

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 2022 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性、准确性、完整性，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.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

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、新疆农牧投	指	新疆农牧业投资（集团）有限责任公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
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
玉象胡杨、标的公司	指	新疆玉象胡杨化工有限公司
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	0991-8801120、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	乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街500号
公司注册地址的历史变更情况	（1）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； （2）2021年11月10日，公司注册地址由乌鲁木齐县板房沟乡变更为乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街500号。
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	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。（公告编号：2021-012、068）

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	1,736,151,141.31	1,117,020,875.82	55.43
归属于上市公司股东的净利润	221,071,366.43	53,899,419.99	310.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	209,387,326.64	28,632,806.27	631.28
经营活动产生的现金流量净额	185,021,775.04	108,811,480.24	70.04
	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	1,796,198,246.18	1,620,218,812.73	10.86
总资产	4,262,296,042.96	4,219,125,994.01	1.02

(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)	0.305	0.076	301.32
稀释每股收益(元/股)	0.305	0.076	301.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.289	0.04	622.50
加权平均净资产收益率(%)	12.94	3.57	增加9.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.26	1.90	增加10.36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

2022年上半年营业收入较上年同期增加61,913.03万元，增幅为55.43%，主要是本期新疆地区原煤生产保持较快增长，民爆市场需求旺盛，火工品销售、爆破服务收入较上年同期增加44,321.96万元；另一方面，子公司沙雅丰合能源有限公司LNG项目于2021年11月投产运营，本期LNG业务收入较上年同期增加29,937.32万元。

2022 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 16,717.19 万元，主要是本期民爆市场需求端增长，民爆板块盈利较上年同期增加较多；另一方面，子公司沙雅丰合能源有限公司 LNG 项目本期盈利能力较好，该公司的盈利对集团归属于母公司净利润影响较上年同期增加 7,815.95 万元。

2022 年上半年经营活动的现金流量净额较上年同期增加 7,621.03 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同期增加 13,040.89 万元；同时，本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 4,261.17 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、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	-24,997.96	
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	16,765,736.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	979,209.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,040,096.22	
少数股东权益影响额（税后）	-1,995,811.39	
合计	11,684,039.79	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

1. 民爆行业

2022 年上半年，我国民爆行业总体运行情况稳中向好，主要经济指标呈增长态势，生产企业生产总值同比增长 16.07%，主营业务收入同比增长 18.24%，利润总额同比增长 4.11%。

上半年，民爆生产企业工业炸药产、销量同比分别增长 1.75%和 2.11%，工业雷管产、销量同比分别增加 15.92%和 8.77%。全国共 14 个省份工业炸药累计产量同比呈正增长趋势，其中新疆工业炸药产量 17.69 万吨，同比增长 53.45%。（上述数据来源于行业统计报告）

2. 天然气行业

2022 年上半年，我国天然气表观消费量 1835 亿立方米，同比下降 1.7%。其中：天然气生产量 1096 亿立方米，同比增长 4.9%；天然气进口量 5357 万吨（739 亿方，按 1380 气化率折算），同比下降 10.0%。受新冠肺炎疫情、国际能源价格高位运行和进口成本增加等因素影响，我国天然气进口量下降，导致表观消费量呈同比下降趋势。（上述数据来源于国家发展改革委、统计局）

（二）主营业务情况

公司以“科技、绿色、健康”为发展理念，积极响应国家“双碳”政策号召，围绕民爆主业，实施纵深发展、横向拓宽的转型升级战略，现已形成“民爆+能源”双轮驱动的发展格局。

民爆领域，公司以工程爆破一体化服务为核心，业务涵盖工业炸药、雷管、索类的“产、运、销”和工程爆破的“钻、爆、挖、运”。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。

能源领域，依托新疆丰富的天然气资源及区位优势，公司在原有天然气管输业务基础上，开拓 LNG 业务，为公司转型升级为新型能源化工企业集团奠定了坚实基础。

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，建有自治区级民用爆破器材工程技术研究中心，获批了国家级工业技术中心、自治区级专精特新企业、自治区级博士后科研工作站、自治区产学研联合培养研究生示范基地，成立了数码电子雷管芯片研发公司，设立了新材料研发实验室，加入了中科院新型特种精细化学品技术创新与产业创新联盟。

公司具备较为完善的科研项目管理体系，始终坚持将科技创新与企业生产经营紧密结合，围绕自治区重大战略需求和产业发展开展科技创新工作。2022 年上半年，已获得新增授权专利 13 项：其中发明专利 2 项，实用新型专利 10 项，外观专利 1 项。

（二）管理创新优势。公司以入选“科改示范行动”为契机，以“两增一控三提高”为目标任务，持续推进深化国企改革工作进展。目前，公司已全面实行市场化选人用人机制，完成经理层任期制和契约化管理改革，重塑全员绩效考核体系，切实建立起干部能上能下、工资能增能减、员工能进能出的“三能机制”，充分激发了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。围绕人才引领发展战略的理念，多措并举、扎实推进，不断创新人才队伍建设工作。坚持靶向引才，大力引进急需紧缺人才，开创引才聚才新局面；坚持精准育才，不断加强人才教育培养，打造人才培养新高地。搭建了科学的人才评价和晋升体系，为人才提供广阔发展通道；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）地域资源优势。公司业务覆盖全疆各地。新疆位于丝绸之路经济带核心区和亚欧交通枢纽中心，矿产资源丰富，种类全、储量大，地缘优势突出，口岸众多，交通相对便利，是保障国家能源安全的“三基地一通道”。2022年5月，新疆人民政府印发了《加快新疆大型煤炭供应保障基地建设服务国家能源安全的实施方案》，方案明确新疆作为我国五大煤炭供应保障基地之一，国家给予新疆“十四五”新增产能1.6亿吨/年煤矿项目建设，总量方面，煤炭产能达到4.6亿吨/年以上，煤炭产量达到4亿吨以上。新疆煤炭产能的充分释放，为公司民爆业务发展提供了广阔的市场空间。同时，依托新疆低成本、丰富的天然气资源，伴随着“双碳”政策的持续推进，公司LNG业务也具有巨大的发展潜力。

（五）产业链优势。立足民爆与能源主业，公司实施纵深发展、横向拓宽的转型升级战略，民爆领域坚持以爆破服务为引领，坚持“以爆带销、以销促爆、爆销协同”的经营模式，推动公司产业链内循环提质升级，提升全产业链盈利能力；能源领域以原有天然气管输服务为基础，拓展了天然气液化业务，“民爆+能源”双轮驱动的发展格局，不断推动公司向价值链高端环节迈进。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，公司统筹疫情防控与经济发展，持续抓好安全生产，牢牢把握市场机遇，生产经营呈现稳中向好的发展态势。

（一）爆破服务引领发展。上半年公司爆破方量与同比增长63%，土石方剥离量同比增长59%，带动工业炸药产量同比增长49%。同时，按照《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》《工业和信息化部安全生产司关于进一步做好数码电子雷管推广应用工作的通知》要求，公司全面推广数码电子雷管应用，上半年电子雷管销量同比增长56%，共同驱动公司民爆业务盈利能力同比提升。

（二）双轮驱动取得显著成效。天然气综合利用及安全储备调峰一期项目实现安、稳、长、满、优运行，装置运行负荷及产成率均保持在95%以上，上半年累计生产LNG 5.85万吨，实现全产全销，推动公司经营效益进一步提升。

（三）精细化管理水平持续提升。上半年公司通过强化产销存全流程管理、加强成本控制、持续推进合规性建设、合理优化负债结构等举措，主营业务利润率较同期增加12.09个百分点，三费占营业收入比重较同期下降2.02个百分点，存货周转率较同期增加0.78次，应收账款周转率较同期增加1.32次，资产负债率较期初下降5.38个百分点。公司整体呈现结构趋优，效益趋好的良好态势。

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

1、公司控股子公司丰合能源天然气综合利用及安全储备调峰项目（一期）已于2021年11月投产运营，带来了新的利润增长点，该公司本期末资产总额66,724.28万元，实现营业收入

31,937.48 万元，较上年同期增加 30,855.08 万元，实现净利润 14,316.45 万元，较上年同期增加 14,210.82 万元。该公司的盈利对集团归属于母公司净利润影响较上年同期增加 7,815.95 万元。

2、公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买玉象胡杨 100% 股权项目于 2022 年 1 月初正式启动，重组项目按照有关程序正在积极推进，公司已于 2022 年 6 月 30 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（221338 号），目前正在积极推进有关问题的回复工作。公司本次重组事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准及最终获得核准的时间存在不确定性。本次重组项目完成后，将有效提高公司资产和业务规模，优化产业布局，从民爆业务为主拓宽至“民爆+化工”双主业，从而实现业务的快速扩张，打造新的盈利增长点。

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	1,736,151,141.31	1,117,020,875.82	55.43
营业成本	1,233,308,916.97	922,424,490.73	33.70
销售费用	11,869,801.09	10,049,968.11	18.11
管理费用	104,118,655.06	85,521,730.43	21.75
财务费用	10,508,739.57	8,462,697.03	24.18
研发费用	5,144,488.86	4,997,671.40	2.94
经营活动产生的现金流量净额	185,021,775.04	108,811,480.24	70.04
投资活动产生的现金流量净额	-33,561,107.29	-186,964,616.99	82.05
筹资活动产生的现金流量净额	-195,902,395.92	210,467,238.28	-193.08

营业收入变动原因说明：较上年同期增加 61,913.03 万元，增幅为 55.43%，主要是本期新疆地区原煤生产保持较快增长，民爆市场需求旺盛，火工品销售、爆破服务收入较上年同期增加 44,321.96 万元；另一方面，子公司沙雅丰合能源有限公司 LNG 项目于 2021 年 11 月投产运营，本期 LNG 业务收入较上年同期增加 29,937.32 万元。

营业成本变动原因说明：较上年同期增加 31,088.44 万元，增幅 33.70 %。主要是收入增加，成本相应增加。本期火工品生产、销售和爆破服务收入增加较多，因生产、服务的规模效应，火工品和爆破服务的成本增幅小于收入增幅；另 LNG 产品本期市场价格较高，也表现出较好的毛利率水平。

销售费用变动原因说明：较上年同期增加 181.98 万元，增幅 18.11 %。主要是销售人员薪酬增加。

管理费用变动原因说明：较上年同期增加 1,859.69 万，增幅 21.75 %。其中职工薪酬增加 1,162.26 万元，原因为本期效益提高职工薪酬增加；中介服务费增加 302 万元，主要是投资、资

产重组等业务发生的中介咨询费有所增加。

财务费用变动原因说明：较上年同期增加 204.60 万元，增幅 24.18 %。其中利息支出较上年同期增加 221.83 万元，主要原因是子公司沙雅丰合能源有限公司本期持有的项目贷款的利息费用在本期同期增加。

研发费用变动原因说明：较上年同期增加 14.68 万元，增幅 2.94 %。

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 7,621.03 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同期增加 13,040.89 万元；同时，本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 4,261.17 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 15,340.35 万元，主要系上年同期支付人民币 13,562.39 万元收购了控股股东持有的新疆巴州万方物资产业有限公司 66%的股权。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 40,636.96 万元，主要系上年同期收到控股股东的定增款 19,133.86 万元，同时本期取得借款偿还债务现金净额较上年同期减少 20,512.31 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

子公司丰合能源天然气综合利用及安全储备调峰项目一期工程于 2020 年 8 月投建，累计投入建设资金 29,219.90 万元，于 2021 年 11 月投产运营。今年上半年销售液化天然气 58,516.34 吨，实现 LNG 营业收入 29,937.32 万元，该公司的盈利对集团归属于母公司净利润影响较上年同期增加 7,815.95 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

母公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 26,524.03 万元，2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库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应付款，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 1,177.40 万元，上期计入其他收益 1,116.80 万元，截止 2022 年 6 月 30 日，该项资金余额为 19,305.90 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：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年期末数	上年期末数占总资产的	本期期末金额较上	情况说明

		产的比例 (%)		比例 (%)	年期末变 动比例 (%)	
货币资金	27,506.11	6.45	32,406.03	7.68	-15.12	
应收票据	46,291.68	10.86	51,341.97	12.17	-9.84	
应收账款	52,104.03	12.22	32,890.74	7.80	58.42	经营旺季,产品销售和 爆破服务应收款增加
应收款项融资	15,609.18	3.66	18,052.73	4.28	-13.54	
预付款项	31,591.11	7.41	33,321.41	7.90	-5.19	
其他应收款	7,996.09	1.88	4,930.47	1.17	62.18	支付的保证金较期初 增加 2,500 万元
存货	20,597.03	4.83	20,739.19	4.92	-0.69	
其他流动资产	5,545.57	1.30	8,899.97	2.11	-37.69	重分类的增值税较期 初减少 3,413 万元
长期股权投资	3,829.59	0.90	3,180.65	0.75	20.40	
投资性房地产	16,909.75	3.97	1,707.00	0.40	890.61	研发大楼(南楼)竣工 转入
固定资产	140,591.66	32.98	141,255.83	33.48	-0.47	
在建工程	4,908.25	1.15	19,995.46	4.74	-75.45	研发大楼(南楼)和阜 康基质项目竣工转出
无形资产	32,932.19	7.73	33,497.43	7.94	-1.69	
开发支出	3,069.80	0.72	2,115.58	0.50	45.10	电子雷管装配技术及 设备等项目投入
短期借款	24,000.00	5.63	35,040.88	8.31	-31.51	短期借款到期,较年初 减少 1.10 亿元
应付票据	2,019.25	0.47	10,258.55	2.43	-80.32	子公司双兴商贸应付 票据减少 8,547 万元
应付账款	34,580.86	8.11	26,414.86	6.26	30.91	经营旺季,商品和服务 采购应付款项增加
合同负债	6,015.97	1.41	10,093.74	2.39	-40.40	子公司双兴商贸预收 款减少 5,941 万元
应付职工薪酬	2,941.22	0.69	959.81	0.23	206.44	部分绩效工资计提后 未在报告期发放
其他应付款	43,349.87	10.17	36,862.66	8.74	17.60	
一年内到期的非 流动负债	10,522.76	2.47	3,659.58	0.87	187.54	长期借款 1 亿元重分 类至本科目
其他流动负债	23,555.13	5.53	33,732.96	8.00	-30.17	未终止确认的应收票 据对应的应付账款减 少
长期借款	16,900.00	3.96	29,964.00	7.10	-43.60	长期借款 1 亿元重分 类减少
递延收益	20,431.26	4.79	21,690.67	5.14	-5.81	

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

项目	余额	受限原因
货币资金	6,148,130.00	司法冻结
货币资金	4,377,605.31	银行承兑汇票保证金
货币资金	10,281,646.43	履约保证金
货币资金	1,600.00	ETC 冻结
应收票据	10,680,797.73	质押
合计	31,489,779.47	-

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，公司无新增股权投资，上年同期完成股权投资总额 25,277.39 万元（以完成工商注册登记为准）。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司完成重大的非股权投资总额为 1,376.75 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	802.09	30,191.01	100.00%	募集资金、自筹、 借款
阜康基质站项目	574.66	4,045.31	100.00%	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 3.51 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 802.09 万元，

截止报告期末项目累计投入建设资金 30,191.01 万元（不包含土地成本），完成计划的 100.00%。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，南楼已达到预定可使用状态。

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、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》。（公告编号：2021-044）

该项目总投资 4,220 万元，项目工程于 2021 年 6 月投建，建设总工期为 10 个月。报告期内项目投资建设资金 574.66 万元，截至报告期末项目累计投入建设资金 4,045.31 万元，完成计划的 100.00%。报告期内该项目已投产运营。

(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	35,092.36	28,916.89	13,963.06	4,775.07
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	14,073.49	10,965.30	6,392.11	952.36
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	98,425.66	42,374.02	71,714.70	5,378.63
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	17,203.71	6,864.79	11,806.97	-732.74
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	5,000	19,196.66	11,492.76	8,247.55	490.90

		物品武装押运					
沙雅丰合能源有限公司	控股子公司	管道运输,LNG 生产与销售	23,382.15	66,724.28	39,887.30	31,937.48	14,316.45
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	43,938.22	770.07	11,760.74	389.01
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	19,085.93	12,460.87	12,875.75	863.62

(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，加快推进“互联网+安全生产”项目建设，运用数字化、信息化、智能化技术，全面识别人、机、料、环境、制度规程等方面可能存在的风险，提高生产线本质安全性，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，市场竞争激烈，同时随着新疆煤炭产能的释放及电子雷管的推广普及，新疆民爆行业竞争将进一步加剧。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，整合生产线、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，管道气是生产 LNG 的主要原材料，原材料价格上涨将直接影响企业盈利能力，从而对经营业绩造成不利影响。公司通过采用“统谈分签”“预付锁价”等多种措施降低采购成本，保障价格稳定。

4. 产品价格波动风险。LNG 市场行情受外部环境影响较大，产品价格波动明显，可能对公司经营业绩造成一定影响。

(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 2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 3 月 1 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 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-017）
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会	2022 年 6 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 6 月 11 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 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-051）
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 6 月 25 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 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-057）

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

公司上述股东大会已经过公司聘请的律师事务所现场见证，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会召集、召开程序符合《公司法》及《公司章程》的规定，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。具体情况如下：

1. 公司 2022 年第一次临时股东大会通知于 2022 年 2 月 12 日以公告形式发出。会议于 2022 年 2 月 28 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，现场会议于 11:00 在新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号新疆雪峰科技集团研发中心 10 楼会议室举行，公司过半数董事推举董事姜兆新作为会议主持人，主持本次会议。本次股东大会经过公司聘请的新疆天阳律师事务所现场见证，出席会议有表决权的股东及授权代表共计 16 人，代表股份 1,253,300 股，占公司表决权股份总数 0.2293%。本次股东大会审议了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2022 年度日常关联交易预计事项的议案》。

2. 公司 2022 年第二次临时股东大会通知于 2022 年 5 月 26 日以公告形式发出。会议于 2022 年 6 月 10 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，现场会议于 10:30 在新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号新疆雪峰科技集团研发中心 10 楼会议室举行，公司董事长康健先生主持会议。本次股东大会经过公司聘请的北京市京师律师事务所现场见证，出席会议有表决权的股东及授权代表共计 43 人，代表股份 211,929,404 股，占公司表决权股份总数 29.2489%。本次股东大会审议了《关于公司符合上市公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的议案》《关于发行股份募集资金方案的议案》《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金涉及关联交易的议案》《关于〈新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》《关于签订〈发行股份

及支付现金购买资产协议》的议案》《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条及第四十三条规定的议案》《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》《本次交易相关主体不存在〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条情形的说明的议案》《关于本次重组前 12 个月内购买、出售资产情况的说明的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次交易有关事宜的议案》《关于本次交易方案调整不构成重大调整的议案》《关于批准本次重组相关的审计报告、备考审阅报告、资产评估报告的议案》《关于本次重组摊薄即期回报的填补措施的议案》《关于新疆农牧业投资（集团）有限责任公司就本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易免于发出要约的议案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司三年（2022 年-2024 年）利润分配规划的议案》。

3. 公司 2021 年度股东大会通知于 2022 年 6 月 2 日以公告形式发出。会议于 2022 年 6 月 24 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，现场会议于 10:30 在新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号新疆雪峰科技集团研发中心 10 楼会议室举行，公司过半数董事推举董事姜兆新作为会议主持人，主持本次会议。本次股东大会经过公司聘请的北京市京师律师事务所现场见证，出席会议有表决权的股东及授权代表共计 15 人，代表股份 179,564,604 股，占公司表决权股份总数 24.7822%。本次股东大会审议了《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年度监事会工作报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年度独立董事述职报告》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年度财务决算方案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 年年度报告及摘要》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2021 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 2021 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 2022 年财务预算方案》《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 2022 年度对外捐赠计划的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于董事会换届选举非独立董事的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于董事会换届选举独立董事的议案》《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》。

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
李永红	董事	选举
温晓军	独立董事	选举
孙杰	独立董事	选举
姚文英	独立董事	离任

沈建文	独立董事	离任
戴永刚	监事	选举
郭忠	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022年6月24日，经公司2021年年度股东大会审议通过，选举李永红为公司第四届董事会董事、选举温晓军、孙杰为公司第四届董事会独立董事，选举戴永刚为公司监事，独立董事姚文英、沈建文及副总经理郭忠任期届满已离任。

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

公司始终坚持安全健康、绿色环保、可持续和高质量发展理念，自觉履行社会责任。不断进行技术升级改造，淘汰落后工艺技术，积极采用环保新材料、节能新设备，强化员工的环保意识教育，完善公司的环境保护管理制度。公司所属各子（分）公司生产点环保设施齐全，运行正常，并严格落实环保设施的日常维护保养工作。

公司新、改、扩建项目严格执行建设项目环保“三同时”的规定；委托第三方监测机构对废水、废气、噪声等环境监测项目定期进行了监测，检查结果符合国家、行业及地方环保标准要求；制定了突发环境事件的应急预案，并报当地政府环保部门备案。

报告期内，公司及所属各子（分）公司均无因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

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. 乡村振兴规划

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与乡村振兴有效衔接，紧紧围绕“访惠聚”四项重点工作任务，集团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，以党建为引领，深入开展各项工作。2022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。计划继续投入帮扶资金，主要用于人居环境治理，扶持当地特色经济作物万寿菊的推广种植、多胎羊的养殖以及困难家庭就业问题的解决等，具体情况如下：

①建强基层组织建设。完善“阵地”建设，修建“一站式”服务大厅，改善办公环境，提升办事效率；②提升治理水平。加强村干部队伍建设，注重素质能力的提升和后备力量的储备，积极发挥

“传、帮、带”作用，提高村干部的工作能力；③因地制宜推广万寿菊的种植和多胎羊的养殖规模，推动大棚种植不断升级，以水养殖带动农家乐产业使旅游发展初具雏形，进一步提高村集体收入及村民收入；④有计划的推进村一级的基础设施建设，同时通过第一书记信箱、12345 平台、入户等方式收集群众困难诉求，及时协调解决群众“急难愁盼”问题。

2. 乡村振兴阶段性进展情况

“访惠聚”工作队坚持以“建强基层党组织、提升治理水平、推进强村富民、为民办事服务”为工作重点，以党建为引领，认真分析现状，抓住政策机遇，制定发展计划，各项工作都取得可喜成绩。一是支部标准化建设不断得到完善，“阵地”建设得到巩固，干部作风的转变和党员带头作用在实际工作中得到群众认可。二是通过扩宽就业渠道，特色经济作物万寿菊的种植、多胎羊的养殖、大棚种植升级以及水产养殖等取得一定的经济受益，村集体收入已完成全年收入的 50%，达到 9 万元以上。三是加大基础设施建设，通过人居环境治理，完成庭院改造 45 户，修建羊圈 31 个，村容村貌以及居住环境得到了极大的改善和美化。四是工作队筹集部分资金建设了居村养老助餐点，解决了老年人“做饭难”“吃饭难”的问题。为村委会购买三台收割机，解决人工少收割难的问题。五是通过第一书记信箱、12345 平台、入户等方式收集和解决群众困难诉求 58 条，涉及资金 10 余万元。公司驻于田县科克亚乡博斯坦提热克村“访惠聚”工作队 2022 年上半年共投入扶贫资金 63 万元。

3. 乡村振兴计划

今年下半年，集团公司“访惠聚”工作队将继续做好巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的各项工作，一是抓好产业的种植和养殖，特别是万寿菊的种植和多胎羊的养殖；二是做好农作物病虫害的防治；三是群众困难诉求的收集解决；四是推进照明亮化工程设施建设及安全防护设施的完善；五是做好相应的维稳措施及安全措施的建设，同时做好重点要素库房的整改和监控系统的升级工作等。

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
与重大资产重组相关的承诺	其他	雪峰科技	1、本企业保证为本次交易向参与本次交易的中介机构所提供的有关信息真实、准确、完整，所提供的资料均为真实、准确、完整的原始资料或副本资料，副本资料与其原始资料一致，所出具的说明及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次交易期间，本企业将依照相关法律、法规、规章的规定，以及中国证券监督管理委员会、证券交易所等监管部门的要求，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本企业知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本企业将依法承担法律责任。	重组期间	是	是	无	无
	其他	雪峰科技董事、监事、高级管理人员	1、本人保证为本次交易向上市公司及参与本次交易的中介机构所提供的有关信息真实、准确、完整，所提供的资料均为真实、准确、完整的原始资料或副本资料，副本资料与其原始资料一致，所出具的说明及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章的规定，以	重组期间	是	是	无	无

			及中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）、证券交易所等监管部门的要求，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让所持有的上市公司股份（如有）。本人将于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向上海证券交易所（下称“上交所”）和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（下称“登记结算公司”）申请锁定；本人未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向上交所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定。上市公司董事会未向上交所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息的，本人授权上交所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本人存在违法违规情节并负有法律责任，本人承诺将锁定股份依法用于相关投资者赔偿安排。4、本人知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本人将依法承担法律责任。					
其他	雪峰科技		1、本企业不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。2、本企业最近三年内未受到过行政处罚、刑事处罚，最近十二个月内未受到证券交易所公开谴责。3、本企业最近三年内诚信情况良好，不存在被中国证监会采取行政监管措施、受到证券交易所纪律处分的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等重大失信行为。	重组期间	是	是	无	无
其他	雪峰科技董事、监事、高级管理人员		1、本人不存在《中华人民共和国公司法》（下称“《公司法》”）规定的不得担任董事、监事及高级管理人员的情形，不存在《公司法》第一百四十八条所列行为。2、本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）立案调查的情形。3、本人最近三年内不存在被中国证监会等相关主管机关处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，最近十二个月内不存在受过证券交易所公开谴责的情形。4、本人目前不存在尚未了结的或可预	重组期间	是	是	无	无

			见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形，不存在其他重大失信行为。					
股份限售	雪峰科技董事、监事、高级管理人员		1、本人不会在上市公司首次披露本次交易之日至本次交易实施完毕的期间内减持所持有的上市公司股份。2、本人保证严格履行本函中的各项承诺，如因本人违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。	重组期间	是	是	无	无
其他	雪峰科技		1、本企业及本企业控制的主体不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在最近三十六个月内因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本企业不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条的规定不得参与上市公司重大资产重组的情形。	重组期间	是	是	无	无
其他	雪峰科技董事、监事、高级管理人员		1、本人及本人控制的主体不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在最近三十六个月内因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本人不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条的规定不得参与上市公司重大资产重组的情形。	重组期间	是	是	无	无
股份限售	新疆农牧投		1、本企业不会在上市公司首次披露本次交易之日至本次交易实施完毕的期间内主动减持所持有的上市公司股份。2、本企业保证严格履行本函中的各项承诺，如因本企业违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本企业将立即停止违反承诺的行为，并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。	首次披露本次交易之日至本次交易实施完毕	是	是	无	无
解决同业竞争	新疆农牧投		一、本企业承诺，若本次交易完成，在新冀能源12万吨三聚氰胺项目建成投产后12个月内，以符合法律、法规及监管机构要求的方式将本企业所持新冀能源全部股权转让给上市公司或其子公司；本企业承诺将在前	本次重组完成后的12个月内	是	是	无	无

			述期限内提出收购议案，并由上市公司董事会提交股东大会表决（如需），并力争在启动收购后的 12 个月内完成对新冀能源的股权收购。如前述方案未能通过监管机构审核或未能通过上市公司股东大会审议，本企业承诺于审议未通过后的 12 个月内将所持新冀能源全部股权转让给无关联关系的第三方。二、本企业承诺，本次交易完成后，本企业、雪峰农业及本企业控制的其他企业将不再自上市公司及其子公司、玉象胡杨及其子公司外的其他企业采购复合肥。三、本企业具有良好的资信能力及履行上述承诺的能力。如违反以上承诺，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给雪峰科技造成的所有直接或间接损失。四、本承诺函在本企业作为雪峰科技的控股股东期间内持续有效。五、本承诺函自本企业盖章之日起具有法律约束力。					
其他	新疆农牧投		1、本次交易前，标的公司及其子公司在业务、资产、机构、人员和财务等方面与本企业及本企业控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本企业控制的其他主体”）之间保持独立，标的公司及其子公司已建立了完善的法人治理结构和独立运营的公司管理体制，标的公司及其子公司在业务、资产、机构、人员和财务等方面具备独立性，标的公司及其子公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力。2、本次交易完成后，本企业及本企业控制的其他主体，将继续在业务、资产、机构、人员和财务等方面与标的公司及其子公司保持独立；本企业及本企业控制的其他主体将继续严格遵守法律、法规及规范性文件就标的公司独立性的相关规定。	长期有效	否	是	无	无
解决土地等产权瑕疵	新疆农牧投		1、若标的公司及其子公司的房产、土地因未及时办理建设施工手续、规划手续、产权手续、开工建设导致被主管政府部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被主管政府部门要求对该瑕疵进行整改而发生损失或支出，或因此导致标的公司及其子公司无法继续占有使用有关土地、房产的，本企业将与四川金象赛瑞化工股份有限公司按照本次交易前的相对持股比例及时、足额承担相关处罚款项、进行整改而支付的相关费用、标的公司及其子公司因此遭受的其他损失，以保证标的公司及其子公司生产经营的持续稳定。2、若标的公司及其子公司所租赁房产需按有关法律法规完善有关权属、行政许可或备案等手续而被主管政府部	重组期间	是	是	无	无

		门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被主管政府部门要求对该瑕疵进行整改而发生损失或支出，或因此导致标的公司及其子公司无法继续占有使用有关房产的，本企业将与四川金象赛瑞化工股份有限公司按照本次交易前的相对持股比例及时、足额承担相关处罚款项、进行整改而支付的相关费用和标的公司及其子公司因此遭受的其他损失，以保证标的公司及其子公司生产经营的持续稳定。3、本企业知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本企业将依法承担法律责任。					
置入资产 价值保证 及补偿	新疆农牧投	1、若维鸿蜜胺因相关瑕疵事项导致被主管政府部门处以行政处罚或要求承担其他法律责任，或被主管政府部门要求对相关瑕疵事项进行整改而发生损失或支出，本企业将及时、足额承担相关处罚款项、进行整改而支付的相关费用及维鸿蜜胺因此遭受的其他损失。2、本企业知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本企业将依法承担法律责任。	重组期间	是	是	无	无
股份限售	新疆农牧投	1、本企业通过本次交易获得的上市公司的新增股份，自该等新增股份上市之日起至上市届满 36 个月之日期间（下称“锁定期”）将不以任何方式进行转让。2、上述新增股份发行完毕后至上述锁定期届满之日止，本企业基于本次交易获得的新增股份因上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述承诺。3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有的上述新增股份的锁定期自动延长至少 6 个月。4、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）立案调查的，在案件调查结论明确以前，本企业不转让所持有上市公司股票。5、上述锁定期满后，本企业持有的上述新增股份将按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定进行转让。6、如前述关于新增股份的锁定期承诺与中国证监会或上海证券交易所等证券监管部门的最新监管意见不相符，本企业将根据有关监管意见进行相应调整。	本次重组新增 股份上市之日 36 个月内	是	是	无	无

	其他	新疆农牧投	1、本企业最近十二个月内未受到证券交易所公开谴责。2、本企业及本企业的董事、监事及高级管理人员、主要管理人员最近五年内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或因涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，亦不存在被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。3、本企业及本企业的董事、监事和高级管理人员、主要管理人员最近五年内未受到任何刑事处罚或与证券市场有关的任何行政处罚，不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。4、本企业及本企业的董事、监事和高级管理人员/主要管理人员最近五年内诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺，亦不存在或涉嫌存在其他重大违法行为。	重组期间	是	是	无	无
	其他	新疆农牧投	1、本企业保证为本次交易向上市公司、参与本次交易的中介机构所提供的有关信息真实、准确、完整，所提供的资料均为真实、准确、完整的原始资料或副本资料，副本资料与其原始资料一致，所出具的说明及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次交易期间，本企业将依照相关法律、法规、规章的规定，以及中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）、证券交易所等监管部门的要求，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证，本企业将承担相应的法律责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本企业将暂停转让所持有的上市公司股份（如有）。本企业将于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本企业向上海证券交易所（下称“上交所”）和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（下称“登记结算公司”）申请锁定；本企业未在两个交易日内提交锁定申请的，授权上市公司董事会核实后直接向上交所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息并申请锁定。上市公司董事会未向上交所和登记结算公司报送本企业身份信息和账户信息的，本企业授权上	重组期间	是	是	无	无

			交所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本企业存在违法违规情节并负有法律责任，本企业承诺将锁定股份依法用于相关投资者赔偿安排。4、本企业知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本企业将依法承担法律责任。					
其他	新疆农牧投		1、本企业合法持有标的资产，具备作为本次交易的交易对方的资格。2、对于本企业所持标的资产，本企业已经依法履行出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反作为标的资产股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响玉象胡杨及其子公司合法存续的情况。3、本企业持有的标的资产均为本企业实际合法拥有，不存在权属纠纷或潜在纠纷，不存在信托持股、委托持股或者类似安排，不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。在本企业持有的标的资产交割完毕前，本企业保证不就本企业所持标的资产设置质押等任何限制性权利。4、本企业承诺不存在以标的资产作为争议对象或标的之诉讼、仲裁或其他任何形式的纠纷，亦不存在任何可能导致本企业持有的标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，本企业所持标的资产过户或转移不存在法律障碍。5、本企业若违反上述承诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。	重组期间	是	是	无	无
其他	新疆农牧投		1、本企业、本企业的董事、监事、高级管理人员及前述主体控制的主体不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在最近三十六个月内因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本企业不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条的规定不得参与上市公司重大资产重组的情形。	重组期间	是	是	无	无
其他	玉象胡杨		1、本企业保证为本次交易向上市公司、参与本次交易的中介机构所提供的有关信息真实、准确、完整，所提供的资料均为真实、准确、完整的原始资料或副本资料，副本资料与其原始资料一致，所出具的说明及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗	重组期间	是	是	无	无

			漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次交易期间，本企业将依照相关法律、法规、规章的规定，以及中国证券监督管理委员会、证券交易所等监管部门的要求，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本企业知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本企业将依法承担法律责任。					
其他	玉象胡杨董事、监事、高级管理人员		1、本人保证为本次交易向上市公司、参与本次交易的中介机构所提供的有关信息真实、准确、完整，所提供的资料均为真实、准确、完整的原始资料或副本资料，副本资料与其原始资料一致，所出具的说明及确认均真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章的规定，以及中国证券监督管理委员会、证券交易所等监管部门的要求，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本人将依法承担法律责任。	重组期间	是	是	无	无
其他	玉象胡杨		1、本企业及本企业控制的主体不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在最近三十六个月内因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本企业不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条的规定不得参与上市公司重大资产重组的情形。	重组期间	是	是	无	无
其他	玉象胡杨董事、监事、高级管理人员		1、本人及本人控制的主体不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或立案侦查的情形，不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在最近三十六个月内因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本人不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公	重组期间	是	是	无	无

			司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条的规定不得参与上市公司重大资产重组的情形。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	农牧投集团	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	
其他承诺	解决同业竞争	农牧投集团	1、雪峰控股及全资子公司、控股子公司目前并未从事与雪峰科技相竞争的业务；2、在雪峰控股直接或间接持有雪峰科技股份的相关期间内，雪峰控股不会、并将促使雪峰控股控制的企业不会直接或间接地从事与雪峰科技现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；3、如果雪峰控股发现同雪峰科技或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与雪峰科技业务相竞争或可能导致竞争，雪峰控股将于获悉该业务机会后立即书面告知雪峰科技，并尽最大努力促使雪峰科技在不差于雪峰控股及雪峰控股控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会；4、如因国家政策调整等不可抗力原因，导致雪峰控股或其控制的其他企业将来从事的业务与雪峰科技可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则雪峰控股将及时采取措施予以转让或终止上述业务，或促使雪峰控股控制的其他企业及时转让或终止上述业务，雪峰科技享有上述业务在同等条件下的优先受让权；5、除非雪峰控股不再直接或间接为雪峰科技之控股股东，本承诺为有效之承诺。	长期有效	否	是	无	无	
	其他	农牧投集团	一、保证雪峰科技人员独立：1. 保证雪峰科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在雪峰科技任职并领取薪酬，不在雪峰控股及其全资附属企业或控股公司担任经营性职务；2. 保证雪峰科技的劳动、人事及工资管理与雪峰控股之间独立；3. 尽快消除目前雪峰科技与雪峰控股高管交叉任职情形。二、保证雪峰科技资产独	长期有效	否	是	无	无	

			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。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。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。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。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。					
解决关联交易	农牧投集团	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	长期有效	否	是	无	无	

			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。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

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，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

金额单位：万元

关联交易类别	关联人	本期发生额	关联交易定价原则
从关联人购买商品	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	5,100.84	按市场价格确定
从关联人购买商品	新疆玉象胡杨化工有限公司	8,617.63	按市场价格确定
向关联人提供服务	新疆玉象胡杨化工有限公司	57.72	按市场价格确定
向关联人提供服务	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	73.28	按市场价格确定
从关联人租赁资产	新疆玉象胡杨化工有限公司	16.83	按市场价格确定
合计		13,866.30	

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

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买新疆农牧业投资（集团）有限责任公司、四川金象赛瑞化工股份有限公司、合肥五丰投资有限公司、成都国衡壹号投资合伙企业（有限合伙）、阿克苏投资建设集团有限公司、沙雅瑞杨投资有限合伙企业、眉山市金焯企业管理策划中心（有限合伙）、阿克苏鑫发矿业有限责任公司、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司、绍兴市三叶外贸有限公司、丁玲、新疆沙雅城市建设投资有限公司、新疆金鼎重工股份有限公司、任虎、朱学前、周骏合计持有的新疆玉象胡杨化工有限公司 100%股权并募集配套资金。

根据有关规定，本次购买资产暨关联交易事项已构成重大资产重组，公司股票已于 2022 年 1 月 4 日停牌。2022 年 1 月 17 日，公司召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于〈新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，并申请公司股票于 2022 年 1 月 18 日开市起复牌。2022 年 1 月 25 日，公司收到上海证券交易所《关于对新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》。2022 年 3 月 2 日，公司回复上海证券交易所对重组预案信息披露的问询函。2022 年 5 月 25 日，公司召开第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于〈新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。2022 年 6 月 10 日，公司收到新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的批复》。2022 年 6 月 10 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，经非关联股东审议通过了本次重组的相关事项。2022 年 6 月 22 日，公司公告收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。中国证监会对公司报送的相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。2022 年 6 月 30 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。上述进程具体内容详见公司于上海证券交易所 www.sse.com.cn 披露的公告。（公告索引号：2021-085，2022-003、004、005、006、007、010、018、035、036、037、038、039、040、041、050、051、056、061）

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 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（%）																14.81
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	公司控股子公司丰合能源于2021年5月21日与中国进出口银行喀什分行签订了借款合同（固定资产类贷款）（合同号：HET092000001620210500000031），因保证合同是履行借款合同先决条件之一，故公司于2021年6月30日与中国进出口银行喀什分行签订了《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。（具体内容详见公司2021-047、054号公告）
--------	--

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2022年6月30日实际完成量7,674.65万方，实际完成量占合同总量的51%。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,087
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	0	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	无	-	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	无	-	国有法人
张民	6,657,139	8,321,239	1.15	0	无	-	境内自然人
紫腾投资有限公司	-7,916,600	3,403,400	0.47	0	无	-	境内非国有法人
李长青	-100,000	3,400,000	0.47	0	无	-	境内自然人
李英	2,567,000	3,372,800	0.47	0	无	-	境内自然人
苏娟	-450,000	3,280,082	0.45	0	无	-	境内自然人
康健	0	3,000,000	0.41	0	无	-	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	种类	数量			
新疆农牧业投资(集团)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			
张民	8,321,239		人民币普通股	8,321,239			

紫腾投资有限公司	3,403,400	人民币普通股	3,403,400
李长青	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
李英	3,372,800	人民币普通股	3,372,800
苏娟	3,280,082	人民币普通股	3,280,082
康健	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
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，新疆农牧业投资（集团）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《上市公司收购管理办法》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 2022 年 6 月 30 日，新疆农牧业投资（集团）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

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	275,061,084.74	324,060,323.75
交易性金融资产	七、2	3,794,410.10	3,794,410.10
衍生金融资产			
应收票据	七、4	462,916,829.12	513,419,657.65
应收账款	七、5	521,040,279.23	328,907,444.82
应收款项融资	七、6	156,091,786.45	180,527,329.18
预付款项	七、7	315,911,120.76	333,214,108.60
其他应收款	七、8	79,960,870.60	49,304,651.02
其中：应收利息			
应收股利		2,243,812.95	1,964,898.16
存货	七、9	205,970,268.15	207,391,914.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	746,302.41	110,442.48
其他流动资产	七、13	55,455,722.47	88,999,655.85
流动资产合计		2,076,948,674.03	2,029,729,938.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	953,206.39	1,540,592.03
长期股权投资	七、17	38,295,861.82	31,806,521.10
其他权益工具投资	七、18	2,824,529.14	2,824,529.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	169,097,506.49	17,069,995.80
固定资产	七、21	1,405,916,566.09	1,412,558,263.75
在建工程	七、22	49,082,549.70	199,954,592.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,340,262.74	5,635,472.98
无形资产	七、26	329,321,934.57	334,974,339.15
开发支出	七、27	30,698,029.49	21,155,771.33
商誉	七、28	20,840,760.98	20,840,760.98
长期待摊费用	七、29	7,145,098.54	8,053,873.16
递延所得税资产	七、30	115,775,412.77	117,331,250.34
其他非流动资产	七、31	12,055,650.21	15,650,093.75

非流动资产合计		2,185,347,368.93	2,189,396,055.92
资产总计		4,262,296,042.96	4,219,125,994.01
流动负债：			
短期借款	七、32	240,000,000.00	350,408,833.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	20,192,455.68	102,585,511.35
应付账款	七、36	345,808,611.44	264,148,581.65
预收款项	七、37	2,205,510.49	3,277,094.38
合同负债	七、38	60,159,663.99	100,937,424.31
应付职工薪酬	七、39	29,412,216.26	9,598,145.13
应交税费	七、40	83,027,145.72	38,850,113.06
其他应付款	七、41	433,498,667.77	368,626,648.62
其中：应付利息			
应付股利		84,979,588.55	32,240,425.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	105,227,628.52	36,595,813.50
其他流动负债	七、44	235,551,299.34	337,329,592.22
流动负债合计		1,555,083,199.21	1,612,357,757.55
非流动负债：			
长期借款	七、45	169,000,000.00	299,640,000.00
应付债券			
租赁负债	七、47	743,259.05	2,232,657.27
长期应付款	七、48	25,753,082.35	29,924,281.62
长期应付职工薪酬	七、49	36,948,000.00	36,948,000.00
预计负债			
递延收益	七、51	204,312,647.69	216,906,676.51
递延所得税负债	七、30	12,597,923.43	12,958,294.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		449,354,912.52	598,609,909.54
负债合计		2,004,438,111.73	2,210,967,667.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	724,570,000.00	724,570,000.00
其他权益工具			
资本公积	七、55	430,102,211.71	430,017,404.51
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-8,204,472.52	-8,204,472.52
专项储备	七、58	29,007,438.75	23,464,278.93
盈余公积	七、59	70,289,628.26	70,289,628.26
未分配利润	七、60	550,433,439.98	380,081,973.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,796,198,246.18	1,620,218,812.73
少数股东权益		461,659,685.05	387,939,514.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,257,857,931.23	2,008,158,326.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,262,296,042.96	4,219,125,994.01

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：新疆雪峰科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		253,693,244.60	292,716,459.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		129,423,382.82	105,113,630.20
应收账款	十七、1	110,612,479.80	101,871,443.29
应收款项融资		50,808,982.96	38,377,848.74
预付款项		10,379,338.88	21,097,619.40
其他应收款	十七、2	379,024,375.55	520,966,978.84
其中：应收利息		3,356,462.96	1,825,959.94
应收股利		156,272,374.88	128,809,463.97
存货		81,097,047.09	72,674,498.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,205,904.00	1,545,344.20
流动资产合计		1,016,244,755.70	1,154,363,822.86
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	852,989,053.59	853,034,493.12
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		153,960,594.67	
固定资产		553,440,817.25	598,891,246.38
在建工程		3,139,465.08	129,185,061.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		754,479.04	774,270.82
无形资产		142,285,233.36	145,141,565.29
开发支出		28,223,501.37	18,946,680.50
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		67,131,479.09	72,848,413.04
其他非流动资产		10,178,630.21	10,338,230.21
非流动资产合计		1,813,703,253.66	1,830,759,961.30
资产总计		2,829,948,009.36	2,985,123,784.16
流动负债：			
短期借款		230,000,000.00	280,328,625.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		4,760,000.00	8,700,000.00
应付账款		55,704,192.25	42,528,862.81
预收款项			
合同负债		1,217,531.83	727,548.62
应付职工薪酬		11,655,544.40	1,549,604.31
应交税费		10,882,973.28	3,437,154.93
其他应付款		688,495,684.65	283,942,675.54
其中：应付利息			
应付股利		50,719,900.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		102,678,708.00	22,796,346.89
其他流动负债		46,114,856.98	583,221,819.82
流动负债合计		1,151,509,491.39	1,227,232,637.92
非流动负债：			
长期借款			80,000,000.00
应付债券			
租赁负债			
长期应付款		24,702,726.76	28,823,947.98
长期应付职工薪酬		31,504,000.00	31,504,000.00
预计负债			
递延收益		203,786,676.67	216,274,650.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		259,993,403.43	356,602,598.11
负债合计		1,411,502,894.82	1,583,835,236.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,570,000.00	724,570,000.00
其他权益工具			
资本公积		436,449,680.85	436,449,680.85
减：库存股			
其他综合收益		-6,574,350.00	-6,574,350.00
专项储备		920,523.26	834,021.26
盈余公积		70,289,628.26	70,289,628.26
未分配利润		192,789,632.17	175,719,567.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,418,445,114.54	1,401,288,548.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,829,948,009.36	2,985,123,784.16

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,736,151,141.31	1,117,020,875.82
其中：营业收入	七、61	1,736,151,141.31	1,117,020,875.82

二、营业总成本		1,376,136,903.13	1,040,824,070.68
其中：营业成本	七、61	1,233,308,916.97	922,424,490.73
税金及附加	七、62	11,186,301.58	9,367,512.98
销售费用	七、63	11,869,801.09	10,049,968.11
管理费用	七、64	104,118,655.06	85,521,730.43
研发费用	七、65	5,144,488.86	4,997,671.40
财务费用	七、66	10,508,739.57	8,462,697.03
其中：利息费用		11,596,855.07	9,378,516.07
利息收入		1,329,774.69	1,125,494.77
加：其他收益	七、67	16,765,736.31	12,537,732.16
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	10,783,448.31	2,718,690.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,604,533.52	547,821.63
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	-10,779,086.81	-12,321,222.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-673,113.09	-818,475.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-24,997.96	23,532,160.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		376,086,224.94	101,845,689.57
加：营业外收入	七、74	2,225,345.95	923,924.60
减：营业外支出	七、75	1,246,136.90	3,438,934.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		377,065,433.99	99,330,680.00
减：所得税费用	七、76	69,334,797.22	19,064,970.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,730,636.77	80,265,709.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		307,730,636.77	80,265,709.96
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）		221,071,366.43	53,899,419.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		86,659,270.34	26,366,289.97
六、其他综合收益的税后净额	七、57		-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			-878,858.07
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
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		307,730,636.77	78,934,106.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		221,071,366.43	53,020,561.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		86,659,270.34	25,913,544.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.305	0.076
（二）稀释每股收益(元/股)		0.305	0.076

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	278,138,901.71	160,932,702.52
减：营业成本	十七、4	179,519,284.27	113,812,024.20
税金及附加		4,201,244.67	2,838,095.64
销售费用		4,917,857.45	3,528,094.02
管理费用		44,007,547.85	36,636,104.17
研发费用		1,982,249.83	665,699.67
财务费用		2,650,592.30	2,539,073.96
其中：利息费用		6,783,847.24	6,966,732.29
利息收入		4,170,985.58	4,464,240.43
加：其他收益		12,947,163.76	12,100,831.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	29,617,471.38	82,726,548.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-45,439.53	-46,689.16
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）		-1,682,409.48	1,908,173.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-673,113.09	-818,475.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			802.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,069,237.91	96,831,491.75
加：营业外收入		37,276.65	21,476.77
减：营业外支出		193,105.12	1,941,088.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,913,409.44	94,911,879.70
减：所得税费用		13,123,445.03	4,350,781.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,789,964.41	90,561,098.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,789,964.41	90,561,098.66
（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		67,789,964.41	90,561,098.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.094	0.127
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.094	0.127

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

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		1,491,631,200.75	1,084,707,859.98
收到的税费返还		26,372,691.56	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,237,112.12	22,400,410.66
经营活动现金流入小计		1,534,241,004.43	1,107,108,270.64
购买商品、接受劳务支付的现金		977,373,855.44	700,859,434.14
支付给职工及为职工支付的现金		230,151,628.27	187,539,888.38
支付的各项税费		87,616,926.85	64,760,193.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	54,076,818.83	45,137,274.26
经营活动现金流出小计		1,349,219,229.39	998,296,790.40
经营活动产生的现金流量净额		185,021,775.04	108,811,480.24
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		562,535.52	576,533.91
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		562,535.52	1,342,138.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,123,642.81	52,682,820.80
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		34,123,642.81	188,306,755.86
投资活动产生的现金流量净额		-33,561,107.29	-186,964,616.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,450,000.00	230,738,634.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,450,000.00	39,400,000.00

取得借款收到的现金		50,000,000.00	360,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,450,000.00	590,738,634.00
偿还债务支付的现金		225,320,000.00	330,196,905.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,911,174.70	47,635,124.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,770,713.47	664,892.80
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,121,221.22	2,439,365.71
筹资活动现金流出小计		247,352,395.92	380,271,395.72
筹资活动产生的现金流量净额		-195,902,395.92	210,467,238.28
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		-44,441,728.17	132,314,101.53
加：期初现金及现金等价物余额		298,693,831.17	223,132,007.40
六、期末现金及现金等价物余额		254,252,103.00	355,446,108.93

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		159,282,766.02	124,164,378.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		205,846,172.74	231,580,418.13
经营活动现金流入小计		365,128,938.76	355,744,796.30
购买商品、接受劳务支付的现金		89,286,163.40	64,520,518.11
支付给职工及为职工支付的现金		54,181,679.04	47,913,450.05
支付的各项税费		21,318,165.97	11,416,329.23
支付其他与经营活动有关的现金		270,439,464.60	14,294,732.47
经营活动现金流出小计		435,225,473.01	138,145,029.86
经营活动产生的现金流量净额		-70,096,534.25	217,599,766.44
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			5,360,659.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,273,586.07	4,236,312.20
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		2,273,586.07	229,460,247.26
投资活动产生的现金流量净额		-2,273,586.07	-224,099,587.84

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		30,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,899,341,368.78	
筹资活动现金流入小计		1,929,341,368.78	381,338,634.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	271,526,905.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,230,111.13	43,755,668.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,804,825,952.62	2,439,365.71
筹资活动现金流出小计		1,892,056,063.75	317,721,939.53
筹资活动产生的现金流量净额		37,285,305.03	63,616,694.47
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			
		-35,084,815.29	57,116,873.07
加：期初现金及现金等价物余额		283,466,959.89	174,613,252.79
六、期末现金及现金等价物余额			
		248,382,144.60	231,730,125.86

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

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022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	724,570,000	430,017,404.51	-8,204,472.52	23,464,278.93	70,289,628.26	380,081,973.55	1,620,218,812.73	387,939,514.19	2,008,158,326.92
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企 业合并									
二、本年期初余额	724,570,000	430,017,404.51	-8,204,472.52	23,464,278.93	70,289,628.26	380,081,973.55	1,620,218,812.73	387,939,514.19	2,008,158,326.92
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）		84,807.20		5,543,159.82		170,351,466.43	175,979,433.45	73,720,170.86	249,699,604.31
（一）综合收益总 额						221,071,366.43	221,071,366.43	86,659,270.34	307,730,636.77
（二）所有者投入 和减少资本		84,807.20					84,807.20	1,450,000.00	1,534,807.20
1. 所有者投入的普 通股								1,450,000.00	1,450,000.00
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		84,807.20					84,807.20		84,807.20
（三）利润分配						-50,719,900.00	-50,719,900.00	-16,379,419.20	-67,099,319.20
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						-50,719,900.00	-50,719,900.00	-16,379,419.20	-67,099,319.20

(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备				5,543,159.82			5,543,159.82	1,990,319.72	7,533,479.54
1. 本期提取				28,622,141.87			28,622,141.87	7,318,537.78	35,940,679.65
2. 本期使用				23,078,982.05			23,078,982.05	5,328,218.06	28,407,200.11
(六) 其他									
四、本期期末余额	724,570,000	430,102,211.71	-8,204,472.52	29,007,438.75	70,289,628.26	550,433,439.98	1,796,198,246.18	461,659,685.05	2,257,857,931.23

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	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									
二、本年期初余额	658,700,000	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	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	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	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
（四）所有者权益内部结转									
（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、本期期末余额	724,570,000	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

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	724,570,000	436,449,680.85	-6,574,350.00	834,021.26	70,289,628.26	175,719,567.76	1,401,288,548.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	724,570,000	436,449,680.85	-6,574,350.00	834,021.26	70,289,628.26	175,719,567.76	1,401,288,548.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				86,502.00		17,070,064.41	17,156,566.41
（一）综合收益总额						67,789,964.41	67,789,964.41
（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						-50,719,900.00	-50,719,900.00

1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-50,719,900.00	-50,719,900.00
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备				86,502.00			86,502.00
1. 本期提取				1,935,993.91			1,935,993.91
2. 本期使用				1,849,491.91			1,849,491.91
（六）其他							
四、本期期末余额	724,570,000	436,449,680.85	-6,574,350.00	920,523.26	70,289,628.26	192,789,632.17	1,418,445,114.54

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	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							
二、本年期初余额	658,700,000	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	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	96,660,449.01					162,530,449.01
1. 所有者投入的普通股	65,870,000	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
（四）所有者权益内部结转							
（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	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

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农牧投集团非公开发行不超过 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：新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）阿里山街 500 号。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 2022 年 8 月 16 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。本期纳入合并财务报表范围的主体共 40 户，合并范围见本附注第十节“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估，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、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（本部分“15.存货”）、应收账款预期信用损失计提的方法（本部分“12.应收账款”）、固定资产折旧和无形资产摊销（本部分“23.固定资产”、“29.无形资产”）、收入的确认时点（本部分“38.收入”）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。相关会计估计，以及估计所涉及的关键指标（如：毛利率、折现率、现金流量预测的永续增长率等）的敏感性分析。

（2）应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提减值准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（3）存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（4）长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：

- ①影响资产减值的事项是否已经发生；
- ②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；
- ③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

（5）公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（6）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(7) 子公司、合营企业与联营企业的划分。

(8) 金融资产的公允价值。如：本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(9) 递延所得税资产和递延所得税负债。

(10) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(11) 收入确认（收入确认存在重要会计估计及关键假设情况下适用）。

(12) 合并范围的确定。

3、重要关键判断。如企业合并，发行权益性工具作为合并对价时，确定权益性工具的公允价值的重要关键判断；企业合并或有对价的判断等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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并在合并日的会计处理

(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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性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金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将

其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公

允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

④ 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

⑤ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在

相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产、以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过

去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

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节“五、10. 金融工具。”

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	本公司所持有的银行承兑汇票。承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人具有一般的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强。	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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节“五、10.金融工具。”

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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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节“五、10.金融工具。”

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节“五、10.金融工具。”

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
保证金及备用金	按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项	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
长期资产处置款	按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项	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
代垫款项及其他应收	按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项	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

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、在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10. 金融工具。”

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

本公司对长期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节“五、10. 金融工具。”

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长期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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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节“五、5. 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). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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，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

本公司对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、本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

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表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输至约定交货地点，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）爆破业务提供劳务

- 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及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

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物数量，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

详见本部分“28.使用权资产”。

(3) 租赁负债

详见本部分“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%
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

(2). 重要会计估计变更

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	境内销售；提供有形动产租赁服务	13%
	爆破服务、不动产租赁服务	9%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	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
哈密三岭保安服务有限责任公司	20
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	15
伊犁雪峰爆破工程有限公司	20
新疆塔城鑫兴民用爆破器材专卖有限责任公司	20
博尔塔拉蒙古自治州雪峰爆破工程有限公司	20
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
青河县雪峰危险品运输有限公司	20
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
阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	20
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	15
沙雅丰合能源有限公司	15
新疆雪峰捷盛化工有限公司	15
阜康雪峰科技有限公司	15
巴州雪峰顺程运输有限公司	20
巴州万安保安服务有限公司	20
巴州富华物业服务服务有限公司	20
除以上公司外，其余公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 西部大开发企业所得税税收优惠

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60%”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60%”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：1.《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；2.《西部地区鼓励类产业目录》中二、西部地区新增鼓励类产业（十）新疆维吾尔自治区（含新疆生产建设兵团） 38. 石油、天然气、电力等能源储备设施和系统建设及运营，储能电池材料、储能电池、储能电源系统及其关键部件、装备的开发与生产，并且占主营业务收入70%的规定，按15%税率缴纳企业所得税。

昌吉雪峰爆破工程有限公司符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》第一类 鼓励类 四十五、民爆产品“1、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；

采用乳胶基质集中制备、远程配送的现场混装生产方式；地下矿山、大型硐室、公路铁路隧道等工程应用现场混装炸药技术；民爆科研、生产、爆破服务“一体化”模式；退役火（炸）药在工业炸药中的应用，特殊用途炸药”并且占主营业务收入 70%的规定，按 15%税率缴纳企业所得税。

新疆巴州万方物资产业有限公司旧车交易市场符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》第一类 鼓励类 三十三、商贸服务业 8、现代化二手车交易服务体系建设和占主营业务收入 60%的规定，按 15%税率缴纳企业所得税。

2. 小微企业企业所得税税收优惠

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税（即实际执行的企业所得税的征收率是 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%）。财政部、税务总局近日联合发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）明确，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；即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；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司部分子、孙公司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	3,664.88	3,189.56
银行存款	260,398,168.12	305,154,571.61
其他货币资金	14,659,251.74	18,902,562.58
合计	275,061,084.74	324,060,323.75

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
银行存款-司法冻结	6,148,130.00	6,148,130.00
银行存款-ETC冻结	1,600.00	315,800.00
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	4,377,605.31	8,060,530.53

其他货币资金-履约保证金	10,281,646.43	10,842,032.05
合计	20,808,981.74	25,366,492.58

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	3,794,410.10	3,794,410.10
其中：		
债务工具投资	3,794,410.10	3,794,410.10
合计	3,794,410.10	3,794,410.10

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	457,617,202.96	465,556,089.27
商业承兑票据	5,299,626.16	47,863,568.38
合计	462,916,829.12	513,419,657.65

(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	10,680,797.73
合计	10,680,797.73

(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	297,876,247.54	229,836,344.45
商业承兑票据		150,000.00
合计	297,876,247.54	229,986,344.45

(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	463,195,756.81	100.00	278,927.69	0.06	462,916,829.12	515,938,792.83	100.00	2,519,135.18	0.49	513,419,657.65
其中：										
银行承兑汇票	457,617,202.96	98.80			457,617,202.96	465,556,089.27	90.23			465,556,089.27
商业承兑汇票	5,578,553.85	1.20	278,927.69	5.00	5,299,626.16	50,382,703.56	9.77	2,519,135.18	5.00	47,863,568.38
合计	463,195,756.81	100.00	278,927.69	/	462,916,829.12	515,938,792.83	100.00	2,519,135.18	/	513,419,657.65

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	5,578,553.85	278,927.69	5.00
合计	5,578,553.85	278,927.69	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”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	2,519,135.18	-			278,927.69
合计	2,519,135.18	-			278,927.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	527,978,831.67
1 至 2 年	8,909,664.06
2 至 3 年	10,789,135.24
3 至 4 年	6,371,211.85
4 至 5 年	3,872,847.25
5 年以上	34,641,166.57
合计	592,562,856.64

(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	28,460,634.38	4.80	28,460,634.38	100.00		28,460,634.38	7.27	28,460,634.38	100.00	
其中:										
单项计提	28,460,634.38	4.80	28,460,634.38	100.00		28,460,634.38	7.27	28,460,634.38	100.00	
按组合计提坏账准备	564,102,222.26	95.20	43,061,943.03	7.63	521,040,279.23	362,823,023.30	92.73	33,915,578.48	9.35	328,907,444.82
其中:										
账龄组合	564,102,222.26	95.20	43,061,943.03	7.63	521,040,279.23	362,823,023.30	92.73	33,915,578.48	9.35	328,907,444.82
合计	592,562,856.64	/	71,522,577.41	/	521,040,279.23	391,283,657.68	/	62,376,212.86	/	328,907,444.82

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	长期停产, 无偿付能力
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司阜康焦化分公司	2,122,404.14	2,122,404.14	100.00	债务人清算, 预计无法收回
合计	28,460,634.38	28,460,634.38	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：账龄组合

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	527,978,831.67	26,398,941.58	5.00
1-2 年	8,909,664.06	920,364.18	10.33
2-3 年	10,789,135.24	3,236,740.57	30.00
3-4 年	6,371,211.85	3,190,419.91	50.08
4-5 年	3,872,847.25	3,134,944.60	80.95
5 年以上	6,180,532.19	6,180,532.19	100.00
合计	564,102,222.26	43,061,943.03	

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	
按单项计提坏账准备	28,460,634.38					28,460,634.38
按组合计提坏账准备	33,915,578.48	6,174,245.47			2,972,119.08	43,061,943.03
合计	62,376,212.86	6,174,245.47			2,972,119.08	71,522,577.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆圣雄能源股份有限公司	103,750,038.27	17.51	5,187,501.91
新疆疆纳矿业有限公司	64,958,065.91	10.96	3,247,903.30
托克逊县瑞通工程有限公司	39,025,886.80	6.59	1,951,294.34
新疆骏瑞众研矿山设备有限	34,426,838.48	5.81	1,721,341.92

公司巴里坤分公司			
新疆拓安达商贸有限公司	31,427,204.25	5.30	1,571,360.21
合计	273,588,033.71	46.17	13,679,401.68

(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

坏账准备中其他变动原因：期初应收账款保理 56,470,262.43 元于本年 6 月末到期后转入应收账款对应的坏账准备。

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	156,091,786.45	124,057,066.75
应收账款保理		56,470,262.43
合计	156,091,786.45	180,527,329.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	312,324,231.68	98.86	323,851,338.26	97.19
1 至 2 年	3,343,335.57	1.06	9,164,877.65	2.75
2 至 3 年	157,678.97	0.05	128,191.43	0.04
3 年以上	85,874.54	0.03	69,701.26	0.02
合计	315,911,120.76	100.00	333,214,108.60	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因

湖南金聚能科技有限公司	2,070,000.00	1-2 年	尚未结算
-------------	--------------	-------	------

(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
新疆纳悦菲凡商贸有限公司	69,985,000.00	22.15	未到结算期
中赢汇邦(上海)国际贸易有限公司	36,531,567.32	11.56	未到结算期
乌鲁木齐市迪邦大成商贸有限公司	30,624,691.36	9.69	未到结算期
新疆蓝天恒源环保科技有限公司	28,229,677.37	8.94	未到结算期
贵阳产业投资供应链管理有限公司	16,704,880.00	5.29	未到结算期
合计	182,075,816.05	57.64	

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
应收股利	2,243,812.95	1,964,898.16
其他应收款	77,717,057.65	47,339,752.86
合计	79,960,870.60	49,304,651.02

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

(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	1,264,898.16	1,964,898.16
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	978,914.79	
合计	2,243,812.95	1,964,898.16

(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	55,742,033.22
1至2年	12,982,073.88
2至3年	15,161,685.84
3至4年	2,050,163.37
4至5年	2,583,749.47
5年以上	54,119,311.91
合计	142,639,017.69

(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	81,448,593.71	59,417,685.41
长期资产购置款	3,174,615.34	5,184,594.06
代垫款项及其他	58,015,808.64	40,814,384.60
合计	142,639,017.69	105,416,664.07

(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)	
2022年1月1日余额	24,278,790.09	2,886,565.88	30,911,555.24	58,076,911.21
2022年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段	15,308,462.71	15,308,462.71		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,228,189.06	5,621,376.49		6,849,565.55
本期转回			4,516.72	4,516.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	10,198,516.44	23,816,405.08	30,907,038.52	64,921,960.04

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	
单项计提	30,911,555.24		4,516.72			30,907,038.52
组合计提	27,165,355.97	6,849,565.55				34,014,921.52
合计	58,076,911.21	6,849,565.55	4,516.72			64,921,960.04

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	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
乌鲁木齐县土地储备中心	保证金	20,110,000.00	1年以内	14.10	904,950.00
新疆疆纳矿业有限公司	保证金	12,000,000.00	1年以内、2-3年	8.41	2,790,000.00
托克逊县瑞通工程有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	7.01	450,000.00
哈密市顺发有限责任公司	运费	8,011,800.24	1-2年	5.62	801,180.02
吐鲁番市新鼎矿业有限责任公司	长期未收回的预付款	6,308,462.71	5年以上	4.42	6,308,462.71

合计		56,430,262.95		39.56	11,254,592.73
----	--	---------------	--	-------	---------------

(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	62,258,915.19	6,505,307.76	55,753,607.43	60,514,935.81	5,609,424.27	54,905,511.54
在产品	3,751,292.16	127,153.09	3,624,139.07	3,518,065.68		3,518,065.68
库存商品	62,990,862.01	483,697.58	62,507,164.43	83,129,046.06	833,621.07	82,295,424.99
消耗性生物资产	2,199,791.56		2,199,791.56			
合同履约成本	81,885,565.66		81,885,565.66	66,672,912.43		66,672,912.43
合计	213,086,426.58	7,116,158.43	205,970,268.15	213,834,959.98	6,443,045.34	207,391,914.64

(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	5,609,424.27	895,883.49		6,505,307.76
在产品		127,153.09		127,153.09
库存商品	833,621.07	-349,923.49		483,697.58
合计	6,443,045.34	673,113.09		7,116,158.43

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	746,302.41	110,442.48
合计	746,302.41	110,442.48

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	1,457,204.67	704,008.86
待抵扣进项税	53,860,758.26	87,994,981.54
预交税金	137,759.54	300,665.45
合计	55,455,722.47	88,999,655.85

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	账面价值	账面余额	账面价值	
融资租赁款	1,699,508.80	1,699,508.80	1,651,034.51	1,651,034.51	
其中：未实现融资收益	-133,796.52	-133,796.52	-96,108.93	-96,108.93	4.65%-10.04%
减：一年内到期的长期应收款	746,302.41	746,302.41	110,442.48	110,442.48	
合计	953,206.39	953,206.39	1,540,592.03	1,540,592.03	/

(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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业								

二、联营企业								
新疆金峰源科技有限公司	594,036.06			-45,439.53			548,596.53	
新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	10,438,625.92			3,765,703.11	84,807.20	1,200,000.00	13,089,136.23	
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	20,773,859.12			3,884,269.94			24,658,129.06	
小计	37,289,646.83			7,604,533.52	84,807.20	1,200,000.00	43,778,987.55	5,483,125.73
合计	37,289,646.83			7,604,533.52	84,807.20	1,200,000.00	43,778,987.55	5,483,125.73

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	1,224,529.14
合计	2,824,529.14	2,824,529.14

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	20,326,017.52	20,326,017.52
2. 本期增加金额	153,831,990.64	153,831,990.64
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	153,831,990.64	153,831,990.64
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	174,158,008.16	174,158,008.16
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	3,256,021.72	3,256,021.72
2. 本期增加金额	1,804,479.95	1,804,479.95
(1) 计提或摊销	1,804,479.95	1,804,479.95
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	5,060,501.67	5,060,501.67
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	169,097,506.49	169,097,506.49
2. 期初账面价值	17,069,995.80	17,069,995.80

(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	14,533,536.05	亿山万合居相关资质尚未办理完成, 房产证无法办理

其他说明

√适用 □不适用

本期增加的投资性房地产主要为雪峰科技研发大楼(南楼)竣工验收, 该栋楼用途为出租。

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	1,405,916,566.09	1,412,558,263.75
合计	1,405,916,566.09	1,412,558,263.75

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	办公家具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,292,302,118.95	603,343,275.51	174,224,538.52	45,044,200.45	10,956,725.79	2,125,870,859.22
2. 本期增加金额	30,820,844.47	23,299,072.76	21,082,192.16	1,026,599.57	182,509.36	76,411,218.32
(1) 购置		11,688,780.73	18,461,292.16	1,026,599.57	182,509.36	31,359,181.82
(2) 在建工程转入	30,820,844.47	11,610,292.03	2,620,900.00			45,052,036.50
3. 本期减少金额	24,799,512.85	8,217,339.46	4,513,122.62	78,000.00	61,667.25	37,669,642.18
(1) 处置或报废		8,217,339.46	4,513,122.62	78,000.00	61,667.25	12,870,129.33
(2) 其他转出	24,799,512.85					24,799,512.85
4. 期末余额	1,298,323,450.57	618,425,008.81	190,793,608.06	45,992,800.02	11,077,567.90	2,164,612,435.36
二、累计折旧						

1.期初余额	314,112,395.67	214,578,431.33	115,883,568.88	36,819,945.60	8,608,381.49	690,002,722.97
2.本期增加金额	16,992,093.05	26,709,468.51	11,566,403.60	2,097,514.50	285,596.93	57,651,076.59
(1) 计提	16,992,093.05	26,709,468.51	11,566,403.60	2,097,514.50	285,596.93	57,651,076.59
3.本期减少金额		6,017,072.91	4,256,302.08	77,029.55	44,548.16	10,394,952.70
(1) 处置或报废		6,017,072.91	4,256,302.08	77,029.55	44,548.16	10,394,952.70
4.期末余额	331,104,488.72	235,270,826.93	123,193,670.40	38,840,430.55	8,849,430.26	737,258,846.86
三、减值准备						
1.期初余额	4,334,997.81	18,969,940.90	2,625.35	2,308.44		23,309,872.50
2.本期增加金额						
3.本期减少金额		1,872,850.09				1,872,850.09
(1) 处置或报废		1,872,850.09				1,872,850.09
4.期末余额	4,334,997.81	17,097,090.81	2,625.35	2,308.44		21,437,022.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	962,883,964.04	366,057,091.07	67,597,312.31	7,150,061.03	2,228,137.64	1,405,916,566.09
2.期初账面价值	973,854,725.47	369,794,903.28	58,338,344.29	8,221,946.41	2,348,344.30	1,412,558,263.75

(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
房屋构筑物	9,239,077.24
运输设备	327,223.42
合计	9,566,300.66

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	315,307,593.87	正在办理
房屋及建筑物	31,115,328.14	无土地证或规划不一致无法办理
合计	346,422,922.01	

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产的其他减少原因系雪峰科技研发大楼部分地库因预期使用目的为出租，重分类至投资性房地产。

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	49,082,549.70	199,954,592.41
合计	49,082,549.70	199,954,592.41

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
研发大楼项目			121,011,620.91	121,011,620.91
天然气综合利用及安全储备调峰项目二期	1,689,806.68	1,689,806.68		
煤改电工程	10,352,622.60	10,352,622.60	10,352,622.60	10,352,622.60
混装地面站	172,871.33	172,871.33	139,408.76	139,408.76
若羌县新库房建设	6,492,690.65	6,492,690.65	5,526,436.56	5,526,436.56
阜康基质站			34,706,502.09	34,706,502.09
办公楼工程	16,173,024.79	16,173,024.79	14,584,909.70	14,584,909.70
零星工程	14,201,533.65	14,201,533.65	13,633,091.79	13,633,091.79
合计	49,082,549.70	49,082,549.70	199,954,592.41	199,954,592.41

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发大楼项目	35,119	12,101.16	802.09		12,903.25		85.97	100%	658.98			自筹、募集资金
天然气综合利用及安全储备调峰项目(二期)	13,369		168.98			168.98	1.26	2%				自筹、贷款
煤改电工程	1,154	1,035.26				1,035.26	89.73	90%				自筹

若羌县新库房建设	955	552.64	96.63			649.27	67.99	85%				自筹
阜康基质站	4,220	3,470.65	574.66	4,045.31			95.86	100%	4.74	4.32	0.75	自筹
办公楼工程	1,989	1,458.49	158.81			1,617.30	81.31	85%				自筹
合计	56,806	18,618.20	1,801.17	4,045.31	12,903.25	3,470.81	-	-	663.72	4.32	-	-

(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

研发大楼项目本期其他减少为雪峰科技研发大楼（南楼）竣工验收，按使用目的预转入投资性房地产。

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,458,302.90	1,482,639.69	6,940,942.59
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,858,437.86		1,858,437.86
(1) 其他转出	1,858,437.86		1,858,437.86
4. 期末余额	3,599,865.04	1,482,639.69	5,082,504.73
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,182,192.28	123,277.33	1,305,469.61
2. 本期增加金额	695,797.77	67,016.64	762,814.41
(1) 计提	695,797.77	67,016.64	762,814.41
3. 本期减少金额	326,042.03		326,042.03
(1) 处置			
(2) 其他转出	326,042.03		326,042.03

4. 期末余额	1,551,948.02	190,293.97	1,742,241.99
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	2,047,917.02	1,292,345.72	3,340,262.74
2. 期初账面价值	4,276,110.62	1,359,362.36	5,635,472.98

其他说明：

本期减少的其他转出原因：子公司雪峰创新（北京）科技有限公司与北京欧乐物业管理有限责任公司 2021 年 4 月 9 日签订的《房屋租赁合同》（租赁期为 2021 年 4 月 9 日至 2026 年 12 月 20 日）于 2022 年 4 月 8 日提前解除，租赁终止。原确认的使用权资产的账面价值需终止确认，做其他转出。

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	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	374,076,538.30	15,397,761.08	11,847,441.47	12,271,665.74	1,151,713.08	414,745,119.67
2. 本期增加金额	127,026.00	425,920.69				552,946.69
（1）购置	127,026.00					127,026.00
（2）内部研发		425,920.69				425,920.69
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	374,203,564.30	15,823,681.77	11,847,441.47	12,271,665.74	1,151,713.08	415,298,066.36
二、累计摊销						
1. 期初余额	58,485,723.31	7,540,522.51	4,654,617.15	9,047,449.10	9,597.23	79,737,909.30
2. 本期增加金额	4,249,820.92	838,548.62	422,642.22	636,756.13	57,583.38	6,205,351.27
（1）计提	4,249,820.92	838,548.62	422,642.22	636,756.13	57,583.38	6,205,351.27
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	62,735,544.23	8,379,071.13	5,077,259.37	9,684,205.23	67,180.61	85,943,260.57
三、减值准备						
1. 期初余额		32,871.22				32,871.22
2. 本期增加金额						

3.本期减少金额						
4.期末余额		32,871.22				32,871.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	311,468,020.07	7,411,739.42	6,770,182.10	2,587,460.51	1,084,532.47	329,321,934.57
2.期初账面价值	315,590,814.99	7,824,367.35	7,192,824.32	3,224,216.64	1,142,115.85	334,974,339.15

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 2.78%。

(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
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	787,545.50	在建中，尚无法办理
新疆金太阳民爆器材有限责任公司（托里铁厂沟土地）	556,683.31	新购入正在办理
合计	1,344,228.81	

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	本期减少金额			期末余额
			内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
NC6.5 项目	651,074.55					651,074.55
大数据应用系统平台开发		666,566.45		51,439.91		615,126.54
钻孔作业终端系统开发	3,793,207.58	23,224.26		189,862.54	1,579,646.01	2,046,923.29
矿山安全生产综合智能监管平台研发	12,099,405.96	4,020,737.95				16,120,143.91
自治区天山创新团队计划项目-精确延时破岩机理与关键技术创新团队	536,943.15	239,168.03				776,111.18
1000 万发电子雷管装配生产线技术及设备研发		6,544,527.76		978,418.55		5,566,109.21
电子雷管多功能测试技术及装置研发		75,982.83		45,023.54		30,959.29
乳化炸药少无人化研发项目	570,834.65	11,874.08				582,708.73
乳化炸药装车机器人改造项目	1,122,085.61	106,914.47				1,229,000.08

电子雷管三段线加装压接质量视觉检测装置		78,618.59				78,618.59
现场混装乳化炸药系统化产品研发		353,597.00				353,597.00
上行孔研发项目	173,129.00					173,129.00
一维码溯源技术		262,264.16				262,264.16
双芯片延期体	1,295,531.89	1,427,714.15	425,920.69	1,187,419.98		1,109,905.37
品控回溯系统	913,558.94	482,355.84		283,036.39	102,719.20	1,010,159.19
数码电子雷管管控系统		342,294.43		250,095.03		92,199.40
合计	21,155,771.33	14,635,840.00	425,920.69	2,985,295.94	1,682,365.21	30,698,029.49

其他说明：

开发支出中本期其他减少为转入在建工程和固定资产。

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	其他	
溢价收购尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	8,685,677.55			8,685,677.55
溢价收购呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	236,074.39			236,074.39
溢价收购阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	235,517.96			235,517.96
溢价收购新疆雪峰爆破工程有限公司	222,880.71			222,880.71
溢价收购博尔塔拉蒙古自治州雪峰民用爆破物品经营有限责任公司	197,761.42			197,761.42
溢价收购和布克赛尔蒙古自治县雪峰民用爆炸物品专卖有限公司	130,582.63			130,582.63
溢价收购阿勒泰地区雪峰民用爆炸物品经营有限公司	83,738.85			83,738.85
溢价收购伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	43.89			43.89
溢价收购新疆恒基武装守护押运股份有限公司	5,363,456.39			5,363,456.39
溢价收购新疆安能爆破工程有限公司	1,040,322.56			1,040,322.56
同一控制收购新疆巴州万方物资产业有限公司	11,603,814.78			11,603,814.78
合计	27,799,871.13			27,799,871.13

(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	其他	
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
溢价收购新疆恒基武装守护押运股份有限公司	5,363,456.39			5,363,456.39
合计	6,959,110.15			6,959,110.15

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
临时设施	5,702,480.31	136,493.27	683,437.67	5,155,535.91
装修费	484,491.07		98,136.24	386,354.83
租入固定资产改良支出	1,866,901.78		263,693.98	1,603,207.80
合计	8,053,873.16	136,493.27	1,045,267.89	7,145,098.54

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	170,792,642.93	41,647,318.67	164,060,748.42	38,644,708.36
内部交易未实现利润	53,792,986.12	13,448,246.53	45,641,664.00	11,410,416.00
政府补助	197,598,536.36	49,340,523.16	216,906,676.51	54,163,466.49
设定受益计划	20,696,800.00	4,719,775.00	20,696,800.00	4,719,775.00
专项应付款	24,702,726.76	6,175,681.69	31,796,067.06	7,949,016.77
公允价值计量	1,775,470.86	443,867.72	1,775,470.86	443,867.72
合计	469,359,163.03	115,775,412.77	480,877,426.85	117,331,250.34

(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	1,029,935.00	257,483.75	1,322,061.76	330,515.44
同一控制企业合并资产评估增值	49,361,758.72	12,340,439.68	50,511,114.80	12,627,778.70
合计	50,391,693.72	12,597,923.43	51,833,176.56	12,958,294.14

(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
可抵扣暂时性差异	907,369.39	907,369.39
可抵扣亏损	88,258,833.23	87,362,720.44
合计	89,166,202.62	88,270,089.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度		1,470,454.91	
2023 年度	1,776,891.17	3,333,745.43	
2024 年度	26,747,027.05	29,887,125.10	
2025 年度	22,720,994.31	32,543,137.33	
2026 年度	19,993,341.66	20,128,257.67	
2027 年度	17,020,579.04		
合计	88,258,833.23	87,362,720.44	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付长期资产购置款	10,392,920.00	10,392,920.00	13,987,363.54	13,987,363.54

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	12,055,650.21	12,055,650.21	15,650,093.75	15,650,093.75

其他说明：

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

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

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,069,513.89
信用借款	240,000,000.00	300,339,319.44
合计	240,000,000.00	350,408,833.33

(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	6,000,000.00	85,470,000.00
银行承兑汇票	14,192,455.68	17,115,511.35
合计	20,192,455.68	102,585,511.35

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	127,602,638.71	55,060,620.70
分包工程款	90,399,494.20	98,801,672.12
服务费/其他等	49,010,765.89	23,691,151.23
购置长期资产款项	78,795,712.64	86,595,137.60
合计	345,808,611.44	264,148,581.65

(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	涉诉尚未结算
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司阜康焦化分公司	2,150,797.14	涉诉尚未结算
合计	5,265,797.14	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金款	2,205,510.49	3,277,094.38
合计	2,205,510.49	3,277,094.38

(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
货款	47,373,318.39	91,774,296.60
工程款	11,403,603.47	4,913,229.19
押运及运输款	1,130,621.71	1,075,481.99
其他	252,120.42	3,174,416.53
合计	60,159,663.99	100,937,424.31

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,237,578.02	230,967,334.32	211,051,191.04	29,153,721.30
二、离职后福利-设定提存计划	360,567.11	28,368,077.96	28,470,150.11	258,494.96
合计	9,598,145.13	259,335,412.28	239,521,341.15	29,412,216.26

(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	1,300,280.07	181,118,220.70	161,411,169.68	21,007,331.09
二、职工福利费	450,930.65	18,995,435.70	18,995,435.70	450,930.65
三、社会保险费	37,868.42	13,246,765.20	13,257,343.71	27,289.91
其中：医疗保险费	33,568.04	11,530,170.00	11,539,835.28	23,902.76
工伤保险费	1,399.21	1,442,344.19	1,443,252.42	490.98
生育保险费	2,896.17	64,028.38	64,028.38	2,896.17
其他	5.00	210,222.63	210,227.63	
四、住房公积金	26,284.03	12,502,864.00	12,493,625.00	35,523.03
五、工会经费和职工教育经费	7,422,214.85	5,104,048.72	4,893,616.95	7,632,646.62
合计	9,237,578.02	230,967,334.32	211,051,191.04	29,153,721.30

(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	59,251.38	21,408,291.91	21,422,071.04	45,472.25
2、失业保险费	35,106.36	6,292,547.36	6,130,380.46	197,273.26
3、企业年金缴费	266,209.37	667,238.69	917,698.61	15,749.45
合计	360,567.11	28,368,077.96	28,470,150.11	258,494.96

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	25,258,798.99	10,767,691.37
企业所得税	53,465,578.66	23,945,774.14
个人所得税	2,099,987.12	1,814,717.15
城市维护建设税	676,995.48	244,459.69
教育费附加	802,314.95	325,873.91
房产税	132,399.43	776,950.53
其他税费	591,071.09	974,646.27
合计	83,027,145.72	38,850,113.06

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
应付股利	84,979,588.55	32,240,425.49
其他应付款	348,519,079.22	336,386,223.13
合计	433,498,667.77	368,626,648.62

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-子公司法人股东	16,885,589.90	14,879,320.24
应付股利-子公司自然人股东	17,374,098.65	17,361,105.25
应付股利-上市公司股东	50,719,900.00	
合计	84,979,588.55	32,240,425.49

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	10,012,669.11	8,604,521.49
应付社保款	588,664.99	1,083,255.03
代收代付款	303,435,410.00	276,972,259.48
应付保证金	16,017,312.02	22,811,653.83
非金融机构借款		3,579,000.00

其他	18,465,023.10	23,335,533.30
合计	348,519,079.22	336,386,223.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈密光岳工程机械有限公司	5,000,000.00	保证金，未到结算期
新疆煌朝大酒店有限公司	1,000,000.00	保证金，未到结算期
合计	6,000,000.00	

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	100,000,000.00	31,100,385.22
1 年内到期的长期应付职工薪酬	2,791,000.00	2,791,000.00
一年内到期的预计负债	1,415,077.39	1,415,077.39
一年内到期的租赁负债	1,021,551.13	1,289,350.89
合计	105,227,628.52	36,595,813.50

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
未终止确认的应收票据对应的应付账款	232,486,344.45	325,273,371.91
待转销项税	3,064,954.89	12,056,220.31
合计	235,551,299.34	337,329,592.22

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		50,640,000.00
保证借款	169,000,000.00	
信用借款		249,000,000.00
合计	169,000,000.00	299,640,000.00

长期借款分类的说明：

2021 年 5 月 21 日，本公司控股子公司沙雅丰合能源有限公司与中国进出口银行喀什分行签署《借款合同》（固定资产类贷款）（合同编号：HET092000001620210500000031），借款金额人民币 24,000.00 万元，贷款用途为实施一期天然气综合利用及安全储备调峰项目建设，贷款期限 120 个月，自 2021 年 5 月 27 日至 2027 年 11 月 10 日；贷款利率为在五年期以上贷款市场报价利率（LPR）减 0.05% 确定，每满一年确定一次；本公司为该笔贷款提供连带责任保证，并与中国进出口银行喀什分行签署《保证合同》（合同编号：CHET92000001620210500000066）；截止 2022 年 6 月 30 日，该项借款余额为人民币 16,900.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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
租赁办公室	743,259.05	2,232,657.27
合计	743,259.05	2,232,657.27

其他说明：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1年以内	862,906.18	1,449,821.16
1-2年	807,939.22	1,176,035.12
2-3年	171,123.25	547,130.28
3-4年		383,918.15
4-5年		268,742.71
租赁付款总额小计	1,841,968.65	3,825,647.42
减：未确认融资费用	77,158.47	303,639.26
租赁付款额现值小计	1,764,810.18	3,522,008.16
减：一年内到期的租赁负债	1,021,551.13	1,289,350.89
合计	743,259.05	2,232,657.27

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
长期应付款	1,050,355.59	1,100,333.64
专项应付款	24,702,726.76	28,823,947.98
合计	25,753,082.35	29,924,281.62

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,050,355.59	1,100,333.64
合计	1,050,355.59	1,100,333.64

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	28,823,947.98		4,121,221.22	24,702,726.76	见其他说明
合计	28,823,947.98		4,121,221.22	24,702,726.76	/

其他说明：

专项应付款的说明：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中153,482,000.00元作为预计人员安置费用。截至2022年6月30日，该部分拆迁职工安置费余额为24,702,726.76元，本期支付给职工4,121,221.22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	37,793,000.00	37,793,000.00
二、辞退福利	1,946,000.00	1,946,000.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,791,000.00	-2,791,000.00
合计	36,948,000.00	36,948,000.00

(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	37,793,000.00	33,642,000.00
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	37,793,000.00	33,642,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	216,906,676.51		12,594,028.82	204,312,647.69	详见下表
合计	216,906,676.51		12,594,028.82	204,312,647.69	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
第一批自治区技术改造	410,000.00			60,000.00	350,000.00	与资产相关
第二批自治区技术改造	239,166.93			34,999.98	204,166.95	与资产相关
信息技术改造	3,283,999.76			410,500.02	2,873,499.74	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿	204,833,063.14			11,774,032.12	193,059,031.02	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	379,166.57			25,000.02	354,166.55	与资产相关
民爆安全生产智能制造新模式	3,384,748.48			179,528.30	3,205,220.18	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团队	312,500.00				312,500.00	与资产相关
“王俊炳”技能大师工作室	155,652.26			3,913.02	151,739.24	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	126,352.99				126,352.99	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
3000吨现场混装乳化炸药生产系统技改资金	95,536.38			26,055.36	69,481.02	与资产相关
第二批自治区清洁生产和循环经济专项资金	61,490.00				61,490.00	与资产相关
2013年度中小企业发展专项资金	183,333.33			55,000.00	128,333.33	与资产相关
2017年度中小企业发展专项资金	291,666.67			25,000.00	266,666.67	与资产相关
合计	216,906,676.51			12,594,028.82	204,312,647.69	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助相关说明：

2022 年 1-6 月递延收益转入其他收益 12,594,028.82 元，均为与资产相关的政府补助 12,594,028.82 元，主要项目情况如下：

1、第一批自治区技术改造专项资金：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“其他收益”60,000.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 350,000.00 元。

2、第二批自治区技术改造项目：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“其他收益”34,999.98 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 204,166.95 元。

3、信息技术改造项目：本公司于 2012 年 10 月收到新疆维吾尔自治区财政厅下拨的产业振兴和技术改造项目款 8,210,000.00 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“其他收益”410,500.02 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 2,873,499.74 元。

4、财政局拨付搬迁补偿费：本公司 2015 年 12 月 16 日收到乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付搬迁补偿款 265,240,287.60 元；2016 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 133,710,000.00 元；2017 年 12 月收到乌鲁木齐市财政国库拨付中心拨付搬迁补偿款 73,910,000.00 元；该项资金用于企业搬迁安置，其中 153,482,000.00 元为预计人员安置费用计入“长期应付款”，剩余 311,322,017.79 元，系与形成搬迁后资产相关的政府补助，计入“递延收益”。该项资金本期计入“其他收益”11,774,032.12 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项资金余额为 193,059,031.02 元。

5、炸药最小单元可追溯系统项目：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“其他收益”25,000.02 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 354,166.55 元。

6、民爆安全生产智能制造新模式项目：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 月收到乌鲁木齐市财政局拨付民爆安全生产智能制造新模式项目补助资金 2,200,000.00 元；该项资金用于民爆安全生产智能制造新模式项目，本期计入“其他收益”179,528.30 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 3,205,220.18 元。

7、矿山安全生产综合智能监管平台研发项目：本公司依据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅文件“关于下达 2020 年自治区重点研发专项及其费用安排的通知”（新科资字[2020]56 号）于 2020 年 10 月 22 日收到新疆维吾尔自治区财政厅国库处拨付 2020 年度自治区重点研发专项计划项目-矿山安全生产综合智能监管平台研发补助资金 2,200,000.00 元；2020 年 12

月 28 日收到新疆维吾尔自治区科学技术厅拨付 2020 年度自治区重点研发专项计划项目-矿山安全生产综合智能监管平台研发补助资金 800,000.00 元；2020 年度合计收到该项目补助资金 3,000,000.00 元，该项资金用于矿山安全生产综合智能监管平台研发项目。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 3,000,000.00 元。

8、精确延时破岩机理与关键技术创新团队项目：本公司依据新疆维吾尔自治区财政厅文件“关于追加安排 2020 年自治区科技计划项目经费的通知”（新财教[2020]210 号）于 2020 年 12 月 29 日收到新疆维吾尔自治区科学技术厅拨付 2020 年度天山创新团队计划-精确延时破岩机理与关键技术创新团队项目补助资金 375,000.00 元，该项资金用于精确延时破岩机理与关键技术创新团队项目；2021 年 6 月 18 日将上年收到的项目经费分配给合作单位新疆大学 187,500.00 元；2021 年 9 月 23 日收到新疆维吾尔自治区科学技术厅拨付 2020 年度天山创新团队计划-精确延时破岩机理与关键技术创新团队项目补助资金 125,000.00 元；截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 312,500.00 元。

9、高技能人才专项经费：本公司于 2015 年 2 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的高技能人才专项经费金额为 100,000.00 元；截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 100,000.00 元。

10、天山英才补助：本公司于 2013 年 10 月收到新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会拨付的自治区天山英才工程和高层次人才培养计划培养经费（新国资企干[2013]397 号），培养人员共计 8 人，总计金额为 290,000.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 126,352.99 元。

11、天山英才补助-张新河项目：本公司于 2018 年 12 月收到新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会拨付的自治区张新河天山英才补助金 50,000.00 元；截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 50,000.00 元。

12、王俊炳技能大师工作室：本公司于 2018 年 4 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的王俊炳技能大师工作室专项资金 80,000.00 元；本公司于 2020 年 5 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的王俊炳技能大师工作室专项资金 40,000.00 元；本公司于 2021 年 12 月收到新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅拨付的王俊炳技能大师工作室专项资金 50,000.00 元；本期计入“其他收益”3,913.02 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 151,739.24 元。

13、2013 年度中小企业发展专项资金：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“其他收益”55,000.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 128,333.33 元。

14、2017 年度中小企业发展专项资金：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 月收到依据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）”拨付的的专项资金，总计金额 500,000.00 元，本期计入“其他收益”25,000.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 266,666.67 元。

15、第二批自治区清洁生产和循环经济专项资金：2013 年度中小企业发展专项资金：本公司子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司 2015 年 2 月收到依据新疆哈密地区财政局文件“关于下达第二批自治区清洁生产和循环经济专项资金”拨付的的专项资金，总计金额 100,000.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 61,490.00 元。

16、3000 吨现场混装乳化炸药生产系统技改资金：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 月收到尼勒克县财政局拨付的技术改造资金 1,3000,000.00 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“其他收益”26,055.36 元。截止 2022 年 6 月 30 日，该项补助资金余额为 69,481.02 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	724,570,000.00					724,570,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	429,890,750.86			429,890,750.86

其他资本公积	126,653.65	84,807.20		211,460.85
合计	430,017,404.51	84,807.20		430,102,211.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司控股子公司哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司、新疆金太阳民爆器材有限责任公司合计持有新疆江阳民用炸药混制工程有限公司 30% 股权，对该项投资采用权益法核算，本期因被投资企业其他权益项目发生变化调增资本公积（其他资本公积）84,807.20 元。

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	- 8,204,472.52					-8,204,472.52
其中：重新计量设 定受益计划变动 额	- 7,325,614.45					-7,325,614.45
其他权益工具投 资公允价值变动	-878,858.07					-878,858.07
二、将重分类进损 益的其他综合收 益						
其他综合收益合 计	- 8,204,472.52					-8,204,472.52

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	23,464,278.93	28,622,141.87	23,078,982.05	29,007,438.75
合计	23,464,278.93	28,622,141.87	23,078,982.05	29,007,438.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司报告期内依据财政部、安全监管总局文件“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）规定提取和使用安全生产费用。

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	70,289,628.26			70,289,628.26
合计	70,289,628.26			70,289,628.26

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	380,081,973.55	286,469,296.81
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	380,081,973.55	286,469,296.81
加:本期归属于母公司所有者的净利润	221,071,366.43	143,985,648.14
减:提取法定盈余公积		14,144,471.40
应付普通股股利	50,719,900.00	36,228,500.00
期末未分配利润	550,433,439.98	380,081,973.55

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	1,713,276,716.83	1,220,080,914.30	1,097,687,118.71	912,304,691.47
其他业务	22,874,424.48	13,228,002.67	19,333,757.11	10,119,799.26
合计	1,736,151,141.31	1,233,308,916.97	1,117,020,875.82	922,424,490.73

(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

主营业务收入:	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	560,979,726.54	267,878,022.51	194,146,245.09	114,671,465.01
商业	187,447,803.19	175,808,115.30	311,637,427.81	296,031,420.56
爆破服务	62,531,877.31	44,488,334.14	51,320,044.19	43,189,636.51
运输业	902,317,309.79	731,906,442.35	540,583,401.62	458,412,169.39

合计	1,713,276,716.83	1,220,080,914.30	1,097,687,118.71	912,304,691.47
----	------------------	------------------	------------------	----------------

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	181,993,972.36	88,825,321.77	142,396,041.45	77,458,163.61
管索	94,376,656.41	54,440,694.69	52,488,862.70	37,686,577.60
爆破	902,317,309.79	731,906,442.35	540,583,401.62	458,412,169.39
运输	62,531,877.31	44,488,334.14	51,320,044.19	43,189,636.51
大宗商贸	172,683,668.99	164,317,986.12	310,898,768.75	295,558,144.36
LNG	299,373,231.97	136,102,135.24		
合计	1,713,276,716.83	1,220,080,914.31	1,097,687,118.71	912,304,691.47

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	1,712,737,077.83	1,220,080,914.30	1,095,335,757.95	910,943,560.97
中国新疆地区以外	539,639.00		2,351,360.76	1,361,130.50
合计	1,713,276,716.83	1,220,080,914.30	1,097,687,118.71	912,304,691.47

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	157,364,827.95	9.19	151,663,009.16	13.82
新疆疆纳矿业有限公司	165,528,986.81	9.66		
新疆拓安达商贸有限公司	76,246,817.90	4.45		
新疆天池能源有限责任公司	69,431,978.72	4.05		
新疆能源（集团）有限责任公司	51,369,699.60	3.00		
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司			87,865,926.57	8.00
新疆金川矿业有限公司			61,029,958.78	5.56
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	519,942,310.98	30.35	404,656,155.23	36.87

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	2,398,135.80	1,868,365.37
教育费附加	2,178,208.67	1,594,650.43
房产税	3,026,580.44	2,434,450.84
土地使用税	1,979,998.43	1,905,850.75
车船使用税	322,957.89	225,562.24
印花税	1,233,963.16	1,283,563.36
环境保护税	46,457.19	
资源税		55,069.99
合计	11,186,301.58	9,367,512.98

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	8,470,211.92	5,647,808.31
劳动保护费	4,596.46	22,106.74
办公费	103,713.96	100,460.49
差旅费	444,706.70	453,667.58
招待费	187,356.60	274,593.76
通讯网络费	33,531.11	41,820.41
材料费	31,252.83	190,935.11
车辆费	426,419.25	267,799.57
中介服务费	84,639.43	666.01
水电暖费	259,491.38	338,021.07
修理费	229,141.93	88,694.11
劳务费	205,500.74	120,391.22
折旧费	799,717.08	934,459.88
其他费用	589,521.70	1,568,543.85
合计	11,869,801.09	10,049,968.11

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	66,807,789.05	55,185,226.49
劳动保护费	136,296.37	122,064.12
办公费	843,834.18	795,113.53
差旅费	881,960.93	1,266,685.43
招待费	1,132,888.94	1,070,972.77
通讯网络费	275,838.12	907,026.83
会务费	90,203.80	53,497.52
材料费	203,632.00	251,400.13

车辆费	1,637,375.14	1,253,481.25
中介服务费	6,151,096.67	3,131,063.62
宣传费	167,243.17	619,690.13
租赁费	1,639,046.49	2,178,300.45
物业费	754,111.56	642,257.60
水电暖费	1,140,747.66	2,092,409.63
修理费	277,062.55	75,228.05
保险费	682,326.75	314,148.77
绿化费	339,131.58	11,423.00
劳务费	144,688.09	74,687.88
折旧费	11,386,234.15	9,854,032.08
无形资产摊销	2,526,631.59	2,073,913.19
残保金	831,416.84	386,807.21
其他费用	6,069,099.43	3,162,300.75
合计	104,118,655.06	85,521,730.43

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	3,470,630.72	1,299,726.38
差旅费	70,010.80	13,185.91
通讯网络费	246.43	1,238.50
材料费	627,353.97	
审计咨询费	85,742.45	
设计费	29,126.21	2,743,867.86
折旧费	376,307.03	378,786.97
其他费用	485,071.25	560,865.78
合计	5,144,488.86	4,997,671.40

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	11,596,855.07	9,378,516.07
减：利息收入	-1,329,774.69	-1,125,494.77
其他	241,659.19	209,675.73
合计	10,508,739.57	8,462,697.03

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	16,765,736.31	12,537,732.16
合计	16,765,736.31	12,537,732.16

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
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
第二批自治区技术改造	34,999.98	34,999.98	与资产相关
信息技术改造	410,500.02	410,500.02	与资产相关
财政局拨付搬迁补偿	11,774,032.12	11,167,957.80	与资产相关
炸药最小单元可追溯系统	25,000.02	25,000.02	与资产相关
智能制造	179,528.30	234,528.30	与资产相关
王俊炳技能大师工作室	3,913.02	3,913.02	与资产相关
2013 年度中小企业发展专项资金	55,000.00	55,000.00	与资产相关
2017 年度中小企业发展专项资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
3000 吨现场混装乳化炸药生产系统 技改资金	26,055.36	26,055.36	与资产相关
高新技术企业发展专项-高新技术企业 研发费用奖励	50,000.00		与收益相关
商信委 2020 年度小升规奖励款		50,000.00	与收益相关
财政拨款		3,600.00	与收益相关
稳岗补贴	1,881,182.10	265,772.56	与收益相关
税费减免	332,502.66	63,045.47	与收益相关
个人所得税手续费退还	125,439.10	112,359.63	与收益相关
土地使用税退税	1,782,583.63		与收益相关
合计	16,765,736.31	12,537,732.16	

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	7,604,533.52	547,821.63
处置长期股权投资产生的投资收益		2,170,868.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,178,914.79	
合计	10,783,448.31	2,718,690.42

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	2,240,207.49	1,599,854.15
应收款项融资坏账损失		-78,605.81
应收账款坏账损失	-6,174,245.47	-8,397,929.53
其他应收款坏账损失	-6,845,048.83	-5,444,541.71
合计	-10,779,086.81	-12,321,222.90

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	-673,113.09	-818,475.38
合计	-673,113.09	-818,475.38

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	-24,997.96	23,532,160.13
合计	-24,997.96	23,532,160.13

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	175,569.57	372,880.01	175,569.57
其中：固定资产处置利得	175,569.57	372,880.01	175,569.57
处理流动资产收益		416,817.66	
罚款收入	16,304.99	9,800.00	16,304.99
违约赔偿利得	1,858,619.58	79,525.42	1,858,619.58
无法支付的应付款项	31,883.65		31,883.65
其他	142,968.16	44,901.51	142,968.16
合计	2,225,345.95	923,924.60	2,225,345.95

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	205,440.25	2,497,164.84	205,440.25
其中：固定资产处置损失	194,995.49	2,497,164.84	194,995.49
其他非流动资产报废损失	10,444.76		10,444.76
对外捐赠	282,518.64	127,497.58	282,518.64
赔偿金及滞纳金	452,276.91	184,007.24	452,276.91
处理流动资产损失	154,479.39	92,464.88	154,479.39
疫情影响非正常停工损失	102,048.13		102,048.13
其他	49,373.58	537,799.63	49,373.58
合计	1,246,136.90	3,438,934.17	1,246,136.90

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	66,230,704.95	21,059,254.49
递延所得税费用	3,104,092.27	-1,994,284.45
合计	69,334,797.22	19,064,970.04

(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	377,065,433.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,266,358.50
子公司适用不同税率的影响	-27,235,537.93
调整以前期间所得税的影响	-2,078,308.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,872,781.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,623,639.73
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	3,829,004.86
免税的投资收益对所得税的影响	-2,695,862.08
所得税费用	69,334,797.22

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	1,329,774.69	1,193,024.46
租金、仓储费收入	516,563.24	
收到往来款及其他	9,085,514.01	20,810,783.12
政府补助收入	3,626,516.49	307,277.66
罚款及赔款收入	1,678,743.69	89,325.42
合计	16,237,112.12	22,400,410.66

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用中支付的现金	29,107,485.97	22,619,344.04
捐赠	282,518.64	127,497.58
罚款及赔款支出	340,792.19	124,401.10
租金、仓储费支出	1,475,257.71	707,961.97
支付往来款及其他	22,870,764.32	21,558,069.57
合计	54,076,818.83	45,137,274.26

(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	4,121,221.22	2,439,365.71
合计	4,121,221.22	2,439,365.71

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	307,730,636.77	80,265,709.96
加：资产减值准备	673,113.09	818,475.38
信用减值损失	10,779,086.81	12,321,222.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,455,556.54	71,278,651.39
使用权资产摊销	762,814.41	376,948.81
无形资产摊销	6,206,194.00	5,682,792.95
长期待摊费用摊销	1,045,267.89	1,641,971.98
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）	24,997.96	-23,532,160.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,425.92	2,124,284.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,596,855.07	9,378,516.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,783,448.31	-2,718,690.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,555,837.57	-1,362,547.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-360,370.71	-408,316.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-748,533.40	41,252,302.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,139,793.46	-19,754,243.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,795,865.11	-68,553,437.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	185,021,775.04	108,811,480.24
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	254,252,103.00	355,446,108.93
减：现金的期初余额	298,693,831.17	223,132,007.40
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	-44,441,728.17	132,314,101.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	254,252,103.00	298,693,831.17
其中：库存现金	3,664.88	3,189.56
可随时用于支付的银行存款	254,248,438.12	298,690,641.61
三、期末现金及现金等价物余额	254,252,103.00	298,693,831.17

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	20,808,981.74	冻结、保证金等
应收票据	10,680,797.73	票据质押
合计	31,489,779.47	/

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	4,171,707.49	其他收益	4,171,707.49
递延收益转入其他收益	12,594,028.82	其他收益	12,594,028.82

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(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

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

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

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

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	
新疆安顺达矿山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	100		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：

本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 50.00%，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章程中约定：设执行董事 1 人，为其法定代表人，执行董事人选由本公司推荐，故本公司虽然对其持有半数表决权，但可通过执行董事对其财务及经营决策实施控制。

(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
沙雅丰合能源有限公司	45	6,442.40	322.56	17,949.29
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	49	190.61		377.33
新疆巴州万方物资产业有限公司	34	274.04		4,505.89
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	23	1,098.27		6,650.88

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
沙雅丰合能源有限公司	19,44 4.94	47,27 9.34	66,72 4.28	9,936. 97	16,90 0.00	26,8 36.9 7	12,01 4.91	47,71 6.73	59,73 1.64	11,83 5.87	21,96 4.00	33,79 9.87
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	43,04 9.95	888.2 7	43,93 8.22	43,07 7.41	90.74	43,1 68.1 5	60,90 5.23	914.3 9	61,81 9.62	61,43 8.56		61,43 8.56
新疆巴州万方物资产业有限公司	10,11 2.93	8,973. 01	19,08 5.93	6,520. 02	105.0 4	6,62 5.06	6,827. 74	9,282. 97	16,11 0.71	4,400. 94	110.0 3	4,510. 97
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	25,11 9.41	9,972. 95	35,09 2.36	5,853. 12	322.3 5	6,17 5.47	17,61 6.53	10,09 5.59	27,71 2.12	3,304. 10	330.3 5	3,634. 45

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
沙雅丰合能源有限公司	31,937.48	14,316.45	14,316.45	17,193.06	1,082.40	105.63	105.63	-1,769.16
新疆雪峰双兴商贸有限责任公司	11,760.74	389.01	389.01	-4,546.65	28,788.16	536.43	536.43	3,577.13
新疆巴州万方物资产业有限公司	12,875.75	863.62	863.62	1,723.72	6,712.20	2,758.83	2,625.67	3,454.25
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	13,963.06	4,775.07	4,775.07	2,063.47	7,551.35	1,918.80	1,918.80	181.38

(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

(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

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		22.00	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		30.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司
流动资产	4,221.65	3,473.85	4,865.95	2,527.97
非流动资产	27,576.37	997.77	15,104.27	1,094.88
资产合计	31,798.02	4,471.62	19,970.22	3,622.85
流动负债	2,356.49	1,027.33	2,383.89	1,062.06
非流动负债	19,207.52		8,707.52	
负债合计	21,564.00	1,027.33	11,091.41	1,062.06
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	10,234.01	3,444.29	8,878.81	2,560.79
按持股比例计算的净资产份额	2,446.95	1,033.29	1,953.34	768.24
调整事项		275.63		275.63

—商誉		275.63		275.63
—内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的账面价值	2,465.81	1,308.91	2,077.39	1,043.86
营业收入	2,771.64	1,851.77		438.50
净利润	1,432.95	1,255.23	-71.82	250.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,432.95	1,255.23	-71.82	250.84
本年度收到的来自联营企业的股利		190.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	54.86	59.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-22.72	-4.67
—其他综合收益		
—综合收益总额	-22.72	-4.67

(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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		3,794,410.10		3,794,410.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		3,794,410.10		3,794,410.10
(1) 债务工具投资		3,794,410.10		3,794,410.10
(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			156,091,786.45	156,091,786.45
持续以公允价值计量的资产总额		3,794,410.10	158,916,315.59	162,710,725.69

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。

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。

应收款项融资按照摊余成本计量，所以公司按摊余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 (%)
新疆农牧业投资（集团）有限责任公司	新疆乌鲁木齐	见情况说明	41,508.37	37.01	37.01

本企业的母公司情况的说明

新疆农牧业投资（集团）有限责任公司，系2013年8月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设立的有限责任公司(国有独资)。主要业务：自有资金投资的资产管理、化工产品的销售。

2021年7月26日，母公司的股东由新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会持股100.00%，变更为新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会持股90.00%、新疆维吾尔自治区财政厅持股10.00%。

2021年8月25日控股股东名称由新疆雪峰投资控股有限责任公司变更为“新疆农牧业投资（集团）有限责任公司”。

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

详见“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见“九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	子公司参股

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆玉象胡杨化工有限公司	母公司的控股子公司
青海亿通矿业有限公司	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
北京力鼎汇信供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
新疆雪峰奥群羊业发展有限公司	母公司的控股子公司
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	其他
深圳金源恒业科技有限公司	其他
北京安联国科科技咨询有限公司	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
阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	服务费	8,963,869.27	
北京安联国科科技咨询有限公司	服务费	244,339.62	66,037.74
深圳金源恒业科技有限公司	购货款	4,309,460.12	
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	购货款	4,792,943.54	651,704.00
新疆金峰源科技有限公司	服务费	1,273.58	
新疆金峰源科技有限公司	购货款	261,292.03	
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	购货款	51,008,352.37	34,021,716.14
新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	购货款	40,601.77	

新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	服务费	1,943.39	211,994.39
新疆玉象胡杨化工有限公司	购货款	86,176,306.28	29,754,212.24
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费		169,811.32
新疆雪峰奥群羊业发展有限公司	购货款	72,240.00	
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	购货款	547,312.14	18,042.69

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
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	销货款	4,278,659.31	1,277,618.58
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	服务费	120,761.85	849.06
新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	服务费	732,835.62	1,358.49
新疆玉象胡杨化工有限公司	服务费	577,167.22	10,823,964.50
新疆农牧业投资(集团)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
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	服务费	1,706.09	7,339.45
新疆雪峰农业科技有限公司	服务费	45,288.02	

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
北京力鼎汇信供应链管理有限公司	房屋及建筑物	19,095.70	
青河县亿通矿业有限公司	房屋及建筑物	19,067.57	
新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	房屋及建筑物、车辆	1,248,692.53	608,966.89
新疆雪峰农业科技有限公司	房屋及建筑物	543,372.79	241,144.22
新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	房屋及建筑物	22,003.02	

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
新疆玉象胡杨化工有限公司	房屋租赁	168,328.25	97,908.26								

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	147.89	127.67

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京力鼎汇信供应链管理有限公司	19,095.70	954.79		
	青河县亿通矿业有限公司	26,357,297.81	26,339,183.62	26,338,230.24	26,338,230.24
	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	127,580.00	6,379.00	693,300.00	34,665.00
	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	555,910.83	27,795.54	127,100.16	6,355.01
	新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	1,247,591.61	62,379.58		
	新疆雪峰农业科技有限公司	1,386,923.80	108,773.27	788,541.60	39,427.08
	新疆玉象胡杨化工有限公司	209,701.70	10,485.09	610,500.00	30,525.00
	新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司			64,206.99	4,771.85
应收票据	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	5,200,000.00		700,000.00	
	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	1,500,000.00		500,000.00	
	新疆玉象胡杨化工有限公司			77,076.68	
预付款项	深圳金源恒业科技有限公司	14,400.00			
	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	3,602,558.88		2,181,920.33	
	新疆金峰源科技有限公司	14,850.00			
	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	9,282,537.40		2,817,153.81	

	新疆雪峰维鸿蜜胺制品有限公司	4,266.00		34,374.50	
	新疆玉象胡杨化工有限公司	23,261,161.01		10,156,039.80	
应收股利	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	978,914.79			
	新疆江阳民用炸药混制工程有限公司	1,264,898.16		1,506,421.92	
其他应收款	清河亿通矿业有限公司	14,153,798.87	14,141,007.99	21,991,007.99	21,991,007.99
	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	12,790.88	575.59		
	新疆玉象胡杨化工有限公司	645,000.00	133,360.00	645,000.00	62,135.00
	新疆雪峰农业科技有限公司			24,000.00	

(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
应付账款	阿克苏众薪能源综合开发有限责任公司	316,804.16	282,446.89
	深圳金源恒业科技有限公司	40,000.00	
	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	105,968.00	30,000.00
	新疆金峰源科技有限公司	79,260.00	78,000.00
	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司	1,652,918.58	232,566.38
	新疆玉象胡杨化工有限公司	13,820,937.69	807,078.76
应付票据	新疆金象赛瑞煤化工科技有限公司		400,000.00
其他应付款	深圳金源恒业科技有限公司	115,000.00	115,000.00
	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	43,642.50	43,642.50
	新疆金峰源科技有限公司	32,050.00	18,250.00
	新疆玉象胡杨化工有限公司		12,292.72
合同负债	新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	490,627.98	18,427.98
应付股利	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	6,715,541.39	6,715,541.39
	新疆农牧业投资(集团)有限责任公司	2,043,294.07	4,043,294.07
	新疆玉象胡杨化工有限公司	1,841,803.55	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、履约保函

截至2022年6月30日，本公司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6份，保函金额为人民币24,952,000.00元，占用本公司的银行授信额度开具的保函金额为24,736,000.00元；本公司全资子公司新疆雪峰爆破工程有限公司开出履约保函2份，保函金额为人民币6,274,670.00元，占用本公司的银行授信额度开具的保函金额为5,274,670.00元。

2、未决诉讼及仲裁

(1) 新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司管理人请求确认债务人行为无效纠纷案。

2019年9月30日新疆生产建设兵团五家渠垦区人民法院依法作出(2019)兵0601破申4号《民事裁定书》，受理新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司(以下简称“鸿基焦化”或“债务人”)破产重整一案，在重整计划执行过程中，根据核查，截至2019年9月30日，鸿基焦化累计欠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“双兴商贸”)货款2,122,404.14元人民币；2019年10月15日，鸿基焦化与双兴商贸签订《抵账协议》，经双方协商一致，决定将该笔原煤款抵尿素货款，抵账金额2,122,404.14元；2019年10月16日鸿基焦化与双兴商贸签订编号GL062520I9174《尿素销售合同》；2021年4月新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司管理人以破产前债权的个别清偿行为无效为由将双兴商贸诉至五家渠垦区人民法院。2021年6月21日五家渠垦区人民法院公开开庭审理本案，于2021年10月29日作出(2021)兵0601民初1150号民事判决书；2021年11月7日公司依法向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提起上诉。2022年6月29日兵团农六师中级人民法院依法公开开庭审理此案，2022年7月1日，兵团农六师中级人民法院出具(2022)兵06民终194-1号民事裁定书，裁定“中止诉讼”。本案目前尚在二审审理阶段，待兵团农六师中级人民法院进一步查证。

(2) 吐鲁番市顺泰矿业有限公司合同纠纷案

2021年4月28日吐鲁番市顺泰矿业有限公司因与本公司控股子公司新疆雪峰双兴商贸有限责任公司合同纠纷将双兴商贸起诉至吐鲁番市高昌区人民法院；2021年7月14日该案在高昌区

人民法院公开开庭审理，并于2021年12月4日作出民事判决书([2021]新2101民初1558号)，判决双兴商贸支付案款850,283.81元及垫付款350,000.00元，双兴商贸对判决书内容不服，依法于2022年1月10日向吐鲁番市中级人民法院提起上诉，2022年6月14日吐鲁番市中级人民法院已开庭审理，因双方账目需核对，2022年7月4日吐鲁番市中级人民法院通知该案审理期限延长，该案目前在二审审理阶段，尚未判决。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
并购和重组计划	<p>公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买新疆农牧业投资（集团）有限责任公司、四川金象赛瑞化工股份有限公司、合肥五丰投资有限公司、成都国衡壹号投资合伙企业（有限合伙）、阿克苏投资建设集团有限公司、沙雅瑞杨投资有限合伙企业、眉山市金辉企业管理策划中心（有限合伙）、阿克苏鑫发矿业有限责任公司、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司、绍兴市三叶外贸有限公司、丁玲、新疆沙雅城市建设投资有限公司、新疆金鼎重工股份有限公司、任虎、朱学前、周骏合计持有的新疆玉象胡杨化工有限公司100%股权并募集配套资金。</p> <p>根据有关规定，本次购买资产暨关联交易事项已构成重大资产重组，公司股票已于2022年1月4日停牌。2022年1月17日，公司召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于<新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等相关议案，并申请公司股票于2022年1月18日开市起复牌。2022年1月25日，公司收到上海证券交易所《关于对新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》。2022年3月2日，公司回复上海证券交易所对重组预案信息披露的问询函。2022年5月25日，公司召开第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于<新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。2022年6月10日，公司收到新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于新疆雪峰科技（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的批复》。2022年6月10日，公司召开2022年第二次临时股东</p>		因近期市场价格大宗材料的价格波动较大，重组事项对公司未来的财务状况和经营成果的影响数无法估计。

	<p>大会，经非关联股东审议通过了本次重组的相关事项。2022年6月22日，公司公告收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。中国证监会对公司报送的相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。2022年6月30日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。上述进程具体内容详见公司于上海证券交易所 www.sse.com.cn 披露的公告。（公告索引号：2021-085，2022-003、004、005、006、007、010、018、035、036、037、038、039、040、041、050、051、056、061）</p>		
--	---	--	--

注：依据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《新疆雪峰科技（集团）股份有限公司审阅报告》（大华核字[2022]009945），假设本次重组在2020年1月1日完成，则合并后的备考财务报表披露的主要财务影响如下：2021年末的合并资产总额80.56亿元，2021年度的合并营业收入55.68亿元，合并归母净利润10.37亿元。

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

本公司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

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司从行业和产品角度将公司业务划分为民爆板块及天然气版块，其中民爆器材的生产、销售和爆破服务等划分为民爆板块，子公司沙雅丰合单列为天然气板块。分部报告信息所采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	爆破板块	天然气板块	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,417,568,782.24	319,374,811.87	-792,452.80	1,736,151,141.31
二、营业成本	1,088,487,238.93	144,845,566.54	-23,888.50	1,233,308,916.97
三、对联营和合营企业的投资收益	3,720,263.58	3,884,269.94		7,604,533.52
四、信用减值损失	-10,124,119.78	-654,967.03		-10,779,086.81
五、资产减值损失	-673,113.09			-673,113.09
六、折旧费和摊销费	49,213,701.31	16,450,808.85		65,664,510.16
七、利润总额	208,880,311.09	168,185,122.90		377,065,433.99
八、所得税费用	44,314,153.03	25,020,644.19		69,334,797.22
九、净利润	164,566,158.06	143,164,478.71		307,730,636.77
十、资产总额	3,749,188,440.80	667,242,751.90	-154,135,149.74	4,262,296,042.96
十一、负债总额	1,889,434,990.51	268,369,706.66	-153,366,585.44	2,004,438,111.73

(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

(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

1、 控股股东部分股份质押

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司控股股东农牧投持有本公司股份 268,155,904 股，占公司总股本的 37.01%；农牧投于 2021 年 4 月 8 日将持有的本公司 65,870,000 股股份质押给中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行，质押期间自 2021 年 4 月 8 日至 2024 年 4 月 1 日；质押股份占其所持全部股份的比例为 24.56%；占本公司股本比例为 9.09%。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	107,065,930.61
1 至 2 年	788,541.60
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	2,200,064.00
5 年以上	2,879,480.00
合计	112,934,016.21

(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	112,934,016.21	100.00	2,321,536.41	2.06	110,612,479.80	103,647,777.74	100.00	1,776,334.45	1.71	101,871,443.29
其中：										
内部关联方往来组合	100,292,789.58	88.81			100,292,789.58	96,922,048.65	93.51			96,922,048.65
账龄组合	12,641,226.63	11.19	2,321,536.41	18.36	10,319,690.22	6,725,729.09	6.49	1,776,334.45	26.41	4,949,394.64
合计	112,934,016.21	100.00	2,321,536.41	/	110,612,479.80	103,647,777.74	100.00	1,776,334.45	/	101,871,443.29

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: 账龄组合

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	9,652,621.03	482,631.05	5.00
1-2 年	788,541.60	78,854.16	10.00
4-5 年	2,200,064.00	1,760,051.2	80.00
合计	12,641,226.63	2,321,536.41	18.36

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	
按组合计提坏账准备	1,776,334.45	545,201.96			2,321,536.41
合计	1,776,334.45	545,201.96			2,321,536.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	11,299,959.43	10.01	
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	11,165,773.64	9.89	
新疆雪峰爆破工程有限公司巴里坤县分公司	9,015,077.95	7.98	
新疆雪峰爆破工程有限公司伊吾县分公司	8,896,611.56	7.88	
新疆安顺达矿山技术工程有限公司托克逊分公司	8,786,745.42	7.78	
合计	49,164,168.00	43.54	

(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	3,356,462.96	1,825,959.94
应收股利	156,272,374.88	128,809,463.97
其他应收款	219,395,537.71	390,331,554.93
合计	379,024,375.55	520,966,978.84

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	3,356,462.96	1,825,959.94
合计	3,356,462.96	1,825,959.94

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	7,474,546.79	7,474,546.79
新疆雪峰爆破工程有限公司	120,014,871.09	103,288,983.08
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	2,499,962.93	2,499,962.93
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	6,983,696.80	
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
沙雅丰合能源有限公司	2,774,411.31	
新疆江阳工程爆破拆迁建设有限公司	978,914.79	
合计	156,272,374.88	128,809,463.97

(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
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	7,474,546.79	1-2年	尚未催收	否
新疆雪峰爆破工程有限公司	103,288,983.08	1-5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	4-5年	尚未催收	否
青河县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	2,499,962.93	5年以上	尚未催收	否
阜康市雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,311,159.00	5年以上	尚未催收	是
呼图壁县雪峰民用爆炸物品经营有限公司	1,121,381.85	5年以上	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	130,120,622.97	/	/	/

(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)	
2022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				
2022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	218,135,561.41
1 至 2 年	80,111.14
2 至 3 年	2,083,688.14
3 至 4 年	1,045,400.86
4 至 5 年	66,795.74
5 年以上	5,375,456.01
合计	226,787,013.30

(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	196,698,801.35	387,828,722.92
保证金及备用金	20,455,063.00	98,603.00
长期资产处置款	1,700,000.00	1,700,000.00
代垫款项及其他	7,933,148.95	7,023,258.40
合计	226,787,013.30	396,650,584.32

(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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,112,974.99	2,363,889.98	1,842,164.42	6,319,029.39
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	1,110,768.60	-33,805.68		1,076,962.92
本期转回			4,516.72	4,516.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	3,223,743.59	2,330,084.30	1,837,647.70	7,391,475.59

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	
按单项计提坏账准备	1,842,164.42		4,516.72		1,837,647.70
按组合计提坏账准备	4,476,864.97	1,076,962.92			5,553,827.89
合计	6,319,029.39	1,076,962.92	4,516.72		7,391,475.59

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	内部关联方往来	80,000,000.00	1-3 年	35.28	
新疆雪峰爆破工程有限公司	内部关联方往来	50,006,160.00	1-3 年	22.05	
阜康雪峰科技有限公司	内部关联方往来	45,263,513.71	1 年以内	19.96	
乌鲁木齐县土地储备中心	土地竞价保证金	20,110,000.00	1 年以内	8.87	904,950.00
新疆安能爆破工程有限公司	内部关联方往来	9,797,370.80	2-3 年	4.32	
合计		205,177,044.51	—	90.47	904,950.00

(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	853,751,616.06	1,311,159.00	852,440,457.06	853,751,616.06	1,311,159.00	852,440,457.06
对联营、合营企业投资	548,596.53		548,596.53	594,036.06		594,036.06
合计	854,300,212.59	1,311,159.00	852,989,053.59	854,345,652.12	1,311,159.00	853,034,493.12

(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	265,390,526.45			265,390,526.45		
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		
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	132,800,000.00			132,800,000.00		
阜康雪峰科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳雪峰电子有限公司	2,914,286.00			2,914,286.00		
雪峰创新(北京)科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
新疆巴州万方物资产业有限公司	110,888,145.95			110,888,145.95		
合计	853,751,616.06			853,751,616.06		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	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业						
二、联营企业						
新疆金峰源科技有限公司	594,036.06			-45,439.53		548,596.53

小计					
合计	594,036.06			-45,439.53	548,596.53

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	272,519,957.03	177,183,425.70	158,090,217.73	112,668,936.96
其他业务	5,618,944.68	2,335,858.57	2,842,484.79	1,143,087.24
合计	278,138,901.71	179,519,284.27	160,932,702.52	113,812,024.20

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

1、主营收入分解信息

(1) 按业务类型分类：
币

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
工业	272,519,957.03	177,183,425.70	157,889,002.41	112,668,936.96
商业			201,215.32	
合计	272,519,957.03	177,183,425.70	158,090,217.73	112,668,936.96

2、主营业务按产品类别列式如下：

单位：元 币种：人民币

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	189,241,558.24	111,575,094.48	97,950,256.88	65,723,467.39
管索	83,278,398.79	65,608,331.22	59,938,745.53	46,945,469.57
商品贸易			201,215.32	
合计	272,519,957.03	177,183,425.70	158,090,217.73	112,668,936.96

3、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)
新疆雪峰爆破工程有限公司	86,600,907.00	31.14	32,825,883.07	20.40
巴州雪峰民用爆破器材专卖有限公司	21,313,913.79	7.66	15,007,753.49	9.33
伊犁雪峰环疆民用爆炸物品经营有限公司	21,191,328.69	7.62	10,661,915.79	6.63
托克逊县民用爆破器材有限责任公司	21,147,086.88	7.60	14,975,584.85	9.31
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司	15,130,579.38	5.44	9,055,187.80	5.63
合计	165,383,815.74	59.46	82,526,325.00	51.28

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	26,483,996.12	82,773,237.32
权益法核算的长期股权投资收益	-45,439.53	-46,689.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,178,914.79	
合计	29,617,471.38	82,726,548.16

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	-24,997.96	
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）	16,765,736.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	979,209.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,040,096.22	
少数股东权益影响额（税后）	-1,995,811.39	
合计	11,684,039.79	

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	12.94	0.305	0.305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.26	0.289	0.289

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

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：2022年8月16日

修订信息

适用 不适用