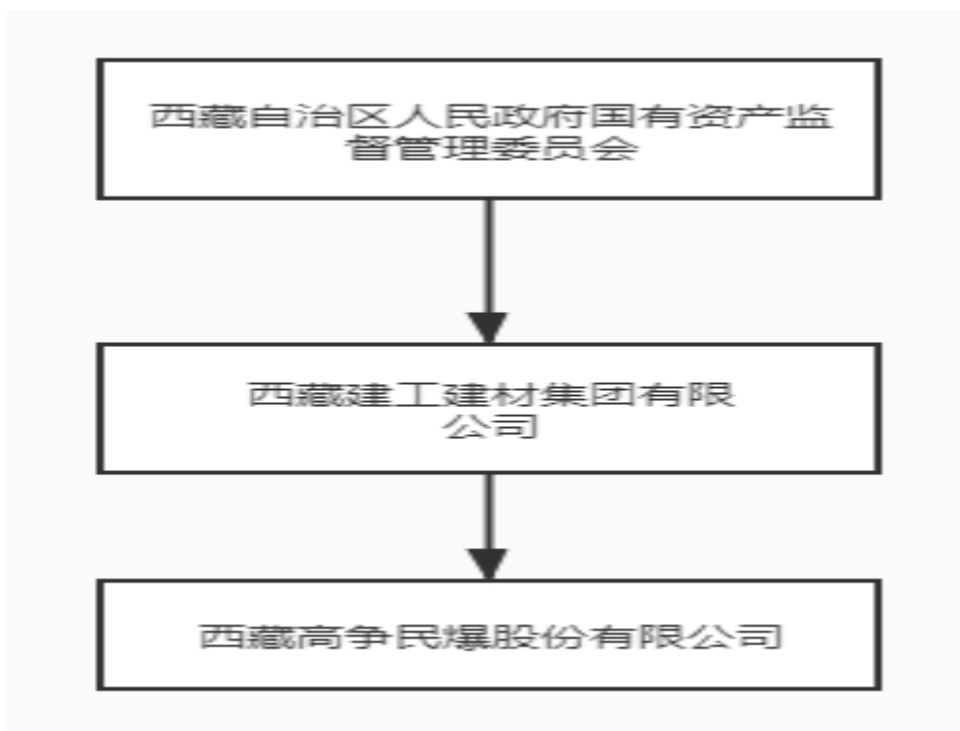
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会	嘎松美郎	2004年03月01日	1154000009923135A	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 12 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZB10330 号
注册会计师姓名	李永江、孙海涛

审计报告正文

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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高争民爆，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>请参阅审计报告财务报表附注“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（四十一）”。</p> <p>2021年度，高争民爆销售民爆器材、提供危险品运输服务、爆破服务确认的营业收入为人民币93,266.49万元。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，以客户当期确认的爆破服务结算单确认收入。</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>我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价公司收入确认政策是否符合会计准则的要求；</p> <p>（2）区分产品销售、运输服务与爆破服务等不同业务类型，对收入以及毛利情况分别执行分析程序，判断本期收入金额及毛利率是否出现异常波动的情况；</p> <p>（3）核对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。对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、发票、购买证及爆破服务结算单等，评价相关收入确认的真实性和准确性；</p> <p>（4）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、爆破服务结算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>
（二）应收账款的减值	
<p>请参阅审计报告财务报表附注“三、重要会计政策</p>	<p>我们针对应收账款的减值测试执行的审计程序</p>

<p>及会计估计（十）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（四）”。</p> <p>截至2021年12月31日，应收账款的账面余额为40,070.40万元，应收账款坏账准备余额为3,099.94万元，账面价值为36,970.46万元，账面价值较高，占期末资产总额的23.00%。</p> <p>若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>主要包括：</p> <p>（1）获取高争民爆应收账款坏账准备计提表，重新执行按预期信用损失模型计算的坏账准备金额，评价其计提的准确性；</p> <p>（2）对管理层所编制的应收账款的账龄组合明细表准确性进行了测试；</p> <p>（3）复核了管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及前瞻性关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和组合识别的合理性；</p> <p>（4）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，比较高争民爆资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提的充分性；</p> <p>（5）分析高争民爆应收账款的账龄和客户信誉情况，检查与应收账款余额相关的销售合同、销售发票、验收单据等，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提及其对应阶段评价的合理性。</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2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

(六) 就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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2022年4月12日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西藏高争民爆股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	190,783,590.94	179,556,225.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		8,000,000.00

衍生金融资产		
应收票据	34,380,500.00	36,625,000.00
应收账款	369,704,584.92	254,873,022.55
应收款项融资	11,610,000.00	31,870,000.00
预付款项	6,603,371.36	5,217,284.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,561,835.88	8,157,745.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,297,193.60	28,694,327.32
合同资产	31,478,259.24	25,482,290.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,660,171.10	5,274,848.81
流动资产合计	724,079,507.04	583,750,744.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,643,140.29	11,880,605.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,508,142.92	5,368,920.90
投资性房地产	1,230,717.14	1,344,204.86
固定资产	672,677,153.73	619,399,643.84
在建工程	6,032,237.44	16,316,017.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,666,638.01	
无形资产	75,064,315.25	77,122,619.74
开发支出		
商誉	59,118,021.38	59,118,021.38
长期待摊费用	8,102,806.25	4,147,448.76
递延所得税资产	10,864,032.82	9,363,075.21
其他非流动资产	27,484,380.88	84,261,685.62
非流动资产合计	883,391,586.11	888,322,243.90
资产总计	1,607,471,093.15	1,472,072,987.92
流动负债：		
短期借款	113,800,663.75	110,984,691.03
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,100,000.00	
应付账款	181,667,026.71	140,095,061.01
预收款项		
合同负债	9,367,851.67	44,201,139.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	55,754,938.02	47,906,887.71
应交税费	7,949,279.12	14,750,960.98
其他应付款	16,284,609.12	12,741,295.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	99,653,074.53	38,571,428.56
其他流动负债	16,167,884.29	5,634,117.04
流动负债合计	511,745,327.21	414,885,581.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	127,905,431.03	116,751,222.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,898,074.17	
长期应付款	338,148.00	338,148.00
长期应付职工薪酬	29,411,300.00	29,411,300.00
预计负债		
递延收益	3,703,225.91	4,254,059.27
递延所得税负债	5,297,601.88	4,271,649.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,553,780.99	155,026,378.65
负债合计	681,299,108.20	569,911,960.21
所有者权益：		
股本	276,000,000.00	276,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,703,509.89	277,703,509.89

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	29,461,084.90	35,824,106.33
盈余公积	47,967,132.62	45,134,713.28
一般风险准备		
未分配利润	134,797,063.81	126,441,971.90
归属于母公司所有者权益合计	765,928,791.22	761,104,301.40
少数股东权益	160,243,193.73	141,056,726.31
所有者权益合计	926,171,984.95	902,161,027.71
负债和所有者权益总计	1,607,471,093.15	1,472,072,987.92

法定代表人：乐勇建

主管会计工作负责人：王乐

会计机构负责人：贺圆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,258,668.68	113,964,429.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	27,600,000.00
应收账款	127,857,368.36	81,610,697.85
应收款项融资		
预付款项	2,263,772.31	179,971.66
其他应收款	45,363,073.42	40,846,613.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	19,083,707.47	18,097,689.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,825.50	347,491.36
流动资产合计	298,807,415.74	282,646,893.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	224,270,851.63	224,008,316.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,508,142.92	5,368,920.90
投资性房地产	1,230,717.14	1,344,204.86
固定资产	399,157,945.96	405,595,925.38
在建工程	2,487,302.50	11,919,449.71
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	353,066.14	
无形资产	59,524,690.16	61,525,110.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,664,182.27	1,546,318.81
递延所得税资产	2,420,602.08	1,888,452.74
其他非流动资产	20,171,230.00	249,725.00
非流动资产合计	719,788,730.80	713,446,424.83
资产总计	1,018,596,146.54	996,093,317.93
流动负债：		
短期借款	98,800,663.75	109,986,311.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,225,511.80	27,536,547.19
预收款项		
合同负债	5,367,680.18	41,021,986.35
应付职工薪酬	21,216,481.38	18,487,315.33
应交税费	4,198,895.74	3,757,100.57
其他应付款	5,246,878.41	6,305,062.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	68,567,222.69	10,000,000.00
其他流动负债	690,642.46	5,332,858.23
流动负债合计	223,313,976.41	222,427,181.37
非流动负债：		
长期借款	85,048,288.19	45,322,650.61
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	311,462.53	
长期应付款	338,148.00	338,148.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,703,225.91	
递延所得税负债		
其他非流动负债		4,254,059.27
非流动负债合计	89,401,124.63	49,914,857.88
负债合计	312,715,101.04	272,342,039.25
所有者权益：		
股本	276,000,000.00	276,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	279,024,122.59	279,024,122.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,925,883.02	20,720,309.62
盈余公积	47,967,132.62	45,134,713.28
未分配利润	86,963,907.27	102,872,133.19
所有者权益合计	705,881,045.50	723,751,278.68
负债和所有者权益总计	1,018,596,146.54	996,093,317.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	932,664,897.57	755,657,735.83
其中：营业收入	932,664,897.57	755,657,735.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	830,156,162.21	677,977,695.90
其中：营业成本	622,901,536.86	494,226,707.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,707,462.17	3,030,305.06
销售费用	35,835,747.14	31,513,504.45
管理费用	132,866,334.02	126,993,003.20
研发费用	27,600,427.93	15,436,599.94
财务费用	6,244,654.09	6,777,576.16
其中：利息费用	8,073,361.97	8,170,633.38
利息收入	1,935,446.72	1,469,869.84
加：其他收益	2,396,944.39	3,663,907.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-650,470.97	-549,203.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,465.35	-119,394.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-186,489.80	-487,384.39
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	139,222.02	80,745.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,671,770.93	-3,557,804.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-315,577.31	-4,153,271.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-195,609.27	-525,696.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,211,473.29	72,638,717.74
加：营业外收入	586,406.26	1,030,120.92
减：营业外支出	3,193,199.08	3,387,367.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,604,680.47	70,281,471.16
减：所得税费用	17,236,310.80	8,657,769.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,368,369.67	61,623,701.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	74,368,369.67	61,623,701.42
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	52,587,511.25	36,813,999.56
2.少数股东损益	21,780,858.42	24,809,701.86
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	74,368,369.67	61,623,701.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,587,511.25	36,813,999.56
归属于少数股东的综合收益总额	21,780,858.42	24,809,701.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.13
（二）稀释每股收益	0.19	0.13

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

法定代表人：乐勇建

主管会计工作负责人：王乐

会计机构负责人：贺圆

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	310,333,203.25	238,661,430.09
减：营业成本	170,154,532.89	129,968,041.38
税金及附加	2,876,329.21	2,008,347.15
销售费用	25,395,508.98	29,339,810.24
管理费用	62,510,753.25	56,512,520.09
研发费用	9,522,515.46	
财务费用	1,747,412.87	3,538,116.00
其中：利息费用	3,323,259.52	4,677,456.47
利息收入	1,607,853.24	1,172,458.53
加：其他收益	1,156,752.62	1,809,023.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-366,647.57	4,974,940.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,465.35	-119,394.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“－”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	139,222.02	80,745.91
信用减值损失(损失以“－”号填列)	-893,858.07	-315,660.55
资产减值损失(损失以“－”号填列)		-3,471,255.95
资产处置收益(损失以“－”号填列)	-6,508.77	-1,042.78
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	38,155,110.82	20,371,345.65
加：营业外收入	25,426.94	116,495.06
减：营业外支出	2,774,072.60	2,363,159.99
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	35,406,465.16	18,124,680.72
减：所得税费用	7,082,271.74	2,626,444.51
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	28,324,193.42	15,498,236.21
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	28,324,193.42	15,498,236.21
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减		

值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	28,324,193.42	15,498,236.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	662,626,998.80	596,519,061.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		316,985.34
收到其他与经营活动有关的现金	65,142,127.11	29,456,223.69
经营活动现金流入小计	727,769,125.91	626,292,270.27
购买商品、接受劳务支付的现金	286,405,973.34	232,683,458.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	255,368,565.41	187,661,066.11
支付的各项税费	65,487,383.50	25,251,203.58
支付其他与经营活动有关的现金	127,118,372.56	66,919,294.27
经营活动现金流出小计	734,380,294.81	512,515,022.90
经营活动产生的现金流量净额	-6,611,168.90	113,777,247.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	47,753.42	151,909.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,621.60	300,380.00
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	38,450,000.00	
投资活动现金流入小计	46,706,375.02	5,452,289.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,682,626.88	213,150,338.10
投资支付的现金		25,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,682,626.88	238,150,338.10
投资活动产生的现金流量净额	-10,976,251.86	-232,698,048.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,093,524.02	236,995,036.29
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	236,093,524.02	236,995,036.29
偿还债务支付的现金	162,557,740.15	113,295,881.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,718,528.81	52,129,510.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,894,556.85
支付其他与筹资活动有关的现金	3,602,468.88	1,498,800.00

筹资活动现金流出小计	217,878,737.84	166,924,191.96
筹资活动产生的现金流量净额	18,214,786.18	70,070,844.33
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	627,365.42	-48,849,956.41
加：期初现金及现金等价物余额	178,756,225.52	227,606,181.93
六、期末现金及现金等价物余额	179,383,590.94	178,756,225.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	271,045,142.71	243,616,800.85
收到的税费返还		202,880.05
收到其他与经营活动有关的现金	14,658,505.22	34,015,416.48
经营活动现金流入小计	285,703,647.93	277,835,097.38
购买商品、接受劳务支付的现金	146,484,236.99	125,180,341.08
支付给职工以及为职工支付的现金	92,449,333.47	71,604,540.06
支付的各项税费	32,958,984.58	16,319,499.87
支付其他与经营活动有关的现金	29,528,964.68	22,034,927.15
经营活动现金流出小计	301,421,519.72	235,139,308.16
经营活动产生的现金流量净额	-15,717,871.79	42,695,789.22
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		94,334.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00
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		94,534.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,230,179.38	34,697,444.04
投资支付的现金	500,000.00	12,000,000.00
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	71,369.04	

金		
投资活动现金流出小计	36,801,548.42	46,697,444.04
投资活动产生的现金流量净额	-36,801,548.42	-46,602,909.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	221,093,524.02	136,995,036.29
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	221,093,524.02	136,995,036.29
偿还债务支付的现金	133,986,311.55	90,295,881.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,226,968.94	45,298,425.28
支付其他与筹资活动有关的现金	66,584.07	
筹资活动现金流出小计	180,279,864.56	135,594,306.67
筹资活动产生的现金流量净额	40,813,659.46	1,400,729.62
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	-11,705,760.75	-2,506,390.55
加：期初现金及现金等价物余额	113,964,429.43	116,470,819.98
六、期末现金及现金等价物余额	102,258,668.68	113,964,429.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	276,000,000.00				277,703,509.89			35,824,106.33	45,134,713.28		126,441,971.90		761,104,301.40	141,056,726.31	902,161,027.71	
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	276,000.00				277,703.509.89			35,824.106.33	45,134.713.28		126,441.971.90		761,104.301.40	141,056.726.31	902,161.027.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-6,363.021.43	2,832.419.34		8,355.091.91		4,824.489.82	19,186.467.42	24,010.957.24	
(一)综合收益总额										52,587.511.25		52,587.511.25	21,780.858.42	74,368.369.67	
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配								2,832.419.34		-44,232.419.34		-41,400.000.00	-975,242.31	-42,375.242.31	
1. 提取盈余公积								2,832.419.34		-2,832.419.34					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有(或股东)的分配										-41,400.000.00		-41,400.000.00	-975,242.31	-42,375.242.31	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结															

转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-6,3 63,0 21.4 3					-6,3 63,0 21.4 3	-1,6 19,1 48.6 9	-7,9 82,1 70.1 2
1. 本期提取							6,51 0,31 3.28					6,51 0,31 3.28	1,82 0,79 6.00	8,33 1,10 9.28
2. 本期使用							12,8 73,3 34.7 1					12,8 73,3 34.7 1	3,43 9,94 4.69	16,3 13,2 79.4 0
(六) 其他														
四、本期期末余额	276 .00 0,0 00. 00				277, 703, 509. 89		29,4 61,0 84.9 0	47,9 67,1 32.6 2			134, 797, 063. 81	765, 928, 791. 22	160, 243, 193. 73	926, 171, 984. 95

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年期末余额	276 .00				278, 700,			34,8 42,0	43,5 84,8		132, 577,		765, 705,	115,8 84,30	881,5 90,02

	0,0 00. 00				999. 02			26.8 3	89.6 6		795. 96		711. 47	9.72	1.19
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	276 ,00 0,0 00. 00				278, 700, 999. 02			34.8 42.0 26.8 3	43,5 84,8 89.6 6		132, 577, 795. 96		765, 705, 711. 47	115,8 84,30 9.72	881,5 90,02 1.19
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					-997 ,489. 13			982, 079. 50	1,54 9,82 3.62		-6,1 35,8 24.0 6		-4,6 01,4 10.0 7	25,17 2,416 .59	20,57 1,006 .52
(一)综合收 益总额											36,8 13,9 99.5 6		36,8 13,9 99.5 6	24,80 9,701 .86	61,62 3,701 .42
(二)所有者 投入和减少 资本					-997 ,489. 13								-997 ,489 .13	997,4 89.13	
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他					-997 ,489. 13								-997 ,489 .13	997,4 89.13	
(三)利润分 配									1,54 9,82 3.62		-42, 949, 823. 62		-41, 400, 000. 00	-4,89 4,556 .85	-46,2 94,55 6.85
1. 提取盈余									1,54		-1,5				

公积								9,823.62			49,823.62			
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	-4,894,556.85	-46,294,556.85
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								982,079.50				982,079.50	4,259,782.45	5,241,861.95
1. 本期提取								13,174.412.56				13,174.412.56	5,686,372.51	18,860,785.07
2. 本期使用								12,192.333.06				12,192.333.06	1,426,590.06	13,618,923.12
(六)其他														
四、本期期末余额	276,000.00				277,703,509.			35,824,106.3	45,134,713.2		126,441,971.	761,104,301.	141,056,726.31	902,161,027.71

	00.				89			3	8		90		40	
	00													

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	276,000,000.00				279,024,122.59			20,720,309.62	45,134,713.28	102,872,133.19		723,751,278.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	276,000,000.00				279,024,122.59			20,720,309.62	45,134,713.28	102,872,133.19		723,751,278.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-4,794,426.60	2,832,419.34	-15,908,225.92		-17,870,233.18
（一）综合收益总额										28,324,193.42		28,324,193.42
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									2,832,419.34	-44,232.4		-41,400,000.00

										19.34		
1. 提取盈余公积									2,832,419.34	-2,832,419.34		
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,400.00		-41,400.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-4,794,426.60				-4,794,426.60
1. 本期提取								2,927,316.16				2,927,316.16
2. 本期使用								7,721,742.76				7,721,742.76
（六）其他												
四、本期期末余额	276,000.00				279,024,122.59			15,925,883.02	47,967,132.62	86,963,907.27		705,881,045.50

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	276,000,000.00				279,024,122.59			24,316,505.33	43,584,889.66	130,323,720.60		753,249,238.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	276,000,000.00				279,024,122.59			24,316,505.33	43,584,889.66	130,323,720.60		753,249,238.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,596,195.71	1,549,823.62	-27,451,587.41		-29,497,959.50
（一）综合收益总额										15,498,236.21		15,498,236.21
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,549,823.62	-42,949,823.62		-41,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,549,823.62	-1,549,823.62		
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,400,000.00		-41,400,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-3,596,195.71				-3,596,195.71
1. 本期提取								6,271,441.44				6,271,441.44
2. 本期使用								9,867,637.15				9,867,637.15
(六) 其他												
四、本期期末余额	276,000,000.00				279,024,122.59			20,720,309.62	45,134,713.28	102,872,133.19		723,751,278.68

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2021年12月31日止,本公司累计发行股本总数27,600.00万股,注册资本为27,600.00万元,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建工建材集团有限公司,本公司的实际控制人为西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月12日批准报出。

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	西藏地区	拉萨市	爆破施工	63.49		投资设立

有限公司						
西藏高争运输服务有限公司	西藏地区	拉萨市	运输配送	100.00		投资设立
西藏高争国旺保安服务有限公司	西藏地区	那曲地区	武装押运、守护		55.00	投资设立
西藏众安科技发展有限公司	西藏地区	拉萨市	信息技术服务与维护	100		投资设立
成远矿业开发股份有限公司	辽阳市	辽阳市	爆破作业设计· {工	51.00		非同一控制下企业合并
辽阳成元民爆器材专营有限公司	辽阳县	辽阳县	爆破器材销售		100.00	非同一控制下企业合并
辽阳市路成货物运输有限公司	辽阳市	辽阳市	危险品运输		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁祥盾安全检测有限公司	辽阳县	辽阳县	工程和技术研究和试验发展, 公共安全检测服务, 环境保护监测		100.00	非同一控制下企业合并
沈阳成卓科技有限公司	沈阳市	沈阳市	矿山等专用设备研发、生产及销售以及技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
辽阳志远工程技术咨询有限公司	辽阳市	辽阳市	工程技术咨询服务, 爆破技术培训咨询服务		100.00	非同一控制下企业合并
辽宁成远建设工程有限公司	辽阳市	辽阳市	工矿工程建· }		100.00	非同一控制下企业合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及

的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11、应收票据

本公司设立“应收票据”科目,收到票据时,借记“应收票据”,贷记“主营业务收入”、“应交税费”,或贷记“应收账款”。票据到期时,借记“银行存款”,贷记“应收票据”。

12、应收账款

1、应收账款

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

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

账龄 应收账款计提比例(%)

1年以内(含1年) 5.00

1—2年 10.00

2—3年 20.00

3—4年 30.00

4—5年 50.00

5年以上 100.00

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

2、其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

15、存货

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

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、合同履行成本等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构

成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
电子设备及其他	年限平均法	3-6	3	16.17-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	30-70年	权证列示期限	土地使用权	土地使用权
专有技术	10年	预计受益期限	专有技术	专有技术
软件	10年	预计受益期限	软件	软件

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

按照估计的可受益期限。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

2、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：以客户当期确认的爆破服务结算单确认收入。

40、政府补助

1、类型

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

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

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

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

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项

目金额，不调整可比期间信息。

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

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

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

1. 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
5. 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
6. 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,127,602.40
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	8,636,154.50
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	8,636,154.50
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

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

本公司作为出租人

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

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

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批程序	受影响的报表项 目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	董事会审议	使用权资产	8,636,154.50	
		租赁负债	4,623,484.80	
		一年到期的非流 动负债	4,012,669.70	

（2）执行《企业会计准则解释第14号》

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

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

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

②基准利率改革

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

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

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

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

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

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

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

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

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

企业会计准则实施问答

2021年11月,财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答。该文指出:通常情况下,企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务,相关运输成本应当作为合同履约成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益,合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目,并在利润表“营业成本”项目中列示。

因执行《企业会计准则实施问答》(第五批),本公司将2020年度销售运费的列报予以追溯更正,自“销售费用”项目重分类至“营业成本”项目。该项会计政策变更对报表的调整影响见下表:

报表项目	2020年度利润表		
	调整前金额	更正影响金额	调整后金额
合并利润表			
营业成本	487,130,742.24	+7,095,964.85	494,226,707.09
销售费用	38,609,469.30	-7,095,964.85	31,513,504.45
母公司利润表			
营业成本	118,148,108.29	+11,819,933.09	129,968,041.38
销售费用	41,159,743.33	-11,819,933.09	29,339,810.24

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	179,556,225.52	179,556,225.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,000,000.00	8,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	36,625,000.00	36,625,000.00	
应收账款	254,873,022.55	254,873,022.55	
应收款项融资	31,870,000.00	31,870,000.00	
预付款项	5,217,284.18	5,217,284.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,157,745.15	8,157,745.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	28,694,327.32	28,694,327.32	
合同资产	25,482,290.49	25,482,290.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,274,848.81	5,274,848.81	
流动资产合计	583,750,744.02	583,750,744.02	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,880,605.64	11,880,605.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,368,920.90	5,368,920.90	
投资性房地产	1,344,204.86	1,344,204.86	
固定资产	619,399,643.84	619,399,643.84	
在建工程	16,316,017.95	16,316,017.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,636,154.50	8,636,154.50
无形资产	77,122,619.74	77,122,619.74	
开发支出			

商誉	59,118,021.38	59,118,021.38	
长期待摊费用	4,147,448.76	4,147,448.76	
递延所得税资产	9,363,075.21	9,363,075.21	
其他非流动资产	84,261,685.62	84,261,685.62	
非流动资产合计	888,322,243.90	896,958,398.40	8,636,154.50
资产总计	1,472,072,987.92	1,480,709,142.42	8,636,154.50
流动负债：			
短期借款	110,984,691.03	110,984,691.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	140,095,061.01	140,095,061.01	
预收款项			
合同负债	44,201,139.27	44,201,139.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	47,906,887.71	47,906,887.71	
应交税费	14,750,960.98	14,750,960.98	
其他应付款	12,741,295.96	12,741,295.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	38,571,428.56	38,571,428.56	4,012,669.70
其他流动负债	5,634,117.04	5,634,117.04	
流动负债合计	414,885,581.56	414,885,581.56	4,012,669.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	116,751,222.05	116,751,222.05	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,623,484.80	4,623,484.80
长期应付款	338,148.00	338,148.00	
长期应付职工薪酬	29,411,300.00	29,411,300.00	
预计负债			
递延收益	4,254,059.27	4,254,059.27	

递延所得税负债	4,271,649.33	4,271,649.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	155,026,378.65	159,649,863.45	4,623,484.80
负债合计	569,911,960.21	574,535,445.01	8,636,154.50
所有者权益：			
股本	276,000,000.00	276,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	277,703,509.89	277,703,509.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	35,824,106.33	35,824,106.33	
盈余公积	45,134,713.28	45,134,713.28	
一般风险准备			
未分配利润	126,441,971.90	126,441,971.90	
归属于母公司所有者权益合计	761,104,301.40	761,104,301.40	
少数股东权益	141,056,726.31	141,056,726.31	
所有者权益合计	902,161,027.71	906,173,697.41	
负债和所有者权益总计	1,472,072,987.92	1,480,709,142.42	8,636,154.50

调整情况说明

2021年实行新租赁准则对使用权资产和租赁负债科目进行调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,964,429.43	113,964,429.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	27,600,000.00	27,600,000.00	
应收账款	81,610,697.85	81,610,697.85	
应收款项融资			
预付款项	179,971.66	179,971.66	
其他应收款	40,846,613.22	40,846,613.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,097,689.58	18,097,689.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	347,491.36	347,491.36	

流动资产合计	282,646,893.10	282,646,893.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	224,008,316.98	224,008,316.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,368,920.90	5,368,920.90	
投资性房地产	1,344,204.86	1,344,204.86	
固定资产	405,595,925.38	405,595,925.38	
在建工程	11,919,449.71	11,919,449.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,525,110.45	61,525,110.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,546,318.81	1,546,318.81	
递延所得税资产	1,888,452.74	1,888,452.74	
其他非流动资产	249,725.00	249,725.00	
非流动资产合计	713,446,424.83	713,446,424.83	
资产总计	996,093,317.93	996,093,317.93	
流动负债：			
短期借款	109,986,311.55	109,986,311.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,536,547.19	27,536,547.19	
预收款项			
合同负债	41,021,986.35	41,021,986.35	
应付职工薪酬	18,487,315.33	18,487,315.33	
应交税费	3,757,100.57	3,757,100.57	
其他应付款	6,305,062.15	6,305,062.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债	5,332,858.23	5,332,858.23	
流动负债合计	222,427,181.37	222,427,181.37	
非流动负债：			
长期借款	45,322,650.61	45,322,650.61	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	338,148.00	338,148.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,254,059.27	4,254,059.27	
非流动负债合计	49,914,857.88	49,914,857.88	
负债合计	272,342,039.25	272,342,039.25	
所有者权益：			
股本	276,000,000.00	276,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	279,024,122.59	279,024,122.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	20,720,309.62	20,720,309.62	
盈余公积	45,134,713.28	45,134,713.28	
未分配利润	102,872,133.19	102,872,133.19	
所有者权益合计	723,751,278.68	723,751,278.68	
负债和所有者权益总计	996,093,317.93	996,093,317.93	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

1、企业会计准则实施问答

2021年11月，财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答。该文指出：通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益，合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。

因执行《企业会计准则实施问答》（第五批），本公司将2020年度销售运费的列报予以追溯更正，自“销售费用”项目重分类至“营业成本”项目。该项会计政策变更对报表的调整影响见下表：

报表项目	2020年度利润表		
	调整前金额	更正影响金额	调整后金额
合并利润表			
营业成本	487,130,742.24	+7,095,964.85	494,226,707.09
销售费用	38,609,469.30	-7,095,964.85	31,513,504.45
母公司利润表			
营业成本	118,148,108.29	+11,819,933.09	129,968,041.38

销售费用	41,159,743.33	-11,819,933.09	29,339,810.24
------	---------------	----------------	---------------

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、13、10、9、6、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9、10、15、20
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	20%
西藏众安科技发展有限公司	10%
成远矿业开发股份有限公司	15%
辽阳成元民爆器材专营有限公司	20%
辽阳市路成货物运输有限公司	20%
辽宁祥盾安全检测有限公司	20%
沈阳成卓科技有限公司	20%
辽阳志远工程技术咨询有限公司	20%
辽宁成远建设工程有限公司	20%

2、税收优惠

1、根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告【2020】第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按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招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发【2021】9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2021年1月1日至2030年12月31日，对吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数30%（含本数）以上的或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数70%（含本数）以上的企业，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2021年1月1日至2030年12月31日执行9%的企业所得税税率。

2、子公司成远矿业开发股份有限公司于2019年12月02日取得高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规及规范性文件的规定，高新技术企业享受减按15%征收企业所得税的税收优惠政策。

3、子公司西藏高争国旺保安服务有限责任公司、辽阳成元民爆器材专营有限公司、辽阳市路成货物运输有限公司、辽宁祥盾安全检测有限公司、辽宁志远技术咨询有限公司、沈阳成卓科技有限公司、辽宁成远建设工程有限公司根据财政部、税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4、子公司西藏众安科技发展有限公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税

[2019]13号)和财政部、税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号),自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,实际税负降为2.5%;年应纳税所得额100万元—300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,实际税负为10%。

5、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

无

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	3,415.02	5,810.66
银行存款	179,380,057.17	178,750,414.86
其他货币资金	11,400,118.75	800,000.00
合计	190,783,590.94	179,556,225.52

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,因资金集中管理支取受限,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	10,600,000.00	
保函保证金	800,000.00	800,000.00
合计	11,400,000.00	800,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,000,000.00
其中:		
债务工具投资		8,000,000.00
其中:		
合计		8,000,000.00

其他说明:

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		13,350,000.00
商业承兑票据	34,380,500.00	23,275,000.00
合计	34,380,500.00	36,625,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,190,000.00		1,809,500.00		34,380,500.00	37,850,000.00		1,225,000.00		36,625,000.00
其中：										
银行承兑票据						13,350,000.00	35.27%			13,350,000.00
商业承兑票据	36,190,000.00	100.00%	1,809,500.00	5.00%	34,380,500.00	24,500,000.00	64.73%	1,225,000.00	5.00%	23,275,000.00
合计	36,190,000.00	100.00%	1,809,500.00	5.00%	34,380,500.00	37,850,000.00		1,225,000.00	5.00%	36,625,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	36,190,000.00	1,809,500.00	5.00%
合计	36,190,000.00	1,809,500.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	1,225,000.00	1,809,500.00		1,225,000.00		1,809,500.00

合计	1,225,000.00	1,809,500.00		1,225,000.00		1,809,500.00
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		15,120,000.00
合计		15,120,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	400,704,033.42	100.00%	30,999,448.50	7.74%	369,704,584.92	280,647,874.05	100.00%	25,774,851.50	9.18%	254,873,022.55
其中：										
账龄分析组合	400,704,033.42	100.00%	30,999,448.50	7.74%	369,704,584.92	280,647,874.05	100.00%	25,774,851.50	9.18%	254,873,022.55
合计	400,704,033.42	100.00%	30,999,448.50		369,704,584.92	280,647,874.05	100.00%	25,774,851.50		254,873,022.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	357,625,845.51
1 至 2 年	25,895,201.48
2 至 3 年	5,821,283.19
3 年以上	11,361,703.24
3 至 4 年	2,605,934.71
4 至 5 年	346,339.04
5 年以上	8,409,429.49
合计	400,704,033.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	25,774,851.50	5,829,798.20		605,201.20		30,999,448.50
合计	25,774,851.50	5,829,798.20		605,201.20		30,999,448.50

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
实际核销的应收账款	590,122.79

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
辽阳东鸣化工有限公司	货款	239,047.92	无法收回	办公会审议、报集团审批	否
辽阳县东泽矿业有限公司	货款	176,375.57	无法收回	办公会审议、报集团审批	否
合计	--	415,423.49	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	70,841,977.16	17.68%	3,542,098.86
第二名	64,066,342.57	15.99%	3,203,317.13
第三名	56,796,930.65	14.17%	2,839,846.53
第四名	15,354,694.61	3.83%	1,606,694.76
第五名	11,728,191.52	2.93%	586,409.58
合计	218,788,136.51	54.60%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、应收款项融资**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,610,000.00	31,870,000.00
合计	11,610,000.00	31,870,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑 汇票	31,870,000.00	126,128,664.56	146,388,664.56		11,610,000.00	
合计	31,870,000.00	126,128,664.56	146,388,664.56		11,610,000.00	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,083,690.37	92.13%	5,148,689.78	98.69%
1 至 2 年	488,640.59	7.40%	68,594.40	1.31%
2 至 3 年	31,040.40	0.47%		
合计	6,603,371.36	--	5,217,284.18	--

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 (%)
南京理工大学	1,852,427.18	28.05%
西藏天蓝爆破器材服务公司	880,000.00	13.33%
新疆星沃机械技术服务有限公司	473,601.00	7.17%
黑龙江省银峰化工(集团)有限公司	453,399.60	6.87%
中国人寿财产保险股份有限公司昌都市中心支公司	394,896.00	5.98%
合计	4,054,323.78	61.40%

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,561,835.88	8,157,745.15
合计	19,561,835.88	8,157,745.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,520,746.24	1,188,692.04

保证金	11,720,738.18	7,048,777.20
备用金	320,129.66	667,780.63
其他	7,828,669.94	823,470.69
合计	24,390,284.02	9,728,720.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	782,226.43		788,748.98	1,570,975.41
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	8,151,934.65		2,200,000.00	10,351,934.65
本期转销	6,305,712.94		788,748.98	-7,094,461.92
2021 年 12 月 31 日余额	2,628,448.14		2,200,000.00	4,828,448.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,473,902.32
1 至 2 年	4,618,782.69
2 至 3 年	167,172.00
3 年以上	4,130,427.01
3 至 4 年	77,765.75
4 至 5 年	1,033,101.29
5 年以上	3,019,559.97
合计	24,390,284.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	0.00	2,200,000.00				2,200,000.00
账龄分析组合	1,570,975.41	8,151,934.65		7,094,461.92		2,628,448.14
合计	1,570,975.41	10,351,934.65		7,094,461.92		4,828,448.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京北矿亿博科技有限责任公司	往来款	5,471,667.49	1 年以内 1-2 年	22.43%	282,041.75
滕州市鑫岩石料有限责任公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	16.40%	200,000.00
西藏华泰龙矿业开发有限公司	保证金	2,800,000.00	1 年以内 1-2 年	11.48%	180,000.00
薛世忠	股权转让款	2,200,000.00	5 年以上	9.02%	2,200,000.00
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	保证金	1,050,000.00	3-4 年 4-5 年	4.30%	515,000.00
合计	--	15,521,667.49	--	63.63%	3,377,041.75

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,420,296.53		15,420,296.53	12,985,912.72		12,985,912.72
库存商品	13,029,410.89	335,997.70	12,693,413.19	9,567,147.31	384,785.01	9,182,362.30
周转材料	13,669,762.50	75,777.17	13,593,985.33	6,307,591.61	552,311.05	5,755,280.56
合同履约成本	10,234,277.31		10,234,277.31	770,771.74		770,771.74
在途物资	355,221.24		355,221.24			

合计	52,708,968.47	411,774.87	52,297,193.60	29,631,423.38	937,096.06	28,694,327.32
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	384,785.01			48,787.31		335,997.70
周转材料	552,311.05			476,533.88		75,777.17
合计	937,096.06			525,321.19		411,774.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	33,135,009.73	1,656,750.49	31,478,259.24	26,823,463.67	1,341,173.18	25,482,290.49
合计	33,135,009.73	1,656,750.49	31,478,259.24	26,823,463.67	1,341,173.18	25,482,290.49

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄分析组合	315,577.31			
合计	315,577.31			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,511,150.22	4,320,201.34
预缴税金	149,020.88	954,647.47
合计	7,660,171.10	5,274,848.81

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏保利久联民爆器材发展有限公司	11,880,605.64			-237,465.35							11,643,140.29	
小计	11,880,605.64			-237,465.35							11,643,140.29	
合计	11,880,605.64			-237,465.35							11,643,140.29	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	5,508,142.92	5,368,920.90
合计	5,508,142.92	5,368,920.90

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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	2,165,723.64			2,165,723.64
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	2,279,211.36			2,279,211.36
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	1,230,717.14			1,230,717.14
2.期初账面价值	1,344,204.86			1,344,204.86

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	672,526,126.70	619,399,643.84
固定资产清理	151,027.03	
合计	672,677,153.73	619,399,643.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	513,203,345.06	123,545,279.52	128,263,858.39	36,098,262.78	801,110,745.75
2.本期增加金额	14,839,555.95	64,346,220.79	29,741,825.38	2,624,636.20	111,552,238.32
(1) 购置	2,196,975.48	64,346,220.79	29,741,825.38	2,624,636.20	98,909,657.85
(2) 在建工程转入	12,642,580.47				12,642,580.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,033,723.00	9,838,783.29	19,929.00	13,892,435.29
(1) 处置或报废		4,033,723.00	5,192,765.61	19,929.00	9,246,417.61
4.期末余额	528,042,901.01	183,857,777.31	148,166,900.48	38,702,969.98	898,770,548.78
二、累计折旧					

1.期初余额	82,250,384.70	48,089,507.23	29,670,871.01	18,409,481.00	178,420,243.94
2.本期增加金额	19,581,447.01	12,523,761.33	17,971,996.20	3,923,963.43	54,001,167.97
(1) 计提	19,581,447.01	12,523,761.33	17,971,996.20	3,923,963.43	54,001,167.97
3.本期减少金额		3,882,005.14	5,568,303.68	17,538.98	9,467,847.80
(1) 处置或报废		3,882,005.14	4,703,681.61	17,538.98	8,603,225.73
4.期末余额	101,831,831.71	56,731,263.42	42,074,563.53	22,315,905.45	222,953,564.11
三、减值准备					
1.期初余额	2,534,159.89	756,698.08			3,290,857.97
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,534,159.89	756,698.08			3,290,857.97
四、账面价值	423,676,909.41	126,369,815.81	106,092,336.95	16,387,064.53	672,526,126.70
1.期末账面价值					
2.期初账面价值	428,418,800.47	74,699,074.21	98,592,987.38	17,688,781.78	619,399,643.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,173,096.07	2,638,936.18	2,534,159.89		
合计	5,173,096.07	2,638,936.18	2,534,159.89		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产线新仓库（703）	76,347,280.36	新建房办理中
日喀则办公楼及周转房	10,970,206.04	新建房办理中
那曲办公生活用房	8,268,476.34	办理中
响山药库	3,529,347.85	新建房办理中

尚东国际帝景花园	908,050.27	产权过户办理中
首山镇东山路 11 号房屋	810,143.03	产权过户办理中
阿里办公楼	11,127,945.13	新建房办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出售、报废、毁损	151,027.03	
合计	151,027.03	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,032,237.44	16,316,017.95
合计	6,032,237.44	16,316,017.95

(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
阿里职工周转房及办公楼				10,965,617.43		10,965,617.43
昌都停车场	3,034,178.01		3,034,178.01	2,914,541.11		2,914,541.11
拉萨基面站混装车库房				1,242,404.50		1,242,404.50
琼结炸药库	2,127,683.37		2,127,683.37	953,832.28		953,832.28
贡觉县民用爆炸物品仓库	239,622.63		239,622.63	239,622.63		239,622.63
生产线工序改造	303,147.43		303,147.43			
昌都移动库	56,471.70		56,471.70			
响山子炸药库边坡防护工程	271,134.30		271,134.30			
合计	6,032,237.44		6,032,237.44	16,316,017.95		16,316,017.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阿里职工	13,583,400.0	10,965,617.4	640,915.32	11,606,532.7				验收转固				其他

周转房及办公楼	0	3		5								
昌都停车场	18,000,000.00	2,914,541.11	119,636.90			3,034,178.01	16.86%	建设中				其他
合计	31,583,400.00	13,880,158.54	760,552.22	11,606,532.75		3,034,178.01	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	74,075.28	8,562,079.22	8,636,154.50
2.本期增加金额	1,515,430.24		1,515,430.24
新增租赁	1,515,430.24		1,515,430.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,589,505.52	8,562,079.22	10,151,584.74
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	388,791.27	4,096,155.46	4,484,946.73
(1) 计提	388,791.27	4,096,155.46	4,484,946.73
3.本期减少金额			
(1) 处置			

4.期末余额	388,791.27	4,096,155.46	4,484,946.73
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	1,200,714.25	4,465,923.76	5,666,638.01
2.期初账面价值	74,075.28	8,562,079.22	8,636,154.50

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计	业务系统软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	83,560,279.99				6,723,031.57	1,339,088.60	91,622,400.16
2.本期增加金额	647,875.20						647,875.20
(1) 购置	647,875.20						647,875.20
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						250,000.00	250,000.00
(1) 处置							
其他						250,000.00	250,000.00
4.期末余额	84,208,155.19				6,723,031.57	1,089,088.60	92,020,275.36
二、累计摊							

销							
1.期初 余额	10,847,075.7 9				2,745,940.51	906,764.12	14,499,780.4 2
2.本期 增加金额	1,757,511.86				676,258.92	84,908.81	2,518,679.59
(1) 计提	1,757,511.86				676,258.92	84,908.81	2,518,679.59
3.本期 减少金额						62,499.90	62,499.90
(1) 处置							
其他						62,499.90	62,499.90
4.期末 余额	12,604,587.6 5				3,422,199.43	929,173.03	16,955,960.1 1
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	71,603,567.5 4				3,300,832.14	159,915.57	75,064,315.2 5
2.期初 账面价值	72,713,204.2 0				3,977,091.06	432,324.48	77,122,619.7 4

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
703 仓库搬迁项目土地	13,275,807.92	与房屋权证一同办理

响山子土地	1,699,633.60	办理中
日喀则周转房地土地款	714,399.92	与房屋权证一同办理
阿里周转房地土地款	687,494.70	与房屋权证一同办理
那曲仓库土地	446,572.53	办理中
合计	16,823,908.67	

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成远矿业开发股份有限公司	59,118,021.38					59,118,021.38
合计	59,118,021.38					59,118,021.38

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

成远矿业开发股份有限公司主营业务为爆破作业设计施工，公司产生现金流的方式为向客户提供爆破设计施工服务收取爆破服务费，公司管理层将与主营业务经营性相关的资产和负债认定为一个资产组，具体包括全部主营业务经营性相关资产和负债，该资产组与购买日确定的资产组一致。

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

上述资产组的可收回金额公司按照资产组预计未来现金流量的现值确定。

资产组预计未来现金流量的现值的确定利用了北京中天华资产评估有限责任公司出具的《西藏高争民爆股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的成远矿业开发股份有限公司相关资产组组合可回收价值资产评估报告》

（中天华资评报字[2022]第10382号）的评估结果，具体如下：

（1）一般假设

1) 交易假设

假定所有评估标的已经处在交易过程中，评估专业人员根据被评估资产的交易

条件等模拟市场进行评估

2) 公开市场假设

指资产可以在充分竞争的市场上自由买卖，其价格高低取决于一定市场的供给状况下独立的买卖双方对资产的价值判断。

3) 持续使用假设

假设一个经营主体的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止。

(2) 特别假设

- 1) 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化。
- 2) 假设公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。
- 3) 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
- 4) 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。
- 5) 假设评估基准日后被评估单位的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出。
- 6) 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
- 7) 有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- 8) 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

(2) 关键参数

- 1) 预测期：2022 年-2026 年（后续为稳定期）
- 2) 预测增长率：公司根据历年经营情况、未来发展规划、市场竞争情况、行业发展趋势等因素，对评估基准日未来五年的营业收入、成本及相关费用进行了预测，综合预测 2022 年-2026 年的收入增长率分别为5.01%、5.00%、4.99%、5.00%、5.00%，之后进入稳定期。
- 3) 折现率：折现率选取权益资本成本，以加权平均资本成本模型（WACC）模型进行计算。经综合考虑无风险报酬率、市场预期报酬率、风险系数、市场风险溢价和风险调整系数后，确定折现率为13.22%。

(3) 商誉减值测试结果

项目	成远矿业开发股份有限公司
商誉账面余额①	59,118,021.38
商誉减值准备余额②	
商誉账面价值③=①-②	59,118,021.38
归属于少数股东商誉价值④	56,799,667.60
包含归属于少数股东的商誉价值⑤=④+③	115,917,688.98
资产组的账面价值⑥	321,479,300.00
包含商誉的资产组账面价值 ⑦=⑥+⑤	437,396,988.98
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	519,515,700.00
商誉减值损失⑨=⑦-⑧	

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,841,721.68	365,137.61	745,408.21		1,461,451.08
维修项目	1,507,913.20	3,930,237.70	1,099,586.31		4,338,564.59
绿化项目	23,074.43		23,074.43		
其他	774,739.45	2,257,030.43	728,979.30		2,302,790.58
合计	4,147,448.76	6,552,405.74	2,597,048.25		8,102,806.25

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,996,779.97	5,323,097.63	33,083,256.04	3,805,047.86
递延收益	3,703,225.91	333,290.33	4,254,059.27	382,865.33
公允价值变动	91,857.08	8,267.14	231,079.10	20,797.12
固定资产折旧差异	3,812,553.25	343,129.79	3,976,842.45	357,915.82
未实现内部损益	4,939,477.00	444,552.93	4,275,045.26	384,754.08
长期应付职工薪酬	29,411,300.00	4,411,695.00	29,411,300.00	4,411,695.00
合计	84,955,193.21	10,864,032.82	75,231,582.12	9,363,075.21

(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
资产评估增值	13,737,200.31	2,060,580.06	15,184,389.33	2,277,658.40
500 万元以下固定资产一次摊销	21,580,145.45	3,237,021.82	13,293,272.87	1,993,990.93
合计	35,317,345.76	5,297,601.88	28,477,662.20	4,271,649.33

(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		10,864,032.82		9,363,075.21
递延所得税负债		5,297,601.88		4,271,649.33

(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
可抵扣亏损	38,721,830.05	25,887,183.41
合计	38,721,830.05	25,887,183.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2021		883,419.47	
2022	1,576,362.43	1,670,305.08	
2023	914,604.47	922,432.27	
2024	5,109,578.94	6,663,047.16	
2025	12,314,873.49	15,747,979.43	
2026	18,806,410.72		
合计	38,721,830.05	25,887,183.41	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	11,172,710.88		11,172,710.88	81,811,960.62		81,811,960.62
投资款				2,200,000.00		2,200,000.00
预付土地款	6,149,725.00		6,149,725.00	249,725.00		249,725.00
预付购房款	10,161,945.00		10,161,945.00			
合计	27,484,380.88		27,484,380.88	84,261,685.62		84,261,685.62

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	113,800,663.75	109,986,311.55
应付利息		998,379.48
合计	113,800,663.75	110,984,691.03

短期借款分类的说明：

1、本公司于2021年11月25日，与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币1,920,308.00元，借款期限1年，自2021年11月25日起至2022年11月24日止，利率1.85%。截至2021年12月31日，本借款余额1,920,308.00元。

2、本公司于2021年12月24日，与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币24,224,901.57元，借款期限1年，自2021年12月24日起至2022年12月23日止，利率1.85%。截至2021年12月31日，本借款余额24,224,901.57元。

3、本公司与中国农业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，向其借款人民币54,860,923.15元，借款期限1年，自2021年5月27日起至2022年5月26日止，利率1.85%。截至2021年12月31日，本借款余额54,860,923.15元。

4、本公司的子公司西藏高争爆破工程有限公司于2021年1月27日，与中信银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币15,000,000.00元，借款期限1年，自2021年1月29日起至2022年1月28日止，利率3.85%。截至2021年12月31日，本借款余额15,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,100,000.00	
合计	11,100,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购欠款	92,273,826.48	48,808,192.36
爆破工程欠款	59,303,203.10	40,287,214.15
建筑工程欠款	4,325,033.67	18,708,706.86
劳务费	3,350,688.26	2,979,068.71
设备采购欠款	10,726,689.90	19,868,722.53
设备租赁费	3,328,546.51	3,830,279.00
其他	8,359,038.79	5,612,877.40
合计	181,667,026.71	140,095,061.01

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,367,851.67	44,201,139.27
合计	9,367,851.67	44,201,139.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,906,887.71	237,012,091.11	229,327,601.46	55,591,377.36
二、离职后福利-设定提存计划		22,888,510.68	22,724,950.02	163,560.66
合计	47,906,887.71	259,900,601.79	252,052,551.48	55,754,938.02

(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	40,147,277.29	197,588,338.41	190,833,167.07	46,902,448.63
2、职工福利费	673,848.34	9,962,775.44	9,977,502.03	659,121.75
3、社会保险费	32,302.04	13,003,575.30	13,003,575.30	32,302.04
其中：医疗保险费		11,557,706.59	11,557,706.59	
工伤保险费	32,302.04	1,036,504.58	1,036,504.58	32,302.04
生育保险费		409,364.13	409,364.13	
4、住房公积金		11,889,166.40	11,889,166.40	
5、工会经费和职工教育经费	7,053,460.04	4,568,235.56	3,624,190.66	7,997,504.94
合计	47,906,887.71	237,012,091.11	229,327,601.46	55,591,377.36

(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		18,503,864.12	18,503,864.12	
2、失业保险费		608,855.80	608,855.80	
3、企业年金缴费		3,775,790.76	3,612,230.10	163,560.66
合计		22,888,510.68	22,724,950.02	163,560.66

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,664,428.54	3,546,131.25
企业所得税	4,889,806.22	9,974,773.29
个人所得税	1,094,165.41	686,593.48
城市维护建设税	114,022.55	256,791.08
教育费附加	69,710.53	116,845.66
其他	86,284.69	92,666.68
地方教育费附加	30,861.18	77,159.54
合计	7,949,279.12	14,750,960.98

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,284,609.12	12,741,295.96
合计	16,284,609.12	12,741,295.96

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,533,748.27	6,227,701.17
高管风险金		1,515,000.00
质保金	3,870.48	1,197,523.77
保证金	6,823,826.79	970,101.98
代扣款项	729,917.90	725,724.90
其他	4,193,245.68	2,105,244.14
合计	16,284,609.12	12,741,295.96

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	97,138,651.25	38,571,428.56
一年内到期的租赁负债	2,514,423.28	
合计	99,653,074.53	38,571,428.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,047,884.29	5,634,117.04
未终止确认票据预计负债	15,120,000.00	
合计	16,167,884.29	5,634,117.04

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
合计	--	--	--							

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,857,142.84	45,322,650.61
保证借款		71,428,571.44
信用借款	85,048,288.19	
合计	127,905,431.03	116,751,222.05

长期借款分类的说明：

1、本公司于2019年8月20日，与中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订固定资产借款合同，向其借款人民币55,322,650.61元，借款期限3年，自2019年9月20日起至2022年9月20日止，利率2.75%。本公司以位于西藏藏药股份有限公司以北、林琼岗路以东的商业用途房地产（堆房权证2016字第003240号、堆国用（2016）第0006号）提供抵押担保。截至2021年12月31日，本借款余额45,322,650.61元，其中55,322,650.61元重分类至一年内到期的非流动负债。

2、本公司于2021年9月15日，与兴业银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币42,440,000.00元，借款期限3年，自2021年9月16日起至2024年9月15日止，利率4.25%。截至2021年12月31日，本借款余额37,440,000.00元，其中10,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债。

3、本公司于2021年9月15日，与兴业银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币10,630,000.00元，借款期限3年，自2021年11月25日起至2024年11月24日止，利率4.25%。截至2021年12月31日，本借款余额10,630,000.00元，其中2,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债。

4、本公司于2021年9月15日，与兴业银行股份有限公司拉萨分行签订流动资金借款合同，向其借款人民币34,000,000.00元，借款期限3年，自2021年12月9日起至2024年12月8日止，利率4.25%。截至2021年12月31日，本借款余额34,000,000.00元，其中6,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债。

5、本公司于2021年9月17日，与中信银行股份有限公司拉萨分行签订综合授信合同，向其申请使用的综合授信额度为人民币100,000,000.00元，借款期限2年6个月，自2021年8月7日起至2024年2月7日止，利率4.25%。截至2021年12月31日，实际借款金额为8,747,612.40元，本借款余额8,747,612.40元，其中1,749,522.48元重分类至一年内到期的非流动负债。

6、本公司于2021年10月22日，与中信银行股份有限公司拉萨分行签订人民币流动资金借款合同，向其借款人民币17,475,247.87元，借款期限2年，自2021年10月22日起至2023年10月21日止，利率4.25%。截至2021年12月31日，本借款余额17,475,247.87元，其中3,495,049.60元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,898,074.17	4,623,484.80
合计	2,898,074.17	4,623,484.80

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	338,148.00	338,148.00

合计	338,148.00	338,148.00
----	------------	------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
仓库搬迁款	338,148.00			338,148.00	仓库搬迁
合计	338,148.00			338,148.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业绩承诺奖励	29,411,300.00	29,411,300.00
合计	29,411,300.00	29,411,300.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

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：

无

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	4,254,059.27		550,833.36	3,703,225.91	政府补助
合计	4,254,059.27		550,833.36	3,703,225.91	--

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
中小企业 发展专项 -1.2 万吨 生产线改 造	1,716,666.80			200,000.0 4			1,516,666.76	与资产相 关
318 国道 厂区道路 建设	1,093,244.87			234,266.6 4			858,978.23	与资产相 关
中小企业 发展专项- 各地区仓 库改造	980,000.16			39,999.96			940,000.20	与资产相 关
林芝仓库 道路建设 项目政府 补助	346,091.83			34,899.96			311,191.87	与资产相 关
信息化平 台项目	118,055.61			41,666.76			76,388.85	与资产相 关
合计	4,254,059.27			550,833.3 6			3,703,225.91	与资产相 关

其他说明：

无

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：

无

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	276,000,000. 00						276,000,000. 00

其他说明：

无

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

无

(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：

无

其他说明：

无

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）	272,957,087.03			272,957,087.03
其他资本公积	4,746,422.86			4,746,422.86
合计	277,703,509.89			277,703,509.89

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：

无

57、其他综合收益

单位：元

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

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：

无

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	35,824,106.33	6,510,313.28	12,873,334.71	29,461,084.90
合计	35,824,106.33	6,510,313.28	12,873,334.71	29,461,084.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备增加系公司和各分、子公司根据财政部、安全监管总局关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16号”文）和财会[2009] 8号《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》的相关规定计提安全生产费用。报告期内减少系按规定使用的安全生产费用。

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

无

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	45,134,713.28	2,832,419.34		47,967,132.62
合计	45,134,713.28	2,832,419.34		47,967,132.62

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	126,441,971.90	132,577,795.96
调整后期初未分配利润	126,441,971.90	132,577,795.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,587,511.25	36,813,999.56
减：提取法定盈余公积	2,832,419.34	1,549,823.62
应付普通股股利	41,400,000.00	41,400,000.00
期末未分配利润	134,797,063.81	126,441,971.90

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	927,444,543.76	620,795,736.83	751,385,508.28	492,499,940.63
其他业务	5,220,353.81	2,105,800.03	4,272,227.55	1,726,766.46
合计	932,664,897.57	622,901,536.86	755,657,735.83	494,226,707.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
民爆器材			178,550,673.37
爆破服务			742,741,767.13
运输服务			6,083,676.90
信息服务收入			239,664.62
其他			5,049,115.55
合计			932,664,897.57
按经营地区分类			
其中：			

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认				189,923,130.44
在某一时段内确认				742,741,767.13
合计				932,664,897.57
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

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	2,045,584.93	1,211,862.66
教育费附加	1,714,917.47	937,811.38
其他	946,959.77	880,631.02
合计	4,707,462.17	3,030,305.06

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	22,352,281.52	18,869,231.87
折旧费	6,702,305.36	5,491,352.38
装卸费	926,323.68	2,929,720.72
其他	2,773,527.92	1,430,441.74
办公费	1,721,525.98	1,079,968.15

车辆费用	371,977.35	1,158,394.81
业务招待费	987,805.33	554,394.78
合计	35,835,747.14	31,513,504.45

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	87,275,409.31	72,876,530.73
安全费	7,644,332.03	20,713,059.93
折旧费	11,847,220.99	9,698,175.86
其他	5,084,046.91	3,793,433.44
办公费	5,828,288.36	5,577,997.35
中介机构费	5,162,233.45	4,959,153.97
差旅费	3,382,826.78	3,901,508.80
无形资产摊销	2,493,883.29	2,480,105.68
维修费	1,054,803.07	1,125,211.22
业务招待费	1,377,963.99	926,833.92
党建经费	1,306,153.63	586,542.10
租赁费	409,172.21	354,450.20
合计	132,866,334.02	126,993,003.20

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	12,988,892.19	4,913,108.92
直接投入费用	8,632,652.22	8,269,542.80
折旧费用	1,648,601.38	1,161,462.42
委外支出	3,476,092.66	585,006.87
其他	854,189.48	507,478.93
合计	27,600,427.93	15,436,599.94

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,073,361.97	8,170,633.38
减：利息收入	1,935,446.72	1,469,869.84
汇兑损益		
其他	106,738.84	76,812.62
合计	6,244,654.09	6,777,576.16

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,343,363.66	3,465,676.55
代扣个人所得税手续费	50,790.91	179,937.38
进项税加计抵减	2,789.82	16,114.06
直接减免的增值税		2,179.92
合计	2,396,944.39	3,663,907.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-237,465.35	-119,394.36
债务重组收益	-186,489.80	-487,384.39
理财产品收益	-86,569.66	57,575.34
票据贴现	-139,946.16	
合计	-650,470.97	-549,203.41

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	139,222.02	80,745.91
合计	139,222.02	80,745.91

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,257,472.73	540,711.97
应收票据坏账损失	-584,500.00	-585,211.05
应收账款坏账损失	-5,829,798.20	-3,513,305.53
合计	-9,671,770.93	-3,557,804.61

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-937,096.06
五、固定资产减值损失		-682,015.20

十二、合同资产减值损失	-315,577.31	-2,534,159.89
合计	-315,577.31	-4,153,271.15

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-195,609.27	-525,696.84
处置无形资产利得		
合计	-195,609.27	-525,696.84

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付款项	267,808.08	685,925.86	267,808.08
其他	318,598.18	344,195.06	318,598.18
合计	586,406.26	1,030,120.92	

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：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,757,600.00	2,301,584.15	2,757,600.00
非流动资产毁损报废损失		527,260.72	17,324.98
非常损失	20,565.00	102,350.47	
罚款及滞纳金	154,508.04	384,265.62	154,508.04
其他	260,526.04	71,906.54	564,632.75
合计	3,193,199.08	3,387,367.50	

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,711,315.86	9,094,174.60
递延所得税费用	-475,005.06	-436,404.86
合计	17,236,310.80	8,657,769.74

(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	91,604,680.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,244,421.24
子公司适用不同税率的影响	6,113,256.98
调整以前期间所得税的影响	1,873,860.64
非应税收入的影响	83,653.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,223,801.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,733,398.87
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	3,265,826.44
其他	-1,835,111.19
所得税费用	17,236,310.80

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,935,446.72	1,469,869.84
政府补助	2,610,130.30	3,094,780.65
营业外收入	116,590.61	344,195.06
其他往来收入	60,479,959.48	24,547,378.14
合计	65,142,127.11	29,456,223.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	2,232,421.26	1,685,849.77
手续费支出	112,466.12	76,812.62
销售费用支出	3,627,481.46	9,574,945.92
管理费用支出	16,679,969.69	33,422,651.00
其他往来支出	104,466,034.03	22,159,034.96
合计	127,118,372.56	66,919,294.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
----	-------	-------

票据贴现	38,450,000.00	
合计	38,450,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
租赁负债	3,602,468.88	1,498,800.00
合计	3,602,468.88	1,498,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,368,369.67	61,623,701.42
加：资产减值准备	315,577.31	4,153,271.15
信用减值损失	9,671,770.93	3,557,804.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,001,167.97	43,955,063.79
使用权资产折旧	4,484,946.73	
无形资产摊销	2,518,679.59	2,480,105.68
长期待摊费用摊销	2,710,535.97	1,064,866.71
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）	195,609.27	525,696.84
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	17,324.98	527,260.72
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-139,222.02	-80,745.91
财务费用（收益以“—”号填列）	8,897,525.04	8,170,633.38
投资损失（收益以“—”号填列）	650,470.97	549,203.41

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,500,957.61	-2,213,317.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,025,952.55	1,776,912.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-23,077,545.09	-11,987,658.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-101,989,310.01	-95,773,907.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-38,762,065.15	90,206,494.36
其他		5,241,861.95
经营活动产生的现金流量净额	-6,611,168.90	113,777,247.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	179,383,590.94	178,756,225.52
减：现金的期初余额	178,756,225.52	227,606,181.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	627,365.42	-48,849,956.41

(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	179,383,590.94	178,756,225.52
其中：库存现金	3,415.02	5,810.66

可随时用于支付的银行存款	179,380,057.17	178,750,414.86
可随时用于支付的其他货币资金	118.75	
三、期末现金及现金等价物余额	179,383,590.94	178,756,225.52

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	800,000.00	保函保证金
应收票据	10,600,000.00	票据保证金
房屋建筑物（科研楼）	72,978,761.61	长期借款抵押
合计	84,378,761.61	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
318 国道厂区道路建设	234,266.64	递延收益	234,266.64
中小企业发展专项 1.2 万吨生产线改造	200,000.04	递延收益	200,000.04
信息化平台项目 2	41,666.76	递延收益	41,666.76
中小企业发展专项-各地区仓库改造	39,999.96	递延收益	39,999.96
林芝仓库道路建设项目政府补助	34,899.96	递延收益	34,899.96

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
环境保护补助	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	其他收益
稳岗补贴	231,520.82	231,520.82	593,608.68	其他收益
院士工作站补助			500,000.00	其他收益
高校毕业生奖励金	282,609.48	282,609.48	321,374.70	其他收益
高校毕业生社保补贴金			223,859.89	其他收益
国资委培训经费			171,000.00	其他收益
经济开发区管理委员会职业技能提升培训款	165,600.00	165,600.00	105,000.00	其他收益
辽阳市科技局补贴	112,800.00	112,800.00		其他收益
财政贴息	817,600.00	817,600.00		财务费用

85、其他

无

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年6月，公司进行了对子公司西藏众安科技发展有限公司注册资本的实缴。

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	爆破施工	63.49%		投资设立
西藏高争运输服务有限公司	西藏地区	拉萨市	运输配送	100.00%		投资设立
西藏众安科技发展有限公司	西藏地区	拉萨市	技术服务	100.00%		投资设立
西藏高争国旺保安服务有限责任公司	西藏地区	那曲地区	武装押运、守护		55.00%	投资设立
成远矿业开发股份有限公司	辽阳市	辽阳市	爆破作业设计施工	51.00%		非同一控制下企业合并
辽阳成元民爆器材专营有限公司	辽阳县	辽阳县	爆破器材销售		100.00%	非同一控制下企业合并
辽阳市路成货物运输有限公司	辽阳市	辽阳市	危险品运输		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁祥盾安全检测有限公司	辽阳县	辽阳县	工程和技术研究和试验发展，公共安全检测服务，环境保护监测		100.00%	非同一控制下企业合并
沈阳成卓科技有限公司	沈阳市	沈阳市	矿山等专用设备研发、生产及销售以及技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
辽阳志远工程技术咨询有限公司	辽阳市	辽阳市	工程技术咨询服务，爆破技术培训咨询服务		100.00%	非同一控制下企业合并

			务			
辽宁成远建设工程有限公司	辽阳市	辽阳市	工矿工程建设		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成远矿业开发股份有限公司	49.00%	17,194,169.01		120,149,679.39
西藏高争爆破工程有限公司	36.51%	5,028,981.86		29,603,148.41
西藏高争国旺保安服务有限公司	45.00%	160,461.76	975,242.31	4,768,822.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成远矿业开发股份有限公司	299,128,810.68	206,606,724.47	505,731,535.15	182,682,992.83	77,849,114.99	260,532,107.82	256,139,408.16	213,947,146.06	470,082,554.22	154,096,556.65	102,833,862.37	256,928,419.02
西藏高争爆破工程有限公司	250,926,082.75	82,942,742.31	333,868,825.06	252,739,353.46	47,169,730.73	252,786,523.19	142,322,963.44	83,184,765.94	225,507,729.38	157,851,362.95		157,851,362.95
西藏高争国旺保安服务有限公司	8,763,459.37	2,606,751.32	11,370,210.69	644,735.26	128,093.17	772,828.43	10,508,094.94	2,545,581.38	13,053,676.32	645,670.66		645,670.66

责任公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成远矿业开发股份有限公司	436,886,057.60	35,090,140.84	35,090,140.84	45,895,570.48	388,976,808.21	39,779,150.81	39,779,150.81	29,702,282.54
西藏高争爆破工程有限公司	340,961,004.50	13,774,258.72	13,774,258.72	-828,378.06	256,734,857.56	13,293,759.94	13,293,759.94	151,008,778.42
西藏高争国旺保安服务有限公司	6,078,665.48	356,581.69	356,581.69	2,038,729.87	7,165,054.21	1,955,639.70	1,955,639.70	2,647,113.37

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营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	
西藏保利久联	西藏自治区	西藏自治区	民用爆破器材	20.00%		权益法

民爆器材发展 有限公司			的生产、销售、 运输、研究开 发			
----------------	--	--	------------------------	--	--	--

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
	西藏保利久联民爆器材发展有限公司	西藏保利久联民爆器材发展有限公司
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西藏保利久联民爆器材发展有限公司	西藏保利久联民爆器材发展有限公司
流动资产	57,227,773.66	59,171,870.97
非流动资产	1,003,311.12	240,747.42
资产合计	58,231,084.78	59,412,618.39

流动负债	15,383.32	9,590.21
非流动负债		
负债合计	15,383.32	9,590.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	58,215,701.46	59,403,028.18
按持股比例计算的净资产份额	11,643,140.29	11,880,605.64
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,187,326.72	-596,971.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,187,326.72	-596,971.82
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(二) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(三) 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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	113,800,663.75			113,800,663.75
应付票据	11,100,000.00			11,100,000.00
一年内到期的非流动负债	97,511,313.02			97,511,313.02
长期借款		127,905,431.03		127,905,431.03
长期应付款		338,148.00		338,148.00

租赁负债		2,898,074.17		2,898,074.17
合计	222,411,976.77	131,141,653.20		353,553,629.97

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	110,984,691.03			110,984,691.03
一年内到期的非流动负债	38,571,428.56			38,571,428.56
长期借款		116,751,222.05		116,751,222.05
长期应付款		338,148.00		338,148.00
合计	149,556,119.59	117,089,370.05		266,645,489.64

(四) 市场风险

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

利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

- 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
西藏建工建材集团有限公司	西藏拉萨市柳梧新区规划路 2 号	矿产品经销、化工产品	37,156.00 万元	58.60%	58.60%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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
西藏高争集团建材销售有限公司	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
西藏高争投资有限公司	受同一控制人控制
林芝毛纺厂有限公司	受同一控制人控制
西藏建投工程建设有限公司	受同一控制人控制
西藏日申租赁有限公司	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
罗乃鑫	子公司自然人股东

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	14,079,759.29		否	11,998,928.62
雅化集团绵阳实业有限公司	采购商品	12,351,436.81		否	2,497,289.27
湖北凯龙化工集团股份有限公司	采购商品	0.00		否	1,457,522.12
西藏高争物业管理有限公司	采购劳务	1,417,464.35		否	1,399,872.70
林芝毛纺厂有限公司	购买商品房	5,703,314.16		否	0.00
西藏建投工程建设有限公司	工程款	347,242.75		否	0.00

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
西藏中金新联爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	49,957,971.09	17,643,946.85
西藏天宇爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	113,007.47	238,588.72
西藏建工建材集团有限公司	提供劳务	0.00	162,077.79
西藏高争物业管理有限公司	提供劳务	0.00	692,014.53
西藏高争投资有限公司	提供劳务	1,668,050.70	65,644.30
西藏高争建团建材销售有限公司	提供劳务	0.00	2,692.01

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
西藏建工建材集团有限公司	房屋	40,565.45	
西藏高争投资有限公司	房屋	1,668,050.70	1,425,035.15
西藏高争集团建材销售有限	房屋	8,186.38	14,802.72

公司			
----	--	--	--

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
西藏日申租赁有限公司	汽车租赁	75,240.00	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成远矿业开发股份有限公司	100,000,000.00	2020年04月30日	2024年04月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(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

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	660.76	389.22

(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
	西藏中金新联爆破工程有限公司	7,482,514.25	381,001.02	7,723,315.53	386,165.78
	西藏昌都高争建材股份有限公司				
	西藏天宇爆破工程有限公司	309,562.47	79,368.14	288,532.73	28,853.27
应收票据					

	西藏中金新联爆破工程有限公司	0.00	0.00	2,500,000.00	
预付款项					
	林芝毛纺厂有限公司	5,814,745.00			
	西藏高争物业管理有限公司	202,845.13			
其他应收款					
	西藏高争投资有限公司	617,551.22	30,877.56		
	西藏日申租赁有限公司	10,000.00	500.00		

(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			
	罗乃鑫		1,986.67
	西藏建投工程建设有限公司	2,924.73	
其他应付款			
	西藏建投工程建设有限公司	16,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 或有负债

2020年10月26日，辽阳新时代民爆有限责任公司向辽阳市中级人民法院申请追加公司、子公司辽阳成元民爆器材专营有限公司作为该院（2020）辽10民初23号辽阳新时代民爆有限责任公司诉李健、王雪琴、姜立新损害公司利益责任纠纷一案的共同被告参加诉讼，要求公司在1,736.03万元的范围内、辽阳成元民爆器材专营有限公司在449.21万元的范围内与被告向申请人承担连带赔偿责任。

2021年7月23日，辽阳市中级人民法院作出（2020）辽10民初23号民事判决，判决李健赔偿辽阳新时代民爆有限责任公司损失582,799.62元，驳回辽阳新时代民爆有限责任公司的其他诉讼请求。

2021年8月7日，原被告向辽宁省高级人民法院提起上诉。2022年2月28日，辽宁省高级人民法院作出（2021）辽民

终 2518 号判决，判决撤销辽宁省辽阳市中级人民法院（2020）辽 10 民初 23 号民事判决，本案发回辽宁省辽阳市中级人民法院重审。截至本报告日，辽阳市中级人民法院尚未作出判决。

（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

拟分配的利润或股利	41,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,400,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	136,225,454.99	100.00%	8,368,086.63	6.14%	127,857,368.36	88,532,543.58	100.00%	6,921,845.73	7.82%	81,610,697.85
其中：										
账龄分析组合	44,706,065.25	32.82%	8,368,086.63	18.72%	36,337,978.62	22,315,065.01	25.21%	6,921,845.73	31.02%	15,393,219.28
合并范围关联方组合	91,519,389.74	67.18%			91,519,389.74	66,217,478.57	74.79%			66,217,478.57
合计	136,225,454.99	100.00%	8,368,086.63		127,857,368.36	88,532,543.58	100.00%	6,921,845.73		81,610,697.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,759,774.64
1 至 2 年	1,867,095.73
2 至 3 年	1,286,545.90
3 年以上	6,312,038.72
3 至 4 年	18,441.34

4 至 5 年	274,162.33
5 年以上	6,019,435.05
合计	136,225,454.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	6,921,845.73	1,446,240.90				8,368,086.63
合计	6,921,845.73	1,446,240.90				8,368,086.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,947,195.67	5.10%	347,359.78
第二名	6,142,648.99	4.51%	307,132.45
第三名	3,097,142.00	2.27%	154,857.10
第四名	2,772,506.52	2.04%	138,625.33
第五名	2,754,744.00	2.02%	137,737.20
合计	21,714,237.18	15.94%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,363,073.42	40,846,613.22
合计	45,363,073.42	40,846,613.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	44,712,462.38	41,291,083.05
备用金	320,129.66	347,780.63
保证金	80,560.49	
其他	1,139,788.52	
合计	46,252,941.05	41,638,863.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	792,250.46			792,250.46
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	44,982,828.79
1 至 2 年	471,601.00

3 年以上	798,511.26
4 至 5 年	33,101.29
5 年以上	765,409.97
合计	46,252,941.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	792,250.46	1,075,877.29		978,260.12		889,867.63
合计	792,250.46	1,075,877.29		978,260.12		889,867.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏高争爆破工程有限公司	往来款	43,483,752.26	3 年以内	94.01%	
西藏高争投资有限公司	其他	617,551.22	1 年以内	1.34%	30,877.56
杨定华	其他	330,000.00	1 年以内	0.71%	16,500.00
西藏众安科技发展有限公司	往来款	284,138.37	1 年以内	0.61%	
李山（普布次仁）	往来款	195,397.00	5 年以上	0.42%	195,397.00
合计	--	44,910,838.85	--	97.09%	242,774.56

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	212,627,711.34		212,627,711.34	212,127,711.34		212,127,711.34
对联营、合营企业投资	11,643,140.29		11,643,140.29	11,880,605.64		11,880,605.64
合计	224,270,851.63		224,270,851.63	224,008,316.98		224,008,316.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
成远矿业开 发股份有限 公司	147,056,460. 23					147,056,460. 23	
西藏高争爆 破工程有限 公司	35,071,251.1 1					35,071,251.1 1	
西藏高争运 输服务有限 公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
西藏众安科 技发展股份 有限公司		500,000.00				500,000.00	
合计	212,127,711. 34	500,000.00				212,627,711. 34	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期 末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西藏保 利久联 民爆器 材发展 有限公 司	11,880, 605.64			-237,46 5.35							11,643, 140.29	
小计	11,880, 605.64			-237,46 5.35							11,643, 140.29	

合计	11,880,605.64			-237,465.35						11,643,140.29
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------

(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	305,149,593.35	168,269,976.86	234,914,455.17	128,427,963.71
其他业务	5,183,609.90	1,884,556.03	3,746,974.92	1,540,077.67
合计	310,333,203.25	170,154,532.89	238,661,430.09	129,968,041.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			310,333,203.25
其中：			
民爆器材			304,459,191.61
运输服务			690,401.74
其他			5,183,609.90
按经营地区分类			310,333,203.25
其中：			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			310,333,203.25
其中：			
在某一时点确认			310,333,203.25
在某一时段内确认			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,094,334.65
权益法核算的长期股权投资收益	-237,465.35	-119,394.36
银行理财收益	-129,182.22	
合计	-366,647.57	4,974,940.29

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	-198,849.29	运输车辆处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,214,544.39	计入当期损益的政府补助及高校就业补贴、培训经费
债务重组损益	-186,489.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	52,652.36	主要是由于计提 2019 年理财收益增值税及确认中金新联投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,603,552.80	主要为 2021 年对外捐赠事项
减：所得税影响额	210,535.44	
少数股东权益影响额	817,400.11	
合计	-749,630.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.86%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公	6.96%	0.19	0.19

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

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

西藏高争民爆股份有限公司

法定代表人：乐勇建

2022 年 4 月 14 日