

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 2019 年年度报告



**雪峰科技**  
XUEFENG SCI-TECH

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司拟以截止2019年12月31日雪峰科技总股本65,870万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元人民币（含税），共计3,293.50万元，剩余未分配利润滚存至以后年度分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述受多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	42
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	76
第十一节	财务报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	219

## 第一节 释义

### 一、 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
新疆自治区	指	新疆维吾尔自治区
上交所	指	上海证券交易所
公司、雪峰科技	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
雪峰控股	指	新疆雪峰投资控股有限责任公司
东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
北京广银	指	北京广银创业投资中心（有限合伙）
南岭民爆	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
紫腾投资	指	紫腾投资有限公司
中小投	指	新疆中小企业投资创业股份有限公司，
哈密三岭	指	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司
雪峰爆破	指	新疆雪峰爆破工程有限公司
金太阳	指	新疆金太阳民爆器材有限责任公司
公司章程	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司章程
股东大会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司监事会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

### 五、 公司股票简况

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	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
	签字会计师姓名	蒋艳艳、马文俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层
	签字的保荐代表人姓名	徐有权、李仪
	持续督导的期间	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,134,695,052.22	2,034,283,672.98	4.94	1,273,440,579.27
归属于上市公司股东的净利润	95,199,524.27	51,775,391.80	83.87	18,460,465.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,528,520.12	30,548,581.94	160.33	20,359,690.77
经营活动产生的现金流量净额	52,169,896.65	1,386,192.51	3,663.54	-70,641,753.11
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,264,124,645.71	1,184,195,184.27	6.75	1,141,333,476.25
总资产	3,444,797,243.57	3,046,142,023.18	13.09	2,642,430,570.58
期末总股本	658,700,000.00	658,700,000.00	0.00	658,700,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.145	0.079	83.54	0.028

稀释每股收益（元/股）	0.145	0.079	83.54	0.028
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.121	0.046	163.04	0.031
加权平均净资产收益率（%）	7.80	4.28	增加 3.52 个百分点	1.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.55	2.52	增加 4.03 个百分点	1.80

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1. 2019 年营业收入较上年同期增加 10,041.14 万元，主要是本期子公司新疆雪峰爆破工程有限责任公司（以下简称“雪峰爆破”）爆破服务业务量增长，集团爆破服务收入增加 17,275.68 万元。

2. 2019 年扣非后的净利润较上年同期增加 4,897.99 万元，主要是本期子公司雪峰爆破公司爆破服务利润增加较多，影响集团公司归属于母公司净利润 3,379.73 万元；本期经产能调整，母公司混装炸药生产在本期发挥经济效益，母公司净利润较上年同期增加 1,913.47 万元。

3. 2019 年经营活动的现金流量净额较上年同期相比增加 5,078.37 万元，主要是本期充分运用票据支付进行采购，购销环节较上年同期节约现金净额 3,335.68 万元，受减税降费影响，公司支付的各项税费较上年同期减少 2,860.74 万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	314,900,868.73	575,471,218.47	723,509,862.12	520,813,102.90
归属于上市公司股东的净利润	-19,899,264.14	36,768,663.53	72,047,144.22	6,282,980.66
归属于上市公司股	-24,302,956.71	31,888,950.20	68,769,705.05	3,172,821.58

东的扣除非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-66,376,214.87	42,413,154.96	59,147,099.12	16,985,857.44

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	2,642,867.23		5,113,524.30	2,147,765.01
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	26,791,592.83		24,264,322.76	19,818,294.18
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			559,519.41	
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				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				500,000.00
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	-7,909,598.06		-7,809,330.96	-3,326,768.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,318,847.12	-21,619,838.34
少数股东权益影响额	-284,848.89		-1,555,390.50	71,786.24
所得税影响额	-5,569,008.96		-7,664,682.27	509,536.40
合计	15,671,004.15		21,226,809.86	-1,899,225.06

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		5,095,537.87	5,095,537.87	95,537.87
应收款项融资		124,739,605.80	124,739,605.80	
其他权益工具投资		1,600,000.00	1,600,000.00	
合计		131,435,143.67	131,435,143.67	95,537.87

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司是以民用爆炸物品生产与爆破服务为主，围绕民爆行业全产业链服务的产业一体化企业。公司位于祖国西北，产业涵盖民用爆炸物品的研发、生产、销售、运输等环节，并提供爆破方案设计、监理、咨询，矿山爆破一体化解决方案规划实施等多种服务。2019年，公司天然气管输服务正式投入运行，标志着公司产业链进一步上延，产业链与价值链更加完整。

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

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

## （二）经营模式

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

## （三）行业情况

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

民爆行业素来被称为“基础工业的基础，能源行业的能源”，产品被广泛用于煤炭、冶金等采矿、建材开采、机械加工、水电工程、农村基础设施及城市建设和国防施工等多个国民经济领域。因民用爆炸物品具有易燃易爆的特殊属性，国家历来对民爆行业生产、销售、爆破施工等环节实施严格的许可准入制度，并建立了完善的行业标准及安全管理规章制度体系。

2018 年行业出台《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（以下简称“民爆高质量意见”）中指出，以深化供给侧结构性改革为主线，以安全发展为主题，引导企业重组整合，做优做强，化解低端过剩产能，增加优质供给，鼓励技术创新，推进智能制造，提升本质安全水平，实现民爆行业安全发展、高质量发展。《民爆高质量意见》中明确“到 2022 年，淘汰一批落后技术，关闭一批高危生产线，培育一批知名品牌，建成一批示范企业，推进形成规划科学、政策合理、标准完善的民爆行业高质量发展保障体系”。

2019 年行业主要指标稳定增长，生产总值同比增长约 7%，利润总额 5%。一体化进程逐步推进，产能利用率显著提升，产业集中度进一步提高，行业排名前 15 家企业集团生产总值占比达到 57.5%，接近“高质量发展”目标，所占比例连续六年稳定增长。2019 年，公司工业产值行业排名第 12 位，工业炸药产量行业排名第 14 位，与 2018 相比，均有所提升。

## 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

金额单位：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 (%)
应收票据	475,566,750.30	13.81	201,265,433.94	6.61	136.29
应收账款	372,771,736.36	10.82	314,993,519.72	10.34	18.34
应收款项融资	124,739,605.80	3.62			
存货	105,252,998.23	3.06	165,058,621.12	5.42	-36.23
其他流动资产	67,924,132.05	1.97	51,999,487.95	1.71	30.62
可供出售金融资产			1,800,055.40	0.06	-100.00
其他权益工具投资	1,600,000.00	0.05			
长期股权投资	37,620,608.98	1.09	27,331,606.33	0.90	37.65
固定资产净额	1,041,054,342.02	30.22	885,969,709.77	29.08	17.50
在建工程	217,419,372.54	6.31	238,831,584.32	7.84	-8.75
无形资产	270,817,011.43	7.86	260,135,340.74	8.54	4.11

情况说明：

1. 应收票据：较期初增加 27,430.13 万元，增幅 136.29%，主要是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 30,728.15 万元，本期未终止确认。
2. 应收款项融资：较期初增加 12,473.96 万元，期末金额为公司期末持有且信用等级高的银行承兑汇票。
3. 存货：较期初减少 5,980.56 万元，减幅 36.23%，主要是子公司双兴商贸上期末玉米库存 5,473.18 万元，本期全部售出。
4. 其他流动资产：较期初增加 1,592.46 万元，增幅 30.62%，主要是本期待抵扣进项税增加 1,575.53 万元。
5. 其他权益工具投资：公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，依据新金融工具准则规定，资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。
6. 长期股权投资：较期初增加 1,028.90 万元，增幅 37.65%，主要是本期子公司新增联营企业阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司，投资成本 1,100 万元。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）管理优势

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

### （二）人才优势

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

### （三）技术及研发优势

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

报告期内，公司突破数码电子雷管技术瓶颈，有效解决特殊环境下产品抗震性问题；联合研发的年产 500 万发电子雷管自动装配生产线顺利试运行，受荆门市凯路达化工有限公司委托，在巴基斯坦建设的年产 2000 万发雷管整套生产线通过验收，填补了该国空白。

### （四）产业链优势

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

### （五）区位优势

公司地处矿产资源丰富、发展潜力巨大的新疆地区，与周边八个国家接壤，拥有国家口岸 15 个，省级口岸 12 个，具有东进西出、面向中亚的地缘优势。区域内矿产资源种类全、储量大、开发前景广阔，是我国重要的能源资源战略基地，也是“一带一路”核心区和交通枢纽中心，民爆市场需求潜力巨大。2013 年，国家提出打造一条北起喀什、南至巴基斯坦瓜达尔港的经济走廊，中巴经济走廊建设将为区域内民爆企业带来新的发展机遇。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年面对宏观经济下行、竞争日趋激烈、融资环境偏紧等不利因素，公司牢牢把握行业发展趋势，全面推进市场化改革，科学决策、精准施策，归属股东净利润同比增长 84%，工业炸药生产量同比增长 14.57%，销售量同比增长 14.94%，产销量均创历史新高。公司主营业务收入及利润情况如下：



图 1 公司近三年营业收入变化图



图 2 近三年归属上市公司股东净利润变化图

本报告期公司重点开展了以下工作：

#### （一）产能结构调整获得新进展

公司牢牢把握行业发展趋势，未雨绸缪、超前谋划，按照行业“十三五”规划目标，落实供给侧改革及民爆高质量发展的相关要求，积极响应行业政策，实施减点撤线。主动调整产品结构，向工信部申请将原尼勒克公司 1.6 万吨包装炸药产能调整为混装炸药产能，并获得 4000 吨减点撤线支持产能，为公司业务转型再添动力，为公司爆破业务发展注入动能。

#### （二）市场化激励机制初步成型

2019 年公司开展市场化绩效改革，以推动集团发展战略落地为导向，建立组织绩效管理体系，分层分类进行细化设计，并结合个人绩效管理体系实现经营责任和压力的分解传导。下一步，将进一步强化绩效实施与结果的应用，激励组织、个人持续改进个人绩效，提升经营水平和业务能力，保障公司战略有效落地。

报告期内，公司率先在四家单位完成组织管控梳理、岗位价值评估、外部薪酬对标、职级薪酬体系设计，建立了分层绩效考核制度。

### （三）安全生产保持稳定常态

紧紧围绕自治区党委“一年稳住、两年巩固、三年常态、五年全面稳定”工作目标，公司全面落实安全和稳定双重责任，在“不忘初心、牢记使命”主题教育中深入开展为期两个月的“防风险、保安全、迎大庆”安全生产专项行动，重点对易制爆危险化学品、道路运输安全、建设项目安全、消防及燃气管道安全、应急值班值守等工作，进行全方位检查落实。

按照公司《全面深化安全生产风险分级管控与隐患排查治理体系建设工作方案》，以生产保卫部为试点，推行的安全风险分级管控“双体系”建设，通过组织专家力量，把脉公司应急预案，利用无人机侦测与管控系统等多种措施不断提升公司安全生产本质水平。全年，系统部署开展“防风险、保安全、迎大庆”安全生产专项工作、“安全生产月”“职业病防治法宣传周”“安康杯”“青年安全文明示范岗”“119”消防月等活动，共 2900 余人次参加了公司定期组织开展的《安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》等法律法规、规范标准、文件精神の考试和培训。全员安全意识更加牢固、安全理念更加深入。报告期内，公司安全生产保持稳定。

### （四）重点项目顺利落地

报告期内，公司发挥系统集成、协同联动的优势，销售、运输、爆破服务全面出击，扩展公司市场份额，提升系统综合集成能力，实现产业链全生命周期利润。新疆新建的年产 3000 吨混装地面站取得试生产批复，实现了公司混装产能在南疆落地零的突破。工程技术研发中心项目顺利实现主体封顶，消防、电梯等各专业工程有序推进。

公司始终聚焦行业发展方向，联合研发的电子雷管自动化装配工艺技术及装备，已顺利投入试运行，为满足民爆产品市场需求，推进数码电子雷管产业化发展，打下了坚实基础。

报告期内，公司加大对“僵尸企业”、“亏损企业”的清理力度，对 9 家子、孙公司进行注销清理和股权转让退出。报告期内完成 5 家公司的整合 3 家公司的注销清算。

### （五）能源领域完成新跨越

公司不断拓宽发展领域，涉足能源领域，全长 92 公里天然气输送管道，报告期内正式运行投产，保障了公司产业链上游硝酸铵生产企业生产用气，满足了公司及区域内硝酸铵采购需求。2019 年，沙雅丰合能源公司累计输送天然气 1.32 亿方。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，营业收入 213,469.51 万元，较上年同期增长 4.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,519.95 万元，较上年同期增加 4,342.41 万元；2019 年扣非后的归母净利润为 7,952.85 万元，较上年同期增加 4,897.99 万元。

报告期末，公司总资产为 344,479.72 万元，较上年末增加 13.09%；归属于上市公司股东的所有者权益 126,412.46 万元，较上年同期增长 6.75%；经营活动产生的现金流量净额为 5,216.99 万元，较上年同期增加 5,078.37 万元；加权平均净资产收益率 7.80%，较上年同期增加 3.52 个百分点。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量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	2,134,695,052.22	2,034,283,672.98	4.94
营业成本	1,725,239,561.65	1,675,689,760.43	2.96
销售费用	34,653,815.95	27,949,547.29	23.99
管理费用	146,635,965.65	141,801,712.05	3.41
研发费用	6,676,769.85	5,312,286.12	25.69
财务费用	29,115,930.28	21,941,391.54	32.70
经营活动产生的现金流量净额	52,169,896.65	1,386,192.51	3,663.54
投资活动产生的现金流量净额	-211,188,905.86	-223,027,635.79	5.31
筹资活动产生的现金流量净额	5,224,620.50	146,821,374.93	-96.44

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年营业收入较上年增加 10,041.14 万元，增幅 4.94%，营业成本较上年增加 4,954.98 万元，增幅 2.96%。营业毛利率 19.18%，较上年增加 1.55 个百分点，主要是本期爆破服务板块业务量增长且毛利率增加所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	472,197,595.81	292,563,772.44	38.04	-3.15	2.71	减少 3.54 个百分点
商业	386,509,347.61	372,293,583.47	3.68	-4.13	-4.06	减少 0.07 个百分点
运输业	123,921,738.12	92,110,803.19	25.67	-13.27	-16.30	增加 2.69

						个百分点
服务业	1,141,659,206.56	964,280,437.81	15.54	17.83	10.40	增加 5.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
炸药	379,363,255.27	204,542,052.28	46.08	-3.07	2.02	减少 2.69 个百分点
管索	104,580,069.19	98,387,490.94	5.92	0.29	7.89	减少 6.63 个百分点
运输	123,921,738.12	92,110,803.19	25.67	-13.27	-16.30	增加 2.69 个百分点
爆破服务	1,141,659,206.56	964,280,437.81	15.54	17.83	10.40	增加 5.68 个百分点
商品贸易	374,763,618.96	361,927,812.69	3.43	-5.12	-5.04	减少 0.08 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中国新疆地区	2,018,771,379.92	1,617,046,670.72	19.90	0.83	-2.36	增加 2.62 个百分点
中国新疆地区以外	105,516,508.18	104,201,926.19	1.25	25,063.99	40,893.31	减少 38.13 个百分点

公司炸药收入较上年同期减少 1,201.35 万元，毛利率下降 2.69 个百分点，炸药收入下降主要是经产能结构调整，公司本期自用炸药量增加，炸药外销收入下降。因本期包装炸药产量较上年有所下降，炸药的单位生产成本增加、毛利率下降。

公司管索收入较上年同期增加 30.39 万元，毛利率下降 6.63 个百分点，毛利率下降主要是因为爆破技术进步，传统管索需求量下降，相应产量减少造成单位生产成本增加、毛利率下降。另外，公司目前推广使用效率更高的电子雷管，本期电子雷管销量较上年增加，因此整体管索收入略有增加。

公司运输收入较上年同期减少 1,896.25 万元，毛利率增加 2.69 个百分点，其中运输保安押运收入 10,435.70 万元，较上年同期减少 3,852.73 万元，主要是本期内部运输收入占比较高，导致合并后对外运输收入下降较多；另外，本期新增加毛利率较高的管道运输收入 1,956.47 万元，带动运输服务板块毛利率增加。

公司爆破服务收入较上年同期增加 17,275.68 万元，增幅 17.83%，毛利率增加 5.68 个百分点。主要是本期雪峰爆破公司业务量增加较多，另本期该公司土石方项目扭亏为盈，带动整体爆破服务板块毛利率增长。

公司商品贸易收入较上年同期减少 2,022.43 万元，主要是本期新增的小麦等交易按净额法列示，收入和成本同时调减 18,914 万元予以列报。

公司疆外收入较上年同期增加 10,509.72 万元，主要是本期子公司双兴商贸销售上期末库存玉米，全年疆外销售玉米收入 7,146.73 万元。

注 1：公司年报披露的工业收入系自产的民爆产品销售收入；商业收入系大宗商品贸易收入和流通企业外购民爆品销售收入；运输业收入系运输、保安、押运及管道运输收入；服务业收入系爆破服务收入。

注 2：公司年报披露的爆破服务包括“爆破工程”和“土方工程”两类，其中爆破工程属于矿山开采中“钻、爆、挖、运”一体化环节中的“钻、爆”环节，即进行爆破前的钻孔和使用炸药爆破的业务；土方工程属于矿山开采中的“挖、运”环节，即对爆破前的表层或爆破后的矿石、废石进行挖掘清理和运输的业务。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
炸药	吨	92,446	93,323	421	14.57	14.94	-62.41
管索/雷管	万发	1,000	994	235	-26.10	-26.70	18.69
管索/索类	万米	919	973	544	-51.22	-46.15	58.60

### 产销量情况说明

公司综合调整包装与混装在不同季度释放占比，有效拓宽销售渠道，积极调整产品结构，包装炸药产能释放率达到 98%，混装炸药产能释放率达到 74%。

2019 年度工业雷管及索类产品产销量同比有较大降幅，主要是受三方面影响：一是市场环境影响，爆破技术不断提升，大直径深孔爆破逐渐增加，技术进步降低工业雷管总的需求量，2019 年行业工业雷管产销量降速比 2018 年分别扩大 15.9 个百分点和 16.8 个百分点；二是数码电子雷管使用量逐步增加，进一步促进爆破技术提升，产品升级降低工业雷管总的需求，2019 年公司数

码电子雷管产量同比增长 133%；三是公司优化了工业雷管包装规格，降低了用户非开采雷管损耗量，服务提升降低雷管总的需求。

### (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	材料	17,266.76	57.00	15,305.63	52.47	12.81	
工业	人工	6,266.87	20.69	6,361.43	21.81	-1.49	
工业	折旧	3,477.24	11.48	3,638.36	12.47	-4.43	
运输业	人工	3,874.53	42.06	5,193.56	47.19	-25.40	
运输业	折旧	636.59	6.91	515.88	4.69	23.40	
运输业	分包	2,964.44	32.18	1,994.23	18.12	48.65	
服务业	材料	26,301.98	27.28	25,502.87	29.20	3.13	
服务业	人工	8,483.88	8.80	7,109.80	8.14	19.33	
服务业	分包	44,708.96	46.37	37,907.63	43.40	17.94	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
炸药	材料	12,057.13	58.95	11,561.97	40.57	4.28	
炸药	人工	3,843.53	18.79	3,443.34	17.17	11.62	
炸药	折旧	2,035.01	9.95	2,204.84	11.00	-7.70	
管索	材料	5,209.63	52.95	3,743.14	38.04	39.18	
管索	人工	2,423.34	24.63	2,918.1	32.00	-16.95	
管索	折旧	1,442.23	14.66	1,433.52	15.72	0.61	
运输	人工	3,874.53	42.06	5,193.56	47.19	-25.40	
运输	折旧	636.59	6.91	515.88	4.69	23.40	
运输	分包	2,964.44	32.18	1,994.23	18.12	48.65	
爆破服务	材料	26,301.98	27.28	25,502.87	29.20	3.13	
爆破服务	人工	8,483.88	8.80	7,109.80	8.14	19.33	

爆破服务	分包	44,708.96	46.37	37,907.63	43.40	17.94	
------	----	-----------	-------	-----------	-------	-------	--

成本分析其他情况说明：

工业：公司炸药成本中人工成本增加 11.62%，增长原因主要是绩效工资增长所致；公司管索成本中材料成本较上年同期增长 39.18%，主要是本期管索产品结构调整，传统管索产销量下降，新型电子雷管销量较上年同期增加，电子雷管成本构成中原材料占比高达 69.98%。

运输业：公司运输成本中人工成本下降 25.40%，主要是安保值守业务退出，安保值守人员减少导致人工成本下降较多；分包成本增加 48.65%，主要是本期硝酸铵运输分包业务量增加；折旧成本增加 23.40%，主要是本期输气管道转入固定资产，新增的折旧费用。

服务业：公司爆破服务成本中材料成本增加 3.13%，人工和分包成本分别增加 19.33%和 17.94%，主要是本期土石方业务量增加较多，而土石方工程属于矿山开采中的“挖、运”环节，无需使用炸药和管索类主材，因此材料成本增加较少，而人工和分包成本增幅相对较高。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 79,638.18 万元，占年度销售总额 37.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

金额单位：元

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
新疆圣雄能源股份有限公司	276,764,250.90	13.03
新疆疆纳矿业有限公司	159,312,303.72	7.50
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	144,678,061.35	6.81
新疆天池能源有限责任公司	123,834,596.44	5.83
神华新疆奇台能源有限责任公司	91,792,558.15	4.32
合计	796,381,770.56	37.49

前五名供应商采购额 54,532.45 万元，占年度采购总额 37.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,016.24 万元，占年度采购总额 6.95%。

金额单位：元

供应商名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)

新疆疆昇硕鸿建设工程有限公司	137,974,660.17	9.58
新疆恒伟阔远商贸有限公司	128,314,203.28	8.91
新疆塔城储绿粮油购销集团有限公司	108,446,330.39	7.53
新疆玉象胡杨化工有限公司	100,162,400.08	6.95
乌鲁木齐文创工程机械有限公司	70,426,862.01	4.89
合计	545,324,455.93	37.86

### 3. 费用

√适用 □不适用

1. 销售费用报告期发生 3,465.38 万元，较上年同期增加 670.43 万元，增幅 23.99%，主要是本期开拓南疆客户增加的运输押运费。

2. 管理费用报告期发生 14,663.60 万元，较上年同期增加 483.43 万元，增幅 3.41%，主要是本期增加企业年金缴纳。

3. 研发费用报告期发生 667.68 万元，较上年同期增加 136.45 万元，增幅 25.69%，主要是自治区级检测中心建设和导爆管自动生产技术等项目，未能形成有效的专有技术，在本期予以费用化。

4. 财务费用报告期发生 2,911.59 万元，较上年同期增加 717.45 万元，增幅 32.70%，主要是公司借款增加，导致利息费用增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,402,767.54
本期资本化研发投入	12,526,461.93
研发投入合计	14,929,229.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.70
公司研发人员的数量	83
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.11
研发投入资本化的比重 (%)	83.91

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

依据民爆行业技术进步指导意见及民爆安全生产少（无）人化专项工程实施方案，结合《中国制造 2025》，公司积极推进智能化进程，在基础科研、产品研发、技术设备研制和工艺改进等方面做了大量工作，2019 年累计研发投入 1,492.92 万元，2020 年将继续加大研发投入。

2019 主要开展以下研发项目：

（1）民爆生产智能制造新模式研究项目：该项目实施智能工厂 MES 生产信息化管理系统建设，利用 MES、ERP、OA 无缝对接，实现数据共享，将进一步推进公司自动化与信息化水平，助力企业高质量发展。

（2）数码电子雷管自动装配技术开发及产业化项目：该项目把握行业“机器换人、机器减人”发展趋势，取代卡口、电检等手工操作，实现人机隔离、危险工序无人化、生产自动化，大幅提高生产效能和质量，提升生产线本质安全度。

（3）无人机侦测与管制系统项目：无人机侦测与管控系统由无人机无源式侦测设备、无人机干扰设备组成，能够对一定范围内的无人机进行多目标发现、型号识别、位置定位、飞行轨迹标绘等，实现对无人机的定向管控、捕获。

## 5. 现金流

适用  不适用

公司报告期现金及现金等价物净增加额为-15,379.44 万元，较上年同期减少 7,897.43 万元。

（1）经营活动的现金流量净额为 5,216.99 万元，较上年同期增加 5,078.37 万元，主要是本期充分运用票据支付进行采购，购销环节较上年同期节约现金净额 3,335.68 万元，受减税降费影响，公司支付的各项税费较上年同期减少 2,860.74 万元。

（2）报告期投资活动产生现金流量净额为-21,118.89 万元，较上年同期增加 1,183.87 万元。主要本期投资活动流出现金较上年同期减少 1,474.97 万元。

（3）报告期筹资活动产生的现金流量净额为 522.46 万元，较上年同期减少 14,159.68 万元。主要是本期长短期借款净增加 8,027.81 万元，较上年同期净减少 7,497.74 万元；另本期子公司吸收少数股东投资收到的现金较上年同期减少 4,800.00 万元。

### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

母公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 26,524.03 万元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 13,371.00 万元，2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 7,391.00 万元，该项资金用于企业搬迁安置，其

中 15,348.20 万元为预计人员安置费用计入专项已付款，剩余 31,132.20 万元与资产相关计入递延收益。本期计入其他收益 2,233.59 万元，上期计入其他收益 2,233.59 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项资金余额为 24,950.49 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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	43,221.91	12.55	61,057.72	20.04	-29.21	
交易性金融资产	509.55	0.15				期末余额为子公司购买的银行货币理财产品
应收票据	47,556.68	13.81	20,126.54	6.61	136.29	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 3.07 亿元，本期未终止确认
应收账款	37,277.17	10.82	31,499.35	10.34	18.34	
应收款项融资	12,473.96	3.62				期末金额为公司持有且信用等级高的银行承兑汇票
预付款项	7,774.47	2.26	8,195.43	2.69	-5.14	
其他应收款	4,580.74	1.33	4,140.97	1.36	10.62	
存货	10,525.30	3.06	16,505.86	5.42	-36.23	子公司双兴商贸上期末玉米库存 5,473.18 万元本期销售
其他流动资产	6,792.41	1.97	5,199.95	1.71	30.62	本期待抵扣增值税进项税增加 1,575.53 万元
其他权益工具投资	160	0.05	180.01	0.06	-11.12	执行新金融工具准则从可出售金融资产重分类所致
长期股权投资	3,762.06	1.09	2,733.16	0.9	37.65	子公司新增联营企业阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司
固定资产净额	104,105.43	30.22	88,596.97	29.08	17.50	
在建工程	21,741.94	6.31	23,883.16	7.84	-8.97	
无形资产	27,081.70	7.86	26,013.53	8.54	4.11	
开发支出	1,782.53	0.52	1,868.89	0.61	-4.62	
商誉	1,468.41	0.43	1,468.41	0.48		
递延所得税资产	11,556.25	3.35	11,734.77	3.85	-1.52	
其他非流动资产	1,444.17	0.42	1,128.95	0.37	27.92	
资产总计	344,479.72	100.00	304,614.20	100	13.09	
短期借款	54,500.00	15.82	49,500.00	16.25	10.10	
应付票据	9,275.91	2.69	17,694.14	5.81	-47.58	子公司双兴商贸应付票据减少 8,940.23 万元
应付账款	61,254.27	17.78	23,626.31	7.76	159.26	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 3.07 亿元，本期未终止确认，相应应付账款未出表

预收款项	660.50	0.19	954.27	0.31	-30.78	子公司双兴商贸预收大宗商品货款减少 276.07 万元
应付职工薪酬	1,400.54	0.41	1,927.33	0.63	-27.33	
应交税费	3,110.31	0.90	1,799.00	0.59	72.89	计提的应交增值税增加 633.93 万元；计提的应交所得税增加 670.91 万元
其他应付款	7,831.24	2.27	6,678.28	2.19	17.26	
1 年内到期的非流动负债	1,131.90	0.33	13,270.86	4.36	-91.47	上期末余额包含融资租赁形成的长期应付款重分类 9,612.66 万元, 本期已偿还
长期借款	15,543.81	4.51				本期研发大楼建设专项借款
长期应付职工薪酬	2,532.30	0.74	2,493.40	0.82	1.56	
长期应付款	4,853.24	1.41	6,405.23	2.1	-24.23	
递延收益	25,941.16	7.53	28,461.57	9.34	-8.86	
负债合计	188,092.21	54.60	152,877.70	50.19	23.03	

## 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	余额	受限原因
货币资金	3,849.24	票据保证金
应收账款	6,685.60	应收账款保理
在建工程	19,994.38	研发大楼质押借款
合计：	30,529.22	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见以下情况分析。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

2019 年度行业修订了《工业电子雷管信息管理通则》、《工业电子雷管信息管理通则》的修订和发布实施，是全面推广应用电子雷管的重要支撑，为建立严密的电子雷管管控体系提供了技术和规范支持，对于进一步提升民爆物品治理现代化水平，减少民爆物品非法流失，保障人民群众生命财产安全和公共安全具有十分重要的意义，该办法于 2019 年 2 月 1 日起施行。

截止报告期末行业主要适用的法规政策如下：

序号	分类	政策法规文件名称	发文单位	发布时间
1	综合	民用爆炸物品安全管理条例	国务院	2014
2	综合	民用爆炸物品品名表	公安部、国防科工委	2006
3	综合	工业和信息化部关于印发民用爆炸物品行业发展规划（2016-2020年）的通知	工业和信息化部	2016
4	行政审批许可	民用爆炸物品生产许可实施办法	工业和信息化部	2018
5	行政审批许可	民用爆炸物品销售许可实施办法	国防科工委	2006
6	行政审批许可	关于做好民爆安全生产许可下放有关衔接工作的通知	工业和信息化部安全生产司	2014
7	行政审批许可	民用爆炸物品安全生产许可实施办法	工业和信息化部	2015
8	行政审批许可	工业和信息化部办公厅关于做好放开民爆物品出厂价格相关工作的通知	工业和信息化部办公厅	2014
9	行政审批许可	民用爆炸物品进出口管理办法	工业和信息化部 公安部 海关总署	2012
10	行政审批许可	民用爆炸物品进出口管理办法实施细则	工业和信息化部 公安部 海 关总署	2013
11	科技质量技术进步	工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见	工业和信息化部	2010.
12	科技质量技术进步	关于加强工业雷管安全生产基础条件建设的指导意见	工业和信息化部	2011
13	科技质量技术进步	关于提升工业炸药生产线本质安全生产水平的指导意见	工业和信息化部	2012
14	科技质量技术进步	工业和信息化部办公厅关于印发《民爆安全生产少（无）人化专项工程实施方案》的通知	工业和信息化部办公厅	2014
15	科技质量技术进步	关于印发《工业和通信业安全生产领域行业标准制定管理办法实施细则》的通知	工业和信息化部安全生产司	2012
16	科技质量技术进步	关于印发《民用爆炸物品科技管理办法》的通知	工业和信息化部安全生产司	2012
17	安全监管	民用爆炸物品生产和销售企业安全生产培训管理办法	工业和信息化部办公厅	2018
18	安全监管	关于印发《民用爆炸物品企业安全生产标准化管理通则》的通知	工业和信息化部安全生产司	2013
19	安全监管	关于印发《工业炸药生产线生产能力核定暂行办法》的通知	国防科工委	2006
20	安全监管	起爆药、工业雷管半成品生产安全技术与生产线建设的指导意见	国防科工委	2007

21	安全监管	关于加强安全生产应急管理工作的通知	工业和信息化部安全生产司	2009
22	安全监管	关于印发《民爆行业生产安全事故应急预案及编制导则》的通知	工业和信息化部安全生产司	2010
23	安全监管	民用爆破器材专用生产设备安全使用年限管理规定	国防科工委	2007
24	安全监管	关于加强民爆生产销售企业所属专用运输车辆安全管理的通知	工业和信息化部办公厅	2011
25	安全监管	关于调整部分民爆专用生产设备管理类别的通知	工业和信息化部安全生产司	2015
26	安全监管	工业和信息化部办公厅关于调整《民用爆炸物品专用生产设备目录》管理方式的通知	工业和信息化部办公厅	2016
27	安全监管	工业和信息化部办公厅关于进一步加强民用爆炸物品生产线视频监控工作的通知	工业和信息化部办公厅	2013
28	安全监管	国务院办公厅关于进一步加强民用爆炸物品安全管理的通知		2002
29	综合	关于进一步加强和改进民用爆炸物品烟花爆竹安全管理工作的通知	公安部、工业和信息化部、交通运输部、工商行政管理总局、质量监督检验检疫总局、安全生产监督管理总局	2012
30	安全监管	工业和信息化部办公厅关于进一步加强乳化炸药生产重点环节安全管理工作的通知	工业和信息化部办公厅	2014
31	安全监管	工业和信息化部关于加强民用爆炸物品生产销售全过程安全管控的通知	工业和信息化部	2014
32	安全监管	民用爆炸物品生产、销售企业安全管理规程	工业和信息化部	2013
33	安全监管	现场混装炸药生产安全管理规程	工业和信息化部	2012
34	安全监管	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	工业和信息化部	2017
35	安全监管	民爆行业安全管理水平提升三年专项行动计划	工信部安全生产司	2018
36	综合	关于实施《民用爆炸物品进口审批单》《民用爆炸物品出口审批单》联网核查的公告	海关总署 工业和信息化部	2018
37	科技质量技术进步	关于推进民爆行业高质量发展的意见	工业和信息化部	2018
38	科技质量技术进步	民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018 年版）	工业和信息化部办公厅	2018
39	科技质量技术进步	关于贯彻执行《工业电子雷管信息管理通则》有关事项的通知	公安部、工业和信息化部	2018

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

据《民爆行业统计分析报告》显示，在国内外经济形势回暖的大背景下，民爆行业总体运行情况保持平稳运行，主要经济指标总体呈增长态势，主要产品完成情况基本符合预期。

2019 年，行业累计实现利润总额 61.894 亿元，同比下降 1.51%，降速比 2018 年扩大 18.6 个百分点；累计实现利税总额 95.51 亿元，同比增长 0.18%，增速比 2018 年缩小 6.9 个百分点。民爆行业爆破服务收入累计实现 227.91 亿元，同比增长 27.18%。

2019 年，行业工业炸药年销量分别为 440.96 万吨和 441.30 万吨，同比分别增加 3.09% 和 2.93%，增速比 2018 年分别缩小 5.52 个百分点和 5.48 个百分点。全国有 22 个省份工业炸药年产量实现同比正增长，其中：吉林、大连、天津、新疆四个地区年产量超过 15%；其余 7 个省份年产量均有不同程度下降。工业雷管年销量分别为 10.97 亿发和 11.13 亿发，同比分别下降 12.36% 和 11.6%，增速比 2018 年分别缩小 16.78 个百分点和 16.75 百分点。全国有 20 个省份工业雷管年产量呈现负增长，黑龙江、河南、贵州、河北、新疆和湖北等六省份降幅超过 25%。

2019 年，公司准确研判发展形势，围绕年度工作目标，把握大势、统筹施策，较好的完成了全年工作任务，经济运行取得持续增长，行业地位得到进一步提高。报告期内，根据行业排序，公司生产总值排名 12 位，工业炸药产量排名第 14 位，较 2018 年均提升一个位次。公司生产规模、市场占有率等仍居新疆地区行业首位。



图 3 2015-2019 年度行业炸药产量变化图



图 4 2015-2019 年行业雷管产量变化图

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用  不适用

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

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

### (2). 主要产品情况

适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
炸药	民爆行业	硝酸铵	矿山爆破、基础设施建设	原材料价格、人工成本、设备折旧
管索/雷管	民爆行业	黑索金、太安	矿山爆破、基础设施建设	原材料价格、人工成本、设备折旧
管索/索类	民爆行业	太安	矿山爆破、基础设施建设	原材料价格、人工成本、设备折旧

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司为高新技术企业，截止目前累计获得 43 项专利（6 项实用新型专利到期），其中 12 项发明专利，31 项实用新型专利，2019 年新申报 3 项实用新型专利。公司一直致力于创新驱动绿色发展以提高产品质量，通过技术改造主要设备已达到国内先进水平，形成了公司技术优势。

1、民爆生产智能制造新模式研究项目：该项目是“民爆安全生产智能制造新模式”国家计划项目，于 2019 年 5 月完成项目验收，已完成膨化硝酸铵炸药、乳化炸药、工业雷管三条智能化生产线建设，系统涵盖生产制造系统、安防监控系统、能源管控系统、民爆产品最小单元安全追溯管理（PLM）系统、民爆智能工厂 MES 系统、ERP 系统等。

2、数码电子雷管自动装配技术开发及产业化项目：该项目可实现电子雷管生产自动化，达到产业化水平，该项技术为国内外独创，具有高效性、高可靠性、本质安全性，对推动工业电子雷管高效生产具有重要意义。

3、矿山安全生产综合监管系统项目：该项目是根据对矿山爆破领域的精细化管理需求，以建成一套矿山爆破安全生产监管系统为目标，利用导航、GIS、大数据、无人机等技术实现对人员、车辆、高危物资及作业流程的实时监管，形成一套全链路、全周期、闭环式安全保障信息管理体系。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司主要产品包括膨化炸药、乳化炸药（胶状）、工业雷管、塑料导爆管、工业导爆索及现场混装炸药，具体如下：

①膨化硝酸铵炸药生产流程由水相配制、油相配制、水相溶液储存、油相溶液储存、管式动态混合、连续膨化、多组份预混、连续碾混构成（具体生产过程见流程图 1）。

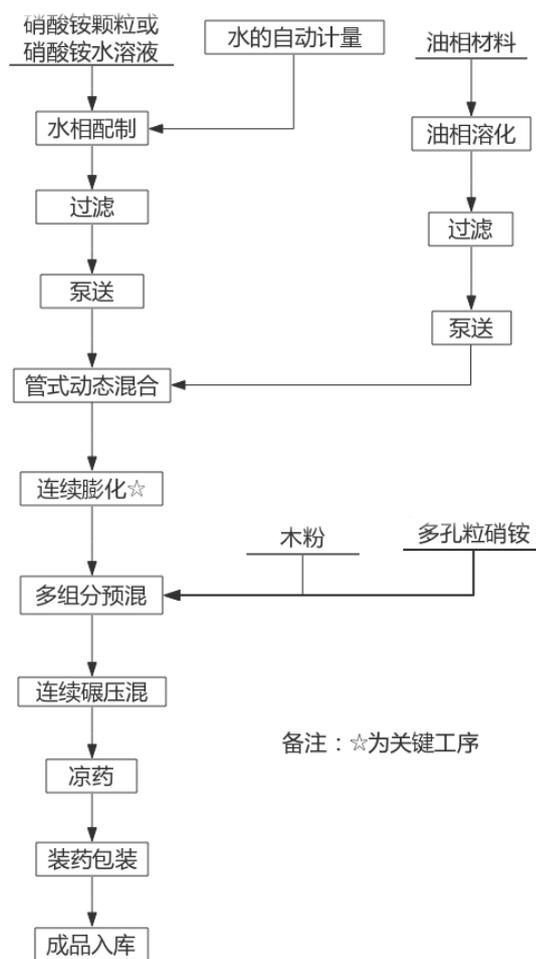


图 1 膨化硝酸铵炸药生产工艺流程图

②乳化炸药生产流程包括水相配制、油相配制、乳胶制备、敏化、装药、冷却、吹干、自动码垛中包装箱、成品入库。（具体生产过程见流程图 2）。

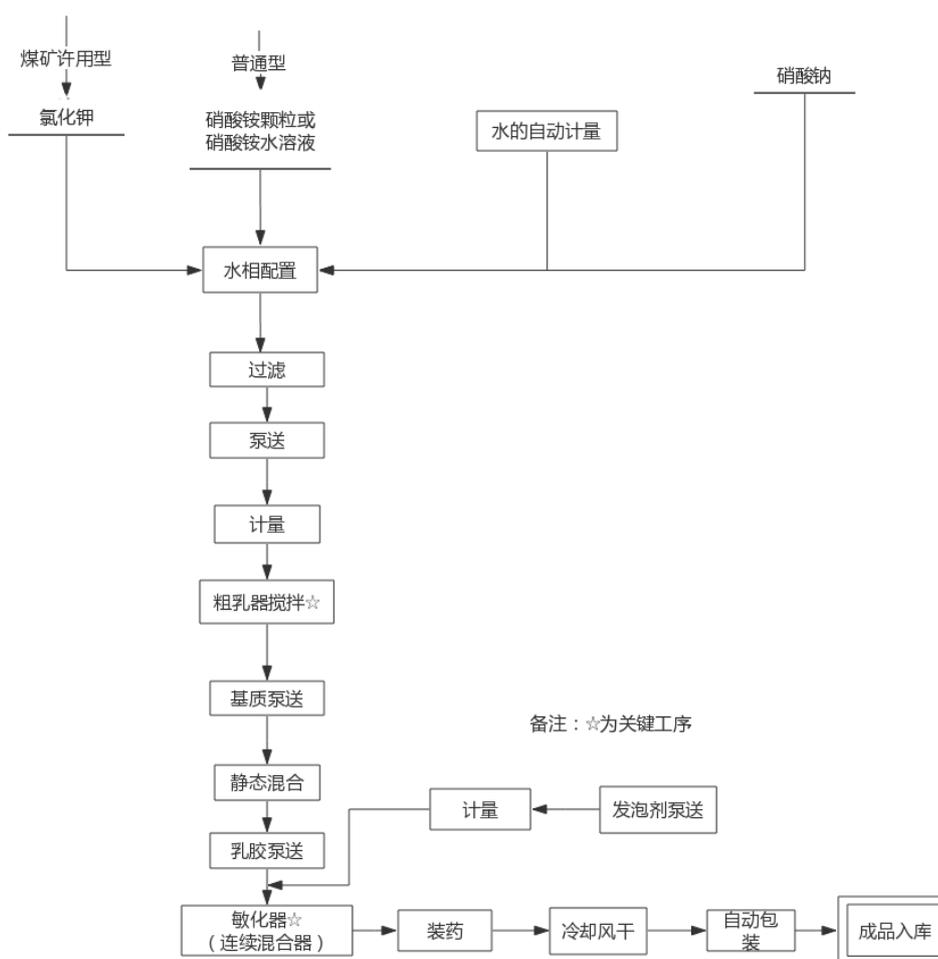


图 2 乳化炸药生产工艺流程图

### ③工业雷管工艺流程

#### a. 工业电雷管生产流程

瞬发电雷管装填流程包括排管装一遍药、压一遍药、装二遍药、压二遍药、装三遍药、装起爆药、药高检查、压合（加强帽）、检查、拔搓管、装盒、卡口装配、排摸、激光编码、装、封箱；延期电雷管装填流程包括排管装一遍药、压一遍药、装二遍药、压二遍药、装三遍药、装起爆药、药高检查、压合（加强帽）、拍延期体、压合（延期体）、拔搓管、装盒、卡口装配、排摸、激光编码、装、封箱；（具体生产过程见流程图 3）

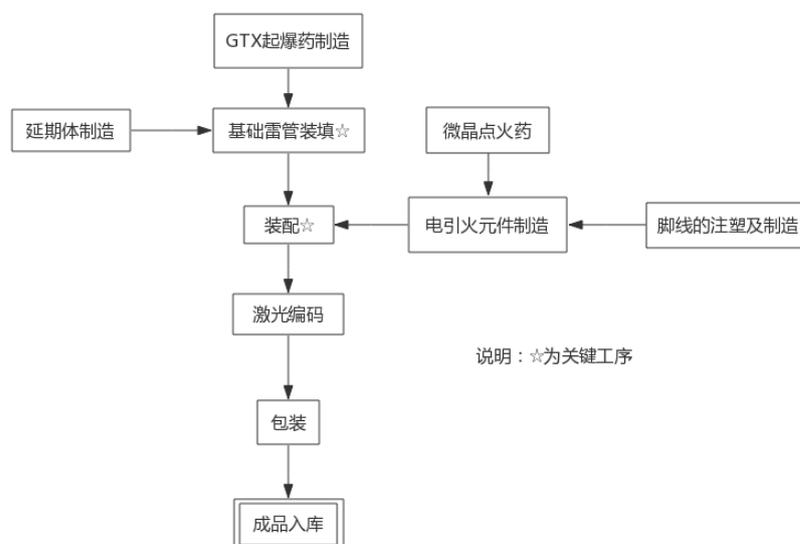


图 3 工业电雷管生产工艺流程图

b. 导爆管雷管生产流程包括基础雷管装填部分、装配卡口、排摸、激光编码、包装（具体生产过程见流程图 4）。

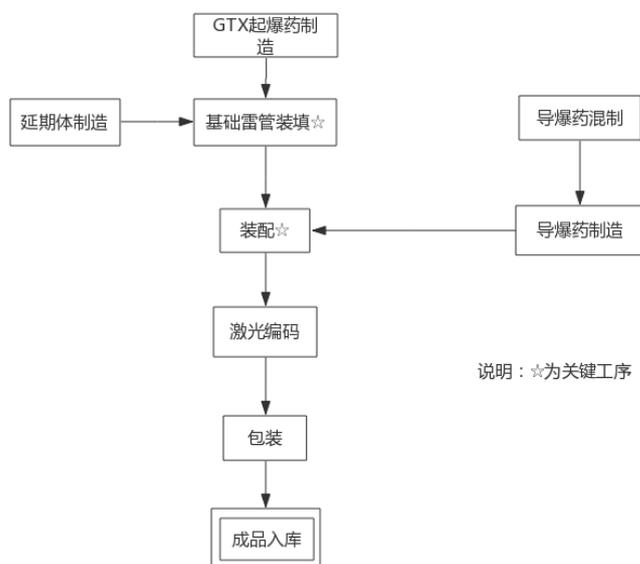


图 4 导爆管雷管生产工艺流程图

c. 电子雷管工艺流程包括电子引火元件制造、电子引火元件检查、电子雷管装配（具体生产过程见流程图 5）。

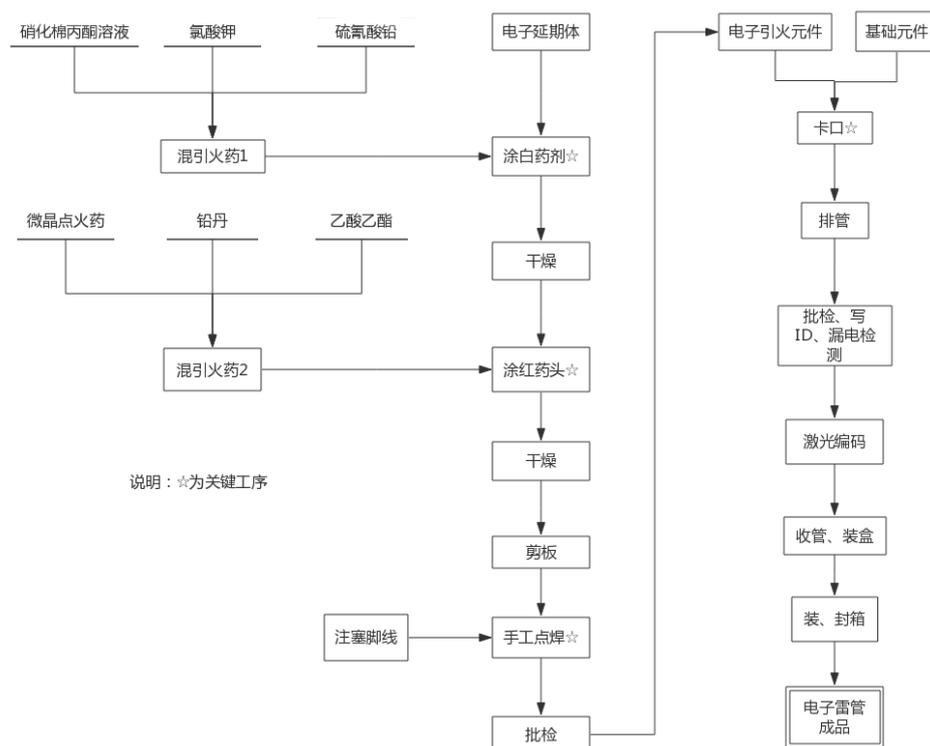


图 5 电子雷管生产工艺流程图

④塑料导爆管生产过程主要是导爆药制造、制管、检查、扎卷、封尾、组批校验、包装构成（具体生产过程见流程图 6）

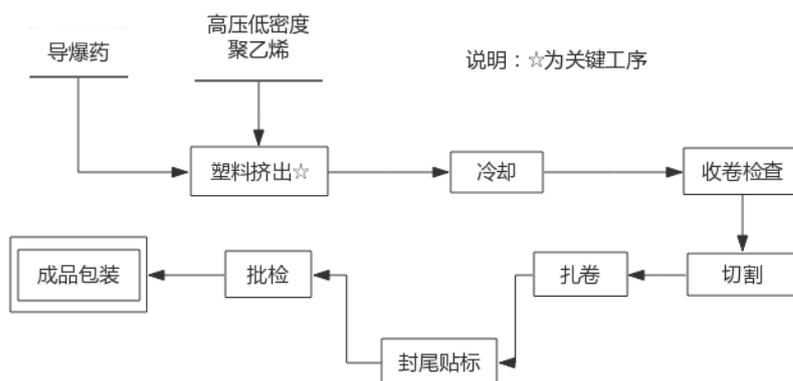


图 6 导爆管生产工艺流程图

⑤导爆索生产过程主要由炸药准备、制索、索轮运输、涂塑、喷码盘卷、普验、计量组批、交验、包装、入库组成（具体生产过程见流程图 7）。

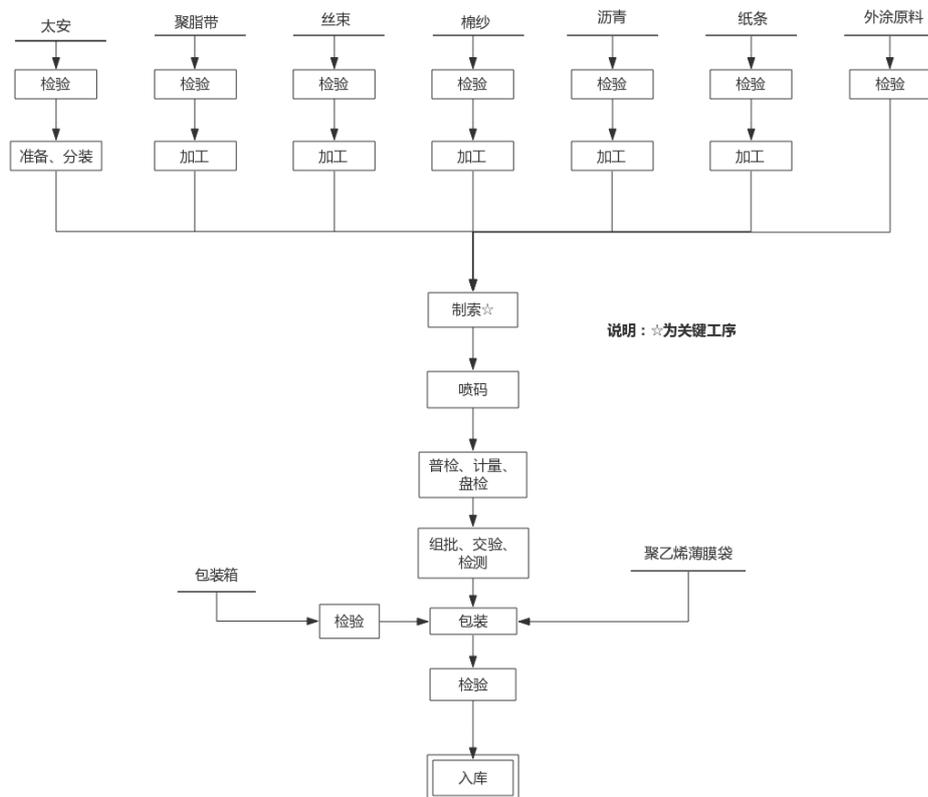


图 7 导爆索生产工艺流程图

⑥现场混装炸药包括原料准备、乳化或混合等工序，相关工艺流程图如下（具体生产流程见流程图 8、9）。

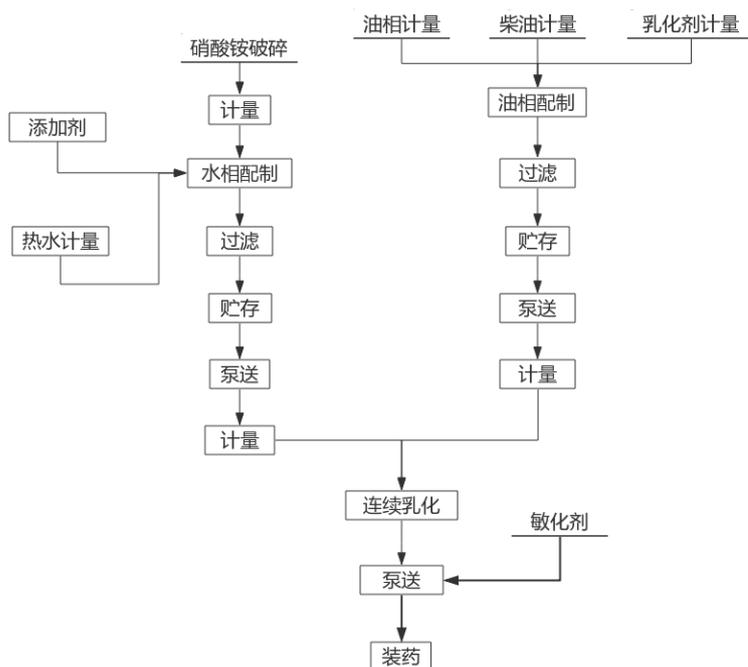


图 8 现场混装乳化炸药（地面站制乳）工艺流程图

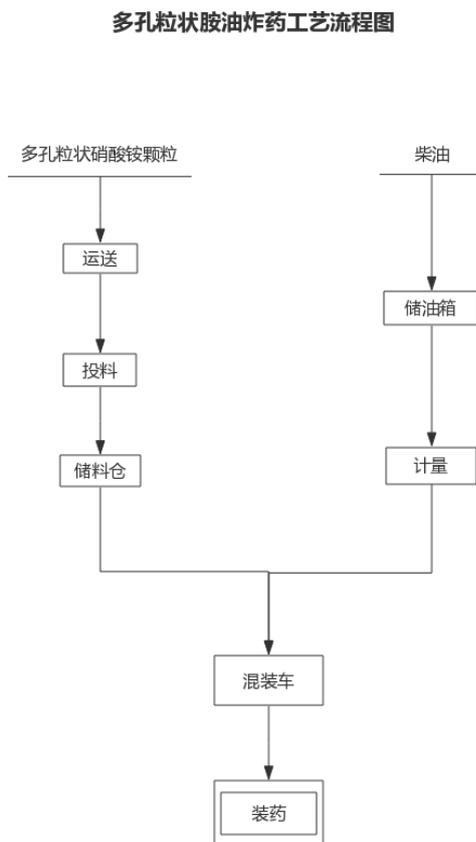


图 9 多孔粒铵油炸药工艺流程图

**(5). 产能与开工情况**

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
工业炸药	10.75 万吨	86	无	---
管索/雷管	5200 万发	19	无	---
管索/索类	6200 万米	15	无	---

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司获得行业减点撤线政策性支持产能 4000 吨，品种为现场混装炸药。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司将 1.6 万吨包装炸药生产许可能力调整为现场混装生产许可能力，并撤除一条包装炸药生产线，获得行业支持现场混装生产许可能力 4000 吨，调整后的 2 万吨混装产能分别补充至尼勒克、富蕴、昌吉等混装炸药生产点。

#### 非正常停产情况

适用 不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
硝酸铵	集中采购	80,504.26 吨	价格呈上升趋势，价格波动区间 1800-3397 元/吨	营业成本随价格上涨而增加
乳化一体化油相	集中采购	2,134.84 吨	在价格区间震荡，价格波动区间 10400-14100 元/吨	由于价格变动幅度较小，对营业成本影响不大。
电子延期体	市场采购，商务谈判	436.84 万发	签订年采购价格，保持不变	营业成本受原材料采购成本影响较大。报告期内，价格保持不变，营业成本无变化。

#### (2). 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

##### 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

### 4 产品销售情况

#### (1). 销售模式

适用 不适用

销售模式方面，公司严格遵守《民用爆炸物品管理条例》《新疆维吾尔自治区民用爆炸物品管理办法》等规定，依照已取得的《民用爆炸物品生产许可证》和《民用爆炸物品销售许可证》等许可内容，依法依规从事民用爆炸物品生产销售。产品按照公安机关审批的《民用爆炸物品购买许可证》列明的品种、数量，部分直接销售给矿山、爆破企业等终端用户，部分销售给各地民用爆炸物品销售企业，由各民爆销售企业向终端用户进行分销。

#### (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
工业	47,219.76	29,256.38	38.04	-3.15	2.71	-3.54	
商业	38,650.93	37,229.36	3.68	-4.13	-4.06	-0.07	
运输业	12,392.17	9,211.08	25.67	-13.27	-16.30	2.69	
服务业	114,165.92	96,428.04	15.54	17.83	10.40	5.69	

**定价策略及主要产品的价格变动情况**

√适用 □不适用

定价策略方面，公司采取市场定价原则，公司产品价格主要根据综合成本进行调整。今年以来，公司对主要产品价格未进行调整。

**(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
自产产品销售	47,219.76	-3.15
外购商品销售	38,650.93	-4.13
运输	12,392.17	-13.27
服务	114,165.92	17.83

**会计政策说明**

√适用 □不适用

详见本报告第“十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”部分。

**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
200.75	0.09%

### 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

### (3). 其他情况说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年度公司完成对外股权 2 笔，投资总额为 4,083.00 万元。具体情况如下：

被投资公司名称	主要业务	本年投资额 (万元)	占被投资公司权益的比例 (%)
尼勒克雪峰民用爆破器材有限责任公司	民用爆破器材生产、销售	2,683.00	100
沙雅丰合能源有限公司	天然气管道输送及销售	1,400.00	35

注：

1、公司于 2019 年 4 月 11 日召开三届第五次会议，审议通过《关于雪峰科技收购尼勒克雪峰 34% 股权的议案》，公司以货币资金 2,683.00 万元收购四川雅化集团有限公司持有的尼勒克雪峰民用爆破器材有限责任公司 34% 的股权。公告编号:2019-020。

2、公司于 2019 年 4 月 21 日召开三届第五次会议，审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资的议案》，公司以货币出资方式对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资 1400 万元，增资完成后公司对沙雅丰合能源有限公司的累计投资额为 4,200 万元。公告编号：2019-024。

### (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

2019 年度公司完成重大的非股权投资总额为 12,248.19 万元，具体情况如下：

项目名称	报告期累计投资额 (万元)	项目累计投资额 (万元)	项目进度	资金来源
------	---------------	--------------	------	------

雪峰科技研发中心	12,248.19	19,994.38	58.58	募集资金；自有资金
----------	-----------	-----------	-------	-----------

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

“雪峰科技研发中心”项目为上年延续项目，预计投资约3.5亿元，其中：使用上市募集资金投入4,896.14万元，企业自筹资金约3亿元。报告期内项目投入建设资金12,248.19万元（其中：募集资金投入1,790.33万元；自有资金投入10,457.86万元）；截止报告期末项目累计投入建设资金19,994.38万元（不包含土地成本），完成计划的58.58%。目前该项目仍处于建设期中。

该项目由公司进行开发建设，已取得各项施工建设等手续。具体开发投资情况为：项目地处乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）阿里山街500号，总面积6.2044万平方米（其中：地下1.8447万平方米，含地下车库、人防、设备等）。目前属于在建项目，主体已封顶。

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

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截止报告期末，公司主要参控股公司基本情况如下：

单位：万元

子公司名称	子公司类型	注册资本	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	10,500	生产、销售民爆器材，工程爆破与技术服务等
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	全资子公司	6,000	民用爆破器材生产、仓储、销售等
新疆雪峰爆破工程有限公司	控股子公司	21,656	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	控股子公司	6,224.49	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	控股子公司	5,000	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	全资子公司	1,500	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，文化用品等
----------------	-------	-----	-----------------------------------

截止报告期末，公司主要参控股公司主要财务指标如下：

单位：万元

子公司名称	总资产	净资产	营业总收入	净利润
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	21,372.04	19,132.59	18,338.79	4,334.67
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	11,690.98	9,799.15	6,423.24	38.43
新疆雪峰爆破工程有限公司	86,944.63	35,538.66	86,635.84	5,468.22
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	22,342.23	7,202.58	27,683.36	-2,574.15
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	17,739.38	10,547.16	19,048.76	1,456.17
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	4,329.46	3,498.75	6,704.36	611.60
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	28,937.32	-290.63	39,360.09	4.80

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2018 年底，工业和信息化部印发《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（以下简称意见），提出以安全发展为主题，引导企业重组整合，做优做强，化解低端过剩产能，增加优质供给，鼓励技术创新，推进智能制造，提升本质安全水平，实现民爆行业安全发展、高质量发展。具体发展要求包括以下四点：一是鼓励现场混装炸药生产方式，化解包装炸药产能过剩，要求未来企业现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的 30%。二是推进起爆器材结构调整，加大对数码电子雷管的推广应用力度，化解普通雷管产能过剩。三是实施创新引领，推动技术进步，支持企业在智能制造、绿色制造、军民融合等领域开展创新成果试点示范应用。四是推动重组整合，提高产业集中度，重点引导生产企业间、销售企业间以及民爆生产、销售企业与爆破作业单位重组整合，支持企业实施兼并重组，力争到 2022 年，培育 3 至 5 家具有一定行业带动力与国际竞争力的龙头企业，形成 8 至 10 家科技引领作用突出、一体化服务能力强的骨干企业，排名前 15 家生产企业生产总值在全行业占比超过 60%。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

1、推进重组整合。根据《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，抢抓民爆“十四五”发展机遇，发挥好公司作为龙头企业和上市平台的双重身份优势，提高行业集中度，着力打造“绿色雪峰”、“健康雪峰”、“科技雪峰”，积极推进行业重组整合，提升企业影响力，力争进入行业前列，实现企业高质量发展。

2、集成全链爆破。树立全链爆破的理念，按照一横产业链、一纵价值链维度进行全链爆破补链、建链、延链、强链，特别是围绕炸药雷管生产、危化物流运输、爆破咨询服务、现场爆破服务、土石方清运、矿产品运输等发挥产业集群优势，打造多层次产业经营格局，形成矿山民爆综合集成一体化服务优势，实现垂直产业深耕，通过集约化发展和规模效应，降低雪峰控股旗下民爆业务的综合成本，提升民爆板块整体效益。

3、布局长远竞争。一是切实推动供给侧改革，逐步提升混装炸药生产比重，对“基质集中制备、远程配送”模式进行积极探索。二是作为自治区民爆技术创新平台，着重推动关键核心共性技术攻关研发与产业化，攻克一批关键性技术，加快成果转变和应用。三是推动民爆产业向数字化、智能化方向发展，推动智能设计与智能制造，推动疆内民爆企业向国际领先水平看齐。

4、质量精益求精。健全公司产品质量监督管理体系，提升产品质量标准，完善检测手段，缩小与国际先进水平的差距，加强研发设计、采购、生产制造、包装、检验、库存、运输、销售、服务等全过程的质量控制和管理，提高质量在线监测、在线控制和产品全生命周期质量追溯能力。

5、优化人力资源。围绕民爆行业结构调整、转型升级、高质量发展的总体目标，稳定职工队伍，优化人才结构。建设一支数量层级充足、学历层次合理、专业门类配套，创新能力强的人才队伍，培养与引进人才双管齐下，为公司发展合理配置人力资源；强化人才培养与开发，为企业发展提供人才保障。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年经营计划：

计划销售工业炸药 9.6 万吨，工业雷管 1100 万发，工业索类 800 万米。

2020 年主要工作：

1、优化产业布局。聚焦矿产资源相对集中的重点区域，进一步调整产能布局、优化产品结构，充分发挥系统集成优势，通过销售和爆破服务相互促进，形成产业合力，抢抓关键项目，实现资源配置最优化、经济效益最大化。

2、推进科技创新。一是加快“集中制备，远程配送”新模式研究，积极争取行业相关政策，年内力争取得实质性进展。二是以市场为导向，利用科技创新手段，发掘资源剩余价值，补充市场不足。三是完成省级研发中心项目建设，搭建省级研发中心运营机制与体制，整合公司创新资源。

3、深化市场化改革。坚持改革兴企，以“科改示范行动”为契机，在公司治理体系、市场选人用人制度、科技创新等方面探索改革方向，明确改革目标。健全经营层抓落实工作机制、考核机制。加快绩效考核与薪酬激励项目落地，营造“奖功、尚能、重人才”的鲜明导向。建立和完善“一企一策”考核体系，做到目标个性化、考核个人性。强化考核结果与选拔任用、培养教育、管理监督、激励约束、问责追责等紧密结合。

4、加强安全生产。安全生产工作要谋全局、抓重点。一是主动作为，在生产保卫部已经通过验收的双重预防机制的基础上，积极与主管部门对接，争取在公司冠冕覆盖。二是突出重点，做好安全管理工作的转型，重点抓好爆破服务板块和新业务领域安全生产工作。三是科技治安，依托矿山综合服务平台，强化科技创新治安手段。

#### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济影响风险：公司所处民爆行业与矿产资源开发、国民基础设施建设紧密相关，受宏观经济波动影响较为明显，宏观经济向好，行业整体向上，反之亦然。当前中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，公司将抓住国有企业市场化改革机遇，围绕重点产业布局，聚焦破解产业技术瓶颈，实现公司高质量发展。

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

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

4、市场竞争风险：目前新疆区域的民用爆炸物品市场仍面临着供大于求的局面，产能过剩严重，产品同质化问题突出，部分地区生产企业相对集中，市场竞争剧烈。部分企业开展了不合理的降价行为，扰乱市场价格，导致行业竞争进一步加剧。面对严峻复杂的的市场环境，公司合理规划产能布局，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；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，实现高质量发展；完善服务体系，做好产品售后服务与爆破技术服务，积极与客户建立优良的合作关系，深化与大客户的战略合作关系，实现风险共担、利益共享。

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

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司制定了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司未来利润分配规划（2016年-2018年）》（该规划经2017年4月24日召开的第二届董事会第二十一次会议审议），该规划主要内容为：

1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。2016年—2018年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会将根据公司盈利情况及资金需求状况决定是否提议公司进行中期现金分红。但现金分红不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在

满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%。

3、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。如公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润的，应当遵循以下原则：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司目前处于成长期，募集资金投资项目尚未完成，未来仍存在资金支出的安排，因此如公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润的，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 20%。未来董事会将根据公司发展情况及重大资金支出的安排，按公司章程的规定适时调整现金与股票股利分红的比例。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0.00	0.50	0.00	32,935,000.00	95,199,524.27	34.60
2018 年	0.00	0.30	0.00	19,761,000.00	51,775,391.80	38.17
2017 年	0.00	0.10	0.00	6,587,000.00	18,337,564.18	35.92

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	雪峰控股	自首次公开发行股票并上市之日起原则上不减持股票。如确因财务需要雪峰控股所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，锁定期满后两年后进行减持的，减持价格不低于最近一年每股净资产值，期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价相应进行调整；减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易；锁定期满后两年内每年减持股票总量不超过减持年度上年末所持发行人股票的 20%。雪峰控股将在减持前 3 个交易日通知发行人并予以公告。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	雪峰控股	1、雪峰控股及全资子公司、控股子公司目前并未从事与雪峰科技相竞争的业务；2、在雪峰控股直接或间接持有雪峰科技股份的相关期间内，雪峰控股不会、并将促使雪峰控股控制的企业不会直接或间接地从事与雪峰科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；3、如果	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>雪峰控股发现同雪峰科技或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与雪峰科技业务相竞争或可能导致竞争，雪峰控股将于获悉该业务机会后立即书面告知雪峰科技，并尽最大努力促使雪峰科技在不差于雪峰控股及雪峰控股控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会；4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致雪峰控股或其控制的其他企业将来从事的业务与雪峰科技可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则雪峰控股将及时采取措施予以转让或终止上述业务，或促使雪峰控股控制的其他企业及时转让或终止上述业务，雪峰科技享有上述业务在同等条件下的优先受让权；5、除非雪峰控股不再直接或间接为雪峰科技之控股股东，本承诺为有效之承诺。</p>					
其他承诺	其他	雪峰控股	<p>一、保证雪峰科技人员独立：1. 保证雪峰科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在雪峰科技任职并领取薪酬，不在雪峰控股及其全资附属企业或控股公司担任经营性职务；2. 保证雪峰科技的劳动、人事及工资管理与雪峰控股之间独立；3. 尽快消除目前雪峰科技与雪峰控股高管交叉</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>任职情形。</p> <p>二、保证雪峰科技资产独立完整：1. 保证雪峰科技具有独立完整的资产；2. 保证雪峰科技不存在资金、资产被雪峰控股占用的情形；3. 保证雪峰科技的住所独立于雪峰控股。</p> <p>三、保证雪峰科技财务独立：1. 保证雪峰科技建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；2. 保证雪峰科技具有规范、独立的财务会计制度；3. 保证雪峰科技独立在银行开户，不与雪峰控股共用银行账户；4. 保证雪峰科技的财务人员不在雪峰控股兼职；5. 保证雪峰科技依法独立纳税；6. 保证雪峰科技能够独立作出财务决策，雪峰控股不干预雪峰科技的资金使用。</p> <p>四、保证雪峰科技机构独立：1. 保证雪峰科技建立、健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2. 保证雪峰科技的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>五、保证雪峰科技业务独立：1. 保证雪峰科技拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2. 保证雪峰控股不对雪峰科技的业务活动进行干预；3. 保证采取有效措施，避免雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>与雪峰科技产生同业竞争；4. 保证尽量减少并规范雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业与雪峰科技之间的关联交易；对于与雪峰科技经营活动相关的无法避免的关联交易，雪峰控股及其控制的除雪峰科技外的其他企业将严格遵循有关关联交易的法律法规和雪峰科技内部规章制度中关于关联交易的相关要求。</p> <p>如违反上述承诺，并因此给雪峰科技造成经济损失，本企业将向雪峰科技进行赔偿。</p>					
其他承诺	解决关联交易	雪峰控股	<p>1、不利用自身对雪峰科技的股东地位及重大影响，谋求雪峰科技在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与雪峰科技达成交易的优先权利；</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> <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：（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 and 雪峰科技章程的规定，履行关联交易决策</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与雪峰科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害雪峰科技利益的行为。					
其他承诺	其他	雪峰控股	1、雪峰控股将从巴州万方 66%股权过户至雪峰控股或其指定企业之日起 36 个月内，以上市公司认可且符合相关法律、法规规定的方式，履行所需的程序后，将巴州万方下属的巴州民爆 100%股权一次性注入雪峰科技。如届时雪峰科技明确放弃优先受让权或使用现金或新增股份及其他合法合规方式收购巴州民爆股权事项未获得雪峰科技董事会、股东大会或有关监管机构核准的，雪峰控股将在上述事项发生之日一年以内，将巴州民爆全部股权转让给独立的第三方，以解决本次股权收购交易完成后与上市公司构成的潜在同业竞争情形；2、雪峰控股拟通过巴州万方的控股股东地位，在法律法規的规定权限内保证巴州万方在现有经营范围内从事生产经营活动，并推动巴州民爆提升规范性以满足注入上市公司的要求；3、雪峰控股将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及雪峰科技公司章程的有关规定行	股权过户至雪峰控股或其指定企业之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			使股东权利；在雪峰科技股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据财政部的上述规定和要求，公司对会计政策予以相应变更。

**资产负债表项目调整：**公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。

本公司对以前年度被分类为应收票据的银行承兑汇票，根据合同条款规定其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金额资产的业务模式是以收取合同现金流量和出售金融资产为目标，因此该部分金额从“应收票据”重分类至“应收款项融资”。

本公司于 2019 年 1 月 1 日评估了应收款项预期信用损失金额，与执行 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策应计提的坏账准备金额无重大差异。

以上会计政策变更对公司前期财务状况、经营成果及现金流量没有产生影响。对合并报表项目列报的期初余额影响见下表：

金额单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产	1,800,055.40	-1,800,055.40	
其他权益工具投资		1,800,055.40	1,800,055.40
应收票据	201,265,433.94	-78,964,841.57	122,300,592.37
应收款项融资		78,964,841.57	78,964,841.57

对母公司报表项目列报的期初余额影响见下表：

金额单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
可供出售金融资产	1,800,055.40	-1,800,055.40	
其他权益工具投资		1,800,055.40	1,800,055.40
应收票据	23,559,949.85	-18,572,231.40	4,987,718.45
应收款项融资		18,572,231.40	18,572,231.40

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120.00	120.00
境内会计师事务所审计年限	8	1

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	50.00
--------------	-------------------	-------

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2019 年 10 月 29 日经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司的 2019 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用  不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人，资信状况良好，经营情况正常。

## 十三、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

#### 十四、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

单位：万元

关联交易类别	关联人	本年预计金额	本期实际交易金额
从关联人购买商品	新疆玉象胡杨化工有限公司	12,000.00	10,016.24
从关联人接受服务	新疆玉象胡杨化工有限公司	50.00	28.30
向关联人提供服务	新疆玉象胡杨化工有限公司	3,000.00	1,983.77
合 计		15,050.00	12,028.31

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、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**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

				日)									
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	公司本部	新疆雪峰投资有限责任公司	30,000	2019年8月14日	2019年8月14日	2024年8月14日	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						30,000							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						30,000							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计(B)													
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						30,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						23.73%							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						30,000							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)						30,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						2019年8月14日, 公司与中国民生银行股份有限公司新乡分行签署《最高额保证合同》(合同编号: DB1900000065281), 公司为控股股东雪峰控股向中国民生银行股份有限公司新乡分行申请合计30,000.00万元, 期限为五年的银行贷款提供连带责任保证担保。针对该担保事项, 雪峰控股以持有控股子公司新疆健康产业投资股份有限公司51%的股权及其持有新疆巴州万方物资产业有限公司的66%股权为本次担保提供了反担保。							

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

2017年2月22日，公司控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司与新疆圣雄能源股份有限公司签订了《新疆圣雄能源股份有限公司黑山煤矿开采连续爆破合同》。详见本公司于2017年2月24日发布的《关于控股子公司签订重大合同的公告》（公告索引号：2017-009）。合同工程量预计为1.5亿方，截至2019年12月31日实际完成量1,690.11万方，实际完成量占合同总量的11.27%。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

### (1) 总体目标

按照新疆维吾尔自治区党委、上级党委决策部署，为深入贯彻落实自治区实施精准扶贫工作的精神，雪峰科技在创造经济效益的同时，积极创造更多的社会效益，承担更多的社会责任，公司主要把“访惠聚”驻村工作作为精准扶贫、精准脱贫的重要任务，深入扎实推进脱贫攻坚工作。

### (2) 工作计划

2020 年公司将继续坚定不移的做好、做细“访惠聚”驻村工作，做维护民族团结的表率。计划继续投入扶贫帮困资金，主要用于扶持当地林果业、特色水产养殖业、蔬菜大棚及专项扶持贫困户的支出。具体情况如下：

- ①落实“六个精准”、推进“七个一批”、推动“三个加大力度”、实现“九清”；
- ②以上促下，继续发挥“传、帮、带”作用，加强基层组织建设；
- ③重视和发挥基层党员作用，抓好党员队伍教育管理工作的；
- ④着力解决群众反映强烈的问题，建立起干群关系的桥梁与纽带；
- ⑤加强宣传，通过简报、新闻等形式积极向各媒体宣传日常工作与生活，挖掘亮点、树立典型。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年度公司按照新疆维吾尔自治区党委统一部署和自治区国资委脱贫攻坚要求，雪峰科技驻于田县科克亚乡博斯坦提热克村“访惠聚”工作队，扎实开展各项工作，全年共投入扶贫资金 84.8 万元。通过强化公共服务、开发公益性岗位、加强技能培训、抓好转移就业、保证农民持续增收等措施，帮助健康立卡贫困户 550 人实现脱贫。

“访惠聚工作队”坚持“精准扶贫、精准脱贫”的工作方针，认真分析现状、抓住政策机遇，帮助村民找准了发展路子，制定了近期贺中长期发展规划，协调和争取项目，协助发展产业，2019 年度帮助实施了农田水利、农村道路、环境保护、危房改造等项目。坚持以落实改善民生、促农增收为目标，全力攻坚协调、集中分工落实，重点在村容村貌整治、改善农村生产生活条件等方面下功夫，确保了帮扶成果、帮扶效果和经济效益最大化，有力地促进了各项工作的开展。

## 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	84.80
2. 物资折款	0.00
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	550
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
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	20.00
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	180
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	3.30
2.2 职业技能培训人数（人/次）	11
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	11
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	5
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	15.00
4.2 资助贫困学生人数（人）	42
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.00
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	4.00
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0.00

7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	10.00
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	55
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2.50
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	8
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0.00
8.2 定点扶贫工作投入金额	10.00
8.3 扶贫公益基金	0.00
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	20.00
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	100
9.4 其他项目说明	人居环境改造项目
三、所获奖项（内容、级别）	
无	
无	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司认真遵守国家法律法规及相关政策要求，坚持守法经营，依法纳税，关注安全环保，积极履行社会责任。具体内容详见同日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.see.com.cn）的《社会责任报告》全文。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 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

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2019 年度公司环境保护工作正常开展，全年无环境违法违规行为，具体工作情况如下：

- (1) 公司环境保护设施均与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产，并运行正常；
- (2) 公司环境管理体系有效运行。根据实际及时对新增环境因素识别与评价、确定管理方案，对重要环境因素有效控制，通过了体系第一次监督审核；
- (3) 按照要求定时开展环境监测。开展环境因素检测，“三废”达标排放；
- (4) 公司所属子（分）公司新、改、扩建项目均按要求开展环境影响评价，并对环境保护设施进行验收；
- (5) 规范环保费用使用。2019 年用于厂区绿化、环保设备购置、三废处置、环保检查、环境影响因素监测、环境管理体系审核等支出约 200.75 万元；
- (6) 编制有突发环境事件应急预案，在当地环保部门备案并按要求进行演练。

雪峰科技全面加强生态环境保护，始终坚持生态文明建设“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局的重要内容，认真履行企业环保职责，推进绿色发展，打好污染防治攻坚战。

#### 3. 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

#### 4. 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

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,727
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,021
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (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	质押或冻结 情况	股东 性质

				售条件股份数量	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	-2,840,000	48,000,000	7.29	0	无	0	境内非国有法人
北京广银创业投资中心（有限合伙）	0	20,000,000	3.04	0	无	0	其他
安徽南岭民用爆破器材股份有限公司	0	20,000,000	3.04	0	无	0	国有法人
紫腾投资有限公司	0	12,780,000	1.94	0	无	0	境内非国有法人
新疆中小企业创业投资股份有限公司	0	5,122,524	0.78	0	无	0	境内非国有法人
康健	0	4,100,000	0.62	0	无	0	境内自然人
李长青	0	4,000,000	0.61	0	无	0	境内自然人
苏娟	-10,000	3,730,082	0.57	0	无	0	境内自然人
王钧	27,400	3,695,369	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆雪峰投资控股有限责任公司	202,285,904	人民币普通股	202,285,903				
安徽江南化工股份有限公司	48,000,000	人民币普通股	48,000,000				
北京广银创业投资中心（有限合伙）	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
安徽南岭民用爆破器材股份有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
紫腾投资有限公司	12,780,000	人民币普通股	12,780,000				
新疆中小企业创业投资股份有限公司	5,122,524	人民币普通股	5,122,524				
康健	4,100,000	人民币普通股	4,100,000				
李长青	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
苏娟	3,730,082	人民币普通股	3,730,082				
王钧	3,695,369	人民币普通股	3,695,369				

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中新疆雪峰投资控股有限责任公司为公司控股股东，未知其他股东与控股股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人，也未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	新疆雪峰投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	康健
成立日期	2013 年 8 月 30 日
主要经营业务	房地产投资，矿产资源投资，项目投资；化工原料及产品（除危化品、烟花爆竹、民用爆炸物品、监控化学品）的销售，农副产品的销售，化肥的销售
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

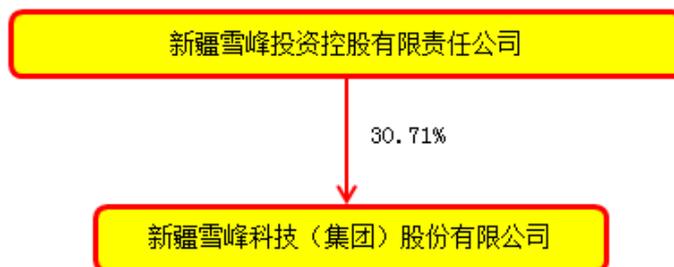
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	高江淮
成立日期	2004 年 10 月 15 日
主要经营业务	国家行政管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用  不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否 在 公 司 关 联 方 获 取 报 酬
康 健	董事长	男	49	2013/04/19	2021/12/27	4,100,000	4,100,000	0		46.26	否
于新江	董事	男	55	2018/12/28	2021/12/27	0	0	0		0.00	否
李保社	董事	男	52	2013/05/06	2021/12/27	2,000,000	2,000,000	0		39.52	否
姜兆新	董事/常务副总 经理	男	49	2018/12/28	2021/12/27	108,100	108,100	0		69.32	否
汪 欣	董事/副总经理	女	48	2018/12/28	2021/12/27	100,000	100,000	0		66.91	否
邵明海	董事/副总经理	男	54	2013/04/09	2021/12/27	100,000	100,000	0		65.20	否
杨祖一	独立董事	男	61	2018/12/28	2021/12/27	0	0	0		0.00	否
沈建文	独立董事	女	59	2015/01/24	2021/12/27	0	0	0		3.695	否
姚文英	独立董事	女	53	2015/01/24	2021/12/27	0	0	0		3.695	否
木 拉 提·柯赛 江	监事会主席	男		2018/12/28	2021/12/27	1,200	1,200	0		0.00	否
刘挚毅	监事	男	44	2018/12/28	2021/12/27	1,800	1,800	0		0.00	否

牛玉琦	监事	男	33	2018/12/28	2021/12/27	1,200	1,200			10.86	否
周小力	董事会秘书	女	48	2016/04/29	2021/12/27	100,100	100,100	0		64.68	否
郭忠	副总经理	男	51	2017/03/24	2021/12/27	100,000	100,000	0		65.90	否
吕文颖	副总经理/财务总监	女	47	2018/12/28	2021/12/27	100,000	100,000	0		66.68	否
张新河	总工程师	男	42	2018/12/28	2021/12/27	100,000	100,000	0		64.84	否
合计	/	/	/	/	/	6,812,400	6,812,400	0	/	567.56	/

姓名	主要工作经历
康健	历任中泰化学战略规划部、证券部部长、董事长助理、总经理办公室主任、副总经理，本公司董事、总经理、副董事长；现任新疆雪峰投资控股有限责任公司党委书记、董事长；新疆健康产业投资股份有限公司董事长；新疆玉象胡杨化工有限公司党委书记、董事长；公司党委书记、董事长。
于新江	历任公司炸药车间主任、分公司党委书记、副总经理、新疆健康产业投资股份有限公司党委委员、纪委书记、工会主席；现在新疆雪峰投资控股有限责任公司董事、副总经理、新疆健康产业投资股份有限公司监事、监事会主席、公司董事。
李保社	历任新疆国资委党建工作处任副调研员、副处长，本公司党委副书记、纪委书记、董事；现任新疆雪峰投资控股有限责任公司党委副书记、纪委书记；公司党委副书记、纪检书记、董事。
姜兆新	历任公司安质科副主任科员、质量技术部质检中心主任、工艺质量部副部长、技术质量部部长、工程技术研发中心常务副主任、公司副总工程师。现任新疆恒基武装守护押运股份有限公司党委书记、董事长；公司党委委员、常务副总经理、董事。
汪欣	历任新疆自治区团委办公室副主任科员、主任科员、机关党委主任科员及副调研员、团委统战部调研员、副部长、新疆青年联合会副秘书长、秘书长，新疆新能源（集团）有限责任公司党群工作部部长兼行政与信息化部部长，新疆新能源（集团）有限责任公司党群工作部部长兼纪检监察部部长；现任公司党委委员、副总经理、董事。

邵明海	历任本公司技术员、工程师、供销科副科长、总经理助理、投资规划部部长、销售部长、工会副主席，哈密三岭党委书记、副总经理；现任公司副总经理、董事。
杨祖一	历任阜新矿务局十二厂总工程师，北京矿务局化工厂副厂长；国防科工委民爆服务中心处长，中国爆破器材行业协会常务副秘书长；现任北京金源恒业科技开发有限公司执行董事，北京安联国科科技咨询有限公司董事，江西国泰民爆集团股份有限公司、淮北矿业控股股份有限公司及本公司独立董事。
沈建文	历任新疆财经大学工业经济系副主任、系主任、科研处处长、工商管理学院院长、旅游学院院长；现任新疆财经大学工商管理学院教授，新疆交通建设集团股份有限公司及本公司独立董事。
姚文英	历任乌鲁木齐职业大学经济系会计模拟教研室主任，工商管理学院财经系主任，新疆财经学院财政系任教；现在新疆财经大学会计学院任教，兼任新疆新鑫矿业股份有限公司外部监事，立昂技术股份有限公司独立董事，兵团十一师盛天投资发展有限责任公司及本公司独立董事。
木拉提·柯赛江	历任新疆维吾尔自治区发展改革委员会经济政策协调处、财政金融处科员、副主任科员、主任科员、自治区国资委财务监督和统计评价处主任科员、产权(股权)管理处副调研员；现任新疆雪峰投资控股有限责任公司工会主席、新疆玉象胡杨化工有限公司监事会主席、公司监事会主席。
刘挚毅	历任哈煤集团化工厂综合办公室主任，哈密三岭综合办公室主任兼第一党支部书记、第一分工会主席，哈密三岭工会主席、党总支纪检委员、纪委书记、党委委员，尼勒克雪峰党委书记、副总经理；现新疆维吾尔自治区工程爆破协会办公室主任、公司监事。
牛玉琦	历任公司炸药车间职工、公司人力资源管理员，现任公司人力资源部主管。
周小力	历任公司证券投资部副部长（主持工作）、部长、证券部部长；现任公司董事会秘书。
吕文颖	历任哈密三岭公司财务部长、副总经理、党委书记、纪委书记、董事；现任公司副总经理、财务总监。
郭忠	历任国营燎原机器总厂工具科任副科长、科长、技术开发处副处长，本公司炸药车间主任、党支部书记，雪峰爆破公司常务副总经理、党委书记、总经理、董事长，安顺达公司副总经理，现任新疆雪峰爆破工程有限公司党委书记、董事长；新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司党总支书记、董事长；公司副总经理。

张新河	历任公司技术质量部副部长、工程技术研发中心主任、总工程师，现任公司总工程师。
-----	--

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
康健	新疆雪峰投资控股有限责任公司	党委书记、董事长	2015年7月	2023年7月
李保社	新疆雪峰投资控股有限责任公司	党委副书记、纪委书记	2015年7月	2023年7月
木拉提·柯赛江	新疆雪峰投资控股有限责任公司	董事、工会主席	2017年12月	2023年7月
于新江	新疆雪峰投资控股有限责任公司	董事、副总经理	2017年12月	2023年7月
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
康健	新疆雪峰投资控股有限责任公司	董事长	2013年8月	2023年7月
康健	新疆健康产业投资股份有限公司	董事长	2013年11月	2019年3月
康健	新疆玉象胡杨化工有限公司	董事长	2018年11月	2020年4月
康健	青河县亿通矿业有限公司	董事	2015年1月	2023年7月

姜兆新	新疆恒基武装守护押运股份有限公司	董事长	2018 年 2 月	2023 年 4 月
郭 忠	新疆雪峰爆破工程有限公司	董事长	2014 年 9 月	2020 年 6 月
郭 忠	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	董事长	2018 年 3 月	2020 年 6 月
于新江	新疆雪峰投资控股有限责任公司	董事、副总经理	2017 年 12 月	2023 年 7 月
于新江	新疆健康产业投资股份有限公司	监事、监事会主席	2018 年 3 月	2023 年 7 月
于新江	乌鲁木齐市福源达物业服务有限责任公司	执行董事	2018 年 11 月	2023 年 7 月
木拉提·柯赛江	新疆雪峰投资控股有限责任公司	董事、工会主席	2017 年 12 月	2023 年 7 月
木拉提·柯赛江	新疆玉象胡杨化工有限公司	监事会主席	2018 年 11 月	2021 年 11 月
木拉提·柯赛江	乌准铁路有限责任公司	监事	2018 年 12 月	2021 年 12 月
姜兆新	新疆玉象胡杨化工有限公司	董事	2018 年 11 月	2021 年 11 月
吕文颖	新疆玉象胡杨化工有限公司	董事	2018 年 11 月	2019 年 4 月
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员实行年薪制。按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》拟定董事、监事、高级管理人员的薪酬计划方案并执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》确定，并按公司年度主要经济指标的完成情况及各自承担工作的完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情	公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。

况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 567.56 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	524
主要子公司在职员工的数量	2,144
在职员工的数量合计	2,668
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,274
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,842
销售人员	70
技术人员	360
财务人员	89
行政人员	307
合计	2,668
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	10
本科	389
大专	703
中专	239
其他	1,327
合计	2,668

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格按照国家有关法律法规，实行全员劳动合同制，按时足额发放员工薪酬，缴纳各项社会保险，建立并完善薪酬福利制度。公司根据生产经营、劳动生产率水平及自治区工资增长指导线，结合企业年度整体经济效益情况、员工工资水平和人力资源需求计划，合理确定年度工资调整方案，使员工职业发展与公司战略相结合，公司薪酬与员工个人成长相匹配。一方面通过有竞争力的薪酬体系吸引和留住人才，激活人力资源，提高公司整体核心竞争力；另一方面通过薪酬增长与业绩考核相挂钩的方式，激发员工持续提升工作效率。最终实现薪酬体系向为公司持续创造价值的员工倾斜，向关键职系和关键岗位倾斜，对员工所创造的业绩给予合理的回报，真正体现员工价值。此外，公司除依法为员工缴纳社会保险金和住房公积金外，还为员工购买了商业

重大疾病和意外伤害医疗补充保险，并提供带薪休假、节日福利、免费体检等福利项目。同时，根据自治区人力资源和社会保障厅相关政策，为专业技术人员申报职称评定，为符合条件员工申报高层次人才认定，并积极为符合条件的员工申请各类人才培训补贴。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持人才优先发展战略，健全服务企业长效培训机制，依托“雪峰培训中心”平台，整合行业优势资源，构建完善贯穿企业发展全过程的人才培育体系。做深做实民爆全产业链相关人才梯队培养，积累储备丰富的专业技术人才队伍。依靠企业自主人才评价政策，重点对爆破工程技术及民爆产业相关技能人员进行技能提升培训，加强本岗位专业技术、安全意识和能力素质的提高。坚持名师入企，落实名师讲坛，以服务企业战略发展，重点以供应链金融、财务管理、员工长效激励机制等方面邀请名师入企，推动企业中高级管理人员思维、眼界和能力素质的提升，助力企业可持续发展。加强员工能力素质方面培养。通过完善公司培训体系，以能力素质模型为基础，结合员工绩效薪酬改革方案，引导员工建立自己的职业发展规划。2019年，依托培训中心整合行业技术资源，深化专业技术队伍培育，激发员工自主学习和成长意愿，大力度推进人才队伍建设。通过不断改进培训方式，充实培训内容，有效促进员工队伍综合素质的不断提高。一年来，集团本部及各所属公司举办各类培训班共计489期，参培11003人次，培训完成率达100%。其中安全教育类培训6860人次，专业业务类培训545人次，专业技能类培训3103人次。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。依据最新颁布的各项法律法规、规范文件，及时修订公司相关规章制度等，致力于内部结构紧密化，优化产业结构，持续加强公司治理，不断提升公司的管理水平和质量。具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，公司股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效，股东大会就会议通

知所列明的议案依次进行审议。报告期内，公司股东大会的召集、召开及表决程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。

2、公司与控股股东：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有独立、完整的业务及自主经营能力。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。报告期末，董事会由9名董事构成，其中独立董事3名，不低于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的工作细则，明确了其权责、决策程序和议事规则，以保证董事会决策的客观性和科学性。

4、监事与监事会：公司监事会由3名监事组成，包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、管理层：公司经营管理层按照《公司章程》、《总经理工作细则》的规定履行职责，贯彻落实董事会决议，组织管理生产经营活动，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

6、信息披露与透明度：董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并通过电话、网络等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2019年第一次临时股东大会	2019年3月15日	2019-013	2019年3月16日
2018年度股东大会	2019年5月22日	2019-030	2019年5月23日
2019年第二次临时股东大会	2019年6月27日	2019-042	2019年6月28日

2019 年第三次临时股东大会	2019 年 10 月 29 日	2019-065	2019 年 10 月 30 日
-----------------	------------------	----------	------------------

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 3 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2019 年度日常关联交易预计事项的议案》；

2019 年 5 月 22 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度独立董事述职报告》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度财务决算方案》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2019 年度财务预算方案》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度利润分配预案》、

《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2019 年度融资计划》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年年度报告全文及摘要》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2018 年度募集资金使用及存放专项报告》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于接受控股股东提供融资关联担保的议案》；

2019 年 6 月 27 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于为控股股东提供保证担保暨关联交易的议案》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2019 年度对外捐赠计划的议案》；

2019 年 10 月 29 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司聘任 2019 年度审计机构的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
康健	否	12	1	11	0	0	否	3
李保社	否	12	1	10	1	0	否	1
姜兆新	否	12	1	11	0	0	否	2
于新江	否	12	1	11	0	0	否	2
汪欣	否	12	1	11	0	0	否	4
邵明海	否	12	1	11	0	0	否	2
杨祖一	是	12	1	11	0	0	否	0
姚文英	是	12	1	11	0	0	否	1
沈建文	是	12	1	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

为充分调动公司经理层的经营积极性，公司建立了高级管理人员以年薪制为主要形式的激励和约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司经理层进行考核，并根据考核结果和公司薪酬管理制度确定发放经理层的奖金，年薪制对公司经理层的激励和约束起了较大作用。公司独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

董事会根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制配套指引等有关文件规定和精神，结合公司所在行业的特征，建立健全和有效实施内部控制。《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

2019 年度内部控制评价报告》详见 2020 年 4 月 28 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明  
适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度内部控制审计机构，出具了中天运（2020）控字第 90019 号《内部控制审计报告》，全文登载于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

新疆雪峰科技（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了新疆雪峰科技（集团）股份有限公司（以下简称“雪峰科技”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪峰科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款预期信用损失；

2. 收入确认。

应收账款预期信用损失

##### 1. 事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 431,582,670.65 元，坏账准备金额 58,810,934.29 元，账面价值较高。

公司对单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于按组合计提预期损失的应收账款按照预期损失法计提坏账。

管理层需要就应收账款减值账户进行识别并对可能发生的预期信用损失进行评估未来客户现金流入的预期信用损失率作出重大判断。基于此应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及复杂且重大的管理层判断，预期信用损失金额对财务报表整体重大，因此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；

(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断等；

(3) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

(4) 对于预期损失法计提坏账准备的应收账款，平均迁徙率、预期损失率进行重新计算，重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

基于已执行的审计工作，管理层对应收账款坏账准备所做出的评估和判断是可接受的，对应收账款减值准备的计提是合理的。

## 收入确认

### 1. 事项描述

由于收入为公司确认利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将其作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查相关合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序；

(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；

- (6) 取得公安系统出入库数据与账面出入库数据进行核对；
- (7) 取得工程爆破方量单核对收入成本的方量是否一致；
- (8) 取得运输台账，核对收入与成本的里程数是否一致，并对主要客户回款进行测试；
- (9) 将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，工程项目数量、工程爆破方量及合同单价变动是否异常，运输单价变动情况是否存在异常，并对收入的变动分析具体原因；同时按收入类别或产品名称对销售数量、工程爆破方量、运输里程及各收入类别毛利率与业务实际情况进行比较分析；
- (10) 将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常。

基于已执行的审计工作，雪峰科技公司的收入确认符合其收入确认的会计政策。

#### 四、其他信息

雪峰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估雪峰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雪峰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雪峰科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对雪峰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雪峰科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 蒋艳艳中国注册会计师： 马文俊

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	432,219,127.01	610,577,201.51
交易性金融资产	七、2	5,095,537.87	
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	475,566,750.30	201,265,433.94
应收账款	七、5	372,771,736.36	314,993,519.72
应收款项融资	七、6	124,739,605.80	
预付款项	七、7	77,744,723.19	81,954,349.06
其他应收款	七、8	45,807,430.81	41,409,721.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	105,252,998.23	165,058,621.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11		703,680.65
其他流动资产	七、12	67,924,132.05	51,999,487.95
流动资产合计		1,707,122,041.62	1,467,962,015.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,800,055.40
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	37,620,608.98	27,331,606.33
其他权益工具投资	七、17	1,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	1,041,054,342.02	885,969,709.77
在建工程	七、21	217,419,372.54	238,831,584.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	270,817,011.43	260,135,340.74

开发支出	七、26	17,825,323.99	18,688,937.76
商誉	七、27	14,684,141.44	14,684,141.44
长期待摊费用	七、28	6,654,182.62	2,101,399.69
递延所得税资产	七、29	115,558,532.72	117,347,728.89
其他非流动资产	七、30	14,441,686.21	11,289,503.25
非流动资产合计		1,737,675,201.95	1,578,180,007.59
资产总计		3,444,797,243.57	3,046,142,023.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	545,000,000.00	495,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	92,759,145.04	176,941,385.44
应付账款	七、35	612,542,728.02	236,263,093.52
预收款项	七、36	6,604,979.51	9,542,675.44
应付职工薪酬	七、37	14,005,380.99	19,273,321.06
应交税费	七、38	31,103,087.90	17,990,008.42
其他应付款	七、39	78,312,390.63	66,782,810.98
其中：应付利息		691,617.45	566,534.48
应付股利		28,925,494.40	20,530,005.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	11,319,000.00	132,708,646.31
其他流动负债			
流动负债合计		1,391,646,712.09	1,154,501,941.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、43	155,438,119.83	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	48,532,383.37	64,052,333.42
长期应付职工薪酬	七、47	25,323,000.00	24,934,000.00
预计负债			
递延收益	七、49	259,411,573.55	284,615,679.93
递延所得税负债	七、29	570,295.86	673,005.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		489,275,372.61	374,275,018.87
负债合计		1,880,922,084.70	1,528,776,960.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	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	326,248,313.99	324,394,870.37
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-4,429,133.68	-3,592,370.66
专项储备	七、56	20,131,782.83	16,485,005.16

盈余公积	七、57	52,393,295.93	45,868,804.02
一般风险准备			
未分配利润	七、58	211,080,386.64	142,338,875.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,264,124,645.71	1,184,195,184.27
少数股东权益		299,750,513.16	333,169,878.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,563,875,158.87	1,517,365,063.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,444,797,243.57	3,046,142,023.18

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

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		250,709,150.55	371,044,950.36
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		70,732,659.40	23,559,949.85
应收账款	十七、1	46,099,733.83	42,956,283.30
应收款项融资		17,600,000.00	
预付款项		12,752,271.11	14,692,520.74
其他应收款	十七、2	247,839,360.52	321,725,456.97
其中：应收利息		6,735,831.21	6,774,401.75
应收股利		48,199,754.95	53,342,995.28
存货		51,284,857.75	45,634,062.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,003,523.56	6,366,978.91
流动资产合计		703,021,556.72	825,980,202.54
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,800,055.40
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	569,051,255.91	524,944,156.66
其他权益工具投资		1,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		498,396,127.29	526,099,779.21

在建工程		206,262,227.21	90,335,876.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		153,408,809.18	144,857,379.35
开发支出		17,825,323.99	18,637,050.97
商誉			
长期待摊费用		326,411.29	522,257.82
递延所得税资产		82,760,087.75	91,376,911.65
其他非流动资产		11,249,630.21	10,673,630.21
非流动资产合计		1,540,879,872.83	1,409,247,097.55
资产总计		2,243,901,429.55	2,235,227,300.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		495,000,000.00	495,000,000.00
交易性金融负债			
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		11,460,878.89	9,763,841.25
应付账款		76,026,316.81	25,593,089.13
预收款项		465,284.04	322,135.96
应付职工薪酬		1,315,761.29	3,423,079.12
应交税费		481,622.16	711,821.87
其他应付款		6,901,307.51	6,742,874.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,253,000.00	131,856,646.31
其他流动负债		120,377,817.03	121,245,418.67
流动负债合计		713,281,987.73	794,658,906.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		84,778,119.83	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		48,532,383.37	64,052,333.42
长期应付职工薪酬		18,223,000.00	18,097,000.00
预计负债			
递延收益		258,353,587.80	282,728,672.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		409,887,091.00	364,878,005.68
负债合计		1,123,169,078.73	1,159,536,912.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		658,700,000.00	658,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		327,585,669.49	327,585,669.49
减：库存股			
其他综合收益		-3,995,350.00	-3,373,600.00
专项储备		620,337.87	268,023.20
盈余公积		52,393,295.93	45,868,804.02
未分配利润		85,428,397.53	46,641,491.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,120,732,350.82	1,075,690,387.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,243,901,429.55	2,235,227,300.09

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,134,695,052.22	2,034,283,672.98
其中：营业收入	七、59	2,134,695,052.22	2,034,283,672.98
二、营业总成本		1,961,734,977.29	1,889,935,511.72
其中：营业成本	七、59	1,725,239,561.65	1,675,689,760.43
税金及附加	七、60	19,412,933.91	17,240,814.29
销售费用	七、61	34,653,815.95	27,949,547.29
管理费用	七、62	146,635,965.65	141,801,712.05
研发费用	七、63	6,676,769.85	5,312,286.12
财务费用	七、64	29,115,930.28	21,941,391.54
其中：利息费用		30,194,876.94	22,718,148.37
利息收入		2,859,936.77	1,864,362.65
加：其他收益	七、65	26,211,999.45	24,335,982.75
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	1,517,954.17	4,694,740.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		936,677.73	4,102,008.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	95,537.87	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-16,733,181.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-2,132,473.58	-21,111,645.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	2,061,590.79	1,752,215.85

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,981,501.89	154,019,454.72
加：营业外收入	七、72	1,581,280.08	1,781,935.44
减：营业外支出	七、73	8,893,762.28	7,868,923.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,669,019.69	147,932,466.83
减：所得税费用	七、74	50,615,462.91	48,592,241.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,053,556.78	99,340,225.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,053,556.78	99,340,225.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,199,524.27	51,775,391.80
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		30,854,032.51	47,564,833.82
六、其他综合收益的税后净额	七、75	-1,067,438.60	-3,356,400.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-1,009,284.12	-3,229,917.82
（1）重新计量设定受益计划变动额		-836,763.02	-3,229,917.82
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他		-172,521.10	
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-58,154.48	-126,482.18
七、综合收益总额		124,986,118.18	95,983,825.62

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		94,190,240.15	48,545,473.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		30,795,878.03	47,438,351.64
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.145	0.079
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.145	0.079

法定代表人: 康健

主管会计工作负责人: 吕文颖

会计机构负责人: 柳阳春

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	364,270,036.34	279,828,700.16
减: 营业成本	十七、4	266,358,706.94	205,970,760.26
税金及附加		5,300,468.71	7,183,065.50
销售费用		14,170,069.43	10,407,849.40
管理费用		58,246,620.95	59,744,432.88
研发费用		6,676,769.85	3,644,004.76
财务费用		14,884,460.23	12,198,571.41
其中: 利息费用		27,013,269.32	21,646,845.01
利息收入		12,777,589.35	10,248,454.74
加: 其他收益		24,535,548.24	23,949,482.94
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	55,480,076.16	60,344,534.75
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		639,956.07	1,466,248.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,306,891.30	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,122,678.78	-2,329,122.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		463,601.54	6,154.04
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		75,682,596.09	62,651,065.09
加: 营业外收入		113,050.64	341,911.77
减: 营业外支出		1,618,172.17	6,060,996.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,177,474.56	56,931,980.18
减: 所得税费用		8,932,555.30	10,821,762.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		65,244,919.26	46,110,217.23
(一) 持续经营净利润(净亏损以		65,244,919.26	46,110,217.23

“—”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-621,750.00	-2,855,250.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-621,750.00	-2,855,250.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-621,750.00	-2,855,250.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		64,623,169.26	43,254,967.23
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

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,425,664,841.13	1,678,995,548.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	27,137,215.66	33,545,233.58
经营活动现金流入小计		1,452,802,056.79	1,712,540,782.37
购买商品、接受劳务支付的现金		824,085,735.39	1,110,773,264.68

支付给职工及为职工支付的现金		354,535,868.15	358,149,189.27
支付的各项税费		123,763,318.40	152,370,668.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	98,247,238.20	89,861,467.27
经营活动现金流出小计		1,400,632,160.14	1,711,154,589.86
经营活动产生的现金流量净额		52,169,896.65	1,386,192.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,551,865.82	1,686,890.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,260,058.18	9,417,698.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,381,713.88	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,193,637.88	11,104,589.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,619,514.88	224,973,901.68
投资支付的现金		46,763,028.86	
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			9,158,323.27
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		219,382,543.74	234,132,224.95
投资活动产生的现金流量净额		-211,188,905.86	-223,027,635.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	52,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	52,000,000.00
取得借款收到的现金		709,778,119.83	590,755,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		713,778,119.83	642,755,555.56
偿还债务支付的现金		629,500,000.00	435,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,533,549.28	42,122,668.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		43,772,549.28	14,515,432.78
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	15,519,950.05	18,311,512.06
筹资活动现金流出小计		708,553,499.33	495,934,180.63
筹资活动产生的现金流量净额		5,224,620.50	146,821,374.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-153,794,388.71	-74,820,068.35
加：期初现金及现金等价物余额		547,521,110.09	622,341,178.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		393,726,721.38	547,521,110.09

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,326,702.77	227,462,557.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,414,800,606.75	511,795,434.68
经营活动现金流入小计		1,740,127,309.52	739,257,992.18
购买商品、接受劳务支付的现金		155,786,497.02	97,544,867.34
支付给职工及为职工支付的现金		100,516,003.60	81,123,510.52
支付的各项税费		17,627,022.13	50,411,303.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,387,945,994.08	658,670,688.44
经营活动现金流出小计		1,661,875,516.83	887,750,370.19
经营活动产生的现金流量净额		78,251,792.69	-148,492,378.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,696,217.24	42,006,401.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		474,489.41	836,646.96
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		46,170,706.65	42,843,048.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,187,652.27	58,660,936.48
投资支付的现金		40,830,000.00	28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,840,195.60
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		137,017,652.27	96,501,132.08
投资活动产生的现金流量净额		-90,846,945.62	-53,658,083.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		579,778,119.83	590,755,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		579,778,119.83	590,755,555.56
偿还债务支付的现金		629,500,000.00	435,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,195,854.30	27,364,732.28
支付其他与筹资活动有关的现金		15,519,950.05	18,311,512.06
筹资活动现金流出小计		689,215,804.35	481,176,244.34
筹资活动产生的现金流量净额		-109,437,684.52	109,579,311.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-122,032,837.45	-92,571,150.58
加:期初现金及现金等价物余额		361,281,109.11	453,852,259.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,248,271.66	361,281,109.11

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**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	658,700,000.00				324,394,870.37		-3,592,370.66	16,485,005.16	45,868,804.02		142,338,875.38		1,184,195,184.27	333,169,878.87	1,517,365,063.14
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,700,000.00				324,394,870.37		-3,592,370.66	16,485,005.16	45,868,804.02		142,338,875.38		1,184,195,184.27	333,169,878.87	1,517,365,063.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,853,443.62		-836,763.02	3,646,777.67	6,524,491.91		68,741,511.26		79,929,461.44	-33,419,365.71	46,510,095.73
(一) 综合收益总额							-1,009,284.12				95,199,524.27		94,190,240.15	30,795,878.03	124,986,118.18
(二) 所有者投入和减少资本					1,853,443.62								1,853,443.62	-27,572,517.29	-25,719,073.67
1. 所有者投入的普通股					1,850,724.44								1,850,724.44		1,850,724.44
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					2,719.18								2,719.18	-27,572,517.29	-27,569,798.11

2019 年年度报告

(三) 利润分配								6,524,491.91		-26,285,491.91		-19,761,000.00	-37,551,006.82	-57,312,006.82
1. 提取盈余公积								6,524,491.91		-6,524,491.91		0		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,761,000.00		-19,761,000.00	-37,551,006.82	-57,312,006.82
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						172,521.10				-172,521.10				
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						172,521.10				-172,521.10				
6. 其他														
(五) 专项储备							3,646,777.67					3,646,777.67	908,280.37	4,555,058.04
1. 本期提取							36,755,575.73					36,755,575.73	10,145,852.80	46,901,428.53
2. 本期使用							33,108,798.06					33,108,798.06	9,237,572.43	42,346,370.49
(六) 其他														
四、本期期末余额	658,700,000.00				326,248,313.99	-4,429,133.68	20,131,782.83	52,393,295.93		211,080,386.64		1,264,124,645.71	299,750,513.16	1,563,875,158.87

项目	2018 年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益

2019 年年度报告

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	658,700,000.00				324,398,140.38		-362,452.84	15,578,501.11	41,257,782.30		101,761,505.30		1,141,333,476.25	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		1,141,333,476.25	259,230,575.86	1,400,564,052.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,270.01		-3,229,917.82	906,504.05	4,611,021.72		40,577,370.08		42,861,708.02	73,939,303.01	116,801,011.03
(一)综合收益总额							-3,229,917.82				51,775,391.80		48,545,473.98	47,438,351.64	95,983,825.62
(二)所有者投入和减少资本					-3,270.01								-3,270.01	61,935,906.23	61,932,636.22
1.所有者投入的普通股														52,000,000.00	52,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-3,270.01								-3,270.01	9,935,906.23	9,932,636.22
(三)利润分配									4,611,021.72		-11,198,021.72		-6,587,000.00	-37,252,665.64	-43,839,665.64
1.提取盈余公积									4,611,021.72		-4,611,021.72				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-6,587,000.00		-6,587,000.00	-37,252,665.64	-43,839,665.64
4.其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							906,504.05					906,504.05	1,817,710.78	2,724,214.83
1. 本期提取							23,381,832.58					23,381,832.58	10,729,914.14	34,111,746.72
2. 本期使用							22,475,328.53					22,475,328.53	8,912,203.36	31,387,531.89
(六) 其他														
四、本期期末余额	658,700,000.00				324,394,870.37		-3,592,370.66	16,485,005.16	45,868,804.02		142,338,875.38	1,184,195,184.27	333,169,878.87	1,517,365,063.14

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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		-3,373,600.00	268,023.20	45,868,804.02	46,641,491.28	1,075,690,387.99

2019 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,700,000.00			327,585,669.49		-3,373,600.00	268,023.20	45,868,804.02	46,641,491.28	1,075,690,387.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-621,750.00	352,314.67	6,524,491.91	38,786,906.25	45,041,962.83	
（一）综合收益总额						-794,271.10			65,244,919.26	64,450,648.16	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								6,524,491.91	-26,285,491.91	-19,761,000.00	
1. 提取盈余公积								6,524,491.91	-6,524,491.91		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,761,000.00	-19,761,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转						172,521.10			-172,521.10		
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益						172,521.10			-172,521.10		
6. 其他											

2019 年年度报告

(五) 专项储备								352,314.67			352,314.67
1. 本期提取								3,385,825.59			3,385,825.59
2. 本期使用								3,033,510.92			3,033,510.92
(六) 其他											
四、本期期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-3,995,350.00	620,337.87	52,393,295.93	85,428,397.53	1,120,732,350.82

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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）							-2,855,250.00	262,219.54	4,611,021.72	34,912,195.51	36,930,186.77
（一）综合收益总额							-2,855,250.00			46,110,217.23	43,254,967.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,611,021.72	-11,198,021.72	-6,587,000.00

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积									4,611,021.72	-4,611,021.72	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								262,219.54			262,219.54
1. 本期提取								2,740,446.24			2,740,446.24
2. 本期使用								2,478,226.70			2,478,226.70
（六）其他											
四、本期期末余额	658,700,000.00				327,585,669.49		-3,373,600.00	268,023.20	45,868,804.02	46,641,491.28	1,075,690,387.99

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

2015年4月,根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆雪峰科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]722),并经上海证券交易所同意。本公司由主承销商东方证券承销保荐有限公司于2015年5月6日向社会公众公开发行普通股(A股)股票8,235万股,每股面值1元,每股发行价人民币4.98元。本次发行后,公司股本32,935万股,其中,有限售条件股份24,700万股,无限售条件流通股份8,235万股。首次公开发行股票共募集资金410,103,000.00元,扣除发行费用40,875,370.72元,募集资金净额369,227,629.28元。其中,

计入股本金额 82,350,000.00 元, 计入资本公积金额 286,877,629.28 元。本次募集资金情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2015]000278 号”验资报告验证确认。

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

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

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

## (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属民爆产品制造行业,主要产品或服务为:膨化硝酸铵炸药、乳化硝酸铵炸药、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 4 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 4 户:

名称	变更原因
于田县雪峰爆破工程有限公司	注销
托克逊县雪峰矿山工程有限公司	注销
阿勒泰地区安能矿山工程有限公司	注销
伊犁雪峰危险品运输有限公司	吸收合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。

(4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

(5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用     不适用

### 1. 外币业务

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

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

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

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

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

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

### 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

#### 4) 合同现金流量特征的评估

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

#### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### 2) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

###### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### (2) 财务担保合同负债

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

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

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

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

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

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

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

#### (1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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

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

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值;

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

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

## 7、金融工具减值

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

-以摊余成本计量的金融资产;

-合同资产;

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

### (2) 预期信用损失的计量

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

对于应收账款和其他其他应收款, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

#### A、应收账款

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

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

(3) 确定组合的依据如下：

应收账款组合-内部关联方往来

应收账款组合-应收商品和服务销售款

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

#### B 其他应收款

(1) 于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(3) 确定组合的依据如下：

其他应收款组合-应收利息

其他应收款组合-应收股利

其他应收款组合-内部关联方往来

其他应收款组合-保证金及备用金

其他应收款组合-长期资产处置款

其他应收款组合-代垫款项及其他

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

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

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

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

### 3) 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 4) 预期信用损失准备的列报

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

#### 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

##### (1) 金融负债和权益工具的区分

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

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

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

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

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

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## (2) 相关处理

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

本公司对应收账款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况

和未来经济状况预测的评估进行调整。

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

组合名称	组合确定的依据	计提方法
内部关联方往来组合	纳入合并范围内的关联方之间销售商品和服务形成的应收账款	内部关联方往来不计提坏账
应收商品和服务销售款组合	基于历史信用损失经验计算金融资产的预期信用损失。（相关历史经验系根据资产负债表日欠款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整）	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### 16. 持有待售资产

适用  不适用

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

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

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

### 17. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 18. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 19. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 20. 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。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

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

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

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

#### (2) 固定资产的后续支出

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

#### (3) 固定资产处置

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 22. 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。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 使用权资产

适用 不适用

#### 27. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

##### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2. 无形资产的后继计量

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。

## 28. 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。

## 29. 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。

### 30. 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。

#### 31. 租赁负债

适用 不适用

#### 32. 预计负债

适用 不适用

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 33. 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。

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

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

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

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

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

## 35. 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。

### 5. 管道运输物销售和运输服务收入

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

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

## 36. 政府补助

适用  不适用

### 1. 类型

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

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

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 37. 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。

### 38. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

##### 1. 经营租入资产

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

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

##### 2. 经营租出资产

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注 22 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**39. 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。

**40. 重要会计政策和会计估计的变更**

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年财政部陆续发布了新金融工具准则，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日	根据财政部的规定和要求,2019 年 6 月 10 日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过	详见“(3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财

起施行	了《公司关于会计政策变更的议案》	务报表相关项目情况”
-----	------------------	------------

## 其他说明

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据财政部的上述规定和要求，公司对会计政策予以相应变更。

资产负债表项目调整：公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。

本公司对以前年度被分类为应收票据的银行承兑汇票，根据合同条款规定其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金额资产的业务模式是以收取合同现金流量和出售金融资产为目标，因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

本公司于 2019 年 1 月 1 日评估了应收款项预期信用损失金额，与执行 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策应计提的坏账准备金额差异较小。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	610,577,201.51	610,577,201.51	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	201,265,433.94	122,300,592.37	-78,964,841.57
应收账款	314,993,519.72	314,993,519.72	
应收款项融资		78,964,841.57	78,964,841.57
预付款项	81,954,349.06	81,954,349.06	
其他应收款	41,409,721.64	41,409,721.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	165,058,621.12	165,058,621.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	703,680.65	703,680.65	
其他流动资产	51,999,487.95	51,999,487.95	
流动资产合计	1,467,962,015.59	1,467,962,015.59	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,800,055.40		-1,800,055.40
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,331,606.33	27,331,606.33	
其他权益工具投资		1,800,055.40	1,800,055.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	885,969,709.77	885,969,709.77	
在建工程	238,831,584.32	238,831,584.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	260,135,340.74	260,135,340.74	
开发支出	18,688,937.76	18,688,937.76	
商誉	14,684,141.44	14,684,141.44	
长期待摊费用	2,101,399.69	2,101,399.69	
递延所得税资产	117,347,728.89	117,347,728.89	
其他非流动资产	11,289,503.25	11,289,503.25	
非流动资产合计	1,578,180,007.59	1,578,180,007.59	
资产总计	3,046,142,023.18	3,046,142,023.18	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	495,000,000.00	495,000,000.00	
交易性金融负债			
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	176,941,385.44	176,941,385.44	

应付账款	236,263,093.52	236,263,093.52	
预收款项	9,542,675.44	9,542,675.44	
应付职工薪酬	19,273,321.06	19,273,321.06	
应交税费	17,990,008.42	17,990,008.42	
其他应付款	66,782,810.98	66,782,810.98	
其中：应付利息	566,534.48	566,534.48	
应付股利	20,530,005.52	20,530,005.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	132,708,646.31	132,708,646.31	
其他流动负债			
流动负债合计	1,154,501,941.17	1,154,501,941.17	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	64,052,333.42	64,052,333.42	
长期应付职工薪酬	24,934,000.00	24,934,000.00	
预计负债			
递延收益	284,615,679.93	284,615,679.93	
递延所得税负债	673,005.52	673,005.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	374,275,018.87	374,275,018.87	
负债合计	1,528,776,960.04	1,528,776,960.04	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,394,870.37	324,394,870.37	
减：库存股			
其他综合收益	-3,592,370.66	-3,592,370.66	
专项储备	16,485,005.16	16,485,005.16	
盈余公积	45,868,804.02	45,868,804.02	
一般风险准备			
未分配利润	142,338,875.38	142,338,875.38	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,184,195,184.27	1,184,195,184.27	
少数股东权益	333,169,878.87	333,169,878.87	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,517,365,063.14	1,517,365,063.14	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,046,142,023.18	3,046,142,023.18	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至指定“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。资产负债表项目由“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。

本公司对以前年度被分类为应收票据的银行承兑汇票，根据合同条款规定其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金额资产的业务模式是以收取合同现金流量和出售金融资产为目标，因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	371,044,950.36	371,044,950.36	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,559,949.85	4,987,718.45	-18,572,231.40
应收账款	42,956,283.30	42,956,283.30	
应收款项融资		18,572,231.40	18,572,231.40
预付款项	14,692,520.74	14,692,520.74	
其他应收款	321,725,456.97	321,725,456.97	
其中：应收利息	6,774,401.75	6,774,401.75	
应收股利	53,342,995.28	53,342,995.28	
存货	45,634,062.41	45,634,062.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,366,978.91	6,366,978.91	
流动资产合计	825,980,202.54	825,980,202.54	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,800,055.40		-1,800,055.40
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	524,944,156.66	524,944,156.66	
其他权益工具投资		1,800,055.40	1,800,055.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	526,099,779.21	526,099,779.21	
在建工程	90,335,876.28	90,335,876.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	144,857,379.35	144,857,379.35	
开发支出	18,637,050.97	18,637,050.97	
商誉			
长期待摊费用	522,257.82	522,257.82	
递延所得税资产	91,376,911.65	91,376,911.65	
其他非流动资产	10,673,630.21	10,673,630.21	
非流动资产合计	1,409,247,097.55	1,409,247,097.55	
资产总计	2,235,227,300.09	2,235,227,300.09	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	495,000,000.00	495,000,000.00	
交易性金融负债			
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	9,763,841.25	9,763,841.25	
应付账款	25,593,089.13	25,593,089.13	
预收款项	322,135.96	322,135.96	
应付职工薪酬	3,423,079.12	3,423,079.12	
应交税费	711,821.87	711,821.87	
其他应付款	6,742,874.11	6,742,874.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	131,856,646.31	131,856,646.31	
其他流动负债	121,245,418.67	121,245,418.67	
流动负债合计	794,658,906.42	794,658,906.42	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	64,052,333.42	64,052,333.42	
长期应付职工薪酬	18,097,000.00	18,097,000.00	
预计负债			
递延收益	282,728,672.26	282,728,672.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	364,878,005.68	364,878,005.68	
负债合计	1,159,536,912.10	1,159,536,912.10	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	327,585,669.49	327,585,669.49	
减：库存股			
其他综合收益	-3,373,600.00	-3,373,600.00	
专项储备	268,023.20	268,023.20	
盈余公积	45,868,804.02	45,868,804.02	
未分配利润	46,641,491.28	46,641,491.28	
所有者权益（或股东权益）合计	1,075,690,387.99	1,075,690,387.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,235,227,300.09	2,235,227,300.09	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

详见合并资产负债表“项目调整情况的说明”。

#### (4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 41. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务、服务收入	3%、6%、9%、10%、11%、13%、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	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	2%、3%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	15
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	15
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	15
新疆雪峰捷盛化工有限公司	15
哈密三岭保安服务有限公司	20
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	20
伊犁雪峰爆破工程有限公司	20
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
青河县雪峰危险品运输有限公司	20
乌鲁木齐金太阳运输有限责任公司	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、新疆雪峰捷盛化工有限公司符合《产业结构调整目录 2011 年本》第四十条第九款“连续化、自动化工业炸药雷管生产线、自动化装药、包装技术与设备并且占主营业务收入 70%”的规定，按 15% 税率缴纳企业所得税。新疆恒基武装守护押运股份有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》第十七条第七款“公路集装箱和厢式运输并且主营业务收入占企业总收入 70%”的规定，按 15% 税率缴纳企业所得税。

2. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司、哈密三岭保安服务有限公司、伊犁雪峰爆破工程有限公司、和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司、青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司、青河县雪峰危险品运输有限公

司、乌鲁木齐金太阳运输有限责任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	9,919.13	6,634.87
银行存款	391,117,801.12	547,514,475.22
其他货币资金	41,091,406.76	63,056,091.42
合计	432,219,127.01	610,577,201.51

其他说明：

2019 年度共有其他货币资金 41,091,406.76 元，其中银行承兑汇票保证金 38,492,405.63 元；7 天理财产品 2,599,001.13 元。

### 2. 交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,095,537.87	
其中：		
债务工具投资	5,095,537.87	
合计	5,095,537.87	

其他说明：

适用  不适用

### 3. 衍生金融资产

适用  不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	473,666,750.30	108,075,592.37
商业承兑票据	1,900,000.00	14,225,000.00
合计	475,566,750.30	122,300,592.37

## (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	573,405,519.40	301,825,438.09
商业承兑票据		
合计	573,405,519.40	301,825,438.09

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	340,000.00
合计	340,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	475,666,750.30	100.00	100,000.00	0.02	475,566,750.30	122,300,592.37	100.00			122,300,592.37
其中：										
银行承兑汇票	473,666,750.30	99.58			473,666,750.30	108,075,592.37	88.37			108,075,592.37
商业承兑汇票	2,000,000.00	0.42	100,000.00	5.00	1,900,000.00	14,225,000.00	11.63			14,225,000.00
合计	475,666,750.30	100.00	100,000.00		475,566,750.30	122,300,592.37	100.00			122,300,592.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,000,000.00	100,000.00	5.00
合计	2,000,000.00	100,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提		100,000.00			100,000.00
合计		100,000.00			100,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	359,574,859.11
1 至 2 年	28,536,744.36
2 至 3 年	4,336,317.35
3 至 4 年	3,990,952.02
4 至 5 年	20,731,766.44
5 年以上	14,412,031.37

合计	431,582,670.65
----	----------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,338,230.24	6.10	26,338,230.24	100.00		26,338,230.24	7.15	26,338,230.24	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	405,244,440.41	93.90	32,472,704.05	8.01	372,771,736.36	341,843,317.19	92.85	26,849,797.47	7.85	314,993,519.72
其中：										
应收商品和服务销售款组合	405,244,440.41	93.90	32,472,704.05	8.01	372,771,736.36	341,843,317.19	92.85	26,849,797.47	7.85	314,993,519.72
合计	431,582,670.65	100.00	58,810,934.29	/	372,771,736.36	368,181,547.43	100.00	53,188,027.71	/	314,993,519.72

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收销售商品和服务款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	359,574,859.11	17,965,695.32	5.00
1—2 年	28,536,744.36	2,853,674.44	10.00
2—3 年	4,336,317.35	1,300,895.21	30.00
3—4 年	3,990,952.02	1,995,476.02	50.00
4—5 年	2,243,022.54	1,794,418.03	80.00
5 年以上	6,562,545.03	6,562,545.03	100.00
合计	405,244,440.41	32,472,704.05	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	26,338,230.24					26,338,230.24
组合计提	26,849,797.47	5,622,906.58				32,472,704.05
合计	53,188,027.71	5,622,906.58				58,810,934.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

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
新疆圣雄能源股份有限公司	179,752,642.11	41.65	8,987,229.95
新疆疆纳矿业有限公司	34,654,603.00	8.03	1,732,730.15
神华新疆奇台能源有限责任公司	33,305,909.99	7.72	1,665,295.50
青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	6.10	26,338,230.24
新疆新投石油化工有限公司	21,146,636.02	4.90	1,057,331.80
合计：	295,198,021.36	68.40	39,780,817.64

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	61,226,416.73	78,964,841.57
应收账款	63,513,189.07	
合计	124,739,605.80	78,964,841.57

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	76,259,537.73	98.08	79,114,912.40	96.54
1至2年	1,249,693.43	1.61	2,320,840.65	2.83
2至3年	2,674.03	0.01	362,799.92	0.44
3年以上	232,818.00	0.30	155,796.09	0.19
合计	77,744,723.19	100.00	81,954,349.06	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
新疆中创远恒能源科技有限公司	14,621,135.69	18.81	未到结算期
新疆新投石油化工有限公司	10,048,541.50	12.93	未到结算期
新疆九正供应链管理有限公司	8,500,000.00	10.93	未到结算期
新疆玉象胡杨化工有限公司	5,084,060.46	6.54	未到结算期
新余时盛能源有限公司	3,640,918.51	4.68	未到结算期
合计	41,894,656.16	53.89	

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,807,430.81	41,409,721.64
合计	45,807,430.81	41,409,721.64

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	30,158,082.00
1至2年	9,350,009.60
2至3年	17,434,354.32
3至4年	516,690.53
4至5年	32,544,912.56
5年以上	5,706,320.52

合计	95,710,369.53
----	---------------

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	43,461,141.27	45,128,127.10
长期资产处置款	2,900,000.00	2,816,132.35
代垫款项及其他	49,349,428.26	35,701,125.17
合计	95,710,569.53	83,645,384.62

## (1). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	11,410,299.84	222,001.59	30,603,361.55	42,235,662.98
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,158,838.39	246,692.99	261,944.36	7,667,475.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	18,569,138.23	468,694.58	30,865,305.91	49,903,138.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

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

## (9). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	30,603,361.55	261,944.36				30,865,305.91
组合计提	11,632,301.43	7,405,531.38				19,037,832.81
合计	42,235,662.98	7,667,475.74				49,903,138.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (10). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青河县亿通矿业有限公司	长期未收回的预付货款	21,991,007.99	4-5年	22.98	21,991,007.99
新疆天池能源有限责任公司	工程保证金	20,410,863.86	1年以内	21.33	1,020,543.19
吐鲁番新鼎矿业有限责任公司	长期未收回的预付货款	6,308,462.71	4至5年	6.59	5,046,770.17
新疆兄弟天源矿业有限公司	垫付款	5,046,994.62	2-3年	5.27	5,046,994.62
新疆托克逊县龙泉煤矿	保证金	5,000,000.00	2-3年	5.22	1,500,000.00
合计	/	58,757,329.18	/	61.39	34,605,315.97

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,898,188.42	4,330,544.20	41,567,644.22	46,238,496.17	2,207,865.42	44,030,630.75
在产品	2,902,258.45		2,902,258.45	1,888,222.13		1,888,222.13
库存商品	28,456,737.12	9,794.80	28,446,942.32	86,326,277.81	422,549.84	85,903,727.97
工程施工	32,336,153.24		32,336,153.24	33,236,040.27		33,236,040.27
合计	109,593,337.23	4,340,339.00	105,252,998.23	167,689,036.38	2,630,415.26	165,058,621.12

## (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	2,207,865.42	2,122,678.78				4,330,544.20
库存商品	422,549.84	9,794.80		422,549.84		9,794.80
合计	2,630,415.26	2,132,473.58		422,549.84		4,340,339.00

## (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

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、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		703,680.65
合计		703,680.65

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金	21,509.95	29,642.88
待抵扣进项税	67,725,108.63	51,969,845.07
待摊费用	177,513.47	

合计	67,924,132.05	51,999,487.95
----	---------------	---------------

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、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	计提减值准备	其他		
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	6,267,889.31			1,026,915.96			1,551,856.82			5,742,948.45	
新疆金峰源科技有限公司	1,327,353.89			-386,959.89						940,394.00	
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	11,930,654.61			1,929,150.11						13,859,804.72	
新疆中金立华民爆科技有限公司	7,706,929.97			-1,530,699.64		2,960.29				6,179,190.62	
塔城盈通物流有限公司	98,778.55		98,778.55								
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司		11,000,000.00		-101,728.81						10,898,271.19	
小计	27,331,606.33	11,000,000.00	98,778.55	936,677.73		2,960.29	1,551,856.82			37,620,608.98	
合计	27,331,606.33	11,000,000.00	98,778.55	936,677.73		2,960.29	1,551,856.82			37,620,608.98	

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	1,600,000.00	1,800,055.40
合计	1,600,000.00	1,800,055.40

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存

				的金额	综合收益的原因	收益的原因
新疆江阳工程爆破 拆迁建设有限公司					该公司股权系非上市 股权，无法随时变现	

其他说明：

适用 不适用

#### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、投资性房地产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,041,054,342.02	885,969,709.77
合计	1,041,054,342.02	885,969,709.77

其他说明：

适用 不适用

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	772,301,327.36	320,051,829.16	184,415,012.09	44,387,157.98	13,742,282.01	1,334,897,608.60
2. 本期增加金额	218,539,979.71	39,042,898.70	11,940,463.12	4,003,184.84	140,775.56	273,667,301.93
(1) 购置	749,820.35	7,962,632.43	10,921,724.56	2,476,837.52	134,625.11	22,245,639.97
(2) 在建工程转入	217,790,159.36	23,652,165.85	1,018,738.56	1,526,347.32	6,150.45	243,993,561.54
(3) 企业合并增加						

(4)开发支出转入		4,331,721.11				4,331,721.11
(5)项目间调整		3,096,379.31				3,096,379.31
3.本期减少金额	20,887,788.96	20,894,083.74	14,817,725.62	2,309,327.71	662,836.05	59,571,762.08
(1)处置或报废	17,791,409.65	20,894,083.74	14,817,725.62	2,309,327.71	662,836.05	56,475,382.77
(2)项目间调整	3,096,379.31					3,096,379.31
4.期末余额	969,953,518.11	338,200,644.12	181,537,749.59	46,081,015.11	13,220,221.52	1,548,993,148.45
二、累计折旧						
1.期初余额	168,145,962.86	117,463,680.57	114,813,774.47	36,424,777.94	7,942,475.66	444,790,671.50
2.本期增加金额	37,397,044.84	37,269,593.35	19,953,056.97	3,897,876.96	1,662,052.64	100,179,624.76
(1)计提	37,397,044.84	37,269,593.35	19,953,056.97	3,897,876.96	1,662,052.64	100,179,624.76
3.本期减少金额	10,839,242.68	12,174,954.32	15,342,405.55	2,255,465.12	531,265.89	41,143,333.56
(1)处置或报废	10,638,994.28	12,174,954.32	15,342,405.55	2,255,465.12	531,265.89	40,943,085.16
(2)项目间调整	200,248.40					200,248.40
4.期末余额	194,703,765.02	142,558,319.60	119,424,425.89	38,067,189.78	9,073,262.41	503,826,962.70
三、减值准备						
1.期初余额	2,516,999.73	1,618,197.81		2,029.79		4,137,227.33
2.本期增加金额						
3.本期减少金额	25,383.60					25,383.60
(1)处置或报废	25,383.60					25,383.60
4.期末余额	2,491,616.13	1,618,197.81		2,029.79		4,111,843.73
四、账面价值						
1.期末账面价值	772,758,136.96	194,024,126.71	62,113,323.70	8,011,795.54	4,146,959.11	1,041,054,342.02
2.期初账面价值	601,638,364.77	200,969,950.78	69,601,237.62	7,960,350.25	5,799,806.35	885,969,709.77

## (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	2,262,423.40
合计	2,262,423.40

**(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	301,000,841.50	正在办理中
房屋	16,997,096.71	无土地证或规划不一致无法办理
运输工具	25,993,169.28	矿区和厂区内车辆无需办理
合计	343,991,107.49	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	217,419,372.54	237,892,318.24
工程物资		939,266.08
合计	217,419,372.54	238,831,584.32

其他说明：

□适用 √不适用

**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	1,521,043.20		1,521,043.20	766,043.20		766,043.20
零星工程	8,546,992.06		8,546,992.06	2,188,323.30		2,188,323.30
新膨化炸药生产线				9,530.00		9,530.00
研发大楼项目	199,943,844.98		199,943,844.98	84,837,645.41		84,837,645.41

煤改电工程	7,407,492.30		7,407,492.30	5,121,438.95		5,121,438.95
输气管道工程				144,969,337.38		144,969,337.38
合计	217,419,372.54		217,419,372.54	237,892,318.24		237,892,318.24

## (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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发大楼	351,192,000	84,837,645.41	122,481,935.38		7,375,735.81	199,943,844.98	58.58	58.58				自筹募集
煤改电工程	11,537,000	5,121,438.95	2,286,053.35		0.00	7,407,492.30	64.00	90.00				自筹
移动式地面站	28,076,000	766,043.20	27,710,731.76	26,905,731.76	50,000.00	1,521,043.20	100.00	100.00				自筹募集
输气管道项目	244,339,100	144,969,337.38	40,041,513.29	182,910,659.40	2,100,191.27	0.00	75.72	100.00				自筹
合计	635,144,100.00	235,694,464.94	192,520,233.78	209,816,391.16	9,525,927.08	208,872,380.48						

本期其他减少：研发大楼和输气管道项目其他减少 9,475,927.08 元系转入无形资产，移动式地面站其他减少 50,000.00 元系转入固定资产。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资				939,266.08		939,266.08
合计				939,266.08		939,266.08

## 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、使用权资产**适用 不适用**25、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	276,910,727.75	2,378,799.68	16,687,705.88	8,621,579.89	304,598,813.20
2. 本期增加金额	11,261,295.26	1,943,933.05	2,981,282.53	3,300,616.17	19,487,127.01
(1) 购置	3,885,559.45		300,000.00	1,200,424.90	5,385,984.35
(2) 内部研发		1,943,933.05	2,681,282.53		4,625,215.58
(3) 企业合并增加					
(4) 在建转入	7,375,735.81			2,100,191.27	9,475,927.08
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	288,172,023.01	4,322,732.73	19,668,988.41	11,922,196.06	324,085,940.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,949,275.01	495,583.43	9,024,506.07	5,994,107.95	44,463,472.46
2. 本期增加金额	5,965,692.02	1,135,025.24	683,945.85	1,020,793.21	8,805,456.32
(1) 计提	5,965,692.02	1,135,025.24	683,945.85	1,020,793.21	8,805,456.32
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	34,914,967.03	1,630,608.67	9,708,451.92	7,014,901.16	53,268,928.78
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	253,257,055.98	2,692,124.06	9,960,536.49	4,907,294.90	270,817,011.43
2. 期初账面价值	247,961,452.74	1,883,216.25	7,663,199.81	2,627,471.94	260,135,340.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.13%

## (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

## 26、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	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
炸药最小单元可追溯系统	2,818,056.57	128,417.63		2,681,282.53	265,191.67		
导爆管自动生产技术	1,641,701.15				1,641,701.15		
民爆专用机器人							
电子雷管电引火元件自动生产技术(2016)	1,487,068.89	182,202.25		1,398,461.91	270,809.23		
自治区级检测中心建设	1,370,115.43	508,444.67			1,713,425.06	165,135.04	
参与国家行业标准制定							
雷管自动装配技术	3,709,139.49	2,066,712.15					5,775,851.64
巴基斯坦吉尼奥特安全引信公司雷管生产系统研发转让		145,343.59			145,343.59		
“民爆生产智能制造新模式”研究	2,570,848.31	1,102,871.77				3,673,720.08	
导爆管断药检测系统、导爆管配方研究	312,034.90				312,034.90		
炸药工艺研究	2,080,749.10	731,920.99					2,812,670.09
雷管工艺研究	922,997.03	225,144.07		545,471.14	602,669.96		
标准制定	345,456.95	422,391.55			767,848.50		
导爆管自动打把、分切设备研制	312,265.60	51,518.03			363,783.63		
RFID 无线射频识别技术							
民爆全疆应急指挥中心	227,785.90	31,012.90					258,798.80
特殊环境电子雷管应用研究	386,559.40	123,504.46					510,063.86
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	104,876.82	29,521.67					134,398.49
NC6.5 项目	285,946.65	317,131.54					603,078.19
电子引火药头制造生产线		871,447.01					871,447.01
大数据系统		305,751.09					305,751.09

							09
电子雷管芯片及配套研发		1,160,424.17					1,160,424.17
无人机侦测与管制系统		1,585,474.86					1,585,474.86
矿山安全综合开采管理系统		640,066.11					640,066.11
钻孔作业终端系统开发		142,515.96					142,515.96
电子雷管自动线研发		2,381,178.31					2,381,178.31
无线射频识别对工业炸药安全性影响的研究		52,421.84					52,421.84
炸药水相智能调节生产系统技术研究		223,551.68					223,551.68
炸药成品自动化装车系统研发		367,631.89					367,631.89
雷管自动装填线研发项目							
钨系延期药工艺研究	6,896.56	-6,896.56					
218 电子雷管技术研发改造项目	6,896.55	-6,896.55					
木粉储存改造		290,593.80				290,593.80	
216 导爆管装配生产线 B 面大华一体机实现皮带传送		55,655.77				55,655.77	
GTX 起爆药废水蒸发浓缩销爆处理技术研究	47,655.67	47,073.96				94,729.63	
乳化炸药生产线技术改造项目	51,886.79					51,886.79	
合计	18,688,937.76	14,176,130.61		4,625,215.58	6,082,807.69	4,331,721.11	17,825,323.99

## 其他说明

本期其他减少均为转入固定资产。

## 27、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	其他	处置	其他	
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	236,074.39					236,074.39

物品经营有限公司					
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
溢价收购呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	236,074.39					236,074.39
溢价收购阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	235,517.96					235,517.96
溢价收购乌苏市恒利民爆器材有限责任公司	191,157.56					191,157.56
溢价收购沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	260,666.81					260,666.81
合计	2,533,230.32					2,533,230.32

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

本年度公司聘请了北京卓信大华资产评估有限公司对溢价收购尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司所形成的商誉进行了评估,卓信大华资产评估有限公司出具了卓信大华估报字(2020)第 8602 号估值报告,报告评估结果显示溢价收购尼勒克所形成的商誉未发生减值,同时我们对其他形成的商誉进行了减值测试未发现减值迹象。

## 28、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	1,269,199.54	4,553,108.19	638,854.77		5,183,452.96
租入固定资产改良支出	619,572.57	10,472.00	82,134.20		547,910.37
装修费	212,627.58	800,355.32	90,163.61		922,819.29
合计	2,101,399.69	5,363,935.51	811,152.58		6,654,182.62

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

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	123,142,285.48	29,754,744.61	102,128,398.41	24,574,213.30
内部交易未实现利润	13,786,691.79	3,446,672.95	6,066,820.92	1,516,705.23
政府补助	253,440,573.59	63,254,344.82	276,795,511.07	69,010,177.00
设定受益计划	27,302,000.00	6,270,500.00	27,017,000.00	6,233,550.00
可抵扣亏损	2,796,697.99	699,174.50		
专项应付款	48,532,383.36	12,133,095.84	64,052,333.42	16,013,083.36
合计	469,000,632.21	115,558,532.72	476,060,063.82	117,347,728.89

## (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	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,281,183.44	570,295.86	2,696,384.43	673,005.52
合计	2,281,183.44	570,295.86	2,696,384.43	673,005.52

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	88,584,467.26	66,535,024.27
合计	88,584,467.26	66,535,024.27

## (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
2019 年度		209,982.38	
2020 年度	387,411.78	2,559,070.46	
2021 年度	3,476,261.95	5,449,779.18	
2022 年度	2,275,343.76	3,184,138.50	
2023 年度	49,223,870.57	55,132,053.75	
2024 年度	33,221,579.20		
合计	88,584,467.26	66,535,024.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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	12,778,956.00	9,131,773.04
待处理财产损益	1,662,730.21	1,662,730.21
待摊网络通讯费		495,000.00
合计	14,441,686.21	11,289,503.25

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

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 32、交易性金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,980,278.89	
银行承兑汇票	51,778,866.15	176,941,385.44
合计	92,759,145.04	176,941,385.44

### 35、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	316,702,823.30	75,724,476.41

服务费	9,279,469.40	18,482,952.28
工程款	38,000,092.17	48,342,710.07
购货款	185,000,787.75	83,907,187.05
购置资产款项	62,238,637.28	9,183,212.14
其他	1,320,918.12	622,555.57
合计	612,542,728.02	236,263,093.52

## (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
宝鸡钢管克拉玛依有限公司	6,057,028.25	业务未完成，尚未结算
新疆万盛建筑工程有限责任公司	2,347,906.01	业务未完成，尚未结算
神华新疆能源有限责任公司	1,584,671.32	业务未完成，尚未结算
新疆矽感科技有限公司	331,048.05	业务未完成，尚未结算
新疆华泰协力工程机械有限责任公司	198,166.67	业务未完成，尚未结算
合计	10,518,820.30	

其他说明

□适用 √不适用

## 36、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	724,214.16	61,555.91
货款	3,917,318.20	7,287,598.17
押运及运输款	1,398,605.10	1,668,218.79
其他	564,842.05	525,302.57
合计	6,604,979.51	9,542,675.44

## (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
和静县科克乌苏水电开发有限责任公司	60,000.00	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
新疆淮南东煤矿有限责任公司	41,710.50	尚有业务发生
库车县永新矿业有限责任公司	28,400.00	尚有业务发生
新疆天宝爆破工程有限公司	11,519.21	尚有业务发生
合计	191,629.71	

## (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

## 37、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	15,914,719.33	340,094,369.92	342,343,760.20	13,665,329.05
二、离职后福利-设定提存计划	3,358,601.73	37,801,684.45	41,007,890.26	152,395.92
三、辞退福利		3,348,414.12	3,160,758.10	187,656.02
合计	19,273,321.06	381,244,468.49	386,512,408.56	14,005,380.99

## (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	7,924,887.74	255,999,632.13	258,524,459.80	5,400,060.07
二、职工福利费	76,210.00	35,159,455.87	34,891,250.10	344,415.77
三、社会保险费	1,364.01	22,303,693.28	22,290,756.48	14,300.81
其中：医疗保险费	1,265.89	18,418,333.11	18,406,533.48	13,065.52
工伤保险费	98.12	2,443,785.93	2,443,279.12	604.93
生育保险费		1,300,202.59	1,299,572.23	630.36
其他		141,371.65	141,371.65	
四、住房公积金	689.00	18,216,466.56	18,217,155.56	
五、工会经费和职工教育经费	7,911,568.58	8,415,122.08	8,420,138.26	7,906,552.40
合计	15,914,719.33	340,094,369.92	342,343,760.20	13,665,329.05

## (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	2,308,188.91	34,045,242.66	36,337,605.70	15,825.87
2、失业保险费		849,358.52	848,428.11	930.41
3、企业年金缴费	592,356.86	2,146,519.72	2,662,438.60	76,437.98

4、经济补偿金		4,640.75	4,640.75	
5、补充养老保险	458,055.96	657,721.14	1,063,670.18	52,106.92
6、补充医疗保险		98,201.66	91,106.92	7,094.74
合计	3,358,601.73	37,801,684.45	41,007,890.26	152,395.92

其他说明：

适用 不适用

### 38、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	10,183,488.65	3,844,177.09
企业所得税	18,030,850.00	11,321,730.29
个人所得税	825,970.72	1,104,872.85
城市维护建设税	591,992.88	220,277.05
教育费附加	500,791.85	206,091.27
房产税	5,614.33	44,044.58
土地使用税		342,044.91
土地增值税		213,956.53
其他税费	964,379.47	692,813.85
合计	31,103,087.90	17,990,008.42

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	691,617.45	566,534.48
应付股利	28,925,494.40	20,530,005.52
其他应付款	48,695,278.78	45,686,270.98
合计	78,312,390.63	66,782,810.98

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
非金融机构机构借款应付利息	691,617.45	566,534.48

合计	691,617.45	566,534.48
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (2). 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
应付股利-子公司法人股东	10,323,143.60	3,963,774.90
应付股利-子公司自然人股东	18,602,350.80	16,566,230.62
合计	28,925,494.40	20,530,005.52

## 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	6,441,399.34	9,654,374.81
应付社保费	427,392.71	209,944.68
代收代付款	7,637,566.32	8,725,991.34
应付保证金	26,712,389.60	18,347,501.86
非金融机构借款	3,234,000.00	4,134,000.00
其他	4,242,530.81	4,614,458.29
合计	48,695,278.78	45,686,270.98

### (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
塔城地区鑫兴保安培训中心（有限责任公司）	3,234,000.00	借款尚未到期
王玉龙	1,360,643.74	尚未结算
王强	1,291,555.99	尚未结算
刘贤进	853,251.86	尚未结算
新疆建工集团新建建筑工程有限责任公司	819,300.00	业务尚未完成
合计	7,558,751.59	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、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	9,340,000.00	34,500,000.00
1年内到期的长期应付款		96,126,646.31
1年内到期的长期应付职工薪酬	1,979,000.00	2,082,000.00
合计	11,319,000.00	132,708,646.31

#### 42、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

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	84,778,119.83	
保证借款	70,660,000.00	
合计	155,438,119.83	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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

**44、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

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	48,532,383.37	64,052,333.42
合计	48,532,383.37	64,052,333.42

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置款	64,052,333.42		15,519,950.05	48,532,383.37	
合计	64,052,333.42		15,519,950.05	48,532,383.37	—

## 其他说明：

根据乌财建[2015]646号文件，公司于2015年12月16日收到乌鲁木齐财政国库收付中心拨付搬迁补偿款265,240,287.60元，该项资金用于企业搬迁安置，另根据公司第二届董事会第十一次会议决议将该款项汇中153,482,000.00元作为预计人员安置费用。截至2019年12月31日，该部分拆迁职工安置费余额为48,532,383.37元，本期支付给职工15,519,950.05元。

## 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	24,134,000.00	22,733,000.00
二、辞退福利	3,155,000.00	4,283,000.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,966,000.00	-2,082,000.00
合计	25,323,000.00	24,934,000.00

## (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	22,733,000.00	15,656,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,478,000.00	3,823,000.00
1. 当期服务成本	164,000.00	76,000.00
2. 过去服务成本	594,000.00	3,140,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	720,000.00	607,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,177,000.00	4,407,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,177,000.00	4,407,000.00
四、其他变动	-1,254,000.00	-1,153,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,254,000.00	-1,153,000.00
五、期末余额	24,134,000.00	22,733,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末值	期初值
折现率-各类人员退休后福利计划	3.00%	3.00%
折现率-内退人员离岗持续薪酬福利计划	2.50%	2.75%
离职率	5%-50%	
死亡率	CLA2010-2013 up2 中国人身保险业生命表-养老类业务男表/女表向后平移 2 年	
薪酬的预期增长率	10.00%	10.00%

其他说明：

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。

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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	283,409,817.61		24,365,937.52	259,043,880.09	见下表
与收益相关政府补助	367,693.46	95,839.31	95,839.31	367,693.46	
未实现售后租回损益	838,168.86		838,168.86		
合计	284,615,679.93	95,839.31	25,299,945.69	259,411,573.55	—

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新疆财政厅下拨产业振兴和技术改造项目款	5,747,000.00			821,000.00		4,926,000.00	与资产相关
天山英才培养经费	137,693.46					137,693.46	与收益相关
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	780,000.00			120,000.00		660,000.00	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	455,000.00			70,000.00		385,000.00	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿金	271,840,809.94			22,335,915.60		249,504,894.34	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	500,000.00			25,000.00		475,000.00	与资产相关
智能制造	2,200,000.00			165,000.00		2,035,000.00	与资产相关
乳化技改资金	870,517.67		559,593.38	109,428.54		201,495.75	与资产相关
下达2013年度中央财政中小企业发展专项资金	513,333.33			110,000.00		403,333.33	与资产相关
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支出预算的通知	61,490.00					61,490.00	与资产相关
收到财政下拨专项基金款	441,666.67			50,000.00		391,666.67	与资产相关
稳岗补贴		95,839.31		95,839.31			与收益相关
“王俊炳”技能大师工作室	80,000.00					80,000.00	与收益相关
高技能人才专项经费	100,000.00					100,000.00	与收益相关
天山英才补助-张新河	50,000.00					50,000.00	与收益相关
合计	283,777,511.07	95,839.31	559,593.38	23,902,183.45		259,411,573.55	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 23,902,183.45 元，主要项目明细如下：

1. 本公司于 2012 年 10 月收到新疆财政厅下拨的产业振兴和技术改造项目款 821 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 821,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项补助资金余额为 4,926,000.00 元。

2. 本公司于 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，截止 2019 年 12 月 31 日，该项补助资金余额为 137,693.46 元。

3. 本公司 2014 年 7 月 25 日收到乌鲁木齐市财政局拨付 2014 年第一批自治区技术改造专项资金（乌财企【2014】47 号），总计金额 1,200,000.00 元。专项用于生产区和库区迁建技术改造项目，截止 2019 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 120,000.00 元，该项补助资金余额为 660,000.00 元。

4. 本公司 2014 年 12 月 24 日收到乌鲁木齐市财政局拨付 2014 年第二批自治区技术改造专项资金（乌财企【2014】447 号），总计金额 700,000.00 元。专项用于生产区和库区迁建技术改造项目，截止 2019 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 70,000.00 元，该项补助资金余额为 385,000.00 元。

5. 本公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 265,240,287.60 元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 133,710,000.00 元，2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 73,910,000.00 元，该项资金用于企业搬迁安置，其中 153,482,000.00 元为预计人员安置费用计入专项应付款，剩余 311,322,017.79 元，与资产相关计入递延收益。本期计入当期损益 22,335,915.6 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项资金余额为 249,504,894.34 元。

6. 本公司 2016 年 8 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的炸药最小单元可追溯系统补助资金 500,000.00 元，该项资金用于炸药最小单元可追溯系统创新研发，本期计入当期损益 25,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项补助资金余额为 475,000.00 元。

7. 本公司 2016 年 9 月收到乌鲁木齐市财政局拨付民爆安全生产智能制造新模式项目补助资金 2,200,000.00 元，该项资金用于民爆安全生产智能制造新模式项目，本期计入当期损益 165,000.00 元截止 2019 年 12 月 31 日，该项补助资金余额为 2,035,000.00 元。

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 451,296.92 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该项补助资金余额为 201,495.75 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 217,725.00 元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 该项补助资金余额为 0.00 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 110,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日, 该项补助资金余额为 403,333.33 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。截止 2019 年 12 月 31 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 50,000.00 元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 该项补助资金余额为 391,666.67 元。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、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

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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	1,850,724.44		326,245,594.81
其他资本公积		2,719.18		2,719.18
合计	324,394,870.37	1,853,443.62		326,248,313.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 经 2019 年 3 月 15 日召开的公司第三届董事会第四次会议决议，同意公司控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司收购新疆天池能源有限责任公司持有的昌吉雪峰爆破工程有限公司 5% 的股权，形成资本溢价 1,000,172.54 元。

2. 经 2019 年 7 月 18 日召开的公司第三届董事会第八次会议决议，同意公司控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司收购新疆鑫诚远达工程建设有限公司持有的克州雪峰爆破工程有限公司 40% 的股权，形成资本溢价 107,793.66 元。

3. 2019 年 11 月公司收购尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司少数股东 34% 股权，形成资本溢价 742,758.24 元。

4. 新疆雪峰爆破工程有限公司投资的联营企业本期计提专项储备，形成其他资本公积 2,719.18 元。

## 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、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,592,370.66	-1,146,655.00		-251,737.50	-836,763.02	-58,154.48	-4,429,133.68
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,592,370.66	-1,146,655.00		-251,737.50	-836,763.02	-58,154.48	-4,429,133.68
二、以后将重分类进							

损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	-3,592,370.66	-1,146,655.00		-251,737.50	-836,763.02	-58,154.48	-4,429,133.68

## 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	16,485,005.16	36,755,575.73	33,108,798.06	20,131,782.83
合计	16,485,005.16	36,755,575.73	33,108,798.06	20,131,782.83

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	45,868,804.02	6,524,491.91		52,393,295.93
合计	45,868,804.02	6,524,491.91		52,393,295.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司净利润10%计提法定盈余公积。

## 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	142,338,875.38	101,761,505.30
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	142,338,875.38	101,761,505.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,199,524.27	51,775,391.80
减：提取法定盈余公积	6,524,491.91	4,611,021.72
应付普通股股利	19,761,000.00	6,587,000.00
其他	172,521.10	
期末未分配利润	211,080,386.64	142,338,875.38

注：公司以截止2018年12月31日雪峰科技总股本65,870万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3元人民币（含税），共计19,761,000.00元。

上表中的其他金额 172,521.1 元，系参股公司伊犁兴牧科技科技有限公司清算，母公司其他权益权益工具减少产生的损失。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,124,287,888.10	1,721,248,596.91	2,002,546,765.08	1,656,375,109.35
其他业务	10,407,164.12	3,990,964.74	31,736,907.90	19,314,651.08
合计	2,134,695,052.22	1,725,239,561.65	2,034,283,672.98	1,675,689,760.43

其他说明：

#### 1. 主营业务按行业类别列示如下

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	472,197,595.81	292,563,772.44	487,578,944.13	284,848,112.72
商业	386,509,347.61	372,293,583.47	403,175,858.52	388,054,997.88
运输业	123,921,738.12	92,110,803.19	142,889,513.52	110,048,489.64
服务业	1,141,659,206.56	964,280,437.81	968,902,448.91	873,423,509.11
合计	2,124,287,888.10	1,721,248,596.91	2,002,546,765.08	1,656,375,109.35

#### 2. 主营业务按产品类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炸药	379,363,255.27	204,542,052.28	391,376,787.54	200,490,886.84
管索	104,580,069.19	98,387,490.94	104,276,174.31	91,192,755.21
运输	123,921,738.12	92,110,803.19	142,884,283.52	110,048,489.64
爆破服务	1,141,659,206.56	964,280,437.81	968,902,448.91	873,423,509.11
商品贸易	374,763,618.96	361,927,812.69	394,987,907.69	381,127,202.14
其他			119,163.11	92,266.41
合计	2,124,287,888.10	1,721,248,596.91	2,002,546,765.08	1,656,375,109.35

#### 3. 主营业务按地区分项列示如下

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	2,018,771,379.92	1,617,046,670.72	2,002,127,449.58	1,656,120,916.85
中国新疆地区以外	105,516,508.18	104,201,926.19	419,315.50	254,192.50
合计	2,124,287,888.10	1,721,248,596.91	2,002,546,765.08	1,656,375,109.35

## 4. 主营业务收入前五名

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
新疆圣雄能源股份有限公司	276,764,250.90	13.03
新疆疆纳矿业有限公司	159,312,303.72	7.50
神华新疆托克逊矿业有限责任公司	144,678,061.35	6.81
新疆天池能源有限责任公司	123,834,596.44	5.83
神华新疆奇台能源有限责任公司	91,792,558.15	4.32
合计:	796,381,770.56	37.49

(续)

客户名称	上期发生额	
	金额	比例 (%)
神华新疆能源有限责任公司	225,898,976.43	11.28
新疆天池能源有限责任公司	187,312,666.11	9.35
新疆疆纳矿业有限公司	129,519,013.42	6.47
新疆圣雄能源股份有限公司	123,447,164.24	6.16
哈密地区德盛民用爆破器材有限公司	100,608,703.88	5.02
合计:	766,786,524.08	38.29

## 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
城市维护建设税	3,526,652.51	3,878,565.43
教育费附加	3,142,730.49	3,504,309.18
房产税	5,836,849.33	4,009,983.71
土地使用税	2,704,466.16	3,315,685.01
车船使用税	590,199.82	286,418.24

印花税	1,583,407.22	1,556,370.06
土地增值税		646,371.55
环保税	72,649.53	
残保金	1,955,978.85	
其他		43,111.11
合计	19,412,933.91	17,240,814.29

## 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
职工薪酬	11,873,052.98	10,065,233.04
运费及押运费	13,110,195.23	9,330,894.10
租赁费	1,074,361.07	1,121,467.44
折旧费	932,528.89	1,415,750.88
差旅费	885,247.62	669,329.38
装卸费	840,639.77	485,502.41
水电费	469,987.30	66,912.22
办公费	380,936.70	238,328.02
业务经费	413,344.42	454,789.03
修理费	218,263.02	207,654.91
劳务费	205,157.37	273,479.90
车辆费	232,977.90	658,685.17
材料费	107,719.49	91,299.53
招待费	67,123.00	536,874.79
暖气费	55,475.27	
宣传费	20,097.08	
其他	3,766,708.84	2,333,346.47
合计	34,653,815.95	27,949,547.29

## 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
职工薪酬	87,899,676.26	83,846,789.18
折旧费	10,301,604.38	10,191,599.82
租赁费	6,799,888.53	5,079,544.60
中介费	6,521,374.77	4,969,526.38
无形资产摊销	5,748,045.59	6,846,191.24
差旅费	3,453,306.49	3,106,602.05
离退休费用	2,703,789.11	2,348,920.74

办公费	2,617,777.04	2,034,528.98
业务招待费	2,656,334.28	2,552,164.48
水电暖费	2,126,260.21	2,351,661.75
车辆费	1,904,400.76	1,654,941.80
修理费	1,769,458.48	825,037.11
网络通讯费	1,148,907.67	1,351,436.39
劳务费	806,138.80	726,361.43
绿化费	733,086.03	20,280.00
物业管理费	559,294.69	629,455.65
运输费	443,142.67	3,515,225.28
宣传费	355,272.75	
安全生产费	381,135.78	1,287,570.59
其他	7,707,071.36	8,463,874.58
合计	146,635,965.65	141,801,712.05

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,384,021.53	3,942,014.85
办公费	115,599.36	68,869.23
差旅费	114,799.51	123,126.92
会务费		14,252.69
通讯网络费	3,818.59	1,677.88
招待费	4,676.00	6,611.20
材料费	8,211.96	5,414.36
审计咨询费	85,471.70	149,316.33
设计费	330,000.00	280,000.00
折旧费	119,088.24	167,196.00
设备购置	211,025.64	506,666.66
其他费用	74,950.14	47,140.00
无形资产摊销	225,107.18	
合计	6,676,769.85	5,312,286.12

### 64、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	30,194,876.94	22,718,148.37
减：利息收入	-2,859,936.77	-1,864,362.35
汇兑损益		
其他	1,780,990.11	1,087,605.52

合计	29,115,930.28	21,941,391.54
----	---------------	---------------

**65、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
政府补助项目	26,211,999.45	24,335,982.75
合计	26,211,999.45	24,335,982.75

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	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	821,000.00	821,000.00	与资产相关政府补助
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	120,000.00	120,000.00	与资产相关政府补助
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	70,000.00	70,000.00	与资产相关政府补助
财政局拨付搬迁补偿金	22,335,915.60	22,335,915.60	与资产相关政府补助
收到财政下拨专项基金款	50,000.00	50,000.00	与资产相关政府补助
下达2013年度中央财政中小企业发展专项资金	110,000.00	110,000.00	与资产相关政府补助
乳化技改资金	109,428.54	170,222.16	与资产相关政府补助
炸药最小单元可追溯系统	25,000.00		与资产相关政府补助
智能制造	165,000.00		与资产相关政府补助
稳岗补贴	95,839.31		与收益相关政府补助
其他补贴	2,309,816.00	658,844.99	与收益相关政府补助
合计	26,211,999.45	24,335,982.75	

**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	936,677.73	4,102,008.16
处置长期股权投资产生的投资收益	581,276.44	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		592,732.39
合计	1,517,954.17	4,694,740.55

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	95,537.87	
合计	95,537.87	

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,667,475.74	
应收票据坏账损失	-100,000.00	
应收账款坏账损失	-5,622,906.58	
应收款项融资坏账损失	-3,342,799.42	
合计	-16,733,181.74	

**70、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		9,982,833.79
二、存货跌价损失	2,132,473.58	2,176,842.05
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		8,028,553.13
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		923,416.72
合计	2,132,473.58	21,111,645.69

**71、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	2,061,590.79	1,752,215.85
合计	2,061,590.79	1,752,215.85

## 72、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
非流动资产毁损报废利得	3,450.47		3,450.47
处理流动资产收益		67,471.04	
政府补助	579,593.38		579,593.38
违约赔偿	688,167.33	273,924.38	688,167.33
盘盈利得	190.8		190.8
无法支付的应付款项	97,077.34		97,077.34
其他	212,800.76	1,440,540.02	212,800.76
合计	1,581,280.08	1,781,935.44	1,581,280.08

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

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南疆补助奖金	5,000.00		与收益相关
乳化技改资金	559,593.38		与资产相关
税收减免	15,000.00		与收益相关
合计	579,593.38		

## 73、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
非流动资产毁损报废损失	3,019,266.95	877,080.80	3,019,266.95
对外捐赠	3,268,616.83	2,079,256.11	3,268,616.83
赔偿金、违约金	1,355,578.94	407,012.06	1,355,578.94
罚款支出	268,581.68	198,922.21	268,581.68
流动资产盘亏毁损损失	639,388.34		639,388.34

处理流动资产损失		1,374,134.26	
其他	342,329.54	2,932,517.89	342,329.54
合计	8,893,762.28	7,868,923.33	8,893,762.28

#### 74、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	48,869,326.40	40,484,402.10
递延所得税费用	1,746,136.51	8,107,839.11
合计	50,615,462.91	48,592,241.21

##### (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	176,669,019.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,167,254.92
子公司适用不同税率的影响	-7,146,056.67
调整以前期间所得税的影响	981,079.75
非应税收入的影响	-6,469,231.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,926,284.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,184,743.80
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	5,938,539.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	32,848.62
其他	
所得税费用	50,615,462.91

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“55 其他综合收益”

#### 76、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	2,654,463.14	1,864,362.35
租金、仓储费收入	4,306,814.59	2,287,426.82
收到往来款及其他	18,998,249.40	28,303,608.26
政府补助收入	1,056,587.70	823,462.65
罚款及赔款收入	121,100.83	266,373.50
合计	27,137,215.66	33,545,233.58

## (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
支付往来款及其他	39,558,309.35	27,924,548.41
销售及管理费用中支付的现金	54,321,172.19	57,411,907.41
捐赠	3,268,616.83	2,079,256.11
支付租金	1,099,139.83	2,445,755.34
合计	98,247,238.20	89,861,467.27

## (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	15,519,950.05	18,311,512.06
合计	15,519,950.05	18,311,512.06

## 77. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	126,053,556.78	99,340,225.62
加：资产减值准备	18,865,655.32	21,111,645.69

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,179,624.76	98,777,220.60
无形资产摊销	8,805,456.32	8,355,463.68
长期待摊费用摊销	811,152.58	749,821.34
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）	-2,061,590.79	-875,135.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,015,816.48	877,080.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-95,537.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,194,876.94	31,927,023.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,517,954.17	-4,694,740.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,789,196.17	7,081,605.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-102,709.66	-52,252.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,706,389.22	-65,431,886.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,125,987.02	-100,185,835.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-222,903,106.45	-98,198,683.61
其他	4,555,058.04	2,604,639.87
经营活动产生的现金流量净额	52,169,896.65	1,386,192.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	393,726,721.38	547,521,110.09
减：现金的期初余额	547,521,110.09	622,341,178.44
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	-153,794,388.71	-74,820,068.35

## (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	393,726,721.38	547,521,110.09
其中：库存现金	9,919.13	6,634.87
可随时用于支付的银行存款	391,117,801.12	547,514,475.22
可随时用于支付的其他货币资	2,599,001.13	

金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	393,726,721.38	547,521,110.09

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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

#### 79、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	38,492,405.63	银行承兑汇票保证金
应收账款	66,855,988.49	应收账款保理
在建工程	199,943,844.98	研发大楼抵押借款
合计	305,292,239.10	/

所有权受限制的货币资金的分类

项目	年初账面价值	年末账面价值
银行承兑汇票保证金	63,056,091.42	38,492,405.63
合计	63,056,091.42	38,492,405.63

#### 80、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

#### 81、套期

适用 不适用

**82、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
递延收益转入其他收益	23,902,183.45	其他收益	23,902,183.45
递延收益转入营业外收入	559,593.38	营业外收入	559,593.38
直接计入其他收益的政府补助	2,309,816.00	其他收益	2,309,816.00
直接计入营业外收入的政府补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、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

1. 本公司之孙公司于田县雪峰爆破工程有限公司于 2018 年 12 月 12 日经公司第二届董事会第三十六次会议审议通过《关于注销控股孙公司的议案》，于 2019 年 4 月完成注销，2019 年 5 月不再纳入合并范围；

2. 本公司之孙公司托克逊县雪峰矿山工程有限公司于 2018 年 12 月 12 日经公司第二届董事会第三十六次会议审议通过《关于注销控股孙公司的议案》，于 2019 年 1 月完成注销，2019 年 2 月不再纳入合并范围；

3. 本公司之孙公司阿勒泰地区安能矿山工程有限公司注销事宜已经安能爆破 2018 年第四次股东会审议通过，于 2019 年 12 月完成注销，2019 年 12 月 31 日不再纳入合并范围；

4. 新疆雪峰科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 9 月 27 日召开第三届董事会第十次会议审议通过了《控股子公司伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司吸收合并其全资子公司伊犁雪峰危险品运输有限公司的议案》，上述吸收合并事项已于 2019 年 12 月完成。

#### 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	-	100.00	新设
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	新疆地区	三道岭镇	生产	77.00	-	收购
哈密三岭保安服务有限责任公司	三道岭镇	三道岭镇	保安	-	100.00	收购
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	新疆地区	尼勒克县	生产	100.00	-	收购
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	伊犁地区	伊犁市	销售		71.00	收购
新疆雪峰爆破工程有限公司	新疆地区	乌鲁木齐市	生产、爆破	91.8551	-	收购
伊犁雪峰爆破工程有限公司	伊犁地区	伊犁市	爆破		97.00	新设
哈密雪峰爆破工程有限公司	哈密地区	哈密市	爆破		100.00	新设
阿勒泰雪峰爆破工程有限公司	阿勒泰地区	阿勒泰市	爆破		70.00	新设
昌吉雪峰爆破工程有限公司	吉木萨尔县	吉木萨尔县	生产、爆破		56.00	新设
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	博尔塔拉蒙古自治州	博乐市	爆破		100.00	新设
克州雪峰爆破工程有限公司	克孜勒苏柯尔克孜自治州	阿图什市	爆破		100.00	新设
吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	吐鲁番地区	吐鲁番市	销售	60.00		收购
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	青河县	青河县	销售	51.00		收购
青河县雪峰危险品运输有限公司	青河县	青河县	运输		100.00	新设
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	阿勒泰地区	阿勒泰市	销售	51.00		收购
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	阜康市	阜康市	销售	51.00		收购
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	呼图壁县	呼图壁县	销售	51.00		收购
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆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	乌鲁木齐市	运输	51.00	-	收购
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	阿克苏地区	阿克苏市	运输		51.00	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		51.00	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		51.00	新设
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	新疆地区	乌鲁木齐市	商贸	51.00		收购
沙雅丰合能源有限公司	沙雅县	沙雅县	管道运输	35.00		新设

新疆雪峰捷盛化工有限公司	哈密地区	伊吾县	爆破	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,公司实际出资金额占安顺达实收资本金的 39%。根据上述三方协议约定,本公司实际控制该公司,将其纳入本公司财务报表合并范围。

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	61.00	-1,570.23		4,393.57
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23.00	996.97	839.21	4,400.50
新疆雪峰爆破工程有限公司	8.1449	359.62		2,610.88
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	49.00	539.64	366.81	4,161.39
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	49.00	2.35		-142.41

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	19,09	3,250	22,34	15,13	4.9	15,13	16,10	2,547	18,64	8,877	2.7	8,879

矿山技术工程有限责任公司	2.07	.16	2.23	4.75	0	9.65	2.19	.22	9.41	.03	0	.73
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	10,158.42	11,213.62	21,372.04	1,717.71	521.75	2,239.46	10,170.26	10,414.00	20,584.26	1,758.70	486.51	2,245.21
新疆雪峰爆破工程有限公司	67,792.37	19,152.26	86,944.63	51,336.27	69.70	51,405.97	35,623.07	19,429.85	55,052.92	23,238.92	74.50	23,313.42
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	8,700.19	9,039.18	17,739.37	7,192.21		7,192.21	6,766.92	8,472.26	15,239.18	5,411.00		5,411.00
新疆雪峰双兴商贸有限公司	28,324.87	612.45	28,937.32	29,227.95		29,227.95	26,289.67	485.63	26,775.30	27,070.74		27,070.74

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	27,683.36	-2,574.15	-2,574.30	-24.42	26,137.50	223.68	223.98	523.32
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	18,338.79	4,334.67	4,317.33	5,017.22	17,363.05	4,058.22	4,022.86	1,556.16
新疆雪峰爆破工程有限公司	86,635.84	5,468.22	5,466.55	-704.77	68,144.12	2,223.14	2,224.94	718.39
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	19,048.76	1,456.17	1,456.17	1,377.60	20,888.33	1,824.98	1,824.98	1,937.36
新疆雪峰双兴商贸有限公司	39,360.09	4.80	4.80	-3,150.38	42,208.79	157.35	157.35	-1,688.87

## (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
				直接	间接	

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司
流动资产	11,256.86	2,588.65		1,711.94
非流动资产	1,066.30	1,554.79		1,654.45
资产合计	12,323.16	4,143.44		3,366.39
流动负债	-106.71	535.34		179.26
非流动负债	7,776.10			
负债合计	7,669.40	535.34		179.26
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,653.76	3,608.10		3,187.21
按持股比例计算的净资产份额	1,023.83	1,082.43		956.16
调整事项	66.00	303.55		314.35
--商誉		275.63		275.63
--内部交易未实现利润				
--其他	66.00	27.92		38.72
对联营企业权益投资的账面价值	1,089.83	1,385.98		1,193.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,928.77		1,736.19
财务费用	35.71	2.31		2.74
所得税费用		207.43		13.16
净利润	-25.80	643.05		781.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-25.80	643.05		781.66
本年度收到的来自联营企业的股利				120.00

## 其他说明

本期新增联营企业阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司，期末长期股权投资金额占比较大，本期调整重要联营企业主要财务信息的披露企业。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,286.25	1,540.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-89.07	179.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-89.07	179.54

## 其他说明

本期新增联营企业阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司，期末长期股权投资金额占比较大，本期调整重要联营企业主要财务信息的披露企业。

## (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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、货币资金等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。

由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、利率风险

本公司于 2019 年 12 月 31 日持有的计息金融工具载于附注五（二十二）、（二十九）、（三十）中。敏感性分析：

本公司管理利率风险的原则是降低短期波动情况对本公司利润的影响。然而，长远而言，利率方面的永久性变动会对利润造成影响。截至 2019 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款利率增加一个百分点会导致本公司净利润及股东权益减少人民币 712 万元（上年：人民币 628 万元）。上述敏感性分析是基于假设资产负债表日利率发生变动，变动一个百分点是基于本公司自资产负债表日至下一个资产负债表日期间利率变动的合理预期。

#### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。

本公司绝大多数客户均与本公司有多年的业务往来，很少出现信用损失。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素将本公司的客户资料进行分析。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司对预计无法收回的客户的应收款项计提减值 5,881 万元外，其他的应收款项无重大减值。资产负债表日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 68%（年初：51%），因此本公司出现一定程度的信用风险集中情况。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### 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

单位：元 币种：人民币

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

(一) 交易性金融资产		5,095,537.87		5,095,537.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		5,095,537.87		5,095,537.87
(1) 债务工具投资		5,095,537.87		5,095,537.87
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资		124,739,605.80		124,739,605.80
(七) 其他权益工具投资			1,600,000.00	1,600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		129,835,143.67	1,600,000.00	131,435,143.67

## 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

公允价值按资产负债表日的市场报价确定的。

## 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

按照交易性金融资产来核算的理财产品，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算来确定。

应收款项融资其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 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

其他权益工具投资主要是公司投资民爆行业内非上市公司，因被投资企业的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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责任公司	乌鲁木齐	房地产投资、矿产资源投资,项目投资;化工原料及产品(除危化品、烟花爆竹、民用爆炸物品、监控化学品)的销售、农副产品的销售,化肥的销售	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责任公司是由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出资控股的独资公司。

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

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主题中的权益 1.在子公司中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主题中的权益 3.在和营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆玉象胡杨化工有限公司	母公司的控股子公司
新疆健康产业投资股份有限公司	母公司的控股子公司
新疆巴州万方物资产业有限公司	母公司的控股子公司

巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	母公司的控股子公司
青海亿通矿业有限公司	母公司的控股子公司
西藏熙坤矿业有限公司	母公司的控股子公司
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	其他
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	其他
北京金源恒业科技开发有限公司	其他
北京安联国科科技咨询有限公司	其他
湖北凯龙化工集团股份有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆玉象胡杨化工有限公司	购货款	100,162,400.08	10,389,300.00
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	283,018.87	475,000.00
新疆金峰源科技有限公司	服务费		2,750.00
新疆金峰源科技有限公司	资产购置款	660,573.54	94,827.59
新疆金峰源科技有限公司	购货款	642,343.38	
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	工程款	19,582,381.88	36,448,932.27
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	服务费	254,226.11	
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	购货款	526,358.93	5,042,019.32
北京金源恒业科技开发有限公司	购货款	1,588,495.64	
北京金源恒业科技开发有限公司	服务费	188,679.24	
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	购货款	3,069,064.01	5,052,696.45
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	服务费	670,539.10	
合计：		127,628,080.78	57,505,525.63

#### 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
新疆中金立华民爆科技有限公司	服务费		482,279.01
新疆中金立华民爆科技有限公司	销货款		1,346,029.02
新疆雪峰投资控股有限责任公司	服务费	12,756.04	46,487.73
新疆雪峰投资控股有限责任公司	销货款	6,384.96	
新疆雪峰投资控股有限责任公司	租赁费		90,517.24
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	服务费		168,267.43
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	销货款	1,088,726.14	136,817.52
新疆健康产业投资股份有限公司	服务费	23,570.30	10,243,927.27
新疆健康产业投资股份有限公司	销货款	16,048.67	
新疆巴州万方物资产业有限公司	服务费	1,108.49	226.42
新疆巴州万方物资产业有限公司	销货款	15,530.97	
西藏熙坤矿业有限公司	服务费		283.02
西藏熙坤矿业有限公司	销货款	3,106.19	
青海亿通矿业有限公司	服务费		56.60

哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	销货款	12,704,833.48	18,721,108.22
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	服务费	2,432,977.86	3,931,207.60
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	销货款	38,364,361.65	49,027,767.81
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	服务费	4,357,346.10	5,461,194.51
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	销货款	36,885,736.16	28,842,100.00
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	服务费	710,434.87	912,467.34
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	19,837,736.36	
合计：		116,460,658.24	119,410,736.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	场地租赁	220,183.49	200,000.00
新疆玉象胡杨化工有限公司	房屋租赁	61,467.88	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆雪峰投资控股有限公司	300,000,000.00	2019-8-14	2024-8-13	否

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

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆雪峰投资控股有限公司	80,000,000.00	2019-7-24	2026-7-22	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：2019年7月23日，本公司之子公司与交通银行股份新疆分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：A1901000447），贷款8000万元。本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	567.56	451.24

(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	清河亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,290.24	26,338,233.24
应收账款	新疆健康产业投资股份有限公司	3,800,000.00	379,093.25	10,800,000.00	540,000.00
应收账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	622,388.65	62,238.87	500,505.55	25,025.28

应收账款	湖北凯龙化工集团股份有限公司			238,425.00	11,921.05
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	70,680.05
应收账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	35,330.28	3,533.03	35,330.28	1,766.51
应收账款	新疆中金立华民爆科技有限公司			77,044.50	3,852.23
应收账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	1,603,666.33	80,183.32		
应收票据	新疆江阳民用炸药混制工程有限责任公司			900,000.00	
应收票据	新疆玉象胡杨化工有限公司	5,993,478.53			
预付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司			9,605.03	
预付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	5,084,060.46		9,869,181.31	
预付账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	158,839.42			
其他应收款	新疆玉象胡杨化工有限公司	455,000.00	22,750.00	169,000.00	8,450.00
其他应收款	新疆雪峰投资控股有限公司			272,916.51	13,645.83
其他应收款	新疆健康产业投资股份有限公司			2,594.86	778.46
其他应收款	清河亿通矿业有限公司	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆中金立华民爆科技有限公司		3,650.00
应付账款	新疆金峰源科技有限公司	107,938.47	1,283,901.22
应付账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	14,760,528.89	18,096,979.69
应付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	240,000.00	200,000.00
应付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	251,702.94	
其他应付款	北京金源恒业科技开发有限公司	822,750.00	111,000.00
其他应付款	湖北凯龙化工集团股份有限公司		18,600.00
其他应付款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	43,642.50	43,642.50
预收账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	18,427.98	18,427.98
预收账款	巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司		636,676.25
预收账款	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	5,543.76	
预收账款	新疆中金立华民爆科技有限公司		3,000.00

**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	32,935,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,935,000.00

**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

2020年1月9日,本公司之子公司新疆雪峰双兴商贸有限责任公司就与新疆新投石油化工有限公司焦炭及煤炭销售合同纠纷事项向新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区人民法院提起诉讼获法院受理,截止本报告日,尚未进行判决。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

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

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	37,810,488.79
1 至 2 年	4,921,865.00
2 至 3 年	1,500,064.00
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	2,800,000.00
5 年以上	79,480.00
合计	47,211,897.79

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	47,211,897.79	100.00	1,112,163.96	2.36	46,099,733.83	44,503,655.35	100.00	1,547,372.05	3.48	42,956,283.30
其中：										
内部关联方往来组合	37,390,803.50	79.20			37,390,803.50	15,195,223.40	34.14			15,195,223.40

应收商品和服务销售款组合	9,821,094.29	20.80	1,112,163.96	11.32	8,708,930.33	29,308,431.95	65.86	1,547,372.05	5.28	27,761,059.90
合计	47,211,897.79	100.00	1,112,163.96	2.36	46,099,733.83	44,503,655.35	/	1,547,372.05	3.48	42,956,283.30

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收商品和服务销售款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,399,165.29	169,958.26	5.00
1-2年	4,921,865.00	492,186.50	10.00
2-3年	1,500,064.00	450,019.20	30.00
合计	9,821,094.29	1,112,163.96	11.32

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	1,547,372.05	-435,208.09				1,112,163.96
合计	1,547,372.05	-435,208.09				1,112,163.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	15,895,905.13	33.67	
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司托克逊分公司	10,103,056.45	21.40	
新疆雪峰爆破工程有限公司托克逊县分公司	5,256,453.02	11.13	
新疆健康产业投资股份有限公司	3,800,000.00	8.05	379,093.25
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	2,424,774.19	5.14	121,238.71
合计	37,480,188.79	79.39	500,331.961

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,735,831.21	6,774,401.75
应收股利	48,199,754.95	53,342,995.28
其他应收款	192,903,774.36	261,608,059.94
合计	247,839,360.52	321,725,456.97

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
内部借款利息	6,735,831.21	6,774,401.75
合计	6,735,831.21	6,774,401.75

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆雪峰爆破工程有限公司	25,876,405.18	37,551,278.80
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	13,555,518.84	9,737,730.49
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	3,048,734.93	3,048,734.93
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,883,869.21	1,883,869.21
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,121,381.85	1,121,381.85
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	2,713,844.94	
合计	48,199,754.95	53,342,995.28

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆雪峰爆破工程有限公司	25,876,405.18	1-2年 2-3年	尚未催收	
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	9,737,730.49	1-2年	尚未催收	
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	3,048,734.93	2-3年	尚未催收	
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,883,869.21	2-3年	尚未催收	
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,121,381.85	2-3年	尚未催收	
合计	41,668,121.66	/	/	/

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	115,171,616.85
1 至 2 年	73,411,333.48
2 至 3 年	111,632.66

3 至 4 年	42,264.16
4 至 5 年	5,899,257.06
5 年以上	4,244,861.52
合计	198,880,965.73

## (2). 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
内部关联方往来	187,137,663.58	258,556,046.75
保证金及备用金	2,790,977.85	2,546,283.18
代垫款项及其他	8,952,324.30	4,740,821.99
合计	198,880,965.73	265,843,151.92

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,400,081.98		1,835,010.00	4,235,091.98
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,316,938.72	163,216.31	261,944.36	1,742,099.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,717,020.70	163,216.31	2,096,954.36	5,977,191.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

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

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	2,400,081.98	1,480,155.03				3,880,237.01
单项计提	1,835,010.00	261,944.36				2,096,954.36
合计	4,235,091.98	1,742,099.39				5,977,191.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	内部往来	83,468,557.13	1年以内、1-2年	41.97	
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	内部往来	82,429,986.15	1年以内	41.45	
新疆安能爆破工程有限公司	内部往来	10,800,000.00	1年以内	5.43	
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	内部往来	8,999,120.32	1年以内, 1-2年、4-5年	4.52	
新疆合信智远信息技术有限公司	往来款	2,200,000.00	1年以内	1.11	110,000.00
合计		187,897,663.60		94.48	110,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	562,408,340.41		562,408,340.41	517,389,340.41		517,389,340.41

对联营、合营企业投资	6,642,915.50		6,642,915.50	7,554,816.25		7,554,816.25
合计	569,051,255.91		569,051,255.91	524,944,156.66		524,944,156.66

## (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	本期计提减值准备	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	37,427,500.00		83,627,500.00		
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	6,408,500.00	4,189,000.00	10,597,500.00			
新疆雪峰捷盛化工有限公司	9,840,195.60			9,840,195.60		
新疆雪峰爆破工程有限公司	238,944,052.15			238,944,052.15		
新疆安能爆破工程有限公司	16,698,422.82			16,698,422.82		
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	22,739,452.56			22,739,452.56		
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,693,460.00			1,693,460.00		
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,311,159.00			1,311,159.00		
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	983,177.22			983,177.22		
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,689,490.82			1,689,490.82		
博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	3,216,343.40			3,216,343.40		
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	2,593,103.71			2,593,103.71		
吐鲁番地区祥瑞物资有限公司	2,221,830.60			2,221,830.60		
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	31,950,152.53			31,950,152.53		

新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
沙雅丰合能源有限公司	28,000,000.00	14,000,000.00		42,000,000.00		
合计	517,389,340.41	55,616,500.00	10,597,500.00	562,408,340.41	-	-

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	6,227,462.36			1,026,915.96			1,551,856.82			5,702,521.50	
新疆金峰源科技有限公司	1,327,353.89			-386,959.89						940,394.00	
小计	7,554,816.25			639,956.07			1,551,856.82			6,642,915.50	
合计	7,554,816.25			639,956.07			1,551,856.82			6,642,915.50	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,794,425.85	261,337,859.38	253,777,305.66	189,308,520.83
其他业务	5,475,610.49	5,020,847.56	26,051,394.50	16,662,239.43
合计	364,270,036.34	266,358,706.94	279,828,700.16	205,970,760.26

其他说明：

## 1. 主营业务按行业类别列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	358,794,425.85	261,337,859.38	253,777,305.66	189,308,520.83

## 2. 主营业务按产品类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

炸药	268,916,117.12	169,590,390.62	174,947,500.62	113,340,907.98
管索	89,878,308.73	91,747,468.76	78,829,805.04	75,967,612.85
合计	358,794,425.85	261,337,859.38	253,777,305.66	189,308,520.83

### 3. 主营业务按地区列示如下

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国新疆地区	358,794,425.85	261,337,859.38	253,777,305.66	189,308,520.83

### 4. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	24,939,604.75	6.95	44,457,842.78	17.52
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	63,592,677.65	17.72		-
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	41,891,737.10	11.68	45,297,852.98	17.85
巴州民用爆破器材专卖有限公司	22,301,402.37	6.22	20,307,581.62	8.00
新疆雪峰爆破工程有限公司	32,755,647.91	9.13		-
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司			24,456,381.77	9.64
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司			13,979,189.68	5.51
合计	185,481,069.78	51.70	148,498,848.83	58.52

### 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	54,840,120.09	58,285,553.69
权益法核算的长期股权投资收益	639,956.07	1,466,248.67
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		592,732.39
合计	55,480,076.16	60,344,534.75

### 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	2,642,867.23	
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）	26,791,592.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-7,909,598.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,569,008.96	
少数股东权益影响额	-284,848.89	
合计	15,671,004.15	

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	7.80	0.145	0.145
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.55	0.121	0.121

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内载中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：康健

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用