



山西同德化工股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-026

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	125

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
同德爆破	指	山西同德爆破工程有限责任公司
交易对方、郑俊卿等 10 名自然人	指	郑俊卿、南俊、张成、王林虎、张振斌、王建军、赵文军、孙彦明、李晓东、赵秋菊
本次交易、本次发行股份购买资产	指	公司拟通过向郑俊卿等 10 名自然人非公开发行股份购买其持有的同德爆破 45% 股权
本报告	指	山西同德化工股份有限公司 2014 年半年度报告
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭庆文	张宁
联系地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口
电话	0350-7264191	0350-7264191
传真	0350-7264191	0350-7264191
电子信箱	tondwqw@tondchem.com	td2@tondchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年05月15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	2014年04月24日	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口	140000200045347	142232112220278	11222027-8
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年04月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于2014年4月29日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2014—023）。				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	367,768,942.09	280,251,720.80	31.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,397,428.29	47,661,733.77	28.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,828,512.26	46,004,694.09	25.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,519,784.89	39,390,535.16	155.19%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
加权平均净资产收益率	7.60%	6.81%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,302,383,221.67	1,243,884,243.13	4.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	862,768,532.98	778,351,935.50	10.85%

注：公司上年同期原每股收益为 0.26 元，报告期内公司以 195,756,300 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本变为 391,512,600 股，现公司按照调整后股数重新列算上年同期每股收益为 0.13 元。

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-89,038.32	
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）	3,751,002.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,429.07	
减：所得税影响额	211,384.01	
少数股东权益影响额（税后）	-65,906.86	
合计	3,568,916.03	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内,世界经济曲折艰难,形势依然复杂严峻,国外经济整体复苏缓慢,国内经济下行压力加大,煤炭市场价格持续低迷、市场需求大幅放缓。公司董事会和经营管理层紧紧围绕公司年度发展战略和经营目标,努力克服外部环境复杂变化带来的不利因素,始终坚持以人为本,安全发展,扎实工作的理念,积极开展各项工作,公司继续夯实基础管理,强化企业内控建设,提高企业风险控制,攻坚克难挖潜增效,不断优化产品结构,大力拓展产品爆破市场、延伸产品产业链、瞄准“民爆一体化”方向,不断做大做强,在国内外经济形势不容乐观的情况下,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36,776.89万元,比去年同期增长31.23%;归属于上市公司股东的净利润6,139.74万元,比上年同期增长28.82%;每股收益0.16元。

报告期末,公司总资产为130,238.32万元,较上年末增长4.70%;归属于上市公司股东的所有者权益86,276.85万元,较上年末增长10.85%;经营活动产生的现金流量净额为10051.98万元,较上年同期增长155.19%;净资产收益率7.60%,较上年同期增加0.79%。

二、主营业务分析

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、助剂产品、工程爆破设计施工及爆破技术咨询服务(限分支机构使用)、进出口本企业所需的原辅材料、仪器、仪表及零配件(国家禁止进口的品种除外)并为本企业生产的产品使用技术咨询服务、售后服务。

公司目前主营业务是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售。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及白炭黑产品。

报告期内,公司的生产经营保持了稳定增长的发展势头。面对煤炭市场价格大幅下跌,炸药产品市场激烈竞争的形势下,公司仍然坚持稳健经营的思路,按照年度经营工作计划积极稳妥地推进各项工作,着力抓好主营产品生产和销售,优化产品结构,提高产品质量,大力拓展产品爆破市场,采取灵活的营销策略,降本增效,业绩稳步提升。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	367,768,942.09	280,251,720.80	31.23%	主要是合并范围增加。
营业成本	203,273,336.51	169,064,995.94	20.23%	
销售费用	25,785,542.86	20,236,936.86	27.42%	
管理费用	39,681,963.38	19,337,497.62	105.21%	主要是合并范围增加及研发投入增加。
财务费用	2,277,789.67	2,134,640.05	6.71%	
所得税费用	21,474,304.81	12,546,135.40	71.16%	主要是本年度利润增加当期所得税费用相应增加。

研发投入	3,491,980.43	2,285,059.37	52.82%	主要是研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	100,519,784.89	39,390,535.16	155.19%	主要是报告期合并范围增加及购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少。
投资活动产生的现金流量净额	-84,206,944.26	-15,705,025.71	-436.18%	主要是报告期购买土地无形资产增加。
筹资活动产生的现金流量净额	40,071,768.68	32,334,165.76	23.93%	
现金及现金等价物净增加额	56,433,280.56	55,896,644.53	0.96%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司以开展“管理提升年”活动为契机,狠抓安全生产和隐患整改落实,抓机遇、抢市场、强内控、严考核、调结构、促发展、降成本、增效益等措施,确保公司安全生产目标的实现和主要经济指标的完成。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆行业	349,806,528.55	184,395,117.16	47.29%	31.36%	18.70%	5.62%
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	-5.90%	28.57%	37.56%	-6.92%
分产品						
炸药	173,060,746.53	90,676,221.59	47.60%	-15.83%	-24.43%	5.96%
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	-5.90%	28.57%	37.56%	-6.92%
工程爆破	136,181,851.05	63,893,808.37	53.08%	146.82%	110.82%	8.01%
雷管	32,501,603.21	22,613,600.54	30.42%			
导爆索	2,259,426.17	1,696,356.28	24.92%			
其他	5,802,901.59	5,515,130.38	4.96%	5.10%	9.36%	-3.71%
分地区						
山西(民爆行业)	267,722,613.94	134,417,507.77	49.79%	45.37%	23.40%	8.94%

内蒙古（民爆行业）	45,256,919.19	25,823,008.56	42.94%	-43.97%	-43.58%	-0.40%
其他（民爆行业）	36,826,995.42	24,154,600.73	34.41%	2,613.32%	3,620.66%	-17.76%
国内（白炭黑）	9,812,822.56	10,188,954.44	-3.83%	59.62%	50.67%	6.17%
国外（白炭黑）	7,819,590.98	8,484,103.73	-8.50%	3.34%	24.54%	-18.48%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。详见2013年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
	18,000,000.00	
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

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1、清水河县同蒙化工有限公司	子公司	民爆行业	生产和销售粉状乳炸药和多孔粒状铵油炸药。	10000000	60,769,527.74	52,276,024.25	18,882,605.91	3,935,782.80	2,765,996.39
2、大宁县同德化工	子公司	民爆行业	生产和销售胶状乳	69000000	82,292,801.17	64,258,176.34	11,256,744.56	-1,986,519.94	572,145.61

有限公司			化炸药。						
3、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。	50000000	365,546,876.94	306,959,205.66	53,262,287.39	11,874,312.59	8,950,969.97
4、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)。	20000000	170,454,024.82	126,059,858.03	136,181,851.05	38,387,513.65	28,730,006.15
5、忻州同德民爆器材经营有限公司	子公司	民爆行业	雷管工业雷管、工业炸药、工业索火工品。	30000000	99,013,837.05	67,592,619.89	166,523,601.58	21,829,362.13	16,261,247.97
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。	30000000	53,588,071.23	44,294,220.32	14,277,305.97	5,182,982.25	3,887,236.69

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,226.95	至	13,840.43
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,226.95		
业绩变动的原因说明	预计下半年国家宏观经济形势好转,产品销量及工程爆破业务量增多,经营业绩稳定增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于2014年4月15日召开2013年度股东大会，审议并通过了《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金19,575,630.00元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。该方案已于2014年4月24日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年03月28日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司对外投资及兼并重组情况，未提供资料。
2014年04月13日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营及未来发展前景，未提供资料。
2014年05月19日	电话	电话沟通	个人	投资者	目前公司市值管理的有关情况，未提供资料。
2014年06月16日	电话	电话沟通	个人	投资者	目前公司的生产经营情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
郑俊卿等10名自然人	向特定对象郑俊卿等10名自然人发行15,756,300股份购买其合计持有的同德爆破45%	11,250	已完成	有利于进一步推进公司产业链的完善,实现公司快速扩张,尽而实现公司科研、生产、销			是	交易对方郑俊卿兼任本公司董事。	2014年03月04日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

	股权。			售、配送、 爆破服务 一体化运 作。						
--	-----	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	作为公司股东的董事、监事、高级管理人员张云升、邬庆文、张乃蛇、任安增、秦挨贵、白利军、赵贵存承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2010 年 03 月 03 日		正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司向郑俊卿等10名自然人发行股份，购买其持有的同德爆破合计45%的股权事项，本次新增15,756,300股份，于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,137,778	37.85%	15,756,300	0	83,894,078	-6,867,000	92,783,378	160,921,156	41.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,137,778	37.85%	15,756,300	0	83,894,078	-6,867,000	92,783,378	160,921,156	41.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	68,137,778	37.85%	15,756,300	0	83,894,078	-6,867,000	92,783,378	160,921,156	41.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	111,862,222	62.15%	0	0	111,862,222	6,867,000	118,729,222	230,591,444	58.90%
1、人民币普通股	111,862,222	62.15%	0	0	111,862,222	6,867,000	118,729,222	230,591,444	58.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	15,756,300	0	195,756,300	0	211,512,600	391,512,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年12月26日，中国证监会出具证监许可[2013]1632号《关于核准山西同德化工股份有限公司向郑俊卿等发行股份购买资产的批复》，同意公司向郑俊卿等10名自然人发行股份，购买其持有的同德爆破合计45%的股权事项，本次新增股份于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市，新增股份上市完成后公司注册资本变为195,756,300元。

2、2014年4月15日公司召开2013年度股东大会，审议并通过了《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股

本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金19,575,630.00元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。该方案已于2014年4月24日实施完毕。

3、公司原董事邬卓先生退休离职后所持上市公司高管股份锁定期满变为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2013年12月26日，中国证监会出具证监许可[2013]1632号《关于核准山西同德化工股份有限公司向郑俊卿等发行股份购买资产的批复》，同意公司向郑俊卿等10名自然人发行股份，购买其持有的同德爆破合计45%的股权事项，本次新增15,756,300股份于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市。

2、2014年4月15日公司召开2013年度股东大会，审议并通过了《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金19,575,630.00元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。该方案已于2014年4月24日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司向郑俊卿等10名自然人发行股份，购买其持有的同德爆破合计45%的股权事项，本次新增15,756,300股份于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市。

2、公司2013年度权益分派的实施以2014年4月23日为股权登记日、2014年4月24日为除权除息日。本次所转增股份于2014年4月24日直接记入股东账户。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期初，公司股份总数为180,000,000股；公司发行股份购买资产新增15,756,300股份于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市后公司总股本变为195,756,300股；根据2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金19,575,630.00元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,056		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
张云升	境内自然人	23.08%	90,360,000	451800	67,770,000	22,590,000	质押	60,700,000
张乃蛇	境内自然人	4.71%	18,434,166	766472	16,154,166	2,280,000	质押	2,660,000
邬庆文	境内自然人	2.72%	10,639,018	354633	10,639,018	0		
任安增	境内自然人	2.62%	10,242,000	362100	9,931,500	310,500		
郑俊卿	境内自然人	2.59%	10,157,060	507853	10,156,310	750		
赵贵存	境内自然人	2.39%	9,338,000	466900	7,003,500	2,334,500		
邬卓	境内自然人	2.38%	9,328,548	466427	0	9,328,548		
南俊	境内自然人	1.88%	7,352,940	367647	7,352,940	0		
白利军	境内自然人	1.85%	7,242,700	262135	6,932,024	310,676		
秦挨贵	境内自然人	1.72%	6,740,600	262030	6,180,450	560,150		
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）（参见注 3）	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《上市公司收购管理办法》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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张云升		22,590,000	人民币普通股	22,590,000				
邬卓		9,328,548	人民币普通股	9,328,548				
王建伟		6,331,200	人民币普通股	6,331,200				
樊高伟		4,736,390	人民币普通股	4,736,390				
李文升		3,339,618	人民币普通股	3,339,618				
樊有明		3,228,000	人民币普通股	3,228,000				
中融国际信托有限公司—中融方正融金 1 号结构化证券投资集合资		3,200,000	人民币普通股	3,200,000				

金信托计划			
赵贵存	2,334,500	人民币普通股	2,334,500
张乃蛇	2,280,000	人民币普通股	2,280,000
中国对外经济贸易信托有限公司 —外贸信托·汇金聚富(IX 期)证券投资集合资金信托	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张云升	董事长	现任	45,180,000	45,180,000	0	90,360,000			
邬庆文	董事、总经理、董秘	现任	7,092,679	7,092,679	3,546,340	10,639,018			
张乃蛇	董事	现任	10,769,445	9,769,445	2,104,724	18,434,166			
任安增	董事	现任	6,621,000	5,121,000	1,500,000	10,242,000			
樊尚斌	董事	现任	0	0	0	0			
张烘	董事	现任	0	0	0	0			
郑俊卿	董事	现任	1,500	10,155,560	0	10,157,060			
白利军	监事会主席	现任	4,621,350	3,621,350	1,000,000	7,242,700			
秦挨贵	职工监事	现任	4,120,300	4,120,300	1,500,000	6,740,600			
赵贵存	监事	现任	4,669,000	4,669,000	0	9,338,000			
金富春	财务总监	现任	0	0	0	0			
白建明	副总经理	现任	5,100	5,100	0	10,200			
邬敦伟	副总经理	现任	3,191,999	2,891,999	567,700	5,516,298			
张建华	独立董事	现任	0	0	0	0			
李玉敏	独立董事	现任	0	0	0	0			
张晓东	独立董事	现任	0	0	0	0			
李建良	独立董事	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	86,272,373	92,626,433	10,218,764	168,680,042	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	354,613,026.09	298,179,745.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,210,653.29	48,155,820.00
应收账款	73,330,984.13	55,123,807.86
预付款项	32,452,153.95	26,636,704.28
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	10,110,335.86	69,333,918.00
买入返售金融资产		
存货	87,023,749.86	82,568,586.45
一年内到期的非流动资产	4,489,630.89	2,948,954.03
其他流动资产	503,985.00	701,415.16
流动资产合计	581,734,519.07	583,648,951.31

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	34,419,537.40	40,210,611.86
投资性房地产	5,181,080.08	5,386,241.26
固定资产	274,587,331.04	283,184,992.53
在建工程	6,275,614.87	4,870,436.25
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	151,906,309.25	110,586,575.84
开发支出		
商誉	185,387,756.27	185,387,756.27
长期待摊费用	18,072,178.49	19,985,446.77
递延所得税资产	6,643,021.48	6,073,906.97
其他非流动资产	38,175,873.72	4,549,324.07
非流动资产合计	720,648,702.60	660,235,291.82
资产总计	1,302,383,221.67	1,243,884,243.13
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
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	300,000.00	
应付账款	52,749,088.76	57,507,415.14
预收款项	45,369,083.32	32,205,877.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,219,744.77	8,677,266.11
应交税费	19,664,791.52	35,367,578.59

应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,537,492.43	16,425,624.29
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	267,840,200.80	260,183,761.90
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	79,752,088.25	81,574,690.68
非流动负债合计	83,702,088.25	85,524,690.68
负债合计	351,542,289.05	345,708,452.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	391,512,600.00	180,000,000.00
资本公积	63,206,697.86	236,323,974.79
减：库存股		
专项储备	17,575,784.38	13,677,040.26
盈余公积	34,535,221.60	34,535,221.60
一般风险准备		
未分配利润	355,938,229.14	313,815,698.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	862,768,532.98	778,351,935.50
少数股东权益	88,072,399.64	119,823,855.05
所有者权益（或股东权益）合计	950,840,932.62	898,175,790.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,302,383,221.67	1,243,884,243.13

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

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	213,255,098.83	136,453,985.33
交易性金融资产		
应收票据	10,722,975.00	32,395,820.00
应收账款	28,776,432.66	26,154,361.77
预付款项	24,853,652.49	22,505,128.95
应收利息		
应收股利	962,909.64	4,962,909.64
其他应收款	26,795,225.71	80,441,088.33
存货	30,145,897.04	34,496,883.68
一年内到期的非流动资产	98,500.00	98,500.00
其他流动资产	4,550.77	174,421.84
流动资产合计	335,615,242.14	337,683,099.54
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	514,455,422.78	407,746,497.24
投资性房地产	5,181,080.08	5,386,241.26
固定资产	128,177,645.13	134,047,187.23
在建工程	10,810.81	
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	54,311,428.13	11,947,752.33
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	90,291.67	139,541.67
递延所得税资产	1,646,012.79	1,678,105.42
其他非流动资产	58,175,873.72	22,356,606.72
非流动资产合计	762,048,565.11	583,301,931.87
资产总计	1,097,663,807.25	920,985,031.41
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	300,000.00	
应付账款	20,437,710.05	25,406,176.59
预收款项	1,307,165.82	516,577.86
应付职工薪酬	7,363,374.07	3,180,372.49
应交税费	5,366,280.88	6,844,723.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	76,851,648.36	2,205,176.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	221,626,179.18	148,153,026.73
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	79,407,088.25	81,207,190.68
非流动负债合计	83,357,088.25	85,157,190.68
负债合计	304,983,267.43	233,310,217.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	391,512,600.00	180,000,000.00
资本公积	127,265,718.27	230,712,280.53
减：库存股		
专项储备	2,031,098.41	1,116,679.78

盈余公积	34,364,197.29	34,364,197.29
一般风险准备		
未分配利润	237,506,925.85	241,481,656.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	792,680,539.82	687,674,814.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,097,663,807.25	920,985,031.41

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	367,768,942.09	280,251,720.80
其中：营业收入	367,768,942.09	280,251,720.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	278,742,697.79	215,922,884.91
其中：营业成本	203,273,336.51	169,064,995.94
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	6,810,354.95	3,488,438.96
销售费用	25,785,542.86	20,236,936.86
管理费用	39,681,963.38	19,337,497.62
财务费用	2,277,789.67	2,134,640.05
资产减值损失	913,710.42	1,660,375.48
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）	1,208,925.54	2,147,571.04
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）	90,235,169.84	66,476,406.93
加：营业外收入	4,085,787.26	2,136,664.54
减：营业外支出	371,394.08	241,879.40
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,949,563.02	68,371,192.07
减：所得税费用	21,474,304.81	12,546,135.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,475,258.21	55,825,056.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	61,397,428.29	47,661,733.77
少数股东损益	11,077,829.92	8,163,322.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.13
（二）稀释每股收益	0.16	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	72,475,258.21	55,825,056.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,397,428.29	47,661,733.77
归属于少数股东的综合收益总额	11,077,829.92	8,163,322.90

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	118,007,198.34	136,571,223.01
减：营业成本	71,877,998.16	80,469,344.89

营业税金及附加	850,750.64	1,012,370.94
销售费用	14,721,614.32	10,803,280.72
管理费用	12,909,728.98	7,430,352.32
财务费用	2,474,824.38	2,320,274.02
资产减值损失	56,847.13	550,082.54
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）	1,208,925.54	2,147,571.04
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）	16,324,360.27	36,133,088.62
加：营业外收入	1,804,144.83	1,790,890.54
减：营业外支出	10,000.00	32,360.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,118,505.10	37,891,619.16
减：所得税费用	2,818,337.65	5,655,405.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,300,167.45	32,236,213.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,300,167.45	32,236,213.92

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	355,933,052.57	277,737,385.95
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	12,670,791.05	68,155,795.09
经营活动现金流入小计	368,603,843.62	345,893,181.04
购买商品、接受劳务支付的现金	89,003,334.07	129,742,756.07
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	32,588,790.81	22,781,655.37
支付的各项税费	73,293,488.61	42,886,073.20
支付其他与经营活动有关的现金	73,198,445.24	111,092,161.24
经营活动现金流出小计	268,084,058.73	306,502,645.88
经营活动产生的现金流量净额	100,519,784.89	39,390,535.16
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	7,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,206,944.26	15,705,025.71

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,206,944.26	15,705,025.71
投资活动产生的现金流量净额	-84,206,944.26	-15,705,025.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	62,500,000.00	47,000,000.00
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	22,428,231.32	14,665,834.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,428,231.32	14,665,834.24
筹资活动产生的现金流量净额	40,071,768.68	32,334,165.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,671.25	-123,030.68
五、现金及现金等价物净增加额	56,433,280.56	55,896,644.53
加：期初现金及现金等价物余额	298,179,745.53	160,348,637.91
六、期末现金及现金等价物余额	354,613,026.09	216,245,282.44

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

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	122,187,306.71	112,713,945.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,387,626.54	14,633,826.21
经营活动现金流入小计	196,574,933.25	127,347,772.16
购买商品、接受劳务支付的现金	32,055,865.12	45,382,596.62
支付给职工以及为职工支付的现金	6,498,112.30	10,087,433.67
支付的各项税费	16,519,159.17	17,927,707.49
支付其他与经营活动有关的现金	26,136,576.52	34,375,891.05
经营活动现金流出小计	81,209,713.11	107,773,628.83
经营活动产生的现金流量净额	115,365,220.14	19,574,143.33
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	7,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,684,546.57	4,190,311.84
投资支付的现金		43,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	85,684,546.57	47,190,311.84
投资活动产生的现金流量净额	-78,684,546.57	-47,190,311.84
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		35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	62,500,000.00	35,000,000.00
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	22,428,231.32	14,665,834.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,428,231.32	14,665,834.24
筹资活动产生的现金流量净额	40,071,768.68	20,334,165.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,671.25	-123,030.68
五、现金及现金等价物净增加额	76,801,113.50	-7,405,033.43
加：期初现金及现金等价物余额	136,453,985.33	118,165,391.77
六、期末现金及现金等价物余额	213,255,098.83	110,760,358.34

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

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	180,000,000.00	236,323,974.79		13,677,040.26	34,535,221.60		313,815,698.85		119,823,855.05	898,175,790.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	236,323,974.79		13,677,040.26	34,535,221.60		313,815,698.85		119,823,855.05	898,175,790.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	211,512,600.00	-173,117,276.93		3,898,744.12			42,122,530.29		-31,751,455.41	52,665,142.07
(一) 净利润							61,397,428.29		11,077,829.92	72,475,258.21
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,397,428.29		11,077,829.92	72,475,258.21
(三) 所有者投入和减少资本	15,756,	22,639,0							-42,829,2	-4,433,962.

	300.00	23.07							85.33	26
1. 所有者投入资本	15,756,300.00	92,309,737.74								108,066,037.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-69,670,714.67							-42,829,285.33	-112,500,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,274,898.00	-19,274,898.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	195,756,300.00	-195,756,300.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	195,756,300.00	-195,756,300.00								
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				3,898,744.12						3,898,744.12
1. 本期提取				6,833,192.59						6,833,192.59
2. 本期使用				-2,934,448.47						-2,934,448.47
(七) 其他										
四、本期期末余额	391,512,600.00	63,206,697.86		17,575,784.38	34,535,221.60		355,938,229.14		88,072,399.64	950,840,932.62

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00		7,404,117.44	9,357,249.93		92,604,518.38		44,052,430.56	153,418,316.31
（一）净利润							113,961,768.31		32,052,430.56	146,014,198.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							113,961,768.31		32,052,430.56	146,014,198.87
（三）所有者投入和减少资本									12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,357,249.93		-21,357,249.93			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,357,249.93		-9,357,249.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
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				7,404,117.44					7,404,117.44
1. 本期提取				13,135,966.73					13,135,966.73
2. 本期使用				-5,731,849.29					-5,731,849.29
(七) 其他									
四、本期期末余额	180,000,000.00	236,323,974.79		13,677,040.26	34,535,221.60		313,815,698.85	119,823,855.05	898,175,790.55

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

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 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	180,000,000.00	230,712,280.53		1,116,679.78	34,364,197.29		241,481,656.40	687,674,814.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	180,000,000.00	230,712,280.53		1,116,679.78	34,364,197.29		241,481,656.40	687,674,814.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	211,512,600.00	-103,446,562.26		914,418.63			-3,974,730.55	105,005,725.82
(一) 净利润							15,300,167.45	15,300,167.45
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,300,167.45	15,300,167.45
(三) 所有者投入和减少资本	15,756,300.00	92,309,737.74						108,066,037.74
1. 所有者投入资本	15,756,300.00	92,309,737.74						108,066,037.74

	.00	.74						7.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-19,274,898.00	-19,274,898.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,274,898.00	-19,274,898.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	195,756,300.00	-195,756,300.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	195,756,300.00	-195,756,300.00						
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				914,418.63				914,418.63
1. 本期提取				1,549,895.32				1,549,895.32
2. 本期使用				-635,476.69				-635,476.69
(七) 其他								
四、本期期末余额	391,512,600.00	127,265,718.27		2,031,098.41	34,364,197.29		237,506,925.85	792,680,539.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	290,712,280.53		223,344.40	19,269,538.28		129,629,725.30	559,834,888.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	290,712,280.53		223,344.40	19,269,538.28		129,629,725.30	559,834,888.51

	0.00	0.53			.28		5.30	8.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,414,619.27			20,236,213.92	21,650,833.19
(一) 净利润							32,236,213.92	32,236,213.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,236,213.92	32,236,213.92
(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							-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
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				1,414,619.27				1,414,619.27
1. 本期提取				2,513,503.23				2,513,503.23
2. 本期使用				-1,098,883.96				-1,098,883.96
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	290,712,280.53		1,637,963.67	19,269,538.28		149,865,939.22	581,485,721.70

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

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的批复》（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，公司增加注册资本人民币6000万元，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。变更后的注册资本为人民币12,000万元。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号验资报告予以验证。

2013年3月26日，根据公司2012年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币6000万元，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。变更后的注册资本为人民币18,000万元。上述增资已经致同会计师事务所致同验字（2013）第110ZA0056号验资报告予以验证。

2013年12月26日，中国证监会出具证监许可[2013]1632号《关于核准山西同德化工股份有限公司向郑俊卿等发行股份购买资产的批复》，同意公司向郑俊卿等10名自然人发行股份，购买其持有的同德爆破合计45%的股权事项，本次新增股份于2014年2月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完预登记手续，2014年3月4日在深交所上市，新增股份上市后完成后公司注册资本变为195,756,300元。

2014年4月15日公司召开2013年度股东大会，审议并通过了《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金19,575,630.00元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。

2、经营范围、行业性质及主要产品情况

本公司经营范围：

许可经营项目：制造销售硝酸铵、乳化、粉乳炸药（有效期至2016年4月19日）；二氧化硅系列产品（饲料添加剂）（2015年1月14日）。

一般经营项目：助剂产品、工程爆破设计施工及爆破技术咨询服务（限分支机构使用），进出口本企业所需的原辅材料、仪器、仪表及零配件（国家禁止进口的品种除外）并为本企业生产的产品使用技术咨询服务、售后服务。

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，目前设证券部、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、审计部等职能部门，拥有清水河县同蒙化工有限责任公司（以下简称同蒙化工）、大宁县同德化工有限公司（以下简称大宁同德）、山西同声民用爆破器材经营有限公司（以下简称同声民爆）、山西同德爆破工程有限责任公司（以下简称同德爆破）、广灵县同德精华化工有限公司（以下简称广灵同德）、忻州同德民爆器材经营有限公司（以下简称同德民爆）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2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年上半年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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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。

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

见附注四、6、(2)。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

(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

8、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。

9、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。

10、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。

2、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。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、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	账龄状态
关联组合	其他方法	资产类型
应收拆迁补偿款组合	其他方法	资产类型

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品等。

（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

13、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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业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四、15、(4)。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四、10、(6)。

14、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四、15、(4)。

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。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3.00%	2.43-4.85
机器设备	10	3.00%	9.70
电子设备	5	3.00%	19.40
运输设备	8	3.00%	12.13

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

16、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

在建工程计提资产减值方法见附注四、15、(4)。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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

无形资产计提资产减值方法见附注四、15、(4)。

(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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。

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

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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。

27、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。

(2) 会计政策

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。

28、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、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。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、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

见附注四、29、(1)。

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

无

(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

34、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

35、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	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%或 5%或 7%
企业所得税	应纳流转税额	25%或 15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

15% 25%

2、税收优惠及批文

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

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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
						际投资	构成对					东权益	司所有

全称	类型		质	本	围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
山西同 声民用 爆破器 材经营 有限公司	全资	河曲县	民爆行 业	500000 0.00	购销民 爆炸物 品、硝 酸铵	5,000,0 00.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
大宁县 同德化 工有限 公司	全资	大宁县	民爆行 业	690000 00	制造、 销售膨 化硝铵 炸药、 改性铵 油炸药 产品	69,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
山西同 德爆破 工程有 限责任 公司	全资	忻州市	民爆行 业	200000 00	爆破作 业一级	11,000,0 00.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
广灵县 同德精 华化工 有限公 司	控股	广灵县	民爆行 业	500000 00	生产、 销售乳 化炸药 (胶 状)、粉 状乳化 炸药	40,000, 000.00	0.00	80.00%	80.00%	是	61,035, 351.68	0.00	0.00
忻州同 德民爆	控股	忻州市	民爆行 业	300000 00	雷管工 业雷	18,000, 000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	27,037, 047.96	0.00	0.00

器材经营有限公司					管、工业炸药、工业索火品								
----------	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
清水河县同蒙化工有限责任公司	全资子公司	清水河县	民爆行业	1000000	粉状乳化炸药、多孔粒状铵油炸药制造、销售。危险货物运输	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	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

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
----	-------	-------

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的其他说明

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**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	
	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	120,314.35	--	--	152,781.22
人民币	--	--	120,314.35	--	--	152,781.22
银行存款：	--	--	354,492,711.74	--	--	298,026,964.31
人民币	--	--	350,904,855.17	--	--	295,688,572.06
美元	583,073.46	6.15	3,587,535.31	383,485.06	6.0969	2,338,070.06
欧元	38.27	8.3946	321.26	38.27	8.4189	322.19
合计	--	--	354,613,026.09	--	--	298,179,745.53

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	19,210,653.29	48,155,820.00
合计	19,210,653.29	48,155,820.00

(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
宁夏吴丰伟业矿业开发有限责任公司	2014年04月30日	2014年10月10日	2,000,000.00	
锡林郭勒盟平安民爆器材有限责任公司	2014年04月22日	2014年10月22日	1,500,000.00	
唐山市胜祥商贸有限公司	2014年02月28日	2014年07月22日	1,000,000.00	
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	2014年01月27日	2014年07月27日	1,000,000.00	
府谷县神荣洗选煤有限责任公司	2014年03月31日	2014年07月28日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,500,000.00	--

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								
其中：账龄组合	81,040,551.14	100.00%	7,709,567.01	9.51%	61,982,934.91	100.00%	6,859,127.05	11.07%
组合小计	81,040,551.14	100.00%	7,709,567.01	9.51%	61,982,934.91	100.00%	6,859,127.05	11.07%
合计	81,040,551.14	--	7,709,567.01	--	61,982,934.91	--	6,859,127.05	--

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，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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	73,115,317.97	90.22%	3,655,748.26	53,854,227.52	86.89%	2,692,711.37
1 至 2 年	2,748,965.10	3.39%	274,896.51	2,336,778.04	3.77%	233,677.81
2 至 3 年	932,825.35	1.15%	186,565.07	1,510,132.43	2.44%	302,026.49
3 年以上	4,243,442.72	5.24%	3,592,357.17	4,281,796.92	6.90%	3,630,711.38
3 至 4 年	157,061.39	0.19%	47,118.42	157,061.39	0.25%	47,118.42
4 至 5 年	1,082,285.15	1.34%	541,142.58	1,082,285.15	1.75%	541,142.58
5 年以上	3,004,096.18	3.71%	3,004,096.17	3,042,450.38	4.90%	3,042,450.38
合计	81,040,551.14	--	7,709,567.01	61,982,934.91	--	6,859,127.05

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

(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
阿拉善盟永峰煤炭有限责任公司	非关联	5,429,339.68	1 年以内	6.70%
涑源县民用爆破器材专营公司	非关联	4,797,550.17	1 年以内	5.92%
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	非关联	3,910,944.00	1 年以内	4.83%
清水河县汇宇民爆有限公司	非关联	3,845,558.24	1 年以内	4.75%
武川汇宇民爆有限公司	非关联	3,435,130.49	1 年以内	4.24%
合计	--	21,418,522.58	--	26.44%

(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
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	972,605.02	1.20%
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	联营企业	620,815.37	0.77%
合计	--	1,593,420.39	1.97%

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					62,500,000.00	87.03%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	12,658,083.56	100.00%	2,547,747.70	100.00%	9,318,395.24	12.97%	2,484,477.24	26.66%
组合小计	12,658,083.56	100.00%	2,547,747.70	100.00%	9,318,395.24	12.97%	2,484,477.24	26.66%
合计	12,658,083.56	--	2,547,747.70	--	71,818,395.24	--	2,484,477.24	--

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	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	9,491,188.72	74.98%	480,038.30		4,243,643.59	45.55%	212,182.18	
1 至 2 年	285,181.31	2.25%	28,518.13		2,170,533.79	23.29%	217,053.38	
2 至 3 年	648,159.08	5.12%	129,631.82		656,226.48	7.04%	131,245.30	
3 年以上	2,233,554.45	17.65%	1,909,559.45		2,247,991.38	24.12%	1,923,996.38	
3 至 4 年	332,850.00	2.63%	99,855.00		332,850.00	3.57%	99,855.00	
4 至 5 年	182,000.00	1.44%	91,000.00		182,000.00	1.95%	91,000.00	
5 年以上	1,718,704.45	13.58%	1,718,704.45		1,733,141.38	18.60%	1,733,141.38	
合计	12,658,083.56	--	2,547,747.70		9,318,395.24	--	2,484,477.24	

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	1,825,093.12	1-2 年	14.42%
利安达会计师事务所有限责任公司山西分所	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.32%
李仁俊	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.95%
山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	5 年以上	3.60%
安全生产风险抵押金	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.37%
合计	--	3,880,610.12	--	30.66%

(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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	30,050,666.47	96.40%	24,204,079.50	90.87%
1 至 2 年	470,550.00	0.71%	457,856.67	1.72%
2 至 3 年	1,119,765.80	1.68%	1,119,765.81	4.20%
3 年以上	811,171.68	1.22%	855,002.30	3.21%
合计	32,452,153.95	--	26,636,704.28	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的重要预付账款，主要为尚未结算的材料款。

(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	10,059,490.00	1 年以内	材料款
河曲县万象建筑工程有限责任公司	非关联方	3,963,856.72	1 年以内	工程款
河曲县经纬塑编公司	非关联方	2,337,389.57	1 年以内	材料款
天脊煤化工集团股份有限公司	非关联方	2,309,195.50	1 年以内	材料款
田茂升	非关联方	1,870,109.28	1 年以内	工程款
合计	--	20,540,041.07	--	--

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	50,389,591.10	422,399.19	49,967,191.91	46,730,905.33	422,399.19	46,308,506.14

在产品	285,987.74		285,987.74	272,161.27		272,161.27
库存商品	37,251,686.70	481,116.49	36,770,570.21	36,469,035.53	481,116.49	35,987,919.04
合计	87,927,265.54	903,515.68	87,023,749.86	83,472,102.13	903,515.68	82,568,586.45

(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	422,399.19	0.00	0.00	0.00	422,399.19
库存商品	481,116.49	0.00	0.00	0.00	481,116.49
合计	903,515.68	0.00	0.00	0.00	903,515.68

(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
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	117,730.47	202,625.59
预缴所得税	178,773.94	291,308.98
待摊租赁费	207,480.59	207,480.59
合计	503,985.00	701,415.16

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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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							
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	40.00%	40.00%	53,588,071.23	9,293,850.91	44,294,220.32	14,277,305.97	3,887,236.69
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	35.00%	35.00%	28,263,162.11	26,215,141.52	2,048,020.59	23,762,440.21	-988,483.27
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	33.00%	33.00%	48,676,309.76	16,592,081.02	32,084,228.73	0.00	0.00

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	22,057,341.67	-5,445,105.32	16,612,236.35	40.00%	40.00%				7,000,000.00

司											
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	权益法	1,050,000.00	1,062,776.35	-345,969.14	716,807.21	35.00%	35.00%				
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	权益法	15,800,000.00	16,340,493.84		16,340,493.84	33.00%	33.00%				
③对其他企业投资											
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	15.00%	15.00%				
合计	--	29,600,000.00	40,210,611.86	-5,791,074.46	34,419,537.40	--	--	--			7,000,000.00

(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	8,382,851.20			8,382,851.20
1.房屋、建筑物	8,382,851.20			8,382,851.20
二、累计折旧和累计摊销合计	2,996,609.94	205,161.18		3,201,771.12
1.房屋、建筑物	2,996,609.94	205,161.18		3,201,771.12
三、投资性房地产账面净值合计	5,386,241.26	-205,161.18		5,181,080.08
1.房屋、建筑物	5,386,241.26	-205,161.18		5,181,080.08
五、投资性房地产账	5,386,241.26	-205,161.18		5,181,080.08

面价值合计				
1.房屋、建筑物	5,386,241.26	-205,161.18		5,181,080.08

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	205,161.18
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(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：	433,683,243.30	7,362,968.39		795,470.00	440,250,741.69
其中：房屋及建筑物	208,695,221.08	1,649,222.67			210,344,443.75
机器设备	173,078,941.54	2,264,930.64		5,000.00	175,338,872.18
运输工具	39,483,367.04	2,947,703.40		790,470.00	41,640,600.44
电子设备及其他	12,425,713.64	501,111.68			12,926,825.32
--	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：	149,737,796.97		15,382,619.78	217,459.90	164,902,956.85
其中：房屋及建筑物	48,133,730.10		5,565,909.28		53,699,639.38
机器设备	82,827,239.60		6,866,881.61		89,694,121.21
运输工具	12,449,156.31		2,281,285.16	217,459.90	14,512,981.57
电子设备及其他	6,327,670.96		668,543.73		6,996,214.69
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	283,945,446.33		--		275,347,784.84
其中：房屋及建筑物	160,561,490.98		--		156,644,804.37
机器设备	90,251,701.94		--		85,644,750.97

运输工具	27,034,210.73	--	27,127,618.87
电子设备及其他	6,098,042.68	--	5,930,610.63
四、减值准备合计	760,453.80	--	760,453.80
机器设备	760,453.80	--	760,453.80
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	283,184,992.53	--	274,587,331.04
其中：房屋及建筑物	160,561,490.98	--	156,644,804.37
机器设备	89,491,248.14	--	84,884,297.17
运输工具	27,034,210.73	--	27,127,618.87
电子设备及其他	6,098,042.68	--	5,930,610.63

本期折旧额 15,382,619.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,789,349.51 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
粉乳技改工程	409,210.94		409,210.94			
粉状炸药悬挂输送生产线项目				633,098.87		633,098.87
宁武地面站	751,857.00		751,857.00	741,988.00		741,988.00
宁武神达朝凯炸药库	865,690.00		865,690.00	865,690.00		865,690.00
M型乳化炸药乳化技术技改项目				1,052,390.23		1,052,390.23
现场混装多孔粒状铵油炸药建设项目	2,450,970.36		2,450,970.36	1,351,601.96		1,351,601.96
生产区道路硬化工程	1,026,110.68		1,026,110.68			
总库区视频监控系统	546,108.70		546,108.70			
零星工程	225,667.19		225,667.19	225,667.19		225,667.19
合计	6,275,614.87		6,275,614.87	4,870,436.25		4,870,436.25

(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
乳化车间技改项目	1,500,000.00		409,210.94			27.28%	8.00%				自筹	409,210.94
粉状炸药悬挂输送生产线	3,130,000.00	633,098.87		633,098.87		20.23%	100%				自筹	
现场混装多孔粒状铵油炸药建设项目	1,500,000.00	1,351,601.96	1,099,368.40			90.00%					自筹	2,450,970.36

目												
M 型乳化炸药乳化技术技改项目	1,050,000.00	1,052,390.23	103,860.41	1,156,250.64		100.22%	98%				自筹	
宁武神达朝凯炸药库	2,400,000.00	865,690.00				36.07%	90%				自筹	865,690.00
宁武地面站	10,000,000.00	741,988.00	9,869.00			8.62%	10%				自筹	751,857.00
生产区道路硬化工程	1,100,000.00		1,026,110.68			93.73%	98%				自筹	1,026,110.68
总库区视频监控系統	600,000.00		546,108.70			91.02%	99%				自筹	546,108.70
零星工程		225,667.19									自筹	225,667.19
合计	21,280,000.00	4,870,436.25	3,194,528.13	1,789,349.51		--	--			--	--	6,275,614.87

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
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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	117,358,923.95	42,752,006.55		160,110,930.50
软件	1,067,975.65	449,346.55		1,517,322.20
土地使用权	113,068,351.43	42,302,660.00		155,371,011.43
专利技术和非专利技术	3,222,596.87			3,222,596.87
二、累计摊销合计	6,772,348.11	1,432,273.14		8,204,621.25
软件	758,891.31	143,897.80		902,789.11
土地使用权	4,849,078.38	1,127,245.52		5,976,323.90
专利技术和非专利技术	1,164,378.42	161,129.82		1,325,508.24
三、无形资产账面净值合计	110,586,575.84	41,319,733.41		151,906,309.25
软件	309,084.34	305,448.75		614,533.09
土地使用权	108,219,273.05	41,175,414.48		149,394,687.53
专利技术和非专利技术	2,058,218.45	-161,129.82		1,897,088.63
软件				
土地使用权				
专利技术和非专利技术				
无形资产账面价值合计	110,586,575.84	41,319,733.41		151,906,309.25
软件	309,084.34	305,448.75		614,533.09
土地使用权	108,219,273.05	41,175,414.48		149,394,687.53
专利技术和非专利技术	2,058,218.45	-161,129.82		1,897,088.63

本期摊销额 1,432,273.14 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	
胶状乳化炸药替代油相研发		341,447.77	341,447.77		
仰炮口爆破用粘性炸药研发		348,587.40	348,587.40		
乳化炸药中、高温敏化技术研发		290,955.48	290,955.48		
乳化炸药生产中静态乳化技术研发		371,781.03	371,781.03		
高分散二氧化硅消光剂的研发		380,371.11	380,371.11		

爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药的研		605,162.57	605,162.57		
适应连续生产线的膨化硝酸铵炸药的研		391,490.82	391,490.82		
高密度岩石粉状乳化炸药的研		762,184.25	762,184.25		
合计		3,491,980.43	3,491,980.43		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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	23,376,100.00
合计	208,763,856.27			208,763,856.27	23,376,100.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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
河曲地面站工程支出	7,972,433.34		200,142.00		7,772,291.34	
河曲乡河畔村生活区	4,522,720.49		130,914.00		4,391,806.49	
旧县乡河畔村房屋租赁费	597,589.87	58,100.00	2,858.00		652,831.87	
河曲梁家碛项目部生活区	844,899.85		21,210.60		823,689.25	
大同煤矿集团忻州同华煤业有限	204,000.00		12,000.00		192,000.00	

公司土地租赁费						
五台炸药地面站工程支出	4,763,671.03		282,951.00		4,480,720.03	
宁武项目部朝凯工地生活区	246,854.67		164,574.00		82,280.67	
宁武项目部同生安顺工地土地租赁费	93,333.35		38,335.34		54,998.01	
办公楼房租（同德爆破）	512,901.00		181,020.00		331,881.00	
办公楼房租（同德民爆）	512,614.47	1,885,000.00	967,572.72		1,430,041.75	
办公楼装修费用（同德爆破）	1,286,055.41		135,888.00		1,150,167.41	
办公楼装修费用（同德民爆）	1,139,285.65		128,975.76		1,010,309.89	
南京研发中心装修费用	238,041.67		49,250.00		188,791.67	
减：一年以内到期的长期待摊费用	-2,948,954.03	-4,489,630.89	-2,948,954.03		-4,489,630.89	
合计	19,985,446.77	-2,546,530.89	-633,262.61		18,072,178.49	--

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	2,186,187.99	1,963,445.12
可抵扣亏损	2,802,410.18	2,409,793.83
与资产相关的政府补助	541,063.24	572,953.60
使用专项储备形成的资产		14,354.35
安全生产费	1,113,360.07	1,113,360.07
小计	6,643,021.48	6,073,906.97

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		
资产减值准备	11,921,284.19	11,007,573.77
安全生产费	4,453,440.28	4,453,440.31
可抵扣亏损	11,064,185.48	9,639,175.33
与资产相关的政府补助	3,377,088.25	3,574,690.68
使用专项储备形成的资产	145,455.24	95,695.57
小计	30,961,453.44	28,770,575.66

(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	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,643,021.48		6,073,906.97	

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	9,343,604.29	943,068.91	29,358.49		10,257,314.71
二、存货跌价准备	903,515.68	0.00	0.00	0.00	903,515.68
七、固定资产减值准备	760,453.80				760,453.80
十三、商誉减值准备	23,376,100.00				23,376,100.00
合计	34,383,673.77	943,068.91	29,358.49		35,297,384.19

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
预付工程、设备款	38,175,873.72	4,399,324.07
预付技术转让费		
预付设计费		150,000.00
合计	38,175,873.72	4,549,324.07

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	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

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
银行承兑汇票	300,000.00	
合计	300,000.00	

下一会计期间将到期的金额 300,000.00 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	42,964,428.08	44,882,684.92
运费	3,586,275.07	10,044,730.22
工程、设备款	6,198,385.61	2,580,000.00
合计	52,749,088.76	57,507,415.14

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
河曲县建明运输队	2,231,386.98	运费	尚未结算
内蒙古伊东集团九化工有限责任公司	1,666,310.00	材料款	尚未结算
南京群峰复合材料有限公司	1,334,000.00	材料款	尚未结算
河曲县具成机械安装队	1,225,247.53	工程款	尚未结算
内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	915,993.74	材料款	尚未结算
合计	7,372,938.25		

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	45,369,083.32	32,205,877.77
合计	45,369,083.32	32,205,877.77

(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	5,177,570.68	31,667,656.47	27,632,474.19	9,212,752.96
二、职工福利费	79,600.00	1,077,006.50	1,055,611.50	100,995.00
三、社会保险费	803,790.62	4,971,868.14	2,590,117.05	3,185,541.71
其中：1.医疗保险费	41,820.42	1,092,678.67	611,105.76	523,393.33
2.基本养老保险费	688,390.20	2,984,841.90	1,504,147.85	2,169,084.25
3.年金缴费		58,542.10	10,000.00	48,542.10
4.失业保险费	73,580.00	250,568.52	92,625.00	231,523.52
5.工伤保险费		483,198.07	363,620.04	119,578.03
6.生育保险费		102,038.88	8,618.40	93,420.48
四、住房公积金	161,996.00	956,578.85	685,773.20	432,801.65
六、其他	2,454,308.81	952,282.43	118,937.79	3,287,653.45

合计	8,677,266.11	39,625,392.39	32,082,913.73	16,219,744.77
----	--------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 3,287,653.45 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	6,344,762.58	9,373,715.82
营业税	123,629.47	116,345.85
企业所得税	10,811,012.75	22,093,076.06
个人所得税	113,449.27	1,050,979.31
城市维护建设税	198,976.29	288,853.77
印花税	528,366.45	586,476.87
土地使用税	339,052.54	392,710.54
教育费附加	216,140.53	455,863.28
地方教育费附加	85,070.76	246,634.99
价格调控基金	87,647.66	208,848.07
其他	816,683.22	554,074.03
合计	19,664,791.52	35,367,578.59

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
----	-----	-----

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
资产收购款	16,718,102.13	10,878,102.13
借款	2,111,415.88	800,000.00
土地款		271,359.42
其他	4,707,974.42	4,476,162.74
合计	23,537,492.43	16,425,624.29

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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
河曲县财政局		6,000,000.00			3,950,000.00	

(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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

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	31,500.00	35,000.00
污染源自动监控设备补助款	68,255.00	74,460.00
科技创新资金	83,333.34	100,000.01
省级环保治理项目专项资金	234,000.00	260,000.00

产业技术成果转化与研发项目资金	749,999.99	784,615.37
科技型中小企业技术创新资金	262,499.92	274,615.30
项目贴息资金	937,500.00	1,012,500.00
应用技术研究与开发资金	345,000.00	367,500.00
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	15,000.00	650,000.00
高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金	650,000.00	16,000.00
总库搬迁补偿款	76,375,000.00	78,000,000.00
合计	79,752,088.25	81,574,690.68

其他非流动负债说明

(1) 根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32号文《关于下达2007年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付资金7万元用于本公司高新技术企业应用金蝶ERP软件工程。从2009年7月份起按10年进行分摊，本年摊销3,500.00元，累计摊销38,500.00元，尚未摊销31,500.00元。

(2) 根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62号文）转发省环保局关于2007年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款12.41万元。从2009年12月份起按10年进行分摊，本年摊销6,205.00元，累计摊销55,845.00元，尚未摊销68,255.00元。

(3) 根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183号文《关于下达2006年山西省技术创新项目补助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金30万元用于本公司的技术创新；从2008年1月份起按10年进行分摊，本年摊销16,666.67元，累计摊销216,666.66元，尚未摊销83,333.34元。

(4) 根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78号文《关于下达2006年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助资金52万元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。从2009年1月份起按10年进行分摊，本年摊销26,000.00元，累计摊销286,000.00元，尚未摊销234,000.00元。

(5) 根据忻州市财政局忻财建[2007]181号文《关于下达2007年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付资金120万元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销34,615.40元，累计摊销450,000.01元，尚未摊销749,999.99元。

(6) 根据本公司2005年1月18日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司60万元，山西省科技厅负责落实配套资金30万元，本公司新增投资292万元用于该项目的投资。2004年12月收到管理中心用于该项目的拨款42万元；从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销12,115.40元，累计摊销157,500.06元，尚未摊销262,499.94元。

(7) 2010年11月根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”晋财建一【2010】181号文件，本公司收到财政拨付贴息资金150万元。从2010年10月份起按10年进行分摊，本年摊销75,000.00元，累计摊销562,500.00元，尚未摊销937,500.00元。

(8) 应用技术研究与开发资金A、2010年10月根据内蒙古自治区财政厅“关于下达2010年第一批应用技术与开发资金专项通知”内财教[2010]780号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任公司收到财政厅拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金30万元。从2012年3月份起按10年进行分摊，本年摊销15,000.00元，累计摊销65,000.00元，尚未摊销230,000.00元。B、2010年9月根据呼和浩特市科学技术局关于“呼和浩特市2010年应用技术与开发资金项目安排的报告”呼科计字【2010】4号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任公司收到呼和浩特市科学技术局拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金15万元。从2012年3月份起按10年进行分摊，本年摊销7,500.00元，累计摊销35,000.00元，尚未摊销115,000.00元。

(9) 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，本公司于2012年7月26日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”2万元。从2012年1月份起按10

年进行分摊，本年摊销1,000.00元，累计摊销5,000.00元，尚未摊销15,000.00元。

(10) 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，本公司于2012年12月28日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65万元。项目尚未建设完成,未开始摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

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	180,000,000.00	15,756,300.00		195,756,300.00		211,512,600.00	391,512,600.00

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	13,677,040.26	6,833,192.59	2,934,448.47	17,575,784.38

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）	235,723,974.79	92,309,737.74	195,756,300.00	62,606,697.86
其他资本公积	600,000.00	-69,670,714.67		600,000.00
合计	236,323,974.79	22,639,023.07	195,756,300.00	63,206,697.86

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	34,535,221.60			34,535,221.60
合计	34,535,221.60			34,535,221.60

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	313,815,698.85	--
调整后年初未分配利润	313,815,698.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,397,428.29	--
应付普通股股利	19,274,898.00	
期末未分配利润	355,938,229.14	--

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	367,438,942.09	280,017,118.40
其他业务收入	330,000.00	234,602.40

营业成本	203,273,336.51	169,064,995.94
------	----------------	----------------

(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	349,806,528.55	184,395,117.16	266,302,472.77	155,343,268.52
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	13,714,645.63	13,574,675.62
合计	367,438,942.09	203,068,175.33	280,017,118.40	168,917,944.14

(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	173,060,746.53	90,676,221.59	205,606,500.54	119,993,265.29
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	13,714,645.63	13,574,675.62
工程爆破	136,181,851.05	63,893,808.37	55,174,497.18	30,307,133.05
雷管	32,501,603.21	22,613,600.54		
导爆索	2,259,426.17	1,696,356.28		
其他	5,802,901.59	5,515,130.38	5,521,475.05	5,042,870.18
合计	367,438,942.09	203,068,175.33	280,017,118.40	168,917,944.14

(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
山西（民爆行业）	267,722,613.94	134,417,507.77	184,168,735.10	108,927,754.05
内蒙古（民爆行业）	45,256,919.19	25,823,008.56	80,776,472.71	45,766,311.58
其他（民爆行业）	36,826,995.42	24,154,600.73	1,357,264.96	649,202.89
国内（白炭黑）	9,812,822.56	10,188,954.44	10,147,715.41	9,762,552.19
国外（白炭黑）	7,819,590.98	8,484,103.73	3,566,930.22	3,812,123.43
合计	367,438,942.09	203,068,175.23	280,017,118.40	168,917,944.14

(5) 公司来自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
中十冶集团有限公司猫儿沟煤业露天剥离工程项目经理部	30,477,596.00	8.29%
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	18,130,944.00	4.93%
内蒙古新井煤业有限公司	17,418,201.67	4.74%
代县明利铁矿（代县）	10,517,589.68	2.86%
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	8,914,062.97	2.43%
合计	85,458,394.32	23.25%

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	3,999,280.69	1,694,081.01	应税收入的 5%或 3%
城市维护建设税	958,623.13	489,654.99	应纳流转税额 1%或 5%或 7%
教育费附加	883,962.57	622,010.71	应纳流转税额 3%
地方教育附加	553,463.61	419,704.34	应纳流转税额 2%
价格调控基金	415,024.95	238,032.68	应纳流转税额 1.5%
地方水利建设基金		24,955.23	营业收入的 1%
合计	6,810,354.95	3,488,438.96	--

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	16,681,821.91	14,698,324.06
广告宣传费	60,285.00	548,506.08
差旅费	1,305,837.90	1,307,051.90
职工薪酬	1,450,402.18	1,379,912.20
出口代理费用	753,661.34	652,177.04
业务招待费	514,727.50	535,380.00
办公费用	41,957.00	127,745.87
仓储费	1,350,000.00	157,589.50
会议费		8,300.00
其他	3,626,850.03	821,950.21
合计	25,785,542.86	20,236,936.86

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,392,494.45	4,416,569.89
折旧、摊销费用	4,014,605.87	2,225,365.67
税费	1,385,678.18	1,249,432.28
业务招待费	2,696,721.80	1,633,493.60
聘请中介机构费	1,892,708.00	746,624.99
汽车费用	1,897,485.14	972,414.55
差旅费	1,140,556.39	988,845.90
排污绿化费	792,603.28	621,380.36
办公费	2,093,292.24	622,692.17
其他	4,644,401.66	2,257,510.41
财产保险费	252,645.74	273,902.43
无形资产摊销	1,193,948.58	699,576.82
维修费	665,489.71	571,363.59
广告宣传费	20,680.00	385,203.00
劳动保险费	57,421.91	1,612,276.64
研究与开发费	3,541,230.43	60,845.32

合计	39,681,963.38	19,337,497.62
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,168,184.80	2,538,101.01
减：利息收入	746,836.41	585,575.78
承兑汇票贴息		
汇兑损失	-243,876.34	148,595.99
减：汇兑收益		
手续费	100,317.62	33,518.83
合计	2,277,789.67	2,134,640.05

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	1,208,925.54	2,147,571.04
合计	1,208,925.54	2,147,571.04

(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	1,554,894.68	2,147,571.04	报告期售价降低

公司			
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	-345,969.14		
合计	1,208,925.54	2,147,571.04	--

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	913,710.42	914,858.48
二、存货跌价损失		-23,424.30
七、固定资产减值损失		768,941.30
合计	913,710.42	1,660,375.48

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	21,172.51	129,150.00	21,172.51
其中：固定资产处置利得	21,172.51		
政府补助	3,751,002.43	306,435.80	3,751,002.43
罚款		4,021.00	
其他	313,612.32	1,697,057.74	313,612.32
合计	4,085,787.26	2,136,664.54	4,085,787.26

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
金蝶 ERP 软件补助资金	3,500.00	3,500.00	与资产相关	是
污染源自动监控设备补助款	6,205.00	6,205.00	与资产相关	是
技术创新项目(牙膏用二氧化硅)	16,666.67	16,666.67	与资产相关	是

省级环保治理项目专项资金	26,000.00	26,000.00	与资产相关	是
产业技术成果转化与研发项目资金	34,615.38	34,615.40	与资产相关	是
科技型中小企业技术创新资金	12,115.38	12,115.40	与资产相关	是
项目贴息资金	75,000.00	75,000.00	与资产相关	是
二氧化硅消光剂研发项目		108,333.33	与资产相关	是
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目	1,000.00	1,000.00	与资产相关	是
专利资助款		3,000.00	与收益相关	是
困难职工补助款		20,000.00	与收益相关	是
总库搬迁补偿款	1,625,000.00		与收益相关	是
信息自动化补助款	1,940,000.00		与收益相关	是
返还培训费	10,900.00		与收益相关	是
合计	3,751,002.43	306,435.80	--	--

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
其中：固定资产处置损失	21,172.51	-18,683.06	21,172.51
对外捐赠	25,000.00	55,000.00	25,000.00
其他支出	236,183.25	205,562.46	236,183.25
合计	371,394.08	241,879.40	371,394.08

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	22,043,419.32	13,787,937.95
递延所得税调整	-569,114.51	-1,241,802.55
合计	21,474,304.81	12,546,135.40

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	61,397,428.29	47,661,733.77
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,568,916.03	1,657,039.68
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	57,828,512.26	46,004,694.09
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	180,000,000.00	120,000,000.00
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	195,756,300.00	60,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	15,756,300.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	375,756,300.00	180,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	375,756,300.00	180,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.1634	0.2648
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1539	0.2556

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.1634	0.2648
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.1539	0.2556

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
往来款	11,923,954.64
利息收入	746,836.41
合计	12,670,791.05

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	48,164,364.94
付现往来	25,034,080.30
合计	73,198,445.24

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
----	----

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
----	----

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
总库拆迁款	62,500,000.00
合计	62,500,000.00

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	72,475,258.21	55,825,056.67
加：资产减值准备	913,710.42	1,660,375.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,587,780.96	15,156,005.25
无形资产摊销	1,432,273.14	927,901.00
长期待摊费用摊销	2,315,691.42	307,410.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	110,210.83	-147,833.06
财务费用（收益以“-”号填列）	3,168,184.80	2,686,697.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,208,925.94	-2,147,571.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-569,114.51	-1,241,802.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,455,163.41	9,494,668.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,666,930.08	-49,631,103.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,518,334.93	1,601,262.09
其他	3,898,474.12	4,899,469.12

经营活动产生的现金流量净额	100,519,784.89	39,390,535.16
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	354,613,026.09	216,245,282.44
减: 现金的期初余额	298,179,745.53	160,348,637.91
现金及现金等价物净增加额	56,433,280.56	55,896,644.53

(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	354,613,026.09	298,179,745.53
其中: 库存现金	120,314.35	152,781.22
可随时用于支付的银行存款	354,492,711.74	298,026,964.31
三、期末现金及现金等价物余额	354,613,026.09	298,179,745.53

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

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

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
山西同声民用爆破器材经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	河曲县	张云升	民爆行业	500 万	100.00%	100.00%	56131150-3
大宁县同德化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	大宁县	张云升	民爆行业	6900 万	100.00%	100.00%	56357379-3
山西同德爆破工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	忻州市	张云升	民爆行业	2000 万	100.00%	100.00%	56359877-1
清水河县同蒙化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	清水河县	张云升	民爆行业	1000 万	100.00%	100.00%	76786850-X
广灵县同德精华化工有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	广灵县	张云升	民爆行业	5000 万	80.00%	80.00%	59989432-9
忻州同德民爆器材经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	忻州市	郑俊卿	民爆行业	3000 万	60.00%	60.00%	06344670-4

3、本企业的合营和联营企业情况

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									

内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	张俊彪	民爆行业	3000 万	40.00%	40.00%	关联方	57885099-2
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	其他有限责任公司	临汾市	刘辉	民爆行业	300 万	35.00%	35.00%	关联方	59735476-7
蒙古国伊里奇·突勒希有限公司	有限责任公司	蒙古国	阿茹娜	民爆行业	7612000 美元	33.00%	33.00%	关联方	

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
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	73193315-4
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

说明：忻州同力民爆器材经营有限公司（以下简称“同力民爆”）第一大股东为郑俊卿，持有同力民爆19.65%的股权，并担任同力民爆董事长及总经理。自2013年4月16日起，郑俊卿担任公司董事，同力民爆构成公司的关联方。

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
应收账款	忻州同力民爆器材经营有限公司	972,605.02	48,630.25	972,605.02	48,630.25
应收账款	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	620,815.37	31,040.77	332,084.18	16,604.21

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

1、2013年12月30日，公司与中国建设银行河曲支行签订最高额为14000万元的合同编号为GLD201303的《最高额抵押合同》，以本公司房屋建筑物（房权证河字第00001192号、00001191号、00001199号、00001873号、00001198号、00001197号），土地使用权（河国用（2006）第028、093、022号、河国用（2009）第09-20、021、09-02号）；大宁同德房屋建筑物（房权证大房字第2012017号、2012007号），土地使用权（大国用（2012）第14263301009、14263301013号）作为抵押物。

2、2013年12月23日，本公司签署《山西银行股份有限公司发起人协议》，拟参与投资设立山西银行股份有限公司（暂定名，具体以工商部门核准的名称为准）。其中，公司拟出资8,000万元，出资后占山西银行总股本的8%。

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					
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					
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

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	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								
账龄组合	33,196,948.97	97.39%	5,310,291.61	15.58%	31,354,125.78	99.69%	5,297,284.92	16.90%
关联组合	889,775.30	2.61%			97,520.91	0.31%		
组合小计	34,086,724.27		5,310,291.61	15.58%	31,451,646.69	100.00%	5,297,284.92	16.84%
合计	34,086,724.27	--	5,310,291.61	--	31,451,646.69	--	5,297,284.92	--

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	25,319,135.37	76.27%	1,265,956.77		23,833,451.81	76.01%	1,191,672.59	
1 至 2 年	2,748,965.10	8.28%	274,896.51		1,728,744.62	5.51%	172,874.46	
2 至 3 年	885,405.78	2.67%	177,081.16		1,510,132.43	4.82%	302,026.49	
3 年以上	4,243,442.72	12.78%	3,592,357.17		4,281,796.92	13.65%	3,630,711.38	
3 至 4 年	157,061.39	0.47%	47,118.42		157,061.39	0.50%	47,118.42	

4 至 5 年	1,082,285.15	3.26%	541,142.58	1,082,285.15	3.45%	541,142.58
5 年以上	3,004,096.18	9.05%	3,004,096.17	3,042,450.38	9.70%	3,042,450.38
合计	33,196,948.97	--	5,310,291.61	31,354,125.78	--	5,297,284.92

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	889,775.30	
合计	889,775.30	

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

(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
阿拉善盟永峰煤炭有限责任公司	非关联方	5,429,339.68	一年以内	15.93%
新吉达贸易有限公司	非关联方	2,257,523.85	一年以内	6.62%
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	非关联方	1,821,782.40	一年以内	5.34%
内蒙古安泰爆破有限公司	非关联方	1,450,040.73	一年以内	4.25%
乌海市安盛爆破服务有限责任公司海南分公司	非关联方	1,320,000.00	一年以内	3.87%
合计	--	12,278,686.66	--	36.01%

(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
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	972,605.02	2.85%
忻州同德民爆器材经营有限公司	控股子公司	889,775.30	2.61%
合计	--	1,862,380.32	5.46%

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					62,500,000.00	75.71%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	5,006,104.86	17.30%	2,149,922.26	42.95%	4,108,127.04	4.98%	2,106,081.82	51.27%
关联组合	23,939,043.11	82.70%			15,939,043.11	19.31%		
组合小计	28,945,147.97	100.00%	2,149,922.26	7.34%	20,047,170.15	24.29%	2,106,081.82	10.51%
合计	28,945,147.97	--	2,149,922.26	--	82,547,170.15	--	2,106,081.82	--

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	2,034,162.82	40.63%	101,708.14	1,143,881.50	27.84%	57,194.08
1 至 2 年	90,228.51	1.80%	9,022.85	79,144.01	1.93%	7,914.40
2 至 3 年	648,159.08	12.95%	129,631.82	650,166.48	15.83%	130,033.30
3 年以上	2,233,554.45	44.62%	1,909,559.45	2,234,935.05	54.40%	1,910,940.05
3 至 4 年	332,850.00	6.65%	99,855.00	332,850.00	8.10%	99,855.00
4 至 5 年	182,000.00	3.64%	91,000.00	182,000.00	4.43%	91,000.00
5 年以上	1,718,704.45	34.33%	1,718,704.45	1,720,085.05	41.87%	1,720,085.05
合计	5,006,104.86	--	2,149,922.26	4,108,127.04	--	2,106,081.82

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	23,939,043.11	
合计	23,939,043.11	

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	关联方	14,745,229.11	1 年以内	50.94%
广灵县同德精华化工有限公司	关联方	6,193,814.00	1 年以内	21.40%
蒙古国伊里奇·突勒希有限公司	关联方	3,000,000.00	1 年以内	10.36%

利安达会计师事务所有限责任公司山西分所	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.76%
山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	5 年以上	1.57%
合计	--	25,194,560.11	--	87.03%

(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
广灵县同德精华化工有限公司	子公司	6,193,814.00	21.40%
大宁县同德化工有限公司	子公司	14,745,229.11	50.94%
蒙古国伊里奇·突勒希有限公司	子公司	3,000,000.00	10.36%
合计	--	23,939,043.11	82.70%

(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责任公司	成本法	980,000.00	23,325,885.38		23,325,885.38	100.00%	100.00%				
大宁县同德化工有限公司	成本法	69,000,000.00	69,000,000.00		69,000,000.00	100.00%	100.00%				

山西同声 民用爆破 器材经营 有限公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100.00%	100.00%				
山西同德 爆破工程 有限责任 公司	成本法	11,000,00 0.00	11,000,00 0.00	112,500,0 00.00	123,500,0 00.00	100.00%	100.00%				
广灵县同 德精华化 工有限公 司	成本法	210,800,0 00.00	241,960,0 00.00		241,960,0 00.00	80.00%	80.00%				
忻州同德 民爆器材 经营有限 公司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	60.00%	60.00%				
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	6,000,000 .00	22,057,34 1.67	-5,445,10 5.32	16,612,23 6.35	40.00%	40.00%				7,000,000 .00
临汾骏铠 民爆器材 有限责任 公司	权益法	1,050,000 .00	1,062,776 .35	-345,969. 14	716,807.2 1	35.00%	35.00%				
蒙古国伊 里奇·突 勒希有限 公司	权益法	15,800,00 0.00	16,340,49 3.84		16,340,49 3.84	33.00%	33.00%				
合计	--	337,630,0 00.00	407,746,4 97.24	106,708,9 25.54	514,455,4 22.78	--	--	--			7,000,000 .00

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	117,757,198.34	136,092,210.61
其他业务收入	250,000.00	479,012.40
合计	118,007,198.34	136,571,223.01
营业成本	71,877,998.16	80,469,344.89

(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	100,124,784.80	52,999,778.81	122,377,564.98	66,503,207.47
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	13,714,645.63	13,574,675.62
合计	117,757,198.34	71,672,836.98	136,092,210.61	80,077,883.09

(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	100,124,784.80	52,999,778.81	122,377,564.98	66,503,207.47
白炭黑	17,632,413.54	18,673,058.17	13,714,645.63	13,574,675.62
合计	117,757,198.34	71,672,836.98	136,092,210.61	80,077,883.09

(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
山西（民爆行业）	59,490,862.30	30,034,397.69	65,109,071.36	33,271,428.56
内蒙古（民爆行业）	24,559,777.47	14,270,310.28	55,911,228.66	32,582,576.02
其他（民爆行业）	16,074,145.03	8,695,070.84	1,357,264.96	649,202.89
国内（白炭黑）	9,812,822.56	10,188,954.44	6,147,715.41	6,762,552.19
国外（白炭黑）	7,819,590.98	8,484,103.73	7,566,930.22	6,812,123.43
合计	117,757,198.34	71,672,836.98	136,092,210.61	80,077,883.09

(5) 公司来自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
忻州同德民爆器材经营有限公司	58,213,496.37	49.33%
内蒙古新井煤业有限公司	17,418,201.67	14.76%
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	8,914,062.97	7.55%
江苏长江爆破工程有限公司	5,658,461.55	4.80%
阿拉善盟永峰煤炭有限责任公司	5,145,845.90	4.36%
合计	95,350,068.46	80.80%

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,208,925.54	2,147,571.04
合计	1,208,925.54	2,147,571.04

(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	1,554,894.68	2,147,571.04	
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	-345,969.14		
合计	1,208,925.54	2,147,571.04	--

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	15,300,167.45	32,236,213.92
加：资产减值准备	56,847.13	550,082.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,284,243.00	7,417,370.42
无形资产摊销	280,719.20	267,876.38
长期待摊费用摊销	49,250.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,153,333.32	2,686,096.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,208,925.94	-2,147,571.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,092.63	-33,338.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,350,986.64	7,736,088.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,684,236.45	-50,592,802.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,468,121.63	19,783,256.36
其他	914,148.63	1,670,872.01
经营活动产生的现金流量净额	115,365,220.14	19,574,143.33
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	213,255,098.83	110,760,358.34
减：现金的期初余额	136,453,985.33	118,165,391.77
现金及现金等价物净增加额	76,801,113.50	-7,405,033.43

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-89,038.32	
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）	3,751,002.43	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,429.07	
减：所得税影响额	211,384.01	
少数股东权益影响额（税后）	-65,906.86	
合计	3,568,916.03	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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	61,397,428.29	47,661,733.77	862,768,532.98	778,351,935.50
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照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	61,397,428.29	47,661,733.77	862,768,532.98	778,351,935.50
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

3、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	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16%	0.15	0.15

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额1,921.07万元，较期初减少60.11%，主要是以票据支付材料款增加。

- (2) 应收账款期末余额7,333.10万元，较期初增加33.03%，主要是合并范围增加及赊销增加。
- (3) 其他应收款期末余额1,011.03万元，较期初减少85.42%，主要是收到搬迁补偿款6250万元。
- (4) 一年内到期的非流动资产期末余额448.96万元，较期初增加52.24%，主要是同德爆破地面站摊销增加，以及办公楼租赁、装修摊销增加。
- (5) 无形资产期末余额15,190.63万元，较期初增加37.36%，主要是技术中心办公楼项目取得土地使用权。
- (6) 其他非流动资产期末余额3817.59万元，较期初增加739.15%，主要是母公司预付太原万达广场项目款。
- (7) 预收账款期末余额4536.91万元，较期初增加40.87%，主要是报告期合并范围增加。
- (8) 应付职工薪酬期末余额1,621.97万元，较期初增加86.92%，主要是本期计提“五险一金”所致。
- (9) 应交税费期末余额1,966.48万元，较期初减少44.40%，主要是报告期税款支付所致。
- (10) 其他应付款期末余额2,353.75万元，较期初增加43.30%，主要是报告期广灵同德运费计提未完全支付。
- (11) 股本期末余额39,151.26万元，较期初增加117.51%，主要是以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。
- (12) 资本公积期末余额6,320.67万元，较期初减少73.25%，主要是以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。
- (13) 营业收入本期发生额36,776.89万元，较上期增加31.23%，主要是合并范围增加。
- (14) 营业税金及附加本期发生额681.04万元，较上期增加95.23%，主要是合并范围增加及流转税增加。
- (15) 管理费用本期发生额3,968.20万元，较上期增加105.21%，主要是合并范围增加及研发投入增加。
- (16) 资产减值损失本期发生额91.37万元，较上期减少44.97%，主要是计提坏账准备减少。
- (17) 投资收益本期发生额120.89万元，较上期减少43.71%，主要是联营企业利润减少。
- (18) 营业外收入本期发生额408.58万元，较上期增加91.22%，主要是合并范围增加及政府补助增加。
- (19) 营业外支出本期发生额37.14万元，较上期增加53.55%，主要是合并范围增加及处置固定资产增加。
- (20) 所得税费用本期发生额2,147.43万元，较上期增加71.16%，主要是本年度利润增加当期所得税费用相应增加。
- (21) 少数股东损益本期发生额1,107.78万元，较上期增加35.70%，主要是控股子公司利润增加。
- (22) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额10,051.98万元，较上期增加155.19%，主要是报告期合并范围增加及购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少。
- (23) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额-8,420.69万元，较上期增加436.18%，主要是报告期购买土地无形资产增加。

第十节 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、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。
- 3、其他有关资料。
- 4、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
二〇一四年八月十日