



山西同德化工股份有限公司

**2014 年年度报告**

2015-012

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张晓东	独立董事	因公出差	李玉敏
樊尚斌	董事	因公出差	邬庆文

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 391,512,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>25</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>32</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>38</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>38</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第九节 公司治理</b> .....	<b>46</b>
<b>第十节 内部控制</b> .....	<b>51</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>53</b>
<b>第十二节 备查文件目录</b> .....	<b>154</b>

## 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
同德民爆	指	忻州同德民用爆破器材经营有限公司
广灵同德	指	广灵县同德精华化工有限公司
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
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
财务顾问	指	中德证券有限责任公司
本报告	指	山西同德化工股份有限公司 2014 年度报告
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司存在宏观经济及政策风险、安全风险、规模扩大引致的经营管理风险、产品市场竞争更加激烈的风险、经营业绩依赖煤炭行业等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节 董事会报告里“公司未来发展的展望风险分析”部分。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	同德化工	股票代码	002360
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西同德化工股份有限公司		
公司的中文简称	同德化工		
公司的外文名称（如有）	SHANXI TOND CHEMICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TOND		
公司的法定代表人	张云升		
注册地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口		
注册地址的邮政编码	036599		
办公地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口		
办公地址的邮政编码	036599		
公司网址	www.tondchem.com		
电子信箱	td2@tondchem.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华 贸中心 1 号写字楼 22 层	牛岗 安徽	2013 年 12 月 26 日——2014 年 12 月 31 日

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	896,799,584.75	827,092,488.61	8.43%	564,557,488.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,904,960.37	113,961,768.31	8.73%	69,265,182.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	120,578,960.36	119,864,444.09	0.60%	75,200,778.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	245,326,243.59	203,599,431.05	20.49%	105,395,910.30
基本每股收益（元/股）	0.32	0.32	0.00%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.32	0.00%	0.38
加权平均净资产收益率	14.28%	15.79%	-1.51%	10.61%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,366,136,462.11	1,243,884,243.13	9.83%	921,557,971.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	928,864,192.86	778,351,935.50	19.34%	668,986,049.75

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-313,670.47	-7,302,023.71	-6,140,088.74	
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）	4,447,204.86	1,598,204.90	468,258.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,600.08	1,196,903.72	-78,440.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,541,400.00		
减：所得税影响额	673,846.48	-1,189,216.57	243,384.94	
少数股东权益影响额（税后）	-2,912.18	43,577.26	-58,058.88	
合计	3,326,000.01	-5,902,675.78	-5,935,596.42	--

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

2014年,是国家全面深化改革的开局之年,也是民爆行业积极适应经济发展新常态,努力推进改革的一年。在世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期,国内经济增长动力不足,经济下行压力持续加大,煤炭钢铁市场价格持续低迷、市场需求大幅回落严峻挑战的形势下,公司管理层在董事会的领导下,在全体员工的不懈努力下,紧紧围绕年初制定的生产经营计划目标,始终把安全生产放在首位,不断夯实企业的基础管理,持续推动企业安全技术进步,坚持民爆一体化经营战略,克难攻坚,抢抓机遇,积极开拓国内外产品市场,各项工作稳中有为,稳中有进,经济效益在克服困难中实现有所发展、有所增长,在全行业实现利润下降的情况下,经营业绩稳中有升,继续保持了平稳健康的发展态势。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,公司实现营业收入89,679.96万元,比去年同期增长8.43%;归属于上市公司股东的净利润12,390.49万元,比上年同期增长8.73%;每股收益0.32元。

报告期末,公司总资产为136,613.65万元,较上年末增长9.83%;归属于上市公司股东的所有者权益92,886.42万元,较上年同期增长19.34%;经营活动产生的现金流量净额为24,532.62万元,较上年同期增长20.49%;净资产收益率14.28%,较上年同期增长-1.51%。

自公司上市以来,公司的业绩逐年提升,基本面良好,成长性高,主要经济指标呈两位数增长,2015年公司荣获“美国福布斯中国上市潜力企业前100强”称号。

变动原因分析:

(1) 营业收入本期89,679.96万元,较上期增加8.43%,主要是爆破业务量快速增长所致。

(2) 营业成本本期50,476.10万元,较上期增加7.92%,主要是爆破业务量快速增长所致。

(3) 销售费用本期6,624.29万元,较上期增加7.10%,主要是民爆公司上期自7月份开始纳入报表,本期全年纳入仓储租赁费相对增加所致。

(4) 管理费用本期9,679.87万元,较上期增加41.86%,主要是民爆公司上期自7月份开始纳入报表,同时本期聘请中介、折旧等费用增加所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额为24,532.62万元,较上期增加20.49%,主要原因是收入增加及购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额为-12,918.34万元,较上期减少11.70%,主要原因是本期购置技术中心土地使用权、太原办公场所支出增加所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额为3,843.64万元,较上期减少23.12%,主要原因是本期支付分配股利增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司主要开展了以下几方面工作:(1)公司完成了向郑俊卿等10名自然人非公开发行15,756,300股股份,购买其合计持有的山西同德爆破工程有限责任公司45%股权事项,于2014年3月4日顺利完成了新增股份正式登录深圳证券交易所A股市场上市交易工作;(2)认真开展山西民爆行业“管理提升年”活动,积极推进安全生产标准化建设;(3)完成了蒙古国参股子公司年产10000吨乳化炸药生产线项目的建成投产;(4)重视技术研发投入,积极推进技术创新工作,2014年公司获得1项发明专利和1项实用性专利和4项发明专利受理通知书;(5)积极推进企业内控建设,坚持向“科研、生产、销售、爆破服务一体化”方向发展,不断做大做强,经营业绩稳步提升。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内,公司主要营业收入是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售、及工程爆破服务;公司实现营业收入89,679.96万元,比去年同期增长8.43%;归属于上市公司股东的净利润12,390.49万元,比上年同期增长8.73%;收入增长的主要原因是:公司收购山西同德爆破工程有限责任公司45%股权完成后,全部纳入合并报表范围,控股子公司忻州同德民用爆破器材经营有限公司全年业绩纳入合并报表范围。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
民用炸药	销售量	吨	71,431.5	85,081.09	-16.04%
	生产量	吨	71,103.34	83,996.57	-15.35%
	库存量	吨	5,017.31	5,345.47	-6.14%
白炭黑	销售量	吨	7,950.28	6,698.68	18.68%
	生产量	吨	8,273.25	6,438.69	28.49%
	库存量	吨	1,532.96	1,209.99	26.69%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	222,881,924.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.85%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	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	92,968,679.00	10.37%
2	榆林市正泰民爆物品专营有限公司	43,631,776.76	4.87%
3	山西汾西正晖煤业火区和塌陷区综合治理项目部	30,005,797.80	3.35%
4	大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	29,293,824.00	3.27%

5	大同市同联民用爆破器材专营有限公司	26,981,847.18	3.01%
合计	--	222,881,924.74	24.85%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆行业	工业炸药	201,298,255.31	39.94%	297,649,064.63	63.75%	-23.82%
民爆行业	其他民爆器材	26,830,801.75	5.32%	30,430,962.48	6.52%	-1.19%
民爆行业	工程爆破	231,624,511.05	45.95%	92,603,275.64	19.83%	26.12%
民爆行业	其他	8,779,867.69	1.74%	15,100,702.88	3.23%	-1.49%
白炭黑	白炭黑	35,509,100.76	7.04%	31,103,473.41	6.66%	0.38%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炸药产品	直接材料	142,519,164.80	70.80%	219,367,360.60	73.70%	-2.90%
炸药产品	人工成本	15,016,849.85	7.46%	20,924,729.24	7.03%	0.43%
炸药产品	制造费用	43,762,240.70	21.74%	57,356,974.75	19.27%	2.47%
白炭黑产品	直接材料	17,353,297.54	48.87%	13,430,479.82	43.18%	5.69%
白炭黑产品	人工成本	3,458,586.41	9.74%	2,954,829.97	9.50%	0.24%
白炭黑产品	制造费用	14,697,216.80	41.39%	14,718,163.62	47.32%	-5.93%

说明

本期公司营业成本较上年增加3,705.32万元，增幅为7.92%，其中：工程爆破业务成本增幅最大，主要是本期爆破业务增加，工业炸药等成本受主要原材料硝酸铵采购价格下降而下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	144,816,005.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	陕西恺欣化工有限公司	61,315,354.18	8.82%
2	山西壶化集团股份有限公司	37,028,883.00	5.33%

3	大同市云威矿业有限责任公司	18,438,600.06	2.65%
4	天脊煤化工集团股份有限公司	15,320,497.43	2.20%
5	石家庄双联瑞尔化工有限公司	12,712,670.42	1.83%
合计	--	144,816,005.09	20.84%

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
销售费用	66,242,919.08	61,853,985.33	7.10%
管理费用	96,798,666.92	68,235,271.90	41.86%
财务费用	3,813,037.80	4,000,254.13	-4.68%
所得税费用	52,398,986.98	47,547,040.83	10.20%
合计	219,253,610.78	184,177,952.19	19.04%

变动原因分析:

(1) 销售费用本期6,624.29万元, 较上期增加7.10%, 主要是民爆公司上期自7月份开始纳入报表, 本期全年纳入仓储租赁费相对增加所致。

(2) 管理费用本期9,679.87万元, 较上期增加41.86%, 主要是民爆公司上期自7月份开始纳入报表, 同时本期聘请中介等费用增加所致。

(3) 财务费用本期381.30万元, 较上期减少4.68%, 主要是出口业务增加, 汇兑收益增加所致。

(4) 所得税费用本期5,239.89万元, 较上期增加10.20%, 主要是本年度利润增加所致。

#### 5、研发支出

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

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额	7,963,190.21	9,764,856.67	10,569,014.84
研发投入占营业收入比例	0.89%	1.18%	1.87%
研发投入占净资产比例	0.86%	1.09%	1.41%

公司具体研发项目情况见下表:

项目	目标	进程	备注
高分散二氧化硅消光剂的研发	开发一种可用作消光剂的高分散二氧化硅	已完成	提高产品附加值。
爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药的研发	降低粉状乳化炸药爆炸后有毒气体含量	已完成	满足特殊用户的需求, 拓展市场, 增加市场份额。
适应连续生产线的膨化硝酸铵炸药	开发一种适用于连续生产线的硝酸铵炸药	工业化试验	减低生产成本, 具

药的研发		阶段	有一定环保效益。
高密度岩石粉状乳化炸药的研发	开发一种高密度的岩石粉状乳化炸药	工业化试验阶段	已获得国家发明专利授权。
胶状乳化炸药替代油相的研发	开发一种可以替代油相的胶状乳化炸药	小试阶段	降低生产成本, 提高经济效益。
乳化炸药生产中静态乳化技术的研发	开发一种乳化炸药生产中静态乳化技术的研发	小试阶段	提高生产的本质安全性。
乳化炸药中、高温敏化技术的研发	开发一种乳化炸药中、高温敏化技术	小试阶段	简化生产工艺, 提高产能。
仰炮口爆破用粘性炸药的研发	开发一种仰炮口爆破用粘性炸药	小试阶段	满足特殊用户的需求, 拓展市场, 增加市场份额。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	924,786,838.64	908,383,288.02	1.81%
经营活动现金流出小计	679,460,595.05	704,783,856.97	-3.59%
经营活动产生的现金流量净额	245,326,243.59	203,599,431.05	20.49%
投资活动现金流入小计	426,000.00	185,573.00	129.56%
投资活动现金流出小计	129,609,373.67	115,842,681.19	11.88%
投资活动产生的现金流量净额	-129,183,373.67	-115,657,108.19	-11.70%
筹资活动现金流入小计	174,440,000.00	172,000,000.00	1.42%
筹资活动现金流出小计	136,003,629.98	122,006,333.34	11.47%
筹资活动产生的现金流量净额	38,436,370.02	49,993,666.66	-23.12%
现金及现金等价物净增加额	154,848,277.23	137,831,107.62	12.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动现金流入报告期发生额 42.60 万元, 较上期增加 129.56%, 主要原因是处置非流动资产增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 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	857,991,530.25	468,533,435.80	45.39%	7.85%	7.52%	0.17%
白炭黑	33,588,876.57	35,509,100.76	-5.72%	10.25%	14.16%	-3.63%
分产品						
工业炸药	392,745,247.85	201,298,255.31	48.75%	-25.70%	-32.37%	5.06%
其他民爆器材	37,791,029.21	26,830,801.75	29.00%	-6.00%	-11.83%	4.69%
工程爆破	417,921,183.10	231,624,511.05	44.58%	99.58%	150.13%	-11.20%
白炭黑	33,588,876.57	35,509,100.76	-5.72%	10.25%	14.16%	-3.63%
其他	9,534,070.09	8,779,867.69	7.91%	-45.08%	-41.86%	-5.10%
分地区						
省内	657,035,588.98	343,409,066.92	47.73%	24.50%	20.37%	1.79%
省外	200,955,941.27	125,124,368.88	37.74%	-24.96%	-16.86%	-6.07%
国内	19,590,782.82	20,710,757.61	-5.72%	-7.66%	-4.29%	-3.72%
国外	13,998,093.75	14,798,343.15	-5.72%	51.32%	56.38%	-3.42%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	454,028,022.76	33.23%	298,179,745.53	23.97%	9.26%	
应收账款	59,125,802.44	4.33%	55,123,807.86	4.43%	-0.10%	
存货	82,810,802.39	6.06%	82,568,586.45	6.64%	-0.58%	
投资性房地产	4,975,918.84	0.36%	5,386,241.26	0.43%	-0.07%	
长期股权投资	33,751,600.66	2.47%	39,460,611.86	3.17%	-0.70%	
固定资产	269,525,509.8	19.73%	283,184,992.53	22.77%	-3.04%	

	3					
在建工程	14,600,990.46	1.07%	4,870,436.25	0.39%	0.68%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	110,000,000.00	8.05%	110,000,000.00	8.84%	-0.79%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

近年来，同德化工经过不断发展壮大，逐渐成长为具有科研、生产、销售、配送、爆破、贸易为一体的优势骨干民爆企业。公司非常重视主业的发展，采用先进的经营管理理念，先进的工艺和技术，先进的高端爆破设备、民爆行业一体化等优势，不断调整产品结构，拓展产品销售市场，成为市场认可的民爆一体化企业。主要表现在以下几个方面：

### 1、安全优势

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

### 2、区位优势

同德化工地处晋、陕、蒙三省交界处，有着得天独厚的地理位置，该区域是国内矿产资源较为丰富的地区，未来对民爆产品及工程爆破服务市场的需求潜力巨大。

### 3、创新的民爆一体化盈利模式优势

同德化工的产业链贯穿研发、生产、销售、配送、爆破、贸易等，可为客户提供全方位的服务，同时，全资子公司同德爆破拥有山西省公安厅核发的一级爆破作业单位许可证等资质和一整套高端爆破设备，从初步勘测到完成最后起爆，先进的硬件爆破设备，完全可以保证爆破业务每一个环节的安全顺利运行。

### 4、管理优势

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 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
5,000,000.00	33,800,000.00	-85.21%
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
哈尔滨市盛源文化传播股份有限公司	出版物批发兼零售	4.17%

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**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**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 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	生产和销售粉状乳化炸药和孔状铵油炸药	10000000	57,962,759.02	52,254,268.67	36,477,211.54	4,360,127.35	2,084,931.11
2、大宁县同德化工有限公司	子公司	民爆行业	生产和销售胶状乳化炸药	69000000	74,410,499.05	62,259,918.01	26,970,685.34	-2,562,857.02	-1,766,999.16
3、山西同声民爆器材经营有限公司	子公司	民爆行业	主要购销民用爆炸物品及硝酸铵等	5000000	7,728,145.16	5,877,555.10	9,534,070.09	380,283.84	308,086.22
4、广灵县同德精华化工有限公司	子公司	民爆行业	生产和销售胶状乳化炸药和粉状乳化炸药	50000000	343,716,634.96	298,610,367.80	138,217,632.30	7,309,573.36	-38,490.23
5、山西同德爆破工程有限责任公司	子公司	民爆行业	主营爆破作业（拆除爆破、深孔爆破、土岩爆破）	20000000	127,889,751.25	77,380,220.17	422,501,151.10	105,536,096.29	76,854,565.64
6、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	98,043,050.84	78,428,819.35	349,219,612.12	36,972,566.94	27,097,447.43
7、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	炸药的生产与销售	30000000	48,472,055.45	46,336,736.75	28,424,040.99	8,094,621.20	5,473,885.29
8、临汾骏铝民爆器材有限责任公司	参股公司	民爆行业	销售工业炸药和雷管	3000000	16,173,800.46	1,788,425.27	62,291,034.55	-1,257,076.30	-1,248,078.59
9、蒙古国伊里奇突勒希	参股公司	民爆行业	炸药的生产与销售	7612000 美元	43,855,697.99	25,422,805.75	1,981,507.29	-1,389,571.51	-1,399,205.49

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 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。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、公司所处民爆行业的未来发展趋势：

根据工信部《关于民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》，未来我国民爆行业将集中向以下四方面发展：

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

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

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

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

### 2、公司的未来发展战略：

公司将坚持以党的十八大和十八届三中、四中全会精神为指导，站在新的发展起点，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，不断夯实基础管理能力，提高企业核心竞争力，在不断壮大延伸民爆一体化战略的基础上，逐步由单一的传统民爆行业向国家鼓励的新行业项目探索延伸，积极寻找合适的投资及并购标的，适时进行多元化发展，依法依规规范运作，逐步实现产业经营与资本运作双轮驱动，传统产业和创新项目同步发展，快速发展，把公司发展成为一个成长性好、主业突出、运作规范、具有可持续发展能力的领军企业和绩优上市公司。

### 3、公司下一年度的经营计划：

#### (1) 经营目标

2015年计划实现营业收入80,000万元，净利润10,000万元。安全实现无重大伤亡事故，产品质量出厂合格率达到100%。（上述经营计划并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于行业政策、市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

#### (2) 工作重点

为了实现2015年度的经营计划目标,在新的一年里,公司将重点抓好以下几个方面的工作:

#### 1)持续抓好安全工作，不断提高企业安全水平

公司的发展，安全是第一，安全无小事，必须坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，加强员工安全培训，根据

新《安全生产法》要求，进一步修订完善公司有关安全管理制度，认真落实安全生产责任制度、安全生产规章制度、安全生产操作规程等，要以从零做起的心态，扎实做好公司安全生产工作。同时，不断加大安全技术投入，加快安全技术创新，按照《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》要求，做好现有生产工艺、装备和产品的升级换代，确保企业安全发展。

### **2)拓展产品市场，服务用户需求**

面对国内外复杂多变的市场经济形势，国家进一步深化行政审批制度改革背景下，国家发展改革委员会、工业和信息化部、公安部联合下发《关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》文件精神，按照文件通知要求，民爆产品价格全面放开，民爆行业内部市场竞争将更加激烈，公司要积极应对市场变化，制定灵活的经营策略和应变措施，不断提高对政策和市场的应变能力，加强产品成本和管理费用的控制，提高产品竞争力，以质优价廉的产品、优质的售后服务，扩大占领市场，赢得更多的客户。

### **3)持续强化内控建设，抓好公司规范发展**

2015年公司继续将内控体系建设作为一项重点工作来抓。在做好公司安全生产标准化体系的基础上，持续推进公司以及下属子公司内控体系建设，加强各子公司的指导与监督，促进其规范发展，提升管理效益，防范风险控制。同时，在资本市场深度改革的背景下，调整了监管理念和监管方式，强化信息披露工作，放松事前审批，强化事中事后监管，为资本市场的发展创造良好的政策环境，与此同时，证券监管部门对资本市场的有关规章制度、规则、指引等重新进行了修订，公司要结合自己的实际情况，同步对照并修改符合公司治理方面的有关规章制度，比如《公司章程》、《上市公司募集资金管理办法》、《公司未来三年股东回报规划》等，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，进一步做好信息披露工作和投资者关系管理工作，切实保护中小投资者的合法权益。

### **4)坚持环保节能，实现清洁生产**

近年来，公司在不断提高经济效益的同时，非常重视环保工作，各项环保指标符合行业标准。今年是新《环保法》启动实施第一年，公司要严格执行国家安全环保法律法规、不断强化员工的环保法律意识，建立和完善环保管理的规章制度和应急预案，强化安全环保责任制的落实，提高员工的节能技能和节能意识，严格按照国家和地方有关环境保护的相关规定组织生产运营，真正实现安全发展、清洁生产、节约发展。

### **5)努力用好资本平台，助推公司发展后劲**

2015年在国家创新驱动发展战略下，我国资本市场体制机制障碍不断破除，进一步激发了资本市场活力，创新创业项目不断涌现，资本市场并购重组市场化改革方面尤为凸显，为此，公司在努力做好民爆行业一体化战略的基础上，认真做好合作项目的市场考察，抓住机遇、抓紧时机、吸收兼并、努力用好资本市场工具，扩大公司规模、防控产业风险，提升公司盈利能力，做强做大，实现稳健较快发展。

### **6)加强市值管理、维护投资者利益**

上市公司是公众公司，而投资者是资本市场的重要参与者。今年是新常态下资本市场加快改革开放和创新发展的第一年，公司要继续贯彻落实国务院正式发布的资本市场新“国九条”等文件精神，利用资本市场的平台，采取多种措施和方式，有效促进公司市值可持续增长。同时，主动透明披露公司重要信息，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作，优化投资回报机制，切实维护投资者合法权益，使投资者能够更充分地了解公司，在资本市场树立良好的市场形象。

### **7)做好后备人才培养，适应公司后续发展**

人才是上市公司的第一重要资源，拥有高素质的人才和好的经营团队能促进企业不断发展。企业要发展人才是关键，有了人才公司才具备做强做大的条件。为此，2015年公司将不断加强人才队伍建设，完善薪酬与绩效评价考核体系，营造良好的用人、育人环境，条件允许适当时候推出股权激励办法并以事业吸引人才，以感情留住人才，积极为人才施展才干创造条件，提供平台，尤其是高级爆破人才和重要岗位的管理人才，逐步建立起与公司未来发展战略需要，相适应的专业人才队伍。

## **4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：**

### **(1) 宏观经济及政策风险**

受全球经济形势的影响，我国经济发展增速放缓和民爆产品价格放开，都会对民爆行业的发展带来新的考验，2015年世界经济形势的发展更具不确定性，下游民爆产品市场需求都存在较大的不确定性。

**(2) 安全风险**

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

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

**(3) 规模扩大引致的经营管理风险**

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

**(4) 产品市场竞争更加激烈的风险**

在国家全面深化改革及经济转型的大背景下,国家发改委发文决定放开民爆物品的出厂价格,民爆产品价格以市场为导向,企业之间的竞争就更为激烈。

公司要积极应对市场变化,制定灵活的经营策略和应变措施,不断提高对政策和市场的应变能力,加强产品成本和管理费用的控制,提高产品竞争力,以质优价廉的产品、优质的售后服务,扩大占领市场,赢得更多的客户,尽可能提高企业的竞争优势。

**(5) 经营业绩依赖煤炭行业的风险**

随着我国经济增长方式转变和产业结构调整,依赖投资和资源消耗拉动的经济高速增长时代已过去。煤炭作为我国支柱性的一次能源,其需求增长也将大幅放缓,因此煤炭行业增长放缓将会直接影响公司的经营业绩。

## 九、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

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

适用  不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据企业会计准则第2号的要求： 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会	可供出售金融资产	750,000.00
		长期股权投资	-750,000.00
对递延收益-政府补助按《企业会计准则第30号——财务报表列报》进行列报	董事会	递延收益	81,574,690.68
		其他非流动负债	-81,574,690.68

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、山西证监局《关于进一步做好山西辖区上市公司现金分红专项工作的通知》（晋证监函[2014]15号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2013年度盈利情况和2014年度投资、支出计划等制定了公司2013年度利润分配预案，根据公司2013年年度股东大会通过的《2013年度利润分配预案》，实施了公司2013年年度权益分派方案，以截至2014年3月4日公司总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股，并于2014年4月24日权益分派全部实施完毕。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度权益分派方案为：以截至2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股。

2、2013年度权益分派方案为：以截至2014年3月4日公司总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股。

3、2014年度权益分派方案为：以截至2014年12月31日公司总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派1.00元人

民币现金（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	39,151,260.00	123,904,960.37	31.60%	0.00	0.00%
2013 年	19,575,630.00	113,961,768.31	17.18%	0.00	0.00%
2012 年	12,000,000.00	69,265,182.26	17.32%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	391,512,600
现金分红总额（元）（含税）	39,151,260.00
可分配利润（元）	341,787,153.87
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度利润分配预案如下：公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 391,512,600 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 39,151,260.00 元，其余未分配利润结转下年。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工”或“公司”）始终坚持安全和效益为中心，不断优化调整产品结构，转变经济发展方式，加大技术创新力度，大力发展民爆一体化，在提升公司业绩、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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。
2014年11月28日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营有关情况。
2014年12月26日	电话	电话沟通	个人	投资者	公司的对外投资情况。



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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	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、	7726.17万元	62.36%	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( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

	爆破 45% 股权。			生产、销售、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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	公司董事直接或间接控制其他关联法人。	日常经营关联交易	民爆产品	按国家指导价执行	在国家指导价的基础上，市场定价	2,053.57		银行转账	市场价格	2015年03月31日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	2,053.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				为稳定本公司的销售市场，提升公司的市场竞争力和盈利能力，实现股东利益最大化。							
关联交易对上市公司独立性的影响				此日常关联交易未影响到公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
大宁县同德化工有限公司	全资子公司			是	1,511	701.89	809.11
广灵县同德精华化工有限公司	控股子公司			是	84	1,200	1,284
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	参股子公司			是		300	300

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

租赁情况说明

报告期内，子公司忻州同德民爆器材经营有限公司向忻州同力民爆器材经营有限公司，租赁费为900000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 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、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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、郭庆文、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	张云升	"公司控股股东张云升于 2008 年 1 月 18 日出具了关于避免与公司同业竞争的承诺函：承诺在持有同德化工股权或担任同德化工董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限	2008年01月18日		正在履行

		内，不经营或投资于任何与同德化工主营业务构成同业竞争的企业，与同德化工永不发生同业竞争。			
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				

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
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% 股权。	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	3,184.48	7,726.17		2013 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩瑞红 郭锐
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
定向增发 A 股	2014 年 02 月 20 日	7.14 元/股	15,756,300	2014 年 03 月 04 日	15,756,300	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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》，核准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%股权，此事项于2014年2月20日完成了新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的股份登记工作、2014年3月4日新增股份正式

登录深圳证券交易所A股市场。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 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。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,712	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	22,336	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张云升	境内自然人	23.08%	90,360,000	45180000	67,770,000	22,590,000	质押	41,950,000
张乃蛇	境内自然人	4.13%	16,184,166	5414721	16,154,166	30,000		
郭庆文	境内自然人	2.72%	10,639,018	3546339	10,639,018	0		
郑俊卿	境内自然人	2.59%	10,157,060	3621000	10,156,310	750		
任安增	境内自然人	2.58%	10,092,000	4928530	9,931,500	160,500		
郭卓	境内自然人	2.38%	9,328,548	4669000	0	9,328,548		
赵贵存	境内自然人	1.93%	7,538,000	2864274	7,003,500	534,500		

南俊	境内自然人	1.88%	7,352,940	3676470	7,352,940	0	
白利军	境内自然人	1.77%	6,949,170	2327820	6,932,024	17,146	
秦挨贵	境内自然人	1.58%	6,180,450	2060150	6,180,450	0	
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				
郭卓	9,328,548	人民币普通股	9,328,548				
樊高伟	4,136,390	人民币普通股	4,136,390				
彭涛	4,118,531	人民币普通股	4,118,531				
上海瑞熹联实业有限公司	3,618,451	人民币普通股	3,618,451				
华润深国投信托有限公司-长江 5 号信托计划	3,480,600	人民币普通股	3,480,600				
云南国际信托有限公司-云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	3,356,000	人民币普通股	3,356,000				
李文升	3,339,618	人民币普通股	3,339,618				
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	3,210,853	人民币普通股	3,210,853				
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	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张云升	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直在本公司担任董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

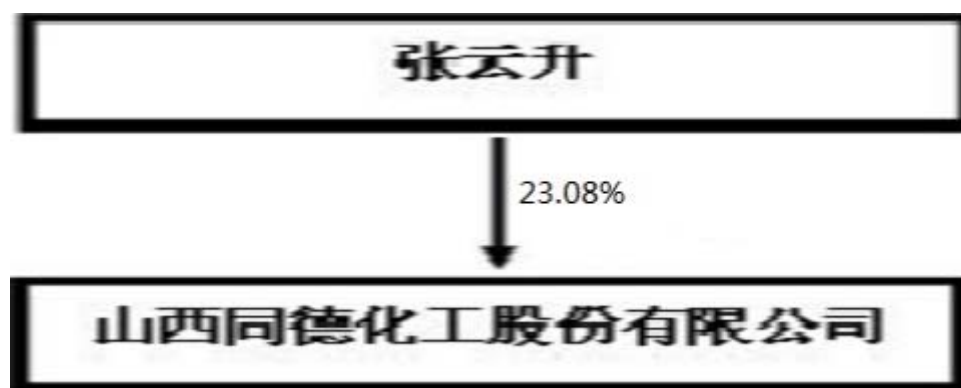
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张云升	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直在本公司担任董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张云升	董事长	现任	男	63	2012年12月20日	2015年12月19日	45,180,000	45,180,000	0	90,360,000
邬庆文	董事、总经理、董秘	现任	男	48	2012年12月20日	2015年12月19日	7,092,679	7,092,679	3,546,340	10,639,018
张乃蛇	董事	现任	男	50	2012年12月20日	2015年12月19日	10,769,445	9,769,445	4,354,724	16,184,166
任安增	董事	现任	男	56	2012年12月20日	2015年12月19日	6,621,000	5,121,000	1,650,000	10,092,000
樊尚斌	董事	现任	男	45	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
张烘	董事	现任	男	36	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
郑俊卿	董事	现任	男	50	2013年04月16日	2015年12月19日	1,500	10,155,560	0	10,157,060
白利军	监事会主席	现任	男	50	2012年12月20日	2015年12月19日	4,621,350	3,621,350	1,293,530	6,949,170
秦揆贵	职工监事	现任	男	61	2012年12月20日	2015年12月19日	4,120,300	4,120,300	2,060,150	6,180,450
赵贵存	监事	现任	男	61	2012年12月20日	2015年12月19日	4,669,000	4,669,000	1,800,000	7,538,000
金富春	财务总监	现任	男	42	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
白建明	副总经理	现任	男	44	2012年12月20日	2015年12月19日	5,100	5,100	0	10,200
邬敦伟	副总经理	现任	男	52	2012年12月20日	2015年12月19日	3,191,999	2,891,999	817,700	5,266,298
张建华	独立董事	现任	女	61	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
李玉敏	独立董事	现任	男	57	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0

张晓东	独立董事	现任	男	60	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
李建良	独立董事	现任	男	44	2013年04月16日	2015年12月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	86,272,373	92,626,433	15,522,444	163,376,362

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事简历：

张云升，男，1952年07月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，高级工程师，山西省第十届人大代表。曾荣获“轻工部全国劳动模范”、“山西省劳动竞赛委员会特等功”、全国“五一”劳动奖章等荣誉称号。历任河曲县化工厂副厂长、厂长，山西同德化工有限公司董事长。现任本公司、山西同德爆破工程有限责任公司和广灵县同德精华化工有限公司董事长，同时兼任清水河县同蒙化工有限责任公司、大宁县同德化工有限公司、山西同声民用爆破器材经营有限公司执行董事。

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

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

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

郑俊卿，男，1965年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，经济师，高级爆破工程师。历任忻州同力民爆器材经营有限公司董事、副总经理。现任本公司、山西同德爆破工程有限责任公司董事，同时兼任忻州同力民爆器材经营有限公司董事长、总经理。

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

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

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

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

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

李建良，男，1971年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士。历任北京人民广播电台台长助理、投融资部主任和北京同步广告传播有限公司董事兼首席运营官；现任北京信息科技大学企业成长研究中心副主任、本公司、能通科技



股份有限公司独立董事、深圳丝路数字视觉股份有限公司独立董事。

## 2、监事简历:

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

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

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

## 3、高管人员简历:

邬庆文,总经理、董秘,简历同前。

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

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

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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

李玉敏	山西美锦能源股份有限公司	独立董事	2008年07月16日		是
李玉敏	山煤国际能源集团股份有限公司	独立董事	2009年11月19日		是
李玉敏	山西漳泽电力股份有限公司	独立董事	2011年12月23日		是
李玉敏	山西财经大学	会计学教授	1982年01月01日		是
张建华	阳泉煤业股份有限公司	独立董事	2009年11月13日		是
张建华	山西三维集团股份有限公司	独立董事	2010年11月11日		是
张建华	北京席珂律师事务所律师	专职律师	2009年06月01日		是
张晓东	横店集团股份有限公司	资本管理中心副总监	2006年02月20日		是
樊尚斌	广灵县同德精华化工有限公司	副董事长	2012年05月07日		是
白建明	广灵县同德精华化工有限公司	经理	2012年05月07日		是
郑俊卿	山西同德爆破工程有限责任公司	董事	2010年11月24日		
郑俊卿	忻州同德民爆器材经营有限公司	董事长	2013年03月26日		
郑俊卿	忻州同力民爆器材经营有限公司	董事长、总经理	2010年10月11日		
李建良	能通科技股份有限公司	独立董事	2011年06月02日		是
李建良	深圳丝路数字视觉股份有限公司	独立董事	2012年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：

每个会计年度结束后，由薪酬与考核委员会参照公司的经营状况和年度审计结果，具体方式参照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》执行，并确定相关管理人员的绩效薪酬金额。

2、报酬的确定依据：

根据公司董事会已制订的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。同时，公司结合其所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的董事、监事及高级管理人员薪酬水平，对董事、监事、高级管理人员薪酬标准及独立董事津贴标准进行适当的调整，以促进公司持续、稳定、健康地发展。

### 3、报酬的实际支付情况：

公司除独立董事的薪酬在每年年终一次性支付外,其他董事、监事及高级管理人员的基本薪酬按月领取,年终再根据公司的生产经营指标、管理目标的完成情况领取绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张云升	董事长	男	63	现任	12.32		12.32
邬庆文	总经理、董事会秘书	男	48	现任	17.03		17.03
张乃蛇	董事	男	50	现任	62.00		62.00
任安增	董事	男	56	现任	9.93		9.93
郑俊卿	董事	男	50	现任	12.76		12.76
樊尚斌	董事	男	45	现任	15.00		15.00
张烘	董事	男	36	现任	10.00		10.00
白利军	监事	男	50	现任	9.93		9.93
秦挨贵	监事	男	61	现任	9.93		9.93
赵贵存	监事	男	61	现任	10.00		10.00
金富春	财务负责人	男	42	现任	10.00		10.00
白建明	副总经理	男	44	现任	15.00		15.00
邬敦伟	副总经理	男	52	现任	9.93		9.93
李玉敏	独立董事	男	57	现任	6.00		6.00
张建华	独立董事	女	61	现任	6.00		6.00
张晓东	独立董事	男	60	现任	6.00		6.00
李建良	独立董事	男	44	现任	6.00		6.00
合计	--	--	--	--	227.83	0	227.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

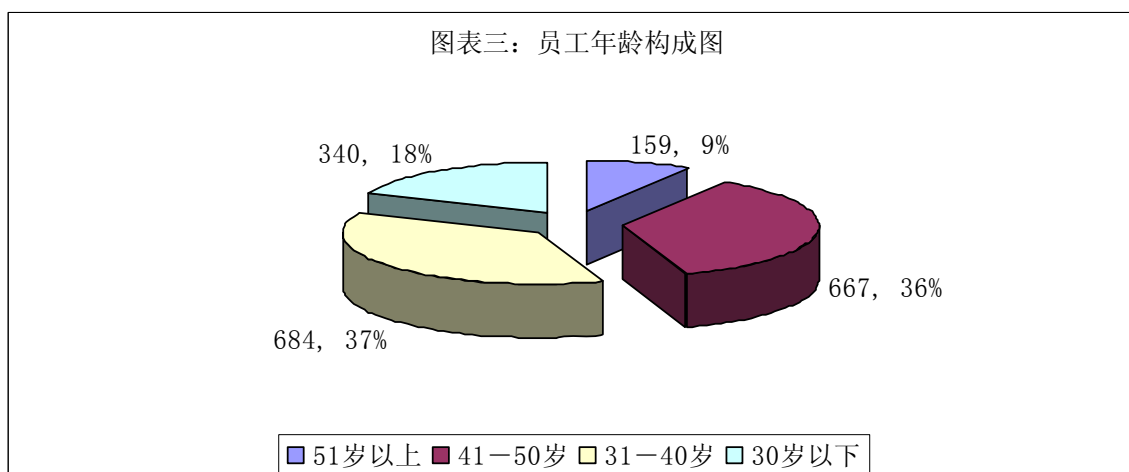
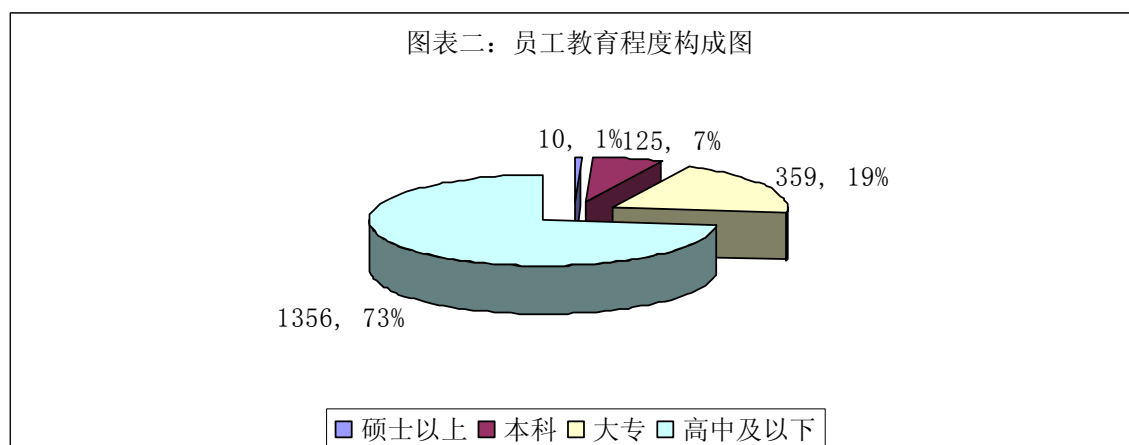
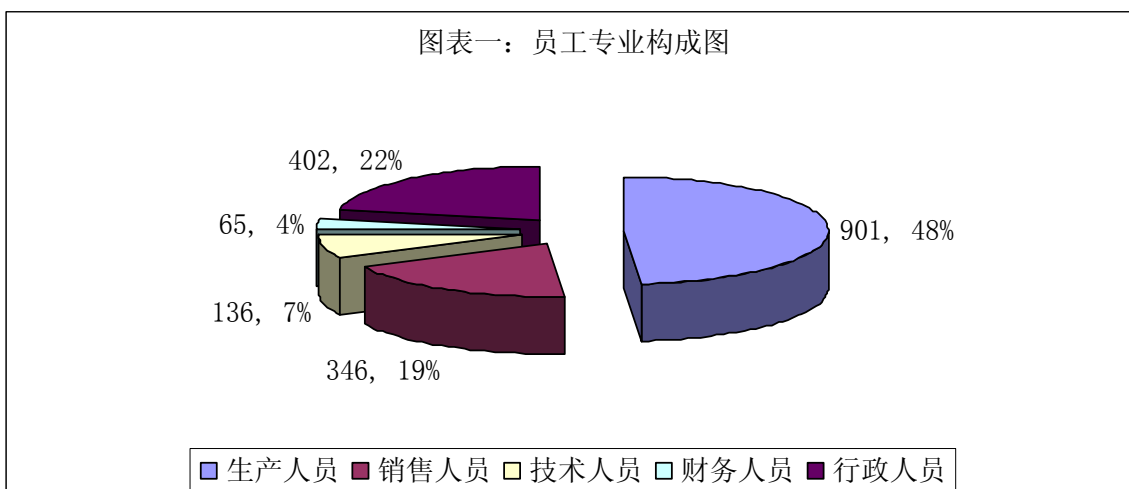
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、公司员工情况

1、截至本报告期末，公司员工总数1850人（含全资及控股子公司），本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。员工构成情况见下表：



## 2、员工薪酬政策

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并以“按劳分配”为原则，突出效益优先，实行多种薪酬分配形式，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，充分调动员工的劳动积极性和创造性，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，同时，通过奖惩分明的考核机制，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。公司依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。公司依法执行最低工资保障制度。

## 3、培训计划

公司把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，采用内部培训与外派培训相结合的培训方式，以公司人力资源部统一培训与职能部门业务培训、员工岗位技能培训相结合的方式，提高公司的培训实效。公司每年会根据员工需求以及公司发展目标，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理知识、企业文化、安全知识、环境保护等方面，对员工进行培训教育。2014年公司开展了各类培训活动，包括全体员工安全环保知识培训、财务统计人员业务技能培训、各工种业务技能培训、专业技术人员专业知识培训、消防应急演练、销售业务培训、精益管理知识培训、新工入职培训等。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。公司诚实守信，规范运作，认真及时履行信息披露义务。未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### （二）关于公司和控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为全面的绩效考核评价办法，董事、监事和高级管理人员的选聘和绩效评价公正透明，且符合有关法律、法规和公司内部规章制度，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

#### （六）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

#### （七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以诚实可信、公平公正为原则，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司能够平稳持续地健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照相关规定和制度积极做好内幕信息保密和管理工作，持续推进内幕信息知情人登记的规范管理，加强内幕信息保密工作。如实登记报备内幕信息知情人情况，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害；定期报告披露前，公司及时向相关方提示禁止买卖的窗口期，防止违规事件的发生。另外，公司接待机构等投资者来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员事前预约并签署保密承诺。为进一步做好内幕信息保密工作，防范内幕交易，2014年11月，公司组织部分董监高及相关人员参加了由证监会、公安部、国资委三部委特联合举办了“内幕交易警示教育展”，通过现场参观及讲解员讲解，董监高及相关人员更为深刻认识到了内幕交易的危害性，学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，深入剖析了有关案例，对防范内幕交易违规行为的发生，进一步提升各相关主体的规范意识起到了积极作用。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会会议	2014 年 04 月 15 日	1、《2013 年度董事会工作报告》。2、《2013 年度监事会工作报告》。3、《2013 年度报告及其摘要》。4、《2013 年度财务决算报告》。5、《2013 年度利润分配的预案》。6、《关于续聘 2014 年度财务审计机构议案》。7、《关于修改<公司章程>的议案》。8、《关于公司拟向银行申请不超过 2 亿元人民币贷款的议案》。	会议通过各项议案	2014 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张建华	4	3	1	0	0	否
李玉敏	4	3	1	0	0	否
张晓东	4	3	1	0	0	否
李建良	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，同时，通过多次对公司现场的实地考察，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况、重大项目建设情况以及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道、监管精神与动态等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

#### 1、战略委员会履职情况



报告期内，公司董事会战略委员会召开了1次会议，各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、股东会的时间，就公司战略规划、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

#### 2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作细则》，认真勤勉地履行职责：

(1) 审计委员会与公司审计机构就公司2013年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、工作计划等安排进行沟通后，制定了关于审计公司年度报告的时间安排；在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具意见；年审注册会计师进场后，在事前、事中、事后分别与公司年审注册会计师就审计过程的相关事项进行了沟通和交流，其中，年报事中、事后沟通由审计委员会委员、独立董事、年审会计师及公司内部管理人员面对面的沟通，以确保公司财务决算报告的真实性及准确性，同时就公司财务决算报告、公司2013年度内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

(2) 报告期内，审计委员会会议对季度报告、半年度报告、年度报告等进行了审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2014年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

#### 3、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会未召开专门会议，该委员会主要负责对公司董事和高级管理人员进行选择；对公司董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，依照《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，组织实施了公司高管薪酬及任期绩效考核工作。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

本公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作，并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励,包括基本薪酬和绩效薪酬，同时，公司结合其所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的高级管理人员薪酬水平，对高级管理人员薪酬标准进行适当的调整，有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才，进而促进公司持续、稳定、健康地发展。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司为规范经营管理、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规章制度的规定，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了较为适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度，尤其是加强了对重大投资、对外担保、财务报告、信息披露、子公司管理、财务资助等高风险领域的重点关注。同时，公司在日常经营管理工作中，严格执行内控制度，并通过实践运作，不断进行完善与改进，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司健康规范地发展。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行；目标是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略；公司内在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，能有效地满足经营和管理的需要。《关于公司2014 年度内部控制评价报告》刊登在 2015年3月31日巨潮资讯网。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内,未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网的《山西同德化工股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网的《山西同德化工股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》。
----------------	--

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深交所的监管要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 29 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA2356 号
注册会计师姓名	韩瑞红、郭锐

#### 审计报告

致同审字（2015）第110ZA2356号

山西同德化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西同德化工股份有限公司（以下简称同德化工公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，同德化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同德化工公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 韩瑞红  
中国注册会计师 郭锐

中国·北京

二〇一五年 三 月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	454,028,022.76	298,179,745.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,671,340.10	48,155,820.00
应收账款	59,125,802.44	55,123,807.86
预付款项	10,323,568.58	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	9,638,049.14	69,333,918.00
买入返售金融资产		
存货	82,810,802.39	82,568,586.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		2,948,954.03
其他流动资产	292,791.07	701,415.16
流动资产合计	629,890,376.48	583,648,951.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,750,000.00	750,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,751,600.66	39,460,611.86
投资性房地产	4,975,918.84	5,386,241.26
固定资产	269,525,509.83	283,184,992.53
在建工程	14,600,990.46	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	150,216,480.02	110,586,575.84
开发支出		
商誉	165,387,756.27	185,387,756.27
长期待摊费用	22,372,455.75	19,985,446.77
递延所得税资产	17,508,140.80	6,073,906.97
其他非流动资产	52,157,233.00	4,549,324.07
非流动资产合计	736,246,085.63	660,235,291.82
资产总计	1,366,136,462.11	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,642,553.57	57,507,415.14
预收款项	40,791,295.21	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	10,438,100.78	8,677,266.11
应交税费	44,573,420.10	35,367,578.59
应付利息		

应付股利		
其他应付款	17,145,426.39	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	263,590,796.05	260,183,761.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	79,122,485.82	81,574,690.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,072,485.82	85,524,690.68
负债合计	346,663,281.87	345,708,452.58
所有者权益：		
股本	391,512,600.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,206,697.86	236,323,974.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	21,464,644.18	13,677,040.26
盈余公积	47,855,346.87	34,535,221.60



一般风险准备		
未分配利润	404,824,903.95	313,815,698.85
归属于母公司所有者权益合计	928,864,192.86	778,351,935.50
少数股东权益	90,608,987.38	119,823,855.05
所有者权益合计	1,019,473,180.24	898,175,790.55
负债和所有者权益总计	1,366,136,462.11	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	312,963,122.73	136,453,985.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,610,017.00	32,395,820.00
应收账款	28,314,149.76	26,154,361.77
预付款项	9,053,637.55	22,505,128.95
应收利息		
应收股利		4,962,909.64
其他应收款	25,369,715.18	80,441,088.33
存货	33,482,148.57	34,496,883.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		98,500.00
其他流动资产	19,676.12	174,421.84
流动资产合计	415,812,466.91	337,683,099.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	514,537,486.04	407,746,497.24
投资性房地产	4,975,918.84	5,386,241.26
固定资产	124,747,593.99	134,047,187.23

在建工程	4,142,533.79	
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	53,377,067.86	11,947,752.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	157,969.84	139,541.67
递延所得税资产	12,949,298.27	1,678,105.42
其他非流动资产	47,790,460.80	22,356,606.72
非流动资产合计	767,678,329.43	583,301,931.87
资产总计	1,183,490,796.34	920,985,031.41
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,230,006.69	25,406,176.59
预收款项	2,034,291.05	516,577.86
应付职工薪酬	3,432,783.30	3,180,372.49
应交税费	16,148,871.25	6,844,723.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,404,726.45	2,205,176.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	193,250,678.74	148,153,026.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	76,956,985.82	81,207,190.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,906,985.82	85,157,190.68
负债合计	274,157,664.56	233,310,217.41
所有者权益：		
股本	391,512,600.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,265,718.27	230,712,280.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,083,337.08	1,116,679.78
盈余公积	47,684,322.56	34,364,197.29
未分配利润	341,787,153.87	241,481,656.40
所有者权益合计	909,333,131.78	687,674,814.00
负债和所有者权益总计	1,183,490,796.34	920,985,031.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	896,799,584.75	827,092,488.61
其中：营业收入	896,799,584.75	827,092,488.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	712,169,142.85	637,722,190.66
其中：营业成本	504,761,022.59	467,707,813.32

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	19,207,167.47	12,018,530.60
销售费用	66,242,919.08	61,853,985.33
管理费用	96,798,666.92	68,235,271.90
财务费用	3,813,037.80	4,000,254.13
资产减值损失	21,346,328.99	23,906,335.38
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）	1,290,988.80	8,697,856.84
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）	185,921,430.70	198,068,154.79
加：营业外收入	4,923,474.34	3,475,769.40
其中：非流动资产处置利得	21,172.51	
减：营业外支出	926,540.03	7,982,684.49
其中：非流动资产处置损失	334,842.98	7,302,023.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	189,918,365.01	193,561,239.70
减：所得税费用	52,398,986.98	47,547,040.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,519,378.03	146,014,198.87
归属于母公司所有者的净利润	123,904,960.37	113,961,768.31
少数股东损益	13,614,417.66	32,052,430.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,519,378.03	146,014,198.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,904,960.37	113,961,768.31
归属于少数股东的综合收益总额	13,614,417.66	32,052,430.56
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.32	0.32
(二)稀释每股收益	0.32	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	257,826,325.11	311,197,934.35
减：营业成本	156,296,384.96	183,798,531.38
营业税金及附加	1,759,869.96	2,247,671.84
销售费用	31,548,356.40	31,975,830.94
管理费用	29,700,172.85	19,420,272.04

财务费用	4,385,763.87	4,659,698.64
资产减值损失	1,279,710.21	-39,474.33
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）	101,290,988.80	38,697,856.84
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）	134,147,055.66	107,833,260.68
加：营业外收入	4,385,613.63	1,858,066.64
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	110,000.00	7,406,269.20
其中：非流动资产处置损失		6,862,169.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,422,669.29	102,285,058.12
减：所得税费用	5,221,416.55	8,712,558.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	133,201,252.74	93,572,499.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	133,201,252.74	93,572,499.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	911,946,428.62	885,480,623.23
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	4,095.38	
收到其他与经营活动有关的现金	12,836,314.64	22,902,664.79
经营活动现金流入小计	924,786,838.64	908,383,288.02
购买商品、接受劳务支付的现金	355,134,446.70	413,855,172.94
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	93,644,043.90	80,580,107.70

金		
支付的各项税费	136,978,583.33	96,471,000.04
支付其他与经营活动有关的现金	93,703,521.12	113,877,576.29
经营活动现金流出小计	679,460,595.05	704,783,856.97
经营活动产生的现金流量净额	245,326,243.59	203,599,431.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	426,000.00	185,573.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	426,000.00	185,573.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,809,373.67	64,174,262.54
投资支付的现金	5,000,000.00	15,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,800,000.00	35,868,418.65
投资活动现金流出小计	129,609,373.67	115,842,681.19
投资活动产生的现金流量净额	-129,183,373.67	-115,657,108.19
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		12,000,000.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	64,440,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	174,440,000.00	172,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,003,629.98	17,006,333.34
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	136,003,629.98	122,006,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	38,436,370.02	49,993,666.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	269,037.29	-104,881.90
五、现金及现金等价物净增加额	154,848,277.23	137,831,107.62
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	453,028,022.76	298,179,745.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	255,361,666.55	334,716,459.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,290,058.02	9,371,067.04
经营活动现金流入小计	304,651,724.57	344,087,526.97
购买商品、接受劳务支付的现金	89,069,456.87	168,572,392.92
支付给职工以及为职工支付的现金	25,650,816.50	27,782,148.18
支付的各项税费	33,822,456.74	40,873,221.67
支付其他与经营活动有关的现金	20,148,671.54	55,441,195.06
经营活动现金流出小计	168,691,401.65	292,668,957.83
经营活动产生的现金流量净额	135,960,322.92	51,418,569.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	104,962,909.64	8,000,000.00
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	104,962,909.64	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,379,502.47	14,058,760.34

投资支付的现金	5,000,000.00	64,960,000.00
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	800,000.00	
投资活动现金流出小计	101,179,502.47	79,018,760.34
投资活动产生的现金流量净额	3,783,407.17	-71,018,760.34
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	110,000,000.00	145,000,000.00
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	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	172,500,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,003,629.98	17,006,333.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,003,629.98	122,006,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	36,496,370.02	37,993,666.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	269,037.29	-104,881.90
五、现金及现金等价物净增加额	176,509,137.40	18,288,593.56
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	312,963,122.73	136,453,985.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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			7,787,603.92	13,320,125.27		91,009,205.10	-29,214,867.67	121,297,389.69	
（一）综合收益总额										123,904,960.37	13,614,417.66	137,519,378.03	
（二）所有者投入和减少资本	15,756,300.00			92,309,737.74								108,066,037.74	
1. 股东投入的普通股	15,756,300.00			92,309,737.74								108,066,037.74	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								13,320,125.27		-32,895,755.27		-19,575,630.00	
1. 提取盈余公积								13,320,125.27		-13,320,125.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,575,630.00		-19,575,630.00	
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备							7,787,603.92						7,787,603.92
1. 本期提取							18,477,581.81						18,477,581.81
2. 本期使用							-10,689,977.89						-10,689,977.89
（六）其他					-69,670,714.67						-42,829,285.33		-112,500,000.00
四、本期期末余额	391,512,600.00				63,206,697.86		21,464,644.18	47,855,346.87		404,824,903.95	90,608,987.38		1,019,473,180.24

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				296,323,974.79			6,272,922.82	25,177,971.67		221,211,180.47	75,771,424.49	744,757,474.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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

	0,000.00				,974.79			22.82	971.67		,180.47	424.49	,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			7,404,17.44	9,357,249.93		92,604,518.38	44,052,430.56	153,418,316.31
(一)综合收益总额											113,961,768.31	32,052,430.56	146,014,198.87
(二)所有者投入和减少资本												12,000,000.00	12,000,000.00
1. 股东投入的普通股												12,000,000.00	12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									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													
(四)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													
(五)专项储备								7,404,17.44					7,404,17.44

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
(六) 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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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			-33,342.70	13,320,125.27	100,305,497.47	221,658,317.78
（一）综合收益总额										133,201,252.74	133,201,252.74
（二）所有者投入和减少资本	15,756,300.00				92,309,737.74						108,066,037.74
1. 股东投入的普通股	15,756,300.00				92,309,737.74						108,066,037.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								13,320,125.27	-32,895,755.27	-19,575,630.00	
1. 提取盈余公积								13,320,125.27	-13,320,125.27		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,575,630.00	-19,575,630.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								-33,342.70			-33,342.70
1. 本期提取								3,099,546.34			3,099,546.34
2. 本期使用								-3,132,889.04			-3,132,889.04
(六) 其他											
四、本期期末余额	391,512,600.00				127,265,718.27			1,083,337.08	47,684,322.56	341,787,153.87	909,333,131.78

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				290,712,280.53			138,696.34	25,006,947.36	169,266,406.99	605,124,331.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				290,712,280.53			138,696.34	25,006,947.36	169,266,406.99	605,124,331.22
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	60,000,000.00				-60,000,000.00			977,983.44	9,357,249.93	72,215,249.41	82,550,482.78
(一)综合收益总额										93,572,499.34	93,572,499.34
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									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. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								977,983.44			977,983.44
1. 本期提取								3,227,808.73			3,227,808.73



2. 本期使用								-2,249,825.29			-2,249,825.29
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				230,712,280.53			1,116,679.78	34,364,197.29	241,481,656.40	687,674,814.00

### 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，审议通过了《2010年度利润分配和公积转增股本的预案》，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股。转增后公司注册资本增加为人民币12,000.00万元。上述增资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2011）第0051号验资报告验证。

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。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可字【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》核准，公司向郑俊卿发行5,077,030股、向南俊发行3,676,470股、向张成发行875,350股、向王林虎发行875,350股、向张振斌发行875,350股、向王建军发行875,350股、向

赵文军发行875,350股、向孙彦明发行875,350股、向李晓东发行875,350股、向赵秋菊发行875,350股，变更后的注册资本为人民币195,756,300.00元。上述增资已经致同会计师事务所致同验字（2014）第110ZC0034号验资报告予以验证。

2014年4月15日，根据公司2013年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币195,756,300.00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391,512,600.00元。

## 2、经营范围、行业性质及主要产品情况

本公司的经营范围：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；制造销售硝酸铵、乳化、粉乳炸药；二氧化硅系列产品（饲料添加剂）。

公司属化工行业，主营业务为民用炸药及二氧化硅系列产品。

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

## 3、基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十六次会议于2015年3月29日批准。

本集团2014年财务报表合并范围包括：同蒙化工、大宁同德、同声民爆、同德爆破、广灵同德、同德民爆6个子公司，本年度无变化，详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益披露”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

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。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、19、附注五、20和附注五、25。

## 1、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12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团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。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 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，是指本集团持有的期限短、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

本集团发生外币业务，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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

## 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，以及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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （7）金融资产转移

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

本集团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。

本集团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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法
应收拆迁补偿款组合	其他方法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类



本集团存货分为原材料、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

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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；本集团拥有被投资单位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）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）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，本集团计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00%	2.43%-4.85%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.7%
电子设备	年限平均法	5	3.00%	19.4%
运输设备	年限平均法	8	3.00%	12.13%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团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集团。②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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。(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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) 借款费用资本化率以及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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

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：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 23、长期待摊费用

本集团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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司业务分为产品销售和工程爆破两部分，产品销售又分内销、出口两种。具体收入确认的具体方法如下：

产品销售：

内销：货物运达客户并取得客户在发货单签字后确认；出口：货物装船（越过船舷）后确认（海运出口）。

工程爆破：

①按土方量结算：客户委托本公司进行爆破服务，由本公司与客户同时派出代表进行土方测量，了解矿层以上的土层厚度及硬度，制定爆破方案。经双方现场确认，公司根据确定后的土方数结算，确认收入。②按炸药使用量结算：由本公司工程师根据拟爆破目标拟定爆破方案，列出炸药使用量，经客户审核并双方代表签字确认爆破方案，实施爆破程序。爆破时，客户代表负责审核炸药的使用量。公司根据经双方确认的炸药实际使用量结算，确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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，本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。本集团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，本集团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) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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，本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。本集团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，本集团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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

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

#### 商誉减值

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

#### 开发支出

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

#### 递延所得税资产

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据企业会计准则第 2 号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会	①可供出售金融资产 750000.00 ②长期股权投资 -750000.00
对递延收益-政府补助按《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》进行列报	董事会	①递延收益 81,574,690.68 ②其他非流动负债 81,574,690.68

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%或 5%或 7%
企业所得税	应纳流转税额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

2014年9月30日，公司收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201414000206）。根据相关规定，公司继续享受高新技术企业按15%的税率征收企业所得税，有效期为3年（2014-2016年）。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	170,878.38	152,781.22
银行存款	452,857,144.38	298,026,964.31
其他货币资金	1,000,000.00	
合计	454,028,022.76	298,179,745.53

其他说明

期末，其他货币资金系办理保函存入银行保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,382,017.00	48,155,820.00
商业承兑票据	289,323.10	
合计	13,671,340.10	48,155,820.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,161,405.08	
合计	32,161,405.08	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,643,339.58	100.00%	7,517,537.14	11.28%	59,125,802.44	61,982,934.91	100.00%	6,859,127.05	11.07%	55,123,807.86
合计	66,643,339.58	100.00%	7,517,537.14	11.28%	59,125,802.44	61,982,934.91	100.00%	6,859,127.05	11.07%	55,123,807.86

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,720,486.11	2,886,024.30	5.00%
1 至 2 年	2,749,438.11	274,943.82	10.00%
2 至 3 年	1,403,064.50	280,612.90	20.00%

3 年以上	4,770,350.86	4,075,956.12	
3 至 4 年	879,805.78	263,941.73	30.00%
4 至 5 年	157,061.39	78,530.70	50.00%
5 年以上	3,733,483.69	3,733,483.69	100.00%
合计	66,643,339.58	7,517,537.14	11.28%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 658,410.09 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
阿拉善盟永峰煤炭有限责任公司	3,639,976.22	5.46	181,998.81
乌海市安盛爆破服务有限责任公司	3,590,370.00	5.39	179,518.50
灵丘县民爆器材专营中心	3,447,189.92	5.17	172,359.50
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	2,573,824.00	3.86	128,691.20
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	2,508,556.97	3.76	125,427.85
合计	15,759,917.11	23.64	787,995.86

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,069,367.78	78.16%	24,204,079.50	90.87%
1 至 2 年	165,290.43	1.60%	457,856.67	1.72%
2 至 3 年	232,676.95	2.25%	1,119,765.81	4.20%
3 年以上	1,856,233.42	17.99%	855,002.30	3.21%
合计	10,323,568.58	--	26,636,704.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
国网山西省电力公司忻州客户服务中心	1,320,059.78	12.79
石家庄双联瑞尔化工有限公司	1,091,123.00	10.57
太原化工股份有限公司	890,154.00	8.62
全美玲	800,000.00	7.75
石家庄中翼正元化工有限公司	608,390.00	5.89
合计	4,709,726.78	45.62

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						62,500,000.00	87.03%			62,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,351,568.07	100.00%	2,713,518.93	21.97%	9,638,049.14	9,318,395.24	12.97%	2,484,477.24	26.66%	6,833,918.00
合计	12,351,568.07	100.00%	2,713,518.93	21.97%	9,638,049.14	71,818,395.24	100.00%	2,484,477.24	3.46%	69,333,918.00

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,090,003.80	454,500.19	5.00%
1 至 2 年	560,915.40	56,091.54	10.00%
2 至 3 年	130,700.00	26,140.00	20.00%
3 年以上	2,569,948.87	2,176,787.21	
3 至 4 年	325,338.09	97,601.43	30.00%
4 至 5 年	330,850.00	165,425.00	50.00%
5 年以上	1,913,760.78	1,913,760.78	100.00%
合计	12,351,568.07	2,713,518.93	21.97%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 229,041.69 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿费		62,500,000.00
备用金	2,105,043.98	3,205,921.01
保证金	1,505,285.28	1,140,000.00
代扣款	2,943,017.63	71,347.87
往来款	5,798,221.18	4,901,126.36
合计	12,351,568.07	71,818,395.24

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	借款	3,000,000.00	1 年以内	24.29%	150,000.00
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.10%	50,000.00
山西至诚科技有限公司	借款	455,517.00	5 年以上	3.69%	455,517.00
河曲县焦尾城村	土地补偿费	388,000.00	1 年以内	3.14%	19,400.00
大同市安全生产监督管理局	保证金	300,000.00	1 年以内	2.43%	15,000.00
合计	--	5,143,517.00	--	41.65%	689,917.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	49,354,503.75	422,399.19	48,932,104.56	46,730,905.33	422,399.19	46,308,506.14
在产品	327,992.90		327,992.90	272,161.27		272,161.27
库存商品	34,490,698.63	939,993.70	33,550,704.93	36,469,035.53	481,116.49	35,987,919.04
合计	84,173,195.28	1,362,392.89	82,810,802.39	83,472,102.13	903,515.68	82,568,586.45

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	422,399.19					422,399.19
库存商品	481,116.49	458,877.21				939,993.70
合计	903,515.68	458,877.21				1,362,392.89

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期待摊费用		2,948,954.03
合计		2,948,954.03

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	67,080.98	202,625.59
预缴所得税	225,710.09	291,308.98
待摊租赁费		207,480.59
合计	292,791.07	701,415.16

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,750,000.00		5,750,000.00	750,000.00		750,000.00
按成本计量的	5,750,000.00		5,750,000.00	750,000.00		750,000.00
合计	5,750,000.00		5,750,000.00	750,000.00		750,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨市盛源文化	0.00	5,000,000.00		5,000,000.00					4.17%	0.00

传播股份有限公司										
呼和浩特市汇通爆破有限责任公司	750,000.00			750,000.00					15.00%	0.00
合计	750,000.00	5,000,000.00		5,750,000.00					--	0.00

**(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
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	22,057,341.67			2,189,554.12			7,000,000.00			17,246,895.79	
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	1,062,776.35			-436,827.51						625,948.84	
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	16,340,493.84			-461,737.81						15,878,756.03	
小计	39,460,611.86			1,290,988.80			7,000,000.00			33,751,600.66	
合计	39,460,611.86			1,290,988.80			7,000,000.00			33,751,600.66	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	8,382,851.20			8,382,851.20
4.期末余额	8,382,851.20			8,382,851.20
1.期初余额	2,996,609.94			2,996,609.94
2.本期增加金额	410,322.42			410,322.42
(1) 计提或摊销	410,322.42			410,322.42
4.期末余额	3,406,932.36			3,406,932.36
1.期末账面价值	4,975,918.84			4,975,918.84
2.期初账面价值	5,386,241.26			5,386,241.26

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	208,695,221.08	173,078,941.54	12,425,713.64	39,483,367.04		433,683,243.30
2.本期增加金额	6,949,632.93	5,274,199.46	1,141,965.21	6,802,890.69		20,168,688.29
(1) 购置	1,283,438.21	2,227,238.86	461,350.90	6,802,890.69		10,774,918.66
(2) 在建工程转入	5,666,194.72	3,046,960.60	680,614.31			9,393,769.63
3.本期减少金额	31,174.00	172,477.00	533,802.46	1,222,470.00		1,959,923.46
(1) 处置或报废	31,174.00	172,477.00	533,802.46	1,222,470.00		1,959,923.46
4.期末余额	215,613,680.01	178,180,664.00	13,033,876.39	45,063,787.73		451,892,008.13

1.期初余额	48,133,730.10	82,827,239.60	6,327,670.96	12,449,156.31		149,737,796.97
2.本期增加金额	10,537,866.99	15,489,999.46	1,772,887.30	4,671,451.80		32,472,205.55
(1) 计提	10,537,866.99	15,489,999.46	1,772,887.30	4,671,451.80		32,472,205.55
3.本期减少金额	10,732.90	35,543.21	322,042.01	235,639.90		603,958.02
(1) 处置或报废	10,732.90	35,543.21	322,042.01	235,639.90		603,958.02
4.期末余额	58,660,864.19	98,281,695.85	7,778,516.25	16,884,968.21		181,606,044.50
1.期初余额		760,453.80				760,453.80
4.期末余额		760,453.80				760,453.80
1.期末账面价值	156,952,815.82	79,138,514.35	5,255,360.14	28,178,819.52		269,525,509.83
2.期初账面价值	160,561,490.98	89,491,248.14	6,098,042.68	27,034,210.73		283,184,992.53

**(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同蒙小区宿舍楼	2,285,161.16	正在办理中
炸药新总库	6,015,412.36	正在办理中

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
忻州技术中心项目	3,685,667.90		3,685,667.90			
现场混装多孔粒状铵油炸药建设项目	3,515,684.86		3,515,684.86	1,347,882.75		1,347,882.75
保利卡装药机安装工程	3,242,743.59		3,242,743.59			
宁武神达朝凯炸药库	1,738,336.05		1,738,336.05	865,690.00		865,690.00
宁武地面站项目	1,376,846.98		1,376,846.98	741,988.00		741,988.00
粉状炸药悬挂输送生产线				633,098.87		633,098.87
M 型乳化炸药乳化技术技改项目				1,056,109.44		1,056,109.44
零星工程	1,041,711.08		1,041,711.08	225,667.19		225,667.19
合计	14,600,990.46		14,600,990.46	4,870,436.25		4,870,436.25

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
忻州技术中心项目	99,900,600.00		3,685,667.90			3,685,667.90	3.69%	4.00				其他
现场混装多孔粒状铵油炸药建设项目	5,470,000.00	1,347,882.75	2,167,802.11			3,515,684.86	64.27%	80.00				其他
保利卡装药机安装工程	3,300,000.00		3,242,743.59			3,242,743.59	98.26%	99.00				其他
宁武神	1,800,000.00	865,690.00	872,646.05			1,738,336.05	96.57%	99.00				其他



达朝凯 炸药库	0.00	00	05			6.05						
宁武地 面站项 目	10,000,0 00.00	741,988. 00	634,858. 98			1,376,84 6.98	13.77%	7.00				其他
大同同 德乳化 技改项 目	2,200,00 0.00	5,000.00	1,778,92 4.31	1,347,26 1.05		436,663. 26	81.09%	94.00				其他
同德化 工乳化 技改项 目	1,200,00 0.00		1,208,81 0.20	1,208,81 0.20			100.00%	100.00				其他
广灵同 德乳化 技改项 目	1,050,00 0.00	1,056,10 9.44		1,056,10 9.44			100.00%	100.00				其他
粉乳悬 挂输送 生产线	750,000. 00	633,098. 87		633,098. 87			84.41%	100.00				其他
合计	125,670, 600.00	4,649,76 9.06	13,591,4 53.14	4,245,27 9.56		13,995,9 42.64	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司在建工程不存在减值的情形。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	113,068,351.43	3,222,596.87		1,067,975.65	117,358,923.95
2.本期增加金额	42,302,660.00			658,974.55	42,961,634.55
(1) 购置	42,302,660.00			658,974.55	42,961,634.55
4.期末余额	155,371,011.43	3,222,596.87		1,726,950.20	160,320,558.50
1.期初余额	4,849,078.38	1,164,378.42		758,891.31	6,772,348.11
2.本期增加金额	2,840,157.32	322,259.64		169,313.41	3,331,730.37
(1) 计提	2,840,157.32	322,259.64		169,313.41	3,331,730.37
4.期末余额	7,689,235.70	1,486,638.06		928,204.72	10,104,078.48
1.期末账面价值	147,681,775.73	1,735,958.81		798,745.48	150,216,480.02
2.期初账面价值	108,219,273.05	2,058,218.45		309,084.34	110,586,575.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高分散二氧化硅消光剂的研发		597,648.19			597,648.19		
爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药的研发		1,740,282.70			1,740,282.70		
适应连续生产线的膨化硝酸铵炸药的研发		787,262.73			787,262.73		
高密度岩石粉状乳化炸药的研发		1,260,135.59			1,260,135.59		
胶状乳化炸药替代油相研发		930,375.76			930,375.76		
仰炮口爆破用粘性炸药研发		1,026,067.19			1,026,067.19		
乳化炸药中、高温敏化技术研发		773,450.78			773,450.78		
乳化炸药生产中静态乳化技术研发		847,967.27			847,967.27		
合计		7,963,190.21			7,963,190.21		

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
企业合并（同蒙化工）	6,847,865.38					6,847,865.38
业务合并（广灵同德）	201,915,990.89					201,915,990.89

合计	208,763,856.27					208,763,856.27
----	----------------	--	--	--	--	----------------

**(2) 商誉减值准备**

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
		计提	其他	处置	其他	
企业合并（同蒙 化工）						
业务合并（广灵 同德）	23,376,100.00	20,000,000.00				43,376,100.00
合计	23,376,100.00	20,000,000.00				43,376,100.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量保持不变。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12.49%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备20,000,000.00元（上期期末：23,376,100.00元）。

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地面站工程	12,736,104.37		966,264.23		11,769,840.14
项目部生活区	5,614,475.01	1,349,574.63	559,030.40		6,405,019.24
装修费	2,425,341.06		549,133.88		1,876,207.18
租赁费	2,158,480.36	2,867,160.79	2,704,251.96		2,321,389.19
减：1年以内到期的 长摊	-2,948,954.03		-2,948,954.03		
合计	19,985,446.77	4,216,735.42	1,829,726.44		22,372,455.75

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,353,902.76	2,172,056.38	11,007,573.77	1,963,445.12
可抵扣亏损	9,907,147.24	2,476,786.80	9,639,175.33	2,409,793.84
安全生产费	2,973,013.48	743,253.37	4,453,440.31	1,113,360.07
与资产相关的政府补助	79,122,485.82	12,084,922.87	3,574,690.68	572,953.60
使用专项储备形成的资产	207,475.87	31,121.38	95,695.57	14,354.34
合计	104,564,025.17	17,508,140.80	28,770,575.66	6,073,906.97

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,508,140.80		6,073,906.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	14,097,966.00	4,399,324.07
预付房屋	34,169,267.00	

预付投资款	3,800,000.00	
预付设计费	90,000.00	150,000.00
合计	52,157,233.00	4,549,324.07

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

本公司以房屋建筑物和土地使用权做抵押取得中国建设银行股份有限公司河曲支行短期借款。详见附注七、76。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,828,630.57	44,882,684.92
运费	9,143,808.55	10,044,730.22
工程、设备款	4,670,114.45	2,580,000.00
合计	40,642,553.57	57,507,415.14

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西壶化集团金星化工有限公司	1,000,000.00	未结算
河曲县具成机械安装队	725,247.53	未结算
南京科耀化工有限责任公司	575,000.00	质保金
张建雄	300,000.00	未结算
山西惠丰特种汽车有限公司	200,000.00	质保金
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	180,000.00	质保金
河曲县康联防电子器材经销中心	166,060.00	质保金
合计	3,146,307.53	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	40,791,295.21	32,205,877.77
合计	40,791,295.21	32,205,877.77

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,915,295.91	90,294,153.69	89,277,503.54	8,931,946.06
二、离职后福利-设定提存计划	761,970.20	9,427,058.01	8,682,873.49	1,506,154.72
合计	8,677,266.11	99,721,211.70	97,960,377.03	10,438,100.78

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,177,570.68	74,776,334.90	75,234,581.28	4,719,324.30
2、职工福利费	79,600.00	6,693,619.16	6,698,219.16	75,000.00
3、社会保险费	41,820.42	4,048,349.30	4,070,604.08	19,565.64
其中：医疗保险费	41,820.42	2,561,021.58	2,583,276.36	19,565.64
工伤保险费		1,190,218.65	1,190,218.65	
生育保险费		297,109.07	297,109.07	
4、住房公积金	161,996.00	2,034,925.75	2,032,848.75	164,073.00
5、工会经费和职工教育经费	2,454,308.81	2,740,924.58	1,241,250.27	3,953,983.12
合计	7,915,295.91	90,294,153.69	89,277,503.54	8,931,946.06

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	688,390.20	8,383,334.64	7,565,570.12	1,506,154.72
2、失业保险费	73,580.00	766,829.27	840,409.27	



3、企业年金缴费		276,894.10	276,894.10	
合计	761,970.20	9,427,058.01	8,682,873.49	1,506,154.72

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,322,625.14	9,373,715.82
营业税	25,203.78	116,345.84
企业所得税	31,099,896.23	22,093,076.06
个人所得税	3,640,735.64	1,050,979.31
城市维护建设税	268,636.31	288,853.77
印花税	545,663.97	586,476.87
其他	1,670,659.03	1,858,130.92
合计	44,573,420.10	35,367,578.59

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资产收购款	8,878,102.13	10,878,102.13
民爆管理费	2,309,207.92	1,386,435.36
借款	800,000.00	800,000.00
土地款	271,359.42	271,359.42
其他	4,886,756.92	3,089,727.38
合计	17,145,426.39	16,425,624.29

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西广灵精华化工集团有限公司	8,878,102.13	未到结算期
山西省国有资产投资控股集团有限公司	800,000.00	未到结算期
河曲县国土资源局	271,359.42	未到结算期
合计	9,949,461.55	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河曲县财政局	3,950,000.00	3,950,000.00

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	3,574,690.68	1,940,000.00	492,204.86	5,022,485.82	
搬迁补偿	78,000,000.00		3,900,000.00	74,100,000.00	
合计	81,574,690.68	1,940,000.00	4,392,204.86	79,122,485.82	--

涉及政府补助的项目：

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
金蝶 ERP 软件补助资金	35,000.00		7,000.00		28,000.00	与资产相关
污染源自动监控设备补助款	74,460.00		12,410.00		62,050.00	与资产相关
科技创新资金	100,000.01		33,333.33		66,666.68	与资产相关
省级环保治理项目专项资金	260,000.00		52,000.00		208,000.00	与资产相关
产业技术成果转化与研发项目资金	784,615.37		69,230.76		715,384.61	与资产相关
科技型中小企业技术创新资金	274,615.30		24,230.77		250,384.53	与资产相关
项目贴息资金	1,012,500.00		150,000.00		862,500.00	与资产相关
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	16,000.00		2,000.00		14,000.00	与资产相关
高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金	650,000.00				650,000.00	与资产相关
应用技术研究与应用开发资金	367,500.00		45,000.00		322,500.00	与资产相关
胶状乳化炸药生产信息化项目		1,940,000.00	97,000.00		1,843,000.00	与资产相关
合计	3,574,690.68	1,940,000.00	492,204.86		5,022,485.82	--

其他说明：

(1) 金蝶ERP软件补助资金：根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32号文《关于下达2007年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付70,000.00元用于本公司高新技术企业应用金蝶ERP软件。从2009年7月份起按10年进行分摊，本年摊销7,000.00元，累计摊销42,000.00元，尚未摊销28,000.00元。

(2) 污染源自动监控设备补助款：根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62号文）转发省环保局关于2007年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款124,100.00元。从2009年12月份起按10年进行分摊，本年摊销12,410.00元，累计摊销62,050.00元，尚未摊销62,050.00元。

(3) 科技创新资金：根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183号文《关于下达2006年山西省技术创新项目补

助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金300,000.00元用于本公司的技术创新。从2008年1月份起按10年进行分摊，本年摊销33,333.33元，累计摊销233,333.32元，尚未摊销66,666.68元。

(4) 省级环保治理项目专项资金：根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78号文《关于下达2006年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助520,000.00元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。从2009年1月份起按10年进行分摊，本年摊销52,000.00元，累计摊销312,000.00元，尚未摊销208,000.00元。

(5) 产业技术成果转化与研发项目资金：根据忻州市财政局忻财建[2007]181号文《关于下达2007年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付1,200,000.00元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销69,230.77元，累计摊销484,615.39元，尚未摊销715,384.61元。

(6) 科技型中小企业技术创新资金：根据本公司2005年1月18日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司600,000.00元，山西省科技厅负责落实配套资金300,000.00元，本公司新增投资2,920,000.00万元用于该项目的投资，2004年12月收到管理中心用于该项目的拨款420,000.00元。从2005年4月份起按20年进行分摊，本年摊销24,230.77元，累计摊销169,615.47元，尚未摊销250,384.53元。

(7) 项目贴息资金：2010年11月，根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会晋财建一[2010]181号文件“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”，本公司收到财政拨款贴息资金1,500,000.00元。从2010年10月份起按10年进行分摊，本年摊销150,000.00元，累计摊销637,500.00元，尚未摊销862,500.00元。

(8) 应用技术研究与开发资金：

A、2010年10月，根据内财教[2010]780号文件“关于下达2010年第一批应用技术研究与开发资金专项通知”，本公司收到内蒙古财政厅财政厅拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金300,000.00元。从2012年3月份起按10年进行分摊，本年摊销30,000.00元，累计摊销85,000.00元，尚未摊销215,000.00元。

B、2010年9月，根据呼科计字[2010]4号文件关于“呼和浩特市2010年应用技术研究与开发资金项目安排的报告”，本公司收到呼和浩特市科学技术局拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金150,000.00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42,500.00元，尚未摊销107,500.00元。

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

(10) 氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金：根据忻环信息函[2012]6号“关于新增氨氮、氮氧化物自动监控设施省控以下企业拨付补助款的通知”文件，2012年7月26日，本公司收到忻州市环境保护局信息中心拨付的“氨氮、氮氧化物自动监控设施项目”补助资金20,000.00元。从2012年1月份起按10年进行分摊，本年摊销2,000.00元，累计摊销6,000.00元，尚未摊销14,000.00元。

(11) 胶状乳化炸药生产信息化项目：根据临财建[2013]541号文件，山西省临汾市大宁县财政局拨付本公司技术改造资金1,940,000.00元，用于胶状乳化炸药生产信息化项目。上述政府补助已经使用完毕并形成固定资产，本期摊销记入“营业外收入”97,000.00元，尚未摊销金额 1,843,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	235,723,974.79	92,309,737.74	265,427,014.67	62,606,697.86
其他资本公积	600,000.00			600,000.00
合计	236,323,974.79	92,309,737.74	265,427,014.67	63,206,697.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加92,309,737.74元为公司发行股份购买资产溢价部分，经中国证券监督管理委员会批准，公司向郑俊卿等十名自然人发行股份合计15,756,300万股，截至2014年1月27日止，募集资金已到位，募集资金扣除各项发行费用及新增注册资本后，资本溢价部分92,309,737.74元计入资本公积。

(2) 本期减少265,427,014.67元，其中：195,756,300.00元为资本公积转增股本，详见附注一、1；69,670,714.67元为收购同德爆破45%少数股东权益时，新增权益购买成本与按照新增持股比例计算应享有同德爆破自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，详见附注九、1、(3)。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,677,040.26	18,477,581.81	10,689,977.89	21,464,644.18
合计	13,677,040.26	18,477,581.81	10,689,977.89	21,464,644.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,535,221.60	13,320,125.27		47,855,346.87
合计	34,535,221.60	13,320,125.27		47,855,346.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	313,815,698.85	221,211,180.47
调整后期初未分配利润	313,815,698.85	221,211,180.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,904,960.37	113,961,768.31
减：提取法定盈余公积	13,320,125.27	9,357,249.93
应付普通股股利	19,575,630.00	12,000,000.00
期末未分配利润	404,824,903.95	313,815,698.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	891,580,406.82	504,042,536.56	826,022,605.73	466,887,479.04
其他业务	5,219,177.93	718,486.03	1,069,882.88	820,334.28
合计	896,799,584.75	504,761,022.59	827,092,488.61	467,707,813.32

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,706,728.75	6,324,774.30
城市维护建设税	2,094,526.01	1,658,624.96
教育费附加	2,089,710.27	1,936,284.33
地方教育附加	1,323,929.31	1,207,673.17
价格调控基金	992,273.13	866,218.61
地方水利建设基金		24,955.23
合计	19,207,167.47	12,018,530.60

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	38,654,043.81	42,338,196.82
仓储租赁费	6,705,358.09	622,421.44
职工薪酬	5,609,930.59	5,860,043.41
差旅费	3,602,735.51	3,579,781.21
广告宣传费	1,594,937.34	2,911,463.89
出口代理费用	1,365,294.22	1,473,931.96
业务招待费	1,243,533.00	1,243,899.50

装卸费	1,031,745.95	893,185.75
办公费用	210,708.99	364,407.93
其他	6,224,631.58	2,566,653.42
合计	66,242,919.08	61,853,985.33

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,434,128.49	30,980,262.40
折旧、摊销费用	10,283,630.18	7,077,868.80
研发支出	7,963,190.21	
业务招待费	6,782,195.80	5,181,579.70
汽车费用	5,023,146.32	4,114,574.25
办公费	4,346,513.27	3,449,906.14
税费	4,069,762.29	4,797,400.59
聘请中介机构费	3,715,947.87	989,999.99
差旅费	2,726,424.29	3,073,797.07
其他	7,453,728.20	8,569,882.96
合计	96,798,666.92	68,235,271.90

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,427,999.98	4,878,000.01
减：利息资本化		
减：利息收入	2,485,821.55	1,395,141.31
汇兑损失	-317,708.53	399,901.22
减：汇兑收益		
手续费	188,567.90	117,494.21
合计	3,813,037.80	4,000,254.13

其他说明：

**66、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	887,451.78	530,840.71
二、存货跌价损失	458,877.21	-769,546.63
七、固定资产减值损失		768,941.30
十三、商誉减值损失	20,000,000.00	23,376,100.00
合计	21,346,328.99	23,906,335.38

其他说明：

**67、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

其他说明：

**68、投资收益**

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	1,290,988.80	11,239,256.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,541,400.00
合计	1,290,988.80	8,697,856.84

其他说明：

**69、营业外收入**

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		21,172.51
其中：固定资产处置利得	21,172.51		21,172.51
政府补助	547,204.86	1,598,204.90	547,204.86
搬迁补偿收入	3,900,000.00		3,900,000.00
保险赔偿	407,166.37	1,731,863.75	407,166.37
废品收入		129,150.00	
其他利得	47,930.60	16,550.75	47,930.60

合计	4,923,474.34	3,475,769.40	4,923,474.34
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金蝶 ERP 软件补助资金	7,000.00	7,000.00	与资产相关
污染源自动监控设备补助款	12,410.00	12,410.00	与资产相关
科技创新资金	33,333.33	33,333.33	与资产相关
省级环保治理项目专项资金	52,000.00	52,000.00	与资产相关
产业技术成果转化与研发项目资金	69,230.76	69,230.77	与资产相关
科技型中小企业技术创新资金	24,230.77	24,230.80	与资产相关
项目贴息资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
应用技术研究与开发资金	45,000.00	45,000.00	与资产相关
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	2,000.00	2,000.00	与资产相关
胶状乳化炸药生产信息化项目	97,000.00		与资产相关
安全奖励	5,000.00	100,000.00	与收益相关
科技进步奖	50,000.00		与收益相关
贴息资金		1,000,000.00	与收益相关
研发补助		100,000.00	与收益相关
专利补助		3,000.00	与收益相关
合计	547,204.86	1,598,204.90	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	334,842.98	7,302,023.71	334,842.98
其中：固定资产处置损失	334,842.98	7,302,023.71	334,842.98
对外捐赠	137,000.00	589,100.00	137,000.00
其他	454,697.05	91,560.78	454,697.05
合计	926,540.03	7,982,684.49	926,540.03

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,833,220.81	46,938,906.18
递延所得税费用	-11,434,233.83	608,134.65
合计	52,398,986.98	47,547,040.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	189,918,365.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,487,754.75
子公司适用不同税率的影响	15,152,697.09
调整以前期间所得税的影响	781,142.11
归属于合营企业和联营企业的损益	-193,648.32
不可抵扣的费用	8,722,274.44
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-551,233.09
所得税费用	52,398,986.98

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,485,821.55	1,395,141.31
往来款及其他	10,350,493.09	21,507,523.48
合计	12,836,314.64	22,902,664.79

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	本期发生额	上期发生额
付现费用	71,983,426.48	72,375,686.48
付现往来	21,720,094.64	41,501,889.81
合计	93,703,521.12	113,877,576.29

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
收购资产溢价款	2,000,000.00	35,868,418.65
预付款项	3,800,000.00	
合计	5,800,000.00	35,868,418.65

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	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,940,000.00	
搬迁补偿款	62,500,000.00	15,000,000.00
合计	64,440,000.00	15,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	137,519,378.03	146,014,198.87
加：资产减值准备	21,346,328.99	23,906,335.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,882,527.97	31,565,475.36
无形资产摊销	3,331,730.37	1,925,127.13
长期待摊费用摊销	4,778,680.47	1,634,725.99
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）	313,670.47	7,302,023.71
财务费用（收益以“-”号填列）	6,110,291.45	4,878,000.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,290,988.80	-8,697,856.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,434,233.83	608,134.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-701,093.15	-5,710,626.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,366,627.80	-61,543,033.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,315,719.90	54,312,809.61
其他	7,787,603.92	7,404,117.44
经营活动产生的现金流量净额	245,326,243.59	203,599,431.05
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	453,028,022.76	298,179,745.53
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	154,848,277.23	137,831,107.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	453,028,022.76	298,179,745.53
其中：库存现金	170,878.38	152,781.22
可随时用于支付的银行存款	452,857,144.38	298,026,964.31
三、期末现金及现金等价物余额	453,028,022.76	298,179,745.53

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	保函保证金
固定资产	23,813,715.74	银行借款抵押
无形资产	17,553,881.72	银行借款抵押
投资性房地产	3,940,925.77	银行借款抵押
合计	46,308,523.23	--

其他说明：

2014年11月14日，公司与中国建设银行河曲支行签订了编号为GLD201402的《抵押合同》，以本公司房屋建筑物（房权证



河字第00001191号、00001192号、00001197号、00001198号、00001199号、00001873号），土地使用权（河国用（2006）第028、093、022号、1222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。

## 77、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,735,743.48
其中：美元	937,319.52	6.1190	5,735,458.15
欧元	38.27	7.4556	285.33
应收账款	--	--	4,146,641.55
其中：美元	677,666.54	6.1190	4,146,641.55

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
同蒙化工	内蒙清水河	内蒙清水河	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
大宁同德	山西大宁	山西大宁	制造业	100.00%		出资设立
广灵同德	山西广灵	山西广灵	制造业	80.00%		出资设立
同德爆破	山西忻州	山西忻州	工程服务业	100.00%		出资设立
同声民爆	山西河曲	山西河曲	贸易业	100.00%		出资设立
同德民爆	山西忻州	山西忻州	贸易业	60.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广灵同德	20.00%	-7,698.05		59,237,459.64
同德民爆	40.00%	10,838,978.97		31,371,527.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广灵同德	58,371,655.27	285,344,970.69	343,716,634.96	45,106,267.16		45,106,267.16	46,653,809.97	305,703,260.23	352,357,070.20	54,924,265.01		54,924,265.01
同德民爆	91,454,713.31	6,588,337.53	98,043,050.84	19,614,231.49		19,614,231.49	83,426,192.38	2,353,832.09	85,780,024.47	34,448,652.55		34,448,652.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广灵同德	138,217,632.30	-38,490.23	-38,490.23	21,220,306.70	120,890,100.58	-6,643,645.01	-6,643,645.01	27,753,004.75
同德民爆	349,219,612.12	27,097,447.43	27,097,447.43	21,200,823.23	219,299,064.76	21,331,371.92	21,331,371.92	39,706,324.10

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

如附注三、1所述，根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可字[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》核准，2014年1月本公司向郑俊卿等自然人发行15,756,300股，收购其持有的同德爆破45%的少数股东权益，收购成本为112,500,000.00元。本次交易完成后，本公司对同德爆破的持股比例由55%增加至100%。本公司将取得新增权益购买成本高于按照新增持股比例计算应享有同德爆破净资产份额的差额69,670,714.67元冲减资本公积（股本溢价）。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	内蒙杭锦旗	内蒙杭锦旗	制造业	40.00%		权益法
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	山西临汾	山西临汾	贸易业	35.00%		权益法
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	蒙古乌兰巴托	蒙古乌兰巴托	制造业	33.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	蒙古国伊里奇突勒希有限公司
流动资产	24,070,041.74	15,910,522.95	7,139,364.07	44,810,461.01	19,023,212.46	7,859,470.52
非流动资产	24,402,013.71	263,277.51	36,716,333.93	23,934,701.14	67,314.62	34,350,452.88
资产合计	48,472,055.45	16,173,800.46	43,855,697.99	68,745,162.15	19,090,527.08	42,209,923.40

流动负债	2,135,318.70	14,385,375.19	17,432,892.25	12,028,521.03	16,054,023.22	14,293,294.24
非流动负债			-			94,617.92
负债合计	2,135,318.70	14,385,375.19	17,432,892.25	12,028,521.03	16,054,023.22	14,387,912.16
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	46,336,736.75	1,788,425.27	26,422,805.75	56,716,641.12	3,036,503.86	27,822,011.24
按持股比例计算的净资产份额	18,534,694.70	625,948.84	8,719,525.90	22,686,656.45	1,062,776.35	9,181,263.71
调整事项	-1,287,798.91		7,159,230.13	-629,314.78		7,159,230.13
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	-1,287,798.91		7,159,230.13	-629,314.78		7,159,230.13
对联营企业权益投资的账面价值	17,246,895.79	625,948.84	15,878,756.03	22,057,341.67	1,062,776.35	16,340,493.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	28,424,040.99	62,291,034.55	1,981,507.29	68,664,347.58	107,159,395.44	9,272,129.25
净利润	5,473,885.29	-1,248,078.59	-1,399,205.49	26,714,966.62	36,503.86	1,420,279.21
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	5,473,885.29	-1,248,078.59	-1,399,205.49	26,714,966.62	36,503.86	1,420,279.21
本年度收到的来自联营企业的股利	7,000,000.00					

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

## (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的23.64%（2013年：27.64%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的41.65%（2013年：91.79%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期 末 数			合 计
	一年以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	11,000.00	--	--	11,000.00
应付票据	--	--	--	
应付账款	3,551.52	512.73	--	4,064.25
应付职工薪酬	1,043.81	--	--	1,043.81
其他应付款	602.52	992.89	119.14	1,714.55
长期应付款	--	--	395.00	395.00
负债合计	16,197.85	1,505.62	514.14	18,217.61

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：



项 目	期初数			合 计
	一年以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	11,000.00	--	--	11,000.00
应付票据	--	--	--	
应付账款	5,153.42	597.33	--	5,750.75
应付职工薪酬	867.73	--	--	867.73
其他应付款	849.35	674.07	119.14	1,642.56
长期应付款	--	--	395.00	395.00
负债合计	17,870.50	1,271.40	514.14	19,656.04

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 47.77 万元（2013 年 12 月 31 日：46.86 万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日,本集团的资产负债率为25.38% (2013年12月31日: 27.79%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张云升先生。

其他说明:

截止2014年12月31日,张云升先生本人持有公司股90,360,000.00股,占公司总股本的23.08%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业
山西广灵精华化工集团有限公司	子公司广灵同德的少数股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
忻州同力民爆器材经营有限公司	民爆器材		26,537,145.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
忻州同力民爆器材经营有限公司	炸药		74,858,025.17
忻州同力民爆器材经营有限公司	钻机收入		259,539.60
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	炸药	20,535,740.58	32,283,069.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
忻州同力民爆器材经营有限公司	房屋	900,000.00	100,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,980,088.10	1,735,702.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	忻州同力民爆器材经营有限公司	972,605.02	97,260.50	972,605.02	48,630.25
	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	564,360.21	28,218.01	332,084.18	16,604.21
其他应收款	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	3,000,000.00	150,000.00		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	蒙古国伊里奇突勒希有限公司		2,210,000.00
其他应付款	山西广灵精华化工集团有限公司	8,878,102.13	10,878,102.13
其他应付款	忻州同力民爆器材经营有限公司	900,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	39,151,260.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,151,260.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2015年3月29日，本公司第五届董事会第十六次会议通过2014年度利润分配预案：

公司以2014年12月31日总股本391,512,600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39,151,260.00元，其余未分配利润结转下年。

#### 2、控股子公司设立全资子公司情况

2015年1月20日，公司控股子公司同德民爆出资300万元设立全资子公司忻州同力爆破工程有限公司，并取得山西省忻州市工商行政管理局核发的注册号为140900100019470的营业执照。公司主要从事爆破作业设计施工(有效期至2018年1月15日)。

#### 3、境外企业生产线项目建成投产

公司联营企业蒙古国伊里奇突勒希有限公司年产10000吨乳化炸药生产线项目建成完工，并完成了产品的试生产工作，蒙古国政府有关主管部门进行了现场验收，准备投入正常生产。

截至2015年3月29日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 控股股东部分股权质押

2014年9月2日，本公司控股股东张云升先生将其所持有的公司部分流通股20,550,000股质押给山西证券股份有限公司进行融资。本次股票质押式回购交易初始交易日为2014年9月2日，购回交易日为2015年9月2日，有关股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2014年11月12日，本公司控股股东张云升先生将其所持有的公司8,025,000股（其中：无限售流通股为4,012,500股，高管锁定股为4,012,500股）质押给山西证券股份有限公司进行融资。本次股票质押式回购交易初始交易日为2014年11月12日，购回交易日为2015年11月12日，有关股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2014年12月5日，本公司控股股东张云升先生将其所持有的公司13,375,000股（其中：无限售流通股为6,687,500股，高管锁



定股为6,687,500股)质押给山西证券股份有限公司进行融资。本次股票质押式回购交易初始交易日为2014年12月5日, 购回交易日为2015年12月7日, 有关股权质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

截至2014年12月31日, 张云升先生本人持有公司股份90,360,000股, 占公司总股本的23.08%, 累计质押股份41,950,000股, 占公司总股本的10.71%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,147,077.36	100.00%	5,832,927.60	17.08%	28,314,149.76	31,451,646.69	100.00%	5,297,284.92	16.84%	26,154,361.77
合计	34,147,077.36	100.00%	5,832,927.60	17.08%	28,314,149.76	31,451,646.69	100.00%	5,297,284.92	16.84%	26,154,361.77

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,565,012.49	1,278,250.62	5.00%
1 至 2 年	2,076,612.34	207,661.23	10.00%
2 至 3 年	1,355,298.13	271,059.63	20.00%
3 年以上	4,770,350.86	4,075,956.12	
3 至 4 年	879,805.78	263,941.73	30.00%
4 至 5 年	157,061.39	78,530.70	50.00%
5 年以上	3,733,483.69	3,733,483.69	100.00%
合计	33,767,273.82	5,832,927.60	17.27%

确定该组合依据的说明:

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：

关联组合金额为379803.54，计提坏账金额为0，计提依据：合并范围内关联方不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 535,642.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
阿拉善盟永峰煤炭有限责任公司	3,639,976.22	10.66	181,998.81
EUROPE ASIA GMBH(德国欧亚)	1,930,666.88	5.65	96,533.34
内蒙古康宁爆破有限责任公司	1,806,223.84	5.29	90,311.19
新吉达贸易有限公司	1,604,817.89	4.70	80,240.89
陕西延长石油集团橡胶有限公司	1,367,726.00	4.01	68,386.30
合计	10,349,410.83	30.31	517,470.53

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						62,500,000.00	75.71%			62,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,760,987.32	100.00%	2,391,272.14	8.61%	25,369,715.18	20,047,170.15	24.29%	2,106,081.82	10.51%	17,941,088.33
合计	27,760,987.32	100.00%	2,391,272.14	8.61%	25,369,715.18	82,547,170.15	100.00%	2,106,081.82	51.27%	80,441,088.33

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,813,099.28	190,654.96	5.00%
1 至 2 年	308,863.00	30,886.30	10.00%
2 至 3 年	30,000.00	6,000.00	20.00%
3 年以上	2,556,892.54	2,163,730.88	
3 至 4 年	325,338.09	97,601.43	30.00%
4 至 5 年	330,850.00	165,425.00	50.00%
5 年以上	1,900,704.45	1,900,704.45	100.00%
合计	6,708,854.82	2,391,272.14	35.64%

确定该组合依据的说明：

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

关联方组合金额为21,052,132.50，计提坏账金额为0，计提依据：合并范围内关联方不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 272,030.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿费		62,500,000.00
备用金	810,947.72	1,313,620.50
保证金		540,000.00
代扣款	101,696.29	3,545.29
往来款	26,848,343.31	18,190,004.36
合计	27,760,987.32	82,547,170.15

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广灵县同德精华化工有限公司	往来款	12,840,000.00	1 年以内	46.69%	
大宁县同德化工有限公司	往来款	8,091,132.50	1 年以内	29.42%	

蒙古国伊里奇突勒希有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	10.91%	150,000.00
山西至诚科技有限公司	往来款	455,517.00	5 年以上	1.66%	455,517.00
河曲县焦尾城村	土地补偿费	388,000.00	1 年以内	1.41%	19,400.00
合计	--	24,774,649.50	--	90.09%	624,917.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	480,785,885.38		480,785,885.38	368,285,885.38		368,285,885.38
对联营、合营企业投资	33,751,600.66		33,751,600.66	39,460,611.86		39,460,611.86
合计	514,537,486.04		514,537,486.04	407,746,497.24		407,746,497.24

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同蒙化工	23,325,885.38			23,325,885.38		
大宁同德	69,000,000.00			69,000,000.00		
同声民爆	5,000,000.00			5,000,000.00		
同德爆破	11,000,000.00	112,500,000.00		123,500,000.00		
广灵同德	241,960,000.00			241,960,000.00		

同德民爆	18,000,000.00			18,000,000.00		
合计	368,285,885.38	112,500,000.00		480,785,885.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
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	22,057,34 1.67			2,189,554 .12			7,000,000 .00			17,246,89 5.79	
临汾骏铠 民爆器材 有限责任 公司	1,062,776 .35			-436,827. 51						625,948.8 4	
蒙古国伊 里奇突勒 希有限公 司	16,340,49 3.84			-461,737. 81						15,878,75 6.03	
小计	39,460,61 1.86			1,290,988 .80			7,000,000 .00			33,751,60 0.66	
合计	39,460,61 1.86			1,290,988 .80			7,000,000 .00			33,751,60 0.66	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	257,325,767.85	155,885,506.30	310,347,613.62	183,146,449.34
其他业务	500,557.26	410,878.66	850,320.73	652,082.04

合计	257,826,325.11	156,296,384.96	311,197,934.35	183,798,531.38
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,290,988.80	11,239,256.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,541,400.00
合计	101,290,988.80	38,697,856.84

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-313,670.47	
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）	4,447,204.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,600.08	
减：所得税影响额	673,846.48	
少数股东权益影响额	-2,912.18	
合计	3,326,000.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.28%	0.32	0.32

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.89%	0.31	0.31
-------------------------	--------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	160,348,637.91	298,179,745.53	454,028,022.76
应收票据	30,058,367.53	48,155,820.00	13,671,340.10
应收账款	36,819,399.85	55,123,807.86	59,125,802.44
预付款项	11,204,187.15	26,636,704.28	10,323,568.58
其他应收款	4,576,883.87	69,333,918.00	9,638,049.14
存货	76,088,413.33	82,568,586.45	82,810,802.39
一年内到期的非流动资产	612,870.72	2,948,954.03	
其他流动资产	1,439,454.58	701,415.16	292,791.07
流动资产合计	321,148,214.94	583,648,951.31	629,890,376.48
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,291,400.00	750,000.00	5,750,000.00
长期股权投资	12,421,355.02	39,460,611.86	33,751,600.66
投资性房地产	5,258,307.34	5,386,241.26	4,975,918.84
固定资产	268,226,756.73	283,184,992.53	269,525,509.83



在建工程	20,366,196.98	4,870,436.25	14,600,990.46
无形资产	68,743,799.40	110,586,575.84	150,216,480.02
商誉	208,763,856.27	185,387,756.27	165,387,756.27
长期待摊费用	5,486,042.88	19,985,446.77	22,372,455.75
递延所得税资产	6,682,041.62	6,073,906.97	17,508,140.80
其他非流动资产	1,170,000.00	4,549,324.07	52,157,233.00
非流动资产合计	600,409,756.24	660,235,291.82	736,246,085.63
资产总计	921,557,971.18	1,243,884,243.13	1,366,136,462.11
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
应付账款	38,493,867.36	57,507,415.14	40,642,553.57
预收款项	23,874,104.13	32,205,877.77	40,791,295.21
应付职工薪酬	8,639,932.59	8,677,266.11	10,438,100.78
应交税费	8,866,077.41	35,367,578.59	44,573,420.10
应付利息	128,333.33		
其他应付款	18,878,286.54	16,425,624.29	17,145,426.39
流动负债合计	168,880,601.36	260,183,761.90	263,590,796.05
非流动负债：			
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
递延收益	3,969,895.58	81,574,690.68	79,122,485.82
非流动负债合计	7,919,895.58	85,524,690.68	83,072,485.82
负债合计	176,800,496.94	345,708,452.58	346,663,281.87
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	180,000,000.00	391,512,600.00
资本公积	296,323,974.79	236,323,974.79	63,206,697.86
专项储备	6,272,922.82	13,677,040.26	21,464,644.18
盈余公积	25,177,971.67	34,535,221.60	47,855,346.87
未分配利润	221,211,180.47	313,815,698.85	404,824,903.95
归属于母公司所有者权益合计	668,986,049.75	778,351,935.50	928,864,192.86
少数股东权益	75,771,424.49	119,823,855.05	90,608,987.38
所有者权益合计	744,757,474.24	898,175,790.55	1,019,473,180.24
负债和所有者权益总计	921,557,971.18	1,243,884,243.13	1,366,136,462.11

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、上述文件备置于公司证券部备查。

山西同德化工股份有限公司董事会

法定代表人：张云升

二〇一五年三月二十九日