

西藏高争民爆股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月 15 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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)张媛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司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、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	25
第五节	环境和社会责任	26
第六节	重要事项	28
第七节	股份变动及股东情况	37
第八节	优先股相关情况	41
第九节	债券相关情况	42
第十节	财务报告	43

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）张媛女士签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、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、高争集团、控股股东、高争建材集团	指	西藏建工建材集团有限公司（曾用名：西藏高争建材集团有限公司、西藏高争（集团）有限责任公司）
西藏自治区国资委	指	西藏自治区人民政府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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马莹莹	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	gzmbgs070608@163.com	ner123@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	688,078,141.46	501,406,805.13	37.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,988,473.60	26,843,844.81	22.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,884,602.54	21,127,813.82	50.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,013,725.24	-8,547,689.72	228.85%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	4.18%	3.44%	0.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,450,006,682.15	2,117,755,186.35	15.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	802,300,614.62	771,820,195.72	3.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 不适用

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

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

□适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,195.50	车辆报废处置
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）	1,988,107.14	计入当期损益的政府补助及稳岗补贴、科技发展补贴资金
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	5,897.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,962.68	主要是捐赠、获得奖励金等

减：所得税影响额	268,778.14	
少数股东权益影响额（税后）	669,122.84	
合计	1,103,871.06	

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。民爆业务毛利率较高，为公司提供优质的利润。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。

（三）运输服务

运输服务主要从事民爆物品的运输配送业务，业务经营范围含普通货物运输配送装卸搬运及运输代理、货物仓储管理、车辆维修及保养业务。其次在原有的道路运输资质经营许可证上增加了危险废物、医疗废物资质(1类1项)。从事运输业务的车型主要有皮卡雷管运输车、130雷管运输车、双桥炸药运输车、单桥炸药运输车，能满足区内市场客户不同层次需求。危废运输业务为公司带来了新的收入来源，同时解决火工品运输淡季公司运输车辆闲置的问题。

（四）公司主要经营模式

公司在西藏自治区各地市（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

公司设有集采部，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、数码电子雷管、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，由集采部统一集中管理。公司根据上年度销售情况和第二年行业预测情况、主要客户反馈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，集采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，集采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、电子雷管、工业索类等民爆器材，其中混装炸药和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；结合年度销售计划，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。

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》中的“民用爆破相关业”的披露要求

民爆行业总体运行情况

（一）宏观经济情况

2023 年上半年，民爆行业总体运行情况稳中向好，安全生产形势稳定，企业利润大幅度增长，产品完成情况符合预期，电子雷管实现全面替代。上半年，民爆行业累计实现利税总额 60.87 亿元，同比增长 24.99%；累计实现利润总额 44.51 亿元，同比增长 35.74%。上半年，民爆行业爆破服务收入累计实现 153.09 亿元，同比增长 6.25%。

（二）生产企业情况

上半年，生产企业累计完成生产总值 203.14 亿元，同比增长 13.18%；累计完成销售总值 199.23 亿元，同比增长 12.47%。上半年，生产企业累计实现主营业务收入 226.64 亿元，同比增长 13.32%；累计实现利税总额 52.80 亿元，同比增长 38.43%；累计实现利润总额 38.79 亿元，同比增长 45.84%；累计实现爆破服务收入 148.51 亿元，同比增长 6.79%。

（三）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，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。截止至6月末，粉状硝酸铵价格为2894元/吨，同比下降8.36%；多孔粒状硝酸铵价格为2972元/吨，同比下降8.92%；液态硝酸铵价格为2749元/吨，同比下降9.75%。西藏由于特殊区域位置，运输距离远，硝酸铵运输成本远高于全国其他区省份。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大型铁路、公路、水利工程等基础设施建设。因此，民爆行业主要市场需求与矿山、水利工程、铁路、公路等基础设施建设行业具有高度关联性。相关产业政策和运行情况的变化将直接影响民爆行业未来的运行态势（数据来源中国民爆信息行业统计数据）。

（四）宏观政策分析

2021年12月工业和信息化部发布《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，未来宏观政策方向主要内容：一是提高安全发展水平。健全安全生产责任体系，安全生产管理体系，风险防控和隐患排查治理机制，推动企业安全管理水平一致化；二是提升创新驱动。支持鼓励企业技术创新，加强重点技术攻关，鼓励企业建立完善以人为本、市场化企业人才激励机制。探索建立民爆行业智能制造标准体系，与民爆产品、安全等标准优化协同；三是调整优化行业结构。加强企业重组整合步伐，按照“政府引导、企业自愿”的原则，鼓励企业重组整合。在行业政策上，向排名前十位的企业倾斜，以支持优势企业并购重组，支持企业间联优并强，提升产业集中度，切实强化企业安全管理效能。统筹考虑市场、安全环境等政策要素，进一步优化产能布局，使区域市场供需趋于平衡。积极推动科研、生产、爆破服务“一体化”，加快推广工业炸药现场混装作业方式，鼓励跨区域开展现场混装炸药合作，推动实现集约高效生产。四是提升有效供给能力。加强协同发展，面向煤炭、金属矿山和非金属矿山、基础设施建设等需求开展个性化定制，实施个性化服务，支持龙头骨干企业延伸上下游产业链，打造全产业链优势。鼓励上下游企业以工业机器人、工业电子雷管芯片和起爆器、现场混装炸药、生产制备系统等应用需求为重点，参与民爆产品、设备研发，加强与应用产业紧密衔接。

（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及民用爆炸物品购买、运输、爆破作业的安全监督管理，监控民用爆炸物品流向，核发《民用爆炸物品购买许可证》《民用爆炸物品运输许可证》《爆破作业单位许可证》《爆破作业人员许可证》。民爆行业需遵循的相关法律、法规主要有：《中华人民共和国安全生产法》《安全生产许可证条例》《危险化学品安全管理条例》《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》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品

重大危险源监督管理暂行规定》等。

根据《民用民爆物品行业“十四五”发展规划》，到 2022 年 6 月，将停止生产普通工业雷管，全面推广使用数码电子雷管，由于公司工业雷管与数码电子雷管均为外购产品，产品结构调整对高争民爆未产生影响，公司子公司西藏高争一伊科技有限公司主要从事数码电子雷管芯片模块研发销售，全面推行数码电子雷管将为高争一伊科技有限公司生产经营带来一定的影响。

二、核心竞争力分析

（一）公司治理优势

公司持续推动国企改革三年行动，深化企业内部治理，加强党的领导和完善公司治理相统一，加强董事会职权建设，改进企业经营管理机制，完善管理层成员任期制和契约化管理，实现各司其职、各负其责、有效制衡的公司治理机制，推进中国特色现代企业制度建设，公司治理能力和治理水平进一步提升。

（二）产业布局优势

公司是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、日喀则、山南、那曲、阿里等六市一地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。

（三）安全管理优势

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。报告期内，公司坚持“没有安全就没有一切”的安全生产理念，坚持“向安全要效益、向市场要效益、向管理要效益、向党建要效益”的发展理念，公司主要负责人严格落实第一责任人职责，安全总监、安全生产督查专员双总监各负其责。公司始终把安全生产作为头等大事来抓，安全生产标准化建设二级达标，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。公司多年来专注于民爆器材的生产销售和爆破服务，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。

（四）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，控股子公司西藏高争爆破工程有限公司持有营业性爆破作业二级资质、矿山工程施工总承包三级资质，提升完善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。

（五）科技创新优势

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。研发适用于川藏铁路、大型矿山开采等高原型隧道掘进装药车(器),加大院士工作站和两个科研中心整合孵化培养研发投入,实现 22 项科技专利成果转化,《无人机群在高原爆破安全监管与应急抢险中的研究与应用》荣获中爆协科技进步一等奖,同时公司已申报成为西藏自治区“专精特新”“绿色工厂”“高新企业”,2023 年 3 月,国家级“绿色工厂”申报成功,2023 年 5 月入选为国家“科改示范企业”,为公司打造高原民爆技术策源地提供有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	688,078,141.46	501,406,805.13	37.23%	主要系川藏铁路等客

				户需求量增加，民爆器材和爆破服务业较上年同期增幅较大所致。
营业成本	490,269,066.20	379,468,928.02	29.20%	主要系销售收入增加导致营业成本增加。
销售费用	20,597,952.75	16,479,113.41	24.99%	主要系社保基数及工资基数增加，导致计提费用增加。
管理费用	91,339,443.96	62,574,604.67	45.97%	主要系社保基数及工资基数增加且计提高管任期绩效、职工绩效薪酬，计提安全经费所致。
财务费用	9,947,656.54	6,619,162.00	50.29%	主要系银行借款增加所致。
所得税费用	5,241,506.44	2,430,897.88	115.62%	主要系利润增加所致。
研发投入	27,113,844.98	10,431,679.87	159.92%	增加主要系研发直接材料费与委托外部研发费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	11,013,725.24	-8,547,689.72	228.85%	主要系收入增加，回款也相应增加。
投资活动产生的现金流量净额	-134,022,385.13	-121,494,963.15	-10.31%	主要系购买银行理财增加。
筹资活动产生的现金流量净额	218,322,530.34	96,797,926.27	125.54%	主要系银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	95,313,870.45	-33,244,726.60	386.70%	主要系银行借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	688,078,141.46	100%	501,406,805.13	100%	37.23%
分行业					
民爆器材	258,574,741.65	37.58%	113,039,033.47	22.54%	128.75%
运输服务	13,611,631.86	1.98%	2,883,306.90	0.58%	372.08%
爆破服务	409,126,200.84	59.46%	382,196,015.46	76.22%	7.05%
信息化服务收入	-46,926.20	-0.01%	129,662.45	0.03%	-136.19%
制氧设备	3,833,223.34	0.56%	0.00	0.00%	100.00%
其他	2,979,269.97	0.43%	3,158,786.85	0.63%	-5.68%
分产品					
工业炸药	125,490,569.18	18.24%	72,030,740.13	14.37%	74.22%
工业管类	115,894,085.32	16.84%	34,495,642.89	6.88%	235.97%
工业索类	10,105,839.39	1.47%	4,282,668.14	0.85%	135.97%
起爆类	7,084,247.76	1.03%	2,229,982.31	0.44%	217.68%
运输服务	13,611,631.86	1.98%	2,883,306.90	0.58%	372.08%
爆破服务	409,126,200.84	59.46%	382,196,015.46	76.22%	7.05%
信息化服务收入	-46,926.20	-0.01%	129,662.45	0.03%	-136.19%

制氧设备	3,833,223.34	0.56%	0.00	0.00%	100.00%
其他	2,979,269.97	0.43%	3,158,786.85	0.63%	-5.68%
分地区					
西藏自治区	545,085,005.39	79.22%	383,975,132.84	76.58%	41.96%
黑龙江	17,331,337.14	2.52%	16,857,274.32	3.36%	2.81%
宁夏回族自治区	10,432,519.51	1.52%	34,566,409.83	6.89%	-69.82%
辽宁	65,749,404.49	9.56%	44,209,207.10	8.82%	48.72%
山东	17,200,273.41	2.50%	13,470,710.07	2.69%	27.69%
吉林	9,596,761.77	1.39%	187,852.93	0.04%	5,008.66%
湖北	0.00	0.00%	6,028,620.38	1.20%	-100.00%
甘肃	9,119,234.62	1.33%	2,111,597.66	0.42%	331.86%
新疆	361,161.47	0.05%	0.00	0.00%	100.00%
上海	13,202,443.66	1.92%	0.00	0.00%	100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆器材	258,574,741.65	150,994,742.31	41.60%	128.75%	160.61%	-7.14%
爆破服务	409,126,200.84	321,003,570.13	21.54%	7.05%	1.31%	4.45%
分产品						
工业炸药	125,490,569.18	72,583,119.75	42.16%	74.22%	76.16%	-0.64%
工业管类	115,894,085.32	63,840,200.73	44.92%	235.97%	444.32%	-21.08%
爆破服务	409,126,200.84	321,003,570.13	21.54%	7.05%	1.31%	4.45%
分地区						
西藏自治区	545,085,005.39	367,407,220.70	32.60%	41.96%	37.40%	2.24%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
工业炸药	125,490,569.18	72,583,119.75	42.16%	74.22%	76.16%	-0.64%
工业管类	115,894,085.32	63,840,200.73	44.92%	235.97%	444.32%	-21.08%
工业索类	10,105,839.39	12,191,300.41	-20.64%	135.97%	202.27%	-26.46%
起爆类	7,084,247.76	2,380,121.43	66.40%	217.68%	144.22%	10.10%
运输服务	13,611,631.86	13,896,886.99	-2.10%	372.08%	342.79%	6.75%
爆破服务	409,126,200.84	321,003,570.13	21.54%	7.05%	1.31%	4.45%

信息化服务收入	-46,926.20	4,813.53	-110.26%	-136.19%	-94.31%	-144.98%
制氧设备	3,833,223.34	2,776,651.85	27.56%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	2,979,269.97	1,592,401.39	46.55%	-5.68%	10.00%	-7.62%
分服务						
民爆器材	258,574,741.65	150,994,742.31	41.60%	128.75%	160.61%	-7.14%
运输服务	13,611,631.86	13,896,886.99	-2.10%	372.08%	342.79%	6.75%
爆破服务	409,126,200.84	321,003,570.13	21.54%	7.05%	1.31%	4.45%
信息化服务收入	-46,926.20	4,813.53	-110.26%	-136.19%	-94.31%	-144.98%
制氧设备	3,833,223.34	2,776,651.85	27.56%	100.00%	100.00%	100%
其他	2,979,269.97	1,592,401.39	46.55%	-5.68%	10.00%	-7.62%
分地区						
西藏自治区	545,085,005.39	367,407,220.70	32.60%	41.96%	37.40%	2.24%
黑龙江	17,331,337.14	12,505,738.63	27.84%	2.81%	-22.46%	23.52%
宁夏回族自治区	10,432,519.51	8,120,522.62	22.16%	-69.82%	-75.85%	19.46%
辽宁	65,749,404.49	57,785,670.67	12.11%	48.72%	58.83%	-5.60%
山东	17,200,273.41	17,878,143.07	-3.94%	27.69%	39.36%	-8.71%
吉林	9,596,761.77	7,706,555.00	19.70%	5,008.66%	871.72%	341.88%
湖北	0.00	-10,002.94	-100.00%	-100.00%	-100.17%	-101.49%
甘肃	9,119,234.62	8,895,947.01	2.45%	331.86%	39.66%	204.10%
新疆	361,161.47	558,114.59	-54.53%	100.00%	100.00%	-54.53%
上海	13,202,443.66	9,421,156.85	28.64%	100.00%	100.00%	28.64%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

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	15.17%	目前公司暂无在建产能	不适用
胶状乳化炸药	1.2万吨	56.63%	目前公司暂无在建产能	不适用

不适用

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

一是加强制度体系建设，确保责任落实到位。积极推进安全管理制度的废改立工作，修订安全管理制度 13 项、新增 2 项，进一步完善了公司的安全管理制度体系建设。二是狠抓安全生产教育培训。持续推进三级安全教育培训机制，编制 2023 年度安全环保培训教育计划，上半年组织安全生产教育培训 7 次，培训人数 521 人次。三是加强安全隐患排查治理。实行事故隐患整改和危险源管控责任制，以安全生产检查为抓手，从严从细，深化隐患排查治理，并落实闭环管理。进一步提高安全管理人员、各岗位职工安全业务水平，提高辨识、控制风险源与处置突发事件的能力。增强各单位隐患

排查整改的自觉性，不断提高认识，提高站位，做到自觉排查、自觉整改。四是按照安全隐患排查治理计划要求，开展日查、周查、月查、节假日检查、停复工检查、季节性检查等隐患排查治理工作，并严格按照“五定”原则进行整改，形成闭环管理。上半年组织开展安全生产隐患排查工作 21 次，发现隐患 105 项，整改完成 93 项，整改率为 93%，剩余整改项公司将严格督促完成整改。五是加强应急处置能力。进一步健全、完善、提高应急救援体系和应急救援能力，积极开展各类应急演练并进行演练效果评估，根据评估结果及时修订应急救援预案和演练方案。每年开展了不少于 2 次的应急救援演练。六是安全生产标准化建设。推进全员、全方位、全过程安全标准化管理，推进安全风险自辨自控、安全隐患自查自治，实现安全生产现场管理、操作行为、设备设施和作业环境规范化。2023 年 1 月，由区经济和信息化厅颁发民爆行业安全生产标准化二级企业。

公司是否开展境外项目

是 否

四、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	5,897.72	0.01%	投资理财收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-988,294.26	-2.43%	合同资产计提减值	是
营业外收入	120,578.18	0.30%	主要是获得部门奖励金等	否
营业外支出	21,615.50	0.05%	主要是合同违约金、捐赠等支出	否
其他收益	1,988,107.14	4.89%	计入当期损益的政府补助及高校就业补贴、科技发展补贴资金	否
信用减值损失	-6,447,188.05	-15.87%	主要是计提当期的坏账准备。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	518,990,993.97	21.18%	423,676,240.74	20.01%	1.17%	
应收账款	682,006,023.44	27.84%	522,063,604.65	24.65%	3.19%	
合同资产	23,736,609.45	0.97%	24,958,978.06	1.18%	-0.21%	
存货	93,702,261.14	3.82%	87,801,532.45	4.15%	-0.33%	
投资性房地产	1,060,485.56	0.04%	1,117,229.42	0.05%	-0.01%	
长期股权投资	11,771,690.32	0.48%	11,771,690.32	0.56%	-0.08%	

固定资产	627,217,874.13	25.60%	649,134,567.29	30.65%	-5.05%	
在建工程	30,718,011.47	1.25%	23,398,028.48	1.10%	0.15%	
使用权资产	12,208,996.01	0.50%	15,047,126.47	0.71%	-0.21%	
短期借款	199,990,500.00	8.16%	170,484,933.73	8.05%	0.11%	
合同负债	9,390,673.26	0.38%	8,573,451.24	0.40%	-0.02%	
长期借款	598,547,673.43	24.43%	423,966,994.98	20.02%	4.41%	
租赁负债	12,353,463.69	0.50%	7,714,783.83	0.36%	0.14%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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）	0.00				120,000,000.00		0.00	120,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	5,402,604.95	0.00						5,402,604.95
金融资产小计	5,402,604.95	0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	125,402,604.95
应收款项融资	10,550,750.00				26,510,000.00		35,860,750.00	1,200,000.00
上述合计	15,953,354.95	0.00	0.00	0.00	146,510,000.00	0.00	35,860,750.00	126,602,604.95
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（单位：元）
货币资金-保函保证金	800,000.00
应收票据	63,769,624.40
固定资产	68,674,194.81
合计	133,243,819.21

六、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
4,240,521.80	417,563.65	915.54%

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	4,240,521.80	12,647,194.67	自筹	25.29%		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	---	---	---	4,240,521.80	12,647,194.67	---	---	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	公开发行	34,952.82	291.56	34,937.13	0	18,413.36	52.68%	1,212.22	尚未使用募集资金存放在银行专户	0
合计	—	34,952.82	291.56	34,937.13	0	18,413.36	52.68%	1,212.22	—	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司尚有未使用的募集资金 12,122,162.08 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. 对西藏高争民爆工程有限	是	10,505.73							不适用	是

公司增 投资项目										
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	3,649.8 1		3,649.8 1	100.00%	2019年 12月31 日		不适用	否
4. 乳化 炸药生 产线技 术改造 项目	否	3,026	2,539.5 5		2,539.5 5	100.00%	2017年 09月30 日	679.25	是	否
5. 危险 货物运 输项目	是	3,032	3,032	291.56	1,927.4 1	63.57%	2023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%		255.39	不适用	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	0	1,462.3 9	109.17%			不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	34,952. 82	34,952. 82	291.56	34,937. 13	--	--	934.64	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	34,952. 82	34,952. 82	291.56	34,937. 13	--	--	934.64	--	--
分项目 说明未 达到计 划进 度、预	危险货物运输项目：经 2022 年 12 月 12 日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，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 2022 年 12 月 31 日延长至 2023 年 12 月 31 日。截止目前，该项目已完成前期项目批复、相关报告及招投标工作，并于 2023 年 8 月取得乡村建设规划许可证，目前正在办理施工许可手续。因此，该项目正在有序推进中，尚未达到预计效益。									

计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施	适用

<p>施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司尚有未使用的募集资金 12,122,162.08 元(含理财收益及利息收入)，存放于募集资金专用账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

(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	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行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%		255.39	是	否
闲置募集资金永久补充流动资金	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	2,368.17		3,313.04	139.90%			不适用	否

	建设项目								
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	0	1,462.39	109.17%			不适用	否
合计	---	18,413.36	0	19,490.09	---	---	255.39	---	---
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%股权。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)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	437,446,639.90	79,332,090.23	175,187,439.27	1,376,879.02	1,266,063.91
西藏高争运输服务有限公司	子公司	运输服务	58,823,500.00	108,053,907.05	84,945,818.52	39,250,368.45	2,711,196.12	2,652,382.27
成远矿业开发股份有限公司	子公司	爆破服务	66,592,610.00	639,629,659.95	259,640,685.89	245,464,810.74	3,105,026.71	2,553,876.70

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
辽阳紫桐职业技能培训学校有限公司	非同一控制下企业合并	业务较少，对公司整体生产经营和业绩的影响较小

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运输服务有限公司报告期内经营业绩同比去年增加，主要原因是报告期内高争运输公司川藏铁路等客户承运量增加，导致公司经营业绩同比去年增长，利润同比增加。

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：区内重大矿山项目受环保等因素影响，导致混装炸药用药量产能未完全释放，但固定成本及人工成本较高；基础项目完工及受客观影响项目停工，导致收入减少；随之利润总额也跟着减少。

公司主要控股子公司成远矿业开发股份有限公司报告期内经营业绩同比去年增加，因为主要是 2023 年上半年陆续新签订 12 个项目合同，同时本年采取了一系列降本增效措施，比如：通过集中采购，规范备件库存管理，通过项目生产数据的收集和分析实验来降低爆材单耗等。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业竞争加剧风险。公司参股企业西藏保利久联民爆器材发展有限公司预计 2023 年完成 1.2 万吨乳化炸药生产线试生产工作，区内将新增一家民爆生产型企业，对西藏区域民爆行业市场和价格将带来一定的影响，促使区内民爆行业价格竞争趋于激烈，同时亦可能存在恶性竞争带来经营利润下滑的风险。

2. 产能瓶颈制约。随着大型矿山工程及区内基础设施开发建设，区内民爆市场对炸药的需求逐年上升，结合全区目前产能布局、产品结构实际状况，急需增加产能，提高区域保供能力。为此，公司已积极对接生产许可产能扩能事宜，尚需自治区行业监管部门报请国家工信部履行审批程序。

3. 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，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。同时，公司并购成远矿业时产生的商誉较大，若成远矿业未来的经营业绩不达预期，公司因收购行为所形成的长期股权投资以及商誉，也将面临减值的风险。

4. 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落地及年度业绩目标达成。

近年来，随着民爆行业竞争压力加剧，新一轮民爆产业格局已经形成，市场空间进一步压缩，行业也将会变得越来越集中。面对激烈的市场竞争，公司坚持以价值创造为导向，充分发挥高争民爆的区域市场主导作用和协同作用，提高客户服务能力，加强高原核心技术研发，努力推动高原民爆产品纵深拓展。同时，推进强强联合，实现互惠共赢，推进公司与大型民爆企业在国内民爆产能、人才交流、技术共享、股权合作等，实现高争民爆高质量可持续发展。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.87%	2023 年 01 月 06 日	2023 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》2023-001
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.61%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》2023-009
2022 年度股东大会	年度股东大会	62.79%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 《2022 年度股东大会决议公告》2023-023

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白永生	董事	离任	2023 年 03 月 24 日	工作调动
汪玉君	监事	离任	2023 年 03 月 24 日	工作调动
李玉红	监事	离任	2023 年 03 月 30 日	补选监事
旺堆	监事	离任	2023 年 03 月 31 日	达到法定退休年龄
庄存伟	董事	被选举	2023 年 04 月 03 日	补选董事
白珍	董事	被选举	2023 年 04 月 03 日	补选董事
武慧明	董事	被选举	2023 年 04 月 03 日	补选董事
王晓	监事	被选举	2023 年 04 月 03 日	补选监事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

目前我公司执行《中华人民共和国环境保护法》《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）等相关法律法规和政策标准。

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）。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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

对污染物的处理

隔油沉淀池、活性炭吸附箱；运行情况良好。

突发环境事件应急预案

《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》。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

不适用

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：内部循环水池（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
不适用	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

不适用

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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偿责任。	2,185.25	否	2023年1月31日,辽阳市中级人民法院作出(2022)辽10民初6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364,750.00元,驳回辽阳新时代民爆有限责任公司的其他诉讼请求。原告辽阳新时代民爆有限责任公司、被告李健不服判决,再次提起上诉,二审尚未确定开庭时间。	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西藏中金新联爆破工程有限公司	本公司董事巴桑顿珠任西藏中金新联爆破工程有限公司董事	向关联方销售产品	炸药、管类、索类	市场价格	-	157.56	0.58%	4,000	否	当月提货次月付款	-	2022年12月16日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(编号:2022-054)
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股东雅化集团绵阳实业有限公司一致行动人,雅化集团绵阳实业有限公司时任高管、现任董事	向关联人采购、销售以及提供劳务等交易事项产品	炸药、管类、索类、电子雷管芯片、远输服务	市场价格	-	5,248.48	12.65%	5,500	否	当月提货次月付款	-		巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(编号:2022-054)

	长王川任公司监事。												
西藏都高争建材股份有限公司	西藏都高争建材股份有限公司控股股东为西藏建工建材集团，与公司受同一控制人控制	向关联人提供爆破施工服务	爆破服务	市场价格	-	2,085.32	5.10%	8,000	否	当月服务，次月付款	-		巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（编号：2022-054）
合计				--	--	7,491.36	--	17,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
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	交易类型	实际交易金额(元)
西藏高争物业管理 有限公司	物业管理外包	990,343.75
西藏藏建投资有限 公司	办公室租赁费用	791,227.98
西藏建投工程建设 有限公司	施工建设	366,684.55
西藏日申租赁有限 公司	汽车款项、租赁费用	259,320.37
西藏藏建服务管理 服务有限公司	采购商品、服务	1,882,481.99
西藏天惠人力资源 管理发展有限公司	采购劳务	7,396,386.78

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 2023 年度与控股股东子公司关联交易预计的公告	2023 年 04 月 04 日	巨潮资讯网《关于 2023 年度与控股股东子公司关联交易预计的公告》（编号：2023-007）
关于新增 2023 年度与控股股东子公司关联交易预计的公告	2023 年 04 月 21 日	巨潮资讯网《关于 2023 年度与控股股东子公司关联交易预计的公告》（编号：2023-014）
关于与控股东西藏建工建材集团有限公司及子公司发生关联交易的公告	2022 年 01 月 15 日	巨潮资讯网《关于与控股东西藏建工建材集团有限公司及子公司发生关联交易的公告》（编号：2022-007）
关于公司与控股股东子公司发生关联交易的公告	2022 年 05 月 04 日	巨潮资讯网《关于公司与控股股东子公司发生关联交易的公告》（编号：2022-028）

十二、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	交易类型	实际交易金额(元)
西藏藏建投资有限公司	办公室租赁费用	791,227.98
西藏日申租赁有限公司	汽车租赁	44,389.38

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
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	2020 年	3,000	2020 年	3,000	连带责	不适用	不适用	合同项	否	否

业开发股份有限公司	04月25日		04月30日		任担保				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		
成远矿业开发股份有限公司	2020年01月02日	7,500	2020年04月30日	7,000	连带责任担保	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
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)			10,500	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)							10,000
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	
成远矿业开发股份有限公司	2022年04月27日	2,000	2022年05月25日	1,114	抵押担保	胜利街5-1栋50号房屋；首山镇胜利街土地；河栏镇鸡鸣寺村土地	不适用	抵押权与融资租赁合同项下全部债权同时存在，融资租赁合同项下全部债权获得足额清偿后，抵押权才消灭；抵押登记部门要求登记抵押期限的，则抵押人应按抵押部门允许的	否	否	

								最长登记期限办理登记。如果抵押登记部门登记的抵押期限届满，承租人未偿清融资租赁项下的全部债务，则：抵押权人依法享有的抵押权不变；且抵押人应在上述抵押期限届满前 10 个工作日内按照抵押权人的要求办妥抵押登记手续		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						1,114	
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)		12,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						11,114	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									13.85%	
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									0	

保对象提供的债务担保余额 (E)	
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

成远矿业股东及董事罗乃鑫为成远矿业提供连带保证责任担保。

3、委托理财

适用 不适用

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	12,000	12,000	0	0
合计		12,000	12,000	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

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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						1,125	1,125	1,125	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						1,125	1,125	1,125	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股						1,125	1,125	1,125	0.00%
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	276,000,000	100.00%				-1,125	-1,125	275,998,875	100.00%
1、人民币普通股	276,000,000	100.00%				-1,125	-1,125	275,998,875	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	276,000,000	100.00%						276,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
武慧明	1,125	0	0	1,125	高管锁定股	根据高管辞职情况进行解除限售
合计	1,125	0	0	1,125	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,690	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、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		

许育金	境内自然人	1.96%	5,407,728	0	0	5,407,728		
雅化集团绵阳实业有限公司	境内非国有法人	1.81%	4,990,770	0	0	4,990,770		
湖南金能科技股份有限公司	国有法人	1.07%	2,952,247	-2,996,800	0	2,952,247	冻结	315,000
阮寿国	境内自然人	0.62%	1,719,300	-1,719,200	0	1,719,300		
西藏国有资本投资运营有限公司	国有法人	0.62%	1,703,397	-116,000	0	1,703,397		
西藏能源投资有限公司	国有法人	0.53%	1,451,747	-6,000	0	1,451,747		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.37%	1,026,893	804,093	0	1,026,893		
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	0.34%	926,150	926,150	0	926,150		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.25%	690,820	308,020	0	690,820		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏建工建材集团有限公司	161,740,994	人民币普通股	161,740,994					
许育金	5,407,728	人民币普通股	5,407,728					
雅化集团绵阳实业有限	4,990,770	人民币普	4,990,770					

公司		普通股	
湖南金能科技股份有限公司	2,952,247	人民币普通股	2,952,247
阮寿国	1,719,300	人民币普通股	1,719,300
西藏国有资本投资运营有限公司	1,703,397	人民币普通股	1,703,397
西藏能源投资有限公司	1,451,747	人民币普通股	1,451,747
中信证券股份有限公司	1,026,893	人民币普通股	1,026,893
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	926,150	人民币普通股	926,150
国泰君安证券股份有限公司	690,820	人民币普通股	690,820
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	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；股东阮寿国通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,719,300 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,719,300 股公司股票。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	518,990,993.97	423,676,240.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000,000.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	86,428,845.80	121,762,871.11
应收账款	682,006,023.44	522,063,604.65
应收款项融资	1,200,000.00	10,550,750.00
预付款项	15,660,021.90	10,912,726.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,944,422.54	18,373,554.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,702,261.14	87,801,532.45
合同资产	23,736,609.45	24,958,978.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,947,589.84	7,951,558.13
流动资产合计	1,579,616,768.08	1,228,051,815.33
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	11,771,690.32	11,771,690.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,402,604.95	5,402,604.95
投资性房地产	1,060,485.56	1,117,229.42
固定资产	627,217,874.13	649,134,567.29
在建工程	30,718,011.47	23,398,028.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,208,996.01	15,047,126.47
无形资产	92,281,073.05	93,964,823.89
开发支出		
商誉	62,997,788.47	62,997,788.47
长期待摊费用	6,811,592.00	8,049,271.35
递延所得税资产	12,284,203.11	12,573,845.38
其他非流动资产	7,635,595.00	6,246,395.00
非流动资产合计	870,389,914.07	889,703,371.02
资产总计	2,450,006,682.15	2,117,755,186.35
流动负债：		
短期借款	199,990,500.00	170,484,933.73
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	293,033,974.64	215,764,610.45
预收款项		
合同负债	9,390,673.26	8,573,451.24
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	77,261,720.48	63,406,835.01
应交税费	8,948,877.36	15,220,971.09
其他应付款	22,135,381.28	26,147,050.12
其中：应付利息		
应付股利	0.00	4,894,556.87
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,049,193.86	104,032,220.72
其他流动负债	51,461,542.64	46,162,769.01
流动负债合计	772,271,863.52	649,792,841.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	598,547,673.43	423,966,994.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,353,463.69	7,714,783.83
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	29,411,300.00	29,411,300.00
预计负债		
递延收益	2,876,975.87	3,152,392.55
递延所得税负债	6,860,447.79	6,968,986.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	650,049,860.78	471,214,458.33
负债合计	1,422,321,724.30	1,121,007,299.70
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	282,954,917.82	282,952,548.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,603,308.96	18,113,733.32
盈余公积	54,183,969.86	54,183,969.86
一般风险准备		
未分配利润	173,558,417.98	140,569,944.38
归属于母公司所有者权益合计	802,300,614.62	771,820,195.72
少数股东权益	225,384,343.23	224,927,690.93
所有者权益合计	1,027,684,957.85	996,747,886.65
负债和所有者权益总计	2,450,006,682.15	2,117,755,186.35

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：张媛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	389,817,358.18	256,861,363.24
交易性金融资产	80,000,000.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	9,925,702.62	41,580,000.00

应收账款	278,886,688.49	212,268,981.54
应收款项融资		
预付款项	394,353.48	2,047,977.75
其他应收款	55,998,609.64	54,399,539.76
其中：应收利息		
应收股利	4,185,894.51	9,280,229.18
存货	38,952,253.70	44,139,464.87
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	964,853.34
流动资产合计	853,974,966.11	612,262,180.50
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	249,849,401.66	236,949,401.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,402,604.95	5,402,604.95
投资性房地产	1,060,485.56	1,117,229.42
固定资产	370,290,350.52	379,778,023.12
在建工程	24,373,583.76	19,861,207.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	280,281.34
无形资产	62,520,640.74	63,574,152.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,572,801.39	3,408,059.37
递延所得税资产	2,539,401.44	3,000,926.76
其他非流动资产	6,423,745.00	5,814,745.00
非流动资产合计	725,033,015.02	719,186,631.59
资产总计	1,579,007,981.13	1,331,448,812.09
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	60,918,064.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,681,784.09	41,401,827.63
预收款项		
合同负债	2,696,598.49	3,198,080.96
应付职工薪酬	26,708,949.11	14,535,028.19

应交税费	7,694,311.51	6,284,991.78
其他应付款	6,816,264.48	6,369,712.63
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	81,246,248.11	67,682,961.08
其他流动负债	350,557.80	415,750.54
流动负债合计	225,194,713.59	200,806,417.10
非流动负债：		
长期借款	598,547,673.43	409,681,280.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	258,678.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,876,975.87	3,152,392.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	601,424,649.30	413,092,351.91
负债合计	826,619,362.89	613,898,769.01
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	279,362,270.59	279,362,270.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,278,656.03	6,488,360.24
盈余公积	54,183,969.86	54,183,969.86
未分配利润	136,563,721.76	101,515,442.39
所有者权益合计	752,388,618.24	717,550,043.08
负债和所有者权益总计	1,579,007,981.13	1,331,448,812.09

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	688,078,141.46	501,406,805.13
其中：营业收入	688,078,141.46	501,406,805.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	642,063,043.94	475,075,765.92

其中：营业成本	490,269,066.20	379,468,928.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,795,079.51	1,760,768.50
销售费用	20,597,952.75	16,479,113.41
管理费用	91,339,443.96	62,574,604.67
研发费用	27,113,844.98	8,173,189.32
财务费用	9,947,656.54	6,619,162.00
其中：利息费用	10,440,421.61	7,090,153.69
利息收入	748,179.54	510,906.72
加：其他收益	1,988,107.14	6,997,260.30
投资收益（损失以“-”号填列）	5,897.72	88,434.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-53,006.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,447,188.05	-2,656,156.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-988,294.26	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-51,195.50	49,449.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,522,424.57	30,757,020.40
加：营业外收入	120,578.18	131,716.73
减：营业外支出	21,615.50	665,571.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,621,387.25	30,223,165.86
减：所得税费用	5,241,506.44	2,430,897.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,379,880.81	27,792,267.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,379,880.81	27,792,267.98
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 (净亏损以“-”号填列)	32,988,473.60	26,843,844.81
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	2,391,407.21	948,423.17
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	35,379,880.81	27,792,267.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,988,473.60	26,843,844.81
归属于少数股东的综合收益总额	2,391,407.21	948,423.17
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.12	0.10
(二) 稀释每股收益	0.12	0.10

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：张媛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	320,178,733.56	169,010,957.52
减：营业成本	192,694,447.36	95,324,588.44
税金及附加	1,602,133.50	817,194.57
销售费用	17,470,668.49	14,648,896.48
管理费用	45,709,646.41	31,975,705.19
研发费用	13,920,776.08	4,118,882.53

财务费用	5,527,619.84	2,603,024.87
其中：利息费用	8,289,655.85	4,831,132.63
利息收入	2,769,931.31	2,241,073.91
加：其他收益	322,963.85	4,967,328.65
投资收益（损失以“-”号填列）	5,897.72	3,227,659.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-53,006.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,662,742.12	-2,072,780.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,919,561.33	25,591,866.58
加：营业外收入	206.00	1,000.00
减：营业外支出	17,276.00	114,704.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,902,491.33	25,478,162.55
减：所得税费用	4,854,211.96	1,658,767.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,048,279.37	23,819,395.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,048,279.37	23,819,395.25
（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	35,048,279.37	23,819,395.25
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	2023 年半年度	2022 年半年度
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	531,111,544.98	367,881,219.85
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	57,559.50	4,643,379.34
收到其他与经营活动有关的现金	1,387,650.73	42,292,718.87
经营活动现金流入小计	532,556,755.21	414,817,318.06
购买商品、接受劳务支付的现金	316,728,837.72	229,239,311.63
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	125,277,814.63	114,592,073.32
支付的各项税费	35,846,048.93	19,419,888.52
支付其他与经营活动有关的现金	43,690,328.69	60,113,734.31
经营活动现金流出小计	521,543,029.97	423,365,007.78
经营活动产生的现金流量净额	11,013,725.24	-8,547,689.72
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	5,897.72	3,139,225.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	936,260.00	69,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	942,157.72	3,208,825.00
购建固定资产、无形资产和其他长	14,929,242.85	24,703,788.15

期资产支付的现金		
投资支付的现金	120,035,300.00	
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	0.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	134,964,542.85	124,703,788.15
投资活动产生的现金流量净额	-134,022,385.13	-121,494,963.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	321,168,821.90	213,155,907.44
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	321,168,821.90	215,605,907.44
偿还债务支付的现金	87,891,851.74	109,416,690.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,954,439.82	9,391,291.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	102,846,291.56	118,807,981.17
筹资活动产生的现金流量净额	218,322,530.34	96,797,926.27
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	95,313,870.45	-33,244,726.60
加：期初现金及现金等价物余额	422,877,123.52	179,383,590.94
六、期末现金及现金等价物余额	518,190,993.97	146,138,864.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	243,627,452.50	110,073,189.75
收到的税费返还	9,313.92	13,970.88
收到其他与经营活动有关的现金	84,453,424.81	30,914,980.92
经营活动现金流入小计	328,090,191.23	141,002,141.55
购买商品、接受劳务支付的现金	191,698,044.34	82,049,921.50
支付给职工以及为职工支付的现金	46,773,441.03	42,875,316.27
支付的各项税费	22,448,100.48	8,126,033.31
支付其他与经营活动有关的现金	12,995,041.51	8,586,504.30
经营活动现金流出小计	273,914,627.36	141,637,775.38
经营活动产生的现金流量净额	54,175,563.87	-635,633.83
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	5,100,232.39	3,139,225.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,100,232.39	3,139,225.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,725,373.99	14,332,844.73
投资支付的现金	92,900,000.00	2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	99,625,373.99	116,882,844.73
投资活动产生的现金流量净额	-94,525,141.60	-113,743,619.73
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	228,838,321.90	188,155,907.44
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	228,838,321.90	188,155,907.44
偿还债务支付的现金	47,266,137.44	80,130,975.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,266,611.79	4,585,166.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	55,532,749.23	84,716,142.19
筹资活动产生的现金流量净额	173,305,572.67	103,439,765.25
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	132,955,994.94	-10,939,488.31
加：期初现金及现金等价物余额	256,861,363.24	102,258,668.68
六、期末现金及现金等价物余额	389,817,358.18	91,319,180.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	276,000,000.00				282,952,548.16			18,113,733.2	54,183,969.86		140,569,944.38		771,820,195.72	224,927,690.93	996,747,886.65
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	276,000,000.00				282,952,548.16			18,113,733.2	54,183,969.86		140,569,944.38		771,820,195.72	224,927,690.93	996,747,886.65

	0,000.00				2,548.16				,733.32	,969.86		9,944.38		0,195.72	7,690.93	7,886.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,369.66				-2,510,424.36			32,988,473.60		30,480,418.90	456,652.30	30,937,071.20
（一）综合收益总额												32,988,473.60		32,988,473.60	2,391,407.21	35,379,880.81
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转					2,369.66									2,369.66	2,276.77	4,646.43
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					2,369.66							2,369.66	2,276.77	4,646.43
(五) 专项储备								-2,510,424.36				-2,510,424.36	1,937,031.68	4,447,456.04
1. 本期提取								6,909,849.46				6,909,849.46	4,113,492.46	11,023,341.92
2. 本期使用								9,420,273.82				9,420,273.82	6,050,524.14	15,470,797.96
(六) 其他														
四、本期末余额	276,000.00				282,954.917.82			15,603,308.96	54,183,969.86			173,558,417.98	225,384,343.23	1,027,684,957.85

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	276,000.00				277,703.509.89			29,461,084.90	47,967,132.62			134,797,063.81	765,928,791.22	160,243,193.73	926,119,849.95
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	276				277			29,47	47,			134	765	160	926

初余额	,00 0,0 00. 00				,70 3,5 09. 89			461 ,08 4.9 0	967 ,13 2.6 2		,79 7,0 63. 81		,92 8,7 91. 22	,24 3,1 93. 73	,17 1,9 84. 95
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)								- 5,3 83, 747 .04			26, 843 ,84 4.8 1		21, 460 ,09 7.7 7	1,8 56, 008 .73	23, 316 ,10 6.5 0
(一) 综合 收益总额											26, 843 ,84 4.8 1		26, 843 ,84 4.8 1	948 ,42 3.1 7	27, 792 ,26 7.9 8
(二) 所有 者投入和减 少资本													2,4 50, 000 .00	2,4 50, 000 .00	
1. 所有者 投入的普通 股													2,4 50, 000 .00	2,4 50, 000 .00	
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配													- 144 ,41 5.5 8	- 144 ,41 5.5 8	
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配													- 144 ,41 5.5 8	- 144 ,41 5.5 8	
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)										- 209,7 04.21		35,04 8,279 .37		34,83 8,575 .16
(一) 综合 收益总额												35,04 8,279 .37		35,04 8,279 .37
(二) 所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者 投入的普通 股														
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 对所有 者(或股 东)的分配														
3. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备										- 209,7 04.21				- 209,7 04.21

1. 本期提取							2,106,694.13				2,106,694.13
2. 本期使用							2,316,398.34				2,316,398.34
(六) 其他											
四、本期期末余额	276,000,000.00				279,362,270.59		6,278,656.03	54,183,969.86	136,563,721.76		752,388,618.24

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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			15,925,883.02	47,967,132.62	86,963,907.27		705,881,045.50
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			15,925,883.02	47,967,132.62	86,963,907.27		705,881,045.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,529,868.41			23,819,395.25		20,289,526.84
（一）综合收益总额										23,819,395.25		23,819,395.25
（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												

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 2023 年 8 月 14 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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：

不适用

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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 半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。

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

无。

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以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订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、在途物资、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。

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

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

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入当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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	4-12	3	8.08-24.25
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、使用权资产、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。按照估计的可受益期限进行摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

无

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

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，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。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、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	20、15
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	20.00
西藏众安科技发展有限公司	20.00
西藏高争制氧有限公司	20.00
上海兴软信息技术有限公司	15.00
西藏高争一伊科技有限公司	20.00
成远矿业开发股份有限公司	15.00
辽阳成元民爆器材专营有限公司	20.00

辽阳市路成货物运输有限公司	20.00
辽宁祥盾安全检测有限公司	20.00
辽阳志远工程技术咨询有限公司	20.00
沈阳成卓科技有限公司	20.00
辽宁成远建设工程有限公司	20.00

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。本公司及子公司西藏高争爆破工程有限公司、西藏高争运输服务有限公司自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2022年11月4取得高新技术企业证书，证书编号：GR202221000391，有效期3年。自2022年至2024年享受减按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、西藏众安科技发展有限公司、西藏高争制氧有限公司、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。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府文件《西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）》的通知，对于吸纳西藏常住人口就业人数占企业从业人数70%以上(含本数)的企业，免征企业所得税地方分享部分40%。

子公司西藏高争国旺保安服务有限责任公司、西藏众安科技发展有限公司、西藏高争制氧有限公司2022年度所得税实际税负为1.5%。

4、2021年11月18日，公司子公司上海兴软信息技术有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准并颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202131003704，有效期三年。2022年度公司企业所得税税率为15%。

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	170.28	170.28
银行存款	518,190,823.69	422,876,070.46
其他货币资金	800,000.00	800,000.00
合计	518,990,993.97	423,676,240.74

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
保函保证金	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	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	120,000,000.00	0.00
其中：		
其中：		
合计	120,000,000.00	0.00

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	72,465,702.62	87,016,728.70
商业承兑票据	7,600,000.00	2,702,642.41
财务公司承兑汇票	6,363,143.18	32,043,500.00
合计	86,428,845.80	121,762,871.11

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,529,624.40		566,481.22		13,963,143.18	36,574,886.75		1,828,744.34		34,746,142.41
其中：										
商业承兑票据	8,000,000.00	9.20%	400,000.00	5.00%	7,600,000.00	2,844,886.75	2.30%	142,244.34	5.00%	2,702,642.41
财务公司承兑汇票	6,529,624.40	7.51%	166,481.22	2.55%	6,363,143.18	33,730,000.00	27.29%	1,686,500.00	5.00%	32,043,500.00
合计	14,529,624.40	16.71%	566,481.22	3.90%	13,963,143.18	36,574,886.75	29.59%	1,828,744.34	5.00%	34,746,142.41

按组合计提坏账准备：1

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	8,000,000.00	400,000.00	5.00%
财务公司承兑汇票	6,529,624.40	166,481.22	2.55%
合计	14,529,624.40	566,481.22	

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	1,828,744.34	391,000.00	1,653,263.12			566,481.22
合计	1,828,744.34	391,000.00	1,653,263.12			566,481.22

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
银行承兑票据		56,240,000.00
商业承兑票据		5,000,000.00
财务公司承兑汇票		2,529,624.40
合计		63,769,624.40

(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	726,433,696.37	100.00%	44,427,672.93	6.12%	682,006,023.44	558,854,649.20	100.00%	36,791,044.55	6.58%	522,063,604.65
其中：										
账龄分析组合	726,433,696.37	100.00%	44,427,672.93	6.12%	682,006,023.44	558,854,649.20	100.00%	36,791,044.55	6.58%	522,063,604.65
合计	726,433,696.37	100.00%	44,427,672.93	6.12%	682,006,023.44	558,854,649.20	100.00%	36,791,044.55	6.58%	522,063,604.65

按组合计提坏账准备：44,427,671.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	671,991,314.47	33,599,565.72	5%
1 至 2 年	33,234,922.91	3,323,492.29	10%
2 至 3 年	12,980,544.49	2,596,108.90	20%
3 至 4 年	3,381,244.82	1,014,373.45	30%
4 至 5 年	1,903,074.22	951,537.11	50%
5 年以上	2,942,595.46	2,942,595.46	100.00%
合计	726,433,696.37	44,427,672.93	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	671,991,314.47
1 至 2 年	33,234,922.91
2 至 3 年	12,980,544.49
3 年以上	8,226,914.50
3 至 4 年	3,381,244.82
4 至 5 年	1,903,074.22
5 年以上	2,942,595.46
合计	726,433,696.37

(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	36,791,044.55	8,137,328.76	500,700.38			44,427,672.93
合计	36,791,044.55	8,137,328.76	500,700.38			44,427,672.93

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	127,620,149.80	17.57%	7,184,944.89
第二名	39,759,273.70	5.47%	1,377,768.54
第三名	30,286,178.89	4.17%	1,959,786.07
第四名	21,506,894.30	2.96%	1,669,336.36
第五名	20,466,940.41	2.82%	1,023,347.02
合计	239,639,437.10	32.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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	1,200,000.00	10,550,750.00
合计	1,200,000.00	10,550,750.00

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	10,550,750.00	26,510,000.00	35,860,750.00		1,200,000.00	
合计	10,550,750.00	26,510,000.00	35,860,750.00		1,200,000.00	

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	13,798,469.45	88.11%	8,679,480.73	79.54%
1 至 2 年	1,607,547.95	10.27%	2,199,737.72	20.16%
2 至 3 年	234,170.10	1.50%	5,913.29	0.05%
3 年以上	19,834.40	0.13%	27,594.40	0.25%
合计	15,660,021.90		10,912,726.14	

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
甘肃文航工贸有限公司	1,635,905.90	10.45%
堆龙德庆达山轮胎销售部	1,576,000.00	10.06%
扬帆起航（辽宁）石油化工有限公司	1,286,512.70	8.22%
中国石油天然气股份有限公司西藏昌都销售分公司汇缴户	849,614	5.43%
上海致升电子科技有限公司	455,800	2.91%
合计	5,803,832.60	37.07%

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	22,944,422.54	18,373,554.05
合计	22,944,422.54	18,373,554.05

(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	1,068,061.59	719,362.84
保证金	18,125,542.99	16,331,186.15
备用金	81,090.82	176,200.08
其他	8,174,753.15	5,579,008.30
合计	27,449,448.55	22,805,757.37

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)	

2023 年 1 月 1 日余额	2,262,203.32		2,170,000.00	4,432,203.32
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	72,822.69			72,822.69
2023 年 6 月 30 日余额	2,335,026.01		2,170,000.00	4,505,026.01

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,276,091.56
1 至 2 年	5,040,715.00
2 至 3 年	6,495,915.28
3 年以上	3,636,726.71
3 至 4 年	1,077,777.58
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	2,556,949.13
合计	27,449,448.55

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	4,432,203.32	72,822.69				4,505,026.01
合计	4,432,203.32	72,822.69				4,505,026.01

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
滕州市鑫岩石料有限责任公司	保证金	4,000,000.00	1-2年	14.57%	400,000.00
西藏华泰龙矿业开发有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	10.93%	150,000.00
薛世忠	其他	2,170,000.00	5年以上	7.91%	2,170,000.00
西藏电建成勘院工程有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	5.83%	80,000.00
沃尔沃建筑设备投资(中国)有限公司	保证金	1,250,000.00	1年以内	4.55%	62,500.00
合计		12,020,000.00		43.79%	2,862,500.00

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	37,874,755.52	301,518.82	37,573,236.70	25,892,576.73	301,518.82	25,591,057.91
在产品	462,349.56	0.00	462,349.56			
库存商品	29,470,124.43	290,237.17	29,179,887.26	33,515,712.67	234,460.00	33,281,252.67
周转材料	14,432,042.45	12,220.00	14,419,822.45	15,242,468.78	67,997.17	15,174,471.61

合同履约成本	11,697,501.86	0.00	11,697,501.86	13,754,750.26		13,754,750.26
发出商品	369,463.31	0.00	369,463.31			
合计	94,306,237.13	603,975.99	93,702,261.14	88,405,508.44	603,975.99	87,801,532.45

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	301,518.82					301,518.82
在产品						0.00
库存商品	234,460.00					290,237.17
周转材料	67,997.17					12,220.00
合同履约成本						0.00
合计	603,975.99					603,975.99

(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	26,038,534.13	2,301,924.68	23,736,609.45	26,272,608.48	1,313,630.42	24,958,978.06
合计	26,038,534.13	2,301,924.68	23,736,609.45	26,272,608.48	1,313,630.42	24,958,978.06

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

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	988,294.26			计提 1 年内坏账准备
合计	988,294.26			

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	7,613,358.69	6,340,276.02
预缴税金	7,334,231.15	1,611,282.11
合计	14,947,589.84	7,951,558.13

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 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：

不适用

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)	
2023 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)	
2023 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	11,771,690.32										11,771,690.32	
小计	11,771,690.32										11,771,690.32	
合计	11,771,690.32										11,771,690.32	

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的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

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)	5,402,604.95	5,402,604.95
合计	5,402,604.95	5,402,604.95

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	2,392,699.08			2,392,699.08
2. 本期增加金额	56,743.86			56,743.86
(1) 计提或摊销	56,743.86			56,743.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,449,442.94			2,449,442.94
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	1,060,485.56			1,060,485.56
2. 期初账面价值	1,117,229.42			1,117,229.42

(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	627,104,523.92	649,021,217.08
固定资产清理	113,350.21	113,350.21
合计	627,217,874.13	649,134,567.29

(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	533,923,048.88	193,893,801.94	170,501,501.91	46,208,732.56	944,527,085.29
2. 本期增加金额	1,524,116.22	2,260,216.19	4,717,004.94	1,004,870.53	9,506,207.88
(1) 购置	1,013,527.88	2,260,216.19	4,717,004.94	920,244.10	8,910,993.11
(2) 在建工程转入	510,588.34	0.00	0.00	0.00	510,588.34
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	84,626.43	84,626.43
3. 本期减少金额	1,000,000.00	0.00	970,391.89	37,200.27	2,007,592.16
(1) 处置或报废	1,000,000.00	0.00	970,391.89	37,200.27	2,007,592.16

4. 期末余额	534,447,165.10	196,154,018.13	174,248,114.96	47,176,402.82	952,025,701.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	123,182,612.56	69,171,423.40	59,858,771.55	25,765,802.73	277,978,610.24
2. 本期增加金额	10,221,108.73	8,779,721.20	9,385,267.79	2,072,654.43	30,458,752.15
(1) 计提	10,221,108.73	8,779,721.20	9,385,267.79	2,072,654.43	30,458,752.15
3. 本期减少金额	194,784.41	0.00	813,318.60	35,340.26	1,043,443.27
(1) 处置或报废	194,784.41	0.00	813,318.60	35,340.26	1,043,443.27
4. 期末余额	133,208,936.88	77,951,144.60	68,430,720.74	27,803,116.90	307,393,919.12
三、减值准备					
1. 期初余额	16,770,559.89	756,698.08	0.00	0.00	17,527,257.97
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	16,770,559.89	756,698.08	0.00	0.00	17,527,257.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	384,467,668.33	117,446,175.45	105,817,394.22	19,373,285.92	627,104,523.92
2. 期初账面价值	393,969,876.43	123,965,680.46	110,642,730.36	20,442,929.83	649,021,217.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

生产线新仓库（703）	71,644,323.83	新建房办理中
日喀则办公楼及周转房	11,035,085.81	新建房办理中
阿里办公楼	10,947,592.98	新建房办理中
那曲办公生活用房	7,676,344.80	办理中
响山子药库	3,230,785.25	产权办理中
尚东国际帝景花园	828,946.67	产权办理中
首山镇东山路 11 号房屋	682,037.23	产权办理中
合计	106,045,116.57	

其他说明

（5） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产处置	113,350.21	113,350.21
合计	113,350.21	113,350.21

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	30,718,011.47	23,398,028.48
合计	30,718,011.47	23,398,028.48

（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
拉萨南北山绿化工程	11,889,458.90		11,889,458.90	11,840,420.03		11,840,420.03
林芝宏盛华府项目-办公室	4,790,642.33		4,790,642.33	4,567,826.79		4,567,826.79
昌都停车场	6,108,201.30		6,108,201.30	3,300,594.52		3,300,594.52
山南炸药库	7,693,482.53		7,693,482.53	3,452,960.73		3,452,960.73
贡觉县民用爆炸物品仓库	236,226.41		236,226.41	236,226.41		236,226.41
合计	30,718,011.47		30,718,011.47	23,398,028.48		23,398,028.48

（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	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
拉萨 南北 山绿 化工 程	19,77 0,000 .00	11,84 0,420 .03	49,03 8.87			11,88 9,458 .90	60.14 %	建设 中	49,03 8.87	49,03 8.87	0.01%	金融 机构 贷款
山南 炸药 库	50,00 0,000 .00	3,452 ,960. 73	4,240 ,521. 80			7,693 ,482. 53	15.39 %	建设 中				金融 机构 贷款
昌都 停车 场	18,00 0,000 .00	3,300 ,594. 52	2,807 ,606. 78			6,108 ,201. 30	33.93 %	建设 中				募股 资金
合计	87,77 0,000 .00	18,59 3,975 .28	7,097 ,167. 45			25,69 1,142 .73			49,03 8.87	49,03 8.87		

(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	2,544,380.14	19,412,119.82	21,956,499.96

2. 本期增加金额	139,677.62	0.00	139,677.62
新增租赁	139,677.62		139,677.62
3. 本期减少金额		264,710.14	264,710.14
终止租赁		264,710.14	264,710.14
4. 期末余额	2,684,057.76	19,147,409.68	21,831,467.44
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,140,786.93	5,768,586.56	6,909,373.49
2. 本期增加金额	327,575.88	2,385,522.06	2,713,097.94
(1) 计提	327,575.88	2,385,522.06	2,713,097.94
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,468,362.81	8,154,108.62	9,622,471.43
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	1,215,694.95	10,993,301.06	12,208,996.01
2. 期初账面价值	1,403,593.21	13,643,533.26	15,047,126.47

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	业务系统软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	95,875,572.13	8,188,504.62		12,920,952.19	116,985,028.94
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	95,875,572.13	8,188,504.62		12,920,952.19	116,985,028.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,650,744.14	3,587,735.52		4,781,725.39	23,020,205.05
2. 本期增加 金额	996,480.72	337,776.24		349,493.88	1,683,750.84
(1) 计 提	996,480.72	337,776.24		349,493.88	1,683,750.84
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	15,647,224.86	3,925,511.76		5,131,219.27	24,703,955.89
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	80,228,347.27	4,262,992.86		7,789,732.92	92,281,073.05
2. 期初账面 价值	81,224,827.99	4,600,769.10		8,139,226.80	93,964,823.89

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	12,993,343.88	与房屋权证一同办理
迁建炸药储存库土地	6,149,725.00	办理中
响山子土地	1,641,025.52	办理中
日喀则周转房土地款	699,199.88	与房屋权证一同办理
阿里周转房土地款	684,569.85	与房屋权证一同办理

合计	22,167,864.13
----	---------------

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
上海兴软信息技术有限公司	14,019,249.77					14,019,249.77
合计	73,137,271.15					73,137,271.15

(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		
成远矿业开发股份有限公司	10,139,482.68					10,139,482.68
合计	10,139,482.68					10,139,482.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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	1,368,254.20	307,815.93	416,246.43	0.00	1,259,823.70

维修项目	3,792,120.80	836,123.22	910,981.16	0.00	3,717,262.86
其他	2,888,896.35	409,758.50	1,464,149.41	0.00	1,834,505.44
合计	8,049,271.35	1,553,697.65	2,791,377.00	0.00	6,811,592.00

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	67,630,414.12	7,440,614.93	62,492,438.08	6,955,202.81
内部交易未实现利润	12,537,033.04	1,128,332.97	6,423,060.83	578,953.74
递延收益	2,876,975.87	258,927.83	3,152,392.55	283,715.33
公允价值变动		0.00	197,395.05	17,765.55
固定资产折旧差异	8,992,337.40	809,310.38	3,627,921.62	326,512.95
长期应付职工薪酬	29,411,300.00	2,647,017.00	29,411,300.00	4,411,695.00
合计	121,448,060.43	12,284,203.11	105,304,508.13	12,573,845.38

(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	13,013,605.77	1,952,040.87	17,410,614.67	2,611,592.20
500 万元以下固定资产一次摊销	21,580,145.45	3,237,021.82	29,049,298.40	4,357,394.77
合计	34,593,751.22	5,189,062.69	46,459,913.07	6,968,986.97

(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		12,284,203.11		12,573,845.38
递延所得税负债		6,860,447.79		6,968,986.97

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		4,418.48
可抵扣亏损	27,154,933.58	27,150,515.10
合计	27,154,933.58	27,154,933.58

(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
2023		1,576,362.43	
2024	460,381.74	914,604.47	
2025	1,133,225.86	5,109,578.94	
2026	6,199,303.00	12,314,873.49	
2027	8,267,728.80	18,806,410.72	
2028	1,035,325.83		
2029	823,937.93		
2030	832,049.24		
2031	1,978,909.44		
2032	6,419,653.26		
合计	27,150,515.10	38,721,830.05	

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	609,000.00		609,000.00	431,650.00		431,650.00
预付购房款	5,814,745.00		5,814,745.00	5,814,745.00		5,814,745.00
移动库投资款	1,211,850.00		1,211,850.00			
合计	7,635,595.00		7,635,595.00	6,246,395.00		6,246,395.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,990,500.00	20,560,000.00
信用借款	170,000,000.00	149,924,933.73
合计	199,990,500.00	170,484,933.73

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

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	152,542,469.13	86,710,456.04
爆破工程欠款	51,931,456.06	82,365,159.68
劳务费	14,208,930.56	11,827,251.88
设备采购欠款	4,023,580.00	8,278,525.38
设备租赁费	24,351,347.99	9,661,855.23
运输费	5,389,617.11	7,081,760.58
其他	40,586,573.79	9,839,601.66
合计	293,033,974.64	215,764,610.45

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款/工程款	9,390,673.26	8,573,451.24
合计	9,390,673.26	8,573,451.24

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	63,040,808.70	110,275,180.44	96,289,632.37	77,026,356.77
二、离职后福利-设定提存计划	366,026.31	5,475,813.97	5,606,476.57	235,363.71
合计	63,406,835.01	115,750,994.41	101,896,108.94	77,261,720.48

(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	51,640,733.97	95,864,725.69	81,657,557.05	65,847,902.61
2、职工福利费	1,695,137.80	5,727,142.25	5,190,468.96	2,231,811.09
3、社会保险费	106,238.07	2,842,238.98	2,740,471.24	208,005.81
其中：医疗保险费	73,565.31	2,664,052.21	2,538,506.56	199,110.96
工伤保险费	32,672.76	90,220.25	111,839.87	11,053.14
生育保险费	0.00	87,966.52	90,124.81	-2,158.29
4、住房公积金	16,218.00	4,108,889.60	4,142,390.00	-17,282.40
5、工会经费和职工教育经费	9,582,480.86	1,732,183.92	2,558,745.12	8,755,919.66
合计	63,040,808.70	110,275,180.44	96,289,632.37	77,026,356.77

(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	37,072.00	4,606,074.79	4,585,311.43	57,835.36
2、失业保险费	1,158.50	142,312.13	141,663.25	1,807.38
3、企业年金缴费	327,795.81	727,427.05	879,501.89	175,720.97
合计	366,026.31	5,475,813.97	5,606,476.57	235,363.71

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	366,149.70	11,553,638.91
企业所得税	8,211,548.77	1,809,389.00
个人所得税	179,009.65	1,084,760.35
城市维护建设税	61,981.86	317,089.80
教育费附加	29,581.33	172,840.57
其他	80,885.17	170,180.60
地方教育费附加	19,720.88	113,071.86
合计	8,948,877.36	15,220,971.09

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	4,894,556.87
其他应付款	22,135,381.28	21,252,493.25
合计	22,135,381.28	26,147,050.12

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

合计	0.00	4,894,556.87
----	------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	63,591.85	5,915,529.56
质保金	536,001.94	8,250.00
保证金	8,660,982.20	9,523,752.40
代扣款项	415,678.75	128,530.00
其他	12,459,126.54	5,676,431.29
合计	22,135,381.28	21,252,493.25

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	110,001,130.15	96,244,415.85
一年内到期的租赁负债	48,063.71	7,787,804.87
合计	110,049,193.86	104,032,220.72

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	1,091,918.24	1,093,040.31
未终止确认票据	50,369,624.40	45,069,728.70
合计	51,461,542.64	46,162,769.01

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
保证借款		14,285,714.20
信用借款	598,547,673.43	409,681,280.78
合计	598,547,673.43	423,966,994.98

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	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	12,353,463.69	7,714,783.83
合计	12,353,463.69	7,714,783.83

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(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

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,152,392.55		275,416.68	2,876,975.87	政府补助
合计	3,152,392.55		275,416.68	2,876,975.87	

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

其他说明：

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	1,316,666.72			100,000.02			1,216,666.70	与资产相关
318国道厂区道路建设	624,711.59			117,133.32			507,578.27	与资产相关
中小企业发展专项-各地区仓库改造	900,000.24			19,999.98			880,000.26	与资产相关
林芝仓库道路建设项目政府补助	276,291.91			17,449.98			258,841.93	与资产相关
信息化平台项目	34,722.09			20,833.38			13,888.71	与资产相关
合计	3,152,392.55			275,416.68			2,876,975.87	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,000,000.00						276,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	277,867,977.30			277,867,977.30
其他资本公积	5,084,570.86	2,369.66		5,086,940.52
合计	282,952,548.16	2,369.66		282,954,917.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：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：

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	18,113,733.32	6,909,849.46	9,420,273.82	15,603,308.96
合计	18,113,733.32	6,909,849.46	9,420,273.82	15,603,308.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,183,969.86			54,183,969.86
合计	54,183,969.86			54,183,969.86

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
调整后期初未分配利润	140,569,944.38	134,797,063.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,988,473.60	26,843,844.81
期末未分配利润	173,558,417.98	161,640,908.62

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	685,098,871.49	488,676,664.81	498,248,018.28	378,021,314.02
其他业务	2,979,269.97	1,592,401.39	3,158,786.85	1,447,614.00
合计	688,078,141.46	490,269,066.20	501,406,805.13	379,468,928.02

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				258,511,694.15
运输服务				13,611,631.86
爆破服务				409,126,200.84
信息化服务收入				16,121.30
设备收入				3,833,223.34
其他				2,979,269.97
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				278,951,940.62
在某一时段内确认				409,126,200.84
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				688,078,141.46

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,119,289.74	651,947.27
教育费附加	900,429.20	514,351.17
房产税	46,940.97	54,458.10
土地使用税	117,692.53	52,545.64
车船使用税	30,192.55	32,883.89
印花税	344,452.50	432,840.70
其他	236,082.02	21,741.73
合计	2,795,079.51	1,760,768.50

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	14,325,171.63	9,810,632.38
折旧费	3,437,884.97	3,388,881.92
装卸费	38,388.42	481,789.12
办公费	359,563.15	397,623.46
车辆费用	96,429.23	178,549.89
业务招待费	613,214.52	392,127.99
其他	1,727,300.83	1,829,508.65
合计	20,597,952.75	16,479,113.41

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	54,875,033.64	36,113,755.86
折旧费	5,991,055.31	5,746,902.67
无形资产摊销	1,401,750.62	1,187,484.26
办公费	1,353,847.11	1,459,056.27
安全费	11,226,458.67	7,048,789.19
中介机构费	4,107,558.41	3,969,345.74
业务招待费	390,796.89	269,265.43
其他	11,992,943.31	6,780,005.25
合计	91,339,443.96	62,574,604.67

其他说明

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	10,908,020.52	5,280,487.75

直接投入费用	4,956,487.45	707,258.13
折旧费用	498,232.34	477,695.51
委外支出	10,467,132.87	1,323,883.50
其他	283,971.80	383,864.43
合计	27,113,844.98	8,173,189.32

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	10,440,421.61	7,090,153.69
减：利息收入	748,179.54	510,906.72
其他	255,414.47	39,915.03
合计	9,947,656.54	6,619,162.00

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,935,581.36	6,949,584.08
进项税加计抵减	0.00	27.62
代扣个人所得税手续费	52,525.78	47,648.60
合计	1,988,107.14	6,997,260.30

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	0.00	88,434.82
理财产品收益	5,897.72	0.00
合计	5,897.72	88,434.82

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	0.00	-53,006.90
合计		-53,006.90

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	-72,822.69	804,730.93
应收票据坏账损失	1,262,263.12	770,905.66
应收账款坏账损失	-7,636,628.48	-4,231,793.05
合计	-6,447,188.05	-2,656,156.46

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-988,294.26	
合计	-988,294.26	

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	-51,195.50	49,449.43

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	0.00	8,755.05	
债务重组	0.00	35,843.90	
其他	120,578.18	87,117.78	
合计	120,578.18	131,716.73	

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：

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
罚没支出	4,339.50	201,803.25	4,339.50
非流动资产处置损失	0.00	19,114.54	
工伤赔款	0.00	190,508.00	
其他	17,276.00	254,145.48	17,276.00
合计	21,615.50	665,571.27	21,615.50

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,088,762.29	2,558,727.66
递延所得税费用	152,744.15	-127,829.78
合计	5,241,506.44	2,430,897.88

(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	40,621,387.25
所得税费用	5,241,506.44

其他说明

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
政府补助	1,054,409.50	4,725,513.24
营业外收入	17,400.00	115,351.21
利息收入	161,519.92	193,350.67
其他往来收入	154,321.31	37,258,503.75
合计	1,387,650.73	42,292,718.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业外支出	11,615.50	518,266.79
手续费支出	64,177.96	104,321.60
销售费用支出	2,834,896.15	3,878,069.20
管理费用支出	16,795,273.21	13,984,695.22
其他往来支出	23,984,365.87	41,628,381.50
合计	43,690,328.69	60,113,734.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		100,000,000.00
合计	0.00	100,000,000.00

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
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,379,880.81	27,792,267.98
加：资产减值准备	988,294.26	-2,656,156.46
固定资产折旧、油气资产折	30,515,496.01	28,575,203.63

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,713,097.94	1,649,377.25
无形资产摊销	1,683,750.84	1,195,084.28
长期待摊费用摊销	2,791,377.00	1,819,100.73
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）	51,195.50	-49,449.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	53,006.90
财务费用（收益以“－”号填列）	9,947,656.54	7,090,153.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,897.72	-88,434.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	289,642.27	-127,829.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-108,539.18	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,900,728.69	4,064,675.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-158,224,746.77	-151,243,838.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	86,956,482.74	73,379,149.92
其他	3,936,763.69	
经营活动产生的现金流量净额	11,013,725.24	-8,547,689.72
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	518,190,993.97	146,138,864.34
减：现金的期初余额	422,877,123.52	179,383,590.94
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	95,313,870.45	-33,244,726.60

（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	518,190,993.97	422,877,123.52
其中：库存现金	170.28	240.78
可随时用于支付的银行存款	518,190,823.69	422,876,882.74
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	518,190,993.97	422,877,123.52

其他说明：由于在 2023 年 4 月 4 日合并“辽阳紫桐职业技能培训学校有限公司”，“辽阳紫桐职业技能培训学校有限公司”在 2022 年 12 月 31 日有“库存现金”70.50 元，“可随时用于支付的银行存款”812.28 元，导致“现金”2023 年的期初余额增加 882.78 元，“库存现金”2023 年的期初余额增加 70.50 元，“可随时用于支付的银行存款”2023 年的期初余额增加 812.28 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-保函保证金	800,000.00	工程项目质保金
应收票据	63,769,624.40	未终止确认票据
固定资产	68,674,194.81	长期借款抵押
合计	133,243,819.21	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
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：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
318 国道厂区道路建设	3,514,000.00	递延收益	117,133.32
中小企业发展专项 1.2 万吨生产线改造	2,400,000.00	递延收益	100,000.02
信息化平台项目 2	250,000.00	递延收益	20,833.38
中小企业发展专项-各地区仓库改造	1,200,000.00	递延收益	19,999.98
林芝仓库道路建设项目政府补助	523,500.00	递延收益	17,449.98

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

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	
辽宁省科学技术厅地方科技发展资金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	其他收益
企业高质量发展基金	0.00	0.00	3,762,939.00	其他收益
稳岗补贴	0.00	0.00	758,236.09	其他收益
高校毕业生补贴	510,891.55	510,891.55	737,871.31	其他收益
2022 年度自治区科技计划	0.00	0.00	560,000.00	其他收益
西藏昌都新区开发建设管理委员会政府补助	0.00	0.00	484,850.00	其他收益
财政贴息	0.00	0.00	247,500.00	其他收益
财政贴息	0.00	0.00	282,000.00	财务费用
社保补助	0.00	0.00	36,821.00	其他收益
其他	201,798.91	201,798.91	133,626.22	其他收益

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
辽阳紫桐职业技能培训学校有限公司	2023 年 04 月 04 日	35,300.00	100.00%	收购	2023 年 04 月 04 日	中企华评报字 2022 第 6455 号	3,613.86	-42,322.61

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	35,300.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	35,300.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,868.93
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	-5,568.93

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：	254,588.58		254,588.58	
货币资金	882.78		882.78	
应收款项	40,000.00		40,000.00	
存货	0.00		0.00	
固定资产	59,704.01		55,057.58	
无形资产	0.00		0.00	
负债：	213,719.65		213,719.65	
借款	0.00		0.00	
应付款项	14,279.50		14,279.50	
递延所得税负债	0.00		0.00	
净资产	40,868.93		40,868.93	
减：少数股东权益	0.00		0.00	
取得的净资产	40,868.93		40,868.93	

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：

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	51.00%		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
西藏高争制氧有限公司	西藏地区	拉萨市	集成电路设计及服务	51.00%		投资设立
西藏高争一伊科技有限公司	西藏地区	拉萨市	终端设备销售及安装	51.00%		投资设立
上海兴软信息技术有限公司	上海市	上海市	集成电路设计及服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海一伊电子科技有限公司	上海市	上海市	集成电路设计及服务		100.00%	非同一控制下企业合并
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	辽阳县	辽阳县	爆破器材销售		100.00%	非同一控制下

器材专营有限公司						企业合并
辽阳市路成货物运输有限公司	辽阳市	辽阳市	危险货物运输		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	工矿工程建设		100.00%	非同一控制下企业合并
辽阳紫桐职业技能培训学校有限公司	辽阳市	辽阳市	营利性民办职业技能培训机构		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%	950,022.44		132,011,348.68
西藏高争爆破工程有限公司	36.51%	462,239.93		28,964,146.14

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	436,533,241.96	203,096,417.99	639,629,659.95	334,518,655.67	45,470,318.39	379,988,974.06	408,014,412.81	217,853,930.59	625,868,343.40	310,512,607.61	54,907,400.91	365,420,008.52

有限公司													
西藏高争爆破工程有限公司	358,458,053.29	78,988,586.61	437,446,639.90	358,066,485.96	48,063.71	358,114,549.67	333,774,512.31	79,783,926.05	413,558,438.36	334,375,785.04	0.00	334,375,785.04	

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	245,464,810.74	2,553,876.70	2,553,876.70	-22,380,700.93	241,764,781.86	503,194.84	503,194.84	-769,532.07
西藏高争爆破工程有限公司	175,187,439.27	1,266,063.91	1,266,063.91	-37,675,975.53	153,376,130.01	5,029,739.70	5,029,739.70	-13,019,631.64

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位:元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	24,737,620.37	34,671,961.94
非流动资产	79,960,567.14	34,852,231.98
资产合计	104,698,187.51	69,524,193.92
流动负债	140,468.96	665,742.30
非流动负债	45,699,266.93	10,000,000.00
负债合计	45,839,735.89	10,665,742.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	58,858,451.62	58,858,451.62
按持股比例计算的净资产份额	11,771,690.32	11,771,690.32
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	11,771,690.32	11,771,690.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	0.00	442,174.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	0.00	442,174.10
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

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	--	--	--	--
（2）权益工具投资			5,402,604.95	5,402,604.95
应收款项融资			1,200,000.00	1,200,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏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	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国资委。。

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	

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	受同一最终控制人控制
西藏昌都高争建材股份有限公司	受同一最终控制人控制
西藏高争物业管理有限公司	受同一最终控制人控制
西藏藏建投资有限公司	受同一最终控制人控制
林芝毛纺厂有限公司	受同一最终控制人控制
西藏建投工程建设有限公司	受同一最终控制人控制

西藏日申租赁有限公司	受同一最终控制人控制
西藏藏建物生绿化有限责任公司	受同一最终控制人控制
雅化集团绵阳实业有限公司	高管担任本公司监事
雅化集团雅安实业有限公司	其他关联方
西藏中金新联爆破工程有限公司	参股企业
西藏天宇爆破工程有限公司	子公司法人为该公司控股股东、法人代表
西藏高争新型建材有限公司	受同一最终控制人控制
西藏藏建服务管理服务服务有限公司	受同一最终控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
雅化集团绵阳实业有限公司	采购商品	43,513,000.00	55,000,000.00	否	25,410,276.63
西藏高争物业管理有限公司	采购劳务	990,343.75	1,600,000.00	否	744,465.03
西藏建投工程建设有限公司	工程款	366,684.55	21,780,000.00	否	3,267,451.62
西藏日申租赁有限公司	汽车款项、租赁费用	259,320.37		否	45,132.74
西藏藏建物生绿化有限责任公司	工程款	0.00	0.00		5,931,000.00
西藏藏建服务管理服务服务有限公司	采购商品、服务	1,882,481.99	5,100,000.00	否	0.00
西藏天惠人力资源管理发展有限公司	采购劳务	7,396,386.78	15,000,000.00	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
西藏昌都高争建材股份有限公司	销售商品、提供劳务	20,853,220.12	7,859,897.29
雅化集团绵阳实业有限公司	销售商品	8,971,758.01	0.00
西藏中金新联爆破工程有限公司	销售商品、提供劳务	1,575,574.00	18,446,807.15
西藏藏建投资有限公司	租赁	791,227.98	800,020.09

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

					据	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
西藏藏建投资有限公司	房屋	791,227.98	791,227.98

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,327,600.80	1,607,319.54

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	西藏中金新联爆破工程有限公司	13,754,347.50	837,467.91	14,685,569.56	749,367.00
	西藏昌都高争建材股份有限公司	39,759,273.70	1,377,768.54	31,877,523.95	1,593,876.20
	西藏高争新型建材有限公司	1,041,600.00	52,080.00	1,041,600.00	52,080.00
	雅化集团绵阳实业有限公司	4,779,423.00	12,243.11		
	西藏天宇爆破工程有限公司	309,562.48	168,411.68	309,562.48	65,737.71
预付款项					
	林芝毛纺厂有限公司	5,814,745.00		5,814,745.00	
	西藏高争物业管理有限公司	144,193.50			
其他应收款					
	西藏藏建投资有限公司	1,023,733.59			
	西藏日申租赁有限公司	0.00	0.00	10,000.00	1,000.00
	西藏中金新联爆破工程有限公司	5,600.00	280.00	5,600.00	280.00

(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			
	雅化集团雅安实业有限公司	2,784,232.80	0.00
	雅化集团绵阳实业有限公司	497,180.00	0.00
	西藏高争物业管理有限公司	11,181.00	551,412.83

	西藏建投工程建设有限公司	0.00	701,732.07
	西藏藏建服务管理服务有 限公司	971,150.28	112,831.39
其他应付款			
	西藏建投工程建设有限公司	13,081.31	432,651.42
	西藏高争物业管理有限公司	53,187.09	950.08
	西藏藏建服务管理服务有 限公司	364,148.00	83,600.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

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	290,010,303.80	100.00%	11,123,615.31	3.84%	278,886,688.49	219,816,237.62	100.00%	7,547,256.08	3.43%	212,268,981.54
其中：										
合计	290,010,303.80	100.00%	11,123,615.31	3.84%	278,886,688.49	219,816,237.62	100.00%	7,547,256.08	3.43%	212,268,981.54

按组合计提坏账准备：11,123,615.31

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：

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
1 年以内	285,775,910.56	9,217,028.57	3.22%
1 至 2 年	644,011.40	64,401.14	10.00%
2 至 3 年	1,048,018.09	209,603.62	20.00%
3 至 4 年	1,286,545.89	385,963.77	30.00%
4 至 5 年	18,399.30	9,199.65	50.00%
5 年以上	1,237,418.56	1,237,418.56	100.00%
合计	290,010,303.80	11,123,615.31	

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	285,775,910.56
1 至 2 年	644,011.40
2 至 3 年	1,048,018.09
3 年以上	2,542,363.75
3 至 4 年	1,286,545.89
4 至 5 年	18,399.30
5 年以上	1,237,418.56
合计	290,010,303.80

(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	7,547,256.08	3,693,605.22	117,245.99			11,123,615.31
合计	7,547,256.08	3,693,605.22	117,245.99			11,123,615.31

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	102,750,703.41	35.43%	0.00
第二名	12,869,084.00	4.44%	643,454.20
第三名	12,285,410.38	4.24%	614,270.52
第四名	9,158,078.40	3.16%	457,903.92
第五名	7,196,284.00	2.48%	359,814.20
合计	144,259,560.19	49.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,185,894.51	9,280,229.18
其他应收款	51,812,715.13	45,119,310.58
合计	55,998,609.64	54,399,539.76

(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
西藏高争爆破工程有限公司	4,185,894.51	9,280,229.18
合计	4,185,894.51	9,280,229.18

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	51,103,651.65	44,533,995.19
保证金	0.00	360,212.09
备用金	80,090.82	188,771.50
其他	1,138,145.54	459,121.79
合计	52,321,888.01	45,542,100.57

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)	
2023年1月1日余额	422,789.99			422,789.99
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	86,382.89			86,382.89
2023年6月30日余	509,172.88			509,172.88

额				
---	--	--	--	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,515,753.63
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	501,001.00
3 年以上	305,133.38
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	305,133.38
合计	52,321,888.01

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	422,789.99	86,382.89				509,172.88
合计	422,789.99	86,382.89				509,172.88

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	40,000,000.00	4 年以内	76.45%	
西藏众安科技发展有限公司	往来款	4,849,492.57	2 年以内	9.27%	
西藏高争运输服务有限公司	往来款	4,691,039.08	1 年以内	8.97%	
西藏高争投资有限公司	往来款	1,023,733.59	1 年以内	1.96%	51,186.68
杨定华	其他	324,400.00	2-3 年	0.62%	64,880.00
合计		50,888,665.24		97.27%	116,066.68

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	238,077,711.34		238,077,711.34	225,177,711.34		225,177,711.34
对联营、合营企业投资	11,771,690.32		11,771,690.32	11,771,690.32		11,771,690.32
合计	249,849,401.66		249,849,401.66	236,949,401.66		236,949,401.66

(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	35,071,251.11					35,071,251.11	
西藏高争运输服务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
西藏众安科	500,000.00					500,000.00	

技发展股份有限公司							
西藏高争制氧有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
西藏高争一伊科技有限公司	10,000,000.00	12,900,000.00				22,900,000.00	
合计	225,177,711.34	12,900,000.00				238,077,711.34	

(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	11,771,690.32									11,771,690.32	
小计	11,771,690.32									11,771,690.32	
合计	11,771,690.32									11,771,690.32	

(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	317,017,211.03	191,858,089.06	166,328,836.35	94,423,875.75
其他业务	3,161,522.53	836,358.30	2,682,121.17	900,712.69
合计	320,178,733.56	192,694,447.36	169,010,957.52	95,324,588.44

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			320,178,733.60
其中：			
民爆器材			316,937,394.53
运输服务			79,816.50

其他				3,161,522.53
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				320,178,733.60
其中：				
在某一时点确认				320,178,733.56
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				320,178,733.56

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,897.72	3,139,225.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	88,434.82
合计	5,897.72	3,227,659.82

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,195.50	车辆报废处置
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）	1,988,107.14	计入当期损益的政府补助及稳岗补贴、科技发展补贴资金
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	5,897.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,962.68	主要是捐赠、获得奖励金等
减：所得税影响额	268,778.14	
少数股东权益影响额	669,122.84	
合计	1,103,871.06	---

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	4.18%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.11	0.11

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
2023 年 8 月 15 日