

公司代码：603227

公司简称：雪峰科技

# 新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2020 年半年度报告



**雪峰科技**  
XUEFENG SCI-TECH

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人康健、主管会计工作负责人吕文颖及会计机构负责人（会计主管人员）柳阳春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述受多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细论述生产经营过程中可能遇到的各种风险，具体参见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项 .....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告 .....	33
第十一节	备查文件目录 .....	169

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
自治区	指	新疆维吾尔自治区
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、雪峰科技	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
雪峰控股	指	新疆雪峰投资控股有限责任公司
中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
北京广银	指	北京广银创业投资中心（有限合伙）
南岭民爆	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
紫腾投资	指	紫腾投资有限公司
新疆中小投	指	新疆中小企业创业投资股份有限公司
雪峰爆破	指	新疆雪峰爆破工程有限公司
安顺达	指	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司
哈密三岭	指	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司
恒基押运	指	新疆恒基武装守护押运股份有限公司
双兴贸易	指	新疆雪峰双兴商贸有限责任公司
金太阳公司	指	新疆金太阳民爆器材有限责任公司
阿勒泰雪峰	指	阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司
博州雪峰	指	博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆炸物品经营有限责任公司
公司章程	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司章程
股东大会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司监事会
《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》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	雪峰科技
公司的外文名称	Xinjiang Xuefeng Sci-Tech（Group）Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Xuefeng Sci-Tech（Group）
公司的法定代表人	康健

### 二、 联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周小力	/
联系地址	乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号世界公园 A 座	/
电话	0991-4187002	/
传真	0991-8801837	/
电子信箱	xfmbzxl@sina.com	/

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐县板房沟乡
公司注册地址的邮政编码	830036
公司办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号世界公园 A 座
公司办公地址的邮政编码	830017
公司网址	www.xjxfkj.com
电子信箱	xfkjjt@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路 2 号世界公园 A 座 （公司证券投资部）
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	雪峰科技	603227	无

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	660,014,561.05	890,372,087.20	-25.87
归属于上市公司股东的净利润	11,535,205.78	16,869,399.39	-31.62
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	10,211,012.38	7,585,993.49	34.60
经营活动产生的现金流量净额	14,369,954.20	-23,963,059.91	159.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,245,077,850.41	1,264,124,645.71	-1.51
总资产	3,136,943,808.78	3,444,797,243.57	-8.94

## (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.018	0.026	-30.77
稀释每股收益(元/股)	0.018	0.026	-30.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.016	0.012	33.33
加权平均净资产收益率(%)	0.92	1.42	减少0.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.81	0.64	增加0.17个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2020年上半年营业收入较上年同期减少23,035.75万元，减幅为25.87%，主要是本期受新冠疫情影响，各业务板块收入均有所下降。其中：工业主营收入较上年同期减少2,317.52万元，减幅12.90%；商业主营收入较上年同期减少13,989.12万元，减幅64.77%；爆破服务主营收入较上年同期减少6,839.11万元，减幅15.51%。

公司2020年上半年实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少533.42万元，主要是受新冠疫情影响和哈密地区市场竞争加剧，子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司收入和利润下降较多，影响集团归属于母公司净利润减少617.44万元。

公司 2020 年上半年实现归属于上市公司股东的扣非经常性损益的净利润较上年同期增加 262.50 万元，主要是本期受新冠疫情期间社保优惠减免政策影响，本期社会保险费累计减免 1624.00 万元，另外本期将 2 月至 3 月因受新冠疫情影响造成公司非正常停工成本 1241.01 万元计入营业外支出。

公司 2020 年上半年经营活动的现金流量净额较上年同期增加 3,833.30 万元，主要是本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少 3,843.12 万元，减少原因主要是 2019 年集团各公司中高层绩效兑现工资于 6 月计提后未在报告期发放；另受新冠疫情期间社保优惠减免政策影响，本期社会保险费累计减免 1,624.00 万元。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	273,782.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	14,057,607.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,764,981.73	新冠疫情影响非正常停工损失 1,241.01 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	469,805.50	
所得税影响额	-712,019.93	
合计	1,324,193.40	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

公司是以民用爆炸物品生产与爆破服务为主，围绕民爆行业全产业链服务的产业一体化企业。公司位于祖国西北，产业涵盖民用爆炸物品的研发、生产、销售、运输等环节，并为客户提供爆破方案设计、监理、咨询，矿山爆破一体化解决方案规划实施等多种服务。

公司主要产品涉及工业炸药、工业雷管、工业索类等三大类，产品规格、生产规模均位居新疆地区首位。拥有生产、爆破、武装护卫等多专业运营团队与科学化管控体系。作为行业“爆破集成服务专家”，公司致力于为矿产资源开采，公路、铁路、水利水电等基础设施建设提供一揽子爆破解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）经营模式

聚焦民爆主业，公司不断扩展延伸上下游产业链，已由传统的民用爆炸物品生产销售单一化经营模式向以民用爆炸物品生产销售为支撑，矿山爆破一体化服务为引领，商贸与危货运输为保障的多元化经营模式转变。聚焦未来市场，公司已由生产型企业向生产服务型企业转变，优化了“以销定产”的生产模式，建成了“以爆带销、以销促爆、爆销协同”的销售格局，加强了集中采购、锁定价格、市场采购等多种方式并存的采购模式，持续为公司高质量发展保驾护航。

#### （三）行业情况

公司所处行业为民爆行业，按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）标准，行业门类为“C 制造业”，行业大类代码为 26 化学原料和化学制品制造业，细分分类为 2671 炸药及火工产品制造。

上半年，行业主要统计指标有升有降，生产总值同比增长约 12%，利润总额同比下降 11%。工业炸药产量同比增长 4%，工业雷管产量同比下降 10%。全国 21 个省份工业炸药累计产量呈正增长趋势，5 个省份降幅超过 20%。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”部分。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）管理优势

公司统筹推进“稳增长、促改革、补短板、防风险、提效益”，率先推进市场化选人用人与薪酬激励制度改革，通过开展组织优化、岗位价值评估、外部薪酬对标、设计薪级职级表，进一步完善薪酬管理和绩效激励办法，打通“公司-部门-员工”三级目标体系，强化公司目标管理意识，树立全员经营意识，有效推动公司战略规划以及核心重点工作落地实施。

### （二）人才优势

公司围绕推动高质量发展工作主线，在生产、销售、研发、管理等领域，积累了大量具有丰富理论知识和实践经验的优秀人才。通过科学合理的人才选拔机制，着力培养造就“复合型、实用性、创新型”人才，组建人才梯队，形成了稳定的核心管理、技术团队，为公司持续发展提供了人才保障。公司 2 人入选国家级民爆行业专家库，43 人入选自治区级民爆行业专家库，拥有中高级爆破工程技术人员 70 余人。

### （三）技术及研发优势

公司顺应民爆行业技术进步方向，积极推进智能制造和信息化建设，加大科技人员的培养和引进，进一步提高了公司研发实力，并且长期与国内知名企业和高等院校、科研院所合作、交流，不断开展技术攻关，加快科技成果转化，为实现公司战略目标提供了有力保障。

### （四）产业链优势

通过内生实体经营加外延资本运作双轮驱动，公司不断向产业链和价值链高端环节迈进，在产业关键环节和重要领域增强控制力和影响力。立足民爆主业，公司不断做强做大民爆业务，优化资源配置，充分发挥民爆销售与爆破服务龙头作用。依托丰合能源日趋成熟的天然气管道运输业务，掌握发展主动权，实现产业链共赢。

### （五）区位优势

公司地处矿产资源丰富、发展潜力巨大的新疆地区，与周边八个国家接壤，拥有国家口岸 15 个，省级口岸 12 个，具有东进西出、面向中亚的地缘优势。区域内矿产资源种类全、储量大、开发前景广阔，是我国重要的能源资源战略基地，也是“一带一路”核心区和交通枢纽中心，民爆市场需求潜力巨大。今年 5 月，国务院发布了《关于新时代推进西部大开发形成新格局的指导意见》，为包括新疆在内的西部地区发展格局做了顶层设计，随着能源、基础设施建设等领域的稳步推进，民爆行业也将迎来高质量发展的新机遇。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，全球新冠肺炎疫情爆发，面对疫情带来的影响，公司统筹谋划，全面部署，稳步推动市场化改革，顺应市场化变革，一手抓疫情防控，一手抓安全生产，主动落实疫情防控常态化建设，积极协调推进全系统复产复工，全力保障市场供应。较一季度相比，二季度公司主营业务收入降幅收窄 31 个百分点，工业炸药销量降幅收窄 34 个百分点，工业雷管销量增速由负转正。上半年，公司利润总额同比增长 17%，电子雷管产销量创新高。公司主营业务收入及利润情况如下：

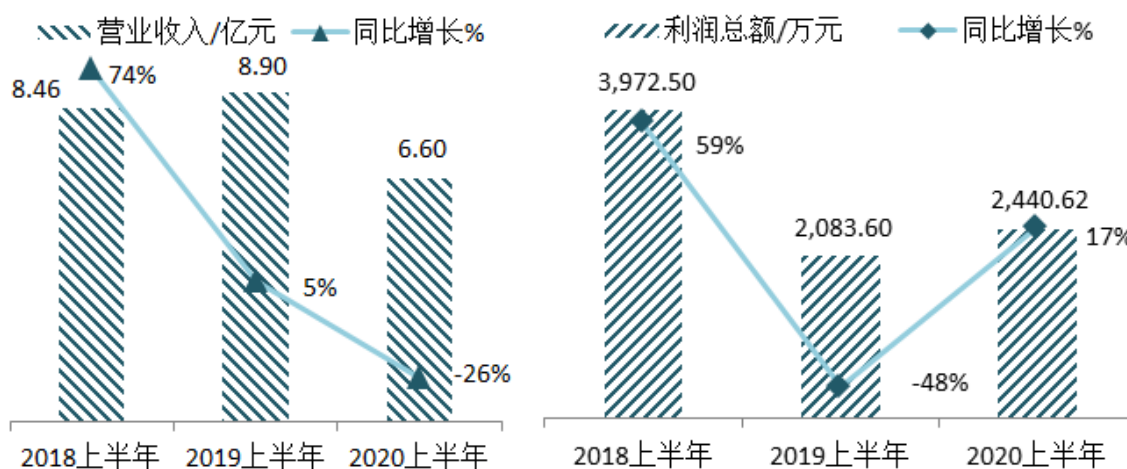


图 1 公司近三年营业收入

图 2 公司近三年利润总额

报告期内，公司重点开展了以下工作：

#### （一）深化企业改革

今年是国企改革三年行动的第一年，也是公司入选“科改示范行动”企业的第一年。围绕完善法人治理结构、健全市场化选人用人机制、强化市场化激励约束机制、探索开展中长期激励、激发科技创新动能等五个方面要求，公司研究制定了《科改示范行动三年改革方案》，明确了改革工作任务。报告期内，经理层任期制与契约化、全员契约化管理等 9 项工作任务正在按计划推进。

#### （二）推动创新发展

创新是企业发展的第一动力，公司研制的数码电子雷管自动装配生产线已经具备技术成果鉴定条件；智慧矿山钻孔作业监控系统完成开发，配套的现场数采设备完成样机测试，下一步将进入试运行阶段。公司持续拓展科研平台建设，推进科研项目落地。上半年完成了博士后工作站建站答辩，确定了现场混装炸药井下装药整体推进方案等一批降本提质的课题研究方向。科技水平得到不断提升，为公司实现高质量发展提供源源动力。

#### （三）夯实信息基础

报告期内，公司信息化系统新增的费用网报模块、资金管理模块上线应用，实现了全员线上报销，所属企业全级次资金自动归集，资金计划线上填报与实时下拨等功能，有效推进公司业务财务一体化进程，通过资金有效统筹，节约了相关工作时间成本与财务费用。此外，公司近期启动的物流信息平台建设项目，将进一步完善公司信息化体系构成，扩展信息化业务宽度，为推进全面信息化管控，促进管理提升，夯实基础。

#### （四）树牢安全防线

上半年，公司安全生产整体平稳有序。根据安全生产三年行动方案，研究制定了“1+2+3”安全生产专项整治实施方案，层层分解、层层压实，签订了 2751 份安全生产责任书，将安全生产、消防环保与社会稳定同部署、同落实、同检查。全系统 3013 人次参加应急演练，实现应急演练常态化。以国家安全文化示范企业复审为契机，深入开展“消除事故隐患，筑牢安全防线”为主题的安全生产月活动，推动安全文化理念入脑入心入行。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	660,014,561.05	890,372,087.20	-25.87
营业成本	531,200,680.60	755,285,723.78	-29.67
销售费用	11,473,812.72	13,033,320.36	-11.97
管理费用	65,686,475.96	75,898,488.95	-13.45
财务费用	14,748,786.13	14,629,680.54	0.81
研发费用	2,472,165.60	1,600,656.60	54.45
经营活动产生的现金流量净额	14,369,954.20	-23,963,059.91	159.97
投资活动产生的现金流量净额	-46,638,297.80	-69,268,342.86	32.67
筹资活动产生的现金流量净额	-90,249,320.05	-56,883,421.12	-58.66

营业收入变动原因说明：较上年同期减少 23,035.75 万元，减幅为 25.87%。主要是本期受新冠疫情影响，各业务板块收入均有所下降。其中：工业主营收入较上年同期减少 2,317.52 万元，减幅 12.90%；商业主营收入较上年同期减少 13,989.12 万元，减幅 64.77%；爆破服务主营收入较上年同期减少 6,839.11 万元，减幅 15.51%。

营业成本变动原因说明：较上年同期减少 22,408.50 万元，减幅 29.67%。主要是收入下降，成本相应减少，其中毛利率较低的商业主营收入较上年同期减少较多，造成成本降幅大于收入降幅。

销售费用变动原因说明：较上年同期减少 155.95 万元，减幅 11.97%。主要是受新冠疫情影响，收入下降，销售费用大部分项目发生额均有所减少；得益于疫情期间社保减免优惠政策，职工薪

酬项目发生额较上年同期减少 76.34 万元。

管理费用变动原因说明：较上年同期减少 1,021.20 万元，减幅 13.45%。主要是受新冠疫情影响，收入下降，管理费用大部分项目发生额均有所减少；得益于疫情期间社保减免优惠政策，职工薪酬项目发生额较上年同期减少 395.34 万元。

财务费用变动原因说明：较上年同期增加 11.91 万元，增幅 0.81%。其中利息支出 1,546.97 万元，较上年同期减少 20.66 万元。

研发费用变动原因说明：较上年同期增加 87.15 万元，增幅 54.45%。主要是本期雷管自动装配技术项目完结，项目总投入 577.59 万元，其中 135.90 万元从开发支出中转入当期损益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 3,833.30 万元。主要是本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少 3,843.12 万元。减少原因主要是 2019 年集团各公司中高层绩效兑现工资于 6 月计提后未在报告期及时发放；另受新冠疫情期间社保优惠减免政策影响，本期社保累计减免 1,624.00 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 2,263.00 万元。主要是上年子公司参股阿克苏众薪能源综合开发有限责任投资支付 1,100 万元；上年子公司银行货币理财投资支出 500.00 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 3,336.59 万元。主要是分配股利、利润和偿付利息所支付的现金较上年同期增加 3,606.24 万元。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

母公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 26,524.03 万元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 13,371.00 万元，2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 7,391.00 万元，该项资金用于企业搬迁安置，其中 15,348.20 万元为预计人员安置费用计入专项已付款，剩余 31,132.20 万元与资产相关计入递延收益。本期计入其他收益 1,116.80 万元，上年同期计入其他收益 1,116.80 万元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项递延收益余额为 23,833.69 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	29,471.99	9.40	47,475.29	14.82	-37.92	筹资活动现金流净额-0.90亿元,投资活动现金流净额-0.47亿元,票据保证金减少0.18亿元
应收票据	28,726.05	9.16	17,755.03	5.54	61.79	本期信用风险较高的票据背书后未出表
应收账款	34,604.11	11.03	42,173.94	13.16	-17.95	
应收款项融资	11,269.19	3.59				应收票据重分类和应收账款保理
预付款项	10,159.39	3.24	22,397.22	6.99	-54.64	大宗商品贸易预付款减少1.23亿元
其他应收款	7,100.22	2.26	4,844.38	1.51	46.57	工程保证金增加0.22亿元
存货	13,050.42	4.16	17,753.40	5.54	-26.49	
长期股权投资	3,662.58	1.17	3,693.69	1.15	-0.84	
固定资产净额	100,190.96	31.94	98,967.13	30.89	1.24	
在建工程	24,640.05	7.85	15,427.29	4.81	59.72	主要是研发大楼投入
无形资产	26,796.96	8.54	26,138.40	8.16	2.52	
递延所得税资产	11,263.78	3.59	11,813.93	3.69	-4.66	
其他非流动资产	1,337.07	0.43	1,017.86	0.32	31.36	预付长期资产购置款重分类金额变化
短期借款	50,000	15.94	49,500.00	15.45	1.01	
应付票据	10,596.76	3.38	31,124.99	9.71	-65.95	大宗商品贸易应付减少1.96亿元
应付账款	36,589.28	11.66	26,812.67	8.37	36.46	本期信用风险较高的票据背书后未出表,对应的应付账款未出表
合同负债/预收款项	1,305.83	0.42	1,969.71	0.61	-33.70	大宗商品贸易预收款项减少809万元
应付职工薪酬	3,088.69	0.98	1,760.68	0.55	75.44	上年绩效工资已计提未予以发放
应交税费	1,599.32	0.51	1,770.02	0.55	-9.64	
其他应付款	8,300.01	2.65	13,856.86	4.32	-40.10	工程保证金减少0.33亿元
长期借款	14,713.48	4.69				增加研发大楼专项借款
递延收益	24,732.11	7.88	27,176.03	8.48	-8.99	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	余额	受限原因
货币资金	23,510,806.36	票据保证金

应收账款	66,855,988.49	应收账款保理
在建工程	22,4841,995.68	研发大楼抵押借款
合计	315,208,790.53	/

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期公司出资设立控股子公司 1 家，具体情况如下：

被投资公司名称	主要业务	出资额 (万元)	占被投资公司权益 的比例 (%)
深圳雪峰科技有限公司	电子雷管的研发、制造	25.00	51

公司于 2020 年 5 月 31 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司拟出资设立深圳雪峰电子雷管有限公司的议案》，公司与新疆合信智远技术有限公司、深圳本特利科技有限公司共同出资设立深圳雪峰电子科技有限公司，其中：公司以现金方式出资 25.50 万元，占出资比例的 51% (公告编号：2020-025)。公司尚未对该笔股权投资事项履行缴纳出资义务。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2020 年 1-6 月公司完成重大的非股权投资总额为 2,489.82 万元，具体情况如下：

项目名称	报告期累计 投资额 (万元)	项目累计投资额 (万元)	项目进度	资金来源
雪峰科技研发中心	2,489.82	22,484.20	75.00%	募集资金；自有资金

2017 年 5 月 25 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司投资建设“雪峰科技研发中心”的议案》。公告编号：2017-027 号。

“雪峰科技研发中心”项目为上年延续项目，预计投资约 3.50 亿元，其中：使用上市募集资金投入 4,896.14 万元，企业自筹资金约 3 亿元。报告期内项目投入建设资金 2,489.82 万元（其中：募集资金投入 1,179.57 万元；自有资金投入 1,310.25 万元）；截止报告期末项目累计投入建设资金 22,484.20 万元（不包含土地成本），完成计划的 75.00%。该项目由公司进行开发建设，已取得各项施工建设等手续。具体开发投资情况：项目地处乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号，总面积 6.2044 万平方米（其中：地下 1.8447 万平方米，含地下车库、人防、设备等）。目前属于在建项目，主体已封顶。

注：上述项目投资额中未包含土地投资金额，该项目另有土地投资 6,258.27 万元，公司已于 2015 年转入无形资产核算。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司名称	子公司类型	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	控股子公司	生产、销售民爆器材，工程爆破与技术服务	10,500	210,92.38	19,379.40	3,715.57	149.58
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	全资子公司	民用爆破器材生产、仓储、销售等	6,800	11,731.11	9,907.45	2,693.80	126.21
新疆雪峰爆破工程有限公司	控股子公司	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等	21,656	74,842.28	36,222.52	28,982.71	1,671.57
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	控股子公司	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等	6,224.49	22,733.27	5,645.28	7,766.59	-1,576.06
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	控股子公司	危险化学品、现金及有价证券、贵重物品的武装押运	5,000	16,915.24	10,432.59	6,663.36	107.59
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	全资子公司	销售：民用爆炸物品；服务：仓储；房屋租赁；商务辅助服务	1,500	5,334.03	3,161.19	2,045.66	144.30
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	控股子公司	销售：矿产品，建材，机械设备，五金交电，煤炭等	500	22,328.12	-546.10	7,459.18	-255.47

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济影响风险：公司所处民爆行业与矿产资源开发、国民基础设施建设紧密相关，受宏观经济波动影响较为明显，宏观经济向好，行业整体向上，反之亦然。今年年初新冠肺炎疫情爆发以来，全国上下共同抗疫，虽然二季度全国经济增量转负为正，但局部地区疫情反复，仍将对部分行业产生影响。

2. 治理体制风险：为了充分应对行业转型升级带来的挑战，公司治理体制和能力需加以改善和提升。如何实现平稳过渡和更好发展，是一道严峻而又紧要的考题。公司牢牢把握战略导向，积极推进各项改革措施，推陈出新；打破固有思维，提升创新能力；推行市场化选人用人机制，建立市场化激励制度；优化科研项目管理体系，以保证科研计划的完成，出成果、出人才、出效益，提高整体竞争力。

3. 安全风险：民爆行业属于高危行业，风险事件易发多发、稳定安全形势严峻。公司点多线长面广、管理层级较多、行业领域宽、新业务板块涌现，安全生产和行业稳定风险点多。公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”安全管理方针，坚守底线思维，牢固树立安全红线意识，不断强化安全培训教育，以“科技兴安”为支撑，保障安全资金投入，完善安全管理体系，推进风险防控与隐患排查双体系建设，切实加强风险隐患排查力度，提升企业安全运行水平。

4. 市场竞争风险：目前新疆区域的民用爆炸物品市场仍面临着供大于求的局面，产能过剩严重，产品同质化问题突出，部分地区生产企业相对集中，市场竞争剧烈。部分企业不合理的降价行为，扰乱市场秩序，导致行业竞争进一步加剧。面对严峻复杂的市场环境，公司统筹谋划，顶层设计，优化资源配置，实施精益管理，多措并举，提升市场抗风险能力。

5. 原材料价格波动风险：硝酸铵是工业炸药的主要原材料，其价格上涨将直接影响企业盈利能力，从而对经营业绩造成不利影响。公司利用集团采购优势，通过“统谈分签”“预付锁价”等多种措施降低采购成本，保障价格稳定。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 3 月 3 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 21 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 6 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 3 月 2 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2020 年度日常关联交易预计事项的议案》；



2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度董事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度监事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度独立董事述职报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度财务决算》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度募集资金使用及存放专项报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年年度报告及摘要》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2019年度利润分配预案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度财务预算方案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度融资计划》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司接受控股股东提供融资关联担保》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司三年利润分配规划》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度对外捐赠计划》；

2020年6月22日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》《关于公司2020年度非公开发行股票预案的议案》《关于公司引入战略投资者并签署附生效条件的〈战略合作协议〉的议案》《关于公司与发行对象新疆雪峰投资控股有限责任公司签署〈附条件生效股份认购合同〉的议案》《关于公司与发行对象新疆宝地投资有限责任公司签署〈附条件生效股份认购合同〉的议案》《公司关于2020年度非公开发行股票涉及关联交易的议案》《公司关于同意新疆雪峰投资控股有限责任公司免于以要约方式增持公司股份的议案》《关于公司2020年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》《关于公司2020年度非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》《公司关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

## (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	雪峰控股	自首次公开发行股票并上市之日起原则上不减持股票。如确因财务需要雪峰控股所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，锁定期满后两年后进行减持的，减持价格不低于最近一年每股净资产值，期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价相应进行调整；减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易；锁定期满后两年内每年减持股票总量不超过减持年度上年末所持发行人股票的 20%。雪峰控股将在减持前 3 个交易日通知发行人并予以公告。	长期有效	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	雪峰控股	1、本公司承诺不越权干预雪峰科技的经营管理活动，不侵占雪峰科技利益；2、自本承诺出具日至雪峰科技本次非公开发行股票完成前，若国家及证券监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足国家及证券监管部门的该等规定时，本公司承诺届时将按照国家及证券监管部门的最新规定出具补充承诺；3、本公司承诺切实履行雪峰科技制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给雪峰科技或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担相应的补偿责任。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无
	其他	雪峰控股	1、本次认购资金来源均系自有资金或合法筹集资金，不存在	自本承诺出	是	是	无	无

		任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形；2、本次认购不存在雪峰科技及其关联方直接或通过其利益相关方提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；3、本次认购的股份不存在信托持股、委托持股或其他任何代持的情形。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前					
其他	新疆宝地投资有限责任公司	本次认购资金来源均系自有资金或合法筹集资金，不存在任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形；本次认购不存在雪峰科技及其关联方直接或通过其利益相关方提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；本次认购的股份不存在信托持股、委托持股或其他任何代持的情形。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无	
其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上交所等证券	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无	

			监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他承诺	其他	雪峰控股	1、雪峰控股及全资子公司、控股子公司目前并未从事与雪峰科技相竞争的业务；2、在雪峰控股直接或间接持有雪峰科技股份的相关期间内，雪峰控股不会、并将促使雪峰控股控制的企业不会直接或间接地从事与雪峰科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；3、如果雪峰控股发现同雪峰科技或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与雪峰科技业务相竞争或可能导致竞争，雪峰控股将于获悉该业务机会后立即书面告知雪峰科技，并尽最大努力促使雪峰科技在不差于雪峰控股及雪峰控股控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会；4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致雪峰控股或其控制的其他企业将来从事的业务与雪峰科技可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则雪峰控股将及时采取措施予以转让或终止上述业务，或促使雪峰控股控制的其他企业及时转让或终止上述业务，雪峰科技享有上述业务在同等条件下的优先受让权；5、除非雪峰控股不再直接或间接为雪峰科技之控股股东，本承诺为有效之承诺。	长期有效	否	是	无	无
其他承诺	其他	雪峰控股	一、保证雪峰科技人员独立：1.保证雪峰科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在雪峰科技任职并领取薪酬，不在雪峰控股及其全资附属企业或控股公司担任经营性职务；2.保证雪峰科技的劳动、人事及工资管理与雪峰控股之间独立；3.尽快消除目前雪峰科技与雪峰控股高管交叉任职情形。 二、保证雪峰科技资产独立完整：1.保证雪峰科技具有独立完整的资产；2.保证雪峰科技不存在资金、资产被雪峰控股占用	长期有效	否	是	无	无

			<p>的情形；3.保证雪峰科技的住所独立于雪峰控股。</p> <p>三、保证雪峰科技财务独立：1.保证雪峰科技建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；2.保证雪峰科技具有规范、独立的财务会计制度；3.保证雪峰科技独立在银行开户，不与雪峰控股共用银行账户；4.保证雪峰科技的财务人员不在雪峰控股兼职；5.保证雪峰科技依法独立纳税；6.保证雪峰科技能够独立作出财务决策，雪峰控股不干预雪峰科技的资金使用。</p> <p>四、保证雪峰科技机构独立：1.保证雪峰科技建立、健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2.保证雪峰科技的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>五、保证雪峰科技业务独立：1.保证雪峰科技拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2.保证雪峰控股不对雪峰科技的业务活动进行干预；3.保证采取有效措施，避免雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业与雪峰科技产生同业竞争；4.保证尽量减少并规范雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业与雪峰科技之间的关联交易；对于与雪峰科技经营活动相关的无法避免的关联交易，雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业将严格遵循有关关联交易的法律法规和雪峰科技内部规章制度中关于关联交易的相关要求。</p> <p>如违反上述承诺，并因此给雪峰科技造成经济损失，本企业将向雪峰科技进行赔偿。</p>					
其他承诺	解决关联交易	雪峰控股	<p>1、不利用自身对雪峰科技的股东地位及重大影响，谋求雪峰科技在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与雪峰科技达成交易的优先权利；2、杜绝本公司及其关联方非法占用雪峰科技资金、资产的行为，在任何情</p>	长期有效	否	是	无	无

			况下，不要求雪峰科技违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、本公司及其关联方不与雪峰科技及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与雪峰科技及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促雪峰科技按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和雪峰科技章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与雪峰科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害雪峰科技利益的行为。					
其他承诺	其他	雪峰控股	1、雪峰控股将从巴州万方 66% 股权过户至雪峰控股或其指定企业之日起 36 个月内，以上市公司认可且符合相关法律、法规规定的方式，履行所需的程序后，将巴州万方下属的巴州民爆 100% 股权一次性注入雪峰科技。如届时雪峰科技明确放弃优先受让权或使用现金或新增股份及其他合法合规方式收购巴州民爆股权事项未获得雪峰科技董事会、股东大会或有关监管机构核准的，雪峰控股将在上述事项发生之日一年以内，将巴州民爆全部股权转让给独立的第三方，以解决本次股权收购交易完成后与上市公司构成的潜在同业竞争情形；2、雪峰控股拟通过巴州万方的控股股东地位，在法律法规的规定权限内保证巴州万方在现有经营范围内从事生产经营活动，并推动巴州民爆提升规范性以满足注入上市公司的要求；3、雪峰控股将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及雪峰科技公司章程的有关规定行使股东权利；在雪峰科技股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。	股权过户至雪峰控股或其指定企业之日起 36 个月内	是	是	无	无

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2020 年 8 月 18 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过，拟聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2020 年度审计机构，该议案尚需提交公司股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人，资信状况良好，经营情况正常。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

金额单位：万元

关联交易类别	关联人	本年预计金额	本期实际交易金额
从关联人购买商品	新疆玉象胡杨化工有限公司	15,000.00	4,244.95
从关联人接受服务	新疆玉象胡杨化工有限公司	30.00	5.27
向关联人提供服务	新疆玉象胡杨化工有限公司	3,000.00	1,312.85
合 计		18,030.00	5,563.07

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
雪峰科技	公司本部	雪峰控股	30,000	2019年8月14日	2019年8月14日	2024年8月14日	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							30,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							30,000						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							30,000						
担保总额占公司净资产的比例(%)							19.50						
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	30,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2019 年 8 月 14 日, 公司与中国民生银行股份有限公司新乡分行签署《最高额保证合同》(合同编号: DB1900000065281), 公司为控股股东雪峰控股向中国民生银行股份有限公司新乡分行申请合计 30,000.00 万元, 期限为五年的银行贷款提供连带责任保证担保。针对该担保事项, 雪峰控股以持有控股子公司新疆健康产业投资股份有限公司 51% 的股权及其持有新疆巴州万方物资产业有限公司的 66% 股权为本次担保提供了反担保。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2017 年 2 月 22 日, 公司控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司与新疆圣雄能源股份有限公司签订了《新疆圣雄能源股份有限公司黑山煤矿开采连续爆破合同》。详见本公司于 2017 年 2 月 24 日发布的《关于控股子公司签订重大合同的公告》(公告编号: 2017-009)。合同工程量预计为 1.5 亿方, 截至 2020 年 6 月 30 日实际完成量 3607.9814 万方, 实际完成量占合同总量的 24.05%。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

按照自治区党委、上级党委决策部署, 为深入贯彻落实自治区实施精准扶贫工作的精神, 公司在创造经济效益的同时, 积极创造更多的社会效益, 承担更多的社会责任, 公司主要把“访惠聚”驻村工作作为精准扶贫、精准脱贫的重要任务, 深入扎实推进脱贫攻坚工作。2020 年公司继续坚定不移的做好、做细“访惠聚”驻村工作, 做好维护民族团结的表率。计划继续投入扶贫帮困资金, 主要用于扶持当地林果业、特色水产养殖业、蔬菜大棚及专项扶持贫困户的支出。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内, 按照自治区党委统一部署和自治区国资委脱贫攻坚要求, 公司驻于田县科克亚乡博斯坦提热克村“访惠聚”工作队, 扎实开展各项工作, 2020 年上半年共投入扶贫资金 73.9 万元。通过强化公共服务、开发公益性岗位、加强技能培训、抓好转移就业、保证农民持续增收等措施, 帮助健康立卡贫困户 732 人实现脱贫。下半年将根据实际需求继续加大投入力度。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	73.9
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	732
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	21.6
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	163
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	8
4.2 资助贫困学生人数（人）	30
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	

其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	20
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	255
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	13
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	24.3
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	271
9.4.其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	
无	
无	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续把“访惠聚”驻村工作作为开展精准扶贫、精准脱贫的重要目标任务，深入扎实推进脱贫攻坚各项工作，最终夺取脱贫攻坚的全面胜利。2020 年度公司计划在于田县科克亚乡博斯坦热克村持续投入扶贫资金，款项主要用于七个方面的项目：一是发展村内基础设施建设；二是帮助村民进行传统种植转型；三是增加大棚种植业灌溉能力；四是促进乡村振兴庭院改造和增加安全防护设施；五是对服装厂厂房升级改造和职工教育培训；六是开展特殊群体的帮扶关爱和爱心助学活动；七是村办公场所及工作队驻地电采暖费用等。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

根据《关于督促上市公司加强环境信息披露相关工作的通知》要求，公司对环境信息披露情况进行了自查，报告期内无违法违规行为，集团公司及所属公司均不属于重点排污单位。报告期公司主要环保信息如下：

1.环境保护设施均与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产，并运行正常。

2.环境管理体系有效运行。根据实际及时对新增环境因素识别与评价、确定管理方案，对重要环境因素有效控制。

3.按照要求定时开展环境监测。开展环境因素检测，“三废”达标排放。

4.公司所属子（分）公司新、改、扩建项目均按要求开展环境影响评价，并对环境保护设施进行验收。

5.规范环保费用使用。报告期内用于厂区绿化、环保设备购置更新、三废处置、环保检查、环境影响因素监测、应急演练等支出约 641180.89 元。

6.编制有突发环境事件应急预案，在当地环保部门备案并按要求进行演练。

公司全面加强生态环境保护,始终坚持生态文明建设“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局的重要内容，认真履行企业环保职责，推进绿色发展、健康发展。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1.会计政策变更的原因：

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其

他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2.会计政策变更日期：2020 年 1 月 1 日起

3.会计政策变更的主要内容：

(1) 将现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型，来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。

(2) 以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准。

(3) 识别合同所包含的各单项履约义务，按照各单项履约义务所承诺商品（或服务）的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

(4) 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

4.本次会计政策变更对公司的影响：

根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不追溯调整 2019 年可比数，本次新收入准则的执行不影响公司 2019 年度相关财务指标。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,294
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新疆雪峰投资控股 有限责任公司	0	202,285,904	30.71	0	无	0	国有法人
安徽江南化工股份 有限公司	0	48,000,000	7.29	0	无	0	境内非国有法人
北京广银创业投资 中心(有限合伙)	0	20,000,000	3.04	0	无	0	境内非国有法人
湖南南岭民用爆破 器材股份有限公司	0	20,000,000	3.04	0	无	0	国有法人
紫腾投资有限公司	0	12,780,000	1.94	0	无	0	境内非国有法人
新疆中小企业创业 投资股份有限公司	0	5,122,524	0.78	0	无	0	境内非国有法人
康健	-100,000	4,000,000	0.61	0	无	0	境内自然人
李长青	0	4,000,000	0.61	0	无	0	境内自然人
苏娟	0	3,730,082	0.57	0	无	0	境内自然人
王钧	0	3,695,369	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆雪峰投资控股 有限责任公司	202,285,904	人民币普通股	202,285,904				
安徽江南化工股份 有限公司	48,000,000	人民币普通股	48,000,000				
北京广银创业投资 中心(有限合伙)	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
湖南南岭民用爆破 器材股份有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
紫腾投资有限公司	12,780,000	人民币普通股	12,780,000				

新疆中小企业创业投资股份有限公司	5,122,524	人民币普通股	5,122,524
康健	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
李长青	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
苏娟	3,730,082	人民币普通股	3,730,082
王钧	3,695,369	人民币普通股	3,695,369
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，前十名股东中，新疆雪峰投资控股有限责任公司为公司控股股东。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
康健	董事	4,100,000	4,000,000	-100,000	减持股份
于新江	董事	0	0	0	无
李保社	董事	2,000,000	2,000,000	0	无
姜兆新	董事	108,100	108,100	0	无
汪欣	董事	100,000	100,000	0	无
邵明海	董事	100,000	100,000	0	无
杨祖一	独立董事	0	0	0	无
沈建文	独立董事	0	0	0	无



姚文英	独立董事	0	0	0	无
木拉提·柯赛江	监事	1,200	1,200	0	无
刘鸞毅	监事	1,800	1,800	0	无
牛玉琦	监事	1,200	1,200	0	无
周小力	高管	100,100	100,100	0	无
郭忠	高管	100,000	100,000	0	无
吕文颖	高管	100,000	100,000	0	无
张新河	高管	100,000	100,000	0	无

其它情况说明

适用 不适用

**(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

**一、审计报告**

适用 不适用

**二、财务报表**

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
----	----	------------	-------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	294,719,864.09	432,219,127.01
交易性金融资产	七、2	3,595,537.87	5,095,537.87
衍生金融资产			
应收票据	七、4	287,260,470.60	475,566,750.30
应收账款	七、5	346,041,077.62	372,771,736.36
应收款项融资	七、6	112,691,865.87	124,739,605.80
预付款项	七、7	101,593,943.18	77,744,723.19
其他应收款	七、8	71,002,193.88	45,807,430.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	130,504,166.12	105,252,998.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	68,617,191.47	67,924,132.05
流动资产合计		1,416,026,310.70	1,707,122,041.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	36,625,805.02	37,620,608.98
其他权益工具投资	七、18	1,600,000.00	1,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,001,909,550.44	1,041,054,342.02
在建工程	七、22	246,400,450.86	217,419,372.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	267,969,586.67	270,817,011.43
开发支出	七、27	19,476,221.96	17,825,323.99
商誉	七、28	14,684,141.44	14,684,141.44
长期待摊费用	七、29	6,243,231.21	6,654,182.62
递延所得税资产	七、30	112,637,824.27	115,558,532.72
其他非流动资产	七、31	13,370,686.21	14,441,686.21
非流动资产合计		1,720,917,498.08	1,737,675,201.95
资产总计		3,136,943,808.78	3,444,797,243.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	500,000,000.00	545,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	七、35	105,967,605.33	92,759,145.04
应付账款	七、36	365,892,830.20	612,542,728.02
预收款项	七、37		6,604,979.51
合同负债	七、38	13,058,349.15	
应付职工薪酬	七、39	30,889,648.18	14,005,380.99
应交税费	七、40	15,993,230.22	31,103,087.90
其他应付款	七、41	83,000,096.93	78,312,390.63
其中：应付利息		620,129.27	691,617.45
应付股利		37,383,349.11	28,925,494.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	20,335,090.54	11,319,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,135,136,850.55	1,391,646,712.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	147,134,814.73	155,438,119.83
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	七、48	43,226,336.26	48,532,383.37
长期应付职工薪酬	七、49	25,323,000.00	25,323,000.00
预计负债			
递延收益	七、51	247,321,104.83	259,411,573.55
递延所得税负债	七、30	570,295.86	570,295.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		463,575,551.68	489,275,372.61
负债合计		1,598,712,402.23	1,880,922,084.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	658,700,000.00	658,700,000.00
其他权益工具			
资本公积	七、55	326,248,313.99	326,248,313.99
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-4,429,133.68	-4,429,133.68
专项储备	七、58	22,484,781.75	20,131,782.83
盈余公积	七、59	52,393,295.93	52,393,295.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	189,680,592.42	211,080,386.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,245,077,850.41	1,264,124,645.71
少数股东权益		293,153,556.14	299,750,513.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,538,231,406.55	1,563,875,158.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,136,943,808.78	3,444,797,243.57

法定代表人：康健      主管会计工作负责人：吕文颖      会计机构负责人：柳阳春

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		190,408,878.61	250,709,150.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		61,080,000.00	70,732,659.40
应收账款	十七、1	104,327,598.92	46,099,733.83
应收款项融资		7,522,360.00	17,600,000.00
预付款项		20,948,329.83	12,752,271.11
其他应收款	十七、2	220,450,048.10	247,839,360.52
其中：应收利息		8,903,548.13	6,735,831.21
应收股利		56,044,684.52	48,199,754.95
存货		60,172,751.64	51,284,857.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,219,407.44	6,003,523.56
流动资产合计		666,129,374.54	703,021,556.72
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	569,133,701.53	569,051,255.91
其他权益工具投资		1,600,000.00	1,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		480,340,617.87	498,396,127.29
在建工程		231,238,134.03	206,262,227.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		152,261,456.80	153,408,809.18
开发支出		19,091,731.51	17,825,323.99
商誉			

长期待摊费用		228,487.99	326,411.29
递延所得税资产		79,031,847.99	82,760,087.75
其他非流动资产		10,178,630.21	11,249,630.21
非流动资产合计		1,543,104,607.93	1,540,879,872.83
资产总计		2,209,233,982.47	2,243,901,429.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		450,000,000.00	495,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,140,555.23	11,460,878.89
应付账款		48,159,215.73	76,026,316.81
预收款项			465,284.04
合同负债		495,497.26	
应付职工薪酬		11,064,048.79	1,315,761.29
应交税费		2,525,884.30	481,622.16
其他应付款		6,819,792.16	6,901,307.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,269,090.54	1,253,000.00
其他流动负债		185,453,266.48	120,377,817.03
流动负债合计		720,927,350.49	713,281,987.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		81,144,814.73	84,778,119.83
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		43,226,336.26	48,532,383.37
长期应付职工薪酬		18,223,000.00	18,223,000.00
预计负债			
递延收益		246,367,436.54	258,353,587.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		388,961,587.53	409,887,091.00
负债合计		1,109,888,938.02	1,123,169,078.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		658,700,000.00	658,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		327,585,669.49	327,585,669.49

减：库存股			
其他综合收益		-3,995,350.00	-3,995,350.00
专项储备		899,826.77	620,337.87
盈余公积		52,393,295.93	52,393,295.93
未分配利润		63,761,602.26	85,428,397.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,099,345,044.45	1,120,732,350.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,209,233,982.47	2,243,901,429.55

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		660,014,561.05	890,372,087.20
其中：营业收入	七、61	660,014,561.05	890,372,087.20
二、营业总成本		631,834,271.76	867,468,058.12
其中：营业成本	七、61	531,200,680.60	755,285,723.78
税金及附加	七、62	6,252,350.75	7,020,187.89
销售费用	七、63	11,473,812.72	13,033,320.36
管理费用	七、64	65,686,475.96	75,898,488.95
研发费用	七、65	2,472,165.60	1,600,656.60
财务费用	七、66	14,748,786.13	14,629,680.54
其中：利息费用		15,469,744.51	15,676,322.56
利息收入		1,090,476.63	1,269,251.80
加：其他收益	七、67	14,242,507.21	12,516,535.53
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-994,803.96	154,160.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-994,803.96	154,160.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,718,254.60	-11,245,447.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	372,518.40	-3,534,787.87

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	273,782.39	194,472.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,356,038.73	20,988,963.31
加：营业外收入	七、74	1,279,645.73	439,328.49
减：营业外支出	七、75	14,229,527.49	592,261.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,406,156.97	20,836,030.09
减：所得税费用	七、76	14,052,736.46	9,266,440.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,353,420.51	11,569,589.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,353,420.51	11,569,589.58
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）		11,535,205.78	16,869,399.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,181,785.27	-5,299,809.81
六、其他综合收益的税后净额	七、57		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		10,353,420.51	11,569,589.58

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,535,205.78	16,869,399.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,181,785.27	-5,299,809.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.018	0.026
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.018	0.026

法定代表人：康健      主管会计工作负责人：吕文颖      会计机构负责人：柳阳春

### 母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十七、4	156,929,244.02	181,872,815.92
减：营业成本	十七、4	108,418,996.84	126,973,568.92
税金及附加		2,017,996.31	2,743,484.93
销售费用		4,966,116.89	5,386,251.62
管理费用		29,718,847.39	30,417,420.34
研发费用		2,472,165.60	1,111,341.32
财务费用		7,393,398.43	7,600,055.61
其中：利息费用		12,165,520.26	14,839,395.28
利息收入		4,816,241.13	7,265,895.25
加：其他收益		12,950,407.60	11,673,457.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	10,643,400.15	36,123,376.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,445.62	669,128.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,958,564.21	-1,733,576.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		372,518.40	-1,431,937.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,269.57	461,364.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,849,214.93	52,733,377.93
加：营业外收入		1,036.79	3,500.08
减：营业外支出		8,853,807.23	29,993.38



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,996,444.49	52,706,884.63
减：所得税费用		3,728,239.76	4,054,951.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,268,204.73	48,651,933.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,268,204.73	48,651,933.25
（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			
（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		11,268,204.73	48,651,933.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		413,833,489.41	552,755,137.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	18,789,904.99	15,759,550.14
经营活动现金流入小计		432,623,394.40	568,514,687.78
购买商品、接受劳务支付的现金		195,706,093.63	333,885,006.84
支付给职工及为职工支付的现金		129,523,501.12	167,954,709.15
支付的各项税费		50,835,060.01	47,003,361.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	42,188,785.44	43,634,670.18
经营活动现金流出小计		418,253,440.20	592,477,747.69
经营活动产生的现金流量净额		14,369,954.20	-23,963,059.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	1,551,856.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,823,853.49	321,272.12
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		4,323,853.49	1,873,128.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,962,151.29	52,336,962.78
投资支付的现金			18,804,509.02
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,962,151.29	71,141,471.80
投资活动产生的现金流量净额		-46,638,297.80	-69,268,342.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,800,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,800,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		155,382,785.44	295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		168,182,785.44	299,000,000.00
偿还债务支付的现金		199,670,000.00	330,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,428,474.88	17,366,059.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,706,653.67	4,174,863.49
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,333,630.61	8,217,362.04

筹资活动现金流出小计		258,432,105.49	355,883,421.12
筹资活动产生的现金流量净额		-90,249,320.05	-56,883,421.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-122,517,663.65	-150,114,823.89
加：期初现金及现金等价物余额		393,726,721.38	547,521,110.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		271,209,057.73	397,406,286.20

法定代表人：康健      主管会计工作负责人：吕文颖      会计机构负责人：柳阳春

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,625,421.53	98,133,116.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,666,570.16	13,243,632.81
经营活动现金流入小计		187,291,991.69	111,376,749.38
购买商品、接受劳务支付的现金		68,222,528.93	66,177,868.47
支付给职工及为职工支付的现金		36,022,942.61	46,662,359.57
支付的各项税费		1,821,540.75	7,258,158.62
支付其他与经营活动有关的现金		13,768,222.22	11,781,838.33
经营活动现金流出小计		119,835,234.51	131,880,224.99
经营活动产生的现金流量净额		67,456,757.18	-20,503,475.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,716,024.96	4,681,746.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,276.00	-1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,736,300.96	4,680,746.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,512,955.14	20,947,616.61
投资支付的现金			14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,512,955.14	34,947,616.61

投资活动产生的现金流量净额		-30,776,654.18	-30,266,870.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		155,382,785.44	295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		155,382,785.44	295,000,000.00
偿还债务支付的现金		195,000,000.00	329,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,731,768.61	12,745,633.34
支付其他与筹资活动有关的现金		5,311,068.11	8,217,362.04
筹资活动现金流出小计		247,042,836.72	350,462,995.38
筹资活动产生的现金流量净额		-91,660,051.28	-55,462,995.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-54,979,948.28	-106,233,341.38
加：期初现金及现金等价物余额		239,248,271.66	361,281,109.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,268,323.38	255,047,767.73

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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
	实收资本 (或股本)	资本公 积	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	658,700,000.00	326,248,313.99	-4,429,133.68	20,131,782.83	52,393,295.93	211,080,386.64	1,264,124,645.71	299,750,513.16	1,563,875,158.87
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	658,700,000.00	326,248,313.99	-4,429,133.68	20,131,782.83	52,393,295.93	211,080,386.64	1,264,124,645.71	299,750,513.16	1,563,875,158.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,352,998.92		-21,399,794.22	-19,046,795.3	-6,596,957.02	-25,643,752.32
(一) 综合收益总额						11,535,205.78	11,535,205.78	-1,181,785.27	10,353,420.51
(二) 所有者投入和减少资本								12,800,000.00	12,800,000.00
1. 所有者投入的普通股								12,800,000.00	12,800,000.00
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						-32,935,000	-32,935,000	-19,030,219.8	-51,965,219.8
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						-32,935,000.00	-32,935,000.00	-19,030,219.80	-51,965,219.80
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									

1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				2,352,998.92			2,352,998.92	815,048.05	3,168,046.97
1. 本期提取				11,268,256.98			11,268,256.98	4,251,329.09	15,519,586.07
2. 本期使用				8,915,258.06			8,915,258.06	3,436,281.04	12,351,539.10
(六) 其他									
四、本期期末余额	658,700,000.00	326,248,313.99	-4,429,133.68	22,484,781.75	52,393,295.93	189,680,592.42	1,245,077,850.41	293,153,556.14	1,538,231,406.55

项目	2019 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
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	658,700,000.00	324,394,870.37	-3,592,370.66	16,485,005.16	45,868,804.02	142,338,875.38	1,184,195,184.27	333,169,878.87	1,517,365,063.14
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	658,700,000.00	324,394,870.37	-3,592,370.66	16,485,005.16	45,868,804.02	142,338,875.38	1,184,195,184.27	333,169,878.87	1,517,365,063.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-208,206.02		1,466,646.95		-2,891,600.61	-1,633,159.68	-33,079,249.82	-34,712,409.50
(一) 综合收益总额						16,869,399.39	16,869,399.39	-5,299,809.81	11,569,589.58
(二) 所有者投入和减少资本		2,719.18					2,719.18	1,440,109.90	1,442,829.08

1. 所有者投入的普通股								1,439,868.79	1,439,868.79
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		2,719.18					2,719.18	241.11	2,960.29
(三) 利润分配						-19,761,000.00	-19,761,000.00	-30,350,821.06	-50,111,821.06
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						-19,761,000.00	-19,761,000.00	-30,350,821.06	-50,111,821.06
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转		-210,925.20					-210,925.20	210,925.20	
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		-210,925.20					-210,925.20	210,925.20	
(五) 专项储备				1,466,646.95			1,466,646.95	920,345.95	2,386,992.90
1. 本期提取				12,641,750.51			12,641,750.51	5,841,061.99	18,482,812.50
2. 本期使用				11,175,103.56			11,175,103.56	4,920,716.04	16,095,819.60
(六) 其他									
四、本期期末余额	658,700,000.00	324,186,664.35	-3,592,370.66	17,951,652.11	45,868,804.02	139,447,274.77	1,182,562,024.59	300,090,629.05	1,482,652,653.64

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	620,337.87	52,393,295.93	85,428,397.53	1,120,732,350.82
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	620,337.87	52,393,295.93	85,428,397.53	1,120,732,350.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				279,488.90		-21,666,795.27	-21,387,306.37
（一）综合收益总额						11,268,204.73	11,268,204.73
（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						-32,935,000.00	-32,935,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-32,935,000.00	-32,935,000.00
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							



(五) 专项储备				279,488.90			279,488.90
1. 本期提取				1,720,000.08			1,720,000.08
2. 本期使用				1,440,511.18			1,440,511.18
(六) 其他							
四、本期期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	899,826.77	52,393,295.93	63,761,602.26	1,099,345,044.45

项目	2019 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,373,600.00	268,023.20	45,868,804.02	46,641,491.28	1,075,690,387.99
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,373,600.00	268,023.20	45,868,804.02	46,641,491.28	1,075,690,387.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				12,470.65		28,890,933.25	28,903,403.90
(一) 综合收益总额						48,651,933.25	48,651,933.25
(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) 利润分配						-19,761,000.00	-19,761,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-19,761,000.00	-19,761,000.00
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备				12,470.65			12,470.65

1. 本期提取				1,484,443.26			1,484,443.26
2. 本期使用				1,471,972.61			1,471,972.61
(六) 其他							
四、本期期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,373,600.00	280,493.85	45,868,804.02	75,532,424.53	1,104,593,791.89

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

新疆雪峰科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 2001 年 10 月 25 日新疆维吾尔自治区经济贸易委员会依据新经贸企函（2001）223 号文《关于新疆煤矿化工厂改制方案的批复》，批准同意新疆煤化厂改制为国有独资公司，改制后的公司名称为“新疆雪峰民用爆破器材有限责任公司”（以下简称“雪峰民爆”）。新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司以新疆煤化厂 2001 年 8 月 31 日净资产投入雪峰民爆，注册资本 2,500.00 万元。上述出资业经新疆华信有限责任会计师事务所出具的华信会验（2002）023 号验资报告验证。

2005 年 12 月 27 日，新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“区国资委”）新国资产权[2005]334 号文《关于划转新疆雪峰民用爆破器材有限责任公司产权的通知》，要求将新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司持有的雪峰民爆 2,500.00 万元的产权划转给区国资委直接持有。

2007 年 3 月 22 日雪峰民爆与哈密三岭化工有限责任公司签订合并协议，于 2007 年 4 月 5 日增加注册资本 15,280.00 万元，变更后注册资本为 17,780.00 万元，本次增资业经新疆宏昌有限责任会计师事务所出具的宏昌验字（2007）8-032 号验资报告验证。

2011 年 12 月，雪峰民爆由区国资委、安徽江南化工股份有限公司等 22 位雪峰民爆原股东作为发起人，以发起设立方式，将新疆雪峰民用爆破器材有限责任公司整体变更为新疆雪峰科技（集团）股份有限公司，并于 2011 年 12 月 30 日完成工商变更登记，股份有限公司注册资本 23,700.00 万元。全体股东以其持有的公司截至 2011 年 11 月 30 日净资产额出资。公司 2011 年 11 月 30 日经审计后的净资产扣除折合股本金额及专项储备基金 7,790,268.61 元后的余额作为股本溢价计入资本公积。本次公司变更业经大华会计师事务所有限公司出具的大华验字[2011]345 号验资报告验证。

2015 年 4 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆雪峰科技（集团）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]722），并经上海证券交易所同意。本公司由主承销商东方证券承销保荐有限公司于 2015 年 5 月 6 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 8,235 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 4.98

元。本次发行后，公司股本 32,935 万股，其中，有限售条件股份 24,700 万股，无限售条件流通股份 8,235 万股。首次公开发行股票共募集资金 410,103,000.00 元，扣除发行费用 40,875,370.72 元，募集资金净额 369,227,629.28 元。其中，计入股本金额 82,350,000.00 元，计入资本公积金额 286,877,629.28 元。本次募集资金情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000278 号”验资报告验证确认。

2016 年 6 月 24 日本公司召开 2015 年年度股东大会，会议审议通过 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本议案。以公司 2015 年末总股本 329,350,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 329,350,000.00 股。本次资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 329,350,000.00 股，总股本变更为 658,700,000.00 股。

公司法定代表人：康健，统一社会信用代码：916500002286626765。

注册地址：新疆乌鲁木齐县板房沟乡。公司最终实际控制人为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属民爆产品制造行业，主要产品或服务为：膨化炸药、乳化炸药、工业雷管、工业索类等民用爆破器材。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 18 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 35 户，合并范围见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 1 户：

名称	变更原因
伊犁雪峰危险品运输有限公司	吸收合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。 公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

## 2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚



日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

## 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注 20-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应收票据、应搜款项融资、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注36-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产业务模式。

### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

## (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

#### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

#### (2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；

- 该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量



预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于应收账款和其他其他应收款，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

#### A、应收账款

(1) 于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段。上述各阶段本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 确定组合的依据如下：

应收账款组合-内部关联方往来

应收账款组合-应收商品和服务销售款

(4) 处于第一阶段和第二阶段的内部关联方应收账款不计提损失准备；处于第一阶段和第二阶段的非内部关联方应收账款按照历史信用损失计量损失准备；处于第三阶段的应收账款按单项资产评估预期信用损失

#### B 其他应收款

(1) 于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期

的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 确定组合的依据如下：

其他应收款组合-应收利息

其他应收款组合-应收股利

其他应收款组合-内部关联方往来

其他应收款组合-保证金及备用金

其他应收款组合-长期资产处置款

其他应收款组合-代垫款项及其他

(4) 处于第一阶段和第二阶段的内部关联方其他应收款不计提损失准备；处于第一阶段和第二阶段的非内部关联方其他应收款按照历史信用损失计量损失准备；处于第三阶段的其他应收款按单项资产评估预期信用损失

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

**具有较低的信用风险：**指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

**信用风险显著增加：**指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 4) 预期信用损失准备的列报

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

## 8、金融资产的核销

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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减

记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-7 金融工具减值。

本公司按照简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
银行承兑汇票组合	承兑人的信用风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人的信用风险较高	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 5%。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 7 金融工具减值”。

本公司对应收账款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。本公司基于历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	组合确定的依据	计提方法
内部关联方往来组合	纳入合并范围内的关联方之间销售商品和服务形成的应收账款	内部关联方往来不计提坏账

应收商品和服务销售款组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
--------------	---	--------------------

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 7 金融工具减值”。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 7 金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收利息	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
应收股利	基于款项性质及信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
内部关联方往来	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	内部关联方往来不计提坏账

保证金及备用金	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
长期资产处置款	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
代垫款项及其他应收	基于款项性质及历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、发出商品、低值易耗品、产成品（库存商品）、工程施工等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相

同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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

低值易耗品采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

**(2) 固定资产的后续支出**

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

**(3) 固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
长输管线	直线法	30	3	3.23
房屋及建筑物	直线法	20	3	4.85
机器设备	直线法	10	3	9.70
电子设备	直线法	3	3	32.33
运输设备	直线法	6	3	16.17
办公设备	直线法	6	3	16.17

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁

项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

##### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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



(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、管理软件、专利技术、专利权等。

**1. 无形资产的初始计量**

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2. 无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊费用

项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益摊销年限。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司在向客户转让商品或提供服务之前，如果客户已经支付了合同对价，则将该已收款项列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 36. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- (1) 期权的行权价格；
- (2) 期权的有效期；
- (3) 标的股份的现行价格；
- (4) 股价预计波动率；

(5) 股份的预计股利；

(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。



**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同开始日，公司应当对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

公司确认商品销售收入的具体方法为：在管理系统中生成销售订单，出具销售出库单，办理出库手续，货物出库，风险报酬转移，依据销售订单、销售出库单，开具发票同时确认收入。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3. 爆破服务收入确认原则

(1) 延续工程以与业主当月确认的工程方量单为依据确认当月工程收入。

(2) 一次性工程以业主确认的服务单或合同价为依据确认收入。

## 4. 运输收入确认原则

公司业务人员将记录运输的公里数及货物吨数的货运单提供给对方企业，经核对无误后签字确认。每个月月底财务部门根据确认后的货运单及所运输货物吨数、里程和约定的单价开具发票并确认收入。

## 5. 管道运输物销售和运输服务收入

按照每月客户实际使用管道运输物数量和与客户签订的销售与服务单价予以确认，并同时满足以下条件：A. 用户已使用管道运输物或已经将管道运输物交付给客户；B. 相关的经济利益很可能流入企业；C. 相关的已发生成本能够可靠地计量。

管道运输物数量的确认：根据管道流量计的实际读数，每月末以管道末站的流量计总累计量为准，交易双方抄表，在交接单上盖章签字确认管道运输数量，以此作为运输物数量结算。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租入资产

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. 经营租出资产

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

√适用 □不适用

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注 22 固定资产。

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。

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。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 安全生产费

自 2012 年 2 月根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16 号”文）的相关规定计提安全费用，计提依据及比例如下：

## (1) 生产型企业计提依据及比例

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000 万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000 万元以上的部分）	0.2%

## (2) 运输类企业计提依据及比例

本公司所属子公司运输类企业按上年度主营业务收入的 1.5%的比例计提。

## (3) 工程类企业计提依据及比例

本公司所属子公司工程类企业按主营业务收入的 2.5%的比例计提。

## (4) 会计处理方法

根据财会[2009]8 号《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。根据该规定，企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下段“其他说明”	第三届董事会第 17 次会议	

其他说明:

## 1. 会计政策变更的原因:

2017 年 7 月 5 日,财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号,以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。

## 2. 会计政策变更日期: 2020 年 1 月 1 日起

## 3. 会计政策变更的主要内容:

(1) 将现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型,来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。

(2) 以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准。

(3) 识别合同所包含的各单项履约义务,按照各单项履约义务所承诺商品(或服务)的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务,进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

(4) 对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

## 4. 本次会计政策变更对公司的影响:

根据新旧准则衔接规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,不追溯调整 2019 年可比数,本次新收入准则的执行不影响公司 2019 年度相关财务指标。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	432,219,127.01	432,219,127.01	

交易性金融资产	5,095,537.87	5,095,537.87	
衍生金融资产			
应收票据	475,566,750.30	475,566,750.30	
应收账款	372,771,736.36	372,771,736.36	
应收款项融资	124,739,605.80	124,739,605.80	
预付款项	77,744,723.19	77,744,723.19	
其他应收款	45,807,430.81	45,807,430.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	105,252,998.23	105,252,998.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	67,924,132.05	67,924,132.05	
流动资产合计	1,707,122,041.62	1,707,122,041.62	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,620,608.98	37,620,608.98	
其他权益工具投资	1,600,000.00	1,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,041,054,342.02	1,041,054,342.02	
在建工程	217,419,372.54	217,419,372.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	270,817,011.43	270,817,011.43	
开发支出	17,825,323.99	17,825,323.99	
商誉	14,684,141.44	14,684,141.44	
长期待摊费用	6,654,182.62	6,654,182.62	
递延所得税资产	115,558,532.72	115,558,532.72	
其他非流动资产	14,441,686.21	14,441,686.21	
非流动资产合计	1,737,675,201.95	1,737,675,201.95	
资产总计	3,444,797,243.57	3,444,797,243.57	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	545,000,000.00	545,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	92,759,145.04	92,759,145.04	
应付账款	612,542,728.02	612,542,728.02	



预收款项	6,604,979.51		-6,604,979.51
合同负债		6,604,979.51	6,604,979.51
应付职工薪酬	14,005,380.99	14,005,380.99	
应交税费	31,103,087.90	31,103,087.90	
其他应付款	78,312,390.63	78,312,390.63	
其中：应付利息	691,617.45	691,617.45	
应付股利	28,925,494.40	28,925,494.40	
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	11,319,000.00	11,319,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,391,646,712.09	1,391,646,712.09	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	155,438,119.83	155,438,119.83	
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	48,532,383.37	48,532,383.37	
长期应付职工薪酬	25,323,000.00	25,323,000.00	
预计负债			
递延收益	259,411,573.55	259,411,573.55	
递延所得税负债	570,295.86	570,295.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	489,275,372.61	489,275,372.61	
负债合计	1,880,922,084.70	1,880,922,084.70	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	326,248,313.99	326,248,313.99	
减：库存股			
其他综合收益	-4,429,133.68	-4,429,133.68	
专项储备	20,131,782.83	20,131,782.83	
盈余公积	52,393,295.93	52,393,295.93	
一般风险准备			
未分配利润	211,080,386.64	211,080,386.64	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,264,124,645.71	1,264,124,645.71	
少数股东权益	299,750,513.16	299,750,513.16	
所有者权益（或股东权益）合计	1,563,875,158.87	1,563,875,158.87	

益) 合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,444,797,243.57	3,444,797,243.57	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	250,709,150.55	250,709,150.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	70,732,659.40	70,732,659.40	
应收账款	46,099,733.83	46,099,733.83	
应收款项融资	17,600,000.00	17,600,000.00	
预付款项	12,752,271.11	12,752,271.11	
其他应收款	247,839,360.52	247,839,360.52	
其中: 应收利息	6,735,831.21	6,735,831.21	
应收股利	48,199,754.95	48,199,754.95	
存货	51,284,857.75	51,284,857.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,003,523.56	6,003,523.56	
流动资产合计	703,021,556.72	703,021,556.72	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	569,051,255.91	569,051,255.91	
其他权益工具投资	1,600,000.00	1,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	498,396,127.29	498,396,127.29	
在建工程	206,262,227.21	206,262,227.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	153,408,809.18	153,408,809.18	
开发支出	17,825,323.99	17,825,323.99	
商誉			

长期待摊费用	326,411.29	326,411.29	
递延所得税资产	82,760,087.75	82,760,087.75	
其他非流动资产	11,249,630.21	11,249,630.21	
非流动资产合计	1,540,879,872.83	1,540,879,872.83	
资产总计	2,243,901,429.55	2,243,901,429.55	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	495,000,000.00	495,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,460,878.89	11,460,878.89	
应付账款	76,026,316.81	76,026,316.81	
预收款项	465,284.04		-465,284.04
合同负债		465,284.04	465,284.04
应付职工薪酬	1,315,761.29	1,315,761.29	
应交税费	481,622.16	481,622.16	
其他应付款	6,901,307.51	6,901,307.51	
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	1,253,000.00	1,253,000.00	
其他流动负债	120,377,817.03	120,377,817.03	
流动负债合计	713,281,987.73	713,281,987.73	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	84,778,119.83	84,778,119.83	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	48,532,383.37	48,532,383.37	
长期应付职工薪酬	18,223,000.00	18,223,000.00	
预计负债			
递延收益	258,353,587.80	258,353,587.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	409,887,091.00	409,887,091.00	
负债合计	1,123,169,078.73	1,123,169,078.73	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	327,585,669.49	327,585,669.49	
减：库存股			

其他综合收益	-3,995,350.00	-3,995,350.00	
专项储备	620,337.87	620,337.87	
盈余公积	52,393,295.93	52,393,295.93	
未分配利润	85,428,397.53	85,428,397.53	
所有者权益（或股东权益）合计	1,120,732,350.82	1,120,732,350.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,243,901,429.55	2,243,901,429.55	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务、服务收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	2%、3%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	15
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	15
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	15
新疆雪峰捷盛化工有限公司	15
哈密三岭保安服务有限责任公司	20
伊犁雪峰爆破工程有限公司	20
阿勒泰雪峰爆破工程有限公司	20
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	20
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	20
新疆塔城鑫兴民用爆破器材专卖有限责任公司	20
乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	20

沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	20
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	20
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
巴州万安矿山工程有限公司	20
塔城恒基武装守护押运有限责任公司	20
其他公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司、哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司、新疆雪峰捷盛化工有限公司符合《产业结构调整目录 2011 年本》第四十条第九款“连续化、自动化工业炸药雷管生产线、自动化装药、包装技术与设备并且占主营业务收入 70%”的规定，按 15%税率缴纳企业所得税。新疆恒基武装守护押运股份有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》第十七条第七款“公路集装箱和厢式运输并且主营业务收入占企业总收入 70%”的规定，按 15%税率缴纳企业所得税。

2. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司部分子、孙公司本报告期符合小微企业条件，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,995.76	9,919.13
银行存款	271,205,061.97	391,117,801.12
其他货币资金	23,510,806.36	41,091,406.76
合计	294,719,864.09	432,219,127.01

其他说明：

报告期末共有其他货币资金 2,3510,806.36 元，其中银行承兑汇票保证金 2,3510,806.36 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,595,537.87	5,095,537.87
其中：		
债务工具投资	3,595,537.87	5,095,537.87
合计	3,595,537.87	5,095,537.87

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	253,939,395.42	473,666,750.30
商业承兑票据	33,321,075.18	1,900,000.00
合计	287,260,470.60	475,566,750.30

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,311,057.47	160,294,420.60
商业承兑票据		17,000,000.00
合计	25,311,057.47	177,294,420.60

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	289,112,740.71	100.00	1,852,270.11	0.06	287,260,470.6	475,666,750.30	100.00	100,000.00	0.02	475,566,750.30
其中：										
银行承兑汇票	253,939,395.42	87.83			253,939,395.42	473,666,750.30	99.58			473,666,750.30
商业承兑汇票	35,173,345.29	12.17	1,852,270.11	5.27	33,321,075.18	2,000,000.00	0.42	100,000.00	5.00	1,900,000.00
合计	289,112,740.71	/	1,852,270.11	/	287,260,470.6	475,666,750.30	/	100,000.00	/	475,566,750.30

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	35,173,345.29	1,852,270.11	5.27
合计	35,173,345.29	1,852,270.11	5.27

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	100,000.00	1,752,270.11			1,852,270.11
合计	100,000.00	1,752,270.11			1,852,270.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	337,504,860.11
1 至 2 年	20,273,857.88
2 至 3 年	9,372,035.59
3 至 4 年	167,304.77
4 至 5 年	2,604,555.79
5 年以上	32,947,279.83
合计	402,869,893.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,338,230.24	6.54	26,338,230.24	100.00		26,338,230.24	6.10	26,338,230.24	100.00	
按组合计提坏账准备	376,531,663.73	93.46	30,490,586.11	8.10	346,041,077.62	405,244,440.41	93.90	32,472,704.05	8.01	372,771,736.36
其中：										
应收商品和服务销售款组合	376,531,663.73	93.46	30,490,586.11	8.10	346,041,077.62	405,244,440.41	93.90	32,472,704.05	8.01	372,771,736.36
合计	402,869,893.97	/	56,828,816.35	/	346,041,077.62	431,582,670.65	/	58,810,934.29	/	372,771,736.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	100.00	预计无法收回
合计	26,338,230.24	26,338,230.24	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收商品和服务销售款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	337,504,860.11	16,875,243.01	5.00
1-2 年	20,273,857.88	2,027,385.80	10.00
2-3 年	9,372,035.59	2,811,610.69	30.00
3-4 年	167,304.77	83,652.39	50.00
4-5 年	2,604,555.79	2,083,644.63	80.00
5 年以上	6,609,049.59	6,609,049.59	100.00
合计	376,531,663.73	30,490,586.11	8.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	26,338,230.24				26,338,230.24
组合计提	32,472,704.05		168,821.52	1,813,296.42	30,490,586.11
合计	58,810,934.29		168,821.52	1,813,296.42	56,828,816.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,813,296.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

账龄五年以上的应收账款，债务人经营异常或已撤销。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
新疆疆纳矿业有限公司	48,106,695.42	11.94	2,405,334.77
神华新疆奇台能源有限责任公司	32,085,487.31	7.96	1,604,274.37
青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	6.54	26,338,230.24
新疆天池能源有限责任公司	24,571,316.99	6.10	1,228,565.85
新疆新投石油化工有限公司	21,146,636.02	5.25	1,057,331.80
合计：	152,248,365.98	37.79	32,633,737.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,178,676.80	61,226,416.73
应收账款	63,513,189.07	63,513,189.07
合计	112,691,865.87	124,739,605.80

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其中应收账款项目余额为 66,855,988.49 元，对应坏账准备余额 3,342,799.42 元，期末账面价值 63,513,189.07 元。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	89,322,722.82	87.92	76,259,537.73	98.08
1 至 2 年	11,705,897.14	11.52	1,249,693.43	1.61
2 至 3 年	223,843.74	0.22	2,674.03	0.01
3 年以上	341,479.48	0.34	232,818.00	0.30
合计	101,593,943.18	100.00	77,744,723.19	100.00

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：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
新疆九正供应链管理有限公司	8,500,000.00	1-2 年	业务尚未完成

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
新疆中创远恒能源科技有限公司	16,488,858.50	16.23	未到结算期
新疆科邦伟业商贸有限公司	11,933,902.00	11.75	未到结算期
新余时盛能源有限公司	11,523,078.46	11.34	未到结算期
新疆合信智远信息技术有限公司	9,995,330.67	9.84	未到结算期
新疆玉象胡杨化工有限公司	9,570,633.56	9.42	未到结算期
合计	59,511,803.19	58.58	

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,002,193.88	45,807,430.81

合计	71,002,193.88	45,807,430.81
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	58,227,459.13
1 至 2 年	2,321,036.96
2 至 3 年	13,809,070.85
3 至 4 年	9,948,665.39
4 至 5 年	12,304,400.26
5 年以上	26,979,306.01
合计	123,589,938.60

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	69,508,828.01	43,461,141.27
长期资产处置款	2,220,000.00	2,900,000.00
代垫款项及其他	51,861,110.59	49,349,428.26
合计	123,589,938.60	95,710,569.53

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	8,569,138.23	10,468,694.58	30,865,305.91	49,903,138.72
本期计提	-1,816,930.43	4,951,536.43		3,134,606.00
本期转回				
本期核销		450,000.00		450,000.00
2020年6月30日余额	6,752,207.80	14,970,231.01	30,865,305.91	52,587,744.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”中的“7、金融工具减值”

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	30,865,305.91				30,865,305.91
组合计提	19,037,832.81	3,134,606.00		450,000.00	21,722,438.81
合计	49,903,138.72	3,134,606.00		450,000.00	52,587,744.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	450,000.00
------------	------------

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

账龄五年以上的应收账款，债务人经营异常。

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青河县亿通矿业有限公司	长期未收回 的预付货款	21,991,007.99	5年以上	17.79	21,991,007.99
新疆天池能源有限责任公司	工程保证金	14,236,500.00	1年以内	11.53	741,892.50
新疆疆纳矿业有限公司	工程保证金	10,000,000.00	1年以内	8.09	450,000.00
新疆天池能源有限责任公司	工程保证金	7,339,194.87	1年以内	5.94	330,263.77
吐鲁番新鼎矿业有限责任公司	长期未收回 的预付货款	6,308,462.71	4-5年	5.10	5,046,770.17
合计	/	59,875,165.57	/	48.45	28,559,934.43

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	42,390,048.08	1,855,636.93	40,534,411.15	45,898,188.42	2,112,010.47	43,786,177.95
在产品	3,482,646.81	706,874.55	2,775,772.26	2,902,258.45	823,019.41	2,079,239.04
库存商品	41,077,595.43	1,405,309.12	39,672,286.31	28,456,737.12	1,405,309.12	27,051,428.00
工程施工	47,521,696.40		47,521,696.40	32,336,153.24		32,336,153.24
合计	134,471,986.72	3,967,820.60	130,504,166.12	109,593,337.23	4,340,339.00	105,252,998.23

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	2,112,010.47		256,373.54	1,855,636.93
在产品	823,019.41		116,144.86	706,874.55
库存商品	1,405,309.12			1,405,309.12
合计	4,340,339.00		372,518.40	3,967,820.60

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金	21,365.89	21,509.95
待抵扣进项税	68,456,332.78	67,725,108.63
待摊费用	139,492.80	177,513.47
合计	68,617,191.47	67,924,132.05

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用



## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业						
二、联营企业						
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	5,742,948.45			179,827.23		5,922,775.68
新疆金峰源科技有限公司	940,394.00			-97,381.61		843,012.39
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	13,859,804.72			60,771.02		13,920,575.74
新疆中金立华民爆科技有限公司	6,179,190.62			-566,821.36		5,612,369.26
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	10,898,271.19			-571,199.24		10,327,071.95
小计	37,620,608.98			-994,803.96		36,625,805.02
合计	37,620,608.98			-994,803.96		36,625,805.02

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司					该公司股权系非上市股权，无法随时变现	

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,001,909,550.44	1,041,054,342.02
合计	1,001,909,550.44	1,041,054,342.02

**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	969,953,518.11	338,200,644.12	181,537,749.59	46,081,015.11	13,220,221.52	1,548,993,148.45
2. 本期增加金额	1,227,755.54	4,471,655.41	6,258,635.38	1,034,545.45	74,418.67	13,067,010.45
(1) 购置	1,227,755.54	1,809,322.03	6,258,635.38	1,034,545.45	74,418.67	10,404,677.07
(2) 内部研发转入		2,662,333.38				2,662,333.38
3. 本期减少金额	4,253,450.03	657,246.83	15,090,291.03	1,971,799.53	307,139.52	22,279,926.94
(1) 处置或报废	4,253,450.03	657,246.83	15,090,291.03	1,971,799.53	307,139.52	22,279,926.94
4. 期末余额	966,927,823.62	342,015,052.70	172,706,093.94	45,143,761.03	12,987,500.67	1,539,780,231.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	194,703,765.02	142,558,319.60	119,424,425.89	38,067,189.78	9,073,262.41	503,826,962.70
2. 本期增加金额	21,434,413.20	17,655,494.71	8,744,177.62	1,861,757.25	759,774.11	50,455,616.89

(1) 计提	21,434,413.20	17,655,494.71	8,744,177.62	1,861,757.25	759,774.11	50,455,616.89
3. 本期减少金额	1,564,189.76	511,438.11	14,422,144.76	1,921,759.60	280,928.87	18,700,461.10
(1) 处置或报废	1,564,189.76	511,438.11	14,422,144.76	1,921,759.60	280,928.87	18,700,461.10
4. 期末余额	214,573,988.46	159,702,376.20	113,746,458.75	38,007,187.43	9,552,107.65	535,582,118.49
三、减值准备						
1. 期初余额	2,491,616.13	1,618,197.81		2,029.79		4,111,843.73
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	1,794,234.84	29,045.86				1,823,280.70
(1) 处置或报废	1,794,234.84	29,045.86				1,823,280.70
4. 期末余额	697,381.29	1,589,151.95		2,029.79		2,288,563.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	751,656,453.87	180,723,524.55	58,959,635.19	7,134,543.81	3,435,393.02	1,001,909,550.44
2. 期初账面价值	772,758,136.96	194,024,126.71	62,113,323.70	8,011,795.54	4,146,959.11	1,041,054,342.02

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,052,696.35
运输工具	17,411,005.74
机器设备	14,102,564.09

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	260,576,736.21	正在办理
房屋	16,996,337.53	混装站简易房屋无法办理
房屋	12,508,561.11	无土地证或规划不一致无法办理

运输工具	24,054,283.56	矿区和厂区内使用车辆无需办理
------	---------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	246,400,450.86	217,419,372.54
合计	246,400,450.86	217,419,372.54

其他说明：

2019年7月10日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：WLMQ1110220190019），借款合同额度24,000.00万元。本公司以在建工程研发大楼项目予以抵押，同时本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年的最高额保证担保。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
研发大楼	224,841,995.68	224,841,995.68	199,943,844.98	199,943,844.98
煤改电工程	8,324,923.49	8,324,923.49	7,407,492.30	7,407,492.30
移动式地面站	1,953,425.38	1,953,425.38	1,521,043.20	1,521,043.20
零星工程	11,280,106.31	11,280,106.31	8,546,992.06	8,546,992.06
合计	246,400,450.86	246,400,450.86	217,419,372.54	217,419,372.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	------	----------------	------	---------	--------------	-------------	------

研发大楼	351,192,000	199,943,844.98	24,898,150.70		224,841,995.68	64.24	75.00	2,915,199.52	1,620,260.85	5.50	自筹募集
煤改电工程	11,537,000	7,407,492.30	917,431.19		8,324,923.49	72.16	80.00				自筹
移动式地面站	7,500,000	1,521,043.20	432,382.18		1,953,425.38	26.05	30.00				自筹募集
合计	370,229,000	208,872,380.48	26,247,964.07		235,120,344.55	/	/	2,915,199.52	1,620,260.85	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	288,172,023.01	4,322,732.73	19,668,988.41	11,922,196.06	324,085,940.21
2. 本期增加金额	71,812.60	1,754,538.07		51,990.27	1,878,340.94
(1) 购置	71,812.60			51,990.27	123,802.87
(2) 内部研发		1,754,538.07			1,754,538.07

3. 本期减少金额	39,931.50				39,931.50
(1) 处置	39,931.50				39,931.50
4. 期末余额	288,203,904.11	6,077,270.80	19,668,988.41	11,974,186.33	325,924,349.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,914,967.03	1,630,608.67	9,708,451.92	7,014,901.16	53,268,928.78
2. 本期增加金额	2,998,337.50	655,235.81	403,315.32	644,411.65	4,701,300.28
(1) 计提	2,998,337.50	655,235.81	403,315.32	644,411.65	4,701,300.28
3. 本期减少金额	15,466.08				15,466.08
(1) 处置	15,466.08				15,466.08
4. 期末余额	37,897,838.45	2,285,844.48	10,111,767.24	7,659,312.81	57,954,762.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	250,306,065.66	3,791,426.32	9,557,221.17	4,314,873.52	267,969,586.67
2. 期初账面价值	253,257,055.98	2,692,124.06	9,960,536.49	4,907,294.90	270,817,011.43

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 3.81%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
地面站土地	1,742,910.81	正在办理

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额			期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	其他	
雷管自动装配技术	5,775,851.64		1,754,538.07	1,358,980.19	2,662,333.38	
炸药工艺研究	2,812,670.09	169,879.74				2,982,549.83
电子雷管自动线研发	2,381,178.31	422,924.68				2,804,102.99
无人机侦测与管制系统	1,585,474.86	95,341.25				1,680,816.11
电子雷管芯片及配套研发	1,160,424.17					1,160,424.17

电子引火药头制造生产线	871,447.01	-34,470.78				836,976.23
NC6.5 项目	603,078.19	8,280.18				611,358.37
特殊环境电子雷管应用研究	510,063.86					510,063.86
炸药成品自动化装车系统研发	367,631.89	135,270.25				502,902.14
大数据系统	305,751.09	114,999.57				420,750.66
民爆全疆应急指挥中心	258,798.80					258,798.80
炸药水相智能调节生产系统技术研究	223,551.68	91,628.77				315,180.45
钻孔作业终端系统开发	142,515.96	1,764,184.01				1,906,699.97
非制式爆炸物及原料现场分析用示范	134,398.49					134,398.49
无线射频识别对炸药安全性影响的研究	52,421.84					52,421.84
红沙泉胶结岩爆破技术研究		384,490.45				384,490.45
电子引火元件自动化		120,796.99				120,796.99
自治区级检测中信建设		157,950.37		157,950.37		
国家行业标准制定		41,080.98		41,080.98		
矿山安全生产综合智能监管平台研发	640,066.11	4,153,424.50				4,793,490.61
合计	17,825,323.99	7,625,780.96	1,754,538.07	1,558,011.54	2,662,333.38	19,476,221.96

其他说明：

本期减少金额计入其他 2,662,333.38 元系转入固定资产。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
溢价收购尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	8,685,677.55			8,685,677.55
溢价收购吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	569,491.04			569,491.04
溢价收购沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	260,666.81			260,666.81
溢价收购呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	236,074.39			236,074.39
溢价收购阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	235,517.96			235,517.96
溢价收购新疆雪峰爆破工程有限公司	222,880.71			222,880.71
溢价收购博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经	197,761.42			197,761.42

营有限责任公司				
溢价收购和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品专卖有限公司	130,582.63			130,582.63
溢价收购阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	83,738.85			83,738.85
溢价收购伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	43.89			43.89
溢价收购新疆恒基武装守护押运股份有限公司	5,363,456.39			5,363,456.39
溢价收购新疆安能爆破工程有限公司	1,040,322.56			1,040,322.56
溢价收购乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	191,157.56			191,157.56
合计	17,217,371.76			17,217,371.76

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
溢价收购新疆安能爆破工程有限公司	1,040,322.56			1,040,322.56
溢价收购吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	569,491.04			569,491.04
溢价收购呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	236,074.39			236,074.39
溢价收购阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	235,517.96			235,517.96
溢价收购乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	191,157.56			191,157.56
溢价收购沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	260,666.81			260,666.81
合计	2,533,230.32			2,533,230.32

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
临时设施	5,183,452.96	472,218.70	598,785.24	5,056,886.42



租入固定资产改良支出	547,910.37		52,451.20	495,459.17
装修费	922,819.29		231,933.67	690,885.62
合计	6,654,182.62	472,218.70	883,170.11	6,243,231.21

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	120,868,014.23	30,163,433.86	123,142,285.48	29,754,744.61
内部交易未实现利润	18,733,390.64	4,683,347.66	13,786,691.79	3,446,672.95
可抵扣亏损	1,168,003.72	292,000.93	2,796,697.99	699,174.50
政府补助	247,321,104.83	60,440,457.76	253,440,573.59	63,254,344.82
设定受益计划	27,176,200.00	6,252,000.00	27,302,000.00	6,270,500.00
专项应付款	43,226,336.26	10,806,584.06	48,532,383.36	12,133,095.84
合计	458,493,049.68	112,637,824.27	469,000,632.21	115,558,532.72

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,281,183.44	570,295.86	2,281,183.44	570,295.86
合计	2,281,183.44	570,295.86	2,281,183.44	570,295.86

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	118,245,794.63	88,584,467.26
合计	118,245,794.63	88,584,467.26

#### (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	387,411.78	387,411.78	
2021 年	3,476,261.95	3,476,261.95	
2022 年	2,275,343.76	2,275,343.76	
2023 年	49,223,870.57	49,223,870.57	
2024 年	33,221,579.20	33,221,579.20	
2025 年	29,661,327.37		
合计	118,245,794.63	88,584,467.26	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程及长期资产购置款	11,707,956.00	11,707,956.00	12,778,956.00	12,778,956.00
待处理财产损益	1,662,730.21	1,662,730.21	1,662,730.21	1,662,730.21
合计	13,370,686.21	13,370,686.21	14,441,686.21	14,441,686.21

其他说明：

注 1：预付工程及长期资产购置款系公司及所属公司预付账款中与购建长期资产有关的款项重分类列示。

注 2：待处理财产损益主要为：公司老厂区后库地上建筑物账面价值，因该地块国土部门尚未举行招拍挂程序，并根据公司搬迁老厂区招拍挂补偿条件，该部分资产由土地摘牌单位进行补偿。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	495,000,000.00
合计	500,000,000.00	545,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款 5,000.00 万元系子公司用应收账款融资质押借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,959,444.65	40,980,278.89
银行承兑汇票	87,008,160.68	51,778,866.15
合计	105,967,605.33	92,759,145.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分包工程款	155,113,826.14	316,702,823.30
服务费	20,515,538.62	9,279,469.40
工程款	27,762,825.43	38,000,092.17
购货款	118,866,256.30	185,000,787.75
购置长期资产款项	41,495,259.83	62,238,637.28
其他	2,139,123.88	1,320,918.12
合计	365,892,830.20	612,542,728.02

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏威达建设有限公司	14,917,687.48	业务未完成，尚未结算
中石化第四建设工程有限公司	12,613,217.48	业务未完成，尚未结算
新疆万盛建筑工程有限责任公司	2,347,906.01	业务未完成，尚未结算
乌鲁木齐新探钻达钻探有限公司	761,329.01	业务未完成，尚未结算

北京合众普瑞科技有限公司	746,180.60	业务未完成, 尚未结算
合计	31,386,320.58	/

其他说明:

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,401,578.38	724,214.16
货款	9,063,226.71	3,917,318.20
押运及运输款	2,209,485.17	1,398,605.10
其他	384,058.89	564,842.05
合计	13,058,349.15	6,604,979.51

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,665,329.05	139,339,335.97	122,488,689.85	30,515,975.17
二、离职后福利-设定提存计划	152,395.92	5,196,369.69	5,110,548.60	238,217.01
三、辞退福利	187,656.02	78,899.98	131,100.00	135,456.00
合计	14,005,380.99	144,614,605.64	127,730,338.45	30,889,648.18

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,400,060.07	108,438,891.45	91,468,434.15	22,370,517.37
二、职工福利费	344,415.77	14,999,841.25	15,020,858.47	323,398.55
三、社会保险费	14,300.81	4,924,754.21	4,918,699.58	20,355.44
其中：医疗保险费	13,065.52	4,707,973.72	4,702,061.09	18,978.15
工伤保险费	604.93	160,684.14	160,662.14	626.93
生育保险费	630.36	56,096.35	55,976.35	750.36
四、住房公积金		8,164,636.50	8,139,686.50	24,950.00
五、工会经费和职工教育经费	7,906,552.40	2,811,212.56	2,941,011.15	7,776,753.81
合计	13,665,329.05	139,339,335.97	122,488,689.85	30,515,975.17

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,825.87	2,258,888.70	2,241,152.13	33,562.44
2、失业保险费	930.41	68,333.62	68,741.62	522.41
3、企业年金缴费	135,639.64	2,869,147.37	2,800,654.85	204,132.16
合计	152,395.92	5,196,369.69	5,110,548.60	238,217.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,250,605.98	10,183,488.65
企业所得税	8,030,490.91	18,030,850.00
个人所得税	907,125.81	825,970.72
城市维护建设税	188,189.77	591,992.88
教育费附加	182,598.59	500,791.85
房产税	56,432.56	5,614.33
残疾人保障金	146,452.94	400,833.33
其他税费	231,333.66	563,546.14
合计	15,993,230.22	31,103,087.90

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	620,129.27	691,617.45
应付股利	37,383,349.11	28,925,494.40
其他应付款	44,996,618.55	48,695,278.78
合计	83,000,096.93	78,312,390.63

## 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构机构借款应付利息	620,129.27	691,617.45
合计	620,129.27	691,617.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-子公司法人股东	16,932,426.23	10,323,143.60
应付股利-子公司自然人股东	20,450,922.88	18,602,350.80
合计	37,383,349.11	28,925,494.40

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	5,967,992.16	6,441,399.34
应付社保费	1,660,782.18	427,392.71
代收代付款	3,390,239.82	7,637,566.32
押金及保证金	23,416,477.31	26,712,389.60
非金融机构借款	3,236,680.00	3,234,000.00
其他	7,324,447.08	4,242,530.81
合计	44,996,618.55	48,695,278.78

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈密光岳工程机械有限公司	5,000,000.00	尚未结算
塔城地区鑫兴保安培训中心（有限责任公司）	3,236,680.00	尚未结算
王强	1,219,720.49	尚未结算
新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司	819,300.00	尚未结算
新疆合安达建设工程有限公司	600,000.00	尚未结算
合计	10,875,700.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	18,356,090.54	9,340,000.00
1 年内到期的长期职工薪酬	1,979,000.00	1,979,000.00
合计	20,335,090.54	11,319,000.00

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	81,144,814.73	84,778,119.83
保证借款	65,990,000.00	70,660,000.00
合计	147,134,814.73	155,438,119.83

长期借款分类的说明：

2019 年 7 月 10 日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：WLMQ1110220190019），借款合同额度 24,000.00 万元。

本公司以在建工程研发大楼项目予以抵押，同时本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年的最高额保证担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

金额单位：元

贷款单位	借款日期区间	币种	年利率 (%)	2019年12月31日	2018年12月31日
华夏银行乌鲁木齐高新区支行	2019年9月至2024年11月	人民币	5.5	81,144,814.73	84,778,119.83
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2019年7月至2026年7月	人民币	5.096	65,990,000.00	70,660,000.00

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	43,226,336.26	48,532,383.37



合计	43,226,336.26	48,532,383.37
----	---------------	---------------

**长期应付款**□适用  不适用**专项应付款** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置款	48,532,383.37		5,306,047.11	43,226,336.26	
合计	48,532,383.37		5,306,047.11	43,226,336.26	/

其他说明：

根据乌财建[2015]646号文件，公司于2015年12月16日收到乌鲁木齐财政国库收付中心拨付搬迁补偿款265,240,287.60元，该项资金用于企业搬迁安置，另根据公司第二届董事会第十一次会议决议将该款项汇中153,482,000.00元作为预计人员安置费用。截至2020年6月30日，该部分拆迁职工安置费余额为43,226,336.26元，本期支付给职工5,306,047.11元。

**49、长期应付职工薪酬** 适用 □ 不适用**(1) 长期应付职工薪酬表** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	24,134,000.00	24,134,000.00
二、辞退福利	3,155,000.00	3,155,000.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,966,000.00	-1,966,000.00
合计	25,323,000.00	25,323,000.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	24,134,000.00	20,651,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	24,134,000.00	20,651,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	259,411,573.55	110,000.00	12,200,468.72	247,321,104.83	
合计	259,411,573.55	110,000.00	12,200,468.72	247,321,104.83	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年度中央财政中小企业发展专项资金	403,333.33		55,000.00	348,333.33	与资产相关
财政下拨中小企业发展基金	391,666.67		25,000.00	366,666.67	与资产相关
清洁生产和循环经济专项资金	61,490.00			61,490.00	与资产相关
乌财企[2014]47号-2014年第一批自治区技术改造专项资金	660,000.00		60,000.00	600,000.00	与资产相关
乌财企[2014]47号-2014年第二批自治区技术改造专项资金	385,000.00		35,000.00	350,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目款	4,926,000.00		410,500.00	4,515,500.00	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿金	249,504,894.34		11,167,957.80	238,336,936.54	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	475,000.00		25,000.00	450,000.00	与资产相关
智能制造	2,035,000.00		110,000.00	1,925,000.00	与资产相关
乳化技改资金	201,495.75		24,317.46	177,178.29	与资产相关
防疫期间复工复产企业防疫体系建设		70,000.00		70,000.00	与收益相关

高技能人才专项经费	100,000.00		100,000.00		与收益相关
天山英才培养经费	187,693.46		187,693.46		与收益相关
王俊炳技能大师工作室	80,000.00	40,000.00		120,000.00	与收益相关

#### 其他说明：

√适用 □不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 12,200,468.72 元，主要项目明细如下：

1. 本公司于 2012 年 10 月收到新疆财政厅下拨的产业振兴和技术改造项目款 821.00 万元，专项用于企业信息化网络的建设，该项目已完工，本期计入当期损益 410,500.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 4,515,500.00 元。

2. 本公司 2014 年 7 月 25 日收到乌鲁木齐市财政局拨付 2014 年第一批自治区技术改造专项资金（乌财企【2014】47 号），总计金额 1,200,000.00 元。专项用于生产区和库区迁建技术改造项目，该项目已购进设备并根据相关资产折旧年限摊销，本期计入当期损益 60,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 600,000.00 元。

3. 本公司 2014 年 12 月 24 日收到乌鲁木齐市财政局拨付 2014 年第二批自治区技术改造专项资金（乌财企【2014】447 号），总计金额 700,000.00 元。专项用于生产区和库区迁建技术改造项目，该项目已购进设备并根据相关资产折旧年限摊销，本期计入当期损益 35,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 350,000.00 元。

4. 本公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 265,240,287.60 元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 133,710,000.00 元，2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 73,910,000.00 元，该项资金用于企业搬迁安置，其中 153,482,000.00 元为预计人员安置费用计入专项应付款，剩余 311,322,017.79 元，与资产相关计入递延收益。本期计入当期损益 11,167,957.80 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项资金余额为 238,336,936.54 元。

5. 本公司 2016 年 8 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的炸药最小单元可追溯系统补助资金 500,000.00 元，该项资金用于炸药最小单元可追溯系统创新研发，本期计入当期损益 25,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 450,000.00 元。

6. 本公司 2016 年 9 月收到乌鲁木齐市财政局拨付民爆安全生产智能制造新模式项目补助资金 2,200,000.00 元，该项资金用于民爆安全生产智能制造新模式项目，本期计入当期损益 110,000.00 元截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 1,925,000.00 元。

7. 本公司子公司尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司 2012 年 7 月收到尼勒克财政局下发的技术改造资金 130 万元，专项用于改扩建 3000 吨现场混装乳化炸药生产系统项目，按该资产折旧年限摊销计入当期损益，本期计入当期损益 24,317.46 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 177,178.29 元。

8. 本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2013 年 8 月收到新疆维吾尔自治区哈密地区财政局拨付的 2013 年度中央财政中小企业发展专项资金(哈地财企字【2013】56 号), 总计金额 1,100,000.00 元。专项用于年产 25000 吨胶状乳化炸药生产线项目, 按该资产折旧年限摊销计入当期损益, 本期计入当期损益 55,000.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 348,333.33 元。

9. 本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2015 年 2 月收到新疆哈密地区财政局文件关于下达第二批自治区清洁生产和循环经济专项资金, 总计金额 100,000.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 61,490.00 元。

10. 本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2017 年 8 月收到新疆哈密地区财政局文件关于拨付 2017 年自治区中小企业发展专项资金预算(技术改造项目)的专项资金, 总计金额 500,000.00 元。本期计入当期损益 25,000.00 元, 截至 2020 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 366,666.67 元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	小计	
股份总数	658,700,000.00					658,700,000.00

## 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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	326,245,594.81			326,245,594.81
其他资本公积	2,719.18			2,719.18
合计	326,248,313.99			326,248,313.99

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,429,133.68					-4,429,133.68
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,429,133.68					-4,429,133.68
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益合计	-4,429,133.68					-4,429,133.68

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,131,782.83	11,268,256.98	8,915,258.06	22,484,781.75
合计	20,131,782.83	11,268,256.98	8,915,258.06	22,484,781.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,393,295.93			52,393,295.93

合计	52,393,295.93			52,393,295.93
----	---------------	--	--	---------------

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	211,080,386.64	142,338,875.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	211,080,386.64	142,338,875.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,535,205.78	95,199,524.27
减：提取法定盈余公积		6,524,491.91
应付普通股股利	32,935,000.00	19,761,000.00
其他		172,521.10
期末未分配利润	189,680,592.42	211,080,386.64

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	653,416,651.33	527,145,290.17	884,910,385.03	753,663,110.21
其他业务	6,597,909.72	4,055,390.43	5,461,702.17	1,622,613.57
合计	660,014,561.05	531,200,680.60	890,372,087.20	755,285,723.78

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

1. 主营业务按行业类别列示如下：

金额单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	156,416,468.80	102,352,582.27	179,591,653.20	122,012,632.72

商业	76,100,880.76	73,732,924.21	215,992,121.69	205,296,502.56
运输业	48,455,091.34	36,077,793.45	48,491,276.20	39,621,242.84
服务业	372,444,210.43	314,981,990.24	440,835,333.94	386,732,732.09
合计	653,416,651.33	527,145,290.17	884,910,385.03	753,663,110.21

## 2. 主营业务按产品类别列示如下:

金额单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炸药	108,464,510.13	60,324,251.83	147,998,446.71	86,216,613.70
管索	48,865,893.86	42,813,802.34	45,857,143.89	45,424,867.84
运输	48,455,091.34	36,077,793.45	48,491,276.20	39,621,242.84
爆破服务	372,444,210.43	31,498,1990.24	440,835,333.94	386,732,732.09
商品贸易	75,186,945.57	72,947,452.31	201,728,184.29	195,667,653.74
合计	653,416,651.33	527,145,290.17	884,910,385.03	753,663,110.21

## 3. 主营业务按地区分项列示如下:

金额单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国新疆地区	631,866,392.52	505,814,795.68	849,068,019.08	718,513,053.05
中国新疆地区以外	21,550,258.81	21,330,494.49	35,842,365.95	35,150,057.16
合计	653,416,651.33	52,7145,290.17	884,910,385.03	753,663,110.21

## 4. 主营业务收入前五名:

金额单位: 元

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
新疆圣雄能源股份有限公司	122,960,019.86	18.82
新疆疆纳矿业有限公司	46,291,005.76	7.08
新疆天池能源有限责任公司	41,674,778.89	6.38
神华新疆奇台能源有限责任公司	31,737,804.10	4.86
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	31,019,802.95	4.75
合计:	273,683,411.56	41.88

(续)

客户名称	上期发生额
------	-------

	金额	比例 (%)
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	97,643,989.97	10.65
新疆特变电工集团物流有限公司	80,136,264.30	8.74
新疆圣雄能源股份有限公司	76,874,995.42	8.39
新疆疆纳矿业有限公司	54,150,053.70	5.91
新疆天池能源有限责任公司	41,310,389.38	4.51
合计:	350,115,692.77	38.20

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	676,043.14	1,493,391.88
教育费附加	646,090.33	1,329,149.04
资源税	232,506.10	
房产税	2,069,792.61	2,291,133.04
土地使用税	1,237,333.34	1,306,797.83
车船使用税	243,305.90	125,449.57
印花税	453,337.98	436,743.00
残疾人保障金	643,334.69	37,523.53
环保税	50,606.66	
合计	6,252,350.75	7,020,187.89

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,425,743.20	5,189,107.50
劳动保护费	2,613.00	9,178.19
办公费	78,658.00	101,767.31
差旅费	237,483.50	355,187.56
招待费	104,896.22	188,148.00
通讯网络费	52,980.26	52,271.14
材料费	18,058.30	43,863.64
车辆费	232,317.36	324,264.95
中介服务费	14,179.55	9,616.99
水电暖费	228,695.54	380,717.78
修理费	8,616.00	47,549.62
押运和运费	4,379,092.98	4,697,794.88
劳务费	34,414.34	78,839.05



折旧费	535,842.76	559,914.68
其他费用	1,120,221.71	995,099.07
合计	11,473,812.72	13,033,320.36

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,957,107.67	45,910,538.55
劳动保护费	43,872.64	11,068.53
办公费	759,460.88	857,167.63
差旅费	1,035,600.47	1,564,085.46
招待费	644,036.29	1,001,465.30
通讯网络费	337,226.97	1,002,980.99
会务费	98,832.24	122,936.05
材料费	184,055.87	276,478.55
车辆费	987,380.09	1,438,153.85
中介服务费	2,657,811.49	3,177,367.06
宣传费	643,894.37	14,416.55
租赁费	2,461,404.77	3,319,577.72
物业费	231,270.25	228,051.84
水电暖费	814,842.17	1,407,259.47
修理费	416,092.01	420,589.93
保险费	224,521.08	478,476.65
绿化费	249,588.49	246,562.49
劳务费	471,032.12	404,609.44
折旧费	4,791,662.45	6,581,897.73
无形资产摊销	2,640,897.37	2,260,657.73
诉讼费		252,849.31
其他费用	4,035,886.27	4,921,298.12
合计	65,686,475.96	75,898,488.95

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,063,859.97	1,360,594.47
办公费	53,422.88	87,297.47
差旅费	534.6	44,130.85
通讯网络费	416.67	2,836.69
折旧费	304,031.47	59,544.12
其他费用	49,900.01	46,253.00

合计	2,472,165.60	1,600,656.60
----	--------------	--------------

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,469,744.51	15,676,322.56
减利息收入	-1,090,476.63	-1,269,251.80
手续费	369,518.25	222,609.78
合计	14,748,786.13	14,629,680.54

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新疆财政厅下拨产业振兴和技术改造项目款	410,500.00	410,500.00
乌财企[2014]47号第一批自治区技术改造专项资金	60,000.00	60,000.00
乌财企[2014]447号第二批自治区技术改造专项资金	35,000.00	35,000.00
财政局拨付搬迁补偿金	11,167,957.80	11,167,957.80
膨化线专项发展资金	25,000.00	25,000.00
乳化线专项发展资金	55,000.00	55,000.00
乳化设备技改项目	24,317.46	644,704.46
社保返还	1,788,138.10	117,373.70
税费减免	157,234.43	999.57
炸药最小单元可追溯系统	25,000.00	
智能制造	110,000.00	
天山英才补助	100,000.00	
高技能人才专项经费	187,693.46	
个税手续费	96,665.96	
合计	14,242,507.21	12,516,535.53

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-994,803.96	154,160.86
合计	-994,803.96	154,160.86

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,134,806.01	-4,948,407.35
应收账款坏账损失	168,821.52	-6,297,039.74
应收票据坏账损失	-1,752,270.11	
合计	-4,718,254.60	-11,245,447.09

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	372,518.40	-1,779,798.75
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,754,989.12
合计	372,518.40	-3,534,787.87

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	273,782.39	194,472.80
合计	273,782.39	194,472.80

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102,308.36		102,308.36
其中：固定资产处置利得	102,308.36		102,308.36
接受捐赠			

处置流动资产利得		200,669.89	
罚款收入	39,700.85	15,046.50	39,700.85
违约赔偿利得	77,100.00		77,100.00
无法支付的负债	1,039,332.22		1,039,332.22
其他利得	21,204.30	223,612.10	21,204.30
合计	1,279,645.73	439,328.49	1,279,645.73

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	327,118.34	288,241.42	327,118.34
其中：固定资产处置损失	327,118.34	236,217.21	327,118.34
对外捐赠	1,282,996.52	26,491.00	1,282,996.52
滞纳金	23,426.80	215,065.72	23,426.80
罚款支出	26,618.74	6,800.00	26,618.74
赔偿支出	85,200.00		85,200.00
处置流动资产损失	5,053.21		5,053.21
疫情影响非正常停工损失	12,410,081.59		12,410,081.59
其他损失	69,032.29	55,663.57	69,032.29
合计	14,229,527.49	592,261.71	14,229,527.49

其他说明：

报告期2月至3月，受新冠肺炎疫情影响，造成公司非正常停工成本12,410,081.59元计入营业外支出。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,131,340.10	10,057,499.04
递延所得税费用	2,921,396.36	-791,058.53
合计	14,052,736.46	9,266,440.51

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,406,156.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,101,539.24
子公司适用不同税率的影响	-2,180,108.83
调整以前期间所得税的影响	1,106,084.45
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,413,134.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,612,087.49
所得税费用	14,052,736.46

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,090,476.63	2,031,872.76
租金、仓储费收入	240,000.00	151,500.00
政府补助收入	1,855,803.71	
罚款及赔款收入	76,800.85	58,313.43
收到往来款及其他	15,526,823.80	13,517,863.95
合计	18,789,904.99	15,759,550.14

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	4,190,382.43	2,872,667.14
管理费用中支付的现金	20,783,371.53	18,679,848.27
捐赠支付	1,268,031.03	16,491.00
罚款及赔款支出	55,500.00	121,704.94

租金、仓储费支出	484,100.00	569,397.62
支付往来款及其他	15,407,400.45	21,374,561.21
合计	42,188,785.44	43,634,670.18

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工安置费	5,333,630.61	8,217,362.04
合计	5,333,630.61	8,217,362.04

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,353,420.51	11,569,589.58
加：资产减值准备	-372,518.40	3,534,787.87
信用减值损失	4,718,254.60	11,245,447.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,455,616.89	46,984,224.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,701,300.28	4,169,312.57
长期待摊费用摊销	883,170.11	380,580.06
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）	-273,782.39	-194,472.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-102,308.36	236,217.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,469,744.51	15,676,322.56
投资损失（收益以“-”号填列）	994,803.96	-154,160.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,920,708.45	-791,594.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,251,167.89	-12,475,422.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	150,999,977.01	-360,095,983.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,127,265.08	255,952,092.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,369,954.20	-23,963,059.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	271,209,057.73	397,406,286.20
减：现金的期初余额	393,726,721.38	547,521,110.09
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	-122,517,663.65	-150,114,823.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,209,057.73	393,726,721.38
其中：库存现金	3,995.76	9,919.13
可随时用于支付的银行存款	271,205,061.97	391,117,801.12
可随时用于支付的其他货币资金		2,599,001.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	271,209,057.73	393,726,721.38

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,510,806.36	银行承兑汇票保证金
应收账款	66,855,988.49	应收账款保理
在建工程	224,841,995.68	研发大楼抵押借款
合计	315,208,790.53	/

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
直接计入递延收益的政府补助	110,000.00	递延收益	
直接计入其他收益的政府补助	1,788,138.10	其他收益	1,788,138.10
递延收益转入其他收益的政府补助	12,200,468.72	其他收益	12,200,468.72

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用



2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

本期合并范围较上期减少 1 家三级子公司，具体为三级子公司伊犁雪峰危险品运输有限公司于 2019 年 12 月完成注销，由其母公司伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司吸收合并。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
新疆安顺达矿业技术工程有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产、爆破	39.00		新设
托克逊县安顺达矿山技术有限责任公司	托克逊县	托克逊县	爆破		100.00	新设
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	新疆地区	三道岭镇	生产	77.00		收购
哈密三岭保安服务有限责任公司	三道岭镇	三道岭镇	保安		100.00	收购
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	新疆地区	尼勒克县	生产、爆破	100.00		收购
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	伊犁地区	伊宁市	销售		71.00	收购
新疆雪峰爆破工程有限公司	新疆地区	乌鲁木齐市	生产、爆破	91.855		收购
伊犁雪峰爆破工程有限公司	伊犁地区	伊宁市	爆破		97	新设
哈密雪峰爆破工程有限公司	哈密地区	哈密市	爆破		100.00	新设
阿勒泰雪峰爆破工程有限公司	阿勒泰地区	阿勒泰市	爆破		70.00	新设
昌吉雪峰爆破工程有限公司	吉木萨尔县	吉木萨尔县	生产、爆破		56.00	新设
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	博尔塔拉蒙古自治州	博乐市	爆破		100.00	新设
克州雪峰爆破工程有限公司	克孜勒苏柯尔克孜自治州	阿图什市	爆破		100.00	新设
吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	吐鲁番地区	吐鲁番市	销售	60.00		收购
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	青河县	青河县	销售	51.00		收购
青河县雪峰危险品运输有限公司	青河县	青河县	运输		100.00	新设
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	阿勒泰地区	阿勒泰市	销售	51.00		收购
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	阜康市	阜康市	销售	51.00		收购
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	呼图壁县	呼图壁县	销售	51.00		收购
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆炸物品经营有限责任公司	博尔塔拉蒙古自治州	博尔塔拉蒙古自治州	销售	51.00		收购
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	和布克赛尔蒙古自治县	和布克赛尔蒙古自治县	销售	50.00		收购
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	销售	100.00		收购
乌鲁木齐金太阳运输有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	运输		100.00	
新疆塔城鑫兴民用爆破器材专卖有限责任公司	塔城地区	塔城市	销售		68.00	收购
乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	乌苏市	乌苏市	销售		51.00	收购
沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	沙湾县	沙湾县	销售		53.03	收购
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	新疆地区	乌鲁木齐市	运输	51.00		收购
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	阿克苏地区	阿克苏市	运输		51.00	收购
塔城恒基武装守护押运有限责任公司	塔城地区	塔城市	运输		51.00	收购
新疆安能爆破工程有限公司	新疆地区	乌鲁木齐市	爆破	55.00		收购
巴州万安矿山工程有限公司	新疆地区	库尔勒市	爆破		51.00	新设
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	新疆地区	乌鲁木齐市	商贸	51.00		新设
沙雅丰合能源有限公司	沙雅县	沙雅县	管道运输	35.00		新设
新疆雪峰捷盛化工有限公司	哈密地区	伊吾县	生产	51.00		收购

注：上表中披露的间接持股比例数值，为公司二级子公司持有三级子公司股权比例的合计数；

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：

公司在和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司设执行董事 1 人，为其法定代表人，执行董事人选由公司推荐，公司对其财务及经营政策进行统一管控。

2013年公司与神华新疆能源有限责任公司、北京北矿亿博科技有限责任公司签订增资扩股协议，根据协议约定，公司之子公司新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司（以下简称“安顺达”）注册资本由人民币900万元增加至5000万元，增资全部到位后公司出资额占安顺达注册资本金的39%。截至2013年12月31日增资款已全额缴足，安顺达实收资本变更为5000万元，公司实际出资金额占安顺达实收资本金的39%。根据上述三方协议约定，本公司实际控制该公司，将其纳入本公司财务报表合并范围。

2018年5月公司与新疆玉象胡杨化工有限公司、四川金象赛睿化工股份有限公司、沙雅县振兴国有资产投资有限责任公司共同出资设立沙雅丰合能源有限公司，公司为第一大股东持股比例为35%，根据章程约定，新疆玉象胡杨化工有限公司持股32%与公司构成一致行动人，且公司执行董事、财务总监人员都由公司推荐，达到控制并纳入合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	61.00	-961.40		3,443.62
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23.00	34.40		4,457.26
新疆雪峰爆破工程有限公司	8.1449	110.25		2,727.35
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	49.00	52.72		4,221.04
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	49.00	-125.18		-267.59
沙雅丰合能源有限公司	65.00	143.70		7,453.75
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	49.00	118.09	260.95	485.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	19,528.94	3,204.33	22,733.27	17,083.09	4.90	17,087.99	19,092.07	3,250.16	22,342.23	15,134.75	4.90	15,139.65
哈密雪峰三	10,19	10,89	21,09	1,199	513	1,712	10,15	11,21	21,37	1,717	521	2,239

岭民用爆破器材有限责任公司	6.18	6.20	2.38	.24	.74	.98	8.42	3.62	2.04	.71	.75	.46
新疆雪峰爆破工程有限公司	56,584.44	18,257.84	74,842.28	38,550.06	69.70	38,619.76	67,792.37	19,152.26	86,944.63	51,336.27	69.70	51,405.97
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	7,702.21	9,213.03	16,915.24	6,482.65		6,482.65	8,700.19	9,039.18	17,739.37	7,192.21		7,192.21
新疆雪峰双兴商贸有限公司	21,665.61	662.51	22,328.12	22,874.22		22,874.22	28,324.87	612.45	28,937.32	29,227.95		29,227.95
沙雅丰合能源有限公司	4,276.19	18,577.58	22,853.77	4,787.47	6,599	11,386.47	2,882.00	19,004.04	21,886.04	4,870.11	7,066	11,936.11
博州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	516.05	670.83	1,186.88	187.56	8.70	196.26	763.87	652.55	1,416.42	125.55	8.70	134.25

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
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	7,766.59	-1,576.06	-1,576.06	86.95	15,136.17	-1,844.86	-1,844.86	72.49
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	3,715.57	149.58	149.58	92.65	6,029.62	951.46	951.46	481.45
新疆雪峰爆破工程有限公司	28,982.71	1,671.57	1,671.57	-3,923.88	28,812.71	575.27	575.27	-127.50
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	6,663.36	107.59	107.59	-316.27	7,732.14	-53.11	-53.11	-475.51
新疆雪峰双兴商贸有限公司	7,459.18	-255.47	-255.47	-913.90	23,639.63	115.11	115.11	-1,828.00
沙雅丰合能源有限公司	1,281.44	221.08	221.08	478.26	647.44	33.16	33.16	44.78
博州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	1,068.69	241.00	241.00	268.25	991.89	164.71	164.71	292.25

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	阿克苏	阿克苏	管道运输		22.00	权益法
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产		30.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司
流动资产	10,267.29	1,710.09	11,256.86	2,588.65
非流动资产	1,814.71	1,424.39	1,066.30	1,554.79
资产合计	12,082.00	3,134.48	12,323.16	4,143.44
流动负债	-88.23	156.69	-106.71	535.34
非流动负债	7,776.10		7,776.10	
负债合计	7,687.87	156.69	7,669.40	535.34
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,394.12	2,977.78	4,653.76	3,608.10
按持股比例计算的净资产份额	966.72	893.33	1,023.83	1,082.43
调整事项	66.00	303.55	66.00	303.55
--商誉		275.63		275.63
--内部交易未实现利润				
--其他	66.00	27.92	66.00	27.92
对联营企业权益投资的账面价值	1,032.71	1,392.06	1,089.83	1,385.98
营业收入		221.24		569.81
净利润	-259.64	20.26	-36.65	30.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-259.64	20.26	-36.65	30.36
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	1,237.82	1,286.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-22.97	-10.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	-22.97	-10.07

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
新疆雪峰投资控股有限公司	乌鲁木齐	房地产投资、矿产资源投资，项目投资；化工原料及产品的销售、农副产品的销售，化肥的销售	41,508.3659	30.71	30.71

本企业的母公司情况的说明

新疆雪峰投资控股有限公司是由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出资控股的独资公司。

本企业最终控制方是本企业最终实际控制人是新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“九、在其他主题中的权益 1. 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“九、在其他主题中的权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

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



√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	参股
新疆金峰源科技有限公司	参股
新疆中金立华民爆科技有限公司	子公司参股
新疆江阳民用炸药混制工程有限责任公司	子公司参股
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	子公司参股

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆玉象胡杨化工有限公司	母公司的控股子公司
新疆健康产业投资股份有限公司	母公司的控股子公司
新疆巴州万方物资产业有限公司	母公司的控股子公司
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	母公司的控股子公司
青海亿通矿业有限公司	母公司的控股子公司
西藏熙坤矿业有限公司	母公司的控股子公司
巴州万安保安服务有限公司	母公司的控股子公司
巴州雪峰顺程运输有限公司	母公司的控股子公司
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	其他
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	其他
北京金源恒业科技开发有限公司	其他
北京安联国科科技咨询有限公司	其他
湖北凯龙化工集团股份有限公司	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	购货款	1,565,790.44	504,982.53
新疆金峰源科技有限公司	购货款		37,962.86
巴州民用爆破器材专卖有限公司	购货款	2,481,312.47	503,107.14
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	购货款	2,445,687.60	9,613,825.77
北京金源恒业科技开发有限公司	购货款		530,973.48
新疆玉象胡杨化工有限公司	购货款	42,449,485.69	51,498,955.71
巴州万安保安服务有限公司	服务费	157,195.86	
巴州雪峰顺程运输有限公司	服务费	366,348.72	
合计		49,465,820.78	62,689,807.49

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	服务费	1,472,009.47	1,892,907.17
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	销售商品	13,181,407.10	17,735,964.73
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	服务费	707,714.89	1,192,300.60
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	3,659,333.00	7,229,820.64
巴州民用爆破器材专卖有限公司	服务费	62,999.31	336,950.67
巴州民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	17,836,227.00	12,037,347.34
新疆健康产业投资股份有限公司	服务费		15,039.72
新疆雪峰投资控股有限责任公司	服务费		9,817.36
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	13,128,536.42	6,481,604.35
合计		50,048,227.19	46,931,752.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司与上述公司之间的关联交易根据市场确定的价格进行定价。

#### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆玉象胡杨化工有限公司	房屋	52,660.55	13,761.47

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
新疆雪峰投资控股有限公司	30,000.00	2019-8-14	2024-8-13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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
新疆雪峰投资控股有限公司	8,000.00	2019-7-24	2026-7-22	否
新疆雪峰投资控股有限公司	24,000.00	2019-7-10	2026-1-25	否
新疆雪峰投资控股有限公司	15,000.00	2019-11-6	2020-11-5	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 2019年8月14日,本公司与中国民生银行股份有限公司新乡分行签署《最高额保证合同》(合同编号:DB1900000065281),为控股股东新疆雪峰投资控股有限公司向中国民生银行股份有限公司新乡分行申请的30,000.00万元,期限为五年的银行贷款提供连带责任保证担保。

(2) 2019年7月23日,本公司之子公司与交通银行股份新疆分行签署《固定资产借款合同》(合同编号:A1901000447),贷款8,000.00万元。本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年连带责任保证担保。

(3) 2019年7月10日,本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》(合同编号:WLMQ1110220190019),借款合同额度24,000.00万元。本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年的最高额保证担保。

(4) 2019年11月6日,本公司之子公司与新疆银行股份有限公司签署《综合授信协议》(合同编号:2019年新银信字第10010号),授信额度15,000.00万元。本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔授信提供期限为一年最高额保证担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	84.16	90.96

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	青海亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24
应收账款	新疆健康产业投资股份有限公司	3,800,000.00	1,135,466.25	3,800,000.00	379,093.25
应收账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	170,189.28	8,509.46	622,388.65	62,238.87
应收账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	35,330.28	10,599.08	35,330.28	3,533.03
应收账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	4,217,947.78	210,897.39	1,603,666.33	80,183.32
应收账款	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	643,393.58	32,169.68		
应收票据	新疆玉象胡杨化工有限公司	8,024,901.85		5,993,478.53	
预付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	777.60			
预付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	9,588,633.56		5,084,060.46	
预付账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	233,925.61		158,839.42	
预付账款	北京金源恒业科技开发有限公司	16,556.00			
其他应收款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	43,256.88	1,946.56		
其他应收款	新疆玉象胡杨化工有限公司	309,000.00	13,905.00	455,000.00	22,750.00
其他应收款	青海亿通矿业有限公司	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆金峰源科技有限公司	172,038.47	107,938.47
应付账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	3,786,893.01	14,760,528.89
应付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司		240,000.00
应付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	4,151,727.44	251,702.94
应付账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	664,946.11	
应付账款	巴州万安保安服务有限公司	158,767.82	
应付账款	巴州雪峰顺程运输有限公司	399,320.10	
其他应付款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	43,642.50	43,642.50
其他应付款	北京金源恒业科技开发有限公司	194,450.00	822,750.00
其他应付款	新疆玉象胡杨化工有限公司	57,400.00	
合同负债/预收账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	18,427.98	18,427.98
合同负债/预收账款	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	5,543.76	5,543.76
合同负债/预收账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	338,246.66	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

公司 2018 年 10 月 19 日第二届董事会第三十二次会议审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司企业年金方案（实施细则）的议案》，同月新疆维吾尔自治区人力资源与社会保障厅下发新人社函[2018]403 号，批复同意公司年金方案。公司年金具体实施范围：母公司及所属各子孙公司符合年金基本条件的可参加本方案。各子孙公司符合年金基本条件的，由其董事会确定是否实施企业年金。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司收入及利润大部分来自民爆器材产品的生产与销售，公司董事会认为这些产品在生产与销售方面有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司民爆器材产品活动被视为民爆器材产品单一分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

本公司收入及利润大部分来自民爆器材产品的生产与销售，公司董事会认为这些产品在生产与销售方面有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司民爆器材产品活动被视为民爆器材产品单一分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	87,171,429.40
1 至 2 年	10,443,044.65
2 至 3 年	6,481,929.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,979,480.00
合计	107,075,883.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	107,075,883.05	100.00	2,748,284.13	2.57	104,327,598.92	47,211,897.79	100.00	1,112,163.96	2.36	46,099,733.83
其中：										
内部关联方往来组合	84,219,845.52	78.65			84,219,845.52	37,390,803.50	79.20			37,390,803.50
应收商品和服务销售款组合	22,856,037.53	21.35	2,748,284.13	12.02	20,107,753.40	9,821,094.29	20.80	1,112,163.96	11.32	8,708,930.33

合计	107,075,883.05	/	2,748,284.13	/	104,327,598.92	47,211,897.79	/	1,112,163.96	/	46,099,733.83
----	----------------	---	--------------	---	----------------	---------------	---	--------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收商品和服务销售款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,434,108.53	821,705.43	5.00
1-2 年			
2-3 年	6,421,929.00	1,926,578.70	30.00
合计	22,856,037.53	2,748,284.13	12.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	1,112,163.96	1,636,120.17			2,748,284.13
合计	1,112,163.96	1,636,120.17			2,748,284.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

金额单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	45,459,722.49	42.46	
新疆雪峰爆破工程有限公司	15,017,124.46	14.02	



新疆金太阳民爆器材有限责任公司	8,396,457.71	7.84	
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司	7,751,841.25	7.24	387,592.06
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	6,024,409.30	5.63	
合计	82,649,555.21	77.19	387,592.06

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,903,548.13	6,735,831.21
应收股利	56,044,684.52	48,199,754.95
其他应收款	155,501,815.45	192,903,774.36
合计	220,450,048.10	247,839,360.52

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内部借款利息	8,903,548.13	6,735,831.21
合计	8,903,548.13	6,735,831.21

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆雪峰爆破工程有限公司	25,876,405.18	25,876,405.18
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	13,555,518.84	13,555,518.84
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	4,255,145.20	3,048,734.93
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,883,869.21	1,883,869.21
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,121,381.85	1,121,381.85
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	2,713,844.94	2,713,844.94
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	4,162,327.03	
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	2,172,676.20	
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	303,516.07	
合计	56,044,684.52	48,199,754.95

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	114,016,444.87
1 至 2 年	40,471,117.52
2 至 3 年	107,565.56
3 至 4 年	21,956.54
4 至 5 年	2,312,138.25
5 年以上	4,372,228.12
合计	161,301,450.86

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	145,770,481.88	187,137,663.58
保证金及备用金	5,412,103.99	2,790,977.85
代垫款项及其他	10,118,864.99	8,952,324.30
合计	161,301,450.86	198,880,965.73

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	3,717,020.70	163,216.31	2,096,954.36	5,977,191.37
本期计提	-221,716.25	44,160.29		-177,555.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2020年6月30日余额	3,495,304.45	207,376.60	2,096,954.36	5,799,635.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具”中的“7、金融工具减值”。

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	3,880,237.01	-177,555.96			3,702,681.05
单项计提	2,096,954.36				2,096,954.36
合计	5,977,191.37	-177,555.96			5,799,635.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	内部往来	79,999,986.15	1年以内	49.60	
新疆雪峰爆破工程有限公司	内部往来	53,534,812.19	1年以内 1-2年	33.19	
新疆安能爆破工程有限公司	内部往来	10,800,000.00	1年以内	6.70	

新疆合信智远信息技术有限公司	往来款	2,200,000.00	1年以内	1.36	110,000.00
中国证券登记结算有限责任公司	往来款	2,022,820.70	1年以内	1.25	91,026.93
合计	/	148,557,619.04	/	92.10	201,026.93

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	562,408,340.41	562,408,340.41	562,408,340.41	562,408,340.41
对联营、合营企业投资	6,725,361.12	6,725,361.12	6,642,915.50	6,642,915.50
合计	569,133,701.53	569,133,701.53	569,051,255.91	569,051,255.91

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	80,850,000.00			80,850,000.00
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	83,627,500.00			83,627,500.00
新疆雪峰捷盛化工有限公司	9,840,195.60			9,840,195.60
新疆雪峰爆破工程有限公司	238,944,052.15			238,944,052.15
新疆安能爆破工程有限公司	16,698,422.82			16,698,422.82
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	19,500,000.00			19,500,000.00
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	22,739,452.56			22,739,452.56
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,693,460.00			1,693,460.00
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,311,159.00			1,311,159.00
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	983,177.22			983,177.22
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,689,490.82			1,689,490.82
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	3,216,343.40			3,216,343.40
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	2,593,103.71			2,593,103.71
吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	2,221,830.60			2,221,830.60
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	31,950,152.53			31,950,152.53
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00
沙雅丰合能源有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00
合计	562,408,340.41			562,408,340.41

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
二、联营企业					
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	5,702,521.50			179,827.23	5,882,348.73
新疆金峰源科技有限公司	940,394.00			-97,381.61	843,012.39
小计	6,642,915.50			82,445.62	6,725,361.12
合计	6,642,915.50			82,445.62	6,725,361.12

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,890,313.44	107,564,911.19	177,417,782.40	123,436,848.58
其他业务	1,038,930.58	854,085.65	4,455,033.52	3,536,720.34
合计	156,929,244.02	108,418,996.84	181,872,815.92	126,973,568.92

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

1. 主营业务按行业类别列示如下：

金额单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	155,890,313.44	107,564,911.19	17,741,782.40	123,436,848.58

2. 主营业务按产品类别列示如下：

金额单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炸药	110,604,034.37	66,141,137.13	138,168,861.80	80,349,922.31
管索	45,286,279.07	41,423,774.06	39,248,920.60	43,086,926.27
合计	155,890,313.44	107,564,911.19	177,417,782.40	123,436,848.58

## 3. 主营业务按地区列示如下：

金额单位：元

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国新疆地区	155,890,313.44	107,564,911.19	177,417,782.40	123,436,848.58

## 4. 公司前五名客户营业收入情况：

金额单位：元

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	8,893,628.47	5.71	26,306,740.37	14.83
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	10,380,291.49	6.66	16,247,922.84	9.16
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司	8,568,296.88	5.50	7,916,880.65	4.46
乌鲁木齐市民用爆破器材专卖有限公司			7,617,153.86	4.29
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司			7,446,846.45	4.20
新疆安顺达矿山技术服务有限公司	24,963,469.74	16.01		
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	13,202,038.98	8.47		
合计	66,007,725.56	42.34	65,535,544.17	36.94

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,560,954.53	35,454,247.89
权益法核算的长期股权投资收益	82,445.62	669,128.77
合计	10,643,400.15	36,123,376.66

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	273,782.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,057,607.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,764,981.73	新冠疫情影响非正常停工损失 1,241.01 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-712,019.93	
少数股东权益影响额	469,805.50	
合计	1,324,193.40	

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

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.018	0.018

---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.016	0.016
-------------------------	------	-------	-------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

董事长：康健

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用