



**山西同德化工股份有限公司**

**2012 年度报告**

**2013-007**

**2013 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张云升、主管会计工作负责人邬庆文及会计机构负责人(会计主管人员)金富春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 2012 年度报告 .....           | 1   |
| 一、重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 二、公司简介 .....              | 6   |
| 三、会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 四、董事会报告 .....             | 10  |
| 五、重要事项 .....              | 29  |
| 六、股份变动及股东情况 .....         | 36  |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 41  |
| 八、公司治理 .....              | 48  |
| 九、内部控制 .....              | 53  |
| 十、财务报告 .....              | 55  |
| 十一、备查文件目录 .....           | 151 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                             |
|-------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、同德化工 | 指 | 山西同德化工股份有限公司                     |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                          |
| 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                       |
| 公司章程        | 指 | 山西同德化工股份有限公司章程                   |
| 同德精华化工      | 指 | 广灵县同德精华化工有限公司                    |
| 广灵精华化工      | 指 | 广灵县精华化工集团有限公司                    |
| 会计师事务所      | 指 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙)                 |
| 保荐人         | 指 | 中德证券有限责任公司                       |
| 本报告         | 指 | 山西同德化工股份有限公司 2012 年度报告           |
| 报告期         | 指 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日 |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                       |

## 重大风险提示

公司存在宏观经济及政策风险、安全风险、规模扩大引致的经营管理风险、原材料价格波动等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。 详细内容见本报告第四节 董事会报告里“公司未来发展的展望风险分析”部分。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |                               |      |        |
|---------------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 同德化工                          | 股票代码 | 002360 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                       |      |        |
| 公司的中文名称       | 山西同德化工股份有限公司                  |      |        |
| 公司的中文简称       | 同德化工                          |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHANXI TOND CHEMICAL CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TOND                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 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                        |      |        |
| 公司网址          | www.tondchem.com              |      |        |
| 电子信箱          | td2@tondchem.com              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表           |
|------|----------------------|------------------|
| 姓名   | 邬庆文                  | 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的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》           |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                    |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期           | 注册登记地点          | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 2006 年 01 月 18 日 | 山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口 | 140000200045347 | 142232112220278 | 11222027-8 |
| 报告期末注册              | 2011 年 05 月 05 日 | 山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口 | 140000200045347 | 142232112220278 | 11222027-8 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更              |                 |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更              |                 |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称   | 致同会计师事务所(特殊普通合伙)         |
| 会计师事务所办公地址 | 北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 |
| 签字会计师姓名    | 韩瑞红 郭锐                   |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                       | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                           |
|------------|--------------------------------|---------|----------------------------------|
| 中德证券有限责任公司 | 北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层 | 毛传武 牛岗  | 2010 年 3 月 3 日——2012 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                                   | 2012 年         | 2011 年         | 本年比上年增减(%)   | 2010 年         |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元）                           | 564,557,488.30 | 525,293,323.24 | 7.47%        | 309,046,697.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）                  | 69,265,182.26  | 58,882,453.87  | 17.63%       | 52,817,061.67  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）         | 75,200,778.68  | 58,496,567.35  | 28.56%       | 48,656,348.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）                  | 105,395,910.30 | 54,782,166.13  | 92.39%       | 43,484,003.25  |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.5772         | 0.4907         | 17.63%       | 0.46           |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.5772         | 0.4907         | 17.63%       | 0.46           |
| 净资产收益率（%）                         | 10.61%         | 9.78%          | 0.83%        | 10.79%         |
|                                   | 2012 年末        | 2011 年末        | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 总资产（元）                            | 921,557,971.18 | 681,683,539.31 | 35.19%       | 627,724,168.69 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 668,986,049.75 | 610,110,041.07 | 9.65%        | 572,799,183.85 |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产  |                |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数            | 期初数            |
| 按中国会计准则         | 69,265,182.26 | 58,882,453.87 | 668,986,049.75 | 610,110,041.07 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |               |                |                |

##### 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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产  |                |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数            | 期初数            |
| 按中国会计准则         | 69,265,182.26 | 58,882,453.87 | 668,986,049.75 | 610,110,041.07 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |               |                |                |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                            | 2012 年金额      | 2011 年金额   | 2010 年金额     | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -6,140,088.74 | -33,186.71 | 0.00         |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          |               |            | 1,097,178.40 |    |
| 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） | 468,258.90    | 590,424.89 | 3,056,904.88 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -78,440.52    | -89,457.33 | 355,282.61   |    |
| 所得税影响额                                        | 243,384.94    | 81,894.33  | 348,653.14   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -58,058.88    |            |              |    |
| 合计                                            | -5,935,596.42 | 385,886.52 | 4,160,712.75 | -- |

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是国际、国内经济形势复杂多变的一年，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国内经济下行压力增大，在这种严峻的经济形势下，公司在董事会的领导下，经营管理层和全体员工的共同努力下，始终坚持以人为本，安全发展，扎实工作的理念，紧紧围绕公司的年度经营目标，科学决策、超前谋划、攻坚克难、抢抓机遇；抓住主业、横向并购、纵向延伸、加快发展；强化管理、规范运作、增收节支、拓展市场。在国内外经济形势低迷的情况下，公司实现了业绩稳健增长，继续保持了平稳健康的发展势头，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入56,455.75万元，比去年同期增长7.47%；归属于上市公司股东的净利润6,926.52万元，比上年同期增长17.63%；每股收益0.58元。

报告期末，公司总资产为92,155.80万元，较上年末增长35.19%；归属于上市公司股东的所有者权益66,898.60万元，较上年同期增长9.65%；经营活动产生的现金流量净额为10,539.59万元，较上年同期增长92.39%；净资产收益率10.61%，较上年同期增长0.83%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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、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。

公司目前主要业务是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售。公司目前的主要产品包括乳化炸药、膨化硝铵炸药、铵油炸药、炸药混装车工程爆破服务、以及白炭黑产品。

变动原因分析：

（1）营业收入本期56,455.75万元，较上期增加7.47%，主要是爆破业务量快速增长及合并范围增加所致。

（2）营业成本本期37,033.18万元，较上期减少0.98%，主要是原料成本下降所致。

（3）销售费用本期4,966.02万元，较上期减少2.67%，主要是广告宣传费、出口代理费减少所致。

（4）管理费用本期3,919.87万元，较上期增加36.86%，主要是合并范围增加及职工薪酬增加所致。

（5）财务费用本期-498.48万元，较上期减少115.98%，主要是定期存单利息收入大幅度增加所致。

（6）经营活动产生的现金流量净额为10,539.59万元，较上期增加92.39%，主要原因是购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少所致。

（7）投资活动产生的现金流量净额为-29,615.00万元，较上期增加157.59%，主要原因是子公司广灵县同德精华化工有限公司收购资产，资本性支出增加所致。

（8）筹资活动产生的现金流量净额为11,490.13万元，较上期增加-738.34%，主要原因是本年度借款增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司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，不断优化产品销售结构，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、瞄准“科研、生产、销售、爆破服务一体化”方向发展，不断做大做强，经营业绩稳步提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、收入

说明

公司目前主要营业收入是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：吨

| 行业分类 | 项目  | 2012 年    | 2011 年    | 同比增减 (%) |
|------|-----|-----------|-----------|----------|
| 民用炸药 | 销售量 | 71,645.3  | 74,919.39 | -4.37%   |
|      | 生产量 | 77,340.49 | 73,569.25 | 5.12%    |
|      | 库存量 | 6,429.99  | 734.79    | 775.08%  |
| 白炭黑  | 销售量 | 8,783.87  | 13,781.81 | -36.26%  |
|      | 生产量 | 8,264.08  | 14,231.85 | -41.93%  |
|      | 库存量 | 1,470.98  | 1,990.77  | -26.13%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

变动原因分析：

1)公司炸药产品的生产与销售量与去年同期相比,基本保持稳定,库存比去年有所增加,主要是由于区域市场的特殊性所致。

2)公司白炭黑产品的生产、销售与去年同期相比都有所降低,主要是因为世界经济增长放缓,国际贸易增速回落,产品出口量下降所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 325,885,044.42 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 57.73%         |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称             | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例（%） |
|----|------------------|----------------|--------------|
| 1  | 忻州同力民爆器材经营有限公司   | 125,989,726.46 | 22.32%       |
| 2  | 大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司 | 69,441,169.00  | 12.3%        |
| 3  | 内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司  | 53,367,948.60  | 9.45%        |
| 4  | 阿拉善盟永安爆破有限责任公司   | 51,078,594.08  | 9.05%        |
| 5  | 乌海荣昌民爆公司（荣达）     | 26,007,606.28  | 4.61%        |

|    |    |                |        |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | —— | 325,885,044.42 | 57.73% |
|----|----|----------------|--------|

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目   | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|------|------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 民爆行业 | 原材料  | 256,981,909.80 | 82.9%      | 226,736,698.22 | 76.18%     | 6.73%   |
| 民爆行业 | 人工工资 | 17,640,170.71  | 5.69%      | 16,429,373.92  | 5.52%      | 0.17%   |
| 民爆行业 | 制造费用 | 35,352,173.45  | 11.4%      | 54,471,579.06  | 18.3%      | -6.9%   |
| 白炭黑  | 原材料  | 19,922,352.19  | 50.18%     | 44,919,784.38  | 64.83%     | -14.65% |
| 白炭黑  | 人工工资 | 3,175,882.88   | 8%         | 2,830,739.89   | 4.09%      | 3.91%   |
| 白炭黑  | 制造费用 | 16,602,440.92  | 41.82%     | 21,541,889.08  | 31.09%     | 10.73%  |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|------|------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 炸药产品 | 原材料  | 220,830,118.97 | 84.44%     | 202,955,320.05 | 75.64%     | 8.79%   |
| 炸药产品 | 人工工资 | 13,627,067.69  | 5.21%      | 13,951,128.92  | 5.2%       | 0.01%   |
| 炸药产品 | 制造费用 | 27,068,259.34  | 10.35%     | 51,394,363.82  | 19.16%     | -8.81%  |
| 白炭黑  | 原材料  | 19,922,352.19  | 50.18%     | 44,919,784.38  | 64.83%     | -14.65% |
| 白炭黑  | 人工工资 | 3,175,882.88   | 8%         | 2,830,739.89   | 4.09%      | 3.91%   |
| 白炭黑  | 制造费用 | 16,602,440.92  | 41.82%     | 21,541,889.08  | 31.09%     | 10.73%  |

说明

无

公司主要供应商情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 93,971,778.36 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 33.51%        |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称          | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例（%） |
|----|----------------|---------------|--------------|
| 1  | 陕西恺欣化工有限公司     | 48,874,439.66 | 15.61        |
| 2  | 内蒙古乌拉山化肥有限责任公司 | 48,526,512.83 | 15.50        |

|    |                |                |       |
|----|----------------|----------------|-------|
| 3  | 忻州同力民爆器材经营有限公司 | 31,457,452.05  | 10.05 |
| 4  | 天脊煤化工集团股份有限公司  | 15,054,453.00  | 4.81  |
| 5  | 山西壶化集团金星化工有限公司 | 10,789,801.35  | 3.45  |
| 合计 | ——             | 154,702,658.90 | 49.42 |

#### 4、费用

| 项目    | 2012年          | 2011年         | 同比增减（%） |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 销售费用  | 49,660,172.24  | 51,021,004.83 | -2.67   |
| 管理费用  | 39,198,691.69  | 28,640,575.92 | 36.86   |
| 财务费用  | -4,984,838.85  | -2,308,020.94 | 115.98  |
| 所得税费用 | 17,393,470.89  | 11,903,068.68 | 46.13   |
| 合计    | 101,267,495.97 | 89,256,628.49 | 13.46   |

变动原因分析：

- （1）销售费用本期4,966.02万元，较上期减少2.67%，主要是广告宣传费、出口代理费减少所致。
- （2）管理费用本期3,919.87万元，较上期增加36.86%，主要是合并范围增加及职工薪酬增加所致。
- （3）财务费用本期-498.48万元，较上期减少115.98%，主要是定期存单利息收入大幅度增加所致。
- （4）所得税费用本期1,739.35万元，较上期增加46.13%，主要是当期所得税费用增加所致。

#### 5、研发支出

近年来，公司董事会高度重视技术创新工作，紧跟国家两化融合政策步伐，按照民爆行业淘汰落后产能要求，以技术中心为自主创新平台，持续开展技术引进、吸收、集成、创新及自主研发、技术改造工作。具体情况如下：

| 项目          | 2012年         | 2011年         | 同比增减（%） |
|-------------|---------------|---------------|---------|
| 研发投入金额      | 10,569,014.84 | 11,922,944.36 | -11.35  |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.87%         | 2.27%         | -0.40   |
| 研发投入占净资产入比例 | 1.41%         | 1.92%         | -0.51   |

公司具体研发项目情况见下表：

| 项目                 | 目标                | 进程       | 备注         |
|--------------------|-------------------|----------|------------|
| 二氧化硅开口剂的研发         | 开发一种可用作开口剂的二氧化硅   | 已经完成     | 提高产品附加值    |
| 乳化炸药用乳化剂(SP-80)的研发 | 开发乳化炸药用乳化剂-SP80   | 已完成并投入生产 | 降低生产中原材料成本 |
| 饲料添加剂用二氧化硅的研发      | 开发一种可用作饲料添加剂的二氧化硅 | 工业化试验阶段  | 提高产品附加值    |

|                  |                    |         |                       |
|------------------|--------------------|---------|-----------------------|
| 硝酸铵用防爆剂的研发与工业化试验 | 开发一种硝酸铵用防爆剂产品      | 工业化试验阶段 | 已获得国家发明专利授权           |
| 高分散二氧化硅消光剂的研发    | 开发一种可用作消光剂的高分散二氧化硅 | 小试阶段    | 提高产品附加值               |
| 爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药  | 降低粉状乳化炸药爆炸后有毒气体含量  | 小试阶段    | 满足特殊用户的需求，拓宽市场，增加市场份额 |

报告期内，公司共申报发明专利2项、实用新型专利5项，取得发明专利1项，实用新型专利2项。

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2012 年          | 2011 年          | 同比增减（%）   |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 534,789,903.63  | 537,638,645.12  | -0.53%    |
| 经营活动现金流出小计    | 429,393,993.33  | 482,856,478.99  | -11.07%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,395,910.30  | 54,782,166.13   | 92.39%    |
| 投资活动现金流入小计    | 1,137,405.14    | 30,000.00       | 3,691.35% |
| 投资活动现金流出小计    | 297,287,432.62  | 114,998,930.99  | 158.51%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -296,150,027.48 | -114,968,930.99 | 157.59%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 130,490,000.00  |                 |           |
| 筹资活动现金流出小计    | 15,588,725.00   | 18,000,000.00   | -13.4%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 114,901,275.00  | -18,000,000.00  | -738.34%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -76,287,296.31  | -79,001,700.26  | -3.44%    |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年增加92.39%，主要原因是购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少所致。

(2) 投资活动现金流入量较去年增加3,691.35%，主要原因是收到与资产相关的政府补助增加所致。

(3) 投资活动现金流出量较去年增加158.51%，主要原因是子公司广灵县同德精华化工有限公司收购资产，资本性支出增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较去年增加157.59%，主要原因子公司广灵县同德精华化工有限公司收购资产，资本性支出增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较去年增加-738.34%，主要原因本年度借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年<br>同期增减(%) | 营业成本比上年<br>同期增减(%) | 毛利率比上年同<br>期增减(%) |
|------|----------------|----------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业  |                |                |        |                    |                    |                   |
| 民爆行业 | 522,423,563.73 | 327,172,538.71 | 37.37% | 10.55%             | -1.17%             | 7.35%             |
| 白炭黑  | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | -2.69% | -30.53%            | -16.17%            | -17.59%           |
| 分产品  |                |                |        |                    |                    |                   |
| 炸药   | 430,436,745.80 | 270,964,573.23 | 37.05% | 1.82%              | -4.95%             | 4.48%             |
| 白炭黑  | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | -2.69% | -30.53%            | -16.17%            | -17.59%           |
| 工程爆破 | 82,616,070.41  | 47,383,859.17  | 42.65% | 143.89%            | 58.38%             | 30.96%            |
| 其他   | 9,370,747.52   | 8,824,106.31   | 5.83%  | 25.15%             | 24.08%             | 0.81%             |
| 分地区  |                |                |        |                    |                    |                   |
| 民爆行业 |                |                |        |                    |                    |                   |
| 山西   | 273,882,132.26 | 165,801,550.05 | 39.46% | 15.39%             | 1.39%              | 8.36%             |
| 内蒙古  | 209,581,342.01 | 129,612,836.93 | 38.16% | 9.22%              | -1.35%             | 6.63%             |
| 其他   | 38,960,089.46  | 31,782,057.38  | 18.42% | -15.15%            | -14.42%            | -0.67%            |
| 白炭黑  |                |                |        |                    |                    |                   |
| 国内   | 23,079,296.16  | 24,768,815.08  | -7.32% | -28.74%            | -9.01%             | -23.27%           |
| 国外   | 18,547,769.43  | 17,953,579.79  | 3.2%   | -32.64%            | -25.58%            | -9.18%            |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2012 年末        |               | 2011 年末        |               | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|--------|
|        | 金额             | 占总资产<br>比例(%) | 金额             | 占总资产比<br>例(%) |             |        |
| 货币资金   | 160,348,637.91 | 17.4%         | 236,635,934.22 | 34.71%        | -17.31%     |        |
| 应收账款   | 36,819,399.85  | 4%            | 25,174,797.98  | 3.69%         | 0.3%        |        |
| 存货     | 76,088,413.33  | 8.26%         | 65,554,511.16  | 9.62%         | -1.36%      |        |
| 投资性房地产 | 5,258,307.34   | 0.57%         | 5,381,746.86   | 0.79%         | -0.22%      |        |
| 长期股权投资 | 15,712,755.02  | 1.71%         | 9,291,400.00   | 1.36%         | 0.34%       |        |

|      |                |        |                |        |         |  |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 固定资产 | 268,226,756.73 | 29.11% | 202,618,088.38 | 29.72% | -0.62%  |  |
| 在建工程 | 20,366,196.98  | 2.21%  | 11,032,527.28  | 1.62%  | 0.59%   |  |
| 合计   | 582,820,467.16 | 63.24% | 555,689,005.88 | 81.52% | -18.27% |  |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年        |               | 2011 年 |               | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------|
|      | 金额            | 占总资产比例<br>(%) | 金额     | 占总资产比例<br>(%) |             |        |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 7.6%          |        | 0%            | 7.6%        |        |
| 合计   | 70,000,000.00 | 7.6%          | 0.00   | 0%            | 7.6%        |        |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目                                                     | 期初数  | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累<br>计公允价值变<br>动 | 本期计提的减<br>值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数  |
|--------------------------------------------------------|------|----------------|-----------------------|-------------|--------|--------|------|
| 金融资产                                                   |      |                |                       |             |        |        |      |
| 1.以公允价值<br>计量且其变动<br>计入当期损益<br>的金融资产<br>(不含衍生金<br>融资产) | 0.00 |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 2.衍生金融资<br>产                                           |      |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 3.可供出售金<br>融资产                                         |      |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 金融资产小计                                                 |      |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 其他                                                     | 0.00 |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 上述合计                                                   | 0.00 |                |                       |             |        |        | 0.00 |
| 金融负债                                                   | 0.00 |                |                       |             |        |        | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

同德化工经过多年的探索和积累，逐渐成长为具有多方面核心竞争力的工业炸药行业的领先者。公司重视研发，采用先进的设计、生产和管理方式，不断优化产品结构，品质控制过硬，成为市场认可和接受度较高的先进生产企业。主要表现在以下几个方面：

### 1、安全优势

同德化工夯实基础管理，始终坚持“以人为本、安全发展、科学发展”的理念，实现30多年生产、经营无事故。并多次受到山西省安全生产委员会及山西省国防科工办的表彰，连年被评为“山西省安全生产先进单位”。

### 2、区位优势

同德化工地处晋、陕、蒙三省交界处，该区域地下矿产资源较为丰富，对未来民爆产品市场的需求潜力巨大。

### 3、完整产业链和齐全品种优势

公司的产业链贯穿研发、生产、销售、配送、使用等全过程，可为客户提供全方位的服务，同时公司还拥有齐全的产品品种，是民爆行业中产品品种最为齐全的企业之一。

### 4、技术研发优势

同德化工一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入，积极推进技术创新工作。通过自主创新，不断改进和研发新产品，提高产品质量，实现品牌战略。

### 5、管理优势

同德化工是行业内首批通过ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSMS18001职业健康安全管理体系的企业之一。在长期的生产经营中培养了一批在公司工作多年并拥有丰富行业管理经验的管理团队，其对公司的技术、生产、经营管理熟悉、经验丰富，且互相了解，具有很好的沟通协作效应。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

| 对外投资情况            |                     |                   |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| 2012 年投资额（元）      | 2011 年投资额（元）        | 变动幅度              |
| 248,381,355.02    | 6,750,000.00        | 35.80%            |
| 被投资公司情况           |                     |                   |
| 公司名称              | 主要业务                | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 广灵县同德精华化工有限公司     | 生产和销售胶状乳化炸药和粉状乳化炸药。 | 80%               |
| 内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司 | 炸药的生产和销售。           | 40%               |
| 临汾骏铠民爆器材有限责任公司    | 销售工业炸药和雷管。          | 35%               |

#### (2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
|      |      | 0.00      |           |           |           |           |           |          |        |      |

|    |      |   |    |   |    |      |      |    |    |
|----|------|---|----|---|----|------|------|----|----|
| 合计 | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |
|----|------|---|----|---|----|------|------|----|----|

### (3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 其他   |      |      | 0.00      |           |           |           |           |           |          |        |      |
| 合计   |      |      | 0.00      | 0         | --        | 0         | --        | 0.00      | 0.00     | --     | --   |

持有其他上市公司股权情况的说明

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额 | 本期实际收益 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------|----------|----------|--------|----------|--------|--------|----------|----------|--------|------|
|       | 0      |          |          |        |          |        |        |          |          |        |      |
| 合计    | 0      | --       | --       | --     | 0        | 0      | 0      | --       | 0        | --     | --   |

说明

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 | 展期、逾期或诉讼事项 | 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 |
|------|-------|------|------|---------|----------|------------|--------------------|
| 合计   | --    | 0    | --   | --      | --       | --         | --                 |

说明

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                                                         |        |
|---------------------------------------------------------|--------|
| 募集资金总额                                                  | 35,970 |
| 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和利息全部用于永久补充公司流动资金。 |        |

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                     | 是否已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(%)(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>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<br>10 月 01<br>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<br>05 月 01<br>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<br>08 月 23<br>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<br>11 月 03<br>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<br>11 月 02<br>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）                        | --                 | 12,940.42          | 12,940.42          | 9,940.42     | 12,940.42             | 100%                               | --                        | --                | --           | --                        |
| 超募资金投向小计                          | --                 | 24,940.42          | 24,940.42          | 9,940.42     | 24,940.42             | --                                 | --                        |                   | --           | --                        |
| 合计                                | --                 | 38,255.97          | 38,255.97          | 9,940.42     | 32,236.04             | --                                 | --                        | 0                 | --           | --                        |
| 未达到计划进度或预                         | 无                  |                    |                    |              |                       |                                    |                           |                   |              |                           |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 计收益的情况和原因<br>(分具体项目) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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>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《关于利用超募资金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。5、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《关于关于公司使用节余募集资金和剩余超募资金永久补充公司流动资金的议案》, 同意使用全部剩余资金人民币 109,404,200 元永久补充流动资金(注: 报告期内, 实际永久补充流动资金为 99,404,200 元, 剩余 10,000,000 元以银行定期存单形式存放在中国建设银行河曲支行, 到期后自动转入基本账户)。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | <p>适用</p> <p>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     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p>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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                      |                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 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。                                                                                                                                                                          |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                                                                                 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br>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。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 以银行定期存单形式存放在中国建设银行河曲支行 1000 万元,2013 年 6 月份到期转入公司流动资金账户内。                                                                                                                                                            |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                   |

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 合计                        | --       | 0                 | 0          | 0               | --                      | --            | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |          |                   | 无          |                 |                         |               |           |          |                   |

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称           | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                   | 注册资本    | 总资产(元)        | 净资产(元)        | 营业收入(元)       | 营业利润(元)       | 净利润(元)        |
|----------------|------|------|---------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、清水河县同蒙化工有限公司 | 子公司  | 民爆行业 | 生产和销售粉状乳化炸药和<br>多孔粒状铵油炸药。 | 1000 万元 | 73,774,556.06 | 68,116,142.70 | 70,085,837.71 | 17,051,352.24 | 13,933,961.37 |
| 2、大宁县同德化工有限公司  | 子公司  | 民爆行业 | 生产和销售胶状乳化炸药。              | 6900 万元 | 84,828,924.02 | 62,047,795.96 | 25,190,204.85 | -5,645,988.69 | -9,563,124.80 |
| 3、山西同声民爆器      | 子公司  | 民爆行业 | 主要购销民用爆炸                  | 500 万元  | 8,367,975.0   | 5,060,817.7   | 26,396,471.   | -39,695.6     | -30,064.34    |

|                     |      |      |                         |         |                |                |               |               |               |
|---------------------|------|------|-------------------------|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 材经营有限公司             |      |      | 物品及硝酸铵等。                |         | 7              | 7              | 88            | 6             |               |
| 4、广灵县同德精华化工有限公司     | 子公司  | 民爆行业 | 生产和销售胶状乳化炸药和粉状乳化炸药。     | 5000 万元 | 345,792,190.10 | 303,060,230.43 | 12,857,350.20 | 861,569.85    | 419,433.43    |
| 5、山西同德爆破工程有限责任公司    | 子公司  | 民爆行业 | 主营爆破作业(拆除爆破、深孔爆破、土岩爆破)。 | 2000 万元 | 45,081,654.36  | 35,076,425.36  | 82,616,070.41 | 27,020,349.71 | 19,926,452.67 |
| 6、内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司 | 参股公司 | 民爆行业 | 炸药的生产及销售。               | 3000 万元 | 29,171,444.55  | 28,428,387.55  | 0.00          | -1,573,385.00 | -1,571,612.45 |

#### 主要子公司、参股公司情况说明

(1)大宁县同德化工有限公司因原生产线拆除资产处置损失，新生产线试生产导致亏损。

(2)内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司报告期内试生产，未销售，本期亏损为开办费及日常性开支。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司目的     | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响          |
|------------------|--------------------|----------------|----------------------|
| 1、广灵县同德精华化工有限公司  | 扩大公司的规模并提升公司的盈利水平。 | 对外投资设立         | 有利于扩大公司规模和经营业绩的提升。   |
| 2、临汾骏铠民爆器材有限责任公司 | 拓展炸药产品销售市场并提升公司业绩。 | 对外投资设立         | 有利于扩展公司产品市场和经营业绩的提升。 |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称                                   | 投资总额      | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------------------------------|-----------|---------|--------------|------|--------|
| 关于公司新设控股子公司收购广灵精华化工集团有限公司有关经营性民爆资产的项目。 | 30,145.33 | 24,196  | 24,196       | 完成   | 33.55  |
| 合计                                     | 30,145.33 | 24,196  | 24,196       | --   | --     |

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

1、为扩大山西同德化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）规模，增强公司的核心竞争力和盈利能力，成为公司又一个新的利润增长点，实现公司的可持续发展。2012年3月29日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司与山西广灵精华化工集团有限公司共同投资合作的议案》，同意成立公司的控股子公司广灵县同德精华化工有限公司（以下简称“广灵同德精华”），其注册资本为100万元，其中：公司出资80万元，占甲方80%的股权，山西广灵精华化工集团有限公司（以下简称“广灵精华集团”）出资20万元，占甲方20%的股权。2012年7月27日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司对控股子公司进行增资的议案》，本次增资分两期进行：第一期增资由本公司以现金人民币方式进行增资，增资金额为13000万元。其中，2113万元增加甲方注册资本，10887万元作为甲方资本公积金；第二期增资由股东双方以现金人民币方式同时进行增资。其中，本公司增资金额为11116万元，其中，1807万元增加甲方注册资本，9309万元作为甲方资本公积金；乙方增资金额为6029万元，其中，980万元增加甲方注册资本，5049万元列入甲方资本公积金。增资完成后，股东双方的股权比例维持不变，甲方注册资本变为5000万元，其余25245万元列入甲方资本公积金，并由同德精华收购广灵精华集团有关经营性民爆资产业务。2、2012年9月2日，广灵同德精华、广灵精华集团双方签署了《资产收购协议》。由广灵同德精华收购广灵精华集团截止资产评估基准日（2011年11月30日）所属相关经营性民爆资产业务，主要包括固定资产、无形资产（土地使用权）等，交易金额为30,145.33万元。3、本次收购的资产为广灵精华化工集团所属相关经营性民爆资产业务，主要包括固定资产、无形资产（土地使用权）等。根据具有证券从业资格的中联资产评估有限公司进行评估，并出具中联评报字[2012]第165号《资产评估报告》，在评估基准日2011年11月30日，按资产基础法评估的账面值为15,538.21万元，按收益法评估值为32,076.62万元，双方依上述评估标的的价值为参考依据，经双方友好协商，确定本次收购相关民爆资产业务的总价款为人民币30,145.33万元。4、截止2012年12月31日，公司支付广灵县同德精华化工有限公司收购款24,196.00万元。具体内容详见公司于2012年月日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上发布的公告。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的未来发展趋势：

根据《2011年全国民爆物品行业工作会报告》，“十二五”期间我国民爆行业将集中向以下四方面发展：

（1）有效提升产业集中度，进一步加大结构调整力度，坚定不移地推进重组整合，走集约化发展的道路。到“十二五”末，行业具备生产企业重组整合到50家以内，销售企业200家以内的调整能力。

（2）着力培养行业龙头企业，打破地区分割与保护，形成统一开放的市场体系，产生20家左右优势骨干企业集团，着力培育1—2家具有与国际先进企业相比肩的大型企业集团。

（3）推广先进生产方式，优化产品结构。分期分批淘汰落后产能，鼓励应用液体硝酸铵原料，大力推进工业炸药现场混装作业，提高工业雷管等火工品的精度与可靠性。

（4）着力推进科研、生产、销售、爆破服务一体化服务模式，加快推进民爆行业的市场化步伐。

总体来讲，在“十二五”期间，民爆行业会进一步推动整合重组步伐，通过兼并重组提高企业的规模、竞争实力和技术水平。

### 2、公司下一年度的经营计划：

#### （1）经营目标

2013年计划实现营业收入65,000万元，净利润8500万元。安全实现无重大伤亡事故，产品质量出厂合格率达到100。（上述经营计划并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于行业政策、市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

#### （2）工作重点

为了实现2013年的工作目标,在新的一年里,公司在新一届董事会的领导下,继续推进兼并重组,整合资源和延伸产业,着力推进“科研、生产、销售、爆破服务”一体化建设,推进内控体系建设,并抓好以下几个方面的工作:

### 1) 加强内控体系建设,不断强化公司治理

公司继续将内控体系建设作为2013年度的一项工作重点。大力推动全公司包括下属子公司,以提高制度执行力和落实面,以企业内部控制为基础,修订和完善各类制度,细化考核,明确责任,尤其对公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人的规范行为和诚信意识实施重点考核,使公司始终保持清明、健康的发展态势。

### 2) 围绕企业发展战略,做好企业资本运作

今年,公司在行业政策的引导下,继续适时推进产业重组整合,及上下游企业资源整合和延伸工作,抓住晋陕蒙三省区的地域资源,市场优势,从长计议、谨慎选择、从快操作,加大兼并整合力度,加快发展速度。在较短期内完成整合忻州同力民爆经营有限公司有关经营性资产,择机启动再融资工作,拓宽融资渠道,保证资金的正常运转和项目的顺利完成。

### 3) 加快民爆一体化发展、做强做大企业规模。

民爆行业实施生产、销售、工程爆破一体化作业已将势在必行,为此,公司将充分利用在产品、技术、规模和管理等方面的优势,整合现有的生产、经营资源,抓住难得机遇和市场,大力发展现场混装炸药和工程爆破服务,全公司已形成共识,从目前的现状和势头来看,爆破公司将呈现跨越式发展,必将成为公司新的重要经济增长点,将会为公司带来持续不断增长的经营业绩。

### 4) 继续强化自主创新工作,不断提升企业核心竞争力。

技术创新是经济增长和经济发展的源动力,企业是经济增长和经济发展的载体,企业的技术水平、技术创新能力,不仅直接决定企业竞争力,而且对整个产业和经济的发展有着重要的基础作用。今年,公司要紧跟国家两化融合政策步伐,按照民爆行业淘汰落后产能技术的要求,以技术中心为自主创新平台,持续开展技术引进、吸收、集成、创新及自主研发、技术改造工作,坚持以生产一代、储备一代、研发一代为总体发展目标,树立技术集成创新理念,逐年加大创新体系建设及技术开发经费的投入,使技术创新能力不断提高,使公司技术中心逐步向国家级企业技术中心方向迈进。

### 5) 加强人力资源管理,确保公司的持续健康发展

2013年公司将继续强化人才队伍建设,提高员工收入,营造良好的用人、育人环境。一方面,公司通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式,建立与公司发展需要相适应的人才队伍。另一方面,公司要加强与科研院校和企业等的人才交流与合作,加快培养和造就一批高水平的技术和管理人才,优化现有人才队伍,积极探索合作方式,吸引专家参与技术攻关、产品创新以及工艺技术等的研究,打造一支技术水平高、管理能力强的研发管理团队,提升企业的凝聚力,拓展企业知名度,打造企业持续发展能力。

### 6) 坚持“以德治厂、以儒从商”,加强企业文化建设。

企业文化是企业长期形成的共同理想、价值观念、行为准则,是以人为本的管理哲学,是把精神文明建设同企业特点和市场对企业发展要求结合起来的一个重要形式,良好的企业文化能全面提升企业形象和员工素质,提升人气,为全面推动企业快速发展提供强有力的精神动力。

多年来我们公司在建立现代企业制度的过程中,秉承“责任、务实、团结、荣誉”企业管理理念,积极倡导和营造出尊重人、激励人、发展人的文化氛围,极大地调动了广大员工的积极性,使公司不断焕发出勃勃生机,在把公司做强做大的征程上,较快地促进公司全面可持续发展。在实行科学化、人性化的管理过程中,逐步确立了具有“同德”特色的企业文化——“以德治厂、以儒从商”。坚持“以德治厂、以儒从商”,要营造富有激励氛围的特色文化;要加强员工培训,促进人才成长;要树立先进人物,满足职工成就感;要开展经常性的丰富多彩的文体活动,增强企业凝聚力。

### 3、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,2013年世界经济形势的发展更具不确定性,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)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。

公司始终把保证安全作为经营管理活动的重中之重，完善安全生产各项规章制度，强化全员安全生产意识，提高安全生产管理水平和提高公司本质安全度。

### (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的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) 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。

公司在与原材料供应商建立长久而稳固的合作关系的基础上，拓宽采购渠道，实行比价采购，统一采购，批量采购，保证公司能以合理的价格取得生产所需的各种原材料。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司未发生重大会计更正而追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内新纳入合并范围内的主要子公司：公司的控股子公司广灵县同德精华化工有限公司其注册资本为5000万元，本公司占其注册资本的80%，故将其新增纳入合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

|                  |      |
|------------------|------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0    |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 每 10 股转增数（股）        | 5              |
| 分配预案的股本基数（股）        | 120,000,000.00 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 |                |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度权益分派方案为：以截止2010年12月31日公司总股本60,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股。

2、2011年度权益分派方案为：以截止2011年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；未进行资本公积金转增股本。

3、2012年度权益分派方案为：以截止2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 12,000,000.00 | 69,265,182.26          | 17.32%                    |
| 2011 年 | 12,000,000.00 | 58,882,453.87          | 20.38%                    |
| 2010 年 | 18,000,000.00 | 52,817,061.67          | 34.08%                    |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、社会责任情况

山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工”或“公司”）未来发展战略为“继续以科学发展观为指导，在《民用爆破行业“十二五”发展规划》指引下，不断优化调整产品结构，转变经济发展方式，加大技术创新力度，大力发展现场混装炸药，重点拓展爆破工程市场，抓好公司业绩的增长”在做好上述发展战略的同时，积极参与社会公益及慈善事业，以自身发展增加对地方经济的贡献，促进公司与股东、员工、社会共同发展。主要体现在以下几个方面：

### 1、稳定发展、切实保障股东权益

公司上市后借助资本市场平台，不断提升公司治理与规范运作水平，坚持诚信经营，扩大资产规模和经营规模，提升综合竞争能力，持续保持行业领先地位，以良好的经营业绩较好地保障股东权益。

### 2、业绩持续稳定增长，积极回报股东

公司自从上市以来非常重视股东的回报，坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东，每年都要进行利润分配，其中，公司在2010年度股东大会中，审议通过了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，该方案已于2011年4月26日实施完毕。今年，公司又按照中国证监会的要求，修订了《公司章程》有关利润分配的决策程序和机制及利润分配政策：“1）公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，实行持续、稳定的利润分配政策。2）公司年度或中期可以采取以下三种方式分配股利：现金、股票、现金和股票结合。3）最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

### 3、积极加强投资者关系管理，保持良好沟通

公司按照深交所的有关规定，公司在每年年报披露后10日内，都要举行网上业绩说明会，公司高管就公司当前经营情况、未来发展战略与各类投资者作进一步的充分交流，使投资者更多地了解公司的未来发展，同时听取投资者意见与建议，持续保持与投资者、中介机构及新闻媒体的良好沟通。在审议重大事项的股东大会上均采用了现场投票与网络投票或征集投票权相结合的方式，充分保证社会公众股东参与公司决策的权利。

#### 4、全方面关心员工，为员工排忧解难

公司严格遵守《劳动法》等有关国家法律法规，为员工缴纳各种社会保险；积极开展丰富多彩的文化体育活动，组织植树、球赛、新年聚会等各种活动，不断增进员工间的交流和沟通，提高员工的幸福感和满意度，增强员工的归属感，让员工切实感受到同德化工的温暖。

#### 5、加强环境保护，推行清洁生产

公司一直高度重视污染治理和环境保护工作，严格按照国家有关环境保护方面的法律法规、标准处理生产过程中产生的三废，并达标排放。公司要求所有投资项目必须符合环保、安全要求，充分考虑环保设计和环保投入，严格执行环保、安全“三同时”制度，确保投资项目和环保、安全配套设施同时投入使用。生产过程中持续推行清洁生产，发展循环经济，采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，尽量减少污染物的排放。

#### 6、公共关系和社会公益事业

企业与社会有着休戚与共、唇齿相依的关系，企业的赢利源于社会，而回馈社会是企业应尽的责任。历年来，在四川玉树地震等严重自然灾害发生时，同德化工积极伸出援助之手，向受灾地区捐款捐物，帮助重建。此外，同德化工还长期聚集贫困地区的教育事业，每年为多名贫困大学生实现了求学的梦想。今年，公司又为公司所在地的河曲县创建国家先进卫生县和山西培养双千人才工程进行了大力支持和赞助。

综上所述，公司在努力实现自身发展壮大的同时，高度注重自身的社会价值体现，坚持经济效益与社会效益的统一，追求健康可持续发展，增加对地方经济的贡献度，努力实现公司与社会的融洽、和谐和共同发展。

### 十五、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 | 电话   | 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 | 电话   | 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          | 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。  |
| 2012年08月22日 | 公司   | 实地调研 | 个人     | 长江证券化工行业分析师  | 公司的生产经营及未来的发展战略,未提供资料。 |
| 2012年09月05日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 投资者          | 公司目前的生产经营情况,未提供资料。     |
| 2012年09月17日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 投资者          | 公司收购广灵县同德精华化工有限公司有关民爆资 |

|                  |    |      |    |     |               |
|------------------|----|------|----|-----|---------------|
|                  |    |      |    |     | 产的进展情况，未提供资料。 |
| 2012 年 10 月 25 日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 目前公司的生产经营情况。  |
| 2012 年 11 月 08 日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 目前公司的生产经营情况。  |
| 2012 年 12 月 25 日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 目前公司的生产经营情况。  |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

| 股东或关联<br>人名称                                                | 占用时间 | 发生原因 | 期初数（万<br>元） | 报告期新增<br>占用金额<br>（万元） | 报告期偿还<br>总金额（万<br>元） | 期末数（万<br>元） | 预计偿还方<br>式 | 预计偿还金<br>额（万元） | 预计偿还时<br>间（月份） |
|-------------------------------------------------------------|------|------|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|------------|----------------|----------------|
|                                                             |      |      | 0           | 0                     | 0                    | 0           |            | 00             |                |
| 合计                                                          |      |      | 0           | 0                     | 0                    | 0           | --         | 0              | --             |
| 期末合计值占期末净资产的比例(%)                                           |      |      | 0           |                       |                      |             |            |                |                |
| 当期新增大股东及其附属企业非经<br>营性资金占用情况的原因、责任人追<br>究及董事会拟定采取措施的情况说<br>明 |      |      |             |                       |                      |             |            |                |                |
| 注册会计师对资金占用的专项审核<br>意见的披露日期                                  |      |      |             |                       |                      |             |            |                |                |
| 注册会计师对资金占用的专项审核<br>意见的披露索引                                  |      |      |             |                       |                      |             |            |                |                |

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

| 交易对<br>方或最<br>终控制 | 被收购<br>或置入<br>资产 | 交易价<br>格（万<br>元） | 进展情<br>况 | 自购买日起至<br>报告期末为上<br>市公司贡献的 | 自本期初至<br>报告期末为上<br>市公司贡 | 该资产<br>为上市<br>公司贡 | 是否为<br>关联交<br>易 | 与交易对<br>方的关联<br>关系(适用 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------------------|------------------|----------|----------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|------|------|
|-------------------|------------------|------------------|----------|----------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|------|------|

| 方 |  |   |  | 净利润（万元）<br>（适用于非同<br>一控制下的企<br>业合并） | 献的净利润<br>（万元）（适<br>用于同一控<br>制下的企业<br>合并） | 献的净<br>利润占<br>利润总<br>额的比<br>率(%) |  | 关联交易<br>情形 |  |  |
|---|--|---|--|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--|------------|--|--|
| - |  | 0 |  |                                     |                                          |                                  |  |            |  |  |

收购资产情况概述

## 2、出售资产情况

| 交易对<br>方 | 被出售<br>资产 | 出售日 | 交易价<br>格（万<br>元） | 本期初<br>起至出<br>售日该<br>资产为<br>上市公<br>司贡献<br>的净利<br>润（万<br>元） | 出售产<br>生的损<br>益（万<br>元） | 资产出<br>售为上<br>市公司<br>贡献的<br>净利润<br>占利润<br>总额的<br>比例<br>(%) | 资产出<br>售定价<br>原则 | 是否为<br>关联交<br>易 | 与交易<br>对方的<br>关联关<br>系（适<br>用关联<br>交易情<br>形） | 所涉及<br>的资产<br>产权是<br>否已全<br>部过户 | 所涉及<br>的债权<br>债务是<br>否已全<br>部转移 | 披露日<br>期 | 披露索<br>引 |
|----------|-----------|-----|------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------|----------|
| -        |           |     | 0                |                                                            |                         |                                                            |                  |                 |                                              |                                 |                                 |          |          |

出售资产情况概述

## 3、企业合并情况

无

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易<br>方 | 关联关系 | 关联交易<br>类型 | 关联交易<br>内容 | 关联交易<br>定价原则 | 关联交易<br>价格 | 关联交易<br>金额（万<br>元） | 占同类交<br>易金额的<br>比例(%) | 关联交易<br>结算方式 | 市场价格 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|------|------------|------------|--------------|------------|--------------------|-----------------------|--------------|------|------|------|
| 合计        |      |            |            | --           | --         | 0                  | 0%                    | --           | --   | --   | --   |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|---------------|------|------|
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|---------------|------|------|

## 3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

## 七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
|----------------------|----------------------|------|-----------------------|--------|------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 公司对子公司的担保情况          |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）     |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 其中：                  |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

| 违规对外担保类型                  | 期初数 | 报告期增加金额 | 报告期减少金额 | 期末数 |
|---------------------------|-----|---------|---------|-----|
| 合计                        | 0   | 0       | 0       | 0   |
| 期末合计值占期末<br>净资产的比例(%)     | 0%  |         |         |     |
| 违规对外担保情况<br>及解决措施情况说<br>明 | 0   |         |         |     |

## 3、其他重大合同

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同涉及<br>资产的账<br>面价值(万<br>元)(如有) | 合同涉及<br>资产的评<br>估价值(万<br>元)(如有) | 评估机构<br>名称(如<br>有) | 评估基准<br>日(如有) | 定价原则 | 交易价格<br>(万元) | 是否关联<br>交易 | 关联关系 | 截至报告<br>期末的执<br>行情况 |
|-------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|------|--------------|------------|------|---------------------|
|-------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|------|--------------|------------|------|---------------------|

## 八、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

| 承诺事项               | 承诺方     | 承诺内容                                                                                                                                                                                       | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
| 股改承诺               | 不适用     |                                                                                                                                                                                            |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用     |                                                                                                                                                                                            |                  |      |      |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用     |                                                                                                                                                                                            |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 公司发行前股东 | (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。<br>(2) 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员张云升、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 | 2010 年 03 月 03 日 |      | 正在履行 |

|                       |                   |                                                               |  |  |  |
|-----------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                       |                   | 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%。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |                   |                                                               |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | 是                 |                                                               |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 无                 |                                                               |  |  |  |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 否                 |                                                               |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 无                 |                                                               |  |  |  |
| 解决方式                  | 无                 |                                                               |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 报告期内，严格遵守了所作出的承诺。 |                                                               |  |  |  |

## 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

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|--------|--------|------------|------------|--------------|---------|---------|
|-------------|--------|--------|------------|------------|--------------|---------|---------|

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 53               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 韩瑞红 郭锐           |

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

## 十三、其他重大事项的说明

报告期内，本公司不存在应披露而未披露的重大事件。

## 十四、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无应披露而未披露的重要事项。

## 十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司不存在发行公司债的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|            | 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  | 55,632,150  | 46.36% | 0           | 0  | 0     | 2,743,049  | 2,743,049  | 58,375,199  | 48.65% |
| 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     | 25,512,150  | 21.26% | 0           | 0  | 0     | 2,743,049  | 2,743,049  | 28,255,199  | 23.55% |
| 二、无限售条件股份  | 64,367,850  | 53.64% | 0           | 0  | 0     | -2,743,049 | -2,743,049 | 61,624,801  | 51.35% |
| 1、人民币普通股   | 64,367,850  | 53.64% | 0           | 0  | 0     | -2,743,049 | -2,743,049 | 61,624,801  | 51.35% |
| 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%   |

股份变动的原因

2012年12月20日,公司召开第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》,审议通过张云升先生、郭庆文先生、张乃蛇先生、任安增先生、樊尚斌先生、张烘先生为公司第五届董事会非独立董事成员;李玉敏先生、张建华女士、张晓东先生为公司第五届董事会独立董事成员;白利军先生、赵贵存先生、秦揆贵先生为公司第五届监事会成员;新聘郭庆文先生、郭敦伟先生、白建明先生、金富春先生为公司高级管理人员;同意郭卓先生和许新田先生离任。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等

有关规定,自邬卓先生离任之日(即2012年12月20日)起六个月内,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%,自邬敦伟先生、白建明先生两位公司高级管理人员上任之日起,每年按其所持股份的75%进行锁定。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近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（或利率） | 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 元/股 | 1,500 | 2010 年 03 月 03 日 | 1,500    |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                  |           |       |                  |          |        |
| 权证类                  |                  |           |       |                  |          |        |

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的批复》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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

### 3、现存的内部职工股情况

| 内部职工股的发行日期    | 内部职工股的发行价格（元） | 内部职工股的发行数量（股） |
|---------------|---------------|---------------|
| 现存的内部职工股情况的说明 |               |               |
| 无内部职工股。       |               |               |

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数                          |       | 10,172                                           | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 |            |              |              | 9,747   |            |
|----------------------------------|-------|--------------------------------------------------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东持股情况                   |       |                                                  |                       |            |              |              |         |            |
| 股东名称                             | 股东性质  | 持股比例（%）                                          | 报告期末持股数量              | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                                  |       |                                                  |                       |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 张云升                              | 境内自然人 | 25.1%                                            | 30,120,000            | 0          | 30,120,000   | 0            | 质押      | 12,000,000 |
| 张乃蛇                              | 境内自然人 | 5.98%                                            | 7,179,630             | 1,084,370  | 6,198,000    | 981,630      |         |            |
| 邬庆文                              | 境内自然人 | 3.94%                                            | 4,728,453             | 543,547    | 3,954,000    | 774,453      |         |            |
| 邬卓                               | 境内自然人 | 3.82%                                            | 4,578,000             | 0          |              |              |         |            |
| 任安增                              | 境内自然人 | 3.68%                                            | 4,414,000             | 100,000    | 3,385,500    | 1,028,500    |         |            |
| 赵贵存                              | 境内自然人 | 3.37%                                            | 4,046,000             | 450,000    | 3,372,000    | 674,000      |         |            |
| 秦挨贵                              | 境内自然人 | 3.05%                                            | 3,660,200             | 0          | 2,746,150    | 915,050      |         |            |
| 李文升                              | 境内自然人 | 2.92%                                            | 3,502,000             | 150,000    |              |              |         |            |
| 白利军                              | 境内自然人 | 2.57%                                            | 3,080,900             | 151,100    | 2,424,000    | 656,900      |         |            |
| 樊高伟                              | 境内自然人 | 2.16%                                            | 2,597,533             | 221,201    |              |              |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） |       | 无                                                |                       |            |              |              |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 |       | 上述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。 |                       |            |              |              |         |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |       |                                                  |                       |            |              |              |         |            |
| 股东名称                             |       | 年末持有无限售条件股份数量（注 4）                               |                       |            |              | 股份种类         |         |            |
|                                  |       |                                                  |                       |            |              | 股份种类         | 数量      |            |
| 李文升                              |       | 3,502,000                                        |                       |            |              | 人民币普通股       |         | 3,502,000  |

|                                                          |                                                                              |        |           |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 樊高伟                                                      | 2,597,533                                                                    | 人民币普通股 | 2,597,533 |
| 王建伟                                                      | 2,530,000                                                                    | 人民币普通股 | 2,530,000 |
| 全国社保基金一零二组合                                              | 2,207,309                                                                    | 人民币普通股 | 2,207,309 |
| 田栋                                                       | 1,772,417                                                                    | 人民币普通股 | 1,772,417 |
| 樊有明                                                      | 1,076,000                                                                    | 人民币普通股 | 1,076,000 |
| 任安增                                                      | 1,028,500                                                                    | 人民币普通股 | 1,028,500 |
| 张乃蛇                                                      | 981,630                                                                      | 人民币普通股 | 981,630   |
| 秦挨贵                                                      | 915,050                                                                      | 人民币普通股 | 915,050   |
| 天通高新集团有限公司                                               | 900,000                                                                      | 人民币普通股 | 900,000   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                       | 无                                                                            |        |           |

## 2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名        | 国籍                 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|--------------------|----------------|
| 张云升           | 中国                 | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 最近 5 年一直在本公司担任董事长。 |                |

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名       | 国籍                 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|--------------------|----------------|
| 张云升           | 中国                 | 否              |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 最近 5 年一直在本公司担任董事长。 |                |

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理<br>活动 |
|--------|-----------------|------|--------|------|-----------------|
|--------|-----------------|------|--------|------|-----------------|

#### 四、公司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情况

| 股东名称/一致行<br>动人姓名 | 计划增持股份数<br>量 | 计划增持股份比<br>例 | 实际增持股份数<br>量 | 实际增持股份比<br>例 | 股份增持计划初<br>次披露日期 | 股份增持计划实<br>施结束披露日期 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------------|
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------------|

其他情况说明

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务    | 任职状态 | 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）   |
|-----|-------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 张云升 | 董事长   | 现任   | 男  | 61 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 30,120,000 | 0           | 0           | 30,120,000 |
| 郭庆文 | 总经理   | 现任   | 男  | 46 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 5,272,000  | 0           | 543,547     | 4,728,453  |
| 张乃蛇 | 董事    | 现任   | 男  | 48 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 8,264,000  | 0           | 1,084,370   | 7,179,630  |
| 任安增 | 董事    | 现任   | 男  | 54 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 4,514,000  | 0           | 100,000     | 4,414,000  |
| 樊尚斌 | 董事    | 现任   | 男  | 43 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 张烘  | 董事    | 现任   | 男  | 34 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 郭卓  | 原董事   | 离任   | 男  | 66 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 4,578,000  | 0           | 0           | 4,578,000  |
| 许新田 | 原监事   | 离任   | 男  | 43 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 白利军 | 监事会主席 | 现任   | 男  | 48 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 3,232,000  | 0           | 151,100     | 3,080,900  |
| 秦挨贵 | 监事    | 现任   | 男  | 59 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 3,660,200  | 0           | 0           | 3,660,200  |
| 赵贵存 | 监事    | 现任   | 男  | 59 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 4,496,000  | 0           | 450,000     | 4,046,000  |
| 金富春 | 财务总监  | 现任   | 男  | 40 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          |
| 白建明 | 副总经理  | 现任   | 男  | 42 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 3,400       | 0           | 3,400      |
| 郭敦伟 | 副总经理  | 现任   | 男  | 50 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 2,575,000  | 0           | 447,001     | 2,127,999  |
| 张建华 | 独立董事  | 现任   | 女  | 59 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0           | 0           | 0          |

|     |       |    |    |    |             |             |            |       |           |            |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|-------|-----------|------------|
| 李玉敏 | 独立董事  | 现任 | 男  | 55 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 张晓东 | 独立董事  | 现任 | 男  | 58 | 2012年12月20日 | 2015年12月19日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 汪旭光 | 原独立董事 | 离任 | 男  | 74 | 2010年02月07日 | 2015年12月19日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 赵利新 | 原独立董事 | 离任 | 男  | 46 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 王军  | 原独立董事 | 离任 | 男  | 47 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 苑改霞 | 原独立董事 | 离任 | 女  | 51 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 韦俊康 | 原董事   | 离任 | 男  | 52 | 2010年02月07日 | 2012年12月20日 | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 66,711,200 | 3,400 | 2,776,018 | 63,938,582 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事简历：

张云升，男，1952年07月生，中国国籍，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”劳动奖章等荣誉称号。历任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、山西同德爆破工程有限责任公司和广灵县同德精华化工有限公司董事长，同时兼任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执行董事。

郭庆文，男，1967年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。高级商务职业经理人；历任河曲县经济委员会会计财科科长、河曲县化工厂副厂长、山西同德化工有限公司董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、总经理、董事会秘书，同时兼任山西同德爆破工程有限责任公司和广灵县同德精华化工有限公司董事。

张乃蛇，男，1965年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，经济师。曾获“山西省优秀企业经营者”、“山西省安委会安全生产先进个人”等荣誉称号。历任河曲县化工厂副厂长、山西同德化工有限公司董事、总经理、山西同德化工股份有限公司董事、总经理。现任本公司和广灵县同德精华化工有限公司董事，同时兼任山西同德爆破工程有限责任公司经理。

任安增，男，1959年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，技师。曾荣获国家级“企业档案工作目标管理突出贡献奖”等光荣称号。历任河曲县化工厂办公室主任、厂长助理、山西同德化工有限公司办公室主任、董事、副总经理。现任本公司董事。

樊尚斌，男，1970年02月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任山西同德化工有限公司供销部副部长、部长、经营管理部部长；现任本公司董事和广灵县同德精华化工有限公司副董事长兼副经理。

张烘，男，1979年09月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，助理会计师。现任山西同德化工股份有限公司董事。

李玉敏，男，1958年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士。现为山西财经大学会计学教授、硕士研究生导师、MBA导师、会计学专业财务会计学科带头人。社会兼职有：山西大学商务学院教授、中国会计学会企业会计准则专业委员会委员、山西省高级会计师评审委员会专家、评委、山西省会计准则实施工作组专家、山西省会计专业技术资格考试办公室专家；历任山西通宝能源股份有限公司、山西西山煤电股份有限公司独立董事；现任本公司、山煤国际能源集团股份有限公司、山西美锦能源股份有限公司、山西漳泽电力股份有限公司独立董事。

张建华，女，1954年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级律师、法学硕士、首届山西省劳动仲裁委员会仲裁员。现任北京席珂律师事务所律师，本公司、山西兰花科技股份有限公司、阳泉煤业股份有限公司、山西三维集团股份有限公司、振兴生化股份有限公司的独立董事。

张晓东，男，1955年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士研究生，统计师；曾荣获太原市劳动模范和太原市小店区人大代表；历任太原双塔刚玉股份有限公司董事、常务副总经理兼董事会秘书，横店集团有限公司总经理助理；现任横店集团控股有限公司资本管理副总监和本公司独立董事。

## 2、监事简历：

白利军，男，1965年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。历任山西同德化工有限公司车间技术员、技术开发部部长，公司监事会副主席；现任本公司监事会主席。

赵贵存，男，1954 年04月生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。历任山西同德化工有限公司工会主席、监事。现任本公司监事、工会主席兼清水河县同蒙化工有限责任公司监事。

秦挨贵，男，1954年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。历任山西同德化工有限公司炸药车间主任、监事会主席、山西同德化工股份有限公司董事。现任本公司职工监事。

## 3、高管人员简历：

邬庆文，总经理、董秘，简历同前。

邬敦伟，男，1963 年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士，爆破工程师，曾荣获“山西省科技奉献奖”，忻州市委、市政府“十佳科技工作者”称号。历任山西同德化工有限公司技术开发部部长、技术中心主任，现任本公司副总经理。

白建明，男，1971年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，高级工程师。历任广灵精华化工有限公司经理兼总工程师。现任本公司副总经理兼广灵县同德精华化工有限公司经理；

金富春，男，1972年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，统计师、会计师。历任本公司财务负责人兼财务部部长；现任本公司财务总监。

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    | 清水河县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    | 大宁县同德化工有限公司      | 执行董事       | 2010 年 11 月 03 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             |
| 邬庆文    | 山西同德爆破工程有限责任公司   | 董事         | 2010 年 11 月 24 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             |
| 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 |        | 是             |
| 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             |
| 李玉敏    | 山西美锦能源股份有限公司     | 独立董事       | 2008 年 07 月 16 日 |        | 是             |
| 李玉敏    | 山煤国际能源集团股份有限公司   | 独立董事       | 2009 年 11 月 19 日 |        | 是             |
| 李玉敏    | 山西漳泽电力股份有限公司     | 独立董事       | 2011 年 12 月 23 日 |        | 是             |

|              |               |           |                  |  |   |
|--------------|---------------|-----------|------------------|--|---|
| 李玉敏          | 山西财经大学        | 会计学教授     | 1982 年 01 月 01 日 |  | 是 |
| 张建华          | 振兴生化股份有限公司    | 独立董事      | 2008 年 06 月 20 日 |  | 是 |
| 张建华          | 山西兰花科创股份有限公司  | 独立董事      | 2009 年 11 月 12 日 |  | 是 |
| 张建华          | 阳泉煤业股份有限公司    | 独立董事      | 2009 年 11 月 13 日 |  | 是 |
| 张建华          | 山西三维集团股份有限公司  | 独立董事      | 2010 年 11 月 11 日 |  | 是 |
| 张建华          | 北京席珂律师事务所律师   | 专职律师      | 2009 年 06 月 01 日 |  | 是 |
| 张晓东          | 横店集团股份有限公司    | 资本管理中心副总监 | 2006 年 02 月 20 日 |  | 是 |
| 郭敦伟          | 河曲县中威建筑劳务有限公司 | 法人代表      | 2010 年 08 月 02 日 |  | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无             |           |                  |  |   |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

#### 1、报酬的决策程序：

每个会计年度结束后，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。

#### 2、报酬的确定依据：

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。

#### 3、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基本薪酬按月领取，年终再根据公司的生产经营指标、管理目标的完成情况领取绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应付报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际获得报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 张云升 | 董事长       | 男  | 61 | 现任   | 115,485.00   | 0.00         | 115,485.00 |
| 郭庆文 | 总经理、董事会秘书 | 男  | 46 | 现任   | 131,085.00   | 0.00         | 131,085.00 |
| 张乃蛇 | 董事        | 男  | 48 | 现任   | 129,658.00   | 0.00         | 129,658.00 |
| 任安增 | 董事        | 男  | 54 | 现任   | 90,080.00    | 0.00         | 90,080.00  |
| 郭卓  | 董事        | 男  | 66 | 离任   | 80,716.00    | 0.00         | 80,716.00  |
| 樊尚斌 | 董事        | 男  | 43 | 现任   | 70,049.00    | 0.00         | 70,049.00  |
| 张烘  | 董事        | 男  | 34 | 现任   | 0.00         | 0.00         | 0.00       |
| 白利军 | 监事会主席     | 男  | 48 | 现任   | 90,076.00    | 0.00         | 90,076.00  |
| 秦挨贵 | 监事        | 男  | 59 | 现任   | 93,825.00    | 0.00         | 93,825.00  |

|     |       |    |    |    |              |      |              |
|-----|-------|----|----|----|--------------|------|--------------|
| 许新田 | 原监事   | 男  | 43 | 离任 | 70,049.00    | 0.00 | 70,049.00    |
| 赵贵存 | 监事    | 男  | 59 | 现任 | 96,060.00    | 0.00 | 96,060.00    |
| 金富春 | 财务总监  | 男  | 40 | 现任 | 70,049.00    | 0.00 | 70,049.00    |
| 白建民 | 副总经理  | 男  | 42 | 现任 | 11,515.00    | 0.00 | 11,515.00    |
| 邬敦伟 | 副总经理  | 男  | 50 | 现任 | 80,716.00    | 0.00 | 80,716.00    |
| 张建华 | 独立董事  | 女  | 59 | 现任 | 0.00         | 0.00 | 0.00         |
| 李玉敏 | 独立董事  | 男  | 55 | 现任 | 0.00         | 0.00 | 0.00         |
| 张晓东 | 独立董事  | 男  | 58 | 现任 | 0.00         | 0.00 | 0.00         |
| 汪旭光 | 原独立董事 | 男  | 74 | 离任 | 60,000.00    | 0.00 | 60,000.00    |
| 赵利新 | 原独立董事 | 男  | 46 | 离任 | 60,000.00    | 0.00 | 60,000.00    |
| 王军  | 原独立董事 | 男  | 47 | 离任 | 60,000.00    | 0.00 | 60,000.00    |
| 苑改霞 | 原独立董事 | 女  | 51 | 离任 | 60,000.00    | 0.00 | 60,000.00    |
| 韦俊康 | 原董事   | 男  | 52 | 离任 | 0.00         | 0.00 | 0.00         |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 1,369,363.00 | 0.00 | 1,369,363.00 |

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因       |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 许新田 | 监事    | 离职 | 2012 年 12 月 20 日 | 公司监事会换届。 |
| 邬卓  | 董事    | 离职 | 2012 年 12 月 20 日 | 公司董事会换届。 |

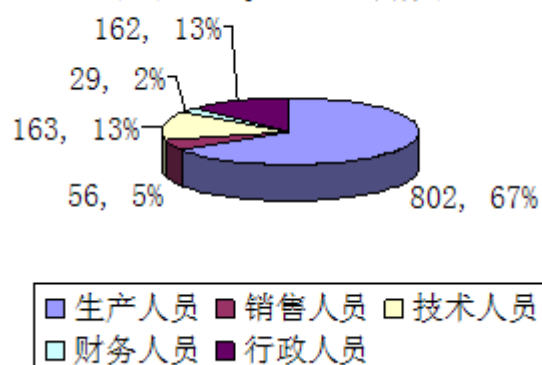
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

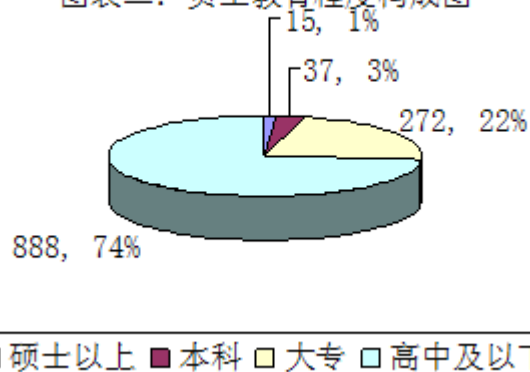
#### 六、公司员工情况

1、截止本报告期末员工总数1212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。员工构成情况见下表：

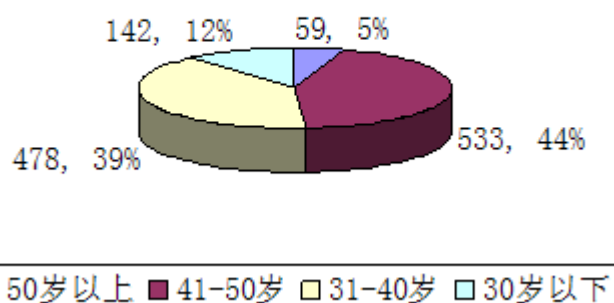
图表一：员工专业构成图



图表二：员工教育程度构成图



图表三：员工年龄构成图



## 2、培训计划

公司把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，采用内部培训与外派培训相结合的培训方式，以公司人力资源部

统一培训与职能部门业务培训、员工岗位技能培训相结合的方式，提高公司的培训实效。公司每年会根据员工需求以及公司发展目标，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理知识、企业文化、安全知识、环境保护等方面，对员工进行培训教育。2012年公司开展了各类培训活动，包括全体员工安全环保知识培训、财务统计人员业务技能培训、各工种业务技能培训、专业技术人员专业知识培训、消防应急演练、销售业务培训、精益管理知识培训、新工入职培训等。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、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。报告期内，公司共召开3次年度股东大会，7次董事会，7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。

2、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。

3、报告期内，公司对已建立的《内幕信息知情人管理制度》重新进行了修订。详见刊登于2012年4月20日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议议案名称                                       | 决议情况     | 披露日期             | 披露索引                                                                         |
|-------------|------------------|----------------------------------------------|----------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 04 月 23 日 | 1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度报 | 会议通过各项议案 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|  |  |                                                                                                                     |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | 告及其摘要；4、2011 年度财务决算报告；5、2011 年度利润分配的预案；6、关于续聘 2012 年度财务审计机构的议案；7、关于修改<公司章程>的议案；8、关于公司向中国建设银行河曲支行申请不超过 2 亿元人民币贷款的议案。 |  |  |  |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

## 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称                                                                                                                            | 决议情况     | 披露日期             | 披露索引                                |
|-----------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|-------------------------------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 07 月 26 日 | 1、关于公司使用节余募集资金和剩余超募资金永久补充公司流动资金的议案；2、关于公司对控股子公司进行增资的议案；3、关于签订<资产重组协议>的议案；4、关于制订<公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划的议案>；5、关于修改<公司章程>的议案。 | 会议通过各项议案 | 2012 年 07 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 12 月 20 日 | 1、关于修订<公司章程>的议案；2、关于公司董事会换届选举的议案；3、关于公司监事会换届选举的议案。                                                                                | 会议通过各项议案 | 2012 年 12 月 21 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |                  |        |               |        |      |                   |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|------|-------------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加<br>董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加<br>次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自参加会议 |
| 张建华          | 1                | 1      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 李玉敏          | 1                | 1      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 张晓东          | 1                | 1      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 汪旭光(离职)      | 6                | 5      | 0             | 1      | 0    | 否                 |
| 赵利新(离职)      | 6                | 5      | 0             | 1      | 0    | 否                 |
| 王军(离职)       | 6                | 5      | 1             | 0      | 0    | 否                 |
| 苑改霞(离职)      | 6                | 5      | 1             | 0      | 0    | 否                 |
| 独立董事列席股东大会次数 |                  | 3      |               |        |      |                   |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司的董事会换届、公司发展战略等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、董事会换届等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会召开了一次会议，根据公司发展战略的部署，及公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

报告期内，审计委员会共召开了六次会议，具体包括：2012年2月10日，在年审注册会计师进场前，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第十次工作会议，认真审阅了公司编制的2011年度财务会计报表，同时，审议通过了《公司2011年度审计工作总结及2012年审计工作计划的议案》和《关于提议续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机

构的议案》。2012年2月18日，在年审注册会计师进场后，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第十一次工作会议，审计委员会及时与会计师事务所协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。2012年3月28日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第十二次工作会议，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况，以及2011年度的经营成果和现金流量，并真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

2012年4月17日，召开第四届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过《公司2012年第一季度季度报告》；2012年8月4日，召开第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过《公司2012年半年度报告及其摘要》；2012年10月22日，召开第四届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过《公司2011年第三季度报告》。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了二次会议，主要审议通过了《关于提名公司第五届董事会候选人的议案》和《关于提名聘任公司高管人员的议案》。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，主要审议通过了《公司2012年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作，并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和个人能力水平相结合方法，公司未来还将尝试其他激励手段，构建多层次的综合激励体系，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才。另一方面，公司为进一步完善公司的薪酬管理制度，激励公司高级管理人员勤勉尽责，公司于2011年8月7日召开了第四届董事会第十二次会议，审议

通过了《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了适当的调整，以促进公司持续、稳定、健康地发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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,完成了《内部控制管理手册》(试行稿),不断完善内部控制制度,进一步提升公司的治理水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为:建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任,监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督,经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行;目标是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进公司实现发展战略;公司内在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷,能有效地满足经营和管理的需要。《关于公司 2012 年度内部控制评价报告》刊登在 2013 年 3 月 26 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上,公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据,建立了财务报告内部控制。报告期内,公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |                                                                                                                        |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。                |                                                                                                                        |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2013 年 03 月 26 日                                                                                                       |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引                | 详见刊登于 2013 年 3 月 26 日的巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。 |

### 五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 28 日公司召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于制定<年报重大信息错误责任追究制度>的议案》。报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见               |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 03 月 24 日        |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 审计报告文号   | 致同审字（2013）第 110ZA0827 号 |

审计报告正文

**山西同德化工股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同德化工公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，同德化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同德化工公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二〇一三年三月二十四日

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 流动资产： |      |      |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 货币资金        | 160,348,637.91 | 236,635,934.22 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 30,058,367.53  | 25,744,426.86  |
| 应收账款        | 36,819,399.85  | 25,174,797.98  |
| 预付款项        | 11,204,187.15  | 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       | 4,576,883.87   | 2,918,930.09   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 76,088,413.33  | 65,554,511.16  |
| 一年内到期的非流动资产 | 612,870.72     |                |
| 其他流动资产      | 1,439,454.58   |                |
| 流动资产合计      | 321,148,214.94 | 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      | 15,712,755.02  | 9,291,400.00   |
| 投资性房地产      | 5,258,307.34   | 5,381,746.86   |
| 固定资产        | 268,226,756.73 | 202,618,088.38 |
| 在建工程        | 20,366,196.98  | 11,032,527.28  |
| 工程物资        |                | 1,530,567.54   |
| 固定资产清理      |                | 4,487,658.60   |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 无形资产        | 68,743,799.40  | 36,677,085.64  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 208,763,856.27 | 6,847,865.38   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用      | 5,486,042.88   |                |
| 递延所得税资产     | 6,682,041.62   | 1,849,682.55   |
| 其他非流动资产     | 1,170,000.00   |                |
| 非流动资产合计     | 600,409,756.24 | 279,716,622.23 |
| 资产总计        | 921,557,971.18 | 681,683,539.31 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 70,000,000.00  |                |
| 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        | 38,493,867.36  | 25,950,930.93  |
| 预收款项        | 23,874,104.13  | 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      | 8,639,932.59   | 4,864,669.09   |
| 应交税费        | 8,866,077.41   | 3,767,005.07   |
| 应付利息        | 128,333.33     |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 18,878,286.54  | 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      | 168,880,601.36 | 54,711,538.66  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 长期应付款       | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 3,969,895.58   | 3,687,600.48   |
| 非流动负债合计           | 7,919,895.58   | 7,637,600.48   |
| 负债合计              | 176,800,496.94 | 62,349,139.14  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积              | 296,323,974.79 | 296,323,974.79 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              | 6,272,922.82   | 4,662,096.40   |
| 盈余公积              | 25,177,971.67  | 19,440,562.59  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 221,211,180.47 | 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     | 668,986,049.75 | 610,110,041.07 |
| 少数股东权益            | 75,771,424.49  | 9,224,359.10   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 744,757,474.24 | 619,334,400.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 921,557,971.18 | 681,683,539.31 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 118,165,391.77 | 205,688,707.97 |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 应收票据    | 24,108,367.53  | 20,644,426.86  |
| 应收账款    | 22,815,953.89  | 21,578,529.14  |
| 预付款项    | 10,075,437.52  | 38,331,666.81  |
| 应收利息    |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 其他应收款   | 18,002,607.77  | 8,920,088.79   |
| 存货      | 42,008,914.09  | 50,408,228.46  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 271,996.82     |                |
| 流动资产合计      | 235,448,669.39 | 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      | 365,248,640.40 | 116,867,285.38 |
| 投资性房地产      | 5,258,307.34   | 5,381,746.86   |
| 固定资产        | 117,939,047.55 | 126,285,893.63 |
| 在建工程        | 18,941,566.98  | 250,000.00     |
| 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        | 12,490,652.04  | 13,002,568.97  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     | 1,743,007.43   | 1,243,654.09   |
| 其他非流动资产     | 20,000,000.00  |                |
| 非流动资产合计     | 541,621,221.74 | 263,031,148.93 |
| 资产总计        | 777,069,891.13 | 608,602,796.96 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 70,000,000.00  |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 17,953,452.36  | 17,910,523.11  |
| 预收款项        | 21,068,714.62  | 14,586,938.37  |
| 应付职工薪酬      | 3,297,054.01   | 3,112,532.80   |
| 应交税费        | 4,033,902.33   | 2,284,600.24   |
| 应付利息        | 128,333.33     |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 47,956,707.68  | 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            | 164,438,164.33 | 41,580,307.97  |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 3,557,395.58   | 3,237,600.48   |
| 非流动负债合计           | 7,507,395.58   | 7,187,600.48   |
| 负债合计              | 171,945,559.91 | 48,767,908.45  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积              | 290,712,280.53 | 290,712,280.53 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              | 138,696.34     | 223,344.40     |
| 盈余公积              | 25,006,947.36  | 19,269,538.28  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 169,266,406.99 | 129,629,725.30 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 605,124,331.22 | 559,834,888.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 777,069,891.13 | 608,602,796.96 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

### 3、合并利润表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 564,557,488.30 | 525,293,323.24 |
| 其中：营业收入 | 564,557,488.30 | 525,293,323.24 |
| 利息收入    |                |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 462,469,129.42 | 454,590,265.48 |
| 其中：营业成本               | 370,331,751.67 | 373,980,764.40 |
| 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               | 5,567,816.24   | 3,265,881.37   |
| 销售费用                  | 49,660,172.24  | 51,021,004.83  |
| 管理费用                  | 39,198,691.69  | 28,640,575.92  |
| 财务费用                  | -4,984,838.85  | -2,308,020.94  |
| 资产减值损失                | 2,695,536.43   | -9,940.10      |
| 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）       | -628,644.98    |                |
| 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“－”号填列）     | 101,459,713.90 | 70,703,057.76  |
| 加：营业外收入               | 1,746,107.63   | 745,073.24     |
| 减：营业外支出               | 7,496,377.99   | 277,292.39     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 7,291,060.38   | 33,186.71      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 95,709,443.54  | 71,170,838.61  |
| 减：所得税费用               | 17,393,470.89  | 11,903,068.68  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 78,315,972.65  | 59,267,769.93  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     | 0.00           | 0.00           |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 69,265,182.26  | 58,882,453.87  |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益           | 9,050,790.39  | 385,316.06    |
| 六、每股收益：          | --            | --            |
| （一）基本每股收益        | 0.5772        | 0.4907        |
| （二）稀释每股收益        | 0.5772        | 0.4907        |
| 七、其他综合收益         |               |               |
| 八、综合收益总额         | 78,315,972.65 | 59,267,769.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 69,265,182.26 | 58,882,453.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 9,050,790.39  | 385,316.06    |

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：0.00 元。

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

#### 4、母公司利润表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 347,695,671.40 | 389,601,584.08 |
| 减：营业成本                | 230,718,487.63 | 276,798,215.08 |
| 营业税金及附加               | 1,839,856.50   | 1,476,112.95   |
| 销售费用                  | 38,974,641.68  | 43,801,925.67  |
| 管理费用                  | 17,982,072.24  | 16,777,187.63  |
| 财务费用                  | -4,799,210.99  | -2,247,304.92  |
| 资产减值损失                | 53,274.46      | -130,804.14    |
| 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）       | 3,030,353.02   |                |
| 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）     | 65,956,902.90  | 53,126,251.81  |
| 加：营业外收入               | 520,127.74     | 658,676.89     |
| 减：营业外支出               | 47,900.00      | 127,873.35     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                | 33,186.71      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 66,429,130.64  | 53,657,055.35  |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用           | 9,055,039.87  | 7,390,389.72  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 57,374,090.77 | 46,266,665.63 |
| 五、每股收益：           | --            | --            |
| （一）基本每股收益         | 0.4781        | 0.3855        |
| （二）稀释每股收益         | 0.4781        | 0.3855        |
| 六、其他综合收益          |               |               |
| 七、综合收益总额          | 57,374,090.77 | 46,266,665.63 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 5、合并现金流量表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

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  | 510,973,972.72 | 513,972,724.78 |
| 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  | 23,815,930.91  | 23,665,920.34  |
| 经营活动现金流入小计      | 534,789,903.63 | 537,638,645.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 253,957,777.73 | 349,523,921.13 |
| 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           | 40,739,919.11   | 33,112,553.37   |
| 支付的各项税费                   | 59,791,957.03   | 44,825,729.26   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 74,904,339.46   | 55,394,275.23   |
| 经营活动现金流出小计                | 429,393,993.33  | 482,856,478.99  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 105,395,910.30  | 54,782,166.13   |
| 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 | 407,405.14      | 30,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 730,000.00      |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,137,405.14    | 30,000.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 124,073,292.38  | 88,248,930.99   |
| 投资支付的现金                   | 7,050,000.00    | 6,750,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 166,164,140.24  | 20,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 297,287,432.62  | 114,998,930.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -296,150,027.48 | -114,968,930.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 60,490,000.00   |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 60,490,000.00   |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 70,000,000.00   |                 |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 130,490,000.00  |                 |
| 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   | 15,588,725.00  | 18,000,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,993,725.00   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 15,588,725.00  | 18,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 114,901,275.00 | -18,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -434,454.13    | -814,935.40    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -76,287,296.31 | -79,001,700.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 236,635,934.22 | 315,637,634.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 160,348,637.91 | 236,635,934.22 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

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            | 286,072,732.25 | 367,889,535.33 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,876,998.15  | 22,730,782.35  |
| 经营活动现金流入小计                | 311,949,730.40 | 390,620,317.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 109,960,094.69 | 250,107,842.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 24,230,400.65  | 21,614,004.69  |
| 支付的各项税费                   | 35,290,103.81  | 31,046,615.03  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 61,981,160.04  | 45,870,378.51  |
| 经营活动现金流出小计                | 231,461,759.19 | 348,638,840.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 80,487,971.21  | 41,981,477.33  |
| 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              | 3,658,998.00   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 30,000.00      |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 730,000.00      |                |
| 投资活动现金流入小计              | 4,388,998.00    | 30,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,520,831.28   | 21,764,710.19  |
| 投资支付的现金                 | 217,850,000.00  | 6,000,000.00   |
| 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          |                 | 20,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计              | 229,370,831.28  | 47,764,710.19  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -224,981,833.28 | -47,734,710.19 |
| 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               | 70,000,000.00   |                |
| 发行债券收到的现金               |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 70,000,000.00   |                |
| 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       | 12,595,000.00   | 18,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 12,595,000.00   | 18,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 57,405,000.00   | -18,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -434,454.13     | -814,935.40    |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -87,523,316.20  | -24,568,168.26 |
| 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          | 118,165,391.77  | 205,688,707.97 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

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              | 120,000,000.00 | 296,323,974.79 |       | 4,662,096.40 | 19,440,562.59 |        | 169,683,407.29 |    | 9,224,359.10  | 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               | 120,000,000.00 | 296,323,974.79 |       | 4,662,096.40 | 19,440,562.59 |        | 169,683,407.29 |    | 9,224,359.10  | 619,334,400.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       | 1,610,826.42 | 5,737,409.08  |        | 51,527,773.18  |    | 66,547,065.39 | 125,423,074.07 |
| （一）净利润                |                |                |       |              |               |        | 69,265,182.26  |    | 9,050,790.39  | 78,315,972.65  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |              |               |        | 69,265,182.26  |    | 9,050,790.39  | 78,315,972.65  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |              |               |        |                |    | 60,490,000.00 | 60,490,000.00  |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |              |               |        |                |    | 60,490,000.00 | 60,490,000.00  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| 3．其他                  |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |              | 5,737,409.08  |        | -17,737,409.08 |    | -2,993,725.00 | -14,993,725.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |              | 5,737,409.08  |        | -5,737,409.08  |    |               |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |              |               |        | -12,000,000.00 |    | -2,993,725.00 | -14,993,725.00 |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| 4．其他                  |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |       |              |               |        |                |    |               |                |

|                  |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                |
| （六）专项储备          |                |                |  | 1,610,826.42  |               |  |                |  |               | 1,610,826.42   |
| 1. 本期提取          |                |                |  | 8,180,588.79  |               |  |                |  |               | 8,180,588.79   |
| 2. 本期使用          |                |                |  | -6,569,762.37 |               |  |                |  |               | -6,569,762.37  |
| （七）其他            |                |                |  |               |               |  |                |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 120,000,000.00 | 296,323,974.79 |  | 6,272,922.82  | 25,177,971.67 |  | 221,211,180.47 |  | 75,771,424.49 | 744,757,474.24 |

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              | 60,000,000.00 | 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、本年年初余额              | 60,000,000.00 | 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） | 60,000,000.00 | -60,000,000.00 |       | -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         |               |                |       |               |               |        |                |    |              |                |

|                   |                |                |  |               |               |  |                |  |              |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| 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          |                |                |  |               | 4,626,666.56  |  | -22,626,666.56 |  |              | -18,000,000.00 |
| 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   |                |                |  |               |               |  | -18,000,000.00 |  |              | -18,000,000.00 |
| 4. 其他             |                |                |  |               |               |  |                |  |              |                |
| (五) 所有者权益内部结转     | 60,000,000.00  | -60,000,000.00 |  |               |               |  |                |  |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 60,000,000.00  | -60,000,000.00 |  |               |               |  |                |  |              |                |
| 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          | 120,000,000.00 | 296,323,974.79 |  | 4,662,096.40  | 19,440,562.59 |  | 169,683,407.29 |  | 9,224,359.10 | 619,334,400.17 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 |
|----|------|
|----|------|

|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备             | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计        |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| 一、上年年末余额                  | 120,000,00<br>0.00 | 290,712,28<br>0.53 |       | 223,344.40       | 19,269,538<br>.28 |            | 129,629,72<br>5.30 | 559,834,88<br>8.51 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 其他                        |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 二、本年年初余额                  | 120,000,00<br>0.00 | 290,712,28<br>0.53 |       | 223,344.40       | 19,269,538<br>.28 |            | 129,629,72<br>5.30 | 559,834,88<br>8.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） |                    |                    |       | -84,648.06       | 5,737,409.<br>08  |            | 39,636,681<br>.69  | 45,289,442<br>.71  |
| （一）净利润                    |                    |                    |       |                  |                   |            | 57,374,090<br>.77  | 57,374,090<br>.77  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                    |       |                  |                   |            | 57,374,090<br>.77  | 57,374,090<br>.77  |
| （三）所有者投入和减少资本             |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 1. 所有者投入资本                |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 3. 其他                     |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| （四）利润分配                   |                    |                    |       |                  | 5,737,409.<br>08  |            | -17,737,40<br>9.08 | -12,000,00<br>0.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                    |       |                  | 5,737,409.<br>08  |            | -5,737,409.<br>08  |                    |
| 2. 提取一般风险准备               |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |                    |                    |       |                  |                   |            | -12,000,00<br>0.00 | -12,000,00<br>0.00 |
| 4. 其他                     |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| （五）所有者权益内部结转              |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| 4. 其他                     |                    |                    |       |                  |                   |            |                    |                    |
| （六）专项储备                   |                    |                    |       | -84,648.06       |                   |            |                    | -84,648.06         |
| 1. 本期提取                   |                    |                    |       | 3,341,744.<br>00 |                   |            |                    | 3,341,744.<br>00   |

|          |                |                |  |               |               |  |                |                |
|----------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |                |  | -3,426,392.06 |               |  |                | -3,426,392.06  |
| (七) 其他   |                |                |  |               |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 290,712,280.53 |  | 138,696.34    | 25,006,947.36 |  | 169,266,406.99 | 605,124,331.22 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额          |                |       |               |               |            |                |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 60,000,000.00 | 350,712,280.53 |       | 4,867,947.02  | 14,642,871.72 |            | 105,989,726.23 | 536,212,825.50 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |               |               |            |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |               |               |            |                |                |
| 其他                    |               |                |       |               |               |            |                |                |
| 二、本年初余额               | 60,000,000.00 | 350,712,280.53 |       | 4,867,947.02  | 14,642,871.72 |            | 105,989,726.23 | 536,212,825.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 60,000,000.00 | -60,000,000.00 |       | -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         |               |                |       |               |               |            |                |                |
| 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               |               |                |       |               | 4,626,666.56  |            | -22,626,666.56 | -18,000,000.00 |
| 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       |               |                |       |               |               |            | -18,000,000.00 | -18,000,000.00 |
| 4. 其他                 |               |                |       |               |               |            |                |                |

|                  |                |                |  |               |               |  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| (五) 所有者权益内部结转    | 60,000,000.00  | -60,000,000.00 |  |               |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 60,000,000.00  | -60,000,000.00 |  |               |               |  |                |                |
| 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          |                |                |  | 3,341,744.00  |               |  |                | 3,341,744.00   |
| 2. 本期使用          |                |                |  | -7,986,346.62 |               |  |                | -7,986,346.62  |
| (七) 其他           |                |                |  |               |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 120,000,000.00 | 290,712,280.53 |  | 223,344.40    | 19,269,538.28 |  | 129,629,725.30 | 559,834,888.51 |

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

### 三、公司基本情况

#### 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4,435.37万元，将净资产中4,000.00万元作为公司的股本，其余435.37万元计入资本公积。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500.00万元，其中：山东德利煤电工程有限公司投入150.00万元，浙江天力工贸有限公司投入260.00万元，自然人张云升投入90.00万元，增资后公司注册资本增加为人民币4,500.00万元。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号验资报告验证。

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）1,500.00万股，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12,000.00万元。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（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。

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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、环保节能部、项目管理部、技术质量管理部、安全保卫部、财务部、行政办、企管部、人力资源部、法务部、技术中心、审计部等部门，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、山西同德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。

# 四、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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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12月31日的合并及公司财务状况以及2012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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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与合并中取得的净资产账面价值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，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。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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进行后续计量；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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到

对价的公允价值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。

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

## **（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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、外币业务和外币报表折算**

### **（1）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。

### **（2）外币财务报表的折算**

资产负债表日，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）金融工具的分类**

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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

## (4) 金融负债终止确认条件

不适用。

## (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，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。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的（持续时间超过半年），且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

### （7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |                                                                 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 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。 |

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法          | 账龄分析法   |

|      |      |                |
|------|------|----------------|
| 关联组合 | 其他方法 | 合并报表范围内的关联方不计提 |
|------|------|----------------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%          | 5%           |
| 1—2 年        | 10%         | 10%          |
| 2—3 年        | 20%         | 20%          |
| 3—4 年        | 30%         | 30%          |
| 4—5 年        | 50%         | 50%          |
| 5 年以上        | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 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 |

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### （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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

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，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。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、25。

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、25。

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差额计入当期损益。

本公司采用年限平均法计提折旧。投资性房地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，按投资性房地产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类投资性房地产的年折旧率如下：

| 类 别    | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 3    | 4.85  |

其中，已计提减值准备的投资性房地产，还应扣除已计提的投资性房地产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### 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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

#### （3）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     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 3%     | 2.43%   |
| 机器设备   | 10      | 3%     | 9.7%    |
| 电子设备   | 5       | 3%     | 19.4%   |
| 运输设备   | 8       | 3%     | 12.13%  |

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程的类别有：自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 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。

### （3）暂停资本化期间

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

| 项目        | 预计使用寿命 | 依据        |
|-----------|--------|-----------|
| 土地使用权     | 50     | 土地使用证     |
| 专利权和非专利技术 | 10     | 专利证书等法律文件 |
| 软件        | 5      | 合同        |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、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。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

**24、回购本公司股份**

无

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司的销售分内销和出口两部分，内销包括产品销售（炸药、白炭黑）、提供劳务（工程爆破）。具体的收入确认时点如下：  
 炸药、白炭黑内销：货物运达客户并取得客户的发货签收单后确认；  
 炸药、白炭黑出口：货物装船（越过船舷）后确认（海运出口）；  
 工程爆破业务：以客户同意的工程结算量（每日结算）确认。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

**(3) 确认提供劳务收入的依据**

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

**26、政府补助****(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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

可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

## (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产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。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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收

益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （3）售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

无

### （2）持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据   | 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%或 5% |
| 企业所得税   | 应纳流转税额 | 25%    |

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 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)。

## 3、其他说明

## 六、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

单位：元

| 子公司<br>全称                        | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本       | 经营范<br>围                                     | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益        | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|----------------------------------|-----------|-----|----------|----------------|----------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 山西同<br>声民用<br>爆破器<br>材经营<br>有限公司 | 全资        | 河曲县 | 民爆行<br>业 | 500000<br>0.00 | 购销民<br>爆炸物<br>品、硝<br>酸铵                      | 5,000,0<br>00.00  | 0.00                                        | 100%        | 100%             | 是          | 0.00              | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |
| 大宁县<br>同德化<br>工有限<br>公司          | 全资        | 大宁县 | 民爆行<br>业 | 690000<br>00   | 制造、<br>销售膨<br>化硝铵<br>炸药、<br>改性铵<br>油炸药<br>产品 | 69,000,<br>000.00 | 0.00                                        | 100%        | 100%             | 是          | 0.00              | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |
| 山西同<br>德爆破<br>工程有                | 控股        | 忻州  | 民爆行<br>业 | 200000<br>00   | 爆破作<br>业 B 级                                 | 11,000,0<br>00.00 | 0.00                                        | 55%         | 55%              | 是          | 15,197,<br>537.80 | 0.00                                         | 0.00                                                                                                                      |

|               |    |     |      |         |             |                |      |     |     |   |               |      |      |
|---------------|----|-----|------|---------|-------------|----------------|------|-----|-----|---|---------------|------|------|
| 限责任公司         |    |     |      |         |             |                |      |     |     |   |               |      |      |
| 广灵县同德精华化工有限公司 | 控股 | 广灵县 | 民爆行业 | 5000000 | 民爆系列产品的生产销售 | 241,960,000.00 | 0.00 | 80% | 80% | 是 | 60,573,886.69 | 0.00 | 0.00 |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 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 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|

|                                |    |          |          |              |                        |                   |      |      |      |   |  |      | 损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|--------------------------------|----|----------|----------|--------------|------------------------|-------------------|------|------|------|---|--|------|--------------------------------------------------------------------|
| 清水河<br>县同蒙<br>化工有<br>限责任<br>公司 | 全资 | 清水河<br>县 | 民爆行<br>业 | 100000<br>00 | 粉状乳<br>化炸药<br>制造销<br>售 | 10,000,<br>000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 |  | 0.00 | 0.00                                                               |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目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

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

特殊目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的其他说明

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。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称            | 期末净资产          | 本期净利润      |
|---------------|----------------|------------|
| 广灵县同德精华化工有限公司 | 303,060,230.43 | 419,433.43 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方                    | 商誉金额           | 商誉计算方法    |
|-------------------------|----------------|-----------|
| 山西省广灵县精华化工集团有限公司炸药经营性资产 | 201,915,990.89 | 支付对价大于购买资 |

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型    | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|------------|---------|----|---------|----|
| 同一控制下吸收合并  | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 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：   | --         | --      | 183,069.26     | --         | --      | 262,189.88     |
| 人民币   | --         | --      | 183,069.26     | --         | --      | 262,189.88     |
| 银行存款： | --         | --      | 160,165,568.65 | --         | --      | 236,373,744.34 |
| 人民币   | --         | --      | 157,286,151.65 | --         | --      | 231,699,414.00 |
| 美元    | 458,054.63 | 628.55% | 2,879,102.38   | 710,111.48 | 630%    | 4,474,341.42   |
| 欧元    | 38.27      | 822.11% | 314.62         | 24,500.94  | 816.25% | 199,988.92     |
| 合计    | --         | --      | 160,348,637.91 | --         | --      | 236,635,934.22 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,058,367.53 | 25,744,426.86 |
| 合计     | 30,058,367.53 | 25,744,426.86 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位         | 出票日期             | 到期日              | 金额           | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 唐山三友氯碱有限责任公司 | 2012 年 08 月 03 日 | 2013 年 01 月 31 日 | 3,000,000.00 |    |
| 乌海黑猫炭黑有限责任公司 | 2012 年 08 月 17 日 | 2013 年 02 月 17 日 | 1,000,000.00 |    |
| 甘肃海韵工贸集团有限公司 | 2012 年 09 月 12 日 | 2013 年 03 月 12 日 | 1,000,000.00 |    |
| 宁夏鹏宇商贸有限公司   | 2012 年 09 月 13 日 | 2013 年 03 月 13 日 | 1,000,000.00 |    |
| 嘉兴市振通物资有限公司  | 2012 年 09 月 28 日 | 2013 年 03 月 28 日 | 1,000,000.00 |    |
| 合计           | --               | --               | 7,000,000.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

| 项目  | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | --  | --   | --   | --  | --     | --         |
| 其中： | --  | --   | --   | --  | --     | --         |

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

## (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |               |        |              |       |
|                        | 43,296,155.09 | 99.82% | 6,476,755.24 | 14.96% | 30,928,505.10 | 99.74% | 5,753,707.12 | 18.6% |
| 组合小计                   | 43,296,155.09 | 99.82% | 6,476,755.24 | 14.96% | 30,928,505.10 | 99.74% | 5,753,707.12 | 18.6% |
| 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     | 0.18%  | 79,345.89    | 100%   | 79,345.89     | 0.26%  | 79,345.89    | 100%  |
| 合计                     | 43,375,500.98 | --     | 6,556,101.13 | --     | 31,007,850.99 | --     | 5,833,053.01 | --    |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄    | 期末数           |        |              |  | 期初数           |        |              |  |
|-------|---------------|--------|--------------|--|---------------|--------|--------------|--|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         |  | 账面余额          |        | 坏账准备         |  |
|       | 金额            | 比例(%)  |              |  | 金额            | 比例(%)  |              |  |
| 1 年以内 |               |        |              |  |               |        |              |  |
| 其中：   | --            | --     | --           |  | --            | --     | --           |  |
|       | 35,689,712.40 | 82.43% | 1,784,485.61 |  | 24,475,836.37 | 79.14% | 1,223,791.81 |  |

|         |               |        |              |               |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内小计 | 35,689,712.40 | 82.43% | 1,784,485.61 | 24,475,836.37 | 79.14% | 1,223,791.81 |
| 1 至 2 年 | 2,038,006.29  | 4.71%  | 203,800.63   | 696,562.61    | 2.25%  | 69,656.26    |
| 2 至 3 年 | 315,705.09    | 0.73%  | 63,141.02    | 1,414,114.48  | 4.57%  | 282,822.90   |
| 3 年以上   | 5,252,731.31  | 12.13% | 4,425,327.98 | 4,341,991.64  | 14.04% | 4,177,436.15 |
| 3 至 4 年 | 1,094,012.61  | 2.53%  | 328,203.78   | 133,199.20    | 0.43%  | 39,959.76    |
| 4 至 5 年 | 123,189.01    | 0.28%  | 61,594.51    | 142,632.11    | 0.46%  | 71,316.06    |
| 5 年以上   | 4,035,529.69  | 9.32%  | 4,035,529.69 | 4,066,160.33  | 13.15% | 4,066,160.33 |
| 合计      | 43,296,155.09 | --     | 6,476,755.24 | 30,928,505.10 | --     | 5,753,707.12 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 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%    | 收款困难 |
| 合计        | 79,345.89 | 79,345.89 | --      | --   |

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 忻州同力民爆器材经营有限公司    | 非关联方   | 8,601,066.27  | 1 年以内 | 19.83%         |
| 乌海荣昌民爆公司（荣达）      | 非关联方   | 2,880,500.00  | 1 年以下 | 6.64%          |
| 内蒙古安泰爆破有限公司       | 非关联方   | 2,201,343.13  | 1 年以内 | 5.08%          |
| 锡林郭勒盟平安民爆器材有限责任公司 | 非关联方   | 2,192,834.28  | 1 年以内 | 5.06%          |
| 北京奥信化工科技发展有限公司    | 非关联方   | 2,082,923.59  | 1 年以下 | 4.8%           |
| 合计                | --     | 17,958,667.27 | --    | 41.41%         |

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数          |       |              |        | 期初数          |       |              |        |
|-----------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|
|                 | 账面余额         |       | 坏账准备         |        | 账面余额         |       | 坏账准备         |        |
|                 | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |       |              |        |              |       |              |        |
|                 | 6,833,546.32 | 100%  | 2,256,662.45 | 33.02% | 5,200,045.62 | 100%  | 2,281,115.53 | 43.87% |
| 组合小计            | 6,833,546.32 | 100%  | 2,256,662.45 | 33.02% | 5,200,045.62 | 100%  | 2,281,115.53 | 43.87% |
| 合计              | 6,833,546.32 | --    | 2,256,662.45 | --     | 5,200,045.62 | --    | 2,281,115.53 | --     |

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |              | 期初数          |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |              |        |              |              |        |              |
| 其中：     |              |        |              |              |        |              |
| 1 年以内小计 | 3,731,116.25 | 54.61% | 186,555.81   | 2,147,640.03 | 41.3%  | 107,382.00   |
| 1 至 2 年 | 691,270.48   | 10.12% | 69,127.05    | 359,071.00   | 6.91%  | 35,907.10    |
| 2 至 3 年 | 352,850.00   | 5.16%  | 70,570.00    | 400,500.00   | 7.7%   | 80,100.00    |
| 3 年以上   | 2,058,309.59 | 30.11% | 1,930,409.59 | 2,292,834.59 | 44.09% | 2,057,726.43 |
| 3 至 4 年 | 182,000.00   | 2.66%  | 54,600.00    | 171,000.00   | 3.29%  | 51,300.00    |
| 4 至 5 年 | 1,000.00     | 0.01%  | 500.00       | 230,816.33   | 4.44%  | 115,408.17   |
| 5 年以上   | 1,875,309.59 | 27.44% | 1,875,309.59 | 1,891,018.26 | 36.36% | 1,891,018.26 |
| 合计      | 6,833,546.32 | --     | 2,256,662.45 | 5,200,045.62 | --     | 2,281,115.53 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
|------|----|----------|----------------|

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 内蒙古银河房地产有限责任公司 | 非关联方   | 1,825,093.02 | 1 年以内 | 26.71%         |
| 山西至诚科技有限公司     | 非关联方   | 455,517.00   | 5 年以上 | 6.67%          |
| 山西凯威民爆营销中心     | 非关联方   | 347,694.79   | 1 年以下 | 5.09%          |

|                   |      |              |         |        |
|-------------------|------|--------------|---------|--------|
| 太原市晋源区艾富艾基进口轴承销售处 | 非关联方 | 170,000.00   | 2 至 3 年 | 2.49%  |
| 中国环境科学研究院         | 非关联方 | 168,000.00   | 4 年以下   | 2.46%  |
| 合计                | --   | 2,966,304.81 | --      | 43.42% |

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 8,519,173.29  | 76.04% | 44,301,818.52 | 96.44% |
| 1 至 2 年 | 1,519,765.81  | 13.56% | 503,269.99    | 1.1%   |
| 2 至 3 年 | 350,944.99    | 3.13%  | 375,113.08    | 0.81%  |
| 3 年以上   | 814,303.06    | 7.27%  | 758,115.18    | 1.65%  |
| 合计      | 11,204,187.15 | --     | 45,938,316.77 | --     |

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 时间               | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|------------------|-------|
| 陕西恺欣化工有限公司     | 非关联方   | 1,916,870.00 | 2012 年 06 月 03 日 | 材料款   |
| 杭州强立机械有限公司     | 非关联方   | 1,326,322.00 | 2012 年 07 月 09 日 | 材料款   |
| 太原化工股份有限公司     | 非关联方   | 1,240,154.00 | 2011 年 03 月 05 日 | 材料款   |
| 内蒙古乌拉山化肥有限责任公司 | 非关联方   | 1,085,160.00 | 2012 年 05 月 11 日 | 材料款   |
| 山西省电力公司河曲县供电公司 | 非关联方   | 1,052,151.49 | 2012 年 07 月 14 日 | 电费    |
| 合计             | --     | 6,620,657.49 | --               | --    |

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 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  | 45,470,277.67 | 769,702.56   | 44,700,575.11 | 50,423,418.12 |            | 50,423,418.12 |
| 在产品  | 32,225,256.66 | 1,250,663.12 | 30,974,593.54 | 14,264,835.74 | 220,424.04 | 14,044,411.70 |
| 库存商品 | 413,244.68    |              | 413,244.68    | 1,086,681.34  |            | 1,086,681.34  |
| 合计   | 78,108,779.01 | 2,020,365.68 | 76,088,413.33 | 65,774,935.20 | 220,424.04 | 65,554,511.16 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额     | 本期计提额        | 本期减少 |            | 期末账面余额       |
|------|------------|--------------|------|------------|--------------|
|      |            |              | 转回   | 转销         |              |
| 原材料  |            | 769,702.56   |      |            | 769,702.56   |
| 在产品  | 220,424.04 | 1,227,238.83 |      | 196,999.75 | 1,250,663.12 |

|     |            |              |  |            |              |
|-----|------------|--------------|--|------------|--------------|
| 合 计 | 220,424.04 | 1,996,941.39 |  | 196,999.75 | 2,020,365.68 |
|-----|------------|--------------|--|------------|--------------|

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 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  | 成本低于可变现净值   |               |                       |
| 库存商品 | 成本低于可变现净值   |               |                       |
| 在产品  | 成本低于可变现净值   |               |                       |

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位： 元

| 项目       | 期末数          | 期初数 |
|----------|--------------|-----|
| 待抵扣增值税   | 1,046,608.19 |     |
| 预交企业所得税费 | 392,846.39   |     |
| 合计       | 1,439,454.58 |     |

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
|----|----|------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业  |            |                   |        |        |         |          |       |
| 二、联营企业  |            |                   |        |        |         |          |       |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 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 | 12,000,000.00 | 6,000,000.00 | 5,371,355.02 | 11,371,355.02 | 40%    | 40%    |    |  |  |  |
| 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%    | 35%    |    |  |  |  |
| ③对其他企业投资          |     |               |              |              |               |        |        |    |  |  |  |
| 大宁黄河化工有限公司        | 成本法 | 2,541,400.00  | 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 | 750,000.00    | 750,000.00   |              | 750,000.00    | 15%    | 15%    |    |  |  |  |
| 合计                | --  | 16,341,400.00 | 9,291,400.00 | 6,421,355.02 | 15,712,755.02 | --     | --     | -- |  |  |  |

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|--------------------------|--------|----------------|

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目       | 期初账面余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额       |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 7,622,383.98 | 250,000.00 |      | 7,872,383.98 |
| 1.房屋、建筑物 | 7,622,383.98 | 250,000.00 |      | 7,872,383.98 |

|                |              |             |  |              |
|----------------|--------------|-------------|--|--------------|
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 2,240,637.12 | 373,439.52  |  | 2,614,076.64 |
| 1.房屋、建筑物       | 2,240,637.12 | 373,439.52  |  | 2,614,076.64 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 5,381,746.86 | -123,439.52 |  | 5,258,307.34 |
| 1.房屋、建筑物       | 5,381,746.86 | -123,439.52 |  | 5,258,307.34 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 5,381,746.86 | -123,439.52 |  | 5,258,307.34 |
| 1.房屋、建筑物       | 5,381,746.86 | -123,439.52 |  | 5,258,307.34 |

单位：元

|          |            |
|----------|------------|
|          | 本期         |
| 本期折旧和摊销额 | 373,439.52 |

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 |            |          | 本期减少 |         | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
|    |        | 购置   | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置   | 转为自用房地产 |        |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 期初账面余额         | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 310,116,490.53 | 93,256,552.04 |               | 3,578,198.53 | 399,794,844.04 |
| 其中：房屋及建筑物 | 144,269,288.13 | 46,645,515.74 |               | 91,459.68    | 190,823,344.19 |
| 机器设备      | 142,314,318.92 | 35,460,385.43 |               | 1,647,313.05 | 176,127,391.30 |
| 运输工具      | 19,163,492.46  | 9,484,747.56  |               | 1,839,425.80 | 26,808,814.22  |
| 电子设备及其他   | 4,369,391.02   | 1,665,903.31  |               |              | 6,035,294.33   |
| --        | 期初账面余额         | 本期新增          | 本期计提          | 本期减少         | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计： | 107,498,402.15 |               | 24,723,505.43 | 653,820.27   | 131,568,087.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,822,862.02  |               | 7,639,927.24  | 31,364.20    | 37,431,425.06  |
| 机器设备      | 68,028,476.78  |               | 13,148,912.45 | 459,081.56   | 80,718,307.67  |
| 运输工具      | 6,812,438.78   |               | 2,245,796.92  | 163,374.51   | 8,894,861.19   |

|              |                |    |              |  |                |
|--------------|----------------|----|--------------|--|----------------|
| 电子设备及其他      | 2,834,624.57   |    | 1,688,868.82 |  | 4,523,493.39   |
| --           | 期初账面余额         | -- |              |  | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 202,618,088.38 | -- |              |  | 268,226,756.73 |
| 其中：房屋及建筑物    | 114,446,426.11 | -- |              |  | 153,391,919.13 |
| 机器设备         | 74,285,842.14  | -- |              |  | 95,409,083.63  |
| 运输工具         | 12,351,053.68  | -- |              |  | 17,913,953.03  |
| 电子设备及其他      | 1,534,766.45   | -- |              |  | 1,511,800.94   |
| 电子设备及其他      |                | -- |              |  |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 202,618,088.38 | -- |              |  | 268,226,756.73 |
| 其中：房屋及建筑物    | 114,446,426.11 | -- |              |  | 153,391,919.13 |
| 机器设备         | 74,285,842.14  | -- |              |  | 95,409,083.63  |
| 运输工具         | 12,351,053.68  | -- |              |  | 17,913,953.03  |
| 电子设备及其他      | 1,534,766.45   | -- |              |  | 1,511,800.94   |

本期折旧额 24,723,505.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,539,675.08 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|----|------|------|--------|--------|

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 膨化车间技改项目    | 17,559,741.98 |      | 17,559,741.98 |               |      |               |
| 河曲项目部生活区    | 1,075,000.00  |      | 1,075,000.00  |               |      |               |
| 粉状炸药悬挂输送生产线 | 349,630.00    |      | 349,630.00    |               |      |               |
| 乳化炸药生产线     |               |      |               | 9,801,410.87  |      | 9,801,410.87  |
| 自动包装生产线     |               |      |               | 841,973.91    |      | 841,973.91    |
| 五台地面站       |               |      |               | 139,142.50    |      | 139,142.50    |
| 零星工程        | 1,381,825.00  |      | 1,381,825.00  | 250,000.00    |      | 250,000.00    |
| 合计          | 20,366,196.98 |      | 20,366,196.98 | 11,032,527.28 |      | 11,032,527.28 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称        | 预算数           | 期初数          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 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 | 期末数           |
|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|---------------|
| 膨化车间技改项目    | 24,000,000.00 |              | 17,559,741.98 |               |      |              | 80.00%  |           |              |             | 自筹   | 17,559,741.98 |
| 河曲项目部生活区    | 3,130,000.00  |              | 1,075,000.00  |               |      |              | 40.00%  |           |              |             | 自筹   | 1,075,000.00  |
| 粉状炸药悬挂输送生产线 | 750,000.00    |              | 349,630.00    |               |      |              | 50.00%  |           |              |             | 自筹   | 349,630.00    |
| 乳化炸药生产线     | 2,000,000.00  | 9,801,410.87 | 10,271,210.81 | 20,072,621.68 |      |              | 100.00% |           |              |             | 自筹   |               |
| 自动包装生产线     | 1,000,000.00  | 841,973.91   | 97,169.00     | 939,142.91    |      |              | 100.00% |           |              |             | 自筹   |               |

|         |               |               |               |               |  |    |         |  |  |    |    |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|----|---------|--|--|----|----|---------------|
| 五台地面站   | 4,000,000.00  | 139,142.50    | 5,426,542.17  | 5,565,684.67  |  |    | 100.00% |  |  |    | 自筹 |               |
| 同蒙化工硝胺库 | 1,200,000.00  |               | 1,326,675.41  | 1,326,675.41  |  |    | 100.00% |  |  |    | 自筹 |               |
| 合计      | 54,080,000.00 | 10,782,527.28 | 36,105,969.37 | 27,904,124.67 |  | -- | --      |  |  | -- | -- | 18,984,371.98 |

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

| 项目   | 期初数          | 本期增加 | 本期减少         | 期末数  |
|------|--------------|------|--------------|------|
| 专用材料 | 1,530,567.54 |      | 1,530,567.54 | 0.00 |
| 合计   | 1,530,567.54 |      | 1,530,567.54 |      |

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期初账面价值       | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|--------|--------------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 101,026.75   |        |         |
| 机器设备   | 4,386,631.85 |        |         |
| 合计     | 4,487,658.60 |        | --      |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

| 项目      | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |
| 四、水产业   |        |      |      |        |

## (2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目      | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |
| 四、水产业   |        |      |      |        |

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

油气资产的说明

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目        | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少         | 期末账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计  | 40,302,581.07 | 34,521,800.00 | 1,233,360.69 | 73,591,020.38 |
| 土地使用权     | 36,270,228.64 | 34,521,800.00 | 1,233,360.69 | 69,558,667.95 |
| 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  | 1,280,964.86  | 59,239.31    | 4,847,220.98  |

|              |               |               |              |               |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 土地使用权        | 2,452,022.51  | 900,788.32    | 59,239.31    | 3,293,571.52  |
| 专利权和非专利技术    | 551,102.00    | 334,348.44    |              | 885,450.44    |
| 软件           | 622,370.92    | 45,828.10     |              | 668,199.02    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 36,677,085.64 | 33,240,835.14 | 1,174,121.38 | 68,743,799.40 |
| 土地使用权        | 33,818,206.13 |               |              | 66,265,096.43 |
| 专利权和非专利技术    | 2,671,494.87  |               |              | 2,337,146.43  |
| 软件           | 187,384.64    |               |              | 141,556.54    |
| 土地使用权        |               |               |              |               |
| 专利权和非专利技术    |               |               |              |               |
| 软件           |               |               |              |               |
| 无形资产账面价值合计   | 36,677,085.64 | 33,240,835.14 | 1,174,121.38 | 68,743,799.40 |
| 土地使用权        | 33,818,206.13 |               |              | 66,265,096.43 |
| 专利权和非专利技术    | 2,671,494.87  |               |              | 2,337,146.43  |
| 软件           | 187,384.64    |               |              | 141,556.54    |

本期摊销额 1,280,964.86 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目                 | 期初数  | 本期增加          | 本期减少   |               | 期末数  |
|--------------------|------|---------------|--------|---------------|------|
|                    |      |               | 计入当期损益 | 确认为无形资产       |      |
| 二氧化硅开口剂的研发         | 0.00 | 1,365,314.23  |        | 1,365,314.23  | 0.00 |
| 乳化炸药用乳化剂(SP-80)的研发 | 0.00 | 889,581.62    |        | 889,581.62    | 0.00 |
| 饲料添加剂用二氧化硅的研发      | 0.00 | 857,058.62    |        | 857,058.62    | 0.00 |
| 硝酸铵用防爆剂的研发与工业化试验   | 0.00 | 2,835,205.91  |        | 2,835,205.91  | 0.00 |
| 高分散二氧化硅消光剂的研发      | 0.00 | 977,191.45    |        | 977,191.45    | 0.00 |
| 爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药    | 0.00 | 3,645,108.01  |        | 3,645,108.01  | 0.00 |
| 合计                 | 0.00 | 10,569,014.84 |        | 10,569,014.84 | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

| 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           | 期末减值准备 |
|----------------------|--------------|----------------|------|----------------|--------|
| 企业合并（清水河县同蒙化工有限责任公司） | 6,847,865.38 |                |      | 6,847,865.38   |        |
| 业务合并（广灵县同德化工有限公司）    |              | 201,915,990.89 |      | 201,915,990.89 |        |
| 合计                   | 6,847,865.38 | 201,915,990.89 |      | 208,763,856.27 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

（1）本年度商誉包括两部分：a：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；b：子公司广灵县同德精华化工有限公司收购股东山西广灵精华化工集团有限公司炸药经营性资产（构成业务），购买价款大于收购资产公允价值的差额。

（2）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，选用的折现期为上述单位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）。

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目          | 期初数 | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额      | 期末数          | 其他减少的原因         |
|-------------|-----|--------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 地面站工程支出及租赁费 |     | 6,451,729.67 | 352,816.07 | 612,870.72 | 5,486,042.88 | 重分类到一年内到期的非流动资产 |
| 合计          |     | 6,451,729.67 | 352,816.07 | 612,870.72 | 5,486,042.88 | --              |

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 1,915,886.58 | 1,276,879.86 |
| 安全生产费    | 1,554,361.07 | 572,802.69   |
| 未弥补亏损    | 2,575,059.63 |              |

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 636,734.34   |              |
| 小计         | 6,682,041.62 | 1,849,682.55 |
| 递延所得税负债：   |              |              |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目         | 暂时性差异金额       |               |
|------------|---------------|---------------|
|            | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目    |               |               |
| 可抵扣差异项目    |               |               |
| 可抵扣差异项目    |               |               |
| 资产减值准备     | 10,833,129.26 | 8,334,592.58  |
| 安全生产费      | 6,272,922.82  | 2,380,548.52  |
| 未弥补亏损      | 10,300,238.52 |               |
| 与资产相关的政府补助 | 3,969,895.58  |               |
| 小计         | 31,376,186.18 | 10,715,141.11 |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期末互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 | 报告期初互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期初互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 6,682,041.62               |                              | 1,849,682.55               |                              |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目       | 期初账面余额       | 本期增加         | 本期减少 |            | 期末账面余额        |
|----------|--------------|--------------|------|------------|---------------|
|          |              |              | 转回   | 转销         |               |
| 一、坏账准备   | 8,114,168.54 | 698,595.04   |      |            | 8,812,763.58  |
| 二、存货跌价准备 | 220,424.04   | 1,996,941.39 |      | 196,999.75 | 2,020,365.68  |
| 合计       | 8,334,592.58 | 2,695,536.43 |      | 196,999.75 | 10,833,129.26 |

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数 |
|---------|--------------|-----|
| 预付技术转让费 | 1,080,000.00 |     |
| 预付设计费   | 90,000.00    |     |
| 合计      | 1,170,000.00 |     |

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 抵押借款 | 70,000,000.00 |     |
| 合计   | 70,000,000.00 |     |

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目  | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 29,871,182.46 | 22,771,341.82 |
| 工程款 | 3,409,637.89  | 2,066,812.89  |
| 运费  | 5,213,047.01  | 1,112,776.22  |
| 合计  | 38,493,867.36 | 25,950,930.93 |

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称         | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 大宁黄河化工有限责任公司 | 3,652,850.41 | 1,561,450.41 |
| 合计           | 3,652,850.41 | 1,561,450.41 |

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数           | 期初数           |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 23,874,104.13 | 15,414,416.39 |
| 合计 | 23,874,104.13 | 15,414,416.39 |

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收款项，主要为结算尾款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,216,985.63 | 34,923,226.38 | 32,607,756.41 | 5,532,455.60 |
| 二、职工福利费       |              | 2,173,213.55  | 1,989,463.55  | 183,750.00   |
| 三、社会保险费       | 440,770.35   | 7,126,846.17  | 6,650,187.64  | 917,428.88   |
| 其中：①医疗保险费     |              | 1,209,651.38  | 1,162,968.38  | 46,683.00    |
| ②基本养老保险费      | 440,770.35   | 5,081,974.17  | 4,682,402.64  | 840,341.88   |
| ③年金缴费         |              |               |               |              |
| ④失业保险费        |              | 202,580.00    | 172,176.00    | 30,404.00    |
| ⑤工伤保险费        |              | 495,839.00    | 495,839.00    |              |
| ⑥生育保险费        |              | 136,801.62    | 136,801.62    |              |
| 四、住房公积金       | 225,346.00   | 231,198.00    | 456,544.00    |              |
| 六、其他          | 981,567.11   | 1,503,179.72  | 478,448.72    | 2,006,298.11 |
| 其中：以现金结算的股份支付 |              |               |               |              |
| 合计            | 4,864,669.09 | 45,957,663.82 | 42,182,400.32 | 8,639,932.59 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,006,298.11 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,902,287.11 | 1,896,070.68 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 24,042.00    | 166,569.19   |
| 企业所得税   | 4,799,363.72 | 193,835.05   |
| 城市维护建设税 | 70,858.83    | 49,490.12    |
| 印花税     | 299,165.04   | 260,183.86   |
| 土地使用税   | 231,068.79   | 381,746.58   |
| 房产税     | 161,443.17   |              |
| 教育费附加   | 62,978.85    | 39,716.99    |
| 地方教育费附加 | 49,683.10    | 29,523.85    |
| 价格调控基金  | 25,665.36    | 710,114.49   |
| 其他      | 239,521.44   | 39,754.26    |
| 合计      | 8,866,077.41 | 3,767,005.07 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数        | 期初数 |
|----------|------------|-----|
| 短期借款应付利息 | 128,333.33 |     |
| 合计       | 128,333.33 |     |

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 收购资产欠款 | 15,868,418.65 |              |
| 借款     | 800,000.00    | 800,000.00   |
| 土地款    | 271,359.42    | 271,359.42   |
| 其他     | 1,938,508.47  | 3,643,157.76 |
| 合计     | 18,878,286.54 | 4,714,517.18 |

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称             | 金额         | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
|-------------------|------------|-------|--------|
| 山西省国有资产投资控股集团有限公司 | 800,000.00 | 借款    | 未偿还    |
| 河曲县国土资源局          | 271,359.42 | 土地款   | 未偿还    |

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称          | 金额            | 性质或内容  |
|----------------|---------------|--------|
| 山西广灵精华化工集团有限公司 | 15,868,418.65 | 资产收购欠款 |

## 39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|------|----|------|-------|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|-------|------|------|------|
|----|----|------|-------|------|------|------|

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位     | 期末数 |              | 期初数 |              |
|--------|-----|--------------|-----|--------------|
|        | 外币  | 人民币          | 外币  | 人民币          |
| 河曲县财政局 |     | 3,950,000.00 |     | 3,950,000.00 |
| 合计     |     | 3,950,000.00 |     |              |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

专项应付款说明

## 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目              | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-----------------|------------|------------|
| 金蝶 ERP 软件补助资金   | 42,000.00  | 49,000.00  |
| 污染源自动监控设备补助款    | 86,870.00  | 99,280.00  |
| 科技创新资金          | 133,333.34 | 166,666.68 |
| 省级环保治理项目专项资金    | 312,000.00 | 364,000.00 |
| 产业技术成果转化与研发项目资金 | 853,846.14 | 923,076.91 |

|                     |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|
| 科技型中小企业技术创新资金       | 298,846.10   | 323,076.89   |
| 项目贴息资金              | 1,162,500.00 | 1,312,500.00 |
| 应用技术与开发资金           | 412,500.00   | 450,000.00   |
| 高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金 | 650,000.00   |              |
| 氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金 | 18,000.00    |              |
| 合计                  | 3,969,895.58 | 3,687,600.48 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### （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70,000.00元用于本公司高新技术企业应用金蝶ERP软件工程。从2009年7月份起按10年进行分摊，本年摊销7,000.00元，累计摊销28,000.00元，尚未摊销42,000.00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124,100.00元。从2009年12月份起按10年进行分摊，本年摊销12,410.00元，累计摊销37,230.00元，尚未摊销86,870.00元。

#### （3）科技创新资金

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300,000.00元用于本公司的技术创新。从2008年1月份起按10年进行分摊，本年摊销33,333.34元，累计摊销166,666.66元，尚未摊销133,333.34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520,000.00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。从2009年1月份起按10年进行分摊，本年摊销52,000.00元，累计摊销208,000.00元，尚未摊销312,000.00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1,200,000.00元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销69,230.77元，累计摊销346,135.86元，尚未摊销853,864.14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600,000.00元，山西省科技厅负责落实配套资金300,000.00元，本公司新增投资2,920,000.00万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420,000.00元。从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销24,230.79元，累计摊销121,153.90元，尚未摊销298,846.10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晋财建一[2010]181号文件“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”，本公司收到财政拨付贴息资金1,500,000.00元。从2010年10月份起按10年进行分摊，本年摊销150,000.00元，累计摊销337,500.00元，尚未摊销1,162,500.00元。

#### （8）应用技术与开发资金

A、2010年10月，根据内财教[2010]780号文件“关于下达2010年第一批应用技术与开发资金专项通知”，本公司收到内蒙古财政厅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300,000.00元。从2012年3月份起按10年进行分摊，本年摊销25,000.00元，累计摊销25,000.00元，尚未摊销275,000.00元。

B、2010年9月，根据呼科计字[2010]4号文件关于“呼和浩特市2010年应用技术与开发资金项目安排的报告”，本公

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。从2012年3月份起按10年进行分摊，本年摊销12,500.00元，累计摊销12,500.00元，尚未摊销137,500.00元。

#### （9）高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金

根据忻财企[2012]57号“忻州市财政局关于下达2012年度外经贸区域协调发展促进资金的通知”文件，2012年12月28日，本公司收到忻州市财政局拨付的“高分散二氧化硅消光剂的研发项目”补助资金650,000.00元。

#### （10）氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金

根据忻环信息函[2012]6号“关于新增氨氮、氮氧化物自动监控设施省控以下企业拨付补助款的通知”文件，2012年7月26日，本公司收到忻州市环境保护局信息中心拨付的“氨氮、氮氧化物自动监控设施项目”补助资金20,000.00元。从2012年1月份起按10年进行分摊，本年摊销2,000.00元，累计摊销2,000.00元，尚未摊销18,000.00元。

## 47、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 120,000,000.00 |             |    |       |    |    | 120,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

| 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 | 8,180,588.79 | 6,569,762.37 | 6,272,922.82 |

## 50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（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 |

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

| 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 | 5,737,409.08 |      | 25,177,971.67 |
| 合计     | 19,440,562.59 | 5,737,409.08 |      | 25,177,971.67 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 169,683,407.29 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 169,683,407.29 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 69,265,182.26  | --      |
| 减：提取法定盈余公积        | 5,737,409.08   | 10%     |
| 应付普通股股利           | 12,000,000.00  |         |
| 期末未分配利润           | 221,211,180.47 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 564,050,629.32 | 524,030,762.79 |
| 其他业务收入 | 506,858.98     | 1,262,560.45   |
| 营业成本   | 370,331,751.67 | 373,980,764.40 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 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 | 522,423,563.73 | 327,172,538.71 | 464,108,915.53 | 322,101,250.65 |
| 白炭黑  | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | 59,921,847.26  | 50,994,119.25  |
| 合计   | 564,050,629.32 | 369,918,839.23 | 524,030,762.79 | 373,095,369.90 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 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   | 430,436,745.80 | 270,964,573.23 | 422,747,183.33 | 285,072,902.93 |
| 白炭黑  | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | 59,921,847.26  | 50,994,119.25  |
| 工程爆破 | 82,616,070.41  | 47,383,859.17  | 33,874,657.34  | 29,917,133.84  |
| 其他   | 9,370,747.52   | 8,824,106.31   | 7,487,074.86   | 7,111,213.88   |
| 合计   | 564,050,629.32 | 369,918,839.23 | 524,030,762.79 | 373,095,369.90 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 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 |                |                |                |                |
| 山西   | 273,882,132.26 | 165,801,550.05 | 237,352,581.46 | 163,534,708.75 |
| 内蒙古  | 209,581,342.01 | 129,612,836.93 | 191,882,774.77 | 131,389,646.45 |
| 其他   | 38,960,089.46  | 31,782,057.38  | 34,873,559.30  | 26,825,162.14  |
| 白炭黑  |                |                |                |                |
| 国内   | 23,079,296.16  | 24,768,815.08  | 32,387,798.52  | 27,221,498.11  |
| 国外   | 18,547,769.43  | 17,953,579.79  | 27,534,048.74  | 24,124,354.45  |
| 合计   | 564,050,629.32 | 369,918,839.23 | 524,030,762.79 | 373,095,369.90 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称             | 主营业务收入         | 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   | 125,989,726.46 | 22.32%          |
| 大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司 | 69,441,169.00  | 12.3%           |
| 内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司  | 53,367,948.60  | 9.45%           |
| 阿拉善盟永安爆破有限责任公司   | 51,078,594.08  | 9.05%           |
| 乌海荣昌民爆公司（荣达）     | 26,007,606.28  | 4.61%           |
| 合计               | 325,885,044.42 | 57.73%          |

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准         |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税      | 2,503,481.82 | 1,041,634.72 | 应税收入 3%、5%   |
| 城市维护建设税  | 775,243.14   | 551,968.23   | 应纳流转税的 1%、5% |
| 教育费附加    | 1,065,360.77 | 811,376.05   | 应纳流转税的 3%    |
| 地方教育附加   | 730,604.71   | 481,598.98   | 应纳流转税的 2%    |
| 价格调控基金   | 423,039.94   | 322,207.94   | 应纳流转税的 1.5%  |
| 地方水利建设基金 | 70,085.86    | 57,095.45    | 销售收入的 0.1%   |
| 合计       | 5,567,816.24 | 3,265,881.37 | --           |

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----|---------------|---------------|
| 运费 | 34,828,260.42 | 33,801,703.01 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 广告宣传费  | 3,393,795.50  | 4,761,085.10  |
| 差旅费    | 2,526,302.34  | 2,814,527.97  |
| 职工薪酬   | 4,150,828.61  | 2,791,791.86  |
| 出口代理费用 | 1,292,038.35  | 2,654,929.31  |
| 业务招待费  | 947,315.00    | 834,602.50    |
| 办公费用   | 254,760.10    | 493,615.00    |
| 仓储费    | 19,981.60     | 314,935.00    |
| 会议费    | 209,074.00    | 190,163.00    |
| 其他     | 2,037,816.32  | 2,363,652.08  |
| 合计     | 49,660,172.24 | 51,021,004.83 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 12,011,905.96 | 9,119,894.58  |
| 折旧、摊销费用 | 4,585,237.92  | 3,560,333.43  |
| 税费      | 2,816,890.41  | 3,281,714.42  |
| 业务招待费   | 3,204,770.71  | 2,429,588.50  |
| 聘请中介机构费 | 2,124,634.81  | 1,972,981.00  |
| 汽车费用    | 2,174,142.10  | 1,402,891.37  |
| 差旅费     | 1,625,492.00  | 1,289,605.80  |
| 排污绿化费   | 1,542,757.68  | 1,191,675.89  |
| 办公费     | 1,799,939.78  | 1,165,818.41  |
| 其他      | 7,312,920.32  | 3,226,072.52  |
| 合计      | 39,198,691.69 | 28,640,575.92 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 723,333.33    |               |
| 减：利息收入 | -6,545,770.91 | -3,428,834.45 |
| 承兑汇票贴息 |               | 173,550.00    |
| 汇兑损益   | 707,611.12    | 814,935.40    |
| 手续费    | 129,987.61    | 132,328.11    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -4,984,838.85 | -2,308,020.94 |
|----|---------------|---------------|

## 60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 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 | -628,644.98 |       |
| 合计             | -628,644.98 |       |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位             | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|-------------|-------|--------------|
| 内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司 | -628,644.98 |       | 联营企业本年度亏损    |
| 合计                | -628,644.98 |       | --           |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额     |
|----------|--------------|-----------|
| 一、坏账损失   | 698,595.04   | -9,940.10 |
| 二、存货跌价损失 | 1,996,941.39 |           |
| 合计       | 2,695,536.43 | -9,940.10 |

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

| 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 | 1,150,971.64 |            | 1,150,971.64  |
| 政府补助        | 468,258.90   | 590,424.88 | 468,258.90    |
| 其他          | 126,877.09   | 154,648.36 | 126,877.09    |
| 合计          | 1,746,107.63 | 745,073.24 | 1,746,107.63  |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目              | 本期发生额     | 上期发生额     | 说明                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 与资产相关的政府补助:     |           |           |                                                                                                                                                                                         |
| 1、金蝶 ERP 软件补助资金 | 7,000.00  | 7,000.00  | 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 70,000.00 元用于本公司高新技术企业应用金蝶 ERP 软件工程。从 2009 年 7 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 7,000.00 元，累计摊销 28,000.00 元，尚未摊销 42,000.00 元。           |
| 2、污染源自动监控设备补助款  | 12,410.00 | 12,410.00 | 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 124,100.00 元。从 2009 年 12 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 12,410.00 元，累计摊销 37,230.00 元，尚未摊销 86,870.00 元。 |
| 3、科技创新资金        | 33,333.34 | 33,333.33 | 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 300,000.00 元用于本公司的技术创新。从 2008 年 1 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 33,333.34 元，                                          |

|                   |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |            |            | 累计摊销 166,666.66 元，尚未摊销 133,333.34 元。                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4、省级环保治理项目专项资金    | 52,000.00  | 52,000.00  | 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 520,000.00 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。从 2009 年 1 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 52,000.00 元，累计摊销 208,000.00 元，尚未摊销 312,000.00 元。                                                                                                                                |
| 5、产业技术成果转化与研发项目资金 | 69,230.77  | 69,230.77  | 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 1,200,000.00 元用于本公司 1500 吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。从 2005 年 4 月份起按 20 年进行分摊，本年摊销 69,230.77 元，累计摊销 346,135.86 元，尚未摊销 853,864.14 元。                                                                                                                                   |
| 6、科技型中小企业技术创新资金   | 24,230.79  | 24,230.78  | 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 600,000.00 元，山西省科技厅负责落实配套资金 300,000.00 元，本公司新增投资 2,920,000.00 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 420,000.00 元。从 2005 年 4 月份起按 20 年进行分摊，本年摊销 24,230.79 元，累计摊销 121,153.90 元，尚未摊销 298,846.10 元。 |
| 7、项目贴息资金          | 150,000.00 | 150,000.00 | 2010 年 11 月，根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会晋财建一[2010]181 号文件“关于下达 2010 年企业技术改造项目贴息资金的通知”，本公司收到财政拨付贴息资金 1,500,000.00 元。从 2010 年 10 月份                                                                                                                                                                                                  |

|                        |            |            |                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |            |            | 起按 10 年进行分摊，本年摊销 150,000.00 元，累计摊销 337,500.00 元，尚未摊销 1,162,500.00 元。                                                                                                                                 |
| 8、应用技术与开发资金            | 37,500.00  |            | A、2010 年 10 月，根据内财教[2010]780 号文件“关于下达 2010 年第一批应用技术与开发资金专项通知”，本公司收到内蒙古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 300,000.00 元。从 2012 年 3 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 25,000.00 元，累计摊销 25,000.00 元，尚未摊销 275,000.00 元。         |
| 9、二氧化硅消光剂研发项目          | 60,000.00  |            | 根据忻市科发[2011]29 号“关于下达 2011 年科技研发计划项目经费的通知”文件，2012 年 1 月 17 日，本公司收到忻州市科学技术局拨付的“二氧化硅消光剂研发项目”补助资金 60,000.00 元；该项目自 2009 年开始研发，2011 年结束，本期全额摊销 60,000.00 元。                                              |
| 10、氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金 | 2,000.00   |            | 根据忻环信息函[2012]6 号“关于新增氨氮、氮氧化物自动监控设施省控以下企业拨付补助款的通知”文件，2012 年 7 月 26 日，本公司收到忻州市环境保护局信息中心拨付的“氨氮、氮氧化物自动监控设施项目”补助资金 20,000.00 元。从 2012 年 1 月份起按 10 年进行分摊，本年摊销 2,000.00 元，累计摊销 2,000.00 元，尚未摊销 18,000.00 元。 |
| 与收益相关的政府补助：            |            |            |                                                                                                                                                                                                      |
| 1、煤水电资源综合利用及能源系统项目     |            | 200,000.00 |                                                                                                                                                                                                      |
| 2、土地出让金返还              |            | 42,220.00  |                                                                                                                                                                                                      |
| 3、安全培训款                | 20,554.00  |            | 2012 年 7 月 12 日，本公司收到清水河县安监局拨付安全培训款 20,554.00 元。                                                                                                                                                     |
| 合计                     | 468,258.90 | 590,424.88 | --                                                                                                                                                                                                   |

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

| 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 | 7,291,060.38 | 33,186.71  | 7,291,060.38  |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,291,060.38 | 33,186.71  | 7,291,060.38  |
| 对外捐赠        | 54,093.00    | 190,000.00 | 54,093.00     |
| 其他支出        | 27,102.86    | 54,105.68  | 27,102.86     |
| 罚款          | 124,121.75   |            | 124,121.75    |
| 合计          | 7,496,377.99 | 277,292.39 | 7,496,377.99  |

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

| 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 | 22,225,829.96 | 12,100,614.22 |
| 递延所得税调整          | -4,832,359.07 | -197,545.54   |
| 合计               | 17,393,470.89 | 11,903,068.68 |

## 66、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      | 69,265,182.26  | 58,882,453.87 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益            | F       | -5,935,596.42  | 385,886.52    |
| 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 | 75,200,778.68  | 58,496,567.35 |
| 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                                                        | 12.00          | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M_0$<br>$-S_j \cdot M_j/M_0-S_k$ | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 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                 | $X_2=S+X_1$                                               |                |                |
| 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                 | $Y_1=P_1/S$                                               | 0.5772         | 0.4907         |
| 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        | $Y_2=P_2/S$                                               | 0.6267         | 0.4875         |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益                 | $Y_3=(P_1+P_3)/X_2$                                       |                |                |
| 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        | $Y_4=(P_2+P_4)/X_2$                                       |                |                |

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 利息收入   | 6,545,770.91  |
| 往来款及其他 | 17,270,160.00 |
| 合计     | 23,815,930.91 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 付现费用 | 54,077,795.67 |
| 付现往来 | 20,826,543.79 |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 74,904,339.46 |
|----|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 金额         |
|------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 730,000.00 |
| 合计         | 730,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 金额             |
|-------------|----------------|
| 收购资产溢价款     | 166,043,572.24 |
| 处置固定资产现金净流出 | 120,568.00     |
| 合计          | 166,164,140.24 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | 78,315,972.65  | 59,267,769.93  |
| 加：资产减值准备                         | 2,498,536.69   | -361,673.40    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,096,944.95  | 18,069,187.41  |
| 无形资产摊销                           | 1,280,964.86   | 1,086,049.10   |
| 长期待摊费用摊销                         | 352,816.07     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 6,140,088.74   | 33,186.71      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,430,944.45   | 814,935.40     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 628,644.98     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,832,359.07  | -197,545.54    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -12,333,843.81 | -19,478,416.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -24,130,416.67 | -11,662,745.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 25,265,564.36  | 904,775.76     |
| 其他                               | 8,180,588.79   | 6,306,643.41   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 105,395,910.30 | 54,782,166.13  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 160,348,637.91 | 236,635,934.22 |
| 减：现金的期初余额                        | 236,635,934.22 | 315,637,634.48 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -76,287,296.31 | -79,001,700.26 |

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 160,348,637.91 | 236,635,934.22 |
| 其中：库存现金        | 183,069.26     | 262,189.88     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 160,165,568.65 | 236,373,744.34 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 160,348,637.91 | 236,635,934.22 |

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
|-------|------|------|-----|-------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|

本企业的母公司情况的说明

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|---------|----------|--------|
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|---------|----------|--------|

**3、本企业的合营和联营企业情况**

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|
| 一、合营企业  |      |     |       |      |      |            |                   |      |        |
| 二、联营企业  |      |     |       |      |      |            |                   |      |        |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 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 |            |

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |        |          | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末   |      | 期初   |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 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 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目                                 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产                               |      |            |               |         |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 2.衍生金融资产                           |      |            |               |         | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产                         |      |            |               |         | 0.00 |
| 金融资产小计                             |      |            |               |         | 0.00 |
| 其他                                 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 上述合计                               | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 金融负债                               | 0.00 |            |               |         | 0.00 |

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目     | 期初金额 | 本期公允价值变动<br>损益 | 计入权益的累计公<br>允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|--------|------|----------------|-------------------|---------|------|
| 金融资产   |      |                |                   |         |      |
| 金融资产小计 | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 金融负债   | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

### 贷款授信

根据中国建设银行山西省分行建晋信[2012]222号“关于山西同德化工股份有限公司额度授信的批复”，2012年8月30日，中国建设银行忻州分行给予本公司授信额度为人民币14,500.00万元，其中：流动资金贷款额度10,500.00万元，银行承兑汇票额度2,500.00万元，法人账户透支额度1,500.00万元，全部授信由本公司土地、厂房及同德商城的土地、房产作抵押，授信期限为1年。截至2012年12月31日，本公司已经取得7,000.00万元短期借款。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类                     | 期末数           |           |              |           | 期初数           |           |              |           |
|------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备         |           | 账面余额          |           | 坏账准备         |           |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |           |              |           |               |           |              |           |
| 其中：账龄组合                | 28,237,938.30 | 98.67%    | 5,723,844.41 | 20.27%    | 26,825,193.33 | 98.6%     | 5,548,524.19 | 20.68%    |
| 关联组合                   | 301,860.00    | 1.05%     |              |           | 301,860.00    | 1.11%     |              |           |
| 组合小计                   | 28,539,798.30 | 99.72%    | 5,723,844.41 | 20.06%    | 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     | 0.28%     | 79,345.89    | 100%      | 79,345.89     | 0.29%     | 79,345.89    | 100%      |
| 合计                     | 28,619,144.19 | --        | 5,803,190.30 | --        | 27,206,399.22 | --        | 5,627,870.08 | --        |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 20,631,495.61 | 73.06% | 1,031,574.78 | 20,372,871.40 | 75.95% | 1,018,643.57 |
| 1 至 2 年 | 2,038,006.29  | 7.22%  | 203,800.63   | 696,215.81    | 2.6%   | 69,621.57    |
| 2 至 3 年 | 315,705.09    | 1.12%  | 63,141.02    | 1,414,114.48  | 5.27%  | 282,822.90   |
| 3 年以上   | 5,252,731.31  | 18.6%  | 4,425,327.98 | 4,341,991.64  | 16.18% | 4,177,436.15 |
| 3 至 4 年 | 1,094,012.61  | 3.87%  | 328,203.78   | 133,199.20    | 0.5%   | 39,959.76    |
| 4 至 5 年 | 123,189.01    | 0.44%  | 61,594.51    | 142,632.11    | 0.53%  | 71,316.06    |
| 5 年以上   | 4,035,529.69  | 14.29% | 4,035,529.69 | 4,066,160.33  | 15.15% | 4,066,160.33 |
| 合计      | 28,237,938.30 | --     | 5,723,844.41 | 26,825,193.33 | --     | 5,548,524.19 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额       | 坏账准备 |
|------|------------|------|
| 关联组合 | 301,860.00 |      |
| 合计   | 301,860.00 |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 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%     | 回款困难 |
| 合计        | 79,345.89 | 79,345.89 | --       | --   |

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 金额           | 年限      | 占应收账款总额的比例（%） |
|-----------------------|--------|--------------|---------|---------------|
| 忻州同力民爆器材经营有限公司        | 非关联方   | 7,176,181.88 | 1 年以内   | 25.07%        |
| 内蒙古安泰爆破有限公司           | 非关联方   | 2,201,343.13 | 1 年以内   | 7.69%         |
| 锡林郭勒盟平安民爆器材有限责任公司     | 非关联方   | 2,192,834.28 | 1 年以内   | 7.66%         |
| EUROPEASIA GMBH(德国欧亚) | 非关联方   | 996,236.04   | 1 年以内   | 3.48%         |
| 广东添一化学材料有限公司          | 非关联方   | 816,635.00   | 1 至 2 年 | 2.85%         |

|    |    |               |    |        |
|----|----|---------------|----|--------|
| 合计 | -- | 13,383,230.33 | -- | 46.75% |
|----|----|---------------|----|--------|

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 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 | 1.05%         |
| 合计               | --     | 301,860.00 | 1.05%         |

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数           |       |              |        | 期初数           |        |              |        |
|-----------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                 | 账面余额          |       | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                 | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |       |              |        |               |        |              |        |
| 其中：账龄组合         | 3,919,950.73  | 19.5% | 2,097,342.96 | 53.5%  | 4,139,477.51  | 37.16% | 2,219,388.72 | 53.62% |
| 关联组合            | 16,180,000.00 | 80.5% |              |        | 7,000,000.00  | 62.84% |              |        |
| 组合小计            | 20,099,950.73 | 100%  | 2,097,342.96 | 10.43% | 11,139,477.51 | 100%   | 2,219,388.72 | 19.92% |
| 合计              | 20,099,950.73 | --    | 2,097,342.96 | --     | 11,139,477.51 | --     | 2,219,388.72 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |              | 期初数          |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |              |        |              |              |        |              |
| 其中:     | --           | --     | --           | --           | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 855,300.99   | 21.82% | 42,765.05    | 1,119,589.25 | 27.05% | 55,979.46    |
| 1 至 2 年 | 666,546.48   | 17%    | 66,654.65    | 358,110.00   | 8.65%  | 35,811.00    |
| 2 至 3 年 | 352,850.00   | 9%     | 70,570.00    | 382,000.00   | 9.23%  | 76,400.00    |
| 3 年以上   | 2,045,253.26 | 52.18% | 1,917,353.26 | 2,279,778.26 | 55.07% | 2,051,198.26 |
| 3 至 4 年 | 182,000.00   | 4.64%  | 54,600.00    | 171,000.00   | 4.13%  | 51,300.00    |
| 4 至 5 年 | 1,000.00     | 0.03%  | 500.00       | 217,760.00   | 5.26%  | 108,880.00   |
| 5 年以上   | 1,862,253.26 | 47.51% | 1,862,253.26 | 1,891,018.26 | 45.68% | 1,891,018.26 |
| 合计      | 3,919,950.73 | --     | 2,097,342.96 | 4,139,477.51 | --     | 2,219,388.72 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

| 组合名称 | 账面余额          | 坏账准备 |
|------|---------------|------|
| 关联组合 | 16,180,000.00 |      |
| 合计   | 16,180,000.00 |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|--------|------|------|----------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 年限      | 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    | 16,180,000.00 | 2 年以下   | 80.5%          |
| 山西至诚科技有限公司        | 非关联方   | 455,517.00    | 5 年以上   | 2.27%          |
| 山西凯威民爆购销中心        | 非关联方   | 347,694.79    | 1 年以下   | 1.73%          |
| 太原市晋源区艾富艾基进口轴承销售处 | 非关联方   | 170,000.00    | 2 至 3 年 | 0.85%          |
| 中国环境科学研究院         | 非关联方   | 168,000.00    | 4 年以下   | 0.84%          |
| 合计                | --     | 17,321,211.79 | --      | 86.19%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 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    | 16,180,000.00 | 80.5%          |
| 合计          | --     | 16,180,000.00 | 80.5%          |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位: 元

| 被投资单位             | 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公司      | 成本法  | 23,325,885.38  | 23,325,885.38 |                | 23,325,885.38  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 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%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 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%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 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%           | 55%            |                        |      |          |        |
| 广灵县同德精华化工有限公司     | 成本法  | 241,960,000.00 |               | 241,960,000.00 | 241,960,000.00 | 80%           | 80%            |                        |      |          |        |
| 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  | 12,000,000.00  | 6,000,000.00  | 5,371,355.02   | 11,371,355.02  | 40%           | 40%            |                        |      |          |        |

|                            |     |                    |                    |                    |                    |        |        |    |  |  |  |
|----------------------------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 临汾骏铝<br>民爆器材<br>有限责任<br>公司 | 权益法 | 1,050,000<br>.00   |                    | 1,050,000<br>.00   | 1,050,000<br>.00   | 35%    | 35%    |    |  |  |  |
| ④对其他<br>企业投资               |     |                    |                    |                    |                    |        |        |    |  |  |  |
| 大宁黄河<br>化工有限<br>责任公司       | 成本法 | 2,541,400<br>.00   | 2,541,400<br>.00   |                    | 2,541,400<br>.00   | 10.04% | 10.04% |    |  |  |  |
| 合计                         | --  | 365,877,2<br>85.38 | 116,867,2<br>85.38 | 248,381,3<br>55.02 | 365,248,6<br>40.40 | --     | --     | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 347,188,812.42 | 388,339,023.63 |
| 其他业务收入 | 506,858.98     | 1,262,560.45   |
| 合计     | 347,695,671.40 | 389,601,584.08 |
| 营业成本   | 230,718,487.63 | 276,798,215.08 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 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 | 305,561,746.83 | 187,559,274.67 | 328,417,176.37 | 224,918,701.33 |
| 白炭黑  | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | 59,921,847.26  | 50,994,119.25  |
| 合计   | 347,188,812.42 | 230,305,575.19 | 388,339,023.63 | 275,912,820.58 |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 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   | 305,561,746.83 | 187,559,274.67 | 328,348,800.30 | 224,839,835.84 |

|     |                |                |                |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 白炭黑 | 41,627,065.59  | 42,746,300.52  | 59,921,847.26  | 50,994,119.25  |
| 其他  |                |                | 68,376.07      | 78,865.49      |
| 合计  | 347,188,812.42 | 230,305,575.19 | 388,339,023.63 | 275,912,820.58 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 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 |                |                |                |                |
| 山西   | 154,013,459.82 | 88,718,767.60  | 167,162,275.65 | 107,840,684.27 |
| 内蒙古  | 139,495,504.30 | 91,984,891.35  | 134,194,792.35 | 97,270,335.49  |
| 其他   | 12,052,782.71  | 6,879,521.37   | 27,060,108.37  | 19,455,948.26  |
| 白炭黑  |                |                |                |                |
| 国内   | 23,079,296.16  | 24,768,815.08  | 32,387,798.52  | 27,221,498.11  |
| 国外   | 18,547,769.43  | 17,953,579.79  | 27,534,048.74  | 24,124,354.45  |
| 合计   | 347,188,812.42 | 230,305,575.19 | 388,339,023.63 | 275,912,820.58 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 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    | 122,806,064.59 | 35.32%          |
| 内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司   | 53,367,948.60  | 15.35%          |
| 阿拉善盟永安爆破有限责任公司    | 51,078,594.08  | 14.69%          |
| 葛州坝易普力股份有限公司平朔项目部 | 19,487,512.67  | 5.6%            |
| 内蒙古安泰爆破有限公司       | 11,381,564.90  | 3.27%           |
| 合计                | 258,121,684.84 | 74.23%          |

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

| 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 | 3,658,998.00 |       |

|                |              |  |
|----------------|--------------|--|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -628,644.98  |  |
| 合计             | 3,030,353.02 |  |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位          | 本期发生额        | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|-------|--------------|
| 山西同德爆破工程有限责任公司 | 3,658,998.00 |       | 上年度没有进行利润分配  |
| 合计             | 3,658,998.00 |       | --           |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位             | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|-------------|-------|--------------|
| 内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司 | -628,644.98 |       | 本年度亏损        |
| 合计                | -628,644.98 |       | --           |

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | 57,374,090.77  | 46,266,665.63 |
| 加：资产减值准备                         | -143,725.28    | -482,537.44   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,118,954.96  | 11,431,621.97 |
| 无形资产摊销                           | 563,916.93     | 568,615.84    |
| 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     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 1,430,944.45   | 814,935.40    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -3,030,353.02  |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -499,353.34    | 100,921.95    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 8,596,314.11   | -9,867,574.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 14,147,073.61  | -297,758.89   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -16,411,635.98 | -9,928,343.52 |
| 其他                               | 3,341,744.00   | 3,341,744.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 80,487,971.21  | 41,981,477.33 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 118,165,391.77 | 205,688,707.97 |
| 减：现金的期初余额             | 205,688,707.97 | 230,256,876.23 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -87,523,316.20 | -24,568,168.26 |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 10.61%            | 0.58   | 0.58   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.52%            | 0.63   | 0.63   |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末16,034.86万元，较期初减少32.24%，主要是本期投资增加所致。
- (2) 应收账款期末余额4,337.55万元，较期初增加39.89%，主要是合并范围增加及赊销增加所致。
- (3) 预付账款期末1,120.42万元，较期初减少75.61%，主要是预付山西广灵精华化工集团的收购保证金转回所致。
- (4) 其他应收款期末余额683.35万元，较期初增加31.41%，主要是合并范围增加所致。
- (5) 存货期末余额7,608.84万元，较期初增加16.07%，主要是合并范围增加所致。
- (6) 一年内到期的非流动资产期末61.29万元，较期初增加100.00%，本年度将账龄一年以内的预付设备款转入所致。
- (7) 其他流动资产期末143.95万元，较期初增加100.00%，本年度将待抵扣的增值税、预交的企业所得税转入所致。
- (8) 长期股权投资期末1,571.28万元，较期初增加69.11%，主要是本年度对联营企业投资增加所致。
- (9) 固定资产净值期末26,822.68万元，较期初增加32.38%，主要是合并范围增加所致。
- (10) 在建工程期末2,036.62万元，较期初增加84.60%，主要是本年度新增工程投入所致。
- (11) 工程物资期末0万元，较期初减少100.00%，本年度工程物资领用所致。
- (12) 固定资产清理期末0万元，较期初减少100.00%，本年度相关资产清理完毕所致。
- (13) 无形资产期末6,874.38万元，较期初增加87.43%，主要是合并范围增加所致。

- (14) 商誉期末20,876.39万元, 较期初增加2,948.60%, 本年度溢价收购资产所致。
- (15) 长期待摊费用期末548.60万元, 较期初增加100.00%, 本年度新增房屋、土地租赁费所致。
- (16) 递延所得税资产期末668.20万元, 较期初增加261.25%, 主要是本年度可抵扣时间性差异增加所致。
- (17) 其他非流动资产期末117.00万元, 较期初增加100.00%, 本年度将账龄超过一年以上的预付设备款转入所致。
- (18) 短期借款期末7,000.00万元, 较期初增加100.00%, 本年度新增建行忻州支行借款所致。
- (19) 应付账款期末3,849.39万元, 较期初增加48.33%, 主要是年底集中储备部分原料所致。
- (20) 预收款项期末2,387.41万元, 较期初增加54.88%, 主要是年底客户集中采购炸药预付款增加所致。
- (21) 应付职工薪酬期末863.99万元, 较期初增加77.61%, 主要是合并范围增加、绩效工资增加、计提的工会经费、职工教育经费尚未使用所致。
- (22) 应交税费期末886.61万元, 较期初增加135.36%, 主要是应交增值税、企业所得税增加所致。
- (23) 应付利息期末12.83万元, 较期初增加100.00%, 本年度新增借款计提尚未支付的利息所致。
- (24) 其他应付款期末1,887.83万元, 较期初增加300.43%, 主要是收购款尚未支付所致。
- (25) 专项储备期末627.29万元, 较期初增加34.55%, 主要是计提的安全费尚未使用所致。
- (26) 营业收入本期56,455.75万元, 较上期增加7.47%, 主要是爆破业务量快速增长及合并范围增加所致。
- (27) 营业成本本期37,033.18万元, 较上期减少0.98%, 主要是原料成本下降所致。
- (28) 营业税金及附加本期556.78万元, 较上期增加70.48%, 主要是应缴纳的流转税增加所致。
- (29) 销售费用本期4,966.02万元, 较上期减少2.67%, 主要是广告宣传费、出口代理费减少所致。
- (30) 管理费用本期3,919.87万元, 较上期增加36.86%, 主要是合并范围增加及职工薪酬增加所致。
- (31) 财务费用本期-498.48万元, 较上期减少115.98%, 主要是定期存单利息收入大幅度增加所致。
- (32) 资产减值损失本期269.55万元, 较上期增加27,217.80%, 主要是本期计提的坏账准备和存货跌价准备大幅度增加所致。
- (33) 投资收益本期-62.86万元, 较上期增加100.00%, 主要是联营企业的投资损益增加所致。
- (34) 营业外收入本期174.61万元, 较上期增加134.35%, 主要是非流动资产处置收益增加所致。
- (35) 营业外支出本期749.64万元, 较上期增加2,603.42%, 主要是非流动资产处置损失增加所致。
- (36) 所得税费用本期1,739.35万元, 较上期增加46.13%, 主要是当期所得税费用增加所致。
- (37) 少数股东损益本期905.08万元, 较上期增加2,248.93%, 主要是控股子公司利润大幅度增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司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。

山西同德化工股份有限公司董事会

法定代表人：张云升

二〇一三年三月二十四日