

山西同德化工股份有限公司

Shanxi Tond Chemical Co., Ltd.



2012 年半年度报告

证券代码：002360

证券简称：同德化工

披露日期：2012 年 8 月 7 日

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 主要会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	7
第五节 董事、监事和高级管理人员	12
第六节 董事会报告	16
第七节 重要事项	29
第八节 财务会计报告	35
第九节 备查文件目录	105

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事均出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人张云升先生、主管会计工作负责人张乃蛇先生及会计机构负责人（会计主管人员）金富春先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002360	B 股代码	
A 股简称	同德化工	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山西同德化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	同德化工		
公司的法定英文名称	SHANXI TOND CHEMICAL CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	TOND		
公司法定代表人	张云升		
注册地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口		
注册地址的邮政编码	036500		
办公地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口		
办公地址的邮政编码	036500		
公司国际互联网网址	www.tondchem.com		
电子信箱	tdl@tondchem.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭庆文	张宁
联系地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口
电话	0350-7264191	0350-7264191
传真	0350-7264191	0350-7264191
电子信箱	tondwqw@tondchem.com	tdl@tondchem.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

第三节 主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

(1) 主要会计数据

单位：（人民币）元

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	284,944,273.43	224,549,327.56	26.90%
营业利润（元）	47,429,266.3	32,478,483.96	46.03%
利润总额（元）	42,970,583.81	32,563,123.33	31.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,543,186.75	27,371,855.95	15.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,829,558.23	25,907,134.77	34.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,175,079.65	24,555,476.01	132.84%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	717,326,429.01	681,683,539.31	5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	631,668,908.46	610,110,041.07	3.53%
股本（股）	120,000,000	120,000,000	0%

(2) 主要财务指标

主要财务指标	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）	0.26	0.23	13.04%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.23	13.04%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3	0.22	36.36%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.99%	4.68%	0.31%
加权平均净资产收益率（%）	5.04%	4.67%	0.37%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.51%	4.66%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.56%	4.42%	1.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.48	0.2	140%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.26	5.08	3.54%
资产负债率 (%)	10.22%	9.15%	1.07%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-4,683,905.85	
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）	234,102.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,536.91	
所得税影响额	-1,143,895.01	
合计	-3,286,371.48	--

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	57,372,150	47.81%	0	0	0	-1,740,000	-1,740,000	55,632,150	46.36%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	30,120,000	25.1%	0	0	0	0	0	30,120,000	25.1%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	30,120,000	25.1%	0	0	0	0	0	30,120,000	25.1%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	27,252,150	22.71%	0	0	0	-1,740,000	-1,740,000	25,512,150	21.26%
二、无限售条件股份	62,627,850	52.19%	0	0	0	1,740,000	1,740,000	64,367,850	53.64%
1、人民币普通股	62,627,850	52.19%	0	0	0	1,740,000	1,740,000	64,367,850	53.64%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	120,000,000	100%	0	0	0	0	0	120,000,000	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张云升	30,120,000	0	0	30,120,000	IPO 发行限售	2013 年 3 月 3 日
张乃蛇	6,198,000	2,066,000	0	6,198,000	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
邬庆文	3,954,000	1,318,000	0	3,954,000	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售

邬卓	3,433,500	1,144,500	0	3,433,500	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
任安增	3,385,500	1,128,500	0	3,385,500	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
秦挨贵	2,745,150	915,050	0	2,745,150	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
白利军	2,424,000	808,000	0	2,424,000	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
赵贵存	3,372,000	1,124,000	0	3,372,000	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	55,632,150	8,504,050	0	55,632,150	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 02 月 09 日	23.98	15,000,000	2010 年 03 月 03 日	15,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

(1)经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】121 号”《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所《关于山西同德化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2010]68 号文）批准，于 2010 年 2 月 9 日公司首次向社会公开发行 1,500 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价 23.98 元，并于 2010 年 3 月 3 日在深圳证券交易所正式挂牌上市。

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，其中网下配售的 300 万股股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 3 月 3 日起锁定三个月方可上市流通，即 2010 年 6 月 3 日上市流通。

(2)公司于 2011 年 4 月 12 日召开 2010 年度股东大会，审议并通过 2010 年度利润分配和公积金转增股本的方案：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 6,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 6,000 万股，本次转增完成后，公司总股本为 12,000 万股。该方案已于 2011 年 4 月 26 日实施完毕。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况不适用。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,192 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
张云升	其他	25.1%	30,120,000	30,120,000		
张乃蛇	其他	6.68%	8,015,630	6,198,000		
邬庆文	其他	4.39%	5,272,000	3,954,000		
邬卓	其他	3.82%	4,578,000	3,433,500		
任安增	其他	3.68%	4,414,000	3,385,500		
赵贵存	其他	3.37%	4,046,000	3,372,000		
秦挨贵	其他	3.05%	3,660,200	2,745,150		
李文升	其他	3.04%	3,652,000	0		
白利军	其他	2.69%	3,232,000	2,424,000		
樊高伟	其他	2.16%	2,597,533	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李文升	3,652,000	A 股	3,652,000
樊高伟	2,597,533	A 股	2,597,533
王建伟	2,530,000	A 股	2,530,000
邬敦伟	2,360,000	A 股	2,360,000
天盈控股发展有限公司	2,158,532	A 股	2,158,532
全国社保基金一零二组合	2,074,871	A 股	2,074,871
张乃蛇	1,817,630	A 股	1,817,630
邬庆文	1,318,000	A 股	1,318,000
邬卓	1,144,500	A 股	1,144,500
樊有明	1,076,000	A 股	1,076,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东张云升与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致

行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

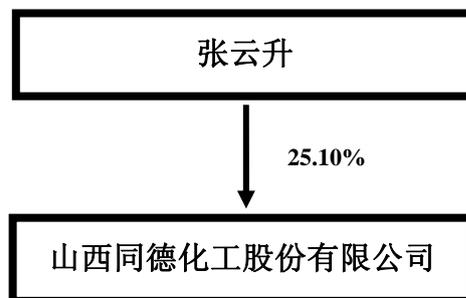
是 否

实际控制人名称	张云升
实际控制人类别	个人

情况说明

本公司的控股股东及实际控制人张云升先生：中国国籍，1952年07月出生，无境外永久居留权，博士，高级工程师，山西省第十届人大代表。曾荣获“轻工部全国劳动模范”、“山西省劳动竞赛委员会特等功”、全国“五一”劳动奖章、“山西资本市场突出贡献奖”等荣誉称号。历任山西河曲县化工厂副厂长、厂长，山西同德化工有限公司董事长。现任本公司董事长，广灵县同德精华化工有限公司董事长，大宁黄河化工有限公司董事，同时兼任清水河县同蒙化工有限责任公司、山西同声民用爆破器材经营有限公司、山西同德爆破工程有限责任公司执行董事、全国民爆行业协会理事、全国硅化合物协作组和民用爆破器材行业专家组成员，火工爆破专委会副主任，山西省新材料技术中心研究员。持有本公司25.10%的股份，是公司第一大股东和实际控制人，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

第五节 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张云升	董事长	男	61	2010年02月 07日	2013年02月 07日	30,120,000	0	0	30,120,000	30,120,000	0	无	否
张乃蛇	总经理	男	48	2010年02月 07日	2013年02月 07日	8,264,000	0	248,370	8,015,630	6,198,000	0	二级市场减 持	否
邬庆文	董事;副总经 理;董事会秘 书	男	46	2010年02月 07日	2013年02月 07日	5,272,000	0	0	5,272,000	3,954,000	0	无	否
邬卓	董事;副总经 理	男	66	2010年02月 07日	2013年02月 07日	4,578,000	0	0	4,578,000	3,433,500	0	无	否
任安增	董事;副总经 理	男	54	2010年02月 07日	2013年02月 07日	4,514,000	0	100,000	4,414,000	3,385,500	0	二级市场减 持	否
秦挨贵	董事	男	59	2010年02月 07日	2013年02月 07日	3,660,200	0	0	3,660,200	2,745,150	0	无	否
韦俊康	董事	男	52	2010年02月 07日	2013年02月 07日	0	0	0	0	0	0	无	否

汪旭光	独立董事	男	74	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
赵利新	独立董事	男	45	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
王军	独立董事	男	47	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
苑改霞	独立董事	男	51	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
白利军	监事	男	48	2010年02月07日	2013年02月07日	3,232,000	0	0	3,232,000	2,424,000	0	无	否
赵贵存	监事	男	59	2010年02月07日	2013年02月07日	4,496,000	0	450,000	4,046,000	3,372,000	0	二级市场减持	否
许新田	监事	男	43	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
金富春	财务总监	男	40	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--			798,370				--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张云升	清水河同蒙化工有限责任公司	执行董事	2005年05月20日		否
张云升	山西同声民用爆破器材经营有限公司	执行董事	2010年08月23日		否
张云升	山西同德爆破工程有限责任公司	董事长	2010年11月24日		否
张云升	大宁黄河化工有限责任公司	董事	2009年04月06日		否
张云升	广灵县同德精华化工有限公司	董事长	2012年05月07日		否
张乃蛇	山西同德爆破工程有限责任公司	经理	2010年11月24日		否
张乃蛇	广灵县同德精华化工有限公司	董事	2012年05月07日		否
邬庆文	广灵县同德精华化工有限公司	董事	2012年05月07日		否
邬卓	山西同声民用爆破器材经营有限公司	经理	2010年08月23日		否
任安增	大宁县同德化工有限公司	执行董事	2010年11月03日		否
任安增	大宁黄河化工有限责任公司	董事	2009年04月06日		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	每年年度结束后，由薪酬与考核委员会参照公司的经营状况和年度审计结果，具体方式参照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》执行，并确定相关管理人员的绩效薪酬金额，报公司董事会和股东会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事会已制订的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。同时，公司结合其所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的董事、监事及高级管理人员薪酬水平，对董事、监事、高级管理人员薪酬标准及独立董事津贴标准进行适当的调整，以促进公司持续、稳定、健康地发展。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司除独立董事的薪酬在每年年终一次性支付外，其他董事、监事及高级管理人员的薪酬按月领取。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	911
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	589
销售人员	41
技术人员	152
财务人员	24
行政人员	105
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	5
硕士	12
本科	37
大专	174
高中及以下	683

公司员工情况说明

截至本报告期末员工总数 911 人，本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司没有需要承担费用的离退休职工。

第六节 董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况分析

报告期内，在世界经济衰退，欧债危机持续蔓延的背景下，发达国家经济复苏乏力，国内经济形势严峻、稳增长压力俱增、劳动力成本继续上升。面对国内外复杂严峻的经济形势和种种不利因素，公司董事会审时度势，运筹帷幄、科学决策、沉着应对、抢抓机遇、始终坚持“以人为本，安全发展，科学发展”的理念，以市场为导向，开拓市场、横向并购、纵向延伸，强化管理，团结带领全体员工，奋力拚搏，开拓进取，在国内外经济形势低迷的情况下，实现了业绩逆势稳健增长，保持了良好的发展势头，经营业绩稳步提升。

2、主营业务的范围及经营状况

(1)主营业务的范围

公司所处行业为民爆行业，其经营范围为：制造销售硝铵、乳化、粉乳炸药、二氧化硅系列产品(含食品添加剂、饲料添加剂)、助剂产品、工程爆破设计施工及爆破技术咨询服务(限分支机构使用)、进出口本企业所需的原辅材料、仪器、仪表及零配件(国家禁止进口的品种除外)并为本企业生产的产品使用技术咨询服务、售后服务。

(2)主营业务经营状况

报告期内，公司实现营业收入28,494.43万元，比去年同期增长26.90%；实现营业利润4,742.93万元，比上年同期增长46.03%；实现利润总额4,297.06万元，比上年同期增长31.96%；实现归属于上市公司股东的净利润3,154.32万元，比上年同期增长15.24%，主要因为公司生产经营规模扩大，子公司工程爆破业务增加，同时，加大了炸药产品市场销售力度，产品销量增多，业绩稳步提升。

报告期内，公司总资产71,732.64万元，较上年末增长5.23%，归属于上市公司股东的每股净资产为5.26元/股，较上年末增长3.54%。

3、公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 全资控股子公司——清水河县同蒙化工有限责任公司

该公司注册资本为人民币 1000 万元。

经营范围：粉状乳化炸药制造、销售。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 6,179.73 万元，净资产为 5,797.04 万元；2012 年 1—6 月份实现营业收入 3,142.88 万元，实现净利润 430.41 万元。

(2) 全资控股子公司——大宁县同德化工有限公司；

该公司注册资本为人民币 6900 万元；

经营范围：许可经营项目：制造、销售膨化硝铵炸药、改性铵油炸药产品 **；

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 8,607.46 万元，净资产为 6,848.01 万元；2012 年 1—6 月份实现营业收入 1,790.03 万元，实现净利润 -334.36 万元。

(3) 全资控股子公司——山西同声民用爆破器材经营有限公司；

该公司注册资本为人民币 500 万元；

经营范围：许可经营项目：购销民用爆炸物品（以民用爆炸物品销售许可证的许可范围为准，只限外贸出口）、硝酸铵（只限本公司生产基地使用及外贸出口）（有效期至 2013 年 6 月 6 日）**。

一般经营项目：购销化工原料（危险化学品除外）、机电产品（小轿车除外）、包装材料。（国家法律、法规规定禁止经营的不得经营，应经审批的未获审批前不得经营）**。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 549.11 万元，净资产为 520.81 万元；2012 年 1—6 月份实现营业收入 1,037.19 万元，实现净利润 11.72 万元。

(4) 控股子公司——山西同德爆破工程有限责任公司；

该公司注册资本为人民币 2000 万元（其中：公司持有其 55% 的股权）；

经营范围：许可经营项目：爆破作业 B 级（拆除爆破、深孔爆破、土岩爆破）**；

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 3,129.20 万元，净资产为 2,752.22 万元；2012 年 1—6 月份实现营业收入 3,930.79 万元，实现净利润 632.00 万元。

(5) 控股子公司——广灵县同德精华化工有限公司

该公司注册资本为人民币 100 万元（其中：公司持有其 80% 的股权）；

经营范围：许可经营项目：生产、销售乳化炸药（胶状）、粉状乳化炸药（凭

有效许可证经营)***。

截止2012年6月30日，广灵县同德精华化工有限公司总资产100万元，总负债为0万元，净资产为100万元，2012年1—6月份实现营业收入为0万元，实现利润为0万元。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 宏观经济及政策风险

受全球经济形势的影响，2012年下半年世界经济形势将更为严峻，发展更具不确定性，下游市场需求与上游原材料价格变化都存在较大的不确定性。

(2) 市场开拓风险

公司凭借自身产品、技术和服务等方面的优势能够确保产能得到充分有效利用，公司乳化炸药和现场混装炸药产品的市场需求前景较好。公司将利用自身优势，以客户为中心，降低客户矿山开采综合成本，巩固包装产品市场，推广现场混装炸药应用，扩大市场销售。

(3) 规模扩大引致的经营管理风险

随着子公司的逐步增加，对公司的管理水平和管理能力提出了新的挑战，对公司的运营模式、流程优化、人力资源管理和管理者综合素养等方面提出了更高的要求。若公司在未来发展过程中优秀管理人才不能持续得到提升或形成梯队以提高对风险的管理和控制能力，将对公司发展产生不利影响。

(4) 安全风险

公司所处的民爆行业属于高危行业，在产品生产、运输、使用的各个环节都面临比较大的安全风险，由于产品的特殊属性，安全风险成为贯穿民爆行业各企业生产经营活动的一大风险。

(5) 原材料价格波动风险

公司主营产品炸药和白炭黑产品的主要原材料分别是硝酸铵和石英沙、纯碱等，如果遇到能源紧张石油、天然气等涨价或其他不可控因素致使上述主要原料价格涨幅过大，使公司的产品成本增大，进而影响公司总体经营和盈利能力的稳定性。

5、公司主营业务及其经营情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
民爆行业	261,863,359.33	176,106,586.43	32.75%	38.86%	39.06%	-0.09%
白炭黑	22,864,055.12	23,274,354.03	-1.79%	-29.44%	-12.42%	-19.78%
分产品						
炸药	212,029,743.3	137,899,556.2	34.96%	14.23%	11.12%	1.82%
白炭黑	22,864,055.12	23,274,354.03	-1.79%	-29.44%	-12.42%	-19.78%
工程爆破	39,307,893.46	28,297,115.84	28.01%	1,255.33%	1,049.23%	12.91%
其他	10,525,722.57	9,909,914.39	5.85%	15,293.87%	12,465.59%	-9.49%

(2) 主营业务分地区情况表

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
民爆行业		
山西	147,022,786.94	49.93%
内蒙古	108,140,952.08	27.05%
其他	6,699,620.31	23.96%
白炭黑		
国内	12,029,575.97	-40.68%
国外	10,834,479.15	-10.65%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明
 适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明
 适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析
 适用 不适用

6、与公允价值计量相关的内部控制制度情况
 适用 不适用

7、持有外币金融资产、金融负债情况
 适用 不适用

(二) 公司的投资情况
1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,970.00
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	22,295.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，因募集资金项目已于 2011 年全部建成投产，剩余未使用募集资金按照《募集资金三方监管协议》，分别在中国建设银行股份有限公司河曲支行、交通银行股份有限公司太原兴华街支行专户存储。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 12000 吨连续自动化(含装药包装)胶状乳化炸药生产线项目	否	8,268.55	8,268.55	0	2,903.45	35.11%	2010 年 10 月 01 日		是	否
年产 6000 吨混装炸药车地面制备站建设工程项目	否	5,047	5,047	0	4,392.17	87.03%	2011 年 05 月 01 日		是	否
承诺投资项目小计	-	13,315.55	13,315.55	0	7,295.62	-	-		-	-
超募资金投向										
对外投资设立子公司—山西同声民用爆破器材经营有限公司	否	500	500	0	500	100%	2010 年 08 月 23 日		是	否
对外投资设立子公司—大宁同德化工有限公司	否	6,900	6,900	0	6,900	100%	2010 年 11 月 03 日		是	否
对外投资设立子公司—山西同德爆破工程有限责任公司	否	1,100	1,100	0	1,100	100%	2010 年 11 月 02 日		是	否
归还银行贷款(如有)	-	3,500	3,500	0	3,500	100%	-		-	-
补充流动资金(如有)	-	3,000	3,000	0	3,000	100%	-		-	-
超募资金投向小计	-	15,000	15,000	0	15,000	-	-		-	-
合计	-	28,315.55	28,315.55	0	22,295.62	-	-		-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>超募资金 19,920.49 万元，已使用 15,000.00 万元，具体用途及使用进展情况： 1、2010 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币 35,000,000.00 元偿还银行贷款，15,000,000.00 元补充流动资金（期限为 2010 年 3 月 29 日—2010 年 9 月 29 日）（注：到期已归还）。 2、2010 年 5 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于利用超募投资设立全资子公司的议案》，同意用超募资金人民币 5,000,000.00 元投资设立全资子公司—山西同声民用爆破器材经营有限公司。 3、2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金人民币 69,000,000.00 元新设全资子公司—大宁县同德化工有限公司；使用超募资金人民币 11,000,000.00 元投资设立控股子公司—山西同德爆破工程有限责任公司；同意将继续使用超募资金人民币 15,000,000.00 元用于补充流动资金，使用期限为六个月(2010 年 10 月 11 日—2011 年 4 月 11 日)（注：到期已归还）。 4、2011 年 3 月 13 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币 30,000,000.00 元永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。根据未来现场混装炸药的市场变化情况，为优化产业布局，使有限的资源更好的产生效益，在国家民爆行业政策的指引下，并结合公司的实际情况，将募投项目其中的一台年产 3000 吨的多孔粒状铵油炸药现场混装车及其配套地面站置于公司的全资子公司内蒙古自治区清水河县同蒙化工有限责任公司生产厂区内，即清水河县宏河镇高茂泉沙塄村；另一台年产 3000 吨的胶状乳化炸药现场混装车及其配套地面站建在母公司的原炸药生产区内，变更以后项目新的实施地点，都已取得土地使用权，不需要重新征地，原项目实施地作为公司未来新建项目的储备用地；但是项目的实施主体没有变化，仍为母公司。 此募投项目实施地的变更已经获得工业和信息化部批准。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。京都天华会计师事务所有限公司已就公司募投项目投入情况出具了京都天华专字（2010）第 0829 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入年产 12000 吨连续自动化（含装药包装）胶状乳化炸药生产线项目 2,648.78 万元；年产 6000 吨混装炸药车地面制备站建设工程项目 587.98 万元。 2010 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用公司本次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金共计 3,236.76 万元。 2010 年 4 月置换已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>□ 适用 √ 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、年产 12000 吨连续自动化（含装药包装）胶状乳化炸药生产线项目中，募集资金结余人民币 5365.10 万元。因该项目选址在原厂区内，这样省去了公共配套设施等多项费用，故募集资金结余较大。 2、年产 6000 吨混装炸药车地面制备站建设工程项目，募集资金结余人民币 654.83 万元。因在建设过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，严格控制支出，故节约了大量的成本和费用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>按照《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金分别在中国建设银行股份有限公司河曲支行、交通银行股份有限公司太原兴华街支行专户存储。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三)董事会下半年的经营计划

面对国内外复杂而严峻的经济形势,下半年,公司管理层将在不断归范公司管理,完善法人治理结构的基础上,积极推进企业内控建设和民爆企业整合重组工作,加大技术改造和科研投入,不断优化产品结构,强化企业安全监管,横向并购纵向延伸,大力拓展爆破市场、延伸产品产业链、积极推动行业向科研、生产、销售、储运以及爆破服务一体化方向发展,以优异的成绩迎接党的“十八大”的胜利召开。

为此,下半年公司将主要做好以下几方面的工作:

(1)继续抓好内控建设,不断完善公司治理,全面梳理业务流程,进行风险评估,确定关键控制点,优化流程完善制度,查找缺陷落实整改,进一步加强风险控制和防范能力,有效提升公司治理水平。

(2)继续关注投资并购机会,在适当时机推进兼并重组工作,同时,加强上下游企业整合,大力拓展爆破业务,积极推进“科研、生产、销售、爆破服务”一体化进程。

(3)继续推进行业安全技术改造,集中力量解决影响安全生产的技术隐患,大力推广新技术、新工艺、新设备和新材料;发展并应用安全生产预警、监控、检测和防护等技术手段,实现对民爆企业危险作业场所的自动、实时监控,不断提升行业本质安全水平。

(4)继续强化自主创新工作,不断提升企业核心竞争力,公司将加大技术中心的自主创新、联合创新能力,完善产学研用相结合的技术创新体系,进一步提升技术创新能力。

(5)加大人才的培养和引进力度,随着公司业务规模的扩大,分子公司的增加以及产品技术含量的不断提高,公司要加快人才结构的调整,打造一支符合产业发展需要的高素质人才队伍,确保公司在人才竞争中立于不败之地。

(6)继续抓好安全生产管理工作,进一步加大安全隐患排查及安全考核力度,做好安全防范工作,强化安全教育和培训,从根源上消除安全隐患,确保安全无事故,以优异的成绩迎接党的“十八大”的胜利召开。

(四)对2012年1—9月经营业绩的预计

2012年1-9月预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	4,816.67	至	7,225.01
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	48,166,726.97		
业绩变动的原因说明	公司加大了炸药产品销售及工程爆破服务市场的力度, 产品销量及工程爆破业务量增多, 经营业绩稳定增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

在公司《章程》中明确规定了利润分配政策, 公司每年都会结合企业经营的实际情况、股东要求和意愿及外部融资环境和成本等内外部因素进行全面分析, 科学合理决定公司的利润分配政策。公司的现金分红政策制定及执行符合公司《章程》的规定及股东大会的决议, 分红标准和比例明确清晰, 相关的决策程序和机制完备; 独立董事勤勉尽责, 在利润分配政策的制定过程中充分发表意见, 发挥了积极作用; 中小股东可以通过参加股东大会对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会, 合法权益能够得到充分的维护。

为进一步强化公司回报股东的意识, 充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利, 完善和健全公司分红决策和监督机制, 保持利润分配政策的连续性和稳定性, 保护投资者的合法权益, 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会山西监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》(晋证监函[2012]127 号)等文件精神, 2012 年 7 月 10 日, 公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于制定〈公司未来三年(2012-2014 年度)股东分红回报规划〉的议案》和同意关于修改《公司章程》中有关利润分配政策的部分条款, 并提交公司股东大会审议, 在《章程》

中又进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。同时，在向外递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示，同时，做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，签署承诺书。

根据证监会制订的《关于在上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）、深交所的相关规定，公司于 2012 年 4 月 18 日第四届董事会第十七次会议对《内幕知情人登记管理制度》进行了修订，更加完善了公司对内幕信息知情人登记备案管理的程序，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

(十二) 其他披露事项

报告期内公司开展投资者关系管理情况

1、自公司上市以来一直积极开展投资者关系管理工作，并在监管部门的指导监督下逐步规范此项工作。公司制订了《投资者关系管理制度》，从投资者关

系的目的、原则和内容、投资者关系活动、投资者关系工作的组织和实施等方面对开展投资者关系工作进行了规范，确保投资者关系工作的合规性和有效性。

2、在公司网站专门设立了投资者关系互动平台，并公布了邮箱与投资者的联系电话、传真，在不违反中国证监会、深圳交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确、完整地向投资者介绍公司的经营情况，确保所有投资者及时、准确、公平地获得公司信息。

3、在 2012 年 4 月 10 日公司通过全景网投资者关系互动平台举行 2011 年度业绩网上说明会，公司高管人员与广大投资者通过网络进行了沟通交流，坦诚地回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者的意见和建议，进一步增强了投资者对公司的了解。

4、披露信息的媒体

公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

第七节 重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求履行职责、规范运作，不断提升公司的治理水平。今年上半年，公司共召开1次年度股东大会，3次董事会，3次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司股东大会、董事会、监事会依法履行职责，运作规范。

报告期内，公司为进一步加强公司的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力、促进公司规范运作和健康发展，根据财政部联合证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会山西监管局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》（晋证监函[2012]25号）的统一部署和要求，结合公司实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案，目前在项目咨询机构的配合下，对现有流程进行梳理，评估现有风险，发现内部控制缺陷，确定关键控制点，查找缺陷落实整改，不断完善公司的内部控制制度，进一步提升公司的治理水平。

公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

1、2011 年度利润分配的执行情况

2012年4月23日，公司召开2011年度股东大会审议并通过了《2011年度利润分配的预案》：以公司的总股本120,000,000股为基准，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利12,000,000.00元，尚未分配的利润结转下年。

公司于2012年4月26日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登了《2011年度权益分派实施公告》，于2012年5月4日实施完毕分红派息工作。

2、2012年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

 适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	首发前兼任公司高管的股东	公司上市前股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺：(1) 本公司控股股东张云升承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。(2) 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员张乃蛇、邬庆文、邬卓、任安增、秦挨贵、白利军、赵贵存同时承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。	上市发行前		正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步	无				

计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	正在履行

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 17 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营,未提供资料。
2012 年 03 月 19 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营及未来发展战略,未提供资料。
2012 年 04 月 26 日	公司	实地调研	个人	国泰君安证券股份有限公司	公司的生产经营及未来发展战略,未提供资料。
2012 年 05 月 04 日	电话	电话沟通	个人	投资者	目前公司的生产经营情况,未提供资料。
2012 年 05 月 08 日	公司	实地调研	个人	嘉实基金管理有限公司	公司的生产经营及未来发展战略, 未提供资料。
2012 年 05 月 08 日	公司	实地调研	个人	广发证券股份有限公司	公司的生产经营及未来发展战略, 未提供资料。
2012 年 05 月 27 日	公司	实地调研	个人	海通证券股份有限公司	公司的生产经营及未来发展战略, 未提供资料。

(十四) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十五) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十六) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十七) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十八) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于增加公司炸药生产许可能力获得批复的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项说明	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司为全资子公司贷款提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司与山西广灵精华化工集团有限公司共同投资设立公司的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于在忻州市对外投资设立控股子公司的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分配实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第八节 财务报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

1、合并资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2012 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		262,699,335.13	236,635,934.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		22,815,690	25,744,426.86
应收账款		26,209,994.43	25,174,797.98
预付款项		64,916,786.65	45,938,316.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,020,016.21	2,918,930.09
买入返售金融资产			
存货		65,424,192.33	65,554,511.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		437,086,014.75	401,966,917.08
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		10,341,400	9,291,400
投资性房地产		5,195,027.1	5,381,746.86
固定资产		196,844,119.42	202,618,088.38
在建工程		9,712,759.16	11,032,527.28
工程物资		2,116,721.92	1,530,567.54
固定资产清理		1,349,353.72	4,487,658.6
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,077,956.15	36,677,085.64
开发支出			
商誉		6,847,865.38	6,847,865.38
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,755,211.41	1,849,682.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		280,240,414.26	279,716,622.23
资产总计		717,326,429.01	681,683,539.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		31,368,723.65	25,950,930.93
预收款项		17,337,639.79	15,414,416.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,427,911.68	4,864,669.09
应交税费		5,463,585.85	3,767,005.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,327,787.03	4,714,517.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		65,925,648	54,711,538.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款		3,950,000	3,950,000
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,513,498.03	3,687,600.48
非流动负债合计		7,463,498.03	7,637,600.48
负债合计		73,389,146.03	62,349,139.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000	120,000,000
资本公积		296,323,974.79	296,323,974.79
减：库存股			
专项储备		6,677,777.04	4,662,096.4
盈余公积		19,440,562.59	19,440,562.59
一般风险准备			
未分配利润		189,226,594.04	169,683,407.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		631,668,908.46	610,110,041.07
少数股东权益		12,268,374.52	9,224,359.1
所有者权益（或股东权益）合计		643,937,282.98	619,334,400.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		717,326,429.01	681,683,539.31

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：张乃蛇

会计机构负责人：金富春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		221,750,412.28	205,688,707.97
交易性金融资产			
应收票据		22,665,690	20,644,426.86
应收账款		19,811,502.61	21,578,529.14
预付款项		53,135,928.21	38,331,666.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,388,798.97	8,920,088.79
存货		49,995,851.43	50,408,228.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		373,748,183.5	345,571,648.03
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		118,717,285.38	116,867,285.38
投资性房地产		5,195,027.1	5,381,746.86
固定资产		120,151,057.21	126,285,893.63
在建工程		429,550	250,000
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,771,974.94	13,002,568.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,431,179.13	1,243,654.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,696,073.76	263,031,148.93
资产总计		642,444,257.26	608,602,796.96
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		24,867,793.69	17,910,523.11
预收款项		16,637,062.19	14,586,938.37
应付职工薪酬		5,772,023.47	3,112,532.8
应交税费		5,243,618.65	2,284,600.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,449,916.65	3,685,713.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		58,970,414.65	41,580,307.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,950,000	3,950,000
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,063,498.03	3,237,600.48
非流动负债合计		7,013,498.03	7,187,600.48

负债合计		65,983,912.68	48,767,908.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000	120,000,000
资本公积		290,712,280.53	290,712,280.53
减：库存股			
专项储备		1,637,963.67	223,344.4
盈余公积		19,269,538.28	19,269,538.28
未分配利润		144,840,562.1	129,629,725.3
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		576,460,344.58	559,834,888.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		642,444,257.26	608,602,796.96

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		284,944,273.43	224,549,327.56
其中：营业收入		284,944,273.43	224,549,327.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		237,515,007.13	192,070,843.6
其中：营业成本		199,387,711.25	156,425,589.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,730,895.67	1,037,545.07
销售费用		24,183,531.32	24,384,062.52
管理费用		14,878,299.25	11,658,512.24
财务费用		-3,832,024.38	-2,011,381.25
资产减值损失		166,594.02	576,515.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”			

号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		47,429,266.3	32,478,483.96
加：营业外收入		376,538.11	240,654.8
减：营业外支出		4,835,220.6	156,015.43
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		42,970,583.81	32,563,123.33
减：所得税费用		8,583,381.64	5,248,689.92
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		34,387,202.17	27,314,433.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		31,543,186.75	27,371,855.95
少数股东损益		2,844,015.42	-57,422.54
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.26	0.23
(二)稀释每股收益		0.26	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		34,387,202.17	27,314,433.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,543,186.75	27,371,855.95
归属于少数股东的综合收益总额		2,844,015.42	-57,422.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：张乃蛇

会计机构负责人：金富春

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		185,935,405.29	180,620,449.96
减：营业成本		130,032,852.25	128,325,014.14
营业税金及附加		921,520.17	687,693.55
销售费用		19,463,266.78	20,861,598.64
管理费用		7,990,138.28	6,767,832.72
财务费用		-3,769,860.11	-1,908,790.56
资产减值损失		-164,452.35	-128,733.32
加：公允价值变动收益(损失以“一”号填列)			
投资收益(损失以“一”号填列)			
其中：对联营企业和合营			

企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,461,940.27	26,015,834.79
加：营业外收入		373,283.86	182,674.45
减：营业外支出		10,000	45,186.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,825,224.13	26,153,322.53
减：所得税费用		4,614,387.33	3,920,619.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,210,836.8	22,232,703.42
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,210,836.8	22,232,703.42

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	263,090,018.78	222,713,961.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,839,416.06	8,602,904.86
经营活动现金流入小计	274,929,434.84	231,316,866.01
购买商品、接受劳务支付的现金	151,133,943.54	153,279,428.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,956,379.08	12,514,480.79
支付的各项税费	25,421,073.64	21,545,581.88
支付其他与经营活动有关的现金	38,242,958.93	19,421,899.21
经营活动现金流出小计	227,754,355.19	206,761,390
经营活动产生的现金流量净额	47,175,079.65	24,555,476.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,261,678.74	61,450,422.81
投资支付的现金	1,850,000	
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	10,111,678.74	61,450,422.81
投资活动产生的现金流量净额	-10,111,678.74	-61,450,422.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000	16,773,000
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,000,000	16,773,000
筹资活动产生的现金流量净额	-11,000,000	-16,773,000
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	26,063,400.91	-53,667,946.8

加：期初现金及现金等价物余额	236,635,934.22	315,657,634.48
六、期末现金及现金等价物余额	262,699,335.13	261,989,687.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	152,265,004.52	176,236,718.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,257,261.9	7,699,661.06
经营活动现金流入小计	161,522,266.42	183,936,379.84
购买商品、接受劳务支付的现金	75,334,511.73	117,575,786.33
支付给职工以及为职工支付的现金	8,065,243.64	8,797,877.41
支付的各项税费	16,875,896.13	17,018,457.57
支付其他与经营活动有关的现金	28,352,105.45	14,581,650.54
经营活动现金流出小计	128,627,756.95	157,973,771.85
经营活动产生的现金流量净额	32,894,509.47	25,962,607.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,982,805.16	11,707,024
投资支付的现金	1,850,000	0
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	4,832,805.16	11,707,024
投资活动产生的现金流量净额	-4,832,805.16	-11,707,024
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000	16,773,000

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,000,000	16,773,000
筹资活动产生的现金流量净额	-12,000,000	-16,773,000
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	16,061,704.31	-2,517,416.01
加：期初现金及现金等价物余额	205,688,707.97	230,256,876.23
六、期末现金及现金等价物余额	221,750,412.28	227,739,460.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000	296,323,974.79		4,662,096.4	19,440,562.59		169,683,407.29		9,224,359.1	619,334,400.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000	296,323,974.79		4,662,096.4	19,440,562.59		169,683,407.29		9,224,359.1	619,334,400.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,015.68	0.64		19,543,186.75		3,044,015.42	24,602,882.81
(一) 净利润							31,543,186.75		2,844,015.42	34,387,202.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,543,186.75		2,844,015.42	34,387,202.17
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
1. 所有者投入资本									200,000	200,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-12,000,000	0	0	-12,000,000
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							-12,000,000			-12,000,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				2,015,680.64					2,015,680.64
1. 本期提取				4,465,055.49					4,465,055.49
2. 本期使用				-2,449,374.85					-249,374.85
(七) 其他									
四、本期期末余额	120,000,000	296,323,974.79		6,677,777.04	19,440,562.59		189,226,594.04	12,268,374.52	643,937,282.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000	356,323,974.79		8,233,693.05	14,813,896.03		133,427,619.98		8,839,043.04	581,638,226.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,000,000	356,323,974.79		8,233,693.05	14,813,896.03		133,427,619.98		8,839,043.04	581,638,226.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000	-60,000,000		-3,571,596.65	4,626,666.56		36,255,787.31		385,316.06	37,696,173.28
(一) 净利润							58,882,453.87		385,316.06	59,267,769.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,882,453.87		385,316.06	59,267,769.93
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,626,666.56	-22,626,666.56	0	0	0	-18,000,000
1. 提取盈余公积					4,626,666.56	-4,626,666.56				

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-18,000,000				-18,000,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000	-60,000,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-3,571,596.65						-3,571,596.65
1. 本期提取				6,306,643.41						6,306,643.41
2. 本期使用				-9,878,240.06						-9,878,240.06
（七）其他										
四、本期期末余额	120,000,000	296,323,974.79		4,662,096.4	19,440,562.59		169,683,407.29		9,224,359.1	619,334,400.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000	290,712,280.53		223,344.4	19,269,538.28		129,629,725.3	559,834,888.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000	290,712,280.53		223,344.4	19,269,538.28		129,629,725.3	559,834,888.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,414,619.27			15,210,836.8	16,625,456.07
（一）净利润							27,210,836.8	27,210,836.8
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,210,836.8	27,210,836.8
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-12,000,000	-12,000,000
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							-12,000,000	-12,000,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,414,619.27				1,414,619.27
1. 本期提取				2,513,503.23				2,513,503.23
2. 本期使用				-1,098,883.96				-1,098,883.96
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000	290,712,280.53		1,637,963.67	19,269,538.28		144,840,562.1	576,460,344.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000	350,712,280.53		4,867,947.02	14,642,871.72		105,989,726.23	536,212,825.5
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000	350,712,280.53		4,867,947.02	14,642,871.72		105,989,726.23	536,212,825.5
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000	-60,000,000		-4,644,602.62	4,626,666.56		23,639,999.07	23,622,063.01
(一) 净利润							46,266,665.63	46,266,665.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,266,665.63	46,266,665.63
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权								

益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,626,666.56	0	-22,626,666.56	-18,000,000
1. 提取盈余公积					4,626,666.56		-4,626,666.56	
2. 提取一般风险准备							-18,000,000	-18,000,000
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000	-60,000,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-4,644,602.62				-4,644,602.62
1. 本期提取				3,341,744				3,341,744
2. 本期使用				-7,986,346.62				-7,986,346.62
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000	290,712,280.53		223,344.4	19,269,538.28		129,629,725.3	559,834,888.51

（三）财务报表附注

1、历史沿革及资本变更情况

山西同德化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系始建于 1956 年的河曲县化工厂。2001 年根据河政发[2001]24 号文“河曲县人民政府关于《河曲县化工厂改组为河曲县同德化工有限责任公司的可行性意见》的批复”以及河政发[2001]70 号文“河曲县人民政府关于同意县二轻工业总公司《关于化工厂 2001 年 5 月 31 日前净资产确认及处置的请示》的批复”，由河曲县化工厂在册职工组成的十四个职工合股基金会、张云升等 14 名自然人以及河曲县化工厂集体基金会共同组建山西同德化工有限公司，并于 2001 年 6 月 10 日领取了河曲县工商行政管理局核发的 1422321300012-1 号营业执照，注册资本 663.5 万元。上述出资已经山西省河曲县晋峰会计师事务所有限公司（2001）晋河事验字第 8 号验资报告验证。

2004 年 1 月 11 日，根据公司股东会决议，同意集体基金会退出对山西同德化工有限公司的全部出资 255.67 万元，由张云升等自然人及 14 个职工合股基金会对山西同德化工有限公司追加投资共 334.70 万元。本公司注册资本由 663.55 万元变更为 742.58 万元，分别由河曲县化工厂在册职工组成的十四个职工合股基金会、张云升等 14 名自然人持有。上述变更已经山西大正会计师事务所有限公司晋大正会师业验[2004]第 0033 号验资报告验证。

2005 年 7 月 3 日，根据公司股东会决议，撤销十四个职工合股基金会，该职工合股基金会原持有的 189.28 万元转让给张云升等 9 名自然人，本公司的注册资本不变。上述变更已在河曲县工商行政管理局办理变更登记审核手续。

2006 年 1 月 16 日，根据公司股东会决议，同意将公司类型变更为股份有限公司，并以经北京京都会计师事务所有限责任公司审定的截至 2005 年 12 月 31 日的净资产 44,353,680.53 元，将净资产中 40,000,000.00 元作为公司的股本，其余 4,353,680.53 元计入资本公积。公司于 2006 年 1 月 18 日领取山西省工商行政管理局核发的 1400002004534 (2/2) 号营业执照。上述出资已经北京京都会计师事务所有限公司北京京都验字(2006)第 001 号验资报告验证。

2007 年 11 月 20 日，根据公司 2007 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于增加注册资本的议案》，本次增资 500 万元，其中：山东德利煤电工程有限公司投入 150 万元，浙江天力工贸有限公司投入 260 万元，自然人张云升投入 90 万元，增资后公司注册资本增加为人民币 4500 万元。公司于 2007 年 12 月 20 日领取山西省工商行政管理局核发的 140000200045347 (2/1) 号营业执照。上述增资已经北京京都会计师事务所北京京都验字(2007)第 067 号验资报告验资。

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]121 号)文件之规定，本公司于 2010 年 2 月 9 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)1500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 23.98 元。上述出资已经京都天华会计师事务所京都天华验字(2010)第 016 号验资报告予以验证。

经深圳证券交易所《关于山西同德化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]68 号)同意，本公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 3 月 3 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“同德化工”，股票代码

“002360”。

2011 年 4 月 12 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，审议通过了《2010 年度利润分配和公积转增股本的预案》，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后公司注册资本增加为人民币 12000 万元。上述增资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2011）第 0051 号验资报告验资。

2、经营范围、行业性质及主要产品情况

本公司经营范围：制造销售硝铵、乳化、粉乳炸药、二氧化硅系列产品、助剂产品、工程爆破设计施工及爆破技术咨询服务（限分支机构使用），进出口本企业所需的原辅材料、仪器、仪表及零配件（国家禁止进口的品种除外）并为企业生产的产品使用技术咨询服务、售后服务。

公司属化工行业，主营业务为民用炸药及二氧化硅系列产品。

本公司的主要产品为民用炸药、二氧化硅等。公司营业收入主要是以上产品形成的收入，报告期内公司主营业务未发生变更。

3、基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设企管部、办公室、供销部、证券部、安保部、技质部、财务部、职教部、技术开发部、审计部、环保节能部、生产车间等部门，拥有清水河县同蒙化工有限责任公司、大宁县同德化工有限公司、山西同声民用爆破器材经营有限公司、山西同德爆破工程有限责任公司、广灵县同德精华化工有限公司等子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，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。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现

行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备

(2) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	资产类型	合并报表范围内的关联方不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

11、存货
(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销

的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二 24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	8	3	12.13
电子设备及其他	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二 24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二 24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二 24。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹

象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知的有关规定，从 2007 年 1 月 1 日起按本年度炸药产品实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：

(一) 全年实际销售收入在 1000 万元以下的, 按照 4%提取;

(二) 全年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元(含)的部分, 按照 2%提取;

(三) 全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元(含)的部分, 按照 0.5%提取;

(四) 全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分, 按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本, 同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备; 形成固定资产的, 先通过“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。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素, 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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时, 本公司需要估计未来来自资产组的现金流量, 同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时, 管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发【2008】61号）有关规定，山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合发布《关于2011年高新技术企业复审结果的通告》（晋科高发【2011】137号）和《高新技术企业证书》（证书编号：GF201114000051），本公司通过高新技术企业复审，继续享受高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，有效期为3年（自2011年至2013年）。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山西同声民用爆破器材经营有限公司	全资	河曲县	民爆行业	500 万	购销民爆炸物品、硝酸铵制造、销售	100.00	100.00	是
大宁县同德化工有限公司	全资	大宁县	民爆行业	6900 万	膨化硝酸铵炸药、改性铵油炸药产品	100.00	100.00	是
山西同德爆破工程有限责任公司	控股	忻府区	民爆行业	2000 万	爆破作业 B 级	55.00	55.00	是
广灵县同德精华化工有限公司	控股	广灵县	民爆行业	100 万	生产、销售乳化炸药	80.00	80.00	是

司 (胶状)、粉
状乳化炸药

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山西同声民用爆破器材经营有限公司	500.00	--	--	--
大宁县同德化工有限公司	6,900.00	--	--	--
山西同德爆破工程有限责任公司	1,100.00	--	900.00	--
广灵县同德精华化工有限公司	100.00	--	20.00	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
清水河县同蒙化工有限责任公司	全资	清水河县	民爆行业	1000万	粉状乳化炸药制造销售	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
清水河县同蒙化工有限责任公司	1,000.00	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,094,503.43	--	--	262,189.88
人民币	--	--	1,094,503.43	--	--	262,189.88
银行存款:	--	--	261,604,831.70	--	--	236,373,744.34

人民币	--	--	260,760,713.76	--	--	231,699,414.00
美元	133,411.88	6.3249	843,816.80	710,111.48	6.3009	4,474,341.42
欧元	38.26	7.8710	301.14	24,500.94	8.1625	199,988.92
其他货币资金：	--	--	--	--	--	--
人民币	--	--	--	--	--	--
合 计	--	--	262,699,335.13	--	--	236,635,934.22

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,815,690.00	25,744,426.86

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额33,421,510.00元。

最大的前五笔情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	2012.1.4	2012.7.4	3,000,000.00	
内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司	2012.2.29	2012.8.29	2,000,000.00	
内蒙古安泰爆破有限公司	2012.2.13	2012.8.13	1,500,000.00	
内蒙古安泰爆破有限公司	2012.4.13	2012.10.13	1,301,510.00	
内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司	2012.3.1	2012.8.29	1,000,000.00	
合 计	--	--	8,801,510.00	--

3、应收账款
(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	32,025,778.92	99.75	5,815,784.49	18.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,345.89	0.25	79,345.89	100.00
合 计	32,105,124.81	100.00	5,895,130.38	18.36

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	30,928,505.10	99.74	5,753,707.12	18.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,345.89	0.26	79,345.89	100.00
合 计	31,007,850.99	100.00	5,833,053.01	18.81

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,727,223.42	74.09	1,186,361.70	24,475,836.37	79.14	1,223,791.81
1 至 2 年	2,637,021.29	8.23	263,702.13	696,562.61	2.25	69,656.26
2 至 3 年	1,414,120.51	4.42	282,824.10	1,414,114.48	4.57	282,822.90
3 至 4 年	133,189.01	0.42	39,956.70	133,199.20	0.43	39,959.76
4 至 5 年	142,569.67	0.45	71,284.84	142,632.11	0.46	71,316.06
5 年以上	3,971,655.02	12.40	3,971,655.02	4,066,160.33	13.15	4,066,160.33
合 计	32,025,778.92	100.00	5,815,784.49	30,928,505.10	100.00	5,753,707.12

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青州市对外贸易公司	79,345.89	79,345.89	100.00	预计无法收回

(2) 期末应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	非关联方	2,870,740.00	1 年以内	8.94
内蒙古安泰爆破有限公司	非关联方	1,972,842.13	1 年以内	6.14
EUROPE ASIA GMBH(德国欧亚)	非关联方	1,629,404.93	1 年以内	5.08
陕西延长石油集团橡胶有限公司	非关联方	1,414,720.00	1 年以内	4.41
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	1,326,095.96	1 年以内	4.13
合 计		9,213,803.02		28.70

(4) 期末应收账款中无应收关联方账款情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	57,001,173.46	87.81	44,301,818.52	96.44
1至2年	7,113,024.32	10.96	503,269.99	1.10
2至3年	100,096.50	0.15	375,113.08	0.82
3年以上	702,492.37	1.08	758,115.18	1.65
合 计	64,916,786.65	100.00	45,938,316.77	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
山西广灵精华化工集团有限公司	非关联方	20,000,000.00	1年以内	保证金
河曲县万象建筑工程有限责任公司	非关联方	5,410,000.00	1年以内	工程款
内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	非关联方	3,579,810.00	1年以内	材料款
南京科耀化工有限责任公司	非关联方	3,125,000.00	1年以内	工程款
太原化工股份有限公司	非关联方	1,240,154.00	1年以内	材料款
合 计		33,354,964.00		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东的款项。

说明：账龄超过1年的重要预付账款，主要为尚未结算的材料尾款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	7,405,648.47	100.00	2,385,632.26	32.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	7,405,648.47	100.00	2,385,632.26	32.26

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期 初 数
-----	-------

	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	5,200,045.62	100.00	2,281,115.53	43.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	5,200,045.62	100.00	2,281,115.53	43.87

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,180,143.72	56.45	208,913.44	2,147,640.03	41.30	107,382.00
1 至 2 年	675,416.40	9.12	67,541.64	359,071.00	6.91	35,907.10
2 至 3 年	257,253.76	3.47	51,450.75	400,500.00	7.70	80,100.00
3 至 4 年	171,000.00	2.31	51,300.00	171,000.00	3.29	51,300.00
4 至 5 年	230,816.33	3.12	115,408.17	230,816.33	4.44	115,408.17
5 年以上	1,891,018.26	25.53	1,891,018.26	1,891,018.26	36.37	1,891,018.26
合 计	7,405,648.47	100.00	2,385,632.26	5,200,045.62	100.00	2,281,115.53

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
杜新雯	非关联方	借款	840,000.00	1 年以内	11.49
山西至诚科技有限公司	非关联方	往来款	455,517.00	5 年以上	6.23
徐改中	非关联方	借款	300,000.00	1 年以内	4.11
李瑜	非关联方	借款	230,000.00	1 年以内	3.15
城关信用联社	非关联方	借款	220,000.00	4---5 年	3.01
合 计			2,045,517.00		27.99

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	34,504,653.43	—	34,504,653.43	50,423,418.12	—	50,423,418.12
库存商品	30,851,399.14	220,424.04	30,630,975.10	14,264,835.74	220,424.04	14,044,411.70
自制半成品	288,563.80	—	288,563.80	1,086,681.34	—	1,086,681.34
合 计	65,644,616.37	220,424.04	65,424,192.33	65,774,935.20	220,424.04	65,554,511.16

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少 转回	转销	期末数
原材料	--	--	--	--	--
库存商品	220,424.04	--	--	--	220,424.04
自制半成品	--	--	--	--	--
合 计	220,424.04	--	--	--	220,424.04

存货跌价准备 (续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	--	--	--
库存商品	--	--	--
自制半成品	--	--	--
合 计	--	--	--

7、长期股权投资
(1) 长期股权投资分类

项 目	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--
对联营企业投资	6,000,000.00	1,050,000.00	7,050,000.00
对其他企业投资	3,291,400.00	--	3,291,400.00

长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	9,291,400.00	1,050,000.00		10,341,400.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
②对联营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	权益法	600.00 万	6,000,000.00	—	6,000,000.00	40.00	40.00	--	--	--	--
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	权益法	105.00 万	--	1,050,000.00	1,050,000.00	35.00	35.00	--	--	--	--
③对其他企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
大宁黄河化工有限公司	成本法	254.14 万	2,541,400.00	—	2,541,400.00	10.04	10.04	--	--	--	--
呼和浩特市汇通爆破有限责任公司	成本法	75.00 万	750,000.00	--	750,000.00	15.00	15.00	--	--	--	--
合 计	--	--	9,291,400.00	1,050,000.00	10,341,400.00	--	--	--	--	--	--

8、投资性房地产

项 目	期初数	购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	期末数
一、账面原值合计	7,622,383.98	—	—	—	—	7,622,383.98
房屋、建筑物	7,622,383.98	—	—	—	—	7,622,383.98
二、累计折旧和累计摊销合计	2,240,637.12	186,719.76	—	—	—	2,427,356.88
房屋、建筑物	2,240,637.12	186,719.76	—	—	—	2,427,356.88
三、投资性房地产账面净值合计	5,381,746.86	—	—	—	—	5,195,027.10
房屋、建筑物	5,381,746.86	—	—	—	—	5,195,027.10
四、投资性房地产减值准备 累计金额合计	—	—	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值 合计	5,381,746.86	—	—	—	—	5,195,027.10
房屋、建筑物	5,381,746.86	—	—	—	—	5,195,027.10

说明：

- ①本期折旧和摊销额186,719.76元。
- ② 期末对投资性房地产进行检查，未发现减值情形。

9、固定资产
(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	310,116,490	6,818,982.98	2,158,772.73	314,776,700.78
其中：房屋及建筑物	144,269,288.13	—	91,459.68	144,177,828.45
机器设备	142,314,318.92	3,983,603.71	1,647,313.05	144,650,609.58
运输工具	19,163,492.46	2,567,609.27	420,000.00	21,311,101.73
电子设备及其他	4,369,391.02	267,770.00	—	4,637,161.02
		本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计	107,498,402.15	—	10,937,350.97	117,932,581.36
其中：房屋及建筑物	29,822,862.02	—	3,736,932.88	33,528,430.70
机器设备	68,028,476.78	—	5,908,645.77	73,478,040.99
运输工具	6,812,438.78	—	1,047,916.15	7,847,628.93
电子设备及其他	2,834,624.57	—	243,856.17	3,078,480.74

三、固定资产账面净值合计	202,618,088.38	-4,118,367.99	1,655,600.97	196,844,119.42
其中：房屋及建筑物	114,446,426.11	-3,736,932.88	60,095.48	110,649,397.75
机器设备	74,285,842.14	-1,925,042.06	1,188,231.49	71,172,568.59
运输工具	12,351,053.68	1,519,693.12	407,274.00	13,463,472.80
电子设备及其他	1,534,766.45	23,913.83	—	1,558,680.28
四、减值准备合计	—	—	—	—
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
电子设备及其他	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	202,618,088.38	-4,118,367.99	1,655,600.97	196,844,119.42
其中：房屋及建筑物	114,446,426.11	-3,736,932.88	60,095.48	110,649,397.75
机器设备	74,285,842.14	-1,925,042.06	1,188,231.49	71,172,568.59
运输工具	12,351,053.68	1,519,693.12	407,274.00	13,463,472.80
电子设备及其他	1,534,766.45	23,913.83	—	1,558,680.28

说明：

- ① 本期折旧额10,937,350.97元。
 ② 本期由在建工程转入固定资产原价为2,993,600.00元。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
乳化炸药生产线	7,569,240.34	—	7,569,240.34	9,801,410.87	—	9,801,410.87
零星工程	2,143,518.82	—	2,143,518.82	1,231,116.41	—	1,231,116.41
合 计	9,712,759.16	—	9,712,759.16	11,032,527.28	—	11,032,527.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	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%	期末数
乳化炸药生产线	9,801,410.87	761,429.47	2,993,600.00	—	—	—	—	7,569,240.34
零星工程	1,231,116.41	912,402.41	—	—	—	—	—	2,143,518.82
合 计	11,032,527.2	1,673,831.88	2,993,600.00	—	—	—	—	9,712,759.16

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
乳化炸药生产线	2,000.00	52.80	95.00	自筹
合 计	--	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

截至2012年6月30日止，本公司在建工程不存在减值的情形。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	95.00%			
乳化炸药生产线	95.00%			
11、工程物资				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,530,567.54	586,154.38	--	2,116,721.92
工程物资减值准备	--	--	--	--
合 计	1,530,567.54	--	--	2,116,721.92

12、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
房屋及建筑物	1,289,258.24	101,026.75	膨化生产线已申请主管部门同意拆除，验收后处理
机器设备	60,095.48	4,386,631.85	膨化生产线已申请主管部门同意拆除，待消爆、验收后处理
合 计	1,349,353.72	4,487,658.60	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	40,302,581.07	52,000.00	--	40,354,581.07
土地使用权	36,270,228.64	52,000.00	--	36,322,228.64
专利权和非专利技术	3,222,596.87	--	--	3,222,596.87
软件	809,755.56	--	--	809,755.56
二、累计摊销合计	3,625,495.43	651,129.49	--	4,276,624.92
土地使用权	2,452,022.51	465,335.97	--	2,917,358.48
专利权和非专利技术	551,102.00	167,853.12	--	718,955.12
软件	622,370.92	17,940.40	--	640,311.32
三、无形资产账面净值合计	36,677,085.64	-599,129.49	--	36,077,956.15
土地使用权	33,818,206.13	-413,335.97	--	33,404,870.16
专利权和非专利技术	2,671,494.87	-167,853.12	--	2,503,641.75

软件	187,384.64	-17,940.40	--	169,444.24
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
专利权和非专利技术	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	36,677,085.64	-599,129.49	--	36,077,956.15
土地使用权	33,818,206.13	-413,335.97	--	33,404,870.16
专利权和非专利技术	2,671,494.87	-167,853.12	--	2,503,641.75
软件	187,384.64	-17,940.40	--	169,444.24

说明：本期摊销额651,129.49元。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
企业合并	6,847,865.38	--	--	6,847,865.38	--
合计	6,847,865.38	--	--	6,847,865.38	--

说明：

该商誉系非同一控制下企业合并收购子公司清水河县同蒙化工有限责任公司中，合并成本大于其在购买日子公司可辨认净资产公允价值份额的差额。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率，选用的折现期为子公司清水河县同蒙化工有限责任公司主要资产尚可使用年限。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

15、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：	--	--
资产减值准备	1,392,753.18	1,276,879.86
安全生产费	362,458.23	572,802.69
合计	1,755,211.41	1,849,682.55

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	8,501,186.60

安全生产费	2,015,680.64
合计	10,516,867.24

16、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	8,114,168.54	331,046.37	164,452.35	--	8,280,762.56
(2) 存货跌价准备	220,424.04	--	--	--	220,424.04
合 计	8,334,592.58	331,046.37	164,452.35	--	8,501,186.60

17、应付账款
(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	27,222,751.52	86.78	23,323,483.32	89.88
1至2年	2,661,778.19	8.49	1,073,352.86	4.14
2至3年	62,429.44	0.20	123,649.04	0.48
3年以上	1,421,764.50	4.53	1,430,445.71	5.50
合 计	31,368,723.65	100.00	25,950,930.93	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
大宁黄河化工有限责任公司	1,561,450.41	1,561,450.41

(3) 账龄超过1年的大额应付账款，主要为尚未结算的设备欠款。

18、预收款项
(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	16,582,215.44	95.64	14,658,992.04	95.10
1至2年	59,920.01	0.35	61,510.01	0.40
2至3年	49,003.00	0.28	76,013.00	0.49
3年以上	646,501.34	3.73	617,901.34	4.01
合 计	17,337,639.79	100.00	15,414,416.39	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的大额预收款项，主要为结算尾款。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,216,985.63	11,952,211.00	11,687,656.77	3,481,539.86
(2) 职工福利费	--	136,536.60	136,536.60	--
(3) 社会保险费	440,770.35	3,229,023.46	1,448,030.60	2,221,763.21
其中：①医疗保险费	--	495,705.56	150,000.00	345,705.56
②基本养老保险费	440,770.35	2,301,167.84	998,740.60	1,743,197.59
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	--	121,985.00	10,000.00	111,985.00
⑤工伤保险费	--	182,118.00	165,000.00	17,118.00
⑥生育保险费	--	128,047.06	124,290.00	3,757.06
(4) 住房公积金	225,346.00	26,288.59	--	251,634.59
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	981,567.11	567,494.97	76,088.06	1,472,974.02
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	4,864,669.09	15,911,554.62	13,348,312.03	7,427,911.68

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,209,280.11	1,896,070.68
所得税	3,078,596.13	193,835.05
城市维护建设税	23,658.33	49,490.12
营业税	199,954.73	166,569.19
土地使用税	--	381,746.56
教育费附加	50,205.02	48,459.66
价格调控基金	720,509.57	704,792.07
其他	145,212.42	326,041.74
地方教育费附加	36,169.54	--
合 计	5,463,585.85	3,767,005.07

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,662,077.94	61.51	3,096,808.09	65.69
1至2年	20,000.00	0.46	77,000.00	1.63
2至3年	282,359.42	6.52	321,359.42	6.82
3年以上	1,363,349.67	31.50	1,219,349.67	25.86
合 计	4,327,787.03	100.00	4,714,517.18	100.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款，主要为项目借款。

(4) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应付款总额的比例%
山西省国有资产投资控股集团有限公司	非关联方	借款	800,000.00	5年以上	6.01
河曲县国土资源局	非关联方	土地款	271,359.42	2-3年	2.04
河曲县扶贫基金委员会	非关联方	借款	160,000.00	5年以上	1.20
河曲县人民政府	非关联方	往来款	120,000.00	5年以上	0.90
河曲县劳动局(审计调整)	非关联方	往来款	56,000.00	5年以上	0.42
合 计			1,407,359.42		10.56

22、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末数	期初数
河曲县财政局		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
小计		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
减：一年内到期长期应付款		--	--	--
合 计		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00

23、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
金蝶 ERP 软件补助资金	45,500.00	49,000.00
污染源自动监控设备补助款	93,075.00	99,280.00
科技创新资金	150,000.01	166,666.68
省级环保治理项目专项资金	338,000.00	364,000.00
产业技术成果转化与研发项目资金	888,461.52	923,076.91
科技型中小企业技术创新资金	310,961.50	323,076.89

项目贴息资金	1,237,500.00	1,312,500.00
应用技术研究开发资金	450,000.00	450,000.00
合 计	3,513,498.03	3,687,600.48

说明：

(1) 根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32号文《关于下达2007年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付资金7万元用于本公司高新技术企业应用金蝶ERP软件工程。

(2) 根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62号文）转发省环保局关于2007年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款16.68万元。

(3) 根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183号文《关于下达2006年山西省技术创新项目补助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金30万元用于本公司的技术创新；

(4) 根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78号文《关于下达2006年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助资金52万元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。

(5) 根据忻州市财政局忻财建[2007]181号文《关于下达2007年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付资金120万元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。

(6) 根据本公司2005年1月18日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司60万元，山西省科技厅负责落实配套资金30万元，本公司新增投资292万元用于该项目的投资。2004年12月收到管理中心用于该项目的拨款42万元；

(7) 2010年11月根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”晋财建一【2010】181号文件，本公司收到财政拨付贴息资金150万元。

(8) 应用技术研究开发资金

A、2010年10月根据内蒙古自治区财政厅“关于下达2010年第一批应用技术研究开发资金专项通知”内财教【2010】780号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任

公司收到财政厅拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金 30 万元。

B、2010 年 9 月根据呼和浩特市科学技术局关于“呼和浩特市 2010 年应用技术研究开发与开发资金项目安排的报告”呼科计字【2010】4 号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任公司收到呼和浩特市科学技术局拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金 15 万元。

24、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000.0	-	-	-	-	-	12,000.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	295,723,974.79	--	--	295,723,974.79
其他资本公积	600,000.00	--	--	600,000.00
合 计	296,323,974.79	--	--	296,323,974.79

说明：详见附件五、24

26、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,662,096.40	4,465,055.49	2,449,374.85	6,677,777.04
合 计	4,662,096.40	4,465,055.49	2,449,374.85	6,677,777.04

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,440,562.59	--	--	19,440,562.59
合 计	19,440,562.59	--	--	19,440,562.59

28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润		133,427,619	--
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	169,683,407.29	133,427,619.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,543,186.75	27,371,855.95	--
减：提取法定盈余公积		--	--
提取任意盈余公积		--	--
应付普通股股利	12,000,000.00	18,000,000.00	--

转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	189,226,594.04	142,799,475.93	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

29、少数股东权益

子公司名称	期末数	期初数
山西同德爆破工程有限责任公司	12,068,374.52	9,224,359.10
广灵县同德精华化工有限公司	200,000.00	--

30、营业收入和营业成本
(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	284,727,414.45	220,985,473.04
其他业务收入	216,858.98	3,563,854.52
营业成本	199,387,711.25	156,425,589.13

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	261,863,359.33	176,106,586.43	188,579,895.40	126,644,875.56
白炭黑	22,864,055.12	23,274,354.03	32,405,577.64	26,576,296.40
合 计	284,727,414.45	199,380,940.46	220,985,473.04	153,221,171.96

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	212,029,743.30	137,899,556.20	185,611,277.73	124,103,734.33
白炭黑	22,864,055.12	23,274,354.03	32,405,577.64	26,576,296.40
工程爆破	39,307,893.46	28,297,115.84	2,900,241.60	2,462,275.74
其他	10,525,722.57	9,909,914.39	68,376.07	78,865.49
合 计	284,727,414.45	199,380,940.46	220,985,473.04	153,221,171.96

(4) 主营业务（分地区）

行业	地区名称	营业收入	
		本期发生额	上期发生额
民爆行业	山西	147,022,786.94	98,058,150.84
	内蒙古	108,140,952.08	85,117,052.09
	其他	6,699,620.31	5,404,692.47

	小计	261,863,359.33	188,579,895.40
	国内	12,029,575.97	20,279,097.74
白炭黑	国外	10,834,479.15	12,126,479.90
	小计	22,864,055.12	32,405,577.64
合 计		284,727,414.45	220,985,473.04

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
忻州同力民爆器材经营有限公司	60,014,250.59	21.06
内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司	42,147,673.88	14.79
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	32,624,172.00	11.45
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	14,345,558.56	5.03
葛州坝易普力股份有限公司平朔项目部	13,188,659.57	4.63
合 计	162,320,314.60	56.97

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,186,046.44	99,507.25	应税收入的 5%
城建税	392,292.20	285,515.37	应纳流转税的 1%、5%
教育费附加	540,711.29	439,586.41	应纳流转税的 3%
地方教育附加	380,302.54	-	应纳流转税的 2%
价格调控基金	199,755.45	186,000.33	应纳流转税的 1.5%
地方水利建设基金	31,787.75	26,935.71	销售收入的 0.1%
合 计	2,730,895.67	1,037,545.07	

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	18,597,556.80	17,990,578.15
广告宣传费	1,071,861.00	952,191.60
差旅费	1,017,935.10	1,232,626.80
职工薪酬	1,177,111.00	602,752.60
出口代理费用	1,065,215.62	1,107,600.39
业务招待费	416,216.00	274,017.50
办公费用	153,479.70	--
仓储费	--	--
会议费	17,218.00	--
其他	666,938.10	2,224,295.48

合 计	24,183,531.32	24,384,062.52
-----	---------------	---------------

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,802,460.82	2,493,784.67
折旧、摊销费用	1,846,662.40	1,057,003.09
税费	1,317,532.83	819,874.71
业务招待费	1,369,155.00	968,815.00
聘请中介机构费	1,020,605.00	746,400.00
汽车费用	628,945.76	428,787.06
差旅费	542,347.90	613,428.00
排污绿化费	602,679.57	472,613.78
办公费	490,883.62	221,919.59
其他	1,638,711.17	2,321,868.90
劳动保险费	500,512.82	661,328.08
无形资产摊销	647,313.49	623,897.58
维修费	470,488.87	228,791.78
合 计	14,878,299.25	11,658,512.24

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	4,460,808.28	2,353,583.18
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	583,306.52	282,652.40
减：汇兑收益	--	--
手续费	45,477.38	59,549.53
合 计	-3,832,024.38	-2,011,381.25

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	166,594.02	576,515.89
(2) 存货跌价损失	--	--
合 计	166,594.02	576,515.89

36、营业外收入

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

政府补助	234,102.45	174,102.45	--
其他	142,435.66	66,552.35	--
合 计	376,538.11	240,654.80	--

其中，政府补助明细如下：

	项 目	本期发生额	上期发生额
	金蝶 ERP 软件补助资金	3,500.00	3,500.00
	污染源自动监控设备补助款	6,205.00	6,205.00
	技术创新项目(牙膏用二氧化硅)	16,666.67	16,666.67
与资产相关的 政府补助	省级环保治理项目专项资金	26,000.00	26,000.00
	产业技术成果转化与研发项目资金	34,615.39	34,615.38
	科技型中小企业技术创新资金	12,115.39	12,115.39
	项目贴息资金	75,000.00	75,000.00
	小计	174,102.45	174,102.44
与收益相关的 政府补助	科技创新资金	60,000.00	--
	小计	60,000.00	--
合 计		234,102.45	174,102.44

说明：

(1) 金蝶 ERP 软件补助资金：根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32 号文《关于下达 2007 年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付资金 7 万元用于本公司高新技术企业应用金蝶 ERP 软件工程。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入” 3,500.00 元。

(2) 污染源自动监控设备补助款：根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62 号文）转发省环保局关于 2007 年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款 16.68 万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入” 6,205.00 元。

(3) 科技创新资金(牙膏用二氧化硅)：根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183 号文《关于下达 2006 年山西省技术创新项目补助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金 30 万元用于本公司的技术创新。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入” 16,666.67 元。

(4) 省级环保治理项目专项资金：根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78 号文《关于下达 2006 年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助资金 52 万元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。

按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”26,000.00元。

(5) 产业技术成果转化与研发项目资金：根据忻州市财政局忻财建[2007]181号文《关于下达2007年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付资金120万元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”34,615.39元。

(6) 科技型中小企业技术创新资金：根据本公司2005年1月18日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司60万元，山西省科技厅负责落实配套资金30万元，本公司新增投资292万元用于该项目的投资。2004年12月收到管理中心用于该项目的拨款42万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”12,115.39元。

(7) 项目贴息资金：2010年11月，根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”晋财建一【2010】181号文件，本公司收到财政拨款贴息资金150万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”75,000.00元。

(8) 二氧化硅消光剂研发：2011年12月，根据忻州市科技局、忻州市财政局“关于下达2011年科技研发计划项目经费的通知”忻市科发[2011]29号文件，本公司收到项目资金6万元。

37、营业外支出

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	4,683,905.85	33,186.71	--
其中：固定资产处置损失	4,683,905.85	33,186.71	--
对外捐赠	27,193.00	77,000.00	--
其他	124,121.75	45,828.72	--
合 计	4,835,220.60	156,015.43	--

38、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,488,910.50	5,870,787.48

递延所得税调整	94,471.14	-622,097.56
合 计	8,583,381.64	5,248,689.92

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	42,970,583.81	32,563,123.33
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	6,445,587.57	4,884,468.50
某些子公司适用不同税率的影响	1,489,034.47	580,433.31
对以前期间当期所得税的调整	--	--
无须纳税的收入	--	243,054.78
不可抵扣的费用	347,926.73	-459,266.67
研发费加计扣除纳税影响	-503,849.73	--
未确认递延所得税的税务亏损	516,746.16	--
其他	287,936.44	--
所得税费用	8,583,381.64	5,248,689.92

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	31,543,186.75	27,371,855.95
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,286,371.48	307,036.10
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	34,829,558.23	27,064,819.85
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	120,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	60,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--

报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i$ $*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0-S_k$	120,000,000.00	115,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	120,000,000.00	120,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.2629	0.2281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.2902	0.2159
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.2629	0.2281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.2902	0.2159

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,460,808.28	2,353,583.18
往来款及其他	7,378,607.78	6,249,321.68
合 计	11,836,416.06	8,602,904.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,009,649.24	8,153,061.11
付现往来	19,233,309.69	11,268,828.10
合 计	38,242,958.93	19,421,889.21

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	34,387,202.17	27,314,433.41
加：资产减值准备	166,594.02	576,515.89
固定资产折旧、投资性房地产折旧	10,620,898.97	8,111,331.28
无形资产摊销	651,129.49	613,365.96
长期待摊费用摊销	--	--
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）	4,683,905.85	33,186.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	94,471.14	-622,097.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	130,318.83	-4,971,602.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,110,490.84	-25,616,183.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,838,052.22	16,536,001.32
其他	3,712,997.80	2,580,524.31
经营活动产生的现金流量净额	57,175,079.65	24,555,476.01
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	262,699,335.13	261,989,687.68
减：现金的期初余额	236,635,934.22	315,657,634.48
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	26,063,400.91	-53,667,946.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	262,699,335.13	261,989,687.68
其中：库存现金	1,094,503.43	522,512.53
可随时用于支付的银行存款	261,604,831.70	261,467,175.15
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--

存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	262,699,335.13	261,467,175.15

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	262,699,335.13
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	262,699,335.13
减：期初现金及现金等价物余额	236,635,934.22
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	26,063,400.91

六、关联方及关联交易
1、本公司的控股股东

股东名称	关联关系	对公司持股比例%
张云升	董事长、控股股东	25.10

2、本公司的子公司情况

详见附注四、1 子公司情况

3、本公司的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司在投单表表决权比例%	关联关系	组织机构代码
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	有限公司	杭锦旗锡尼镇巴音嘎查	张俊彪	民爆行业	1500万	40.00	40.00	联营企业	57885099-2
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	其他有限责任公司	临汾市尧都区汾东路17号	刘辉	民爆行业	300万	35.00	35.00	联营企业	59735476-7

司

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大宁黄河化工有限责任公司	实施重大影响	11351026-9
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况
(1) 资产收购

报告期未发生资产收购事宜。

(2) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理 人员薪酬决策 程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金 额的比例%	金额（万元）	占同类交易金 额的比例%
关键管理人员	董事会	22.03	—	27.50	—

6、关联方应收应付款项
(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	—	—	—	—	—
	大宁黄河化工 有限责任公司	—	—	—	—

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	大宁黄河化工有限责任公司	1,561,450.41	1,561,450.41

七、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 3 月 29 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
其中：账龄组合	24,857,480.23	98.49	5,347,837.62	21.51
关联组合	301,860.00	1.11	—	—
组合小计	25,159,340.23	99.60	5,347,837.62	21.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,345.89	0.29	79,345.89	100.00
合 计	25,238,686.12		5,427,183.51	21.50

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
其中：账龄组合	26,825,193.33	98.60	5,548,524.19	20.68
关联组合	301,860.00	1.11	—	—
组合小计	27,127,053.33	99.71	5,548,524.19	20.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,345.89	0.29	79,345.89	100.00
合 计	27,206,399.22	100.00	5,627,870.08	20.69

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,749,552.93	75.43	937,477.65	20,372,871.40	75.95	1,018,643.57
1 至 2 年	446,393.09	1.80	44,639.31	696,215.81	2.60	69,621.57
2 至 3 年	1,414,120.51	5.69	282,824.10	1,414,114.48	5.27	282,822.90
3 至 4 年	133,189.01	0.54	39,956.70	133,199.20	0.50	39,959.76

4 至 5 年	142,569.67	0.57	71,284.84	142,632.11	0.53	71,316.06
5 年以上	3,971,655.02	15.98	3,971,655.02	4,066,160.33	15.15	4,066,160.33
合 计	24,857,480.23	100.00	5,347,837.62	26,825,193.33	100.00	5,548,524.19

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联组合	301,860.00	合并范围内关联方不计提

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青州市对外贸易公司	79,345.89	79,345.89	100.00	预计无法收回

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	非关联方	2,870,740.00	1 年以内	11.37
内蒙古安泰爆破有限公司	非关联方	1,972,842.13	1 年以内	7.82
EUROPE ASIA GMBH(德国欧亚)	非关联方	1,629,404.93	1 年以内	6.46
陕西延长石油集团橡胶有限公司	非关联方	1,414,720.00	1 年以内	5.61
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	1,326,095.96	1 年以内	5.25
合 计		9,213,803.02		36.51

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
山西同声民用爆破器材经营有限公司	子公司	301,860.00	1.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	5,464,421.91	29.31	2,255,622.94	41.28
关联组合	13,180,000.00	70.69	--	--
组合小计	18,644,421.91	100.00	2,255,622.94	12.10

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合 计	18,644,421.91	100.00	2,255,622.94	12.10
------------	----------------------	---------------	---------------------	--------------

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	4,139,477.51	37.16	2,219,388.72	53.62
关联组合	7,000,000.00	62.84	--	--
组合小计	11,139,477.51	100.00	2,219,388.72	19.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	11,139,477.51	100.00	2,219,388.72	19.92

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,644,793.65	73.62	132,239.68	1,119,589.25	73.62	55,979.46
1 至 2 年	357,850.00	2.97	35,785.00	358,110.00	2.97	35,811.00
2 至 3 年	182,000.00	3.36	36,400.00	382,000.00	3.36	76,400.00
3 至 4 年	171,000.00	1.50	51,300.00	171,000.00	1.50	51,300.00
4 至 5 年	217,760.00	1.92	108,880.00	217,760.00	1.92	108,880.00
5 年以上	1,891,018.26	16.63	1,891,018.26	1,891,018.26	16.63	1,891,018.26
合 计	5,464,421.91	100.00	2,255,622.94	4,139,477.51	100.00	2,219,388.72

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联组合	13,180,000.00	合并范围内关联方不计提

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例%
大宁县同德化工有限公司	关联方	13,180,000.00	借款	1 年以内	70.69
杜新雯	非关联方	840,000.00	借款	1 年以内	4.51

山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	借款	5年以上	2.44
李瑜	非关联方	230,000.00	借款	1年以内	1.23
城关信用联社	非关联方	220,000.00	借款	5年以上	1.18
合 计	--	14,925,517.00	--	--	80.05

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
大宁县同德化工有限公司	子公司	13,180,000.00	70.69

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
清水河县同蒙化工有限责任公司	成本法	980,000.00	23,325,885.38	--	23,325,885.38	100.00	100.00	--	--	--	--
大宁县同德化工有限公司	成本法	69,000,000.00	69,000,000.00	--	69,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
山西同声民用爆破器材经营有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
山西同德爆破工程有限责任公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	--	11,000,000.00	55.00	55.00	--	--	--	--
广灵县同德精华化工有限公司	成本法	800,000.00	--	800,000.00	800,000.00	80.00	80.00	--	--	--	--
②对合营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
③对联营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	权益法	6,000,000.00	6,000,000.00	--	6,000,000.00	40.00	40.00	--	--	--	--
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	权益法	1,050,000.00	--	1,050,000.00	1,050,000.00	35.00	35.00	--	--	--	--
④对其他企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
大宁黄河化工有限责任公司	成本法	2,541,400.00	2,541,400.00	--	2,541,400.00	10.04	10.04	--	--	--	--
合计	--	--	116,867,285.38	1,850,000.00	118,717,285.38	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本
(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	185,718,546.31	179,732,889.51
其他业务收入	216,858.98	887,560.45
营业成本	130,032,852.25	128,325,014.14

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	162,854,491.19	106,751,727.43	147,327,311.87	101,064,705.43
白炭黑	22864055.12	23,274,354.03	32,405,577.64	26,576,296.40
合 计	185,718,546.31	130,026,081.46	179,732,889.51	127,641,001.83

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	162,700,645.04	106,606,482.07	147,258,935.80	100,985,839.94
白炭黑	22,864,055.12	23,274,354.03	32,405,577.64	26,576,296.40
其他	153,846.15	145,245.36	68,376.07	78,865.49
合 计	185,718,546.31	130,026,081.46	179,732,889.51	127,641,001.83

(4) 主营业务（分地区）

行业	地区名称	营业收入	
		本期发生额	上期发生额
民爆行业	山西	79,596,531.76	84,402,183.13
	内蒙古	76,712,185.27	57,588,812.34
	其他	6,545,774.16	5,336,316.40
	小计	162,854,491.19	147,327,311.87
白炭黑	国内	12,029,575.97	20,279,097.74
	国外	10,834,479.15	12,126,479.90
	小计	22,864,055.12	32,405,577.64
合 计		185,718,546.31	179,732,889.51

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
忻州同力民爆器材经营有限公司	60,014,250.59	32.28

内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司	42,147,673.88	22.67
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	14,345,558.56	7.72
葛州坝易普力股份有限公司平朔项目部	13,188,659.57	7.09
内蒙古安泰爆破有限公司	9,775,352.08	5.26
合 计	139,471,494.67	75.01

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,210,836.80	22,232,703.42
加：资产减值准备	-164,452.35	-128,733.32
固定资产折旧、投资性房地产折旧	7,353,507.98	5,790,377.27
无形资产摊销	282,594.03	285,460.70
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	33,186.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-187,525.04	-250,743.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	412,377.03	2,580,581.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,688,916.29	-18,996,789.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,162,584.08	12,616,207.14
其他	2,513,503.23	1,800,358.37
经营活动产生的现金流量净额	42,894,509.47	25,962,607.99
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	221,750,412.28	227,739,460.22
减：现金的期初余额	205,688,707.97	230,256,876.23
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	16,061,704.31	-2,517,416.01
--------------	---------------	---------------

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-4,683,905.85	—
政府补助	234,102.45	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,536.91	--
非经常性损益总额	-4,430,266.49	--
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,143,895.01	--
非经常性损益净额	-3,286,371.48	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	—	—
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-3,286,371.48	--

2、净资产收益率和每股收益

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	5.04	0.2629	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.2902	--

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	31,543,186.75
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,286,371.48
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	34,829,558.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	610,110,041.07
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	632,265,694.57

	$E2=E0+P1/2+Ei*M$	
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$i/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	625,881,634.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	5.04%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	5.56%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付账款期末余额6491.68万元，较期初增加41.31%，主要原因是预付材料及工程款所致。

(2) 其他应收款期末余额502.00万元，较期初增加71.98%，主要原因是子公司进入正常运转，借款增加所致。

(3) 工程物资期末余额211.67万元，较期初增加38.30%，主要原因是子公司大宁同德乳化炸药生产线工程物资增加所致。

(4) 固定资产清理期末余额134.94万元，较期初减少69.93%，主要原因是子公司大宁同德膨化炸药生产线经批准已作清理所致。

(5) 应付职工薪酬期末余额742.79万元，较期初增加52.69%，主要原因是职工五险一金本期计提下半年支付所致。

(6) 应交税费期末余额546.36万元，较期初增加45.04%，主要原因是本期所得税增加所致。

(7) 专项储备期末余额667.78万元，较期初增加43.24%，主要原因是本期计提专项储备增加所致。

(8) 营业税金及附加本期发生额273.09万元，较上期增加163.21%，主要原因是本期子公司山西同德爆破工程有限责任公司开展业务较多，营业税增加所致。

(9) 财务费用本期发生额-383.20万元，较上期减少90.52%，主要原因是本期利息收入增加所致。

(10) 资产减值损失本期发生额16.66万元，较上期减少71.10%，主要原因是本期计提坏账准备增加所致。

(11) 营业外收入本期发生额37.65万元，较上期增加56.46%，主要原因是保险赔款增加所致。

(12) 营业外支出本期发生额483.52万元，较上期增加2999.19%，主要原因是本期子公司大宁同德处理固定资产损失所致。

(13) 所得税费用本期发生额858.34万元，较上期增加63.53%，主要原因是本期利

润增加，应纳税所得额增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十九次会议于 2012 年 8 月 5 日批准。

第九节 备查文件目录

备查文件目录
<ol style="list-style-type: none">1、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本；2、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告文本；3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；4、其他有关资料；5、上述文件备置于公司证券部备查。

董事长：张云升

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 05 日