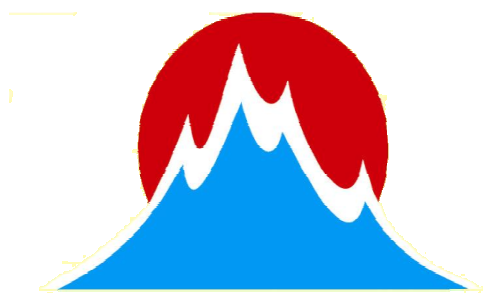


公司代码：603227

公司简称：雪峰科技

新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年半年度报告



二〇一八年八月十六日

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
涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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
无
- 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	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	15
第六节	普通股股份变动及股东情况	26
第七节	优先股相关情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节	公司债券相关情况	29
第十节	财务报告	29
第十一节	备查文件目录	122

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
新疆自治区	指	新疆维吾尔自治区
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
上交所	指	上海证券交易所
雪峰控股	指	新疆雪峰投资控股有限责任公司
公司、本公司、雪峰科技	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
雪峰爆破	指	新疆雪峰爆破工程有限公司
安能公司	指	新疆安能爆破工程有限公司
安顺达公司	指	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司
哈密三岭公司	指	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司
尼勒克雪峰	指	尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司
金太阳公司	指	新疆金太阳民爆器材有限责任公司
双兴商贸	指	新疆雪峰双兴商贸有限责任公司
新疆恒基	指	新疆恒基武装守护押运股份有限公司
公司章程	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司公司章程
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	2018年1月1日至2018年6月30日
元	指	人民币元（有特殊说明处除外）

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
公司的法定代表人	康健

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周小力	尼雅彬
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路2号世界公元	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区温泉北路2号世界公元

	A座	A座
电话	0991—8801120	0991—8801120
传真	0991—8801837	0991—8801837
电子信箱	xfmbzxl@sina.com	xfkjnyb@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号世界公元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	xfkjtt@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

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	846,379,427.18	485,060,548.91	74.49
归属于上市公司股东的净利润	3,021,153.65	-2,306,491.82	230.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,055,821.90	-9,251,180.75	-30.32
经营活动产生的现金流量净额	-56,506,715.77	-54,446,839.00	-3.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,138,825,610.88	1,141,333,476.25	-0.22
总资产	2,542,536,320.94	2,642,430,570.58	-3.78

(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)	0.005	-0.004	225.00
稀释每股收益(元/股)	0.005	-0.004	225.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.018	-0.014	-28.57
加权平均净资产收益率(%)	0.26	-0.21	增加0.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.06	-0.82	减少0.24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2018年上半年营业收入较上年同期增加36,131.89万元,增幅74.49%,主要是因为本期公司爆破服务板块和大宗商品贸易板块业务量增长,爆破服务收入较上年同期增加16,692.24万元,大宗商业贸易收入较上年同期增加15,010.50万元。

2018年上半年实现归属于上市公司股东的净利润302.12万元,较上年同期-230.65万元增加532.77万元,主要是本期母公司确认了物业管理服务收入,作为非经常性损益影响当期归母净利润623.91万元。

2018年上半年扣非后的净利润为-1,205.58万元,较上年同期-925.12万元减少280.46万元。主要是10吨以下燃煤锅炉存在逐步淘汰趋势,本期子公司计提固定资产减值损失对归母净利润的影响额为-321.56万元。

经营活动的现金流量净额较上年同期相比减少205.99万元,主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加较多。同时本期收入增加较多,报告期末尚处于经营活动旺季,应收账款较期初增加较多。

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	942,848.60	
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	12,081,869.76	七、67
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,159,056.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,318,847.09	
少数股东权益影响额	-54,825.08	
所得税影响额	-5,052,707.92	
合计	15,076,975.55	

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）主营业务及产品

公司是新疆民爆行业龙头企业，是集民爆物品研发、生产、销售、运输及爆破服务为一体的集团化公司。报告期内，主要从事民爆物品生产与销售业务、爆破工程服务及土石方挖运业务、商贸业务：

1. 民爆物品生产与销售业务。公司主要为用户提供工业炸药、工业雷管、工业导爆索和塑料导爆管等民爆产品，并且为产品提供运输、武装护卫等配套服务。产品被广泛用于能源、金属及非金属矿产资源开采，公路铁路等道路交通以及城市基础设施建设，是国民经济建设不可或缺的重要物资。

2. 爆破服务业务。公司拥有 3 家爆破公司，其中 2 家一级爆破资质，1 家二级爆破资质，资质齐全，专业人员齐备，主要承揽矿山、道路、隧道、水利水电、场平、基坑等岩土爆破和拆除爆破业务，提供混装炸药配送与钻爆挖运一体化服务，同时也为客户提供爆破方案设计、咨询与安全监理等服务。

3. 商贸业务。作为公司营业收入新的增长点，从事集团产业链上下游业务相关成品油、煤炭、农资等商品的采购与销售业务。

（二）经营模式

1. 采购模式。公司建立了招投标、统谈分签以及电子商务平台比价等方式，针对不同原辅材料选用不同方式，对所需原辅材料的产品质量、产品价格、供应保障、售后服务等方面统一标准、统一要求、统一控制。

2. 生产销售模式。根据《民用爆炸物品安全管理条例》和《新疆维吾尔自治区民爆爆炸物品安全管理办法》等行业法规要求，公司严格按照许可内容组织生产、销售、运输，实施“以销定产”，建立有直销与分销模式，经行业主管部门批准，部分产品直接销售指定用户，部分产品经销售公司配送至所属区域终端用户。

3. 爆破服务模式。当前，爆破市场竞争激烈，公司发挥混装地面站作业优势，细化现场管理，不断提升爆破技术水平，为客户提供钻孔、爆破、挖方等爆破一体化服务。

4. 商贸业务模式。公司商贸业务依托集团资本平台，以满足公司主营业务需求为出发点，不断向上下游延伸，向外发展，以销定购，建立风险防控机制，提高资金周转率，保障资金运行安全。

（三）行业情况说明

国家《民用爆炸物品行业“十三五”发展规划》中提出进一步提高产业集中度，“培育 3-5 家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持 8-10 家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。排名前 15 家生产企业生产总值在全行业占比突破 60%”；优化产业体系，“推动民爆生产、爆破服务与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接，推进生产、销售、爆破作业一体化服务，鼓励民爆企业延伸产业链，完善一体化运行机制，提升一体化运作水平”。

《新疆民爆行业“十三五”发展规划》中提出“打造 2-3 家科技引领突出，一体化服务能力强的优势骨干企业，力争 1 家企业进入国家行业前列。优势骨干企业生产总值在全疆民爆行业占比达到 70%以上。通过重组整合，在矿产资源和民爆产品市场相对集中的区域组建 1-2 家产能规模较大的现场混装炸药生产和爆破服务一体化示范点。”

上半年，行业主管部门进一步加大“放管服”改革力度，行业管理更加细化，发展方向更加明确。据行业发布数据，上半年民爆行业实现利润总额 24.46 亿元，同比增长 3.78%；实现爆破服务收入 77.63 亿元，同比增长 48.77%；工业炸药产销量分别为 194.27 万吨和 193.28 万吨，同比分别增加 8.74%和 8.83%（数据来源：中国爆破器材行业协会）。

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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	431,434,449.64	16.97	658,857,650.79	24.93	-34.52	归还长短期借款 1.05 亿元；应收账款较期初增加 1.30 亿元
应收票据	84,690,747.69	3.33	127,775,546.32	4.84	-33.72	将收到的票据予以背书转让
应收款项	382,530,006.09	15.05	252,206,984.26	9.54	51.67	土石方工程收入增加较多，期末应收工程款增加
预付款项	96,185,264.14	3.78	67,399,707.53	2.55	42.71	大宗商品贸易业务扩展，预付采购货款增加 1980 万元
其他应收款	58,018,410.60	2.28	56,930,038.94	2.15	1.91	
存货	118,147,912.43	4.65	99,626,734.21	3.77	18.59	
长期股权投资	25,074,455.88	0.99	25,526,971.55	0.97	-1.77	
固定资产	868,515,283.19	34.16	871,301,576.22	32.97	-0.32	

在建工程	20,169,610.27	0.79	31,827,285.37	1.20	-36.63	新膨化炸药生产线转入固定资产
开发支出	260,148,531.54	10.23	252,682,693.19	9.56	2.95	
递延所得税资产	121,835,050.91	4.79	124,429,334.60	4.71	-2.08	

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）管理优势

作为自治区民爆行业历史悠久的企业之一，公司积累了深厚的企业文化底蕴，积淀了丰富的民爆管理经验，秉承“诚信、敬业、务实、创新”的企业精神，形成了独有的经营理念和企业文化，打造了一支勤勉敬业、专业扎实、务实高效的管理团队，建立了一套与公司发展相配套的现代化管理体系，为公司发展保驾护航。

（二）人才优势

公司人才优势不仅体现在现有人才队伍的规模和素质上，更体现在培养人才的机制和待遇上。公司建立了系统科学的人力资源体系，涵盖人才选拔、开发培训、职业晋升和未来发展等各方面。聚焦行业创新发展，以省级民爆工程技术研究中心为枢纽，依托技能大师工作室和高技能人才培养基地，着力培养造就“复合型、实用性、创新型”的人才，并形成了产才融合的新态势。

（三）技术及研发优势

科技创新是公司发展的核心动力，公司是国家高新技术企业，依托自治区民爆器材工程技术研究中心，持续加大研发投入，深入开展“产、学、研”合作，长期与国内知名企业和高等院校、科研院所合作、交流，强化技术攻关，推进科研成果转化，通过自主研发与引进吸收，不断提升公司科技水平与研发能力，为实施公司战略发展提供有力保障。报告期内，公司新增实用新型专利3项。

（四）区位优势

公司地处祖国西北，区域内矿产资源丰富，种类齐全，储量巨大，民爆市场需求潜力巨大。新疆政府工作报告提出，未来五年，新疆将大力推进供给侧结构性改革，推动质量变革、效率变革、动力变革，把发展经济的着力点放在实体经济上，把提高供给体系质量作为主攻方向，把创新作为引领发展的第一动力，稳步推进交通、水利、能源建设，推动新疆经济高质量发展，将为公司科技创新、产能释放，业绩提升提供区位优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

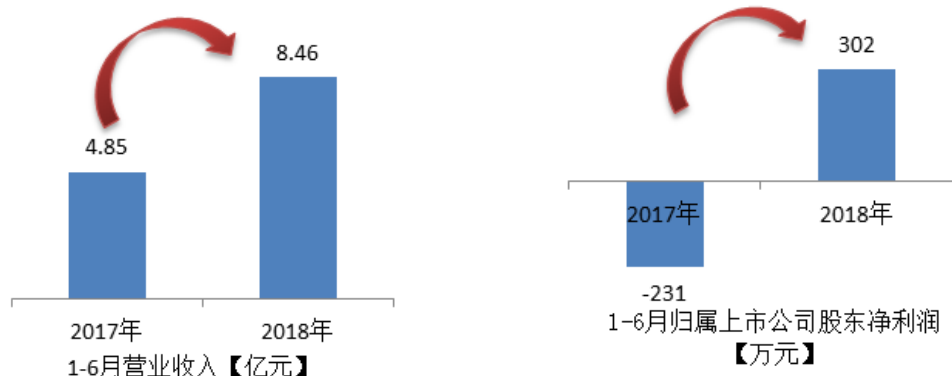
一、经营情况的讨论与分析

公司严格贯彻落实党的十九大精神，以深化改革创新为动力，进一步强化安全基础、提升产品质量，推进信息化建设以及科技创新引领，充分发挥国有企业和龙头企业优势。

（一）报告期内主要经济指标

报告期内公司实现营业收入84,637.94万元，比上年同期增加74.49%；实现利润总额3,972.50万元，比上年同期增加58.98%；归属于上市公司股东的净利润302.12万元，比上年同期增加230.98%；实现每股收益0.005元，比上年同期增加225.00%。

报告期末，公司资产总额为254,253.63万元，比期初减少3.78%；归属于上市公司股东的所有者权益为113,882.56万元，比期初减少0.22%；每股净资产为1.73元，比期初减少0.22%。



(二) 报告期内主要工作:

1. 完善布局。根据公司整体战略规划,结合国家与自治区民爆行业“十三五”发展规划指导意见,签署了雅化德盛公司股权收购协议。股权划转完成后,依靠标的企业所属区域地理优势,将为公司在东疆市场的战略定位及爆破业务发展,提供保障。

2. 产业扩张。报告期内,公司与新疆玉象胡杨化工有限公司等三家股东共同出资成立了沙雅丰合能源有限公司,未来以天然气管道运输与销售为主营业务。运行后可进一步提升公司盈利能力,增强公司综合竞争力和抗风险能力。

3. 安全生产。公司以贯彻落实《工业和信息化部关于建立民爆企业安全生产长效机制的指导意见》为契机,全面落实安全生产主体责任,充分发挥安委办综合监管作用,建立健全安全生产责任制,持续完善安全生产规章制度、安全操作规程等。开展安全生产基层、基础、基本功“三基”建设,夯实生产安全技术操作规程、应急知识、事故案例培训教育。上半年,行业发生两起爆炸事故,公司安委会迅速进行了安排部署,要求所属单位要深刻汲取事故经验教训,强化安全意识,全面梳理排查风险隐患,提升安全运行水平。报告期内,公司安全工作平稳有序。

4. 产能调整。上半年,经行业主管部门批准,公司完成了混装产能内部调整,将部分站点富余产能调整至产能不足站点,有效保障市场供给,提升产能利用率,产能布局更趋于合理。

5. 科技创新。公司持续推进“两化融合”建设,应用信息技术,推动工业化向智能化转变,公司NC系统升级工作有效实施,生产线MES系统部署稳步推进,电子引火元件自动焊接技术趋于完整,技术创新能力得到提升,为打造公司核心竞争力奠定了坚实的基础。

(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	846,379,427.18	485,060,548.91	74.49
营业成本	706,364,128.54	360,711,478.06	95.83
销售费用	10,049,765.05	11,877,000.71	-15.38
管理费用	66,939,287.79	69,381,093.74	-3.52
财务费用	9,673,426.80	6,991,957.49	38.35
经营活动产生的现金流量净额	-56,506,715.77	-54,446,839.00	-3.78
投资活动产生的现金流量净额	-30,554,489.89	-24,259,564.67	-25.95
筹资活动产生的现金流量净额	-132,418,519.77	-163,485,232.15	19.00
研发支出	7,811,089.13	4,376,747.70	78.47

营业收入变动原因说明:本期爆破板块延续性项目施工平稳,部分新项目开工,爆破板块收入增加较多;另公司持续开拓大宗贸易市场,大宗贸易板块收入增加较多。

营业成本变动原因说明:本期毛利较低的爆破服务和大宗贸易营业收入增加较多,因此营业成本同比增长较多。

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期减少，主要是本期人工成本、会务费、运费、租赁费等支出减少。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期减少，主要是本期母公司确认了物业服务收入，相应物业费用计入其他业务成本。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加，主要是本期持有资金减少，利息收入较上年同期减少较多，另上年取得流动资金贷款贴息 50 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加较多。同时本期收入增加较多，报告期末尚处于经营活动旺季，应收账款较期初增加较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期“爆破工程一体化设备技术改造”项目购建固定资产支出较上年同期增加较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期取得借款收到的现金较上年同期减少 3,500.00 万元。

研发支出变动原因说明：研发支出较上年同期增加，主要是本期新增非均质岩体爆破设计方案优化项目和企业信息化管理软件升级项目，增加技术研发投入。

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

本期与新疆健康产业投资股份有限公司签订《物业服务协议》，收取健康产业公司管理服务含税收入金额 1,080.00 万元，扣除计入当期的成本和所得税费用影响后，该交易作为非经营事项对当期归属于上市公司股东净利润影响额为 623.91 万元，相关协议已经公司第二届董事会第三次会议审议通过，并于 2018 年 6 月 28 日予以公告，索引号：2018-038。

(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

本期与新疆健康产业投资股份有限公司签订《物业服务协议》，收取健康产业公司管理服务含税收入金额 1,080.00 万元，扣除计入当期的成本和所得税费用影响后，该交易作为非经营事项对当期归属于上市公司股东净利润影响额为 623.91 万元，相关协议已经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，并于 2018 年 6 月 28 日予以公告，索引号：2018-038。

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	431,434,449.64	16.97	658,857,650.79	24.93	-34.52	长短期借款较期初减少 1.05 亿元；应收账款较期初增加 1.30 亿元
应收票据	84,690,747.69	3.33	127,775,546.32	4.84	-33.72	将收到的票据予

						以背书转让
应收款项	382,530,006.09	15.05	252,206,984.26	9.54	51.67	土石方工程收入增加较多, 期末应收工程款增加
预付款项	96,185,264.14	3.78	67,399,707.53	2.55	42.71	大宗贸易业务扩展, 预付采购货款增加 1980 万元
其他应收款	58,018,410.60	2.28	56,930,038.94	2.15	1.91	
存货	118,147,912.43	4.65	99,626,734.21	3.77	18.59	
长期股权投资	25,074,455.88	0.99	25,526,971.55	0.97	-1.77	
固定资产	868,515,283.19	34.16	871,301,576.22	32.97	-0.32	
在建工程	20,169,610.27	0.79	31,827,285.37	1.20	-36.63	新膨化炸药生产线转入固定资产
开发支出	260,148,531.54	10.23	252,682,693.19	9.56	2.95	
递延所得税资产	121,835,050.91	4.79	124,429,334.60	4.71	-2.08	
其他非流动资产	12,390,175.65	0.49	24,104,925.69	0.91	-48.60	预付土地款转入无形资产。
短期借款	295,000,000.00	11.60	350,000,000.00	13.25	-15.71	
应付票据	37,284,996.63	1.47	36,516,472.35	1.38	2.10	
应付账款	224,091,306.07	8.81	194,367,246.76	7.36	15.29	
应交税费	24,163,115.60	0.95	45,108,951.16	1.71	-46.43	当期缴纳上年未计提的企业所得税
应付股利	43,084,759.91	1.69	11,929,076.22	0.45	261.17	已宣告尚未发放的股利增加
其他应付款	44,823,672.27	1.76	44,522,354.62	1.68	0.68	
一年内到期的非流动负债	72,475,000.00	2.85	87,975,000.00	3.33	-17.62	期初长期借款重分类 8550 万, 期末长期借款重分类 7000 万
长期借款			34,500,000.00	1.31	-100.00	偿还长期借款 5000 万元, 剩余 7000 万元重分类至 1 年内到期的非流动负债
专项应付款	71,103,041.32	2.80	82,363,845.48	3.12	-13.67	
递延收益	295,581,462.29	11.63	307,290,031.17	11.63	-3.81	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,857.30	3,651.65

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

公司对外投资情况主要如下：

①2018年5月23日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《拟出资设立沙雅丰合能源有限公司的议案》，沙雅丰合能源有限公司是由公司与新疆玉象胡杨化工有限公司、四川金象赛瑞化工股份有限公司、沙雅县振兴国有资产投资有限责任公司共同出资8,000万元成立的控股子公司，该公司主要从事天然气管道输送及销售等业务，其中公司货币出资2,800万元，持股比例为35%。该公司已于2018年5月25日取得工商营业执照。公告编号：2018-029、2018-031。

②2018年6月27日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司收购四川雅化集团哈密德盛化工有限公司51%股权》的议案，公司拟以现金984.02万元收购四川雅化集团哈密德盛化工有限公司51%股权，该公司主要从事混装炸药的研发、生产、销售及相关技术服务。收购完成后，该公司将成为我公司的控股子公司。

(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

(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

子公司名称	子公司类型	注册资本（万元）	经营范围
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	控股子公司	10500	生产、销售民爆器材，工程爆破与技术服务，非生产性旧物资回收、仓储、租赁、装卸服务
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	控股子公司	6000	民用爆破器材生产、仓储、销售
新疆雪峰爆破工程有限公司	控股子公司	21656	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售，爆破作业的设计施工、安全评估、安全监理
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	控股子公司	5000	现场混装炸药的科研、生产、销售、配送及一般岩土爆破。
新疆安能爆破工程有限公司	控股子公司	3000	爆破作业设计施工，民用爆炸物品的生产、销售，矿山总承包工程等
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	控股子公司	1000	民用爆破器材的销售
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	控股子公司	5000	剧毒等危险化学品、现金及有价证券、贵重物品的武装押运等
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	控股子公司	1500	销售：民用爆炸物品；服务：仓储；房屋租赁；商务辅助服务。
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	控股子公司	500	销售：矿产品，建材，机械设备，五金交电，煤炭，日用百货，文化用品，体育用品，金属材料，塑料制品，农

			畜产品，钢材，电子产品，化肥，汽车配件，兰炭，电线电缆，复合肥；货物与技术的进出口业务，商务信息咨询；批发兼零售：预包装食品兼散装食品；批发汽油、柴油[闭杯闪点≤60℃]、沥青。石油制品，化工产品（危险化学品除外），石油焦，金属硅，橡胶制品，木材，电极，环保设备，原粮，饲料，边境小额贸易。
--	--	--	---

单位:元

子公司名称	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	179,831,476.53	157,228,244.02	71,658,977.38	13,834,271.02
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	101,941,235.41	80,362,970.50	28,400,945.92	987,408.31
新疆雪峰爆破工程有限公司	587,841,179.01	313,043,531.58	261,783,581.73	-3,272,206.87
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	195,473,107.51	96,342,345.47	104,253,983.65	2,275,883.68
新疆安能爆破工程有限公司	47,973,315.77	-9,083,524.88	13,700,003.78	1,979,216.39
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	40,088,590.97	28,661,294.01	31,577,086.61	4,228,416.51
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	147,248,316.22	86,472,780.77	93,674,563.05	5,989,323.86
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	48,245,310.87	34,729,257.90	23,824,457.08	1,590,210.96
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	109,536,843.49	-2,676,581.27	191,114,671.25	1,851,252.29

(七)公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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. 安全风险。民用爆炸物品具有易燃易爆属性，民爆行业属于高危行业，其生产、运输、储存等环节均存在安全风险。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，保障安全资源投入，完善安全管理体系，督促安全主体责任落实，加大风险隐患排查力度，不断提升公司本质安全度，

2. 市场竞争风险。受大环境影响，行业供给整体呈现供大于求，产品同质化严重，产能过剩，加之产品价格放开，将导致行业竞争进一步加剧，利润空间被进一步压缩。公司一是合理规划产能布局，积极开展重组整合，提升公司产业集中度，实现资源集中配置。二是启动精益管理，从工艺、采购、质量、成本、人力等方面，优化流程，强化成本控制，提高供给质量。三是进一步完善服务体系，做好产品售后服务与爆破技术服务，急客户所急，想客户所想，与客户建立良好合作关系，继续建立和深化与大型央企、国企的战略合作关系，实现风险共担、利益共赢，构建“命运共同体”。

3. 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”等措施降低采购成本，保障价格稳定。同时，借助控股股东资本平台，积极与上游企业达成战略协同、产业协同、业务协同，进一步降低原材料价格波动对公司总体业绩的影响。

4. 宏观经济影响风险。公司所处行业素来被称为“基础工业的基础，能源工业的能源”，受宏观经济影响较大。上半年，全国经济稳重向好，行业运行情况总体呈上升态势，但随着国家环保力度持续加大，对民爆市场需求与生产组织均带来一定影响。公司立足核心区区位优势，统一组织优势资源，充分发挥产业集群优势，推进矿山服务一体化，以爆破服务为龙头，带动民爆产品生产、销售和研发，发挥区内行业龙头优势，努力实现高质量、低风险“走出去”。

(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
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 21 日	www. sse. com. cn	2018 年 6 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本期不进行利润分配	

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	股份限售	雪峰控股、南岭民爆	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	股票上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
	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	不适用	不适用
其他承诺	其他	雪峰控股	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致雪峰控股或</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>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。</p>					
其他	雪峰控股	<p>一、保证雪峰科技人员独立</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>3、尽快消除目前雪峰科技与雪峰控股高管交叉任职情形。</p> <p>二、保证雪峰科技资产独立完整</p> <p>1、保证雪峰科技具有独立的资产；</p> <p>2、保证雪峰科技不存在资金、资产被雪峰控股占用的情形；</p> <p>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</p> <p>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；</p> <p>2. 保证雪峰科技具有规范、独立的财务会计制度；</p> <p>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；</p> <p>4. 保证雪峰科技的财务人员不在雪峰控股兼职；</p> <p>5. 保证雪峰科技依法独立纳税；</p> <p>6. 保证雪峰科技能够独立作</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>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</p> <p>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；</p> <p>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</p> <p>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；</p> <p>2、保证雪峰控股不对雪峰科技的业务活动进行干预；</p> <p>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；</p> <p>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>					
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；</p> <p>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；</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>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：</p> <p>（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、规范性文件及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；</p> <p>（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。</p>					
其他	新疆国资委、雪峰控股	<p>1、申请人提交的全部股份转让申请材料真实、准确、完整、合法合规。</p> <p>2、申请人已依据《证券法》《上市公司收购管理办法》等有关规定，于2017年11月10日依法合规地就本次股份转让履行了应尽的信息披露义务。</p> <p>3、申请人保证本次拟转让股份不存在尚未了结的司法、仲裁程序、其他争议或者被司法冻结等权利受限的情形。</p> <p>4、申请人保证本次股份转让不存在法律障碍，或者在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份过户时相关障碍能够消除。</p> <p>5、申请人保证本次股份转让不构成短线交易。</p> <p>6、申请人保证本次股份转让不违背双方作出的承诺。</p> <p>7、申请人保证自本次转让协议签署之日起至今，本次拟转让的股份不存在不得转让的情形、且出让方不存在《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券</p>	股份转让完成过户后6个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件规定的不得减持相关股份的情形。</p> <p>8、申请人承诺、自上交所就本次股份转让出具确认单之日起，至本次股份转让完成过户后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份经上市公司公告为同一次股份转让但分批实施的，自上交所就当次第一批股份转让出具确认单之日起，至当次最后一批股份转让完成过户后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。</p> <p>9、申请人承诺，双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定。</p> <p>10、申请人承诺，在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确要求。</p> <p>11、申请人承诺，双方提交的股份转让申请经上交所受理后，至本次股份转让过户完成之前，相关协议、批复或者其他申请材料内容发生重大变更，或者申请人在本承诺函中确认、承诺的事项发生变化的，双方将自前述事实发生之日起 2 个交易日内及时通知上交所终止办理，并自本次提交申请日 30 日后方可再次提交股份转让</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			申请。 12、申请人承诺，如提交的股份转让申请材料存在不真实、不准确、不完整或者不合法合规等情形，或者任何一方未能遵守上述承诺的，自愿承担由此引起的一切法律后果，并自愿接受上交所对其采取的监管措施或者纪律处分。					
	其他	雪峰控股	截至收购报告书签署日，雪峰控股无在本次收购完成后的 12 个月内继续增持上市公司股份的计划，也无在未来的 12 个月内出售或转让其已拥有权益股份的计划。若未来发生相关权益变动事项，雪峰控股将严格按照相关法律法规的要求，依法履行信息披露义务。	收购完成后的 12 个月内	是	是	不适用	不适用

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

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

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

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**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接续爆破工程合同》。承包期限为2017年3月1日起至2024年2月28日止。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》（公告索引号：2017—009）。2018年上半年预期开采方量为：5,080,000方，实际确认方量为：3,706,780方，净利润：628,165.42元。主要系因天气原因影响爆破施工及甲方生产安排变动等因素造成。

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

2018年上半年，雪峰科技坚持把脱贫攻坚作为发展的头等大事和首要民生工程，紧紧围绕年度脱贫目标，切实在精准扶贫、精准脱贫上下功夫，聚焦扶贫对象，细化扶贫措施，明确目标任务，突出工作重点，把握素质教育、技能培训、产业培育、扶贫开发、低保托底等脱贫路径，立足专项扶贫，强化行业扶贫、社会扶贫支撑，努力形成扶贫攻坚强大合力。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年上半年，雪峰科技公司按照新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会的工作部署要求，认真履行国企责任，积极指导于田县科克亚乡“访惠聚”工作队开展脱贫攻坚工作。2018 年上半年共投入资金 38.20 万元，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	38.20
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	211
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	6.50
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	6.50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	15
2. 转移就业脱贫	3.50
其中：2.1 职业技能培训投入金额	3.50
2.2 职业技能培训人数（人/次）	57
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	149
3. 易地搬迁脱贫	0
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	8
4. 教育脱贫	4.50
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.00
4.2 资助贫困学生人数（人）	58
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.50
5. 健康扶贫	0
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	无
7. 兜底保障	12.60
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	12.60
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	18
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）	0
8. 社会扶贫	0
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	11.10

其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	11.10
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	25
9.4. 其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	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

①实施精准脱贫举措，全面落实一户多策、一人一策扶贫确定具体脱贫举措；

②力推就业扶贫，开展技能培训、转移就业，创造就业岗位，开展送出去学习、请进来授课的方式；

③以农业转型促脱贫，通过种植试点达到农业转型增加收益的目的，引导更多的农民转变传统观念，接纳新生事物；

④开展多种形式的扶贫工作，做好扶志扶智、推行庭院改造，为他们创造良好的生产生活环境，同时也增加了脱贫攻坚的信心。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

雪峰科技自 2018 年下半年至 2019 年，计划开展村基础设施建设、为困难群体送温暖、壮大村集体经济等一系列扶贫攻坚项目，并开展农业转型工作，以 2018 年上半年 200 亩蔬菜种植为契机，在全村内扩大蔬菜种植面积，积极与蔬菜种植销售专业企业加强合作，在实施技术扶贫的同时，达到贫困户增加收入，主动脱贫的目的。同时继续加大转移就业工作，带动贫困群众就近就地就业。

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

(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

(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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆雪峰投资控股 有限责任公司	202,285,904	202,285,904	0	0	首次公开发行 承若	2018年5 月15日
湖南南岭爆破器材 股份有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	首次公开发行 承若	2018年5 月15日
全国社会保障基金 理事会转持二户	14,874,096	14,874,096	0	0	首次公开发行 承若	2018年5 月15日
合计	237,160,000	237,160,000	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,945
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	-6,580,000	50,840,000	7.72	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
全国社会 保障基 金理 事会 转持 二户	0	14,874,096	2.26	0	无	0	国家
紫藤投 资有 限公 司	-6,281,000	12,819,000	1.95	0	无	0	境内非国 有法人
高能天南 (南通) 股 权投 资基 金(有 限合 伙)	0	6,170,000	0.94	0	质押	6,170,000	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
宁波联 桥投 资有 限公 司	-6,500,000	5,000,000	0.76	0	无	0	境内非国 有法人

康健	0	4,000,000	0.61	0	质押	3,570,000	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	50,840,000	人民币普通股	50,840,000				
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				
全国社会保障基金理事会转持二户	14,874,096	人民币普通股	14,874,096				
紫藤投资有限公司	12,819,000	人民币普通股	12,819,000				
高能天南(南通)股权投资基金(有限合伙)	6,170,000	人民币普通股	6,170,000				
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				
宁波联桥投资有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
康健	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末,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 10 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

新控股股东名称	新疆雪峰投资控股有限责任公司
新实际控制人名称	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会
变更日期	2018 年 1 月 30 日
指定网站查询索引及日期	www.sse.com.cn 索引号: 2018-006 日期: 2018 年 2 月 1 日

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
汪欣	高管	0	13,800	13,800	个人增持
陈宇翔	监事	0	9,700	9,700	个人增持

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

姓名	担任的职务	变动情形
陈果	副总经理	离任

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

2018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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	431,434,449.64	658,857,650.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	84,690,747.69	127,775,546.32
应收账款	七、5	382,530,006.09	252,206,984.26
预付款项	七、6	96,185,264.14	67,399,707.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	58,018,410.60	56,930,038.94
买入返售金融资产			
存货	七、10	118,147,912.43	99,626,734.21
持有待售资产			529,806.25
一年内到期的非流动资产	七、12	558,022.20	668,413.64
其他流动资产	七、13	22,845,908.20	12,942,894.86
流动资产合计		1,194,410,720.99	1,276,937,776.80
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,800,055.40	1,800,055.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	25,074,455.88	25,526,971.55
投资性房地产			
固定资产	七、18	868,515,283.19	871,301,576.22
在建工程	七、19	20,169,610.27	31,827,285.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	260,148,531.54	252,682,693.19
开发支出	七、25	20,626,607.73	16,046,644.15
商誉	七、26	15,607,558.16	15,607,558.16
长期待摊费用	七、27	1,958,271.22	2,165,749.45
递延所得税资产	七、28	121,835,050.91	124,429,334.60
其他非流动资产	七、29	12,390,175.65	24,104,925.69
非流动资产合计		1,348,125,599.95	1,365,492,793.78
资产总计		2,542,536,320.94	2,642,430,570.58
流动负债:			
短期借款	七、30	295,000,000.00	350,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、33	37,284,996.63	36,516,472.35
应付账款	七、34	224,091,306.07	194,367,246.76
预收款项	七、35	13,047,405.72	12,282,856.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	17,183,341.80	14,245,487.33
应交税费	七、37	24,163,115.60	45,108,951.16
应付利息	七、38	622,481.57	395,443.96
应付股利	七、39	43,084,759.91	11,929,076.22
其他应付款	七、40	44,823,672.27	44,522,354.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	72,475,000.00	87,975,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		771,776,079.57	797,342,888.87
非流动负债：			
长期借款			34,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、47	19,749,000.00	19,749,000.00
专项应付款	七、48	71,103,041.32	82,363,845.48
预计负债			
递延收益	七、50	295,581,462.29	307,290,031.17
递延所得税负债	七、28	620,752.95	620,752.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		387,054,256.56	444,523,629.60
负债合计		1,158,830,336.13	1,241,866,518.47
所有者权益			
股本	七、52	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	七、53	324,398,140.38	324,398,140.38
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-362,452.84	-362,452.84
专项储备	七、56	16,636,482.09	15,578,501.11
盈余公积	七、57	41,257,782.30	41,257,782.30
一般风险准备			

未分配利润	七、58	98,195,658.95	101,761,505.30
归属于母公司所有者权益合计		1,138,825,610.88	1,141,333,476.25
少数股东权益		244,880,373.93	259,230,575.86
所有者权益合计		1,383,705,984.81	1,400,564,052.11
负债和所有者权益总计		2,542,536,320.94	2,642,430,570.58

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

2018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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		265,657,178.32	480,890,732.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,047,883.73	31,147,000.00
应收账款	十七、1	59,020,162.47	41,453,891.80
预付款项		27,089,153.08	21,138,478.13
应收利息		4,716,822.60	3,247,308.98
应收股利		49,154,798.94	36,576,952.44
其他应收款	十七、2	202,278,205.22	131,332,448.92
存货		38,205,713.73	46,034,728.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,035,884.88	2,298,720.00
流动资产合计		674,205,802.97	794,120,261.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,800,055.40	1,800,055.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七3	486,137,633.19	486,631,870.48
投资性房地产			
固定资产		528,457,596.58	529,240,644.08
在建工程		19,810,374.56	13,376,552.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		142,124,923.55	144,246,434.65
开发支出		18,263,789.57	16,046,644.15
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		94,771,738.81	100,447,694.67
其他非流动资产		10,178,630.21	10,178,630.21
非流动资产合计		1,301,544,741.87	1,301,968,526.49

资产总计		1,975,750,544.84	2,096,088,787.51
流动负债:			
短期借款		295,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,860,996.63	27,038,472.35
应付账款		41,906,307.57	27,092,213.11
预收款项		30,000.00	4,714,064.46
应付职工薪酬		2,012,812.78	2,226,066.28
应交税费		5,411,126.73	26,830,116.84
应付利息			
应付股利		6,587,000.00	
其他应付款		11,642,434.63	16,289,894.12
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		71,098,000.00	86,598,000.00
其他流动负债		91,667,358.14	82,132,112.31
流动负债合计		545,216,036.48	622,920,939.47
非流动负债:			
长期借款			34,500,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		12,471,000.00	12,471,000.00
专项应付款		71,103,041.32	82,363,845.48
预计负债		-	
递延收益		293,529,343.54	305,072,801.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		377,103,384.86	434,407,646.82
负债合计		922,319,421.34	1,057,328,586.29
所有者权益:			
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		-518,350.00	-518,350.00
专项储备		207,538.39	5,803.66
盈余公积		41,257,782.30	41,257,782.30
未分配利润		26,198,483.32	11,729,295.77
所有者权益合计		1,053,431,123.50	1,038,760,201.22
负债和所有者权益总计		1,975,750,544.84	2,096,088,787.51

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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、59	846,379,427.18	485,060,548.91
其中:营业收入	七、59	846,379,427.18	485,060,548.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,013,709.83	467,564,201.63
其中:营业成本	七、59	706,364,128.54	360,711,478.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	8,226,922.03	9,070,632.92
销售费用	七、61	10,049,765.05	11,877,000.71
管理费用	七、62	66,939,287.79	69,381,093.74
财务费用	七、63	9,673,426.80	6,991,957.49
资产减值损失	七、64	17,760,179.62	9,532,038.71
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	493,662.82	-1,218,940.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		493,662.82	-1,218,940.07
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、67	1,224,269.47	1,400,689.10
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、68	12,081,869.76	9,108,848.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,165,519.40	26,786,944.46
加:营业外收入	七、69	384,703.82	199,336.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、70	1,825,181.59	1,998,818.56
其中:非流动资产处置损失		281,420.87	3,317.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,725,041.63	24,987,462.56
减:所得税费用	七、71	18,764,907.94	10,666,451.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,960,133.69	14,321,011.10
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		20,960,133.69	14,321,011.10
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.归属于母公司所有者的净利润		3,021,153.65	-2,306,491.82
2.少数股东损益		17,938,980.04	16,627,502.92

六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,960,133.69	14,321,011.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,021,153.65	-2,306,491.82
归属于少数股东的综合收益总额		17,938,980.04	16,627,502.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.005	-0.004
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.005	-0.004

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	117,969,721.22	98,269,316.42
减：营业成本	十七、4	90,680,581.43	77,296,696.82
税金及附加		4,113,192.79	6,044,892.39
销售费用		2,695,340.25	2,648,513.97
管理费用		27,984,175.44	30,494,235.30
财务费用		5,860,563.23	7,085,505.47
资产减值损失		2,056,152.55	6,341,804.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	31,991,905.97	20,873,150.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		499,920.80	18,041.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,154.04	1,617,647.80
其他收益		11,890,157.80	8,902,508.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,467,933.34	-249,025.35

加：营业外收入		279,599.00	21,600.98
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,216,159.00	1,642,373.19
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,531,373.34	-1,869,797.56
减：所得税费用		6,475,185.79	1,789,911.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,056,187.55	-3,659,709.42
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		21,056,187.55	-3,659,709.42
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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		566,741,021.63	390,005,633.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	14,202,397.92	18,412,930.52
经营活动现金流入小计		580,943,419.55	408,418,563.85
购买商品、接受劳务支付的现金		346,152,948.61	214,607,150.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		157,211,565.57	133,724,929.50
支付的各项税费		84,178,689.29	71,122,852.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	49,906,931.85	43,410,469.98
经营活动现金流出小计		637,450,135.32	462,865,402.85
经营活动产生的现金流量净额		-56,506,715.77	-54,446,839.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		994,158.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,741,607.81	942,332.25
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		13,735,765.90	942,332.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,290,255.79	24,521,896.92
投资支付的现金			680,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,290,255.79	25,201,896.92
投资活动产生的现金流量净额		-30,554,489.89	-24,259,564.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		195,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		195,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,157,715.61	21,787,875.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,812,357.98	8,719,611.39
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	11,260,804.16	11,697,356.88

筹资活动现金流出小计		327,418,519.77	393,485,232.15
筹资活动产生的现金流量净额		-132,418,519.77	-163,485,232.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-9.18
五、现金及现金等价物净增加额		-219,479,725.43	-242,191,645.00
加：期初现金及现金等价物余额		622,341,178.44	851,176,900.84
六、期末现金及现金等价物余额		402,861,453.01	608,985,255.84

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,855,849.00	96,139,508.88
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		9,674,895.15	9,262,766.70
经营活动现金流入小计		102,530,744.15	105,402,275.58
购买商品、接受劳务支付的现金		36,633,025.93	52,030,676.58
支付给职工以及为职工支付的现金		36,095,756.73	35,324,957.75
支付的各项税费		36,222,416.46	30,824,607.49
支付其他与经营活动有关的现金		84,448,585.00	58,449,193.85
经营活动现金流出小计		193,399,784.12	176,629,435.67
经营活动产生的现金流量净额		-90,869,039.97	-71,227,160.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,308,296.76	12,877,869.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,721,800.00	
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		30,030,096.76	12,877,869.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,610,973.00	12,323,918.78
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,610,973.00	12,323,918.78
投资活动产生的现金流量净额		9,419,123.76	553,950.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		195,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		195,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,345,357.63	13,068,263.88
支付其他与筹资活动有关的现金		11,260,804.16	11,697,356.88

筹资活动现金流出小计		321,606,161.79	384,765,620.76
筹资活动产生的现金流量净额		-126,606,161.79	-154,765,620.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-9.18
五、现金及现金等价物净增加额		-208,056,078.00	-225,438,839.23
加：期初现金及现金等价物余额		453,852,259.69	765,590,580.01
六、期末现金及现金等价物余额		245,796,181.69	540,151,740.78

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

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	658,700,000.00				324,398,140.38		-362,452.84	15,578,501.11	41,257,782.30		101,761,505.30	259,230,575.86	1,400,564,052.11
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				324,398,140.38		-362,452.84	15,578,501.11	41,257,782.30		101,761,505.30	259,230,575.86	1,400,564,052.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,057,980.98			-3,565,846.35	-14,350,201.93	-16,858,067.30
(一)综合收益总额											3,021,153.65	17,938.980.04	20,960,133.69
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-6,587,000.00	-33,299,268.96	-39,886,268.96

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										-6,587,000.00	-33,299,268.96	-39,886,268.96	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								1,057,980.98				1,010,086.99	2,068,067.97
1. 本期提取								10,449,274.52				4,431,111.28	14,880,385.80
2. 本期使用								9,391,293.54				3,421,024.29	12,812,317.83
(六)其他													0.00
四、本期期末余额	658,700,000.00				324,398,140.38		-362,452.84	16,636,482.09	41,257,782.30		98,195,658.95	244,880,373.93	1,383,705,984.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	658,700,000.00				324,034,243.15		-56,162.43	18,586,149.24	41,257,782.30		83,301,039.59	243,733,505.69	1,369,556,557.54
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				324,034,243.15		-56,162.43	18,586,149.24	41,257,782.30		83,301,039.59	243,733,505.69	1,369,556,557.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-689,893.82			-2,306,491.82	-5,344,104.21	-8,340,489.85
(一) 综合收益总额											-2,306,491.82	16,627,502.92	14,321,011.10
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-22,175,265.25	-22,175,265.25
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												-22,175,265.25	-22,175,265.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-689,893.82				203,658.12	-486,235.70
1. 本期提取								2,828,659.32				7,589,988.72	10,418,648.04
2. 本期使用								3,518,553.14				7,386,330.60	10,904,883.74
(六) 其他													

四、本期期末余额	658,700,000.00				324,034,243.15		-56,162.43	17,896,255.42	41,257,782.30		80,994,547.77	238,389,401.48	1,361,216,067.69
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	---------------	---------------	--	---------------	----------------	------------------

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

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-518,350.00	5,803.66	41,257,782.30	11,729,295.77	1,038,760,201.22
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		-518,350.00	5,803.66	41,257,782.30	11,729,295.77	1,038,760,201.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								201,734.73		14,469,187.55	14,670,922.28
（一）综合收益总额										21,056,187.55	21,056,187.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,587,000.00	-6,587,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,587,000.00	-6,587,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								201,734.73			201,734.73
1. 本期提取								1,370,223.12			1,370,223.12
2. 本期使用								1,168,488.39			1,168,488.39
（六）其他											
四、本期期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-518,350.00	207,538.39	41,257,782.30	26,198,483.32	1,053,431,123.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-381,100.00	497,112.31	41,257,782.30	23,489,052.33	1,051,148,516.43
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		-381,100.00	497,112.31	41,257,782.30	23,489,052.33	1,051,148,516.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-245,851.79	0.00	-3,659,709.42	-3,905,561.21

(一) 综合收益总额										-3,659,709.42	-3,659,709.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-381,100.00	251,260.52	41,257,782.30	19,829,342.91	1,047,242,955.22

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》,批准同意新疆煤化工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工厂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花旗证券有限公司于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。

2018年1月31日,本公司原第一大股东新疆国资委将其持有本公司202,285,904股股份无偿划转给新疆雪峰投资控股有限公司,该公司直接持有本公司30.71%的股权,为本公司第一大股东。

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:膨化硝酸炸药、乳化硝酸炸药、工业雷管、工业导爆索等民用爆破器材等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月14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 37 户，合并范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“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与上期相比未发生变化。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

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。

(1) 已办理了必要的财产权转移手续。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

通过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。

3. 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。

4. 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。

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。

5. 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

1. 合营安排的分类

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；可供出售金融资产等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益性投资，可以按照证券交易所的期末收盘价作扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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：

- (1) 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；
- (2) 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额大于或等于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	预计该项应收可回收性较低
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

12. 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。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 划分为持有待售核算方法

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。

14. 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。

15. 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
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	8	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。

16. 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。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

18. 生物资产

适用 不适用

19. 油气资产

适用 不适用

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

25. 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。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。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，并在确认相关成本费用或

损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

29. 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。

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 经营租入资产

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。

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四 / (十五) 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。

31. 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。

32. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

33. 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%、10%、16%
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	2%、3%
教育费附加	实缴流转税税额	5%
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(%)
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	15
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	15
哈密雪峰三岭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
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
哈密三岭保安服务有限公司	20
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	20
伊犁雪峰危险品运输有限公司	20
除以上公司外，其余公司	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。新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司符合《产业结构调整目录 2011 年本》第四十条第三款“炸药现场混装作业方式和低感度散装炸药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. 根据财税〔2018〕77 号，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司部分子公司本年度符合小微企业条件，企业所得税按 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	20,647.58	23,309.36
银行存款	402,840,805.43	622,317,869.08
其他货币资金	28,572,996.63	36,516,472.35
合计	431,434,449.64	658,857,650.79

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	84,590,747.69	121,375,093.73
商业承兑票据	100,000.00	6,400,452.59
合计	84,690,747.69	127,775,546.32

(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		241,692,712.24
商业承兑票据		200,000.00
合计		241,892,712.24

(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

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,338,230.24	6.0	26,338,230.24	100.00		26,338,230.24	8.70	26,338,230.24	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,890,198.35	94.0	31,360,192.26	7.56	382,530,006.09	276,237,606.19	91.30	24,030,621.93	8.70	252,206,984.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	440,228,428.59	/	57,698,422.50	/	382,530,006.09	302,575,836.43	/	50,368,852.17	/	252,206,984.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	100	可收回性较低
合计	26,338,230.24	26,338,230.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收销售款	377,401,473.19	18,870,073.64	5.00
1 年以内小计	377,401,473.19	18,870,073.64	5.00
1 至 2 年	19,876,281.79	1,987,628.18	10.00
2 至 3 年	4,156,965.25	1,247,089.58	30.00
3 至 4 年	3,344,864.52	1,672,432.26	50.00
4 至 5 年	7,638,225.00	6,110,580.00	80.00
5 年以上	1,472,388.60	1,472,388.60	100.00
合计	413,890,198.35	31,360,192.26	7.58

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,329,570.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	73,523,758.33	16.70	3,676,187.92
新疆疆纳矿业有限公司	36,107,911.37	8.20	1,805,395.57
神华新疆奇台能源有限责任公司	32,028,085.25	7.28	1,601,404.26
青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	5.98	26,338,230.24
新疆天池能源有限责任公司	15,994,315.02	3.63	799,715.75
合计	183,992,300.21	41.79	34,220,933.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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、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	85,397,495.16	88.78	55,960,006.64	83.03
1 至 2 年	2,096,475.46	2.18	4,167,803.81	6.18
2 至 3 年	8,570,543.52	8.91	7,137,744.54	10.59
3 年以上	120,750.00	0.13	134,152.54	0.20
合计	96,185,264.14	100.00	67,399,707.53	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	未及时结算原因
吐鲁番新鼎矿业有限责任公司	6,448,648.01	1-2 年	货款尚未结算
	278,100.00	2-3 年	货款尚未结算
奇台县新天益矿业有限责任公司	1,257,416.44	2-3 年	货款尚未结算
新疆佳盛房地产开发有限公司	600,000.00	1-2 年	货款尚未结算
深圳市金奥博科技股份有限公司	974,000.00	2-3 年	货款尚未结算
新疆投资发展(集团)有限责任公司	1,256,035.87	2-3 年	尚未摊销完毕

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
合计	10,814,200.32	—	—

(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	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
新疆玉象胡杨化工有限公司	18,019,495.74	18.73	1 年以内	货款尚未结算
新疆创安达电子科技发展有限公司	11,002,904.10	11.44	1 年以内	货款尚未结算
吐鲁番新鼎矿业有限责任公司	6,448,648.01	6.70	2-3 年	货款尚未结算
	278,100.00	0.29	1-2 年	货款尚未结算
	60,000.00	0.06	1 年以内	货款尚未结算
新疆庆安建设工程有限公司	5,871,229.90	6.10	1 年以内	未到结算期
吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	4,000,000.00	4.16	1 年以内	货款尚未结算
合计	45,680,377.75	47.49	—	—

其他说明

□适用 √不适用

7、 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

其他说明:

□适用 √不适用

8、 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

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,024,990.00	30.95	30,024,990.00	100.00		26,782,980.12	29.27	26,782,980.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,366,472.43	68.41	8,348,061.83	12.58	58,018,410.60	64,085,924.85	70.05	7,155,885.91	11.17	56,930,038.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	622,715.17	0.64	622,715.17	100.00		622,715.17	0.68	622,715.17	100.00	
合计	97,014,177.60	/	38,995,767.00	/	58,018,410.60	91,491,620.14	/	34,561,581.20	/	56,930,038.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青河县亿通矿业有限公司	21,991,007.99	21,991,007.99	100.00	可收回性较低
四川胜鑫劳务有限责任公司	1,107,633.77	1,107,633.77	100.00	可收回性较低
新疆国经国际商贸有限责任公司	1,835,010.00	1,835,010.00	100.00	可收回性较低
新疆兄弟天源矿业有限公司	5,091,338.24	5,091,338.24	100.00	可收回性较低
合计	30,024,990.00	30,024,990.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
保证金	35,378,612.91	1,768,930.65	5.00
备用金	3,606,377.46	180,318.87	5.00
其他	2,184,472.68	109,223.62	5.00
1年以内小计	41,169,463.05	2,058,473.14	5.00
1至2年	18,437,337.07	1,843,733.71	10.00
2至3年	2,226,283.57	667,885.07	30.00
3至4年	232,652.51	116,326.26	50.00
4至5年	3,195,462.91	2,556,370.33	80.00
5年以上	1,105,273.32	1,105,273.32	100.00
合计	66,366,472.43	8,348,061.83	12.58

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,434,185.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	62,447,689.16	61,210,037.05
资产处置款	2,800,000.00	2,800,000.00
备用金	3,817,551.44	1,541,637.13
预付货款重分类	14,141,007.99	14,141,007.99
其他	13,807,929.01	11,798,937.97
合计	97,014,177.60	91,491,620.14

(5). 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	货款	14,141,007.99	2-3 年	14.58	14,141,007.99
青河县亿通矿业有限公司	保证金	5,000,000.00	3-4 年	5.15	5,000,000.00
青河县亿通矿业有限公司	售车款	2,800,000.00	2-3 年	2.89	2,800,000.00
青河县亿通矿业有限公司	代垫劳务费	50,000.00	2-3 年	0.05	50,000.00
新疆天池能源有限责任公司	履约保证金	7,651,300.00	1 年以内	7.89	422,565.00
新疆天池能源有限责任公司	保证金	7,446,600.00	1 年以内	7.68	372,330.00
新疆天池能源有限责任公司	保证金	950,000.00	1-2 年	0.98	95,000.00
中煤建筑安装工程集团有限公司新疆分公司	投标保证金	10,000,000.00	1 年以内	10.31	500,000.00
新疆疆纳矿业有限公司	履约保证金	10,000,000.00	1 年以内	10.31	500,000.00
新疆兄弟天源矿业有限公司	应收设备租赁款	1,849,328.36	1 年以内	1.91	1,849,328.36
新疆兄弟天源矿业有限公司	代垫劳务费	3,242,009.88	1 年以内	3.34	3,242,009.88
合计	/	63,130,246.23	/	65.09	28,972,241.23

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,498,275.72		41,498,275.72	46,814,290.28	1,657,880.71	45,156,409.57
库存商品	38,753,168.08	2,135,240.36	36,617,927.72	34,135,899.64	1,589,044.33	32,546,855.31
工程施工	40,031,708.99		40,031,708.99	21,923,469.33		21,923,469.33
合计	120,283,152.79	2,135,240.36	118,147,912.43	102,873,659.25	3,246,925.04	99,626,734.21

(2). 存货跌价准备

√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	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,657,880.71			1,657,880.71		
库存商品	1,589,044.33	546,196.03				2,135,240.36
合计	3,246,925.04	546,196.03		1,657,880.71		2,135,240.36

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	558,022.20	668,413.64
合计	558,022.20	668,413.64

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
税金重分类	22,845,908.20	12,942,894.86
合计	22,845,908.20	12,942,894.86

14、可供出售金融资产情况

√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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,800,055.40		1,800,055.40	1,800,055.40		1,800,055.40
按成本计量的	1,800,055.40		1,800,055.40	1,800,055.40		1,800,055.40
合计	1,800,055.40		1,800,055.40	1,800,055.40		1,800,055.40

(1). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
伊犁兴牧科技有限公司	200,055.40			200,055.40					6.85	
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00					11.36	
合计	1,800,055.40			1,800,055.40					/	

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
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	5,303,902.71			738,873.39			994,158.09	5,048,618.01	
新疆金峰源科技有限公司	1,800,702.29			-238,952.59				1,561,749.70	
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	10,785,669.94			64,594.77				10,850,264.71	
新疆中金立华民爆科技有限公司	7,284,861.16			68,353.23		47,979.60		7,401,193.99	
塔城盈通物流有限公司	351,835.45			-139,205.98				212,629.47	
小计	25,526,971.55			493,662.82		47,979.60	994,158.09	25,074,455.88	
合计	25,526,971.55			493,662.82		47,979.60	994,158.09	25,074,455.88	

18、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	741,629,049.38	289,767,583.67	149,128,250.18	39,038,580.40	13,610,185.85	1,233,173,649.48
2. 本期增加金额	9,887,285.61	15,619,077.26	25,252,720.94	836,489.66	45,151.29	51,640,724.76
(1) 购置	899,108.33	5,915,701.89	25,252,720.94	836,489.66	45,151.29	32,949,172.11
(2) 在建工程转入	8,988,177.28	9,703,375.37				18,691,552.65
3. 本期减少金额	3,944,542.59	444,194.12	782,488.00	24,559.83		5,195,784.54
(1) 处置或报废	3,944,542.59	444,194.12	782,488.00	24,559.83		5,195,784.54
4. 期末余额	747,571,792.40	304,942,466.810	173,598,483.12	39,850,510.23	13,655,337.14	1,279,618,589.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	131,291,568.88	94,258,280.36	97,231,868.89	32,895,834.42	6,036,577.86	361,714,130.41
2. 本期增加金额	17,987,725.87	14,393,456.41	9,493,410.80	2,508,110.64	959,107.81	45,341,811.53
(1) 计提	17,987,725.87	14,393,456.41	9,493,410.80	2,508,110.64	959,107.81	45,341,811.53
3. 本期减少金额	649,750.35	201,152.24	630,750.00	23,823.03		1,505,475.62
(1) 处置或报废	649,750.35	201,152.24	630,750.00	23,823.03		1,505,475.62
4. 期末余额	148,629,544.40	108,450,584.53	106,094,529.69	35,380,122.03	6,995,685.67	405,550,466.32
三、减值准备						
1. 期初余额	25,383.60	132,559.25				157,942.85
2. 本期增加金额	70,362.40	5,324,534.94				5,394,897.34
(1) 计提	70,362.40	5,324,534.94				5,394,897.34
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	95,746.00	5,457,094.19				5,552,840.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	598,846,502.00	191,034,788.09	67,503,953.43	4,470,388.20	6,659,651.47	868,515,283.19
2. 期初账面价值	610,312,096.90	195,376,744.06	51,896,381.29	6,142,745.98	7,573,607.99	871,301,576.22

(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	2,563,065.44
运输设备	3,518,024.91
电子设备	4,108.66
电子设备	55,656.26

办公家具	9,457.73
------	----------

(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
房屋及建筑物	332,343,343.87	正在办理中
运输工具	18,194,189.72	正在办理中
合计	350,537,533.59	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

减值准备增加原因:部分地区淘汰10吨以下燃煤锅炉,对相关地区的燃煤锅炉计提减值准备,公告索引号:2018-037。

19、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
移动式地面站	766,043.20		766,043.20	985,130.68		985,130.68
信息化系统建设	229,417.71		229,417.71	229,417.71		229,417.71
零星工程	3,214,201.10		3,214,201.10	2,704,730.98		2,704,730.98
新膨化炸药生产线	143,271.70		143,271.70	18,352,164.55		18,352,164.55
研发大楼项目	15,816,676.56		15,816,676.56	9,555,841.45		9,555,841.45
合计	20,169,610.27		20,169,610.27	31,827,285.37		31,827,285.37

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
移动式地面站	59,390,000.00	985,130.68		219,087.48		766,043.20	49.03	49.03		自筹
新膨化炸药生产线	21,750,000.00	18,352,164.55		17,608,892.85	600,000.00	143,271.70	84.38	84.38		自筹
研发大楼项目	351,192,000.00	9,555,841.45	6,260,835.11			15,816,676.56	4.50	4.50		自筹、募集资金
合计	432,332,000.00	28,893,136.68	6,260,835.11	17,827,980.33	600,000.00	16,725,991.46	/	/		/

(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

本期其他减少金额原因：为技术转让费，竣工后转入无形资产。

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、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	265,271,247.81	2,378,799.68	14,794,524.66	6,408,442.12	288,853,014.27
2. 本期增加金额	10,609,027.43		1,005,000.00		11,614,027.43
(1) 购置	10,609,027.43		405,000.00		11,014,027.43
(4) 在建工程转入			600,000.00		600,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	275,880,275.24	2,378,799.68	15,799,524.66	6,408,442.12	300,467,041.7
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,440,989.64	257,703.38	6,954,335.01	5,517,293.05	36,170,321.08
2. 本期增加金额	2,719,386.20	135,378.37	1,071,544.25	221,880.26	4,148,189.08
(1) 计提	2,719,386.20	135,378.37	1,071,544.25	221,880.26	4,148,189.08
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	26,160,375.84	393,081.75	8,025,879.26	5,739,173.31	40,318,510.16
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	249,719,899.40	1,985,717.93	7,773,645.40	669,268.81	260,148,531.54
2. 期初账面价值	241,830,258.17	2,121,096.30	7,840,189.65	891,149.07	252,682,693.19

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 1.15%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、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	本期减少 金额	期末 余额
		内部开发 支出	其他	
RFID 无线射频识别技术	851,926.45			851,926.45
导爆管自动生产技术	1,641,701.15			1,641,701.15
雷管自动装填线研发项目	280,000.00			280,000.00
民爆专用机器人	1,830,482.06	154,837.56		1,985,319.62
炸药最小单元可追溯系统	2,312,811.90	352,664.38		2,665,476.28
自治区级检测中心建设	1,121,090.59	115,821.85		1,236,912.44
参与国家行业标准制定	156,300.66	106,567.66		262,868.32
炸药、雷管工艺研究	1,513,516.22	509,700.54		2,023,216.76
雷管自动装配技术	2,084,164.58	432,539.15		2,516,703.73
电子雷管电引火元件自动生产技术 (2016)	498,409.81	450,694.41		949,104.22
导爆管断药检测系统、导爆管配方 研究	251,880.67	60,154.23		312,034.90
“民爆生产智能制造新模式”研究	822,485.54	954,503.89		1,776,989.43
巴基斯坦吉尼奥特安全引信公司雷 管生产系统研发转让	2,681,874.52	549,251.03	3,231,125.55	
民爆全疆应急指挥中心		140,624.60		140,624.60
特殊环境电子雷管应用研究		101,172.54		101,172.54
示踪标记物相关技术设备与非制式 爆炸物及原料现场分析仪器应用示 范		23,349.43		23,349.43
NC6.5 项目		1,496,389.69		1,496,389.69
敏化器改造(静态混合器)		66,295.10		66,295.10
乳化大直径包装方式及自动化升级		76,636.78		76,636.78
装车台自动装车		64,506.87		64,506.87
非均质岩体爆破设计方案优化研究		2,155,379.41		2,155,379.41
合计	16,046,644.15	7,811,089.12	3,231,125.55	20,626,607.72

其他说明

本期减少金额-其他原因:巴基斯坦吉尼奥特安全引信公司雷管生产系统研发转让项目已实施完毕,相关收入确认为其他业务收入,前期研发支出确认为其他业务成本。

26、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营有限责任公司	197,761.42			197,761.42
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
合计	1,609,813.60			1,609,813.60

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

注1:2011年本公司收购新疆安能爆破工程有限公司,本公司按照企业会计准则将合并成本大于合并的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉,商誉金额为1,040,322.56元。2012年以来新疆安能爆破工程有限公司业绩逐年下降,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,结合实际情况,公司对因收购新疆安能爆破工程有限公司形成的商誉进行了减值测试,发现商誉

存在减值情况。经测算，本公司 2015 年对因收购新疆安能爆破工程有限公司形成的商誉金额 1,040,322.56 元全额计提减值准备。

注 2：2010 年本公司收购吐鲁番地区祥瑞物资有限公司，本公司按照企业会计准则将合并成本大于合并的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉，商誉金额为 569,491.04 元。2014 年以来该公司业绩逐年下降，2017 年其民用爆炸物品储存库区因安全检查不达标而停用，公司目前对库区尚无整改计划，后期吐鲁番公司负责的销售片区是否与其他公司合并存在重大不确定性。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对因收购吐鲁番地区祥瑞物资有限公司形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。经测算，本公司 2017 年对因收购吐鲁番地区祥瑞物资有限公司形成的商誉全额计提减值准备

其他说明

适用 不适用

27、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	其他减少 金额	期末余额
临时设施	1,418,363.12	8,200.00	223,560.90	-102,233.36	1,305,235.58
租入固定资产改良支出	747,386.33	73,845.66	176,354.43	-8,158.08	653,035.64
合计	2,165,749.45	82,045.66	399,915.33	-110,391.44	1,958,271.22

其他说明：

其他减少原因为重分类到一年内到期的非流动资产项目下。

28、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	104,382,270.05	24,798,408.31	88,922,073.62	21,601,528.00
内部交易未实现利润	9,120,680.96	2,280,170.24	9,084,174.98	2,271,043.75
政府补助	287,963,962.31	71,785,778.70	299,297,031.17	74,602,534.81
设定受益计划	22,224,000.00	5,026,600.00	22,224,000.00	5,026,600.00
办公楼装修	673,333.32	168,333.33	1,346,666.67	336,666.67
专项应付款	71,103,041.32	17,775,760.33	82,363,845.48	20,590,961.37
合计	495,467,287.96	121,835,050.91	503,237,791.92	124,429,334.60

(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	5,785,386.46	620,752.95	5,785,386.46	620,752.95
合计	5,785,386.46	620,752.95	5,785,386.46	620,752.95

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	121,835,050.91			124,429,334.60
递延所得税负债	620,752.95			620,752.95

(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	53,350,666.49	14,575,929.69
合计	53,350,666.49	14,575,929.69

(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
2018年			
2019年	209,982.38	209,982.38	
2020年	2,559,070.46	2,559,070.46	
2021年	5,258,351.00	8,622,738.35	
2022年	2,864,031.45	3,184,138.50	
2023年	41,184,788.32		
合计	52,076,223.61	14,575,929.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
预付工程及长期资产购置款	8,515,900.00	19,111,500.00
待处理财产损益	3,874,275.65	4,993,425.69
合计	12,390,175.65	24,104,925.69

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：（1）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。

30、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
信用借款	295,000,000.00	350,000,000.00
合计	295,000,000.00	350,000,000.00

(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

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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
银行承兑汇票	37,284,996.63	36,516,472.35
合计	37,284,996.63	36,516,472.35

34、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	106,359,856.29	109,045,649.04
服务费	14,325,318.26	7,976,594.66
工程款	16,821,710.87	27,736,589.18
购货款	80,351,597.26	45,776,729.79
购置资产款项	6,055,800.09	3,358,544.00
其他	177,023.30	473,140.09
合计	224,091,306.07	194,367,246.76

(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
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	3,155,000.00	尚未结算
刘学文	4,528,976.87	尚未结算
乌鲁木齐信恒基工程机械设备有限公司	3,322,470.78	尚未结算
北京北矿亿博科技有限责任公司	8,796,320.00	尚未结算
乌鲁木齐文创工程机械有限公司	5,456,988.99	尚未结算
合计	25,259,756.64	/

其他说明

□适用 √不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	652,432.97	113,657.12
货款	10,034,333.14	4,740,978.72
押运及运输款	1,917,742.82	2,331,647.20
其他	442,896.79	5,096,573.43
合计	13,047,405.72	12,282,856.47

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
阿勒泰市金鑫铅锌矿业有限责任公司	130,500.00	尚有业务发生
中铁二局股份有限公司	55,052.79	尚有业务发生
巴州恒丰矿业有限责任公司	50,000.00	尚有业务发生
青河县第一煤矿	48,311.21	尚有业务发生
中煤第五建设公司第一工程处	24,789.47	尚有业务发生
合计	308,653.47	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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	14,195,648.57	147,541,943.05	144,889,969.85	16,847,621.77
二、离职后福利-设定提存计划	49,838.76	14,189,233.42	13,903,352.15	335,720.03
三、辞退福利		281,147.67	281,147.67	
合计	14,245,487.33	162,012,324.14	159,074,469.67	17,183,341.80

(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	7,264,033.29	114,869,614.37	113,507,248.54	8,626,399.12
二、职工福利费		12,767,351.65	12,471,161.36	296,190.29
三、社会保险费	27,216.88	8,890,982.91	8,651,905.98	266,293.81
其中:医疗保险费	25,549.08	7,169,722.16	6,969,713.31	225,557.93
工伤保险费	1,554.61	1,165,121.51	1,138,339.84	28,336.28
生育保险费	113.19	556,139.24	543,852.83	12,399.60
四、住房公积金	60,348.71	7,106,675.49	7,115,857.20	51,167.00
五、工会经费和职工教育经费	6,844,049.69	3,907,318.63	3,143,796.77	7,607,571.55
合计	14,195,648.57	147,541,943.05	144,889,969.85	16,847,621.77

(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	46,475.31	13,853,607.20	13,572,478.78	327,603.73
2、失业保险费	3,363.45	270,604.72	265,851.87	8,116.30
3、企业年金缴费		65,021.50	65,021.50	
合计	49,838.76	14,189,233.42	13,903,352.15	335,720.03

其他说明:

□适用 √不适用

37、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	9,862,520.81	5,139,594.80
营业税	800,920.27	800,920.27
企业所得税	9,566,738.57	36,406,838.19
个人所得税	1,602,444.24	1,345,171.35
城市维护建设税	702,948.76	495,186.03
教育费附加	614,635.26	440,354.41
房产税		864.00
土地使用税	93,129.23	93,129.24
其他税费	919,778.46	386,892.87
合计	24,163,115.60	45,108,951.16

38、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
非金融机构借款应付利息	622,481.57	395,443.96
合计	622,481.57	395,443.96

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

39、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
普通股股利	6,587,000.00	
应付股利-子公司法人股东	19,199,706.57	5,410,929.71
应付股利-子公司自然人股东	17,298,053.34	6,518,146.51
合计	43,084,759.91	11,929,076.22

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	12,542,091.28	16,630,837.02
保证金	4,034,378.87	3,821,789.27
非经剥离款	2,905,048.13	2,905,048.13
非金融机构借款	9,184,000.00	9,185,680.00
社保统筹款	332,835.64	153,273.79
代收代付款	12,339,380.61	9,091,193.00
其他	3,485,937.74	2,734,533.41
合计	44,823,672.27	44,522,354.62

(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
浙江省高能爆破工程有限公司	5,100,000.00	借款未到期
新疆蓝天石油物流有限责任公司	1,000,000.00	质保金
乌鲁木齐鑫天方建筑工程有限公司	479,043.00	尚未结算
新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会	2,905,048.13	尚未结算
王玉龙	1,360,643.74	尚未结算
合计	10,844,734.87	/

其他说明

适用 不适用**41、持有待售负债**适用 不适用**42、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	70,000,000.00	85,500,000.00
1年内到期的长期职工薪酬	2,475,000.00	2,475,000.00
合计	72,475,000.00	87,975,000.00

其他说明：

一年内到期的长期职工薪酬系一年内需支付的长期职工福利。

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**44、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
信用借款		34,500,000.00
合计		34,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	2018年6月30日	2017年12月31日
上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2014-11-27	2019-4-5	人民币	央行基准年利率		34,500,000.00

45、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

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、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	15,656,000.00	15,656,000.00
二、辞退福利	4,093,000.00	4,093,000.00
合计	19,749,000.00	19,749,000.00

(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	15,656,000.00	14,805,000.00
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	15,656,000.00	14,805,000.00

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

本公司部分职工已办理内部退养。应付内部退养费在本公司与相关员工订立相关协议或在告知个别职工具体内部退养条款后的当期期间于本公司内相关的法人单位计提。内部退养的具体条款根据相关职工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

本公司根据当地相关部门要求对已离退休职工的采暖费用及活动经费按照规定的金额进行缴纳，缴纳标准视乎相关职工的职位等各项因素而有所不同。

本公司对因内部退养及离退休费用而产生的设定福利计划由独立精算师韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司用预期累积福利单位法计算。该精算师是美国精算师会计公会的会员。

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

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
年折现率-各类人员退休后福利计划	4.00%	4.00%
年折现率-内退人员离岗持续薪酬福利计划	3.75%	3.75%
离职率（%）	5%-50%	
死亡率	CLA2010-2013 up2 中国人身保险业经验生命表向后平移 2 年	CLA2000-2003 up2 中国人寿保险业经验生命表向后平移 2 年
薪酬的预期增长率（%）	10.00%	

其他说明：

适用 不适用

48、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
拆迁职工安置费	82,363,845.48		11,260,804.16	71,103,041.32	见说明
合计	82,363,845.48		11,260,804.16	71,103,041.32	/

其他说明：

根据乌财建[2015]646号文件，母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司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，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定将该款项中153,482,000.00元作为预计人员安置费用。截至2018年6月30日，该部分拆迁职工安置费余额为71,103,041.32元，本期支付给职工11,260,804.16元。

49、预计负债

□适用 √不适用

50、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	307,290,031.17	130,000.00	11,838,568.88	295,581,462.29	
合计	307,290,031.17	130,000.00	11,838,568.88	295,581,462.29	/

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	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收新疆财政厅下拨产业振兴和技术改造项目款	6,568,000.00			410,500.00	6,157,500.00	与资产相关
财政国库拨付乌财企[2014]47号-2014年第一批自治区技术改造专项资金	900,000.00			60,000.00	840,000.00	与资产相关
财政国库拨付乌财企[2014]47号-2014年第二批自治区技术改造专项资金	525,000.00			35,000.00	490,000.00	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿金	294,176,725.54			11,167,957.80	283,008,767.74	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	500,000.00				500,000.00	与资产相关
智能制造	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
3000吨现场混装乳化炸药生产系统项目	778,014.83			62,611.08	715,403.75	与资产相关
15000吨胶状乳化炸药生产线项目	262,725.00			22,500.00	240,225.00	与资产相关
收到财政下拨专项基金款	491,666.67			25,000.00	466,666.67	与资产相关
下达2013年度中央财政中小企业发展专项资金	623,333.33			55,000.00	568,333.33	与资产相关
下达第二批自治区清洁生产和循环经济专项资金	61,490.00				61,490.00	与资产相关
天山英才培养经费	103,075.80	50,000.00			153,075.80	与收益相关
自治区级技能大师工作室资金	100,000.00	80,000.00			180,000.00	与资产相关
合计	307,290,031.17	130,000.00		11,838,568.88	295,581,462.29	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动系按照新的政府补助会计准则和会计政策，计入到当期其他收益中所致。

1. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司于 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 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, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 6,157,500.00 元。

2. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司于 2013 年 10 月收到新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会拨付的自治区天山英才工程和高层次人才培养计划培养经费（新国资企干[2013]397 号），培养人员共计 8 人，总计金额为 290,000.00 元。2018 年 4 月 8 日收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的自治区天山英才工程第二期第二层次人才培养计划培养经费（新党办发[2012]号），培养人员 1 人，金额 50,000.00 元。本期尚未使用培养经费，截止 2018 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 153,075.80 元。

3. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 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，截止 2017 年 12 月 31 日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 2018 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 840,000.00 元。

4. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 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，截止 2017 年 12 月 31 日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 2018 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 490,000.00 元。

5. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 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 11,167,957.8 元，截止 2018 年 6 月 30 日，该项资金余额为 283,008,767.74 元。

6. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 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，截止 2018 年 6 月 30 日尚未形成资产，后期根据资产的使用情况及专项使用资金内容结转。

7. 母公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 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，截止 2018 年 6 月 30 日尚未形成资产，后期根据资产的使用情况及专项使用资金内容结转。

8. 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 62,611.08 元, 截止 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 715,403.75 元。

9. 本公司全资子公司尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司 2013 年 5 月收到伊犁哈萨克自治州财政局下发的技术改造资金 45 万元, 专项用于年产 15000 吨胶状乳化炸药生产线项目, 本期计入当期损益 22,500.00 元, 截止 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 240,225.00 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 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 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 568,333.33 元。

11. 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。本期未摊销。截止 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 61,490.00 元。

12. 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 2,5000.00 元, 截止 2018 年 6 月 30 日, 该项补助资金余额为 466,666.67 元。

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、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	其他	小计	
股份总数	658,700,000.00						658,700,000.00

(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

53、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）	324,394,870.37			324,394,870.37
其他资本公积	3,270.01			3,270.01
合计	324,398,140.38			324,398,140.38

54、库存股

适用 不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-362,452.84						-362,452.84
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-362,452.84						-362,452.84
其他综合收益合计	-362,452.84						-362,452.84

56、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	15,578,501.11	10,449,274.52	9,391,293.54	16,636,482.09
合计	15,578,501.11	10,449,274.52	9,391,293.54	16,636,482.09

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。

57、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	41,257,782.30			41,257,782.30
合计	41,257,782.30			41,257,782.30

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	101,761,505.30	83,301,039.59
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	101,761,505.30	83,301,039.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,021,153.65	-2,306,491.82
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,587,000.00	
期末未分配利润	98,195,658.95	80,994,547.77

59、营业收入和营业成本

√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	822,668,413.04	694,333,163.92	479,907,931.32	358,550,574.56
其他业务	23,711,014.14	12,030,964.62	5,152,617.59	2,160,903.50
合计	846,379,427.18	706,364,128.54	485,060,548.91	360,711,478.06

说明：其他业务较上年增幅较大的主要原因为：本期与新疆健康产业投资股份有限公司签订《物业服务协议》，收取健康产业公司管理服务费不含税金额1,018.87万元计入其他业务收入，本期成本186.99万元计入其他业务成本，相关协议已经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，并于2018年6月28日予以公告，索引号：2018-038。

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	197,475,954.05	125,593,931.51	183,882,111.65	116,375,195.00
商业	189,852,070.01	182,329,871.73	43,989,101.91	42,039,710.22
运输	67,047,739.50	53,600,268.51	50,666,436.13	38,126,180.62
服务业	368,292,649.48	332,809,092.17	201,370,281.63	162,009,488.72
合计	822,668,413.04	694,333,163.92	479,907,931.32	358,550,574.56

主营业务按产品类别列示如下：

金额单位：元

产品类别	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	156,650,342.69	90,555,260.00	142,756,822.90	81,457,091.96
雷管	37,649,880.73	32,895,672.87	41,236,262.22	36,474,404.65
索类	8,716,434.01	6,302,198.05	9,671,767.05	7,502,139.37
运输	67,047,739.50	53,600,268.51	50,666,436.13	38,126,180.62
爆破服务	368,292,649.48	332,809,092.17	201,370,281.63	162,009,488.72
大宗商品贸易	184,311,366.63	178,170,672.32	34,206,361.39	32,981,269.24
合计	822,668,413.04	694,333,163.92	479,907,931.32	358,550,574.56

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	788,860,911.90	661,593,723.09	447,419,269.51	329,328,770.38
中国其他地区	33,807,501.14	32,739,440.83	32,488,661.81	29,221,804.18
合计	822,668,413.04	694,333,163.92	479,907,931.32	358,550,574.56

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 (%)
新疆疆纳矿业有限公司	67,561,501.39	7.98		
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	62,635,379.08	7.40	45,925,967.59	9.47
新疆天池能源有限责任公司	50,144,760.38	5.92	31,506,173.66	6.50
哈密地区德盛民用爆破器材有限公司	47,428,363.79	5.60	38,881,345.62	8.02
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	36,394,943.17	4.30		
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司			20,963,550.79	4.32
国网能源哈密煤电有限公司			18,241,111.96	3.76
合计	264,164,947.81	31.21	155,518,149.62	32.07

60、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
营业税		1,916.70
城市维护建设税	1,712,086.72	1,492,509.49
教育费附加	1,561,333.99	1,324,903.16
房产税	1,866,179.98	4,217,533.11
土地使用税	954,091.17	1,484,779.33

土地增值税	1,501,401.13	7,757.76
车船使用税	109,462.84	111,017.62
印花税	479,116.33	410,290.99
其他	43,249.87	19,924.76
合计	8,226,922.03	9,070,632.92

61、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
工资薪酬	2,996,364.25	3,397,557.45
福利费	508,072.26	520,215.83
社会保险费	890,884.46	896,165.67
住房公积金	302,756.12	338,861.78
工会经费	39,764.98	41,207.69
职教费	51,733.38	32,591.42
劳动保护费	3,606.24	10,461.84
办公费	158,619.08	66,050.96
差旅费	226,961.39	163,059.89
招待费	226,831.22	258,117.77
通讯网络费	56,440.09	55,797.14
材料费	31,286.17	76,207.88
车辆费	228,474.43	308,380.12
中介服务费		5,000.00
租赁费	101,001.70	208,163.86
水电暖费	303,148.59	192,898.46
修理费	16,472.34	46,973.69
装卸费	263,304.11	266,534.35
押运和运费	2,652,796.73	2,788,273.40
劳务费	38,249.48	119,063.44
会务费	3,660.00	234,649.76
折旧费	710,044.16	810,760.53
其他费用	239,293.87	1,040,007.78
合计	10,049,765.05	11,877,000.71

62、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
工资薪酬	27,264,253.52	25,110,420.55
福利费	2,721,924.65	3,496,918.23
社会保险费	5,332,550.42	5,921,814.61
住房公积金	1,991,504.67	1,804,388.49
工会经费	586,785.80	559,214.54
职教费	608,992.12	533,476.84
辞退福利	6,728.10	121,500.00
劳动保护费	297,212.45	53,771.01

办公费	639,692.91	641,663.07
差旅费	1,253,501.21	910,546.43
招待费	1,074,388.65	1,076,046.10
通讯网络费	470,884.88	595,408.97
会务费	105,640.69	253,336.44
材料费	386,790.89	646,967.02
车辆费	1,290,964.53	1,357,052.72
税费	278,265.32	
中介服务费	2,866,616.62	3,668,418.58
宣传费	9,204.75	813,192.48
租赁费	1,836,413.81	1,561,999.19
物业费	87,077.07	48,352.46
水电暖费	1,619,752.02	669,398.82
修理费	168,728.65	65,207.88
保险费	306,325.96	995,607.01
警卫消防		85,483.98
绿化费	28,174.10	46,401.15
劳务费	219,238.04	653,632.55
折旧费	6,428,763.57	6,703,177.15
无形资产摊销	2,568,529.32	2,314,072.35
诉讼费		41,637.85
技术研发费	709,387.75	653,094.09
其他费用	5,780,995.32	7,978,893.18
合计	66,939,287.79	69,381,093.74

63、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	11,245,115.12	13,206,926.48
减：利息收入	-1,699,015.06	-5,858,728.44
财政贴息		-500,000.00
汇兑损益		9.18
手续费	127,326.74	143,750.27
合计	9,673,426.80	6,991,957.49

64、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	11,763,756.11	8,514,015.93
二、存货跌价损失	601,526.17	1,018,022.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,394,897.34	
合计	17,760,179.62	9,532,038.71

其他说明：

固定资产减值损失原因：部分地区淘汰 10 吨以下燃煤锅炉，对相关地区的燃煤锅炉计提减值准备，公告索引号：2018-037。

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、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	493,662.82	-1,218,940.07
合计	493,662.82	-1,218,940.07

67、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
固定资产处置利得或损失	1,224,269.47	1,400,689.10
合计	1,224,269.47	1,400,689.10

其他说明：

适用 不适用

68、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
2014 年第一批自治区技术改造专项资金	470,500.00	470,500.00
2014 年第二批自治区技术改造专项资金	35,000.00	35,000.00
2015 年财政局拨付搬迁补偿金	3,636,446.34	3,636,446.34
2016 年财政局拨付搬迁补偿金	4,700,262.36	4,700,262.36
2017 年财政局拨付搬迁补偿金	2,831,249.10	
收财政厅就业资金	216,700.00	
膨化线专项发展资金	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	85,111.08	85,111.08
政府补助	26,600.88	
乌市财政国库中心下拨 2016 年外经贸发展专项资金		60,300.00
社保返还		66,228.37
合计	12,081,869.76	9,108,848.15

其他说明：

适用 不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	102,142.44		102,142.44
罚款收入	71,578.88	14,500.00	71,578.88
其他得利	210,982.50	184,836.66	210,982.50
合计	384,703.82	199,336.66	384,703.82

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

70、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	281,420.87	3,317.17	281,420.87
其中：固定资产处置损失	281,420.87	3,317.17	281,420.87
对外捐赠	777,783.11	1,546,574.00	777,783.11
罚款支出	185,672.51	7,000.00	185,672.51
其他损失	580,305.10	441,927.39	580,305.10
合计	1,825,181.59	1,998,818.56	1,825,181.59

71、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	16,640,589.37	10,945,861.29
递延所得税费用	2,124,318.57	-279,409.83
合计	18,764,907.94	10,666,451.46

(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	39,725,041.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,931,260.41
子公司适用不同税率的影响	-2,238,176.01
调整以前期间所得税的影响	1,866,614.03
非应税收入的影响	136,175.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	364,501.12

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,318,846.35
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	10,295,730.02
所得税费用	18,764,907.94

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、57”

73、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	1,548,759.95	5,821,849.28
租金、仓储费收入	-	647,987.20
政府补助收入	557,709.53	626,528.37
罚款及赔款收入	101,581.26	233,726.09
收到往来款及其他	11,994,347.18	11,082,839.58
合计	14,202,397.92	18,412,930.52

(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
销售及管理费用中支付的现金	21,306,681.06	21,354,592.91
捐赠支付	776,580.00	1,526,574.00
罚款及赔款支出	103,000.00	7,138.10
租金、仓储费支出	522,427.07	776,857.14
支付往来款及其他	27,198,243.72	19,745,307.83
合计	49,906,931.85	43,410,469.98

(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	11,260,804.16	11,697,356.88
合计	11,260,804.16	11,697,356.88

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,960,133.69	14,321,011.10
加：资产减值准备	17,760,179.62	9,532,038.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,138,807.73	40,543,705.97
无形资产摊销	2,568,529.32	4,014,891.92
长期待摊费用摊销	399,915.33	-26,103.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,224,269.47	-1,397,371.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	281,420.87	16,376.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,245,115.12	13,206,926.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-493,662.82	1,218,940.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,594,283.69	-279,409.83
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）	-17,409,493.54	-16,277,574.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-128,875,907.60	-60,838,647.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,606,213.27	-59,171,517.42
其他	-1,057,980.98	689,893.82
经营活动产生的现金流量净额	-56,506,715.77	-54,446,839.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	402,861,453.01	608,985,255.84
减：现金的期初余额	622,341,178.44	851,176,900.84
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	-219,479,725.43	-242,191,645.00

(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	402,861,453.01	622,341,178.44
其中：库存现金	20,647.58	23,309.36
可随时用于支付的银行存款	402,840,805.43	622,317,869.08
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	402,861,453.01	622,341,178.44

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

76、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	28,572,996.63	银行承兑票据保证金
合计	28,572,996.63	/

77、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

78、套期

□适用 √不适用

79、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
与资产相关	295,428,386.49	递延收益	
与资产相关	11,838,568.88	其他收益	11,838,568.88
与收益相关	153,075.80	递延收益	
与收益相关	243,300.88	其他收益	243,300.88

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、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

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	生产、爆破		39.00	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		77.00	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	66.00		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	91.8551		收购
伊犁雪峰爆破工程有限公司	伊犁地区	伊宁市	爆破		87.0139	新设
哈密雪峰爆破工程有限公司	哈密地区	哈密市	爆破		91.8551	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		60.2131	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		46.8461	新设
于田县雪峰爆破工程有限公司	于田县	于田县	爆破		46.8461	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		75.5131	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		55.1131	新设
托克逊县雪峰矿山工程有限公司	吐鲁番地区	托克逊县	爆破		91.8551	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		51.00	新设
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
伊犁雪峰危险品运输有限公司	伊犁地区	伊宁市	运输		71.00	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破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	和什托洛盖县	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	收购
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	乌鲁木齐县	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		26.01	新设
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		26.01	新设

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		28.05	新设
阿勒泰地区安能矿山工程有限公司	新疆地区	阿勒泰市	爆破		44.00	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		收购

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。

(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	145.92		5,816.20
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23.00	320.82	160.12	3,622.00
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	34.00	33.57	353.96	2,814.32
新疆雪峰爆破工程有限公司	8.1449	-11.76		2,456.84
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	49.00	144.38		4,350.02

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	15,931.15	3,616.16	19,547.31	9,911.08	2.00	9,913.08	15,349.07	3,230.83	18,579.90	9,272.63	2.00	9,274.63
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	8,029.14	9,954.01	17,983.15	1,829.10	431.22	2,260.32	6,520.41	10,328.09	16,848.50	1,376.17	423.22	1,799.39
尼勒克县雪	4,546	5,647	10,193	1,931	226.6	2,157	3,651	6,211	9,862	671.6	218.1	889.7

峰民用爆破器材有限责任公司	.92	.21	4.12	.16	6	.83	.56	.34	.90	4	5	9
新疆雪峰爆破工程有限公司	41,098.12	17,686.00	58,784.12	27,377.36	102.40	27,479.76	37,331.79	16,719.88	54,051.67	21,522.75	102.40	21,625.15
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	6,286.62	8,438.21	14,724.83	6,077.55		6,077.55	5,457.54	8,299.69	13,757.23	3,558.80		3,558.80

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	10,425.40	227.59	227.59	105.23	4,463.02	320.54	320.54	431.01
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	7,165.90	1,383.43	1,383.43	206.63	2,874.72	493.10	493.10	21.04
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	2,840.09	98.74	98.74	75.26	6,352.16	356.61	356.61	-536.11
新疆雪峰爆破工程有限公司	26,178.36	-327.22	-327.22	-2,178.82	8,946.68	759.14	759.14	140.44
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	9,367.46	598.93	598.93	27.29	11,498.67	1,139.52	1,139.52	-2,611.72

(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	
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	富蕴县	富蕴县	销售	23.00		权益法
新疆金峰源科技有限公	新疆地区	乌鲁木齐	生产	20.00		权益法

司		市				
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
新疆中金立华民爆科技有限公司	塔城地区	塔城市	生产、爆破		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

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	新疆金峰源科技有限公司	新疆中金立华民爆科技有限公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	新疆金峰源科技有限公司	新疆中金立华民爆科技有限公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司
流动资产	1,152.51	848.95	595.53	1,484.42	999.99	742.91	536.98	1,441.23
非流动资产	1,726.76	914.65	2,349.08	1,491.03	1,744.27	952.15	2,161.47	1,516.93
资产合计	2,879.27	1,763.60	2,944.61	2,975.45	2,744.26	1,695.06	2,698.45	2,958.16
流动负债	530.25	938.36	437.62	2,407.94	384.26	739.72	270.16	2,518.69
非流动负债	100.00							
负债合计	630.25	938.36	437.62	2,407.94	384.26	739.72	270.16	2,518.69
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	2,249.02	825.24	2,506.99	567.51	2,360.01	955.33	2,428.29	539.47
按持股比例计算的净资产份额	517.27	165.05	752.10	170.25	542.80	191.07	728.49	161.84
对联营企业权益投资的账面价值	504.86	156.17	740.12	1,085.03	530.39	180.07	728.49	1,078.57
营业收入	2,617.07	284.38	430.34	352.83	2,837.06	205.23	164.92	
净利润	321.25	-119.48	27.34	21.53	70.09	-71.59	-78.97	-278.38
其他综合收益								
综合收益总额	321.25	-119.48	27.34	21.53	70.09	-71.59	-78.97	-278.38
本年度收到的来自联营企业的股利	99.42							

(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：元 币种：人民币

	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	21.26	35.18
下列各项按持股比例计算的合计数	-13.92	-16.49
--净利润	-40.94	-48.50
--综合收益总额	-40.94	-48.50

(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	新疆乌鲁木齐经济技术开发区嵩山街229号研发楼414室	房地产投资, 矿产资源投资, 项目投资	20,000	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为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会的独资企业, 注册资本2亿元, 持有本公司30.71%的股本。

本企业最终控制方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

详见附注“九、在其他主体中的权益 (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

详见附注“九、在其他主体中的权益 (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
新疆江阳民用炸药混制工程有限责任公司	子公司参股
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	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
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	其他
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	其他
新疆健康产业投资股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青河县亿通矿业有限公司	母公司的控股子公司
巴州民用爆破器材专卖有限公司	母公司的控股子公司

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	采购火工品	1,118,469.28	590,536.68
新疆金峰源科技有限公司	采购设备	708,793.12	510,310.90
巴州民用爆破器材专卖有限公司	采购火工品	1,796,607.66	
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	采购火工品	8,385,221.78	
合计		12,009,091.84	1,100,847.58

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	提供劳务	1,791,314.87	1,223,768.23
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	销售火工品	18,047,913.53	19,016,582.23
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	提供劳务	1,432,184.78	1,208,359.35
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	销售火工品	8,652,254.33	7,334,900.56
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	提供劳务	149,615.10	608,400.00
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	销售火工品		82,256.27
巴州民用爆破器材专卖有限公司	提供劳务	259,235.97	
巴州民用爆破器材专卖有限公司	销售火工品	12,973,493.35	
新疆健康产业投资股份有限公司	提供劳务	10,214,821.75	
新疆雪峰投资控股有限责任公司	其他	452.83	
合计		53,521,286.51	29,474,266.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司与关联方之间交易的定价政策均采用市场价

(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

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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: 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	997,167.00	931,762.00

(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	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	35,330.28	1,766.51		
应收账款	青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24
应收账款	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	612,916.65	30,645.83	271,580.58	13,579.03
应收账款	新疆江阳民用炸药混制工程有限责任公司	70,680.05	56,544.04	70,680.05	56,544.04
应收账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	486,629.39	24,331.47	755,955.59	37,797.78
应收账款	巴州民用爆破器材专卖有限公司	2,125,978.85	106,298.94		
应收账款	新疆雪峰投资控股有限责任公司	320.00	16.00		
应收账款	新疆健康产业投资股份有限公司	10,800,000.00	540,000.00		
其他应收款	新疆健康产业投资股份有限公司	2,594.86	1,297.43	2,594.86	259.49
其他应收款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	30,149.55	1,507.48	22,983.53	1,149.18
其他应收款	新疆雪峰投资控股有限责任公司	54,300.28	2,744.68	593.27	29.66
其他应收款	青河县亿通矿业有限公司	7,850,000.00	7,850,000.00	21,991,007.99	21,991,007.99
预付款项	巴州民用爆破器材专卖有限公司	536,290.01			
预付款项	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	491,486.86			
	合计	49,434,907.02	34,953,382.62	49,453,626.11	48,438,597.41

(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	2,282,606.22	3,162,326.35
应付账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	10,892,872.24	8,982,918.53
应付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司		1,000,000.00
预收款项	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司		41,689.70
其他应付款	新疆人民政府国有资产监督管理委员会	2,905,048.13	2,905,048.13
其他应付款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司		43,642.50
	合计	16,080,526.59	16,135,625.21

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**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**(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

本公司收入及大部分利润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). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,798,472.26	43.95			26,798,472.26	23,205,790.90	54.79			23,205,790.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,061,353.93	52.58	1,952,130.90	6.09	30,109,223.03	17,973,176.18	42.44	898,658.81	5.00	17,074,517.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,112,467.18	3.47			2,112,467.18	1,173,583.53	2.77			1,173,583.53
合计	60,972,293.37	/	1,952,130.90	/	59,020,162.47	42,352,550.61	/	898,658.81	/	41,453,891.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	3,685,863.94			合并范围内子公司
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,000,000.00			合并范围内子公司
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,800,000.00			合并范围内子公司
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	20,312,608.32			合并范围内子公司
合计	26,798,472.26		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,080,089.93	1,254,004.50	5
其中：1 年以内分项	25,080,089.93	1,254,004.50	5
1 年以内小计	25,080,089.93	1,254,004.50	5
1 至 2 年	6,981,264.00	698,126.40	10
合计	32,061,353.93	1,952,130.90	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,053,472.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	20,312,608.32	33.31	
新疆健康产业投资股份有限公司	10,800,000.00	17.71	540,000.00
乌鲁木齐市天山区翠泉路片区管理委员会	6,981,264.00	11.45	69,812.64
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	6,180,259.87	10.14	309,012.99
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	3,685,863.94	6.05	
合计	47,959,996.13	78.66	918,825.63

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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**(1). 其他应收款分类披露：**

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	199,280,112.41	96.43	1,835,010.00	0.92	197,445,102.41	128,690,644.07	95.11	1,835,010.00	1.43	126,855,634.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,590,622.49	2.71	2,540,340.32	45.44	3,050,282.17	4,959,259.56	3.67	2,139,186.03	43.14	2,820,073.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,782,820.64	0.86			1,782,820.64	1,656,741.32	1.22			1,656,741.32
合计	206,653,555.54	/	4,375,350.32	/	202,278,205.22	135,306,644.95	/	3,974,196.03	/	131,332,448.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	82,454,985.49			合并范围内子公司
新疆安能爆破工程有限公司	21,303,226.90			合并范围内子公司
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	9,142,995.40			合并范围内子公司
乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	1,050,000.00			合并范围内子公司
新疆雪峰爆破工程有限公司	83,493,894.62			合并范围内子公司
新疆国经国际商贸有限责任公司	1,835,010.00	1,835,010.00	100.00	收回可能性小
合计	199,280,112.41	1,835,010.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	995,233.59	49,761.68	5%
其中：1 年以内分项	995,233.59	49,761.68	5%
1 年以内小计	995,233.59	49,761.68	5%
1 至 2 年	631,269.73	63,126.97	10%
2 至 3 年	1,670,865.90	501,259.77	30%
3 至 4 年	51,280.16	25,640.08	50
4 至 5 年	1,707,106.48	1,365,685.19	80
5 年以上	534,866.63	534,866.63	100
合计	5,590,622.49	2,540,340.32	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 401,154.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
备用金	1,077,950.30	577,358.11
合并范围内单位往来	199,227,923.05	121,080,000.00
其他	6,347,682.19	13,649,286.84
合计	206,653,555.54	135,306,644.95

(5). 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
新疆雪峰爆破工程有限公司	内部借款	30,000,000.00	1-2年	14.52	
新疆雪峰爆破工程有限公司	内部借款	50,000,000.00	1年以内	24.2	
新疆雪峰爆破工程有限公司	募集资金	3,493,894.62	1年以内	1.69	
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	内部借款	80,000,000	1年以内	38.71	
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	往来款	2,454,985.49	1年以内	1.19	
新疆安能爆破工程有限公司	内部借款	11,150,000.00	2-3年	5.4	
新疆安能爆破工程有限公司	内部借款	10,000,000.00	3-4年	4.84	
新疆安能爆破工程有限公司	往来款	93,408.81	1-2年	0.05	
新疆安能爆破工程有限公司	往来款	59,818.99	1年以内	0.03	
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	内部借款	6,000,000.00	2-3年	2.9	
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	内部借款	3,000,000.00	1年以内	1.45	
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	往来款	142,995.40	1年以内	0.07	
新疆国经国际商贸有限责任公司	预付项目款	1,835,010.00	5年以上	0.89	1,835,010
合计	/	198,230,113.31	/	95.94	1,835,010

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	479,549,144.81		479,549,144.81	479,549,144.81		479,549,144.81
对联营、合营企业投资	6,588,488.38		6,588,488.38	7,082,725.67		7,082,725.67
合计	486,137,633.19		486,137,633.19	486,631,870.48		486,631,870.48

(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	减值准备 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	46,200,000.00			46,200,000.00	
新疆安能爆破工程有限公司	16,698,422.82			16,698,422.82	
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	22,739,452.56			22,739,452.56	
新疆雪峰爆破工程有限公司	238,944,052.15			238,944,052.15	
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	
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	
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	
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	983,177.22			983,177.22	
吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	2,221,830.60			2,221,830.60	
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	6,408,500.00			6,408,500.00	
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	
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	3,216,343.40			3,216,343.40	
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	
合计	479,549,144.81			479,549,144.81	

(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	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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公司	5,282,023.38			-255,284.7		5,026,738.68	
新疆金峰源科技有限公司	1,800,702.29			-238,952.59		1,561,749.7	
小计	7,082,725.67			-494,237.29		6,588,488.38	
合计	7,082,725.67			-494,237.29		6,588,488.38	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	95,940,676.35	77,992,237.54	94,484,194.28	75,214,934.35

其中：炸药	57,953,380.48	42,353,809.88	56,476,711.42	39,608,230.64
雷管	36,176,211.42	34,758,608.48	35,872,449.66	34,875,338.45
索类	1,811,084.45	879,819.18	2,135,033.20	731,365.26
其他业务	22,029,044.87	12,688,343.89	3,785,122.14	2,081,762.47
合计	117,969,721.22	90,680,581.43	98,269,316.42	77,296,696.82

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	31,491,985.17	20,855,108.57
权益法核算的长期股权投资收益	499,920.80	18,041.46
合计	31,991,905.97	20,873,150.03

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	942,848.60	
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）	12,081,869.76	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,159,056.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,318,847.09	
所得税影响额	-5,052,707.92	
少数股东权益影响额	-54,825.08	
合计	15,076,975.55	

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	0.26	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06	-0.018	-0.018

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。
	载有公司法定代表人签名并盖章的2018年半年度报告。
	报告期内在上交所网站、《上海证券报》、《证券时报》公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：康健

董事会批准报送日期：2018年8月14日

修订信息