

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 2021 年半年度报告



雪峰科技
XUEFENG SCI-TECH

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细论述生产经营过程中可能遇到的各种风险，具体参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
自治区	指	新疆维吾尔自治区
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、雪峰科技	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
雪峰控股	指	新疆雪峰投资控股有限责任公司
中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
北京广银	指	北京广银创业投资中心（有限合伙）
南岭民爆	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
紫腾投资	指	紫腾投资有限公司
新疆中小投	指	新疆中小企业创业投资股份有限公司
雪峰爆破	指	新疆雪峰爆破工程有限公司
安顺达	指	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司
哈密三岭	指	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司
恒基押运	指	新疆恒基武装守护押运股份有限公司
双兴商贸	指	新疆雪峰双兴商贸有限责任公司
金太阳公司	指	新疆金太阳民爆器材有限责任公司
阿勒泰雪峰	指	阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司
博州雪峰	指	博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆炸物品经营有限责任公司
丰合能源	指	沙雅丰合能源有限公司
巴州万方	指	新疆巴州万方物资产业有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周小力	/
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区阿里山街 500号新疆雪峰科技集团研发中心	/
电话	0991-3779887	/
传真	0991-8801837	/
电子信箱	xfmbzxl@sina.com	/

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐县板房沟乡
公司注册地址的历史变更情况	2015年6月16日，公司注册地址由新疆乌鲁木齐市天山区翠泉路东一巷246号变更为新疆乌鲁木齐县板房沟乡
公司办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区阿里山街500号新疆雪峰科技集团研发中心
公司办公地址的邮政编码	830026
公司网址	www.xjxfkj.com
电子信箱	xfkjzqb603227@163.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2021年3月19日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。（公告编号：2021-012）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,117,020,875.82	677,069,565.38	64.98
归属于上市公司股东的净利润	53,899,419.99	13,237,563.10	307.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	28,632,806.27	10,211,012.38	180.41
经营活动产生的现金流量净额	108,811,480.24	20,118,365.86	440.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,516,178,470.83	1,424,669,751.42	6.42
总资产	4,187,945,378.12	3,922,587,086.46	6.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.076	0.020	280.00
稀释每股收益(元/股)	0.076	0.020	280.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.040	0.016	150.00
加权平均净资产收益率(%)	3.57	1.05	增加2.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.90	0.81	增加1.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司2021年上半年营业收入较上年同期增加43,995.13万元，增幅为64.98%，主要是上期受新冠疫情影响，各业务板块收入均有所下降，本期宏观经济逐渐向好，市场需求较为旺盛，火工品销售、大宗商品销售、爆破服务均呈现出明显增长的态势。其中：工业主营收入较上年同期增

加 3,312.55 万元，增幅 20.57%；商业主营收入较上年同期增加 23,428.73 万元，增幅 302.89%；爆破服务主营收入较上年同期增加 16,813.92 万元，增幅 45.14%。

公司 2021 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 4,066.19 万元，因上年受疫情影响较大，本期大部分单位较上年同期盈利能力增强。其中，子公司哈密三岭净利润增加导致集团归母净利润较上年同期增加 1,362.29 万元。另外，公司新增同一控制下合并子公司巴州万方，其净利润增加导致集团归母净利润较上年同期增加 1,556.01 万元。

公司 2021 年上半年经营活动的现金流量净额较上年同期增加 8,869.31 万元，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金的净增加额较上年增加 15,519.77 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	450,340.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,511,169.92	
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	27,232,088.85	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,820,356.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-9,595,885.15	
所得税影响额	-2,510,743.73	
合计	25,266,613.72	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况

公司所处民爆行业，素来被称为“基础工业的基础，能源行业的能源”。

2021 年上半年，民爆行业总体运行平稳，主要经济指标呈增长态势。生产企业生产总值同比增长 7.11%，主营业务收入同比增长 3.90%，利润总额同比增长 38.96%。

上半年，工业炸药产销量同比分别增长 4.95%和 4.76%，工业雷管产销量同比分别增加 1.60%和减少 1.17%。全国共 17 个省份工业炸药累计产量同比呈正增长趋势，新疆工业炸药产量超过 10 万吨，增幅超过 20%。（上述数据来源于行业统计报告）

（二）主要业务

公司以“科技、绿色、健康”为发展理念，围绕民用爆炸物品制造与工程爆破服务两大主业，致力于打造国内外一流的民爆物品供应链服务与工程爆破一体化服务集成商。主要产品包括工业炸药、工业雷管、工业索类等民用爆炸物品，产品主要用于新疆公路铁路、水利水电等基础设施建设以及各类矿产资源开发。爆破服务业务全面覆盖工程爆破领域“钻、爆、挖、运”全流程，具备爆破方案设计、爆破工程监理、矿山爆破一体化解决方案规划实施等专业化服务能力。

（三）经营模式

围绕民爆主业，公司不断拓宽产业链，提升供应链，打造资金链，以市场为导向，以改革为动力，以创新为驱动，纵深推进爆破一体化服务模式，持续深化“以爆带销、以销促爆、爆销协同”的销售模式，主动探索“产品+服务+贸易”新业务模式，促进产业内循环提质升级，助力企业高质量发展。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）科技创新优势。公司是国家高新技术企业，建立有省级唯一民爆器材工程技术研究中心，2021年自治区级博士后科研工作站获准成立。着眼行业发展规划，公司掌握数码电子雷管核心知识产权，2020年公司的工业电子雷管生产技术获得第六届中国工业大奖提名奖。公司始终将科技创新与企业生产经营紧密结合，加大研发投入资金和高端人才培养、引进，持续深化产、学、研交流融合，健全科技创新机制和科技成果推广转化机制。截至目前，公司共取得了知识产权47项，其中发明专利12项。报告期内，公司完成了自治区级博士后科研工作站的筹备，组建了深圳雪峰电子有限公司并开展电子延期体芯片及配套专用设备研发与试制，建设完成了“矿山安全生产综合智能监管平台”，平台一期和二期目前已进行试运行，公司在民用爆炸物品与爆破服务领域的核心竞争力不断增强。

（二）管理创新优势。公司以入选“科改示范行动”为契机，积极落实“国企改革三年行动”安排部署，对标管理提升专项行动，通过“三项制度”改革，全部部署经理层任期制和契约化管理，切实落实干部能上能下、工资能增能减、员工能进能出的“三能机构”，激发组织活力与各级管理人员动力，为公司战略执行提供有力保障。

（三）人才资源优势。长期以来，公司围绕企业战略发展需要，着力将培养造就“复合型、实用性、创新型”人才作为企业发展的重中之重，建立了科学合理的人才选拔机制，拓宽了线上线下引才引智渠道，构建了多通道晋升机制，培养积累了大量具有丰富理论知识和实践经验的人才储备，形成了稳定的核心管理与技术研发人才梯队，为公司持续发展提供了人才保障。

（四）地域资源与产业链优势。公司位于新疆乌鲁木齐市，主营业务覆盖全疆各地。区域内矿产资源丰富，种类全、储量大，是我国西电东送、西气东输、西煤东运的重要基地。同时，区域所处地缘优势突出，口岸众多，交通相对便利，也是丝绸之路经济带核心区和亚欧交通枢纽中心。立足地域优势与民爆主业，公司积极向产业链上下游延伸，上游拓展了硝酸铵生产企业天然气管输服务，下游实现了民爆一体化服务，不断向价值链高端环节迈进。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，公司抓牢抓细疫情防控与安全生产，聚焦重点工作，大力推进国企改革，积极应对市场挑战，生产经营呈现稳中向好的发展态势，营业收入首次实现半年破“十亿”，同比增长64.98%；利润总额较上年同期增长2.51倍，两年平均增长率超过80.00%，创上市以来最好水平。

（一）运行质量显著提高。上半年，除所属阜康雪峰科技有限公司、雪峰创新（北京）科技有限公司项目在建，公司其余所属21家子分公司中，超九成企业实现盈利，较2019年同期相比，近七成企业利润同比实现正增长。上半年，营业收入利润率为9.12%，剔除疫情期间核算口径不同影响，同比增加4.90个百分点，其中哈密三岭同比增加24.22个百分点。

（二）成本控制不断增强。上半年，通过资金归集，回笼闲散资金，强化票据管理，提高票据运作效率，降低借款成本等方式，财务费用同比减少627.44万元，期末资产负债率为54.31%，

较期初基本持平。剔除贸易占比上升等不可比因素，主营业务毛利率较上年同期增加 3.56 个百分点。

(三) 业务模式持续优化。在深入推进产、销、运、爆一体化作业模式的同时，积极对接“矿产资源包销”与“民爆服务购销”双合同管理，通过延链补链强链，进一步带动民爆物品销售，减轻资金回笼压力，降低“两金”风险。上半年，新签订爆破服务合同 24 项，合同期内会增加火工品使用量。

(四) 爆破项目管理成效显著。爆破板块持续推进项目标准化建设，上半年炸药使用量同比增长 23.90%，增速低于爆破方量增速 3.5 个百分点。连续三年，实现炸药使用量增速低于爆破方量增速，爆破技术与成本控制水平不断提高，爆破单耗较同期平均下降 13 个百分点。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,117,020,875.82	677,069,565.38	64.98
营业成本	922,424,490.73	536,219,848.25	72.02
销售费用	10,049,968.11	12,447,748.37	-19.26
管理费用	85,521,730.43	71,882,241.73	18.97
财务费用	8,462,697.03	14,737,102.20	-42.58
研发费用	4,997,671.40	2,472,165.60	102.16
经营活动产生的现金流量净额	108,811,480.24	20,118,365.86	440.86
投资活动产生的现金流量净额	-186,964,616.99	-49,520,945.72	277.55
筹资活动产生的现金流量净额	210,467,238.28	-90,249,320.05	333.21

营业收入变动原因说明：较上年同期增加 43,995.13 万元,增幅为 64.98%。主要是上期受新冠疫情影响，各业务板块收入均有所下降。本期宏观经济逐渐向好，市场需求较为旺盛，火工品销售、大宗商品销售、爆破服务均呈现出明显增长的态势。其中：工业主营收入较上年同期增加 3,312.55 万元，增幅 20.57%；商业主营收入较上年同期增加 23,428.73 万元，增幅 302.89%；爆破服务主营收入较上年同期增加 16,813.92 万元，增幅 45.14%。

营业成本变动原因说明：较上年同期增加 38,620.46 万元，增幅 72.02 %。主要是收入增加，成本相应增加，其中毛利率较低的大宗商品贸易业务较上年同期增加较多，造成成本的增幅大于

收入的增幅。

销售费用变动原因说明：较上年同期减少 239.78 万元，减幅 19.26%。主要是装卸运输费核算口径改变，本期计入营业成本中。

管理费用变动原因说明：管理费用增加 1,363.95 万，其中职工薪酬增加 1,137 万元，原因为上年同期受疫情影响政府对职工社保给予减免，本期无此减免政策。

财务费用变动原因说明：较上年同期减少 627.44 万元，降幅 42.58%。其中利息支出较上年同期减少 611.56 万元，主要原因是通过资金归集，回笼企业的闲散资金，减少外部融资额。

研发费用变动原因说明：较上年同期增加 252.55 万元，增幅 102.16%。主要是本期成立了子公司雪峰创新（北京）科技有限公司专用于增强多功能石膏板、密胺树脂等相关技术的前期可行性研究。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 8,869.31 万元，本期销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金的净增加额较上年同期增加 15,519.77 万元；因上年疫情影响及社保减免，本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 5,072.01 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 13,744.37 万元，主要系本年支付人民币 13,562.39 万元收购了雪峰控股持有巴州万方 66%的股权。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 30,071.66 万元，主要是本期收到雪峰控股的定增款 19,133.86 万元，子公司丰合能源公司收到少数股东投资款 3,840 万元。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

母公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 26,524.03 万元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 13,371.00 万元，2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 7,391.00 万元，该项资金用于企业搬迁安置，其中 15,348.20 万元为预计人员安置费用计入专项已付款，剩余 31,132.20 万元与资产相关计入递延收益。本期计入其他收益 1,116.80 万元，上年同期计入其他收益 1,116.80 万元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项递延收益余额为 21,600.10 万元。

子公司巴州万方本期确认房屋建筑物及土地补偿收入 2,428.50 万元，影响该公司当期利润总额 2,294.43 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	41,396.34	9.88	32,665.98	8.32	26.73	
应收票据	27,820.41	6.64	45,630.53	11.63	-39.03	已背书票据到期 出表金额较大
应收账款	51,827.38	12.38	36,307.09	9.25	42.75	经营旺季，产品 销售和爆破服务 应收款增加
应收款项融资	22,988.57	5.49	23,299.03	5.94	-1.33	
预付款项	43,062.53	10.28	26,641.13	6.79	61.64	大宗商品贸易预 付款增加 1.1 亿 元
其他应收款	5,843.04	1.4	6,444.24	1.64	-9.33	
存货	15,726.33	3.76	19,933.41	5.08	-21.11	
长期股权投资	2,798.49	0.67	2,743.71	0.7	2	
投资性房地产	1,744.54	0.42	237.78	0.06	633.67	子公司拆迁补偿 给予的商业房产
固定资产净额	109,760.89	26.21	102,475.61	26.11	7.11	
在建工程	36,565.18	8.73	31,953.09	8.14	14.43	
无形资产	33,277.56	7.95	33,623.52	8.57	-1.03	
递延所得税资产	11,401.93	2.72	11,265.67	2.87	1.21	
其他非流动资产	1,632.87	0.39	5,284.16	1.35	-69.1	子公司丰合能源 预付长期资产购 置款转入在建工 程
短期借款	41,464.59	9.9	45,729.59	11.65	-9.33	
应付票据	25,233.62	6.03	29,939.90	7.63	-15.72	
应付账款	28,801.98	6.88	26,592.55	6.78	8.31	
合同负债	3,454.83	0.82	9,702.16	2.47	-64.39	子公司双兴商贸 预收货款减少 6,300 万元
应付职工薪酬	2,012.32	0.48	1,530.72	0.39	31.46	部分绩效工资计 提后未在报告期 发放
应交税费	2,701.25	0.65	2,673.59	0.68	1.03	
其他应付款	49,947.38	11.93	25,752.04	6.56	93.96	子公司双兴商贸 应付供应链金融 款增加
长期借款	20,684.40	4.94	13,371.09	3.41	54.69	本期 LNG 项目新 增长长期借款 1 亿 元
递延收益	22,878.60	5.46	24,101.64	6.14	-5.07	

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

金额单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	6,148,130.00	司法冻结
货币资金	42,214,304.27	银行承兑汇票保证金

货币资金	10,154,899.61	履约保证金
应收票据	14,123,517.74	质押
应收款项融资	56,470,262.43	应收账款保理
固定资产	123,169,079.42	研发大楼抵押借款
固定资产	156,697,327.09	丰合能源管道项目抵押
在建工程	173,369,420.24	研发大楼抵押借款
合计	582,346,940.80	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司共完成股权投资 5 笔，累计投资总额 25,277.39 万元（以完成工商注册登记为准），相比上年同期投资额 25.50 万元同比增加 25,251.89 万元。具体投资情况如下：

（1）公司于 2020 年 8 月 18 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于投资设立全资子公司的议案》，公司以货币资金出资 800 万元在北京市海淀区投资设立全资子公司雪峰创新（北京）科技有限公司。（具体内容详见公告 2020-052，2021-013 号公告）

（2）公司于 2021 年 2 月 2 日召开第三届董事会第二十三次会议并审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于全资子公司新疆金太阳民爆器材有限责任公司收购新疆东启聚合商贸有限公司 51% 股权的议案》，全资子公司金太阳公司以自有资金出资 255 万元收购新疆西部聚合贸易有限公司持有的新疆东启聚合商贸有限公司 51% 的股权，占出资比例的 51%。

（3）公司于 2021 年 3 月 29 日召开第三届董事会第二十五次会议，于 2021 年 5 月 7 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资暨关联交易的议案》，公司以货币形式向控股子公司丰合能源增资 8160 万元，增资完成后公司出资额变更为 12,859.86 万元，持有丰合能源股权比例为 55%。（具体内容详见公司 2021-021 号公告）

（4）公司于 2021 年 5 月 31 日召开第三届董事会第二十七次会议，于 2021 年 6 月 17 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于收购新疆巴州万方物资产业有限公司 66% 股权暨关联交易的议案》，公司以自有资金出资 13,562.39 万元收购雪峰控股持有巴州万方 66% 股权。（具体内容详见公司 2021-034，2021-037，2021-041 号公告）

（5）公司于 2021 年 6 月 22 日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于阜康雪峰科技有限公司对外投资设立全资子公司的议案》，全资子

公司阜康雪峰以自有资金出资 2500 万元，在沙雅县循环经济工业园区投资设立全资子公司沙雅雪峰科技有限公司，并以其为项目实施主体建设 20,000t/a 现场混装乳化炸药生产系统项目，项目总投资 4220 万元。（具体内容详见公司 2021-044，2021-045 号公告）

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要业务	资金来源	报告期内投资额（万元）	投资后占被投资公司权益的比例（%）
沙雅丰合能源有限公司	天然气管道输送及销售	自筹	8,160	55
新疆巴州万方物资产业有限公司	旧机动车鉴定评估，批发零售	自筹	13,562.39	66

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司完成重大的非股权投资总额为 15,094.12 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	4,335.36	29,809.76	97.00%	募集资金、自筹、借款
天然气综合利用及安全储备调峰项目	10,758.76	15,523.68	90.00%	自筹、借款

1、公司于 2017 年 5 月 25 日召开 2016 年年度股东大会，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）

“雪峰科技研发中心”项目为上年延续项目，预计投资约 3.50 亿元（其中：使用上市募集资金投入 4,896.14 万元，企业自筹资金投入约 3 亿元）。报告期内，项目投入建设资金 4,335.36 万元，截止报告期末项目累计投入建设资金 29,809.76 万元（不包含土地成本），完成计划的 97.00%。该项目由公司进行开发建设，具体开发投资情况：项目地处乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号，总面积 6.2044 万平方米（其中：地下 1.8447 万平方米，含地下车库、人防、设备等）。截至报告期末项目北部办公楼已完工并投入使用，公司于 2021 年 3 月已迁入新办公地址。（公告编号：2021-012）

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

2、公司于 2020 年 8 月 18 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于控股子公司投资建设天然气综合利用及安全储备调峰项目（一期）的议案》。（公告编号：2020-051）

天然气综合利用及安全储备调峰项目总投资 35,653.33 万元（30%由建设单位自筹，70%采用银行贷款），其中一期工程于 2020 年 8 月投建，建设工期 18 个月。报告期内项目投入建设资金 10,758.76 万元，截至报告期末项目累计投入建设资金 15,523.68 万元，完成计划的 90.00%。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司名称	子公司类型	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	控股子公司	生产、销售民爆器材，工程爆破与技术服务	10,500	25,160.13	22,545.34	7,551.35	1,918.80
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	全资子公司	民用爆破器材生产、仓储、销售等	6,800	13,819.39	11,381.03	5,423.13	950.39
新疆雪峰爆破工程有限公司	控股子公司	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等	21,656	89,055.25	33,427.44	46,276.81	1,075.89
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	控股子公司	爆破与拆除工程，民用爆炸物品的生产、销售等	6,224.49	21,131.58	7,546.22	5,601.01	2.70
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	控股子公司	危险化学品、现金及有价证券、贵重物品武装押运	5,000	17,365.34	10,921.86	6,059.20	53.08
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	全资子公司	销售：民用爆炸物品；服务：仓储；房屋租赁；商务辅助	1,500	4,638.63	3,605.73	2,520.93	192.95
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	控股子公司	销售：矿产品，建材，机械设备，五金交电，煤炭	500	80,236.02	319.24	28,788.16	536.43
新疆巴州万方物资产业有限公司	控股子公司	旧机动车鉴定评估，批发零售	809	23,892.08	16,621.14	6,712.20	2,758.83

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 安全风险。民爆行业属于高危行业，公司始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，强化安全基础，落实安全责任，加快技术改进步伐，提高生产线本质安全性，同

时采用信息化手段和安全文化建设，全面识别人、机、料、环境、制度规程等方面可能存在的风险，提高安全管理水平和员工的安全管理理念，确保公司安全发展。

2. 市场竞争风险。民爆行业处于产能受控，市场放开，价格放开的经营环境下，区域内民爆行业仍处于产能过剩、供大于求的阶段，价格竞争激烈，以价换量带来恶性竞争。公司一方面优化资源配置，提升爆破板块市场竞争能力，带动民爆产品供应链发展；另一方面提升管理措施，优化生产工艺，调整生产方式，降低生产成本。

3. 原材料价格波动风险。硝酸铵是工业炸药的主要原材料，其价格上涨将直接影响企业盈利能力，从而对经营业绩造成不利影响。上半年，国内硝酸铵产品供应紧张，价格有所上调。公司得益于产业链上下游协同，有效降低了原材料运输成本，同时，积极开展与硝酸铵企业的沟通洽谈，通过统谈分签、提前锁价等措施，提升原材料价格成本竞争力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2021 年 2 月 3 日	具体内容详见公司披露的《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-005）
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	具体内容详见公司披露的《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2021 年 6 月 18 日	具体内容详见公司披露的《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司召开上述股东大会经过公司聘请的新疆天阳律师事务所现场见证。股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案均全部审议通过，不存在否决议案的情况。具体审议议案情况如下：

2021 年 2 月 2 日，公司召开 2021 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 2021 年度日常关联交易预计事项的议案》；

2021年5月8日，公司召开2020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2020年度董事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度监事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度独立董事述职报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度财务决算方案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2020年年度报告及摘要》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于2020年度利润分配预案的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2021年度财务预算方案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2021年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2021年度对合并范围内的子公司提供担保的议案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司接受控股股东提供融资关联担保的议案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2021年度对外捐赠计划的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资暨关联交易的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于变更注册资本及修订公司章程的议案》；

2021年6月7日，公司召开2021第二次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于收购新疆巴州万方物资产业有限公司66%股权暨关联交易的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于修订<独立董事工作制度>的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李保社	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

李保社因工作调整原因于2021年5月25日辞任公司董事职务，且不再担任公司任何职务，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2021-030）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

报告期内公司及所属公司无违法违规行为，且均不属于重点排污单位。报告期内公司主要环保信息具体如下：

(1) 各所属公司新、改、扩建项目的环境保护设施均与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用，公司在建项目[阜康雪峰科技有限公司现场混装工业炸药生产系统建设项目、新疆雪峰投资控股有限公司密胺树脂及其配套项目（一期天然气综合利用及安全储备调峰项目）]目前已取得环境影响报告表的批复，待项目竣工后，完成后续的环境监测及环保验收工作；

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

(3) 按照要求定期进行环境检测，“三废”达标排放；

(4) 规范环保费用使用。2021年1-6月公司用于厂区绿化、环保设备购置更新、三废处置、环保检查、环境检测、应急演练等支出约178.24万元；

(5) 各所属公司均编制了突发环境事件应急预案，同时在当地环保部门备案并按照要求定期进行演练。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

按照新疆维吾尔自治区党委、上级党委决策部署，深入贯彻落实巩固脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴，按照“四不摘、八不变”要求，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”驻村工作作为乡村振兴的重要任务，深入开展各项工作。2021年，公司继续坚定不移的做好、做细“访惠聚”驻村工作，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、蔬菜大棚及专项扶贫资金，具体情况如下：①落实“四不摘、八不变”的工作要求；②以上促下，继续发挥“传、帮、带”作用，加强基础组织建设；③重视和发挥基础党员作用，抓好党员队伍教育管理工作；④着力解决群众反映的问题，建立起干群关系的桥梁和纽带；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。

2. 精准扶贫阶段性进展情况

“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、中长期发展规划，协调争取项目，发展产业，帮助实施了农田水利、农村道路、环保、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。公司驻于田县科克亚乡博斯坦提热克村“访惠聚”工作队2021年上半年共投入扶贫资金64.26万元。

3. 后续精准扶贫计划

今年下半年,雪峰科技“访惠聚”工作队将继续做好脱贫攻坚各项工作,巩固脱贫攻坚成果,加强人居环境改造和乡村振兴建设,公司将根据实际需要在于田县科克亚乡博斯坦热克村继续加大扶贫资金投入力度,主要用于:发展村内现代农业产业设施建设;增加大棚种植业灌溉能力;促进庭院改造和增加安全防护设施等。

第六节 重要事项

一、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
与首次公开发行人相关的承诺	其他	雪峰控股	自首次公开发行股票并上市之日起原则上不减持股票。如确因财务需要雪峰控股所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，锁定期满后两年后进行减持的，减持价格不低于最近一年每股净资产值，期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价相应进行调整；减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易；锁定期满后两年内每年减持股票总量不超过减持年度上年末所持发行人股票的 20%。雪峰控股将在减持前 3 个交易日通知发行人并予以公告。	长期有效	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	雪峰控股	1、本公司承诺不越权干预雪峰科技的经营管理活动，不侵占雪峰科技利益；2、自本承诺出具日至雪峰科技本次非公开发行股票完成前，若国家及证券监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足国家及证券监管部门的该等规定时，本公司承诺届时将按照国家及证券监管部门的最新规定出具补充承诺；3、本公司承诺切实履行雪峰科技制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给雪峰科技或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担相应的补偿责任。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无

	其他	雪峰控股	1、本次认购资金来源均系自有资金或合法筹集资金，不存在任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形；2、本次认购不存在雪峰科技及其关联方直接或通过其利益相关方提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；3、本次认购的股份不存在信托持股、委托持股或其他任何代持的情形。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无
	其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票上市前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票完成前	是	是	无	无
其他承诺	其他	雪峰控股	1、雪峰控股及全资子公司、控股子公司目前并未从事与雪峰科技相竞争的业务；2、在雪峰控股直接或间接持有雪峰科技股份的相关期间内，雪峰控股不会、并将促使雪峰控股控制的企业不会直接或间接地从事与雪峰科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；3、如果雪峰控股发现同雪峰科技或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与雪峰科技业务相竞争或可能导致竞争，雪峰控股将于获悉该业务机会后立即书面告知雪峰科技，并尽最大努力促使雪峰科技在不差于雪峰控股及雪峰控股控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会；4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致雪峰控股或其控制的其他企业将来从事的业务与雪峰科技可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则雪峰控股将及时采取措施予以转让或终止上述业务，	长期有效	否	是	无	无

		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。					
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>	长期有效	否	是	无	无
解决关联交易	雪峰控股	<p>1、不利用自身对雪峰科技的股东地位及重大影响，谋求雪峰科技在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与雪峰科技达成交易的优先权利；2、杜绝本公司及其关联方非法占用雪峰科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求雪峰科技违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、本公司及其关联方不与雪峰科技及其控制的</p>	长期有效	否	是	无	无

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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、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

关联方	关联交易类别	本期发生额	关联交易定价原则
新疆玉象胡杨化工有限公司	从关联方采购货物	29,754,212.24	按市场价格确定
新疆玉象胡杨化工有限公司	从关联方采购服务	169,811.32	按市场价格确定
新疆玉象胡杨化工有限公司	向关联方提供服务	10,823,964.50	按市场价格确定
新疆玉象胡杨化工有限公司	从关联方接受租赁	97,908.26	按市场价格确定
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	从关联方采购货物	34,021,716.14	按市场价格确定
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	向关联方销售商品	88,470,173.26	按市场价格确定
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	向关联方提供服务	1,358.49	按市场价格确定
合计	/	163,339,144.21	/

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 5 月 31 日召开第三届董事会第二十七次会议，于 2021 年 6 月 17 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于收购新疆巴州万方物资产业有限公司 66% 股权暨关联交易的议案》，同意公司收购控股股东雪峰控股持有巴州万方 66% 的股权，以有效解决公司同控股股东雪峰控股存在的同业竞争问题，同时进一步拓宽市场领域。本次收购以截止 2021 年 3 月 31 日经新疆天合资产评估有限责任公司对其经评估的净资产 20,549.09 万元为作价依据，交易价格为 13,562.39 万元。巴州万方已于 2021 年 6 月 21 日完成股权转让相关的工商变更登记手续，本次工商变更完成后，公司持有巴州万方 66% 的股权，巴州万方成为公司的控股子公司。（具体内容详见公司 2021-034、037、041 号公告）

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

公司于 2021 年 3 月 29 日召开第三届董事会第二十五次会议，于 2021 年 5 月 17 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资暨关联交易的议案》，经丰合能源四方股东协商同意，本次对丰合能源增资价格以截至 2020 年 12 月 31 日经北京天健兴业资产评估有限责任公司对其评估的净资产 12,651.39 万元为作价依据，增资总额为 12,000 万元。其中，四川金象赛瑞化工股份有限公司和沙雅县振兴国有资产投资有限责任公司放弃本次增资的优先认购权；新疆玉象胡杨化工有限公司以货币形式向丰合能源增资 3840 万元；雪峰科技拟以货币形式向丰合能源增资 8,160 万元，增资完成后雪峰科技出资额变更为 12,859.86 万元；丰合能源的注册资本由 12,000 万元变更为 23,382.15 万元。本

次增资事项工商变更登记已完成，公司目前持有丰合能源 55%的股权，丰合能源仍为公司的控股子公司。（具体内容详见公司 2021-021 号公告）

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类 型	主债 务情 况	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是 否逾期	担保逾期 金额	反担保 情况	是否为关 联方担保	关联 关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0					
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											24,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）											24,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）											24,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)											17.98%					
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无					

担保情况说明	<p>公司于 2021 年 6 月 30 日与中国进出口银行喀什分行（以下简称“进出口银行”）签订了《保证合同》（合同编号：CHET92000001620210500000066），公司为其控股子公司沙雅丰合能源有限公司在进出口银行开展贷款业务提供期限为 120 个月的连带责任担保，担保额度为 24,000 万元。针对该担保事项，控股子公司丰合能源为本次担保提供了反担保。</p>
--------	---

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2017年2月22日，公司控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司与新疆圣雄能源股份有限公司签订了《新疆圣雄能源股份有限公司黑山煤矿开采连续爆破合同》。详见本公司于2017年2月24日发布的《关于控股子公司签订重大合同的公告》（公告索引号：2017-009）。合同工程量预计为1.5亿方，截至2021年6月30日实际完成量5,339.41万方，实际完成量占合同总量的36%。

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			65,870,000				65,870,000	65,870,000	9.0909
1、国家持股									
2、国有法人持股			65,870,000				65,870,000	65,870,000	9.0909
3、其他内资持股									
4、外资持股									
二、无限售条件流通股份	658,700,000	100						658,700,000	90.9091
1、人民币普通股	658,700,000	100						658,700,000	90.9091
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	658,700,000	100	65,870,000				65,870,000	724,570,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年2月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行新股的登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，限售期为36个月。本次登记事项办理完成后，公司总股本由658,700,000股增加至724,570,000股，新疆雪峰投资控股有限责任公司持有公司股份比例由30.71%增加至37.01%，仍为公司控股股东。（具体详见公司2021-006号公告）

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆雪峰投资控股有限责任公司	0	0	65,870,000	65,870,000	非公开发行新股	2024年2月5日
合计	0	0	65,870,000	65,870,000	/	/

注：公司本次非公开发行的65,870,000股新增股份的登记托管及限售手续已于2021年2月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。本次发行新增股份为有限售条件流通股，将于限售期36个月届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市流通交易（非交易日顺延），具体内容详见公司2021-006号公告。

二、股东情况**（一）股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数（户）	40,513
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新疆雪峰投资控股有限责任公司	65,870,000	268,155,904	37.01	65,870,000	质押	65,870,000	国有法人
安徽江南化工股份有限公司	0	41,420,000	5.72	0	无	-	国有法人
北京广银创业投资中心(有限合伙)	0	20,000,000	2.76	0	未知	-	其他
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	0	20,000,000	2.76	0	未知	-	国有法人
紫腾投资有限公司	0	12,780,000	1.76	0	未知	-	境内非国有法人
康健	0	4,000,000	0.55	0	无	-	境内自然人
李长青	0	4,000,000	0.55	0	未知	-	境内自然人
苏娟	0	3,730,082	0.51	0	未知	-	境内自然人
王钧	0	3,695,369	0.51	0	未知	-	境内自然人
谭爱华	0	2,183,600	0.30	0	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
新疆雪峰投资控股有限责任公司	202,285,904		人民币普通股	202,285,904			
安徽江南化工股份有限公司	41,420,000		人民币普通股	41,420,000			
北京广银创业投资中心(有限合伙)	20,000,000		人民币普通股	20,000,000			
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	20,000,000		人民币普通股	20,000,000			
紫腾投资有限公司	12,780,000		人民币普通股	12,780,000			
康健	4,000,000		人民币普通股	4,000,000			
李长青	4,000,000		人民币普通股	4,000,000			
苏娟	3,730,082		人民币普通股	3,730,082			

王钧	3,695,369	人民币普通股	3,695,369
谭爱华	2,183,600	人民币普通股	2,183,600
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，前十名股东中，新疆雪峰投资控股有限责任公司为公司控股股东。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

质押情况说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，新疆雪峰投资控股有限责任公司累计质押公司股份 65,870,000 股，占其持有公司股份的 24.56%，占公司总股本的 9.09%。具体内容详见公司 2021-024 号公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

报告期内，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变动，具体持股情况可参见公司 2020 年年度报告。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	413,963,442.81	326,659,769.55
交易性金融资产	七、2	3,699,432.30	3,699,432.30
衍生金融资产			
应收票据	七、4	278,204,134.88	456,305,319.52
应收账款	七、5	518,273,848.61	363,070,883.80
应收款项融资	七、6	229,885,747.44	232,990,265.77
预付款项	七、7	422,109,423.56	266,411,309.97
其他应收款	七、8	58,430,406.11	64,442,406.04
其中：应收利息			
应收股利		2,805,937.12	2,805,937.12
存货	七、9	157,263,342.95	199,334,120.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	77,489,714.61	76,979,449.63
流动资产合计		2,159,319,493.27	1,989,892,956.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,897,067.50	-
长期股权投资	七、17	27,984,925.56	27,437,103.93
其他权益工具投资	七、18	2,824,529.14	4,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	17,445,433.95	2,377,834.28
固定资产	七、21	1,097,608,862.88	1,024,756,085.98
在建工程	七、22	365,651,760.60	319,530,855.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,293,332.55	
无形资产	七、26	332,775,631.25	336,235,209.97
开发支出	七、27	18,936,709.80	28,021,828.50
商誉	七、28	14,684,141.44	14,684,141.44
长期待摊费用	七、29	7,659,573.73	9,552,735.67
递延所得税资产	七、30	114,019,289.23	112,656,741.31

其他非流动资产	七、31	24,844,627.22	52,841,593.30
非流动资产合计		2,028,625,884.85	1,932,694,129.48
资产总计		4,187,945,378.12	3,922,587,086.46
流动负债：			
短期借款	七、32	414,645,877.08	457,295,877.08
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	252,336,229.07	299,399,029.76
应付账款	七、36	288,019,848.43	265,925,540.98
预收款项			
合同负债	七、38	34,548,257.28	97,021,616.66
应付职工薪酬	七、39	20,123,206.56	15,307,226.45
应交税费	七、40	27,012,481.67	26,735,902.39
其他应付款	七、41	499,473,765.10	257,520,392.03
其中：应付利息			100,023.16
应付股利		48,566,352.10	31,526,784.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	12,684,000.00	12,014,000.00
其他流动负债	七、44	208,395,180.77	230,884,871.67
流动负债合计		1,757,238,845.96	1,662,104,457.02
非流动负债：			
长期借款	七、45	206,844,000.00	133,710,905.27
应付债券			
租赁负债	七、47	1,761,165.62	
长期应付款	七、48	33,400,769.49	38,284,506.63
长期应付职工薪酬	七、49	33,309,000.00	33,309,000.00
预计负债			
递延收益	七、51	228,785,971.48	241,016,425.98
递延所得税负债	七、30	13,287,052.60	13,695,369.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		517,387,959.19	460,016,207.07
负债合计		2,274,626,805.15	2,122,120,664.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	724,570,000.00	658,700,000.00
其他权益工具			
资本公积	七、55	411,994,326.54	402,923,188.29
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-6,149,074.20	-5,270,216.13
专项储备	七、58	25,477,844.83	25,702,325.59
盈余公积	七、59	56,145,156.86	56,145,156.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	304,140,216.80	286,469,296.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,516,178,470.83	1,424,669,751.42
少数股东权益		397,140,102.14	375,796,670.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,913,318,572.97	1,800,466,422.37

负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,187,945,378.12	3,922,587,086.46
-------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：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

2021年6月30日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		235,779,625.86	180,263,454.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		47,330,000.00	86,323,118.92
应收账款	十七、1	126,261,162.94	76,835,663.36
应收款项融资		15,420,350.00	11,931,875.00
预付款项		19,339,985.49	24,045,826.91
其他应收款	十七、2	269,860,780.19	404,606,935.69
其中：应收利息		2,463,296.76	4,960,450.00
应收股利		121,883,689.18	59,479,029.17
存货		74,735,668.55	63,374,696.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,456,166.38	2,262,767.05
流动资产合计		791,183,739.41	849,644,338.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	816,523,689.11	620,154,628.16
其他权益工具投资		1,600,000.00	1,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		561,114,781.87	460,878,605.64
在建工程		181,675,884.18	249,603,809.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		504,761.93	
无形资产		149,540,949.31	150,132,670.61
开发支出		17,847,013.27	28,021,828.50
商誉			
长期待摊费用		32,641.39	130,564.69
递延所得税资产		72,915,833.79	77,266,614.83
其他非流动资产		10,178,630.21	10,178,630.21

非流动资产合计		1,811,934,185.06	1,597,967,351.85
资产总计		2,603,117,924.47	2,447,611,689.98
流动负债：			
短期借款		340,000,000.00	400,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,000,000.00	1,600,701.51
应付账款		101,406,000.42	14,026,978.10
预收款项		182,541.76	
合同负债		334,989.66	785,901.67
应付职工薪酬		7,079,739.80	2,187,047.74
应交税费		3,045,411.51	1,294,719.43
其他应付款		6,307,667.66	152,779,158.99
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		2,108,000.00	2,108,000.00
其他流动负债		453,715,211.74	370,431,637.85
流动负债合计		922,179,562.55	945,214,145.29
非流动负债：			
长期借款		50,864,000.00	72,390,905.27
应付债券			
租赁负债			
长期应付款		33,400,769.49	38,284,506.63
长期应付职工薪酬		28,417,000.00	28,417,000.00
预计负债			
递延收益		228,047,889.74	240,172,288.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		340,729,659.23	379,264,700.78
负债合计		1,262,909,221.78	1,324,478,846.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,570,000.00	658,700,000.00
其他权益工具			
资本公积		424,246,118.50	327,585,669.49
减：库存股			
其他综合收益		-4,976,350.00	-4,976,350.00
专项储备		1,243,353.54	1,030,542.43
盈余公积		56,145,156.86	56,145,156.86
未分配利润		138,980,423.79	84,647,825.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,340,208,702.69	1,123,132,843.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,603,117,924.47	2,447,611,689.98

公司负责人：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
2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	1,117,020,875.82	677,069,565.38
其中：营业收入		1,117,020,875.82	677,069,565.38
二、营业总成本		1,040,824,070.68	645,294,372.83
其中：营业成本	七、61	922,424,490.73	536,219,848.25
税金及附加	七、62	9,367,512.98	7,535,266.68
销售费用	七、63	10,049,968.11	12,447,748.37
管理费用	七、64	85,521,730.43	71,882,241.73
研发费用	七、65	4,997,671.40	2,472,165.60
财务费用	七、66	8,462,697.03	14,737,102.20
其中：利息费用		9,378,516.07	15,494,115.56
利息收入		1,125,494.77	1,126,531.61
加：其他收益	七、67	12,537,732.16	14,242,507.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,718,690.42	-994,803.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,321,222.90	-4,707,715.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-818,475.38	372,518.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	23,532,160.13	273,782.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,845,689.57	40,961,481.38
加：营业外收入	七、74	923,924.60	1,590,385.54
减：营业外支出	七、75	3,438,934.17	14,247,940.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,330,680.00	28,303,926.46
减：所得税费用	七、76	19,064,970.04	15,280,965.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,265,709.96	13,022,960.79
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,265,709.96	13,022,960.79
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）		53,899,419.99	13,237,563.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		26,366,289.97	-214,602.31
六、其他综合收益的税后净额		-1,331,603.14	
（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		-878,858.07	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-878,858.07	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-452,745.07	
七、综合收益总额		78,934,106.82	13,022,960.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		53,020,561.92	13,237,563.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		25,913,544.90	-214,602.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.076	0.020
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.076	0.020

注：本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：27,232,088.85元，上期被合并方实现的净利润为：3,656,201.78元。

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	160,932,702.52	156,929,244.02
减：营业成本	十七、4	113,812,024.20	108,418,996.84
税金及附加		2,838,095.64	2,017,996.31
销售费用		3,528,094.02	4,966,116.89
管理费用		36,636,104.17	29,718,847.39
研发费用		665,699.67	2,472,165.60
财务费用		2,539,073.96	7,393,398.43
其中：利息费用		6,966,732.29	12,165,520.26
利息收入		4,464,240.43	4,816,241.13
加：其他收益		12,100,831.87	12,950,407.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	82,726,548.16	10,643,400.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,908,173.30	-1,958,564.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-818,475.38	372,518.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		802.94	-100,269.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,831,491.75	23,849,214.93
加：营业外收入		21,476.77	1,036.79
减：营业外支出		1,941,088.82	8,853,807.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,911,879.70	14,996,444.49
减：所得税费用		4,350,781.04	3,728,239.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,561,098.66	11,268,204.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,561,098.66	11,268,204.73
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		90,561,098.66	11,268,204.73
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,084,707,859.98	429,999,831.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,400,410.66	28,364,164.32
经营活动现金流入小计		1,107,108,270.64	458,363,995.32
购买商品、接受劳务支付的现金		700,859,434.14	201,349,113.26
支付给职工及为职工支付的现金		187,539,888.38	136,819,768.02
支付的各项税费		64,760,193.62	54,849,744.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	45,137,274.26	45,227,003.88
经营活动现金流出小计		998,296,790.40	438,245,629.46
经营活动产生的现金流量净额		108,811,480.24	20,118,365.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		576,533.91	2,828,973.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		765,604.96	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,342,138.87	4,328,973.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,682,820.80	53,849,919.21
投资支付的现金		135,623,935.06	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		188,306,755.86	53,849,919.21
投资活动产生的现金流量净额		-186,964,616.99	-49,520,945.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		230,738,634.00	12,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,400,000.00	12,800,000.00
取得借款收到的现金		360,000,000.00	155,382,785.44
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		590,738,634.00	168,182,785.44
偿还债务支付的现金		330,196,905.27	199,670,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,635,124.74	53,428,474.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		664,892.80	3,706,653.67
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,439,365.71	5,333,630.61
筹资活动现金流出小计		380,271,395.72	258,432,105.49
筹资活动产生的现金流量净额		210,467,238.28	-90,249,320.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		132,314,101.53	-119,651,899.91
加：期初现金及现金等价物余额		223,132,007.40	418,532,725.48
六、期末现金及现金等价物余额		355,446,108.93	298,880,825.57

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,164,378.17	125,625,421.53
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		231,580,418.13	61,666,570.16
经营活动现金流入小计		355,744,796.30	187,291,991.69
购买商品、接受劳务支付的现金		64,520,518.11	68,222,528.93
支付给职工及为职工支付的现金		47,913,450.05	36,022,942.61
支付的各项税费		11,416,329.23	1,821,540.75
支付其他与经营活动有关的现金		14,294,732.47	13,768,222.22
经营活动现金流出小计		138,145,029.86	119,835,234.51
经营活动产生的现金流量净额		217,599,766.44	67,456,757.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,360,659.42	2,716,024.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,276.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,360,659.42	2,736,300.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,236,312.20	33,512,955.14
投资支付的现金		225,223,935.06	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		229,460,247.26	33,512,955.14
投资活动产生的现金流量净额		-224,099,587.84	-30,776,654.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		191,338,634.00	
取得借款收到的现金		190,000,000.00	155,382,785.44
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		381,338,634.00	155,382,785.44

偿还债务支付的现金		271,526,905.27	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,755,668.55	46,731,768.61
支付其他与筹资活动有关的现金		2,439,365.71	5,311,068.11
筹资活动现金流出小计		317,721,939.53	247,042,836.72
筹资活动产生的现金流量净额		63,616,694.47	-91,660,051.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		57,116,873.07	-54,979,948.28
加：期初现金及现金等价物余额		174,613,252.79	239,248,271.66
六、期末现金及现金等价物余额		231,730,125.86	184,268,323.38

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	658,700,000.00	402,923,188.29	-5,270,216.13	25,702,325.59	56,145,156.86	286,469,296.81	1,424,669,751.42	375,796,670.95	1,800,466,422.37
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	402,923,188.29	-5,270,216.13	25,702,325.59	56,145,156.86	286,469,296.81	1,424,669,751.42	375,796,670.95	1,800,466,422.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	65,870,000.00	9,071,138.25	-878,858.07	-224,480.76		17,670,919.99	91,508,719.41	21,343,431.19	112,852,150.60
(一) 综合收益总额						53,899,419.99	53,899,419.99	26,366,289.97	80,265,709.96
(二) 所有者投入和减少资本	65,870,000.00	9,071,138.25	-878,858.07				74,062,280.18	14,015,516.78	88,077,796.96
1. 所有者投入的普通股	65,870,000.00	9,258,934.15					75,128,934.15	39,400,000.00	114,528,934.15
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		-187,795.90	-878,858.07				-1,066,653.97	-25,384,483.22	-26,451,137.19
(三) 利润分配						-36,228,500.00	-36,228,500.00	-18,253,299.78	-54,481,799.78
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-36,228,500.00	-36,228,500.00	-18,253,299.78	-54,481,799.78
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									

2021 年半年度报告

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				-224,480.76			-224,480.76	-785,075.78	-1,009,556.54
1. 本期提取				15,864,687.50			15,864,687.50	3,000,558.11	18,865,245.61
2. 本期使用				16,089,168.26			16,089,168.26	3,785,633.89	19,874,802.15
(六) 其他									
四、本期末余额	724,570,000.00	411,994,326.54	-6,149,074.20	25,477,844.83	56,145,156.86	304,140,216.80	1,516,178,470.83	397,140,102.14	1,913,318,572.97

项目	2020 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	658,700,000.00	326,248,313.99	-4,429,133.68	20,131,782.83	52,393,295.93	211,080,386.64	1,264,124,645.71	299,750,513.16	1,563,875,158.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并		82,344,640.20		1,308,858.46		4,583,268.37	88,236,767.03	45,455,304.22	133,692,071.25
其他									
二、本年期初余额	658,700,000.00	408,592,954.19	-4,429,133.68	21,440,641.29	52,393,295.93	215,663,655.01	1,352,361,412.74	345,205,817.38	1,697,567,230.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,352,998.92		-19,697,436.90	-17,344,437.98	-5,629,774.06	-22,974,212.04
(一) 综合收益总额						13,237,563.10	13,237,563.10	-214,602.31	13,022,960.79
(二) 所有者投入和减少资本								12,800,000.00	12,800,000.00
1. 所有者投入的普通股								12,800,000.00	12,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配						-32,935,000.00	-32,935,000.00	-19,030,219.80	-51,965,219.80
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									

3. 对所有者（或股东）的分配						-32,935,000.00	-32,935,000.00	-19,030,219.80	-51,965,219.80
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备				2,352,998.92			2,352,998.92	815,048.05	3,168,046.97
1. 本期提取				11,268,256.98			11,268,256.98	4,251,329.09	15,519,586.07
2. 本期使用				8,915,258.06			8,915,258.06	3,436,281.04	12,351,539.10
（六）其他									
四、本期末余额	658,700,000.00	408,592,954.19	-4,429,133.68	23,793,640.21	52,393,295.93	195,966,218.11	1,335,016,974.76	339,576,043.32	1,674,593,018.08

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-4,976,350.00	1,030,542.43	56,145,156.86	84,647,825.13	1,123,132,843.91
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	-4,976,350.00	1,030,542.43	56,145,156.86	84,647,825.13	1,123,132,843.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,870,000.00	96,660,449.01		212,811.11		54,332,598.66	217,075,858.78

(一) 综合收益总额						90,561,098.66	90,561,098.66
(二) 所有者投入和减少资本	65,870,000.00	96,660,449.01					162,530,449.01
1. 所有者投入的普通股	65,870,000.00	96,660,449.01					162,530,449.01
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						-36,228,500.00	-36,228,500.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-36,228,500.00	-36,228,500.00
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				212,811.11			212,811.11
1. 本期提取				1,687,238.52			1,687,238.52
2. 本期使用				1,474,427.41			1,474,427.41
(六) 其他							
四、本期期末余额	724,570,000.00	424,246,118.50	-4,976,350.00	1,243,353.54	56,145,156.86	138,980,423.79	1,340,208,702.69

项目	2020 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	620,337.87	52,393,295.93	85,428,397.53	1,120,732,350.82
加：会计政策变更							
前期差错更正							

其他							
二、本年期初余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	620,337.87	52,393,295.93	85,428,397.53	1,120,732,350.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				279,488.90		-21,666,795.27	-21,387,306.37
(一)综合收益总额						11,268,204.73	11,268,204.73
(二)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三)利润分配						-32,935,000.00	-32,935,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配						-32,935,000.00	-32,935,000.00
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益							
6.其他							
(五)专项储备				279,488.90			279,488.90
1.本期提取				1,720,000.08			1,720,000.08
2.本期使用				1,440,511.18			1,440,511.18
(六)其他							
四、本期期末余额	658,700,000.00	327,585,669.49	-3,995,350.00	899,826.77	52,393,295.93	63,761,602.26	1,099,345,044.45

公司负责人：康健

主管会计工作负责人：吕文颖

会计机构负责人：柳阳春

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

2015年4月,根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆雪峰科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]722),并经上海证券交易所同意。本公司由主承销商东方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。

2020 年 6 月 22 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了本公司向特定对象新疆雪峰投资控股有限责任公司（以下简称“雪峰控股”）非公开发行不超过 65,870,000.00 股新股的议案。2020 年 10 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆雪峰科技（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2615 号）核准。2021 年 1 月 25 日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）就本次发行募集资金到账事项及发行人新增注册资本的实收情况出具了《验资报告》（中天运[2021]验字第 90008 号）。根据该验资报告，截至 2021 年 1 月 22 日止，本次发行募集资金总额为人民币 198,268,700.00 元，扣除交易所发行手续费及券商承销手续费等发行费用 6,930,066.04 元（不含增值税）后的募集资金净额为 191,338,633.96 元。本次非公开发行实施完成后，公司总股本增加 65,870,000.00 股，总股本变更为 724,570,000.00 股。

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

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

（二）公司业务性质和主要经营活动

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

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围增加雪峰创新（北京）科技有限公司、沙雅雪峰科技有限公司、新疆东启聚合商贸有限公司、新疆巴州万方物资产业有限公司、巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司、巴州富华物业服务有限公司、巴州雪峰顺程运输有限公司、巴州万安保安服务有限公司，共 8 家公司，减少了沙湾县民用爆破器材专卖有限公司、阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司 2 家公司。具体详见本附注“八、合并范围的变更”。本期纳入合并财务报表范围的主体共 40 户，合并范围见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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假设为基础，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 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释

及其他规定，并基于以下“五、重要会计政策及会计估计”部分所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

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

公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资

的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或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、应收款项融资、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三、（十）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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十）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三、（十）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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十）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
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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“10.金融工具 7、金融工具减值”和“12.应收账款”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“10. 金融工具 7、金融工具减值”和“42. 租赁”。

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

- (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). 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	9.7
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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人会行使这种选择权；（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）承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）

占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

1. 除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本集团发生的初始直接费用；

（4）本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

2. 本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3. 本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协

议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

但企业合并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，资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；

2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 确认其可收回金额, 按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分, 首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法: 根据商誉减值测试结果, 对各项资产账面价值的抵减, 应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理, 计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用, 主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务, 在资产负债表日由独立精算师使用预期累计

福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

1.除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

2. 租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

(4) 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3. 租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

5. 租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

35. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- (5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(2) 爆破服务提供劳务

1) 延续爆破服务业务以与业主当月确认的工程方量单为依据确认当月爆破服务收入。

2) 一次性爆破服务业务以业主确认的服务单或合同价为依据确认收入。

(3) 运输服务收入

公司业务人员将货运单提供给客户，经核对无误后签字确认。每月末财务部门根据客户签字确认的货运单及所运输货物吨数、里程和约定的单价确认收入。

(4) 管道运输收入

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，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，合同双方抄表后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。

(5) 让渡资产使用权

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1. 本集团作为承租人

(1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2) 使用权资产

详见本节“28. 使用权资产”。

(3) 租赁负债

详见本节“34. 租赁负债”。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

(5) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

2. 本集团作为出租人

(1) 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第14号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(2.1) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

(2.2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费

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

(1) 生产型企业计提依据及比例

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

序号	计提依据	计提比例
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%

(2) 运输类企业计提依据及比例

本公司所属子公司运输类企业按上年度主营业务收入的 1.5%的比例计提。

(3) 工程类企业计提依据及比例

本公司所属子公司工程类企业按主营业务收入的 2.5%的比例计提。

(4) 会计处理方法

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	2021年7月23日召开第三届董事会第三十次会议决议，审议通过了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》	详见“3、本次会计政策变更对公司的影响”

其他说明：

1、会计政策变更原因

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），要求执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

2、会计政策变更的主要内容：

1)新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；

2)对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；

4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本和当期损益；

5) 根据新旧准则衔接规定，企业可以选择自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

3、本次会计政策变更对公司的影响：

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，不涉及对以前年度进行追溯调整，执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果、现金流量不产生重大影响。

2021年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
使用权资产	1,940,690.50
租赁负债	1,940,690.50

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	326,659,769.55	326,659,769.55	
交易性金融资产	3,699,432.30	3,699,432.30	
衍生金融资产			
应收票据	456,305,319.52	456,305,319.52	
应收账款	363,070,883.80	363,070,883.80	
应收款项融资	232,990,265.77	232,990,265.77	
预付款项	266,411,309.97	266,411,309.97	
其他应收款	64,442,406.04	64,442,406.04	
其中：应收利息			
应收股利	2,805,937.12	2,805,937.12	
买入返售金融资产			
存货	199,334,120.40	199,334,120.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	76,979,449.63	76,979,449.63	
流动资产合计	1,989,892,956.98	1,989,892,956.98	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,437,103.93	27,437,103.93	
其他权益工具投资	4,600,000.00	4,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,377,834.28	2,377,834.28	
固定资产	1,024,756,085.98	1,024,756,085.98	
在建工程	319,530,855.10	319,530,855.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,940,690.50	1,940,690.50
无形资产	336,235,209.97	336,235,209.97	
开发支出	28,021,828.50	28,021,828.50	
商誉	14,684,141.44	14,684,141.44	
长期待摊费用	9,552,735.67	9,552,735.67	
递延所得税资产	112,656,741.31	112,656,741.31	
其他非流动资产	52,841,593.30	52,841,593.30	
非流动资产合计	1,932,694,129.48	1,934,634,819.98	1,940,690.50
资产总计	3,922,587,086.46	3,924,527,776.96	1,940,690.50
流动负债：			
短期借款	457,295,877.08	457,295,877.08	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	299,399,029.76	299,399,029.76	
应付账款	265,925,540.98	265,925,540.98	
预收款项			
合同负债	97,021,616.66	97,021,616.66	
应付职工薪酬	15,307,226.45	15,307,226.45	
应交税费	26,735,902.39	26,735,902.39	
其他应付款	257,520,392.03	257,520,392.03	
其中：应付利息	100,023.16	100,023.16	
应付股利	31,526,784.52	31,526,784.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,014,000.00	12,014,000.00	
其他流动负债	230,884,871.67	230,884,871.67	
流动负债合计	1,662,104,457.02	1,662,104,457.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	133,710,905.27	133,710,905.27	
应付债券			
租赁负债		1,940,690.50	1,940,690.50
长期应付款	38,284,506.63	38,284,506.63	
长期应付职工薪酬	33,309,000.00	33,309,000.00	
预计负债			
递延收益	241,016,425.98	241,016,425.98	
递延所得税负债	13,695,369.19	13,695,369.19	

其他非流动负债			
非流动负债合计	460,016,207.07	461,956,897.57	1,940,690.50
负债合计	2,122,120,664.09	2,124,061,354.59	1,940,690.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			
资本公积	402,923,188.29	402,923,188.29	
减：库存股			
其他综合收益	-5,270,216.13	-5,270,216.13	
专项储备	25,702,325.59	25,702,325.59	
盈余公积	56,145,156.86	56,145,156.86	
一般风险准备			
未分配利润	286,469,296.81	286,469,296.81	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,424,669,751.42	1,424,669,751.42	
少数股东权益	375,796,670.95	375,796,670.95	
所有者权益（或股东权益）合计	1,800,466,422.37	1,800,466,422.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,922,587,086.46	3,924,527,776.96	1,940,690.50

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,263,454.30	180,263,454.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	86,323,118.92	86,323,118.92	
应收账款	76,835,663.36	76,835,663.36	
应收款项融资	11,931,875.00	11,931,875.00	
预付款项	24,045,826.91	24,045,826.91	
其他应收款	404,606,935.69	404,606,935.69	
其中：应收利息	4,960,450.00	4,960,450.00	
应收股利	59,479,029.17	59,479,029.17	
存货	63,374,696.90	63,374,696.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,262,767.05	2,262,767.05	
流动资产合计	849,644,338.13	849,644,338.13	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	620,154,628.16	620,154,628.16	
其他权益工具投资	1,600,000.00	1,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	460,878,605.64	460,878,605.64	
在建工程	249,603,809.21	249,603,809.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	150,132,670.61	150,132,670.61	
开发支出	28,021,828.50	28,021,828.50	
商誉			
长期待摊费用	130,564.69	130,564.69	
递延所得税资产	77,266,614.83	77,266,614.83	
其他非流动资产	10,178,630.21	10,178,630.21	
非流动资产合计	1,597,967,351.85	1,597,967,351.85	
资产总计	2,447,611,689.98	2,447,611,689.98	
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,600,701.51	1,600,701.51	
应付账款	14,026,978.10	14,026,978.10	
预收款项			
合同负债	785,901.67	785,901.67	
应付职工薪酬	2,187,047.74	2,187,047.74	
应交税费	1,294,719.43	1,294,719.43	
其他应付款	152,779,158.99	152,779,158.99	
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	2,108,000.00	2,108,000.00	
其他流动负债	370,431,637.85	370,431,637.85	
流动负债合计	945,214,145.29	945,214,145.29	
非流动负债：			
长期借款	72,390,905.27	72,390,905.27	
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	38,284,506.63	38,284,506.63	
长期应付职工薪酬	28,417,000.00	28,417,000.00	
预计负债			
递延收益	240,172,288.88	240,172,288.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	379,264,700.78	379,264,700.78	
负债合计	1,324,478,846.07	1,324,478,846.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,700,000.00	658,700,000.00	
其他权益工具			

资本公积	327,585,669.49	327,585,669.49	
减：库存股			
其他综合收益	-4,976,350.00	-4,976,350.00	
专项储备	1,030,542.43	1,030,542.43	
盈余公积	56,145,156.86	56,145,156.86	
未分配利润	84,647,825.13	84,647,825.13	
所有者权益（或股东权益）合计	1,123,132,843.91	1,123,132,843.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,447,611,689.98	2,447,611,689.98	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	15
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	15
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	15
新疆雪峰捷盛化工有限公司	15
沙雅丰合能源有限公司	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
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	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
新疆金太阳民爆器材有限责任公司	20
昌吉雪峰爆破工程有限公司	15

博尔塔拉蒙古自治雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	20
除以上公司外，其余公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）中的企业所得税政策规定，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（2019年本）》第四十五条第一款“安全环保节能型工业炸药及无雷管感度的散装工业炸药；现场混装生产方式；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》第二十四条第八款“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。沙雅丰合能源有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》第一类鼓励类七、石油、天然气3、原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施、网络和液化天然气加注设施建设，并且占主营业务收入70%的规定，按15%税率缴纳企业所得税。

2. 依据国家发展和改革委员会第11次委务会议审议通过的《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》，西部地区鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经新疆准东经济技术开发区经济发展局认定，昌吉雪峰爆破工程有限公司现场混装炸药的生产方式属于鼓励类产业，自2021年4月起按15%税率缴纳企业所得税。

3. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（财税〔2021〕8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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（即实际执行的企业所得税的征收率是2.5%）；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（即实际执行的企业所得税的征收率是10%）。本公司部分子、孙公司上半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	4,907.04	8,207.12

银行存款	361,589,331.89	227,173,300.28
其他货币资金	52,369,203.88	99,478,262.15
合计	413,963,442.81	326,659,769.55

其他说明：

截止2021年6月30日银行存款中6,148,130.00元因涉诉冻结，其他货币资金42,214,304.27元为汇票保证金，10,154,899.61元为履约保证金。以上金额合计58,517,333.88元，因使用受限在现金流量表中已从期末“现金及现金等价物”中扣除。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,699,432.30	3,699,432.30
其中：		
债务工具投资	3,699,432.30	3,699,432.30
合计	3,699,432.30	3,699,432.30

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	261,104,134.88	417,906,632.17
商业承兑票据	17,100,000.00	38,398,687.35
合计	278,204,134.88	456,305,319.52

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,123,517.74
合计	14,123,517.74

(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	199,689,835.12	200,526,334.88
商业承兑票据		18,000,000.00
合计	199,689,835.12	218,526,334.88

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	279,104,134.88	100.00	900,000.00	0.32	278,204,134.88	458,855,173.67	100.00	2,549,854.15	0.56	456,305,319.52
其中：										
银行承兑汇票	261,104,134.88	93.55			261,104,134.88	417,906,632.17	91.08			417,906,632.17
商业承兑汇票	18,000,000.00	6.45	900,000.00	5.00	17,100,000.00	40,948,541.50	8.92	2,549,854.15	6.23	38,398,687.35
合计	279,104,134.88	/	900,000.00	/	278,204,134.88	458,855,173.67	/	2,549,854.15	/	456,305,319.52

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	18,000,000.00	900,000.00	5.00
合计	18,000,000.00	900,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据”。

(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	其他减少	

商业承兑汇票	2,549,854.15		-1,599,854.15	-50,000.00	900,000.00
合计	2,549,854.15		-1,599,854.15	-50,000.00	900,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期应收票据坏账准备的其他减少系阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司股权转让所致。

(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	502,005,277.96
1至2年	39,204,967.59
2至3年	5,388,279.72
3至4年	4,707,779.98
4至5年	415,374.69
5年以上	34,654,240.50
合计	586,375,920.44

(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	4.49	26,338,230.24	100.00		26,338,230.24	6.22	26,338,230.24	100.00	
按组合计提坏账准备	560,037,690.20	95.51	41,763,841.59	7.46	518,273,848.61	396,815,614.92	93.78	33,744,731.12	8.50	363,070,883.80
其中：										
应收商品和服务销售款	560,037,690.20	95.51	41,763,841.59	7.46	518,273,848.61	396,815,614.92	93.78	33,744,731.12	8.5	363,070,883.80
合计	586,375,920.44	/	68,102,071.83	/	518,273,848.61	423,153,845.16	/	60,082,961.36	/	363,070,883.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收商品和服务销售款

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	502,005,277.96	25,100,263.88	5.00
1-2年	39,204,967.59	3,999,892.83	10.20
2-3年	5,388,279.72	1,616,483.92	30.00
3-4年	4,707,779.98	2,398,890.95	50.96
4-5年	415,374.69	332,299.76	80.00
5年以上	8,316,010.26	8,316,010.25	100.00
合计	560,037,690.20	41,763,841.59	7.46

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	33,744,731.12	8,397,929.52		-100,000.00	-278,819.05	41,763,841.59
合计	60,082,961.36	8,397,929.52		-100,000.00	-278,819.05	68,102,071.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

金额单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
新疆疆纳矿业有限公司	104,229,163.94	17.78	5,211,458.20
巴里坤恒瑞能源开发有限公司	64,185,240.26	10.95	3,209,262.01
新疆圣雄能源股份有限公司	45,958,928.68	7.84	2,297,946.43
新疆金川矿业有限公司	31,927,343.31	5.44	1,596,367.17
托克逊县新众安建设工程有限公司	28,806,607.53	4.91	1,674,245.34
合计	275,107,283.72	46.92	13,989,279.15

(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	173,415,485.01	178,013,513.70
应收账款	56,470,262.43	54,976,752.07
合计	229,885,747.44	232,990,265.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其中应收账款项目余额为 59,442,381.51 元，对应坏账准备余额 2,972,119.08 元，期末账面价值 56,470,262.43 元。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	416,226,114.72	98.61	246,201,224.31	92.41
1至2年	5,799,808.21	1.37	19,541,596.76	7.34
2至3年	13,799.37	0.00	467,918.84	0.17
3年以上	69,701.26	0.02	200,570.06	0.08
合计	422,109,423.56	100.00	266,411,309.97	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
新疆得方农业科技有限公司	5,449,600.00	1.27	未到结算期
合计	5,449,600.00	1.27	—

(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
新疆北新永恒绿色建筑科技有限公司	50,006,613.45	11.61	未到结算期
中赢汇邦(上海)国际贸易有限公司	46,496,714.60	10.80	未到结算期
新疆科邦伟业商贸有限公司	41,391,661.70	9.61	未到结算期
新疆纳悦非凡商贸有限公司	30,736,393.94	7.14	未到结算期
新疆天山欧冶钒钛技术有限公司	29,070,000.00	6.75	未到结算期
合计	197,701,383.69	45.91	/

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
应收利息		
应收股利	2,805,937.12	2,805,937.12
其他应收款	55,624,468.99	61,636,468.92
合计	58,430,406.11	64,442,406.04

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	2,805,937.12	2,805,937.12
合计	2,805,937.12	2,805,937.12

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	33,032,457.86
1 至 2 年	14,138,417.42
2 至 3 年	11,252,308.65
3 至 4 年	2,063,303.97
4 至 5 年	9,761,734.71
5 年以上	44,349,172.03
合计	114,597,394.64

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及备用金	46,690,579.31	46,871,704.50
长期资产处置款	7,473,747.40	1,800,000.00
贷垫款项及其他	60,433,067.93	66,635,322.37
合计	114,597,394.64	115,307,026.87

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	20,641,847.31	2,354,546.63	30,674,164.01	53,670,557.95
本期计提	1,212,433.22	4,232,108.49		5,444,541.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-142,174.01			-142,174.01
2021年6月30日余额	21,712,106.52	6,586,655.12	30,674,164.01	58,972,925.65

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

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	22,996,393.94	5,444,541.71			-142,174.01	28,298,761.64
个别计提	30,674,164.01					30,674,164.01
合计	53,670,557.95	5,444,541.71			-142,174.01	58,972,925.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	21,991,007.99	5年以上	19.19	21,991,007.99
新疆天池能源有限责任公司	10,633,372.92	1年以内	9.28	478,501.78
新疆疆纳矿业有限公司	10,000,000.00	1-2年	8.73	900,000.00
新疆九正供应链管理有限公司	8,500,000.00	2-3年	7.42	2,550,000.00
巴州亿山房地产开发有限公司	7,335,747.40	1年以内	6.40	366,787.37
合计	58,460,128.31	/	51.02	26,286,297.14

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	54,756,868.25	4,944,584.18	49,812,284.07	58,542,377.45	4,596,921.10	53,945,456.35
在产品	3,740,733.33	497,660.79	3,243,072.54	3,732,588.85	662,076.47	3,070,512.38
库存商品	57,618,576.82	1,301,518.35	56,317,058.47	83,199,506.78	666,290.37	82,533,216.41
周转材料				83,495.55		83,495.55
工程施工	47,890,927.87		47,890,927.87	59,701,439.71		59,701,439.71
合计	164,007,106.27	6,743,763.32	157,263,342.95	205,259,408.34	5,925,287.94	199,334,120.40

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	4,596,921.10	347,663.08		4,944,584.18
在产品	662,076.47		164,415.68	497,660.79
库存商品	666,290.37	635,227.98		1,301,518.35

合计	5,925,287.94	982,891.06	164,415.68	6,743,763.32
----	--------------	------------	------------	--------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	642,121.31	604,633.19
待抵扣进项税	76,748,256.23	76,030,788.58
预交税金	99,337.07	344,027.86
合计	77,489,714.61	76,979,449.63

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,897,067.50		1,897,067.50				4.75%
其中：未实现融资收益	151,032.50		151,032.50				
合计	1,897,067.50		1,897,067.50				/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动			期末 余额	减值准备期 末余额
		权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备		
一、合营企业						
二、联营企业	32,920,229.66				33,468,051.29	
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	6,693,970.26	-184,230.54			6,509,739.72	
新疆金峰源科技有限公司	869,107.09	137,541.38			1,006,648.47	
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	9,296,325.68	752,508.61			10,048,834.29	

新疆中金立华民爆科技有限公司	5,483,125.73				5,483,125.73	5,483,125.73
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	10,577,700.90	-157,997.82			10,419,703.08	
小计	32,920,229.66	547,821.63			33,468,051.29	5,483,125.73
合计	32,920,229.66	547,821.63			33,468,051.29	5,483,125.73

其他说明

新疆中金立华民爆科技有限公司的唯一客户中国黄金集团托里县金福矿业因受资源、品位等各方面的影响，至今已停工停产两年，造成该公司目前生产经营处于停滞状况，预期未来无法正常经营。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
和静天河万方化工有限公司	1,224,529.14	3,000,000.00
合计	2,824,529.14	4,600,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
和静天河万方化工有限公司			-1,775,470.86			
合计			-1,775,470.86			

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的子公司新疆巴州万方物资产业有限公司于 2013 年投资和静天河化工公司，持股比例为 10%，本年度按照持股比例确定公允价值变动，记入其他综合收益变动。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	5,035,269.52	5,035,269.52
2. 本期增加金额	15,450,908.00	15,450,908.00
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 拆迁补偿的房产	15,450,908.00	15,450,908.00
3. 本期减少金额	160,160.00	160,160.00
(1) 处置	160,160.00	160,160.00
4. 期末余额	20,326,017.52	20,326,017.52
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,657,435.24	2,657,435.24
2. 本期增加金额	264,989.69	264,989.69
(1) 计提或摊销	264,989.69	264,989.69
3. 本期减少金额	41,841.36	41,841.36
(1) 处置	41,841.36	41,841.36
4. 期末余额	2,880,583.57	2,880,583.57
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	17,445,433.95	17,445,433.95
2. 期初账面价值	2,377,834.28	2,377,834.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
亿山万合居房屋	15,450,908.00	房地产开发商暂未办理完竣工验收备案
合计	15,450,908.00	/

其他说明

√适用 □不适用

子公司巴州万方本期确认房屋建筑物及土地补偿收入 2,428.50 万元, 其中补偿房产 1,545.09 万元。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,097,608,862.88	1,024,756,085.98
固定资产清理		
合计	1,097,608,862.88	1,024,756,085.98

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	1,047,832,617.37	350,329,867.95	180,108,702.37	51,093,565.95	13,652,348.26	1,643,017,101.90
2.本期增加金额	126,133,420.28	31,853,060.76	23,953,755.40	871,849.23	41,068.23	182,853,153.90
(1) 购置	1,405,238.59	30,309,803.64	23,953,755.40	871,849.23	41,068.23	56,581,715.09
(2) 在建工程转入	112,034,053.25	1,543,257.12				113,577,310.37
(3) 开发支出转入	12,694,128.44					12,694,128.44
3.本期减少金额	1,277,168.77	30,629,455.18	38,991,477.50	7,659,813.99	4,446,195.52	83,004,110.96
(1) 处置或报废	1,277,168.77	27,589,326.48	25,577,752.00	4,770,925.37	4,061,321.52	63,276,494.14
(2) 其他转出		3,040,128.70	13,413,725.50	2,888,888.62	384,874.00	19,727,616.82
4.期末余额	1,172,688,868.88	351,553,473.53	165,070,980.27	44,305,601.19	9,247,220.97	1,742,866,144.84
二、累计折旧						
1.期初余额	259,817,624.19	179,599,908.63	116,169,767.29	43,305,619.49	10,218,907.20	609,111,826.80
2.本期增加金额	26,858,846.88	22,991,727.91	19,119,622.07	1,563,456.45	744,998.08	71,278,651.39
(1) 计提	26,858,846.88	22,991,727.91	19,119,622.07	1,563,456.45	744,998.08	71,278,651.39
3.本期减少金额	298,667.63	9,575,631.86	24,374,996.15	6,854,814.61	3,178,275.10	44,282,385.35
(1) 处置或报废	298,667.63	7,441,991.54	14,681,543.16	4,376,193.53	2,899,157.17	29,697,553.03
(2) 其他转出		2,133,640.32	9,693,452.99	2,478,621.08	279,117.93	14,584,832.32
4.期末余额	286,377,803.44	193,016,004.68	110,914,393.21	38,014,261.33	7,785,630.18	636,108,092.84
三、减值准备						
1.期初余额	2,112,979.48	7,033,901.20		2,308.44		9,149,189.12
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	2,112,979.48	7,033,901.20		2,308.44		9,149,189.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	884,198,085.96	151,503,567.65	54,156,587.06	6,289,031.42	1,461,590.79	1,097,608,862.88
2.期初账面价值	785,902,013.70	163,696,058.12	63,938,935.08	7,785,638.02	3,433,441.06	1,024,756,085.98

(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	7,435,529.70
机器设备	7,792,140.74
运输设备	8,858,976.71

(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	352,044,318.51	正在办理
房屋	1,571,783.17	简易房屋不予办理
运输工具	14,234,232.99	矿区和厂区内使用车辆无需办理
合计	367,850,334.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期固定资产原值和累计折旧的其他转出系转让孙公司阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司股权，合并范围变化所致。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	365,651,760.60	319,530,855.10
工程物资		
合计	365,651,760.60	319,530,855.10

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
研发大楼	173,369,420.24	173,369,420.24	242,049,867.32	242,049,867.32
移动式地面站	3,345,810.17	3,345,810.17	3,345,810.17	3,345,810.17

煤改电工程	9,417,351.02	9,417,351.02	8,691,895.97	8,691,895.97
零星工程	18,029,637.82	18,029,637.82	13,569,985.80	13,569,985.80
天然气综合利用及安全储备调峰项目	155,236,767.63	155,236,767.63	47,649,165.66	47,649,165.66
若羌县新库房建设	6,252,773.72	6,252,773.72	4,224,130.18	4,224,130.18
合计	365,651,760.60	365,651,760.60	319,530,855.10	319,530,855.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	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	35,119.00	24,204.99	4,335.36	11,203.41	17,336.94	82.92	97%	658.98	56.04	5.5	自筹募集
天然气综合利用及安全储备调峰项目	36,000.00	4,764.92	10,758.76		15,523.68	43.81	90%				自筹
煤改电工程	1,154.00	869.19	72.55		941.74	81.63	90%				自筹
移动式地面站	2,808.00	334.58			334.58	66.69	66.69%	56.23			自筹
合计	75,081.00	30,173.68	15,166.67	11,203.41	34,136.94	/	/	715.21	56.04	/	/

(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

2019年7月10日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：WLMQ1110220190019），借款合同额度24,000.00万元。本公司以在建工程研发大楼项目予以抵押，同时本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年的最高额保证担保。截止报告期末，该项抵押借款余额为5,086.40万元，在建工程（包括已转固部分）研发大楼账面价值为29,653.85万元。

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,940,690.50	1,940,690.50
2. 本期增加金额	729,590.86	729,590.86
租入	729,590.86	729,590.86
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,670,281.36	2,670,281.36
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	376,948.81	376,948.81
(1) 计提	376,948.81	376,948.81
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	376,948.81	376,948.81
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	2,293,332.55	2,293,332.55
2. 期初账面价值	1,940,690.50	1,940,690.50

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	369,402,819.44	6,077,270.80	20,509,772.73	12,690,126.40	408,679,989.37
2. 本期增加金额		2,200,000.06		23,214.17	2,223,214.23
(1) 购置		2,200,000.06		23,214.17	2,223,214.23
3. 本期减少金额				358,142.48	358,142.48
(1) 处置				358,142.48	358,142.48
4. 期末余额	369,402,819.44	8,277,270.86	20,509,772.73	12,355,198.09	410,545,061.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	50,635,333.24	2,920,244.22	11,420,255.61	7,468,946.33	72,444,779.40
2. 本期增加金额	4,110,837.87	203,630.62	796,342.19	571,982.27	5,682,792.95
(1) 计提	4,110,837.87	203,630.62	796,342.19	571,982.27	5,682,792.95

3. 本期减少金额				358,142.48	358,142.48
(1) 处置				358,142.48	358,142.48
4. 期末余额	54,746,171.11	3,123,874.84	12,216,597.80	7,682,786.12	77,769,429.87
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	314,656,648.33	5,153,396.02	8,293,174.93	4,672,411.97	332,775,631.25
2. 期初账面价值	318,767,486.20	3,157,026.58	9,089,517.12	5,221,180.07	336,235,209.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.38%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
若羌县新建库房用地	807,878.00	待新建库房完工后一并办理不动产权证书
合计	807,878.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额			期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	其他	
NC6.5 项目	199,263.23	93,113.22				292,376.45
大数据系统	13,507,012.42	110,298.35			12,694,128.44	923,182.33
电子雷管芯片及配套研发	1,884,831.18	152,748.70				2,037,579.88
钻孔作业终端系统开发	2,095,492.82	230,620.36				2,326,113.18
电子雷管自动线研发	3,811,630.02	609,125.82				4,420,755.84
炸药水相智能调节生产系统技术研究	457,735.88	251,044.91				708,780.79
炸药成品自动化装车系统研发	502,902.14					502,902.14
矿山安全生产综合智能监管平台研发	4,937,221.94	72,660.33				5,009,882.27
物流信息化平台建设开发	339,622.64					339,622.64
增强多功能石膏板项目	26,764.40			26,764.40		
精确延时破岩机理与关键技术创新		76,991.15				76,991.15

电子引火元件自动化	259,351.83	247,167.49				506,519.32
电子雷管药头药剂探索项目		702,307.28				702,307.28
双芯片延期体		632,502.23				632,502.23
品控回溯系统		386,539.05				386,539.05
数码电子雷管管控系统		70,655.25				70,655.25
合计	28,021,828.50	3,635,774.14		26,764.40	12,694,128.44	18,936,709.80

其他说明：

开发支出中本期其他减少均为转入固定资产。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
溢价收购尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	8,685,677.55			8,685,677.55
溢价收购沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	260,666.81		260,666.81	
溢价收购呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	236,074.39			236,074.39
溢价收购阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	235,517.96			235,517.96
溢价收购新疆雪峰爆破工程有限公司	222,880.71			222,880.71
溢价收购博尔塔拉蒙古自治州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
溢价收购阿勒泰地区雪峰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
合计	16,456,723.16		260,666.81	16,196,056.35

(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
溢价收购沙湾县民用爆破器材专卖有限公司	260,666.81		260,666.81	
合计	1,772,581.72		260,666.81	1,511,914.91

(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

本期商誉原值和减值准备减少系沙湾县民用爆破器材专卖有限公司清算注销所致。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时设施	8,015,311.92	18,285.71	1,352,885.85	101,977.62	6,578,734.16
装修费	1,046,219.05		236,202.86	222,355.19	587,661.00
租入固定资产改良	491,204.70	54,857.14	52,883.27		493,178.57
合计	9,552,735.67	73,142.85	1,641,971.98	324,332.81	7,659,573.73

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	152,323,194.73	37,489,207.23	140,734,435.30	34,752,169.27
内部交易未实现利润	27,497,455.56	6,874,363.89	19,253,887.71	4,813,471.93
政府补助	221,226,082.97	55,232,712.57	232,569,663.35	58,127,651.13
设定受益计划	23,427,000.00	5,447,250.00	22,225,000.00	5,392,322.32
专项应付款	34,612,072.48	8,531,887.82	38,284,506.63	9,571,126.66
其他综合收益	1,775,470.86	443,867.72		
合计	460,861,276.60	114,019,289.23	453,067,492.99	112,656,741.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	53,148,210.40	13,287,052.60	54,781,476.76	13,695,369.19

合计	53,148,210.40	13,287,052.60	54,781,476.76	13,695,369.19
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	96,468,179.71	118,480,676.20
合计	96,468,179.71	118,480,676.20

(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
2021年		2,846,450.37
2022年	1,342,299.81	7,444,262.49
2023年	30,530,225.11	46,877,852.01
2024年	28,018,310.09	35,837,824.13
2025年	25,346,697.95	25,474,287.20
2026年	11,230,646.75	
合计	96,468,179.71	118,480,676.20

其他说明：

适用 不适用

31. 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	23,181,897.01		23,181,897.01	51,178,863.09		51,178,863.09
待处理财产损益	1,662,730.21		1,662,730.21	1,662,730.21		1,662,730.21
合计	24,844,627.22		24,844,627.22	52,841,593.30		52,841,593.30

其他说明：

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

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

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,645,877.08	57,295,877.08
信用借款	360,000,000.00	400,000,000.00
合计	414,645,877.08	457,295,877.08

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	182,537,272.97	198,696,562.68
银行承兑汇票	69,798,956.10	100,702,467.08
合计	252,336,229.07	299,399,029.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供货款	61,519,583.14	30,690,099.10
分包工程款	127,378,955.62	131,919,974.14
服务费	20,448,207.21	11,128,065.95
购置长期资产款项	71,979,276.31	90,541,732.26
其他	6,693,826.15	1,645,669.53
合计	288,019,848.43	265,925,540.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江物产民用爆破器材专营有限公司	3,115,000.00	因存在纠纷涉诉尚未结算
新疆新荣盛建设工程有限公司	911,013.76	业务未完成，尚未结算
新疆瑞特电子信息技术有限公司	900,000.00	业务未完成，尚未结算
新疆正杰建筑集团有限公司	672,331.61	业务未完成，尚未结算
合计	5,598,345.37	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,842,781.52	2,131,301.46
货款	26,849,132.37	88,542,117.76
押运及运输款	1,280,918.61	1,576,214.44
其他	3,575,424.78	4,771,983.00
合计	34,548,257.28	97,021,616.66

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
新疆天恒基投资（集团）有限公司	-60,000,000.00	业务已经结算
新疆建咨英合国际经济技术合作有限公司	-22,173,046.00	业务已经结算
合计	-82,173,046.00	/

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,877,149.70	172,439,671.81	167,496,721.04	19,820,100.47
二、离职后福利-设定提存计划	294,620.75	19,663,413.07	19,654,927.73	303,106.09
三、辞退福利	135,456.00	288,703.13	424,159.13	
合计	15,307,226.45	192,391,788.01	187,575,807.90	20,123,206.56

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,274,542.03	135,096,639.59	128,020,928.19	12,350,253.43
二、职工福利费	371,167.08	14,673,126.46	14,846,256.38	198,037.16
三、社会保险费	45,033.12	10,526,529.55	10,523,344.51	48,218.16
其中：医疗保险费	41,609.02	9,498,627.42	9,495,494.67	44,741.77
工伤保险费	2,593.74	967,026.40	966,974.11	2,646.03
生育保险费	750.36	54,815.73	54,815.73	750.36
其他	80.00	6,060.00	6,060.00	80.00
四、住房公积金	25,391.00	10,085,887.64	10,069,692.64	41,586.00
五、工会经费和职工教育经费	9,161,016.47	2,057,488.57	4,036,499.32	7,182,005.72
合计	14,877,149.70	172,439,671.81	167,496,721.04	19,820,100.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	46,113.25	16,138,890.29	16,122,109.49	62,894.05
2、失业保险费	209,618.18	3,017,792.26	3,026,353.42	201,057.02
3、企业年金缴费	38,889.32	506,730.52	506,464.82	39,155.02
合计	294,620.75	19,663,413.07	19,654,927.73	303,106.09

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,755,949.75	4,934,334.27
企业所得税	14,270,117.11	19,508,532.44
个人所得税	525,984.70	1,107,665.07

城市维护建设税	309,334.10	198,856.28
房产税	101,731.50	29,162.84
教育费附加	277,104.73	199,443.65
其他税费	1,772,259.78	757,907.84
合计	27,012,481.67	26,735,902.39

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		100,023.16
应付股利	48,566,352.10	31,526,784.52
其他应付款	450,907,413.00	225,893,584.35
合计	499,473,765.10	257,520,392.03

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息		100,023.16
合计		100,023.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利—子公司法人股东	29,037,487.51	13,528,384.79
应付股利—子公司自然人股东	19,528,864.59	17,998,399.73
合计	48,566,352.10	31,526,784.52

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	9,768,775.63	13,746,378.07

应付社保款	738,265.63	217,781.09
代收代付款	9,309,335.51	7,837,024.25
应付保证金	412,289,642.83	178,328,752.12
非金融机构借款	3,580,000.00	3,234,000.00
其他	15,221,393.40	22,529,648.82
合计	450,907,413.00	225,893,584.35

(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
新疆恒伟阔远商贸有限公司	8,500,000.00	保证金
哈密光岳工程机械有限公司	5,000,000.00	保证金
巴州亿山房地产开发有限公司	4,000,000.00	保证金
塔城地区鑫兴保安培训中心（有限责任公司）	3,234,000.00	非金融机构借款及利息
合计	20,734,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,010,000.00	9,340,000.00
一年内到期的长期应付职工薪酬	2,674,000.00	2,674,000.00
合计	12,684,000.00	12,014,000.00

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书转让未终止确认的应收票据对应的应付账款	208,395,180.77	230,884,871.67
合计	208,395,180.77	230,884,871.67

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

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	106,844,000.00	72,390,905.27
保证借款		61,320,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	206,844,000.00	133,710,905.27

长期借款分类的说明：

2019年7月10日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：WLMQ1110220190019），借款合同额度24,000.00万元。本公司以在建工程研发大楼项目予以抵押，同时本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限公司为该笔贷款提供期限为七年的最高额保证担保。截止报告期末，该项抵押借款余额为5,086.40万元，在建工程（包括已转固的部分）研发大楼账面价值为29,653.85万元。

2019年7月23日，本公司控股子公司沙雅丰合能源有限公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：A1901000447），贷款金额人民币8,000.00万元，贷款期限五年，贷款用途为沙雅丰合能源有限公司天然气输集管道项目建设，本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限责任公司为该笔贷款提供连带责任保证担保，2021年4月6日沙雅丰合能源有限公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签署《抵押合同》（合同编号：A1901000447-1），以沙雅丰合能源有限公司天然气输集管道为该笔贷款提供抵押担保。截止报告期末，该项抵押借款余额为6,599.00万元，抵押物的账面价值为15,669.73万元。

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款日期区间	币种	年利率(%)	2021年6月30日	2020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	50,864,000.00	72,390,905.27
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	55,980,000.00	61,320,000.00
中国进出口银行喀什分行	2021年5月至2030年5月	人民币	4.6	100,000,000.00	

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公场所租赁	1,761,165.62	1,940,690.50
合计	1,761,165.62	1,940,690.50

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,400,769.49	38,284,506.63
合计	33,400,769.49	38,284,506.63

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置款	38,284,506.63		4,883,737.14	33,400,769.49	详见注释
合计	38,284,506.63		4,883,737.14	33,400,769.49	/

其他说明：

根据乌财建[2015]646号文件，本公司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2021年6月30日，该部分拆迁职工安置费余额为33,400,769.49元，本期支付给职工4,883,737.14元。

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	33,642,000.00	33,642,000.00
二、辞退福利	2,341,000.00	2,341,000.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,674,000.00	-2,674,000.00
合计	33,309,000.00	33,309,000.00

(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	33,642,000.00	24,134,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	33,642,000.00	24,134,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	241,016,425.98		12,042,954.50	187,500.00	228,785,971.48	详见下表
合计	241,016,425.98		12,042,954.50	187,500.00	228,785,971.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
第一批自治区技术改造专项资金	530,000.00		60,000.00		470,000.00	与资产相关
第二批自治区技术改造	309,166.89		34,999.98		274,166.91	与资产相关
信息技术改造	4,104,999.80		410,500.02		3,694,499.78	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿	227,168,978.74		11,167,957.80		216,001,020.94	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	429,166.61		25,000.02		404,166.59	与资产相关
智能制造 2019 年高质量发展资金	3,853,805.08		234,528.30		3,619,276.78	与资产相关
矿山安全生产综合智能监管平台 研发	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
精确延时破岩机理与关键技术创新	375,000.00			187,500.00	187,500.00	与资产相关
王俊炳技能大师工作室	113,478.30		3,913.02		109,565.28	与资产相关
2013 年度中小企业发展专项资金	293,333.33		55,000.00		238,333.33	与资产相关
2017 年度中小企业发展专项资金	341,666.67		25,000.00		316,666.67	与资产相关
第二批自治区生清洁生产和循环 经济专项资金	61,490.00				61,490.00	与资产相关
乳化技改资金转其他收益	147,647.10		26,055.36		121,591.74	与资产相关
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	137,693.46				137,693.46	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	241,016,425.98		12,042,954.50	187,500.00	228,785,971.48	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 12,042,954.50 元，主要项目明细如下：

1. 本公司于 2012 年 10 月收到新疆财政厅下拨的产业振兴和技术改造项目款 821.00 万元，专项用于企业信息化网络的建设，该项目已完工，本期计入当期损益 410,500.02 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 3,694,499.78 元。

2. 本公司 2014 年 7 月 25 日收到乌鲁木齐市财政局拨付 2014 年第一批自治区技术改造专项资金（乌财企【2014】47 号），总计金额 1,200,000.00 元。专项用于生产区和库区迁建技术改造项目，该项目已购进设备并根据相关资产折旧年限摊销，本期计入当期损益 60,000.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 470,000.00 元。

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

项目，该项目已购进设备并根据相关资产折旧年限摊销，本期计入当期损益 34,999.98 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 274,166.91 元。

4. 本公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 265,240,287.60 元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库收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收付中心拨付搬迁补偿款 73,910,000.00 元，该项资金用于企业搬迁安置，其中 153,482,000.00 元为预计人员安置费用计入专项应付款，剩余 311,322,017.79 元，与资产相关计入递延收益。本期计入当期损益 11,167,957.80 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项资金余额为 216,001,020.94 元。

5. 本公司 2016 年 8 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的炸药最小单元可追溯系统补助资金 500,000.00 元，该项资金用于炸药最小单元可追溯系统创新研发，本期计入当期损益 25,000.02 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 404,166.59 元。

6. 本公司 2016 年 9 月收到乌鲁木齐市财政局拨付民爆安全生产智能制造新模式项目补助资金 2,200,000.00 元，2020 年 9 月收到资金 2,200,000.00 元，合计 4,400,000.00 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 234,528.30 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 3,619,276.78 元。

7. 本公司子公司尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司 2012 年 7 月收到尼勒克财政局下发的技术改造资金 130 万元，专项用于改扩建 3000 吨现场混装乳化炸药生产系统项目，按该资产折旧年限摊销计入当期损益，本期计入当期损益 26,055.36 元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 121,591.74 元。

8. 本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2013 年 8 月收到新疆维吾尔自治区哈密地区财政局拨付的 2013 年度中央财政中小企业发展专项资金(哈地财企字【2013】56 号)，总计金额 1,100,000.00 元。专项用于年产 25000 吨胶状乳化炸药生产线项目，按该资产折旧年限摊销计入当期损益，本期计入当期损益 55,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 238,333.33 元。

9. 本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2017 年 8 月收到新疆哈密地区财政局文件关于拨付 2017 年自治区中小企业发展专项资金预算(技术改造项目)的专项资金，总计金额 500,000.00 元。本期计入当期损益 25,000.00 元，截至 2021 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 316,666.67 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	658,700,000.00	65,870,000.00	65,870,000.00	724,570,000.00

其他说明:

本公司向特定对象新疆雪峰投资控股有限责任公司非公开发行 65,870,000.00 股新股, 公司总股本增加 65,870,000.00 股, 总股本变更为 724,570,000.00 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	408,474,982.84	97,380,449.01	88,121,514.86	417,733,916.99
其他资本公积	-5,551,794.55	-187,795.90		-5,739,590.45
合计	402,923,188.29	97,192,653.11	88,121,514.86	411,994,326.54

其他说明:

1、本公司向特定对象新疆雪峰投资控股有限责任公司非公开发行 65,870,000.00 股新股, 发行募集资金总额为人民币 198,268,700.00 元, 扣除股本、交易所发行手续费及券商承销手续费等发行费用后的募集资金净额为 125,468,633.96 元, 计入资本溢价(股本溢价)。

2、本公司收购新疆巴州万方物资产业有限公司支付 135,623,935.06 元, 与投资成本 106,815,750.11 元的差额冲减资本溢价(股本溢价) 28,088,184.95 元。

3、其他资本公积-187,795.90 元系公司本年对控股子公司沙雅丰合能源有限公司增资 12.333% 所致。

4、资本溢价(股本溢价)本期减少 88,121,514.86 元系本年同一控制企业合并, 追溯调整上年合并报表计入资本公积在本期合并报表时调减所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,270,216.13	-1,331,603.14		-878,858.07	-452,745.07	-6,149,074.20
其他权益工具投资公允价值变动	-5,270,216.13	-1,331,603.14		-878,858.07	-452,745.07	-6,149,074.20
其他综合收益合计	-5,270,216.13	-1,331,603.14		-878,858.07	-452,745.07	-6,149,074.20

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,702,325.59	15,864,687.50	16,089,168.26	25,477,844.83
合计	25,702,325.59	15,864,687.50	16,089,168.26	25,477,844.83

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。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,145,156.86			56,145,156.86
合计	56,145,156.86			56,145,156.86

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	286,469,296.81	211,080,386.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,583,268.37
调整后期初未分配利润	286,469,296.81	215,663,655.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,899,419.99	107,492,502.73
减：提取法定盈余公积		3,751,860.93
应付普通股股利	36,228,500.00	32,935,000.00
期末未分配利润	304,140,216.80	286,469,296.81

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，追溯调整2020年期初未分配利润增加4,583,268.37元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,097,687,118.71	912,304,691.47	663,599,440.36	529,352,549.40
其他业务	19,333,757.11	10,119,799.26	13,470,125.02	6,867,298.85
合计	1,117,020,875.82	922,424,490.73	677,069,565.38	536,219,848.25

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

1、主营业务按行业类别列示如下

行业类别	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	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	194,146,245.09	114,671,465.01	161,020,786.88	99,066,083.31
商业	311,637,427.81	296,031,420.56	77,350,174.34	74,819,465.50
运输业	51,320,044.19	43,189,636.51	52,784,268.71	40,485,010.35
爆破服务	540,583,401.62	458,412,169.39	372,444,210.43	314,981,990.24
合计	1,097,687,118.71	912,304,691.47	663,599,440.36	529,352,549.40

2、主营业务按产品类别列示如下

产品名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	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	142,396,041.45	77,458,163.61	111,344,614.16	56,964,423.46
管索	52,488,862.70	37,686,577.60	50,590,107.91	42,887,131.75
运输、保安、押运	51,320,044.19	43,189,636.51	52,784,268.71	40,485,010.35
爆破服务	540,583,401.62	458,412,169.39	372,444,210.43	314,981,990.24
商品贸易	310,898,768.75	295,558,144.36	76,436,239.15	74,033,993.60
合计	1,097,687,118.71	912,304,691.47	663,599,440.36	529,352,549.40

3、主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	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	1,095,335,757.95	910,943,560.97	642,049,181.55	508,022,054.91
中国新疆地区以外	2,351,360.76	1,361,130.50	21,550,258.81	21,330,494.49
合计	1,097,687,118.71	912,304,691.47	663,599,440.36	529,352,549.40

4、主营业务收入前五名

客户名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新疆圣雄能源股份有限公司	151,663,009.16	13.82	122,960,019.86	18.53
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	87,865,926.57	8.00	6,800,623.16	1.02
新疆金川矿业有限公司	61,029,958.78	5.56	20,001,593.00	3.01
新疆天恒基投资（集团）有限公司	58,238,019.29	5.31		
巴里坤恒瑞能源开发有限公司	45,859,241.43	4.18		
合计	404,656,155.23	36.87	149,762,236.02	22.56

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,868,365.37	749,307.27
教育费附加	1,594,650.43	697,119.92
房产税	2,434,450.84	2,434,762.30
土地使用税	1,905,850.75	2,012,170.43
车船使用税	225,562.24	243,305.90
印花税	1,283,563.36	472,153.41
环境保护税	55,069.99	50,606.66
资源税		232,506.10
其他		643,334.69
合计	9,367,512.98	7,535,266.68

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,647,808.31	4,757,564.60
劳动保护费	22,106.74	14,195.12

办公费	100,460.49	111,941.76
差旅费	453,667.58	250,894.12
招待费	274,593.76	107,486.22
通讯网络费	41,820.41	52,980.26
材料费	190,935.11	30,657.30
车辆费	267,799.57	266,892.79
中介服务费	666.01	14,179.55
水电暖费	338,021.07	240,493.20
修理费	88,694.11	161,145.98
劳务费	120,391.22	34,414.34
折旧费	934,459.88	1,233,357.93
押运和运费		4,051,323.49
其他费用	1,568,543.85	1,120,221.71
合计	10,049,968.11	12,447,748.37

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,185,226.49	43,810,088.84
劳动保护费	122,064.12	52,725.14
办公费	795,113.53	858,392.44
差旅费	1,266,685.43	1,060,975.97
招待费	1,070,972.77	741,492.69
通讯网络费	907,026.83	342,182.97
会务费	53,497.52	123,881.54
材料费	251,400.13	203,015.87
车辆费	1,253,481.25	1,049,002.46
中介服务费	3,131,063.62	2,676,467.20
宣传费	619,690.13	643,894.37
租赁费	2,178,300.45	2,461,404.77
物业费	642,257.60	231,270.25
水电暖费	2,092,409.63	814,842.17
修理费	75,228.05	477,412.02
保险费	314,148.77	249,114.43
绿化费	11,423.00	249,588.49
劳务费	74,687.88	471,032.12
折旧费	9,854,032.08	7,105,558.47
无形资产摊销	2,073,913.19	3,348,889.75
残保金	386,807.21	

其他费用	3,162,300.75	4,911,009.77
合计	85,521,730.43	71,882,241.73

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,299,726.38	2,063,859.97
设计费	2,743,867.86	
差旅费	13,185.91	534.60
通讯网络费	1,238.50	416.67
折旧费	378,786.97	304,031.47
其他	560,865.78	103,322.89
合计	4,997,671.40	2,472,165.60

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,378,516.07	15,494,115.56
减：利息收入	-1,125,494.77	-1,126,531.61
手续费支出	209,675.73	369,518.25
合计	8,462,697.03	14,737,102.20

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	12,537,732.16	14,242,507.21
合计	12,537,732.16	14,242,507.21

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

项目	本期金额	上期金额	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	410,500.02	410,500.00	与资产相关
乌财企[2014]47号第一批自治区技术改造专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
乌财企[2014]447号第二批自治区技术改造专项资金	34,999.98	35,000.00	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿金	11,167,957.80	11,167,957.80	与资产相关
膨化线专项发展资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
乳化线专项发展资金	55,000.00	55,000.00	与资产相关
乳化设备技改项目	26,055.36	24,317.46	与资产相关
社保返还		1,788,138.10	与收益相关

税费减免	63,045.47	157,234.43	与收益相关
炸药最小单元可追溯系统	25,000.02	25,000.00	与资产相关
智能制造	234,528.30	110,000.00	与资产相关
天山英才补助		100,000.00	与收益相关
高技能人才专项经费		187,693.46	与收益相关
个税手续费	112,359.63	96,665.96	与收益相关
人社厅下拨技能大师工作室建设款	3,913.02		与收益相关
其他补贴	319,372.56		与收益相关
合计	12,537,732.16	14,242,507.21	/

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	547,821.63	-994,803.96
处置长期股权投资产生的投资收益	2,170,868.79	
合计	2,718,690.42	-994,803.96

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益系转让孙公司阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司全部股权所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-8,397,929.53	-3,124,266.62
应收账款坏账损失	-5,444,541.71	168,821.52
其他应收款坏账损失	1,599,854.15	-1,752,270.11
应收款项融资坏账损失	-78,605.81	
合计	-12,321,222.90	-4,707,715.21

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-818,475.38	372,518.40
合计	-818,475.38	372,518.40

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	23,532,160.13	273,782.39
合计	23,532,160.13	273,782.39

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	372,880.01	362,859.03	372,880.01
其中：固定资产处置利得	372,880.01	362,859.03	372,880.01
处置流动资产利得	416,817.66		416,817.66
罚款收入	9,800.00	39,700.85	9,800.00
违约赔偿利得	79,525.42	77,100.00	79,525.42
无法支付的负债		1,039,332.22	
其他利得	44,901.51	71,393.44	44,901.51
合计	923,924.60	1,590,385.54	923,924.60

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	127,497.58	1,297,976.22	127,497.58
固定资产报废损失	2,497,164.84	330,551.61	2,497,164.84
滞纳金	59,606.14	23,426.80	59,606.14
罚款支出		26,618.74	
赔偿支出	124,401.10	85,200.00	124,401.10

处置流动资产损失	92,464.88	5,053.21	92,464.88
疫情影响非正常停工损失		12,410,081.59	
其他损失	537,799.63	69,032.29	537,799.63
合计	3,438,934.17	14,247,940.46	3,438,934.17

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,059,254.49	12,721,707.86
递延所得税费用	-1,994,284.45	2,559,257.81
合计	19,064,970.04	15,280,965.67

(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	99,330,680.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,832,670.00
子公司适用不同税率的影响	-6,289,063.59
调整以前期间所得税的影响	758,684.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,764,423.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,716,447.86
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	2,807,661.69
免税的投资收益对所得税的影响	-92,957.46
所得税费用	19,064,970.04

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“57、其他综合收益”

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	1,193,024.46	1,109,757.63
租金、仓储费收入		240,000.00
政府补助收入	307,277.66	1,855,803.71
罚款及赔款收入	89,325.42	76,800.85
收到往来款及其他	20,810,783.12	25,081,802.13
合计	22,400,410.66	28,364,164.32

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	3,637,543.53	4,244,972.98
管理费用中支付的现金	18,981,800.51	21,133,811.05
捐赠支付	127,497.58	1,268,031.03
罚款及赔款支出	124,401.10	55,500.00
租金、仓储费支出	707,961.97	484,100.00
支付往来款及其他	21,558,069.57	18,040,588.82
合计	45,137,274.26	45,227,003.88

(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	2,439,365.71	5,333,630.61
合计	2,439,365.71	5,333,630.61

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,265,709.96	13,022,960.79

加：资产减值准备	818,475.38	-372,518.40
信用减值损失	12,321,222.90	4,707,715.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,278,651.39	52,565,000.99
使用权资产摊销	376,948.81	
无形资产摊销	5,682,792.95	5,908,196.54
长期待摊费用摊销	1,641,971.98	1,359,583.46
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）	-23,532,160.13	-273,782.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,124,284.83	-102,308.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,378,516.07	15,458,060.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,718,690.42	994,803.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,362,547.92	2,908,346.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-408,316.59	-340,227.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,252,302.07	-27,821,924.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,754,243.28	149,390,192.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,553,437.76	-202,473,650.93
其他		5,187,916.44
经营活动产生的现金流量净额	108,811,480.24	20,118,365.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	355,446,108.93	298,880,825.57
减：现金的期初余额	223,132,007.40	418,532,725.48
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	132,314,101.53	-119,651,899.91

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,706,400.00
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	8,706,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,940,795.04
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	7,940,795.04
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	765,604.96

(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	355,446,108.93	223,132,007.40
其中：库存现金	4,907.04	8,207.12
可随时用于支付的银行存款	355,441,201.89	223,123,800.28
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	355,446,108.93	223,132,007.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,148,130.00	司法冻结
货币资金	42,214,304.27	银行承兑汇票保证金
货币资金	10,154,899.61	履约保证金
应收票据	14,123,517.74	质押
应收款项融资	56,470,262.43	应收账款保理
固定资产	123,169,079.42	研发大楼抵押借款
固定资产	156,697,327.09	丰合能源管道项目抵押
在建工程	173,369,420.24	研发大楼抵押借款
合计	582,346,940.80	/

82、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
直接计入其他收益	494,777.66	其他收益	494,777.66
递延收益转入其他收益	12,042,954.50	其他收益	12,042,954.50

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆东启聚合商贸有限公司	2021-4-6	0	51	出资	2021-4-6	公司于2021年2月2日召开第三届董事会第二十三次会议并审议通过了《新疆雪峰科技(集团)股份有限公司关于全资子公司新疆金太阳民爆器材有限责任公司收购新疆东启聚合商贸有限公司51%股权的议案》；参与合并各方已于2021年4月6日办理了必要的财产权交接手续；本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	0	-203,646.22

其他说明：

购买日新疆东启聚合商贸有限公司净资产为0，本公司之子公司新疆金太阳民爆器材有限责任公司（以下简称“金太阳公司”）以零对价收购东启公司51%股权，折算出资额人民币255万元。本次股权收购完成后，金太阳公司即承接东启公司255万元认缴资本的出资义务，拟在本次收购完成日起2年内缴清认缴出资。

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆巴州万方物资产业有限公司	66%	合并前后均受新疆雪峰投资控股有限公司控制，且该控制并非暂时性的。	2021-6-21	2021年6月18日，新疆雪峰科技（集团）股份有限公司2021年第二次临时股东大会通过收购新疆巴州万方物资产业有限公司66%股权的议案；本公司已于2021年6月21日支付了全部购买价款；参与合并各方已于2021年6月21日办理了必要的财产权交接手续；本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	67,122,003.26	27,588,345.91	37,959,087.69	3,727,307.80

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	新疆雪峰科技(集团)股份有限公司
—现金	135,623,935.06

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	新疆巴州万方物资产业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	238,920,833.46	189,066,689.77
货币资金	60,450,070.34	16,833,733.69
应收款项	21,660,502.07	23,415,117.50
预付款项	8,401,958.42	13,742,771.89
存货	5,117,368.64	6,079,093.58
其他流动资产	1,791,574.74	1,090,006.37
长期应收款	1,897,067.50	
其他权益工具投资	1,224,529.14	3,000,000.00
投资性房地产	17,445,433.95	2,377,834.28
固定资产	45,410,442.82	47,904,110.42
在建工程	6,252,773.72	4,224,130.18
无形资产	67,726,052.59	68,869,562.89
长期待摊费用	465,559.50	974,465.17
递延所得税资产	1,077,500.03	555,863.80
负债：	72,709,440.41	48,206,844.73
应付款项	46,289,867.00	25,642,005.18
合同负债	4,636,535.40	7,447,969.70
应付职工薪酬	624,543.79	619,891.48
应交税费	8,243,376.50	1,242,561.39
递延所得税负债	12,915,117.72	13,254,416.98
净资产	166,211,393.05	140,859,845.04

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司 股权投资相关 的其他综合 收益转入 投资损益的 金额
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	8,706,400.00	51	出售	2021-4-30	公司股东会批准了出售公司的决议；子公司关键管理人员撤出	2,170,868.79	0	0	0	0	/	0

其他说明：

□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、本公司于 2020 年 8 月 18 日召开了公司第三届董事会第十七次会议，会议审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于投资设立全资子公司的议案》，同意在北京市海淀区投资设立全资子公司雪峰创新（北京）科技有限公司。2021 年 3 月 17 日，雪峰创新（北京）科技有限公司收到北京市朝阳区市场监督管理局下发的《营业执照》，完成了工商注册登记手续。2021 年 3 月起该公司纳入合并范围；

2、本公司于 2019 年 9 月 27 日召开了公司第三届董事会第十次会议，会议审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于注销沙湾县民用爆破器材专卖有限责任公司的议案》，同意注销公司控股孙公司沙湾县民用爆破器材专卖有限责任公司。2021 年 6 月 30 日，沙湾市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》“（塔市监沙）登记企销字【2021】第 100 号”，准予沙湾县民用爆破器材专卖有限责任公司注销登记。沙湾县民用爆破器材专卖有限责任公司的工商注销登记手续办理完毕，2021 年 6 月不再纳入合并范围；

3、本公司于 2021 年 6 月 22 日召开了公司第三届董事会第二十九次会议，会议审议通过《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于阜康雪峰科技有限公司对外投资设立全资子公司及建设 20000t/a 现场混装乳化炸药生产系统项目的议案》，同意公司全资子公司阜康雪峰科技有限公司投资设立全资子公司沙雅雪峰科技有限公司（以下简称“沙雅雪峰”）及建设 20,000t/a 现场混装乳化炸药生产系统项目。2021 年 6 月 29 日取得了沙雅县市场监督管理局下发的《营业执照》，完成了工商注册登记手续，2021 年 6 月起该公司纳入合并范围。

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	51		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	托克逊县		100	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		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	收购
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	新疆地区	尼勒克县	生产、爆破	100		收购
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	伊犁地区	伊宁市	销售		71	收购
伊犁雪峰爆破工程有限公司	伊犁地区	伊宁市	爆破		97	新设
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
哈密雪峰爆破工程有限公司	哈密地区	哈密市	爆破		100	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	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	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	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	新设
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		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	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		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		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		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		收购
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	和布克赛尔蒙古自治县	和布克赛尔蒙古自治县	销售	50		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		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	销售		100	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	收购
新疆东启聚合商贸有限公司	哈密市	哈密市	销售		51	收购
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	新疆地区	新疆地区	运输	51		收购
塔城恒基武装守护押运有限责任公司	塔城地区	塔城市	运输		51	收购
新疆安能爆破工程有限公司	新疆地区	乌鲁木齐市	爆破	55		收购
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		新设
沙雅丰合能源有限公司	沙雅县	沙雅县	管道运输	55		新设
新疆雪峰捷盛化工有限公司	哈密地区	伊吾县	生产	51		收购
深圳雪峰电子有限公司	深圳市	深圳市	生产、研发	51		新设

雪峰创新(北京)科技有限公司	北京市	北京市	研发	100		新设
阜康雪峰科技有限公司	阜康市	阜康市	生产	100		新设
沙雅雪峰科技有限公司	沙雅市	沙雅市	生产		100	新设
新疆巴州万方物资产业有限公司	库尔勒市	库尔勒市	商贸	66		收购
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	库尔勒市	库尔勒市	销售		100	收购
巴州富华物业服务有限公司	库尔勒市	库尔勒市	物业服务		100	收购
巴州雪峰顺程运输有限公司	库尔勒市	库尔勒市	运输		100	收购
巴州万安保安服务有限公司	库尔勒市	库尔勒市	保安		51	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:

和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司, 公司对和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司持股 50%, 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。

(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	49	1.32		3,697.65
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23	441.32		5,185.43
新疆雪峰爆破工程有限公司	8.1449	402.2	1,779.72	5,287.15
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	49	262.85		156.43
新疆巴州万方物资产业有限公司	34	961.52		5,939.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	17,920.84	3,210.74	21,131.58	13,532.33	53.03	13,585.36	19,983.17	3,332.34	23,315.51	15,633.30	53.03	15,686.33
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	14,777.88	10,382.25	25,160.13	2,237.44	377.35	2,614.79	14,121.91	10,505.51	24,627.42	3,669.27	385.35	4,054.62
新疆雪峰爆破工程有限公司	71,868.94	17,186.31	89,055.25	55,584.31	43.5	55,627.81	67,886.75	17,922.90	85,809.65	43,861.25	43.5	43,904.75

新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	79,452.82	783.2	80,236.02	79,916.78		79,916.78	67,693.46	748.73	68,442.19	68,659.37		68,659.37
新疆巴州万方物资产业有限公司	9,742.14	14,149.94	23,892.08	5,979.43	1,291.51	7,270.94	6,116.07	12,790.60	18,906.67	3,495.24	1,325.44	4,820.68

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	5,601.01	2.7	2.7	1,996.11	7,766.59	-1,576.06	-1,576.06	86.95
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	7,551.35	1,918.80	1,918.80	181.38	3,715.57	149.58	149.58	92.65
新疆雪峰爆破工程有限公司	46,276.81	1,075.89	1,075.89	8,486.01	28,982.71	1,671.57	1,671.57	-3,923.88
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	28,788.16	536.43	536.43	3,577.13	7,459.18	-255.47	-255.47	-913.9
新疆巴州万方物资产业有限公司	6,712.20	2,758.83	2,625.67	3,454.25	3,795.91	372.73	372.73	574.84

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2018年5月公司与新疆玉象胡杨化工有限公司、四川金象赛瑞化工股份有限公司、沙雅县振兴国有资产投资有限责任公司共同出资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%；2020年公司以920万元自有资金受让四川金象赛瑞化工股份有限公司持有沙雅丰合能源有限公司7.667%股权，持股42.667%；2021年4月公司和新疆玉象胡杨化工有限公司同时对沙雅丰合能源有限公司增资，本公司增资金额为8,160万元，双方增资完成后，本公司持有沙雅丰合能源有限公司55%股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元币种：人民币

沙雅丰合能源有限公司	
购买成本/处置对价	81,600,000.00
—现金	81,600,000.00
购买成本/处置对价合计	81,600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	81,412,204.10
差额	187,795.90
其中：调整资本公积	-187,795.90

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	阿克苏	阿克苏	服务		22	权益法
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	生产		30	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：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	2,053.73	2,480.54	2,698.28	2,362.56
非流动资产	12,884.22	1,312.99	10,784.74	1,433.27
资产合计	14,937.95	3,793.53	13,483.02	3,795.83
流动负债	684.72	1,981.68	687.46	2,227.68
非流动负债	9,605.60		8,276.10	
负债合计	10,290.32	1,981.68	8,963.56	2,227.68
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,647.63	1,811.85	4,519.45	1,568.15
按持股比例计算的净资产份额	1022.48	543.56	994.27	470.44
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	1,041.97	1,004.88	1,057.77	929.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		438.50		221.24
净利润	-71.82	250.84	-259.64	20.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-71.82	250.84	-259.64	20.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：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	751.64	756.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4.67	-22.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4.67	-22.97

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		3,699,432.30		3,699,432.30
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		3,699,432.30		3,699,432.30
（1）债务工具投资		3,699,432.30		3,699,432.30
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			2,824,529.14	2,824,529.14
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资		229,885,747.44		229,885,747.44
持续以公允价值计量的资产总额		233,585,179.74	2,824,529.14	236,409,708.88

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价值确定。

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。

应收款型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，农副产品、化肥的销售	41,508.37	37.01	37.01

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新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主题中的权益 1.在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主题中的权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	参股
新疆金峰源科技有限公司	参股
新疆江阳民用炸药混制工程有限责任公司	子公司参股
新疆中金立华民爆科技有限公司	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
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	其他
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	其他
清河亿通矿业有限公司	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
新疆玉象胡杨化工有限公司	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
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	母公司的控股子公司
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	母公司的控股子公司
新疆雪峰农业科技有限公司	母公司的控股子公司
乌鲁木齐市福源达物业服务有限责任公司	母公司的全资子公司
北京力鼎汇信供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
深圳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
北京国科安联科技咨询有限公司	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
北京安联国科科技咨询有限公司	服务费	66,037.74	
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	购货款	726,735.81	1,565,790.44
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	购货款	651,704.00	2,445,687.60
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	购货款	34,021,716.14	
新疆雪峰投资控股有限责任公司	服务费	211,994.39	
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	购货款	18,042.69	
新疆玉象胡杨化工有限公司	购货款	29,754,212.24	44,217,540.75
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	169,811.32	
合计	/	65,620,254.33	48,229,018.79

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
新疆雪峰投资控股有限责任公司	服务费	150.94	
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	销售商品	88,470,173.26	
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	服务费	1,358.49	
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	销售商品	1,833,550.58	3,659,333.00
哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	服务费	5,130.20	707,714.89
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	销售商品	8,836,520.80	13,181,407.10
富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	服务费	29,446.22	1,472,009.47
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	销售商品	1,277,618.58	

新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	服务费	849.06	
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	服务费	7,339.45	
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	10,823,964.50	13,128,536.42
合计		111,286,102.08	32,149,000.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司与上述公司之间的关联交易根据市场确定的价格进行定价。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆雪峰农业科技有限公司	房屋租赁	241,144.22	
新疆雪峰投资控股有限责任公司	房屋租赁	608,966.89	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆玉象胡杨化工有限公司	房屋租赁	97,908.26	52,660.55

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	30,551,701.05	2019-11-07	2021-11-07	否
新疆雪峰投资控股有限公司	50,864,000.00	2019-7-10	2026-1-25	否
新疆雪峰投资控股有限公司	65,990,000.00	2019-7-24	2026-7-22	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1. 2019年7月23日，本公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：WLMQ1110220190019），约定的借款金额人民币2.40亿元，借款期限五年，借款用途为新疆雪峰科技研发中心建设项目，本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限责任公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。

2. 2019年7月23日，本公司控股子公司沙雅丰合能源有限公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签署《固定资产借款合同》（合同编号：A1901000447），贷款金额人民币8,000.00万元，贷款期限五年，贷款用途为沙雅丰合能源有限公司天然气输集管道项目建设，本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限责任公司为该笔贷款提供连带责任保证担保。

3. 本公司控股股东新疆雪峰投资控股有限责任公司2019年11月与新疆银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》，为本公司与新疆银行股份有限公司签订的《综合授信协议》提供额度为人民币1.5亿元银行承兑汇票的连带责任保证；本公司2019年11月向新疆银行股份有限公司出具了《客户授信额度使用授权委托书》，授权并同意本公司下属的子公司新疆雪峰双兴商贸有限公司以子公司自身的名义使用授信额度；截止2021年6月30日，新疆雪峰双兴商贸有限公司开出的银行承兑汇票余额为人民币47,002,617.00元，同时为应付票据存入保证金人民币16,450,915.95元。

(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	127.67	84.16

(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
应收票据	新疆玉象胡杨化工有限公司	18,127.36		107,815.30	

应收票据	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	7,675,959.18			
应收票据	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	2,700,000.00		500,000.00	
应收账款	新疆雪峰投资控股有限责任公司	613,023.94	30,651.20		
应收账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	2,179,470.94	108,973.55	2,267,780.25	113,389.01
应收账款	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	228,450.06	11,422.50		
应收账款	青河县亿通矿业有限公司	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24	26,338,230.24
应收账款	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	2,697.00	134.85	15,200.00	760.00
应收账款	新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	62,000.00	3,100.00	54,000	2,700
应收账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	63,580.01	3,179.00		
应收账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	43,497.90	2,174.90	132,498.69	6,624.93
应收账款	新疆健康产业投资股份有限公司			3,800,000.00	1,140,000.00
预付账款	新疆雪峰投资控股有限责任公司	79,200.00		79,200.00	
预付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	4,530,621.30		11,461,491.36	
预付账款	深圳金源恒业科技开发有限公司	390,000.00			
预付账款	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	897,429.40			
预付账款	新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	42,550.00			
预付账款	北京安联国科科技咨询有限公司	40,000.00			
应收股利	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	2,805,937.12			
其他应收款	新疆玉象胡杨化工有限公司	645,000.00	30,950.00	840,500.00	
其他应收款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	35,387.70	1,592.45		
其他应收款	青河县亿通矿业有限公司	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99
其他应收款	新疆雪峰投资控股有限责任公司			17,600,000.00	

(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
应付票据	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	400,000.00	
应付账款	新疆玉象胡杨化工有限公司	622,271.25	476,589.94
应付账款	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	1,971,484.29	
应付账款	新疆金峰源科技有限公司	78,000.00	113,500.00
应付账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	30,000.00	7,542,295.99
应付账款	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司	190,000.00	240,000
应付账款	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	4,430,297.75	18,427.98
合同负债	哈巴河县民用爆破器材专卖有限公司	5,543.76	5,543.76
合同负债	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	127,781.98	
合同负债	富蕴县民用爆破器材专卖有限责任公司		2,462.00
其他应付款	新疆玉象胡杨化工有限公司	3,365.00	
其他应付款	深圳金源恒业科技开发有限公司	194,450.00	194,450.00
其他应付款	新疆金峰源科技有限公司	3,900.00	19,550
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
应付股利	新疆雪峰投资控股有限责任公司	4,043,294.07	4,043,294.07

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

资产负债表日不存在的对外重要承诺、性质、金额。

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**1、未决诉讼及仲裁****(1) 新疆新投石油化工有限公司买卖合同纠纷案**

2020年1月9日,本公司控股子公司新疆雪峰双兴商贸有限责任公司(以下简称“雪峰双兴”)与新疆新投石油化工有限公司(以下简称“新投石油化工”)就焦炭销售合同纠纷事项向乌鲁木齐市头屯河区人民法院提起诉讼并获法院受理,请求依法判令被告新投石油化工支付货款及逾期付款利息2,136.60万元,一审头屯河区法院判决新投石油化工支付我司拖欠货款及逾期利息,二审乌鲁木齐市中级人民法院判决维持一审判决。此合同纠纷案目前已进入执行阶段。

(2) 浙江物产民用爆破器材专营有限公司买卖合同纠纷案

2014年12月30日本公司与浙江物产民用爆破器材专营有限公司签订《内管延期元件相关设备采购合同》,2020年10月27日浙江物产民用爆破器材专营有限公司因对合同执行过程中设备验收纠纷引起的延迟付款311.50万元将本公司起诉至杭州市拱墅区人民法院,本公司已向杭州市拱墅区人民法院提起反诉,将于2021年8月23日开庭。

(3) 浙江物产光华民爆器材有限公司买卖合同纠纷案

2019年1月15日本公司基于长期合作关系与浙江物产光华民爆器材有限公司签订了《民用爆破器材买卖合同》,因存在质量纠纷,浙江物产光华民爆器材有限公司2020年10月27日向乌

鲁木齐仲裁委员会提起仲裁申请，申请支付未支付货款及利息合计金额 655,405.40 元。乌鲁木齐仲裁委员会受理申请，双方已于 2021 年 3 月 22 日庭外和解。

2、履约保函

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司开出履约保函 4 份，金额为人民币 24,736,000.00 元；为控股子公司新疆雪峰爆破工程有限公司开出履约保函 1 份，金额为人民币 5,274,670.00 元；合计金额为人民币 30,010,670.00 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司收入及利润大部分来自民爆器材的生产、销售和使用民爆器材进行的爆破服务等，公司董事会认为这些产品在生产、销售、爆破服务方面有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司对民爆器材的生产、销售、爆破服务视为单一分部。

(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的生产、销售和使用民爆器材进行的爆破服务等，公司董事会认为这些产品在生产、销售、爆破服务方面有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司对民爆器材的生产、销售、爆破服务视为单一分部。

(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

2020 年度非公开发行股票事项

1、 2020 年度非公开发行股票履行的内部决策程序

2020 年 5 月 31 日本公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行股票方案的议案》、《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2020 年度非公开发行股票预案》等非公开发行股票相关议案。

2020年6月22日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票预案的议案》、《关于同意新疆雪峰投资控股有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等非公开发行有关议案。

2020年9月14日，公司召开了第三届董事会第十八次会议，逐项审议通过了《关于调整公司2020年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司与发行对象新疆宝地投资有限责任公司签署<战略合作协议的终止协议>的议案》、《关于公司与发行对象新疆宝地投资有限责任公司签署<附条件生效股份认购合同的终止协议>的议案》、《关于公司与发行对象新疆雪峰投资控股有限公司签署<附条件生效股份认购合同的补充协议>暨关联交易的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》。

2、2020年度非公开发行股票监管部门核准程序：

2020年6月19日，新疆国资委下发《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》（新国资产权[2020]114号），同意本次非公开发行股票方案；2020年9月22日，新疆国资委下发《关于对新疆雪峰科技（集团）股份有限公司非公开发行股票方案变更事宜的批复》（新国资产权[2020]253号），同意本次调整后的非公开发行方案；2020年10月12日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票的申请。2020年10月20日，中国证监会下发了《关于核准新疆雪峰科技（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2615号），核准公司非公开发行不超过6,587万股新股。

3、2020年度非公开发行股票募集资金验资情况

2021年1月20日，发行人本公司、保荐机构（主承销商）九州证券股份有限公司向发行对象新疆雪峰投资控股有限公司（以下简称“雪峰控股”）发出《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司非公开发行股票缴款通知书》（以下简称“《缴款通知书》”）；2021年1月21日，雪峰控股根据《缴款通知书》的要求将认购款汇至保荐机构（主承销商）九州证券股份有限公司为本次发行指定的收款账户。根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《非公开发行股票申购资金实收情况验证报告》（中天运[2021]验字第90009号），雪峰控股缴纳本次非公开发行股票申购资金合计人民币198,268,700.00元。2021年1月22日，九州证券股份有限公司在按规定扣除保荐承销费（含增值税）后将剩余募集资金人民币192,268,700.00元划付至发行人指定的本次募集资金专项存储账户中。

2021年1月25日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）就本次发行募集资金到账事项及发行人新增注册资本的实收情况出具了《验资报告》（中天运[2021]验字第90008号）。根据该验资报告，截至2021年1月22日止，本次发行募集资金总额为人民币198,268,700.00元，扣除交

易所发行手续费及券商承销手续费等发行费用 6,930,066.04 元（不含增值税）后的募集资金净额为 191,338,633.96 元，其中 65,870,000.00 元计入股本，余额 125,468,633.96 元计入资本公积。

4、2020 年度非公开发行股票股份登记情况

公司本次发行的 65,870,000 股新增股份的登记托管及限售手续已于 2021 年 2 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。本次发行新增股份为有限售条件流通股，自本次发行股票上市之日起 36 个月内不得转让，将于限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市流通交易（非交易日顺延）。

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	118,166,593.60
1 至 2 年	678,200.00
2 至 3 年	3,995,504.55
3 至 4 年	2,440,064.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,879,480.00
合计	128,159,842.15

(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	128,159,842.15	100.00	1,898,679.21	1.48	126,261,162.94	79,432,833.45	100.00	2,597,170.09	3.27	76,835,663.36
其中：										
内部关联方往来组合	112,146,834.11	87.51			112,146,834.11	65,690,007.60	82.70			65,690,007.60
应收商品和服务销售款组合	16,013,008.04	12.49	1,898,679.21	11.86	14,114,328.83	13,742,825.85	17.30	2,597,170.09	18.90	11,145,655.76
合计	128,159,842.15	/	1,898,679.21	/	126,261,162.94	79,432,833.45	/	2,597,170.09	/	76,835,663.36

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	13,572,944.04	678,647.21	5.00
1-2年			
2-3年			
3-4年	2,440,064.00	1,220,032.00	50.00
合计	16,013,008.04	1,898,679.21	11.86

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	2,597,170.09	-598,490.88		-100,000.00	1,898,679.21
合计	2,597,170.09	-598,490.88		-100,000.00	1,898,679.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

核销的应收账款系当期注销的孙公司沙湾县民用爆破器材专卖有限公司的应收账款。

(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	已计提损失准
------	------	----------	--------

		额的比例(%)	备
新疆雪峰爆破工程有限公司	38,650,715.48	30.16	
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	34,905,497.24	27.24	
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	11,882,619.94	9.27	
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	8,519,398.59	6.65	
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司	7,492,858.48	5.85	374,642.92
合计	101,451,089.73	79.17	374,642.92

(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	2,463,296.76	4,960,450.00
应收股利	121,883,689.18	59,479,029.17
其他应收款	145,513,794.25	340,167,456.52
合计	269,860,780.19	404,606,935.69

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	2,463,296.76	4,960,450.00
合计	2,463,296.76	4,960,450.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司		15,007,917.89
新疆雪峰爆破工程有限公司	103,288,983.08	25,876,405.18
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	13,555,518.84	13,555,518.84
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	3,048,734.93	3,048,734.93
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
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	869,070.48	869,070.48
合计	121,883,689.18	59,479,029.17

(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	3-5年	尚未催收	否
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	13,555,518.84	3-4年	尚未催收	否
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	3,048,734.93	4-5年	尚未催收	否
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,883,869.21	4-5年	经营困难	是
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,121,381.85	4-5年	尚未催收	否
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	869,070.48	1-2年	尚未催收	否
合计	46,354,980.49	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			1,883,869.21	1,883,869.21
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			1,883,869.21	1,883,869.21

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

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	2,138,717.06
1至2年	32,120,952.14
2至3年	1,294,093.50
3至4年	100,314,119.14
4至5年	8,000,000.00
5年以上	7,491,727.38
合计	151,359,609.22

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	134,475,000.00	335,473,980.07
保证金及备用金	400,454.27	2,732,552.32
长期资产购置款	38,000.00	1,700,000.00
代垫款项及其他	16,446,154.95	6,916,421.52
合计	151,359,609.22	346,822,953.91

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,549,896.61	199,788.32	1,905,812.46	6,655,497.39
本期计提	-1,194,138.31	384,455.89		-809,682.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年6月30日余额	3,355,758.30	584,244.21	1,905,812.46	5,845,814.97
--------------	--------------	------------	--------------	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	4,749,684.93	-809,682.42			3,940,002.51
单项计提	1,905,812.46				1,905,812.46
合计	6,655,497.39	-809,682.42			5,845,814.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	内部往来	80,000,000.00	1年以内 1-2年	52.85	
新疆雪峰爆破工程有限公司	内部往来	50,000,000.00	1年以内 1-2年	33.03	
新疆安能爆破工程有限公司	内部往来	9,800,000.00	1年以内	6.47	
中华联合保险股份有限公司	赔付款	700,000.00	1年以内	0.46	31,500.00
和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	内部往来	419,999.37	1年以内	0.28	
合计	/	140,919,999.37	/	93.09	31,500.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	810,318,459.92	1,311,159.00	809,007,300.92	613,902,709.81	1,311,159.00	612,591,550.81
对联营、合营企业投资	7,516,388.19		7,516,388.19	7,563,077.35		7,563,077.35
合计	817,834,848.11	1,311,159.00	816,523,689.11	621,465,787.16	1,311,159.00	620,154,628.16

(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	83,627,500.00			83,627,500.00		
新疆雪峰捷盛化工有限公司	9,840,195.60			9,840,195.60		
新疆雪峰爆破工程有限公司	238,944,052.15			238,944,052.15		
新疆安能爆破工程有限公司	16,698,422.82			16,698,422.82		
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	44,016,200.00			44,016,200.00		
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		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		
雪峰创新（北京）科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
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	51,200,000.00	81,600.00		132,800,000.00		

		00.00			
阜康雪峰科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
深圳雪峰电子有限公司					
新疆巴州万方物资产业有限公司		106,815,750.11		106,815,750.11	
合计	613,902,709.81	196,415,750.11		810,318,459.92	1,311,159.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
二、联营企业					
富蕴县民用爆破器材专卖有限公司	6,693,970.26			137,541.38	6,831,511.64
新疆金峰源科技有限公司	869,107.09			-184,230.54	684,876.55
小计	7,563,077.35			-46,689.16	7,516,388.19
合计	7,563,077.35			-46,689.16	7,516,388.19

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,090,217.73	112,668,936.96	155,890,313.44	107,564,911.19
其他业务	2,842,484.79	1,143,087.24	1,038,930.58	854,085.65
合计	160,932,702.52	113,812,024.20	156,929,244.02	108,418,996.84

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

1、按业务类型分类：金额单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业	157,889,002.41	112,668,936.96	155,890,313.44	107,564,911.19
商业	201,215.32			
合计	158,090,217.73	112,668,936.96	155,890,313.44	107,564,911.19

2、主营业务按产品类别列示如下金额单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炸药	97,950,256.88	65,723,467.39	110,604,034.37	66,141,137.13
管索	59,938,745.53	46,945,469.57	45,286,279.07	41,423,774.06
商品贸易	201,215.32			
合计	158,090,217.73	112,668,936.96	155,890,313.44	107,564,911.19

3、公司前五名客户营业收入情况金额单位：元

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
新疆雪峰爆破工程有限公司	32,825,883.07	20.40	15,558,178.94	9.91
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	15,007,753.49	9.33	13,202,038.98	8.41
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	14,975,584.85	9.31	8,893,628.47	5.67
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	10,661,915.79	6.63	7,874,779.19	5.02
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司	9,055,187.80	5.63	9,099,714.80	5.80
合计	82,526,325.00	51.28	54,628,340.38	34.81

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	82,773,237.32	10,560,954.53
权益法核算的长期股权投资收益	-46,689.16	82,445.62
合计	82,726,548.16	10,643,400.15

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	450,340.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,511,169.92	
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	27,232,088.85	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,820,356.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,510,743.73	
少数股东权益影响额	-9,595,885.15	
合计	25,266,613.72	

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	3.57	0.076	0.076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.040	0.040

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

董事长：康健

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用