



山西同德化工股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014-010**

**2014 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 03 月 04 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项.....	26
六、股份变动及股东情况 .....	36
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
八、公司治理.....	48
九、内部控制.....	53
十、财务报告.....	55
十一、备查文件目录 .....	1 错误！未定义书签。

## 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 2013 年度报告
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司存在宏观经济及政策风险、安全风险、规模扩大引致的经营管理风险、原材料价格波动、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	036500		
办公地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口		
办公地址的邮政编码	036500		
公司网址	www.tondchem.com		
电子信箱	td2@tondchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬庆文	张宁
联系地址	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口	山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口
电话	0350-7264191	0350-7264191
传真	0350-7264191	0350-7264191
电子信箱	tondwqw@tondchem.com	td1@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	2013 年 05 月 15 日	山西省河曲县文笔 镇焦尾城大茂口	140000200045347	142232112220278	11222027-8
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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	827,092,488.61	564,557,488.30	46.5%	525,293,323.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,961,768.31	69,265,182.26	64.53%	58,882,453.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	119,864,444.09	75,200,778.68	59.39%	58,496,567.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	203,599,431.05	105,395,910.30	93.18%	54,782,166.13
基本每股收益（元/股）	0.6331	0.3848	64.53%	0.4907
稀释每股收益（元/股）	0.6331	0.3848	64.53%	0.4907
加权平均净资产收益率（%）	15.79%	10.61%	5.18%	9.78%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,243,884,243.13	921,557,971.18	34.98%	681,683,539.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	778,351,935.50	668,986,049.75	16.35%	610,110,041.07

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	113,961,768.31	69,265,182.26	778,351,935.50	668,986,049.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	113,961,768.31	69,265,182.26	778,351,935.50	668,986,049.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-7,302,023.71	-6,140,088.74	-33,186.71	
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）	1,598,204.90	468,258.90	590,424.89	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,196,903.72	-78,440.52	-89,457.33	
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	-1,189,216.57	243,384.94	81,894.33	
少数股东权益影响额（税后）	43,577.26	-58,058.88		
合计	-5,902,675.78	-5,935,596.42	385,886.52	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年是全面贯彻落实党的十八大及十八届三中全会的开局之年,也是国内外经济形势较为复杂、资本市场改革变化之年。在过去的一年里,公司在新一届董事会的领导下,在全体员工的共同努力下,紧紧围绕公司的发展战略和年度经营目标,奋发努力,攻坚克难,抢抓机遇,开拓进取,扎实有效地开展各项工作,在国内经济速度放缓,矿山采掘基础设施开工不足,民爆产品市场竞争激烈、需求下降的情况下,公司继续保持了平稳健康的发展势头,各项工作取得了可喜的成绩,经营业绩稳步增长,归属于上市公司股东的净利润首次突破亿元大关。

报告期内,公司实现营业收入82,709.25万元,比去年同期增长46.50%;归属于上市公司股东的净利润11,396.18万元,比上年同期增长64.53%;每股收益0.6331元。

报告期末,公司总资产为124,388.42万元,较上年末增长34.98%;归属于上市公司股东的所有者权益77,835.19万元,较上年同期增长16.35%;经营活动产生的现金流量净额为20,359.94万元,较上年同期增长93.18%;净资产收益率15.79%,较上年同期增长5.18%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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

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

变动原因分析:

- (1) 营业收入本期82,709.25万元,较上期增加46.50%,主要是爆破业务量快速增长及合并范围增加所致。
- (2) 营业成本本期46,770.78万元,较上期增加26.29%,主要是业务量增长,以及合并范围增加所致。
- (3) 销售费用本期6,185.40万元,较上期增加24.55%,主要是运费、职工薪酬增加所致。
- (4) 管理费用本期6,823.53万元,较上期增加74.08%,主要是合并范围增加及职工薪酬、折旧摊销费用、业务招待费、税费增加所致。
- (5) 财务费用本期400.03万元,较上期增加180.25%,主要是利息支出增加所致。
- (6) 经营活动产生的现金流量净额为20,359.94万元,较上期增加93.18%,主要原因是购买商品、接受劳务以票据结算较多现金流出减少所致。
- (7) 投资活动产生的现金流量净额为-11,565.71万元,较上期减少61.04%,主要原因是上期收购子公司广灵县同德精华化工有限公司资产所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额为4,999.37万元,较上期减少56.76%,主要原因是本年度归还银行借款所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司积极推进企业内控建设和民爆企业整合重组工作,加大技术改造和科研投入,不断优化产品销售结构,强化企业安全监管,横向并购纵向延伸,大力拓展爆破市场、延伸产品产业链、瞄准“科研、生产、销售、爆破服务一体化”方向发展,不断做大做强,经营业绩稳步提升。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

公司目前主要营业收入是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售、及工程爆破服务。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
民用炸药	销售量	85,081.09	71,645.3	18.75%
	生产量	83,996.57	77,340.49	8.61%
	库存量	5,345.47	6,429.99	-16.87%
白炭黑	销售量	6,698.68	8,783.87	-23.74%
	生产量	6,438.69	8,264.08	-22.09%
	库存量	1,209.99	1,470.98	-17.74%

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)	304,184,444.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	36.77%

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	大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	92,338,878.40	11.16%
2	忻州同力民爆器材经营有限公司	74,858,025.17	9.05%
3	阿拉善盟永安爆破有限责任公司	71,709,230.78	8.67%
4	山西焦煤化工吕梁民爆有限责任公司	32,995,241.06	3.99%
5	临汾骏铝民爆器材有限责任公司	32,283,069.45	3.9%
合计	——	304,184,444.86	36.77%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	炸药	297,649,064.63	63.75%	270,964,573.23	73.25%	9.5%
民爆行业	雷管	27,898,807.33	5.98%			5.98%
民爆行业	导爆索	2,532,155.15	0.54%			0.54%
民爆行业	工程爆破	92,603,275.64	19.83%	47,383,859.17	12.81%	7.02%
民爆行业	其他	15,100,702.88	3.24%	8,824,106.31	2.38%	0.86%
白炭黑	白炭黑	31,103,473.41	6.66%	42,746,300.52	11.56%	-4.9%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	321,172,812.15	73.7%	263,406,610.92	80.51%	-6.81%
炸药产品	人工成本	30,635,615.60	7.03%	16,260,475.17	4.97%	2.06%
炸药产品	能源动力	14,903,812.99	3.42%	9,946,045.18	3.04%	0.38%
炸药产品	制造费用	69,071,764.89	15.85%	37,559,407.44	11.48%	4.37%
白炭黑产品	直接材料	13,430,479.82	43.18%	21,454,368.23	50.19%	-7.01%
白炭黑产品	人工成本	2,954,829.97	9.5%	3,402,605.52	7.96%	1.54%
白炭黑产品	能源动力	7,576,806.12	24.36%	10,810,539.40	25.29%	-0.93%
白炭黑产品	制造费用	7,141,357.49	22.96%	7,078,787.37	16.56%	6.4%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,541,990.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.55%

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	42,146,883.86	12.58%
2	山西壶关化工集团有限公司	23,963,759.42	7.15%
3	忻州同力民爆器材经营有限公司	26,537,145.20	7.92%
4	内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	20,915,205.11	6.24%

5	天脊煤化工集团股份有限公司	18,978,997.24	5.66%
合计	——	132,541,990.83	39.55%

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
销售费用	61,853,985.33	49,660,172.24	24.55
管理费用	68,235,271.90	39,198,691.69	74.08
财务费用	4,000,254.13	-4,984,838.85	-180.25
所得税费用	47,547,040.83	17,393,470.89	173.36
合计	184,177,952.19	103,963,032.40	77.16

变动原因分析：

(1) 销售费用本期6,185.40万元，较上期增加24.55%，主要是运费、职工薪酬增加所致。

(2) 管理费用本期6,823.53万元，较上期增加74.08%，主要是合并范围增加及职工薪酬、折旧摊销费用、业务招待费、税费增加所致。

(3) 财务费用本期400.03万元，较上期增加180.25%，主要是利息支出增加所致。

(4) 所得税费用本期4,754.70万元，较上期增加173.36%，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	2013年	2012年	2011年
研发投入金额	9,764,856.67	10,569,014.84	11,922,944.36
研发投入占营业收入比例	1.18%	1.87%	2.27%
研发投入占净资产入比例	1.09%	1.41%	1.92%

公司具体研发项目情况见下表：

项目	目标	进程	备注
饲料添加剂用二氧化硅的研发	开发一种可用作饲料添加剂的二氧化硅	已经完成	提高产品附加值。
硝酸铵用防爆剂的研发与工业化试验	开发一种硝酸铵用防爆剂产品	已试产成功	已获得国家发明专利授权。
高分散二氧化硅消光剂的研发	开发一种可用作消光剂的高分散二氧化硅	工业化试验阶段	提高产品附加值。
爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药	降低粉状乳化炸药爆炸后有毒气体含量	工业化试验阶段	满足特殊用户的需

			求, 拓宽市场, 增加市场份额。
适应连续生产线的膨化硝酸铵炸药的研发	开发一种适用于连续生产线的硝酸铵炸药	小试阶段	降低生产成本, 具有一定环保效益。
高密度岩石粉状乳化炸药	开发一种高密度的岩石粉状乳化炸药	小试阶段	已获得国家发明专利授权。

## 6、现金流

单位: 元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	908,383,288.02	534,789,903.63	69.86%
经营活动现金流出小计	704,783,856.97	429,393,993.33	64.13%
经营活动产生的现金流量净额	203,599,431.05	105,395,910.30	93.18%
投资活动现金流入小计	185,573.00	407,405.14	-54.45%
投资活动现金流出小计	115,842,681.19	297,287,432.62	-61.03%
投资活动产生的现金流量净额	-115,657,108.19	-296,880,027.48	-61.04%
筹资活动现金流入小计	172,000,000.00	131,220,000.00	31.08%
筹资活动现金流出小计	122,006,333.34	15,588,725.00	682.66%
筹资活动产生的现金流量净额	49,993,666.66	115,631,275.00	-56.76%
现金及现金等价物净增加额	137,831,107.62	-76,287,296.31	-280.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 经营活动现金流入报告期发生额 90,838.33 万元, 较上期增加 69.86%, 主要原因是爆破业务量快速增长, 以及合并范围增加所致。

(2) 经营活动现金流出报告期发生额 70,478.39 万元, 较上期增加 64.13%, 主要原因是爆破业务量快速增长, 以及合并范围增加所致。

(3) 投资活动现金流入报告期发生额 18.56 万元, 较上期减少 54.45%, 主要原因是处置非流动资产减少所致。

(4) 投资活动现金流出报告期发生额 11,584.27 万元, 较上期减少 61.03%, 主要原因是上期支付广灵同德资产所致。

(5) 筹资活动现金流入报告期发生额 17,200.00 万元, 较上期增加 31.08%, 主要原因是本期取得银行借款增加所致。

(6) 筹资活动现金流出报告期发生额 12,200.63 万元, 较上期增加 682.66%, 主要原因是本期偿还银行贷款所致。

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	795,556,056.07	435,784,005.63	45.22%	52.28%	33.2%	7.85%
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	-2.09%	-26.81%	-27.24%	0.6%
分产品						
炸药	528,592,724.35	297,649,064.63	43.69%	22.8%	9.85%	6.64%
雷管	36,762,574.16	27,898,807.33	24.11%			24.11%
导爆索	3,441,797.75	2,532,155.15	26.43%			26.43%
工程爆破	209,399,850.39	92,603,275.64	55.78%	153.46%	95.43%	13.13%
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	-2.09%	-26.81%	-27.24%	0.6%
其他	17,359,109.42	15,100,702.88	13.01%	85.25%	71.13%	7.18%
分地区						
山西	527,752,629.30	289,088,560.16	45.22%	92.69%	68.54%	-23.32%
内蒙古	226,247,651.16	123,932,319.96	45.22%	7.95%	-5.58%	50.8%
其他	41,555,775.61	22,763,125.51	45.22%	6.66%	-6.71%	51.93%
国内(白炭黑)	21,215,818.91	21,659,349.90	-2.09%	-8.07%	-8.61%	6.52%
国外(白炭黑)	9,250,730.75	9,444,123.51	-2.09%	-50.12%	-50.42%	48.32%

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

	2013 年末		2012 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	298,179,745.53	23.97%	160,348,637.91	17.4%	6.57%	
应收账款	55,123,807.86	4.43%	36,819,399.85	4%	0.43%	
存货	82,568,586.45	6.64%	76,088,413.33	8.26%	-1.62%	
投资性房地产	5,386,241.26	0.43%	5,258,307.34	0.57%	-0.14%	

长期股权投资	40,210,611.86	3.23%	15,712,755.02	1.71%	1.52%	
固定资产	283,184,992.53	22.77%	268,226,756.73	29.11%	-6.34%	
在建工程	4,870,436.25	0.39%	20,366,196.98	2.21%	-1.82%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	8.84%	70,000,000.00	7.6%	1.24%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

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，成为市场认可和接受度较高的先进民爆企业。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、民爆行业一体化优势

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的企业之一。在长期的生产经营中培养了一批在公司工作多年并拥有丰富行业管理经验的管理团队，其对公司的技术、生产、经营管理熟悉、经验丰富，且互相了解，具有很好的沟通协作效应。

## 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

## (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
33,800,000.00	248,381,355.02	-86.39%
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（%）
忻州同德民用爆破器材经营有限公司	雷管工业雷管、工业炸药、工业索火工品	60%
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	炸药的生产与销售	33.33%

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
		0.00								
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
			0.00								
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
				0							
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
				0							
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

报告期内，不存在募集资金的使用公司情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

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 多孔粒状铵油炸药。	10000000	63,112,100.92	49,865,461.37	64,021,324.17	14,797,280.46	10,610,143.11
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	84,005,999.08	63,658,050.40	41,906,138.94	1,487,931.01	1,637,459.04
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	11,212,383.08	5,569,468.88	16,240,351.43	678,991.23	508,651.11
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	352,357,070.20	297,432,805.19	120,890,100.58	-830,868.32	-6,643,645.01
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	120,848,893.43	94,593,503.71	210,518,608.38	75,659,341.21	55,219,135.08
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	85,780,024.47	51,331,371.92	219,299,064.76	28,663,634.24	21,331,371.92

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 和销售。	30000000	68,745,162.15	56,716,641.12	68,664,347.58	35,647,809.24	26,714,966.62
8、临汾骏铠民爆器材有限公司	参股公司	民爆行业	销售工业 炸药和雷 管	30000000	19,090,527.08	3,036,503.88	107,159,395.44	49,471.82	36,503.86
9、蒙古国伊里奇突勒希有限公司	参股公司	民爆行业	炸药的生 产和销售	7612000 美 元	48,676,309.76	32,084,228.73	10,692,581.25	1,839,851.98	1,637,860.13

主要子公司、参股公司情况说明

(1)广灵县同德精华化工有限公司实现净利润-6,643,645.01元,主要原因是商誉计提减值损失所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
1、蒙古国伊里奇突勒希有限公司	扩大公司的规模并提升公司的盈利水平。	对外投资设立	有利于扩大公司规模和经营业绩的提升。
2、忻州同德民爆器材专营有限公司	拓展炸药产品销售市场并提升公司业绩。	对外投资设立	有利于扩展公司产品市场和经营业绩的提升。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
	0				
合计	0	0	0	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、公司所处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》，十二五期间我国民爆行业将集中向以下四方面发展：

(1) 有效提升产业集中度，进一步加大结构调整力度，坚定不移地推进重组整合，走集约化发展的道路。到“十二五”

末，行业具备生产企业重组整合到50家以内，销售企业200家以内的调整能力。

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

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

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

## 2、公司的未来发展战略：

公司将继续以科学发展观为指导，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，紧随国家民爆行业政策，充分认识到公司所处的区域优势。晋、陕、蒙三省交界，国家资源战略要地，未来的发展趋势，做好、做足今后的发展储备。对内抓好管理，大力发展现场混装炸药，拓展爆破工程市场，在抓好主营产品业绩增长的同时，继续深化和完善法人治理结构，规范公司运作，借助资本市场这一有利平台，用足用活资本增值，适时启动再融资项目，继续进行兼并重组，联优联强，尽快使公司发展成为集科研、生产、销售、爆破、工程服务、贸易为一体的优秀中小板上市公司。

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

## 3、公司下一年度的经营计划：

### (1) 经营目标

2014年计划实现营业收入90,000万元，净利润14,000万元。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2014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2014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)继续加强内控体系建设，不断强化公司治理

公司继续将内控体系建设作为2014年度的一项工作重点。在做好公司“三标”一体化认证体系的基础上，持续推进公司内控体系建设，大力推动全公司包括下属子公司，以提高制度执行力和落实面，以企业内部控制为基础，修订和完善各类制度，细化考核，明确责任，不断提高公司的管理水平。同时，根据《深交所中小企业板规范运作指引》等规章制度，不断提高公司董事、监事、高级管理人员及部门负责人的规范行为和诚信意识，使公司始终保持清明、健康的发展态势。

#### 2)围绕企业发展战略，充分用好资本平台

公司在民爆行业转型战略的指引下，积极推进民爆行业重组整合，及上下游企业资源整合和延伸工作，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、扩大主业资产、充分利用好资本市场工具，不断延伸民爆产业链，扩大公司主业和盈利能力，做强做大，实现稳健较快发展。

#### 3)加快民爆一体化发展、做大做强企业规模

在公安部制定的《爆破作业单位资质条件和管理要求》和《爆破作业项目管理要求》出台的背景下，大力推动“一体化经营模式”的发展，在公司同德爆破取得《爆破作业单位许可证》一级资质条件下，充分运用同德化工先进的经营管理理念，先进的爆破工艺和技术，完整先进的高端爆破设备、专家团队等优势，增强对外投标能力，拓展爆破施工新领域，力争将同德爆破的爆破产业不断做大做强，把同德爆破打造成国内一流的爆破企业。

#### 4)继续强化自主创新工作，不断提升企业核心竞争力

公司要继续加强与高校、科研院所的合作，引进科研人员,增强自身的创新能力，不断加大研发投入，加快技术创新，降低生产成本，在改进工艺配方、延伸系列产品的开发等工作上进行重点突破。同时，结合公司新产品的研发进度，及时、全面做好各项专利的申报，以提升企业的技术含量和综合竞争力。

#### 5) 着力抓好人才队伍建设，确保公司持续健康发展

2014年公司将全面强化人才队伍建设,完善薪酬与绩效评价考核体系,营造良好的用人、育人环境,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,建立与公司发展需要相适应的高素质专业队伍。

#### 6)推动企业安全技术进步,提高企业本质安全水平

今年,公司要根据《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,以安全生产标准化为基础,继续加大安全投入和技术改造,加快现有炸药生产工艺、装备和产品的升级换代,以及门禁系统和企业生产经营动态监控系统联网工作,使民爆物品的安全管理实现信息化、自动化、智能化,进而全面提高企业本质安全水平。

#### 7)强化子公司管理,促进企业文化建设

今年,我们要进一步对下属分子公司进行统一管理,统一制度,统一标准,统一培训、统一考核,严格执行《安全生产目标责任考核办法》和《经营责任制考核办法》,统筹公司内资源配置,加强审计监督,有效防范经营风险,确保公司可持续发展,形成统一的企业文化,进一步实现母子公司文化高度融合,实现企业经济社会效益最大化。

#### 8)加强公司信息披露工作、切实维护中小投资者利益

资本市场是法制市场,而投资者是资本市场的重要参与者。今年,公司要认真贯彻落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、证监会《关于做好2013年投资者保护工作的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件精神,按照山西监管局《关于建立投资者保护工作责任制的通知》的文件要求,主动披露公司信息,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,使公司树立良好的市场形象,并有效促进公司的健康发展。

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

#### (1) 宏观经济及政策风险

受全球经济形势的影响,2014年世界经济形势的发展更具不确定性,下游市场需求与上游原材料价格变化都存在较大的不确定性。

#### (2) 安全风险

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

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

#### (3) 规模扩大引致的经营管理风险

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

#### (4) 原材料价格波动风险

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

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

#### (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

致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内,公司未发生重大会计更正而追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内,新纳入合并范围内的子公司为公司的控股子公司忻州同德民爆器材经营有限公司，其注册资本为3000万元，本公司占其注册资本的60%，故将其新增纳入合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司在《章程》中明确规定了利润分配政策，公司每年都会结合企业经营的实际需求、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。

报告期内，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》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》以及《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2012年度盈利情况和2013年度投资、支出计划等制定了公司2012年度利润分配预案，根据公司2012年年度股东大会通过的《2012年度利润分配预案》，实施了公司2012年年度权益分派方案，公司以总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（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，并于2013年4月25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、2011年度权益分派方案为：以截至2011年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人

民币现金（含税）；未进行资本公积金转增股本。

2、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。

3、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。

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（%）
2013年	19,575,630.00	113,961,768.31	17.18%
2012年	12,000,000.00	69,265,182.26	17.32%
2011年	12,000,000.00	58,882,453.87	20.38%

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

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）	10
分配预案的股本基数（股）	195,756,300
现金分红总额（元）（含税）	19,575,630.00
可分配利润（元）	241,481,656.40
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2013年度利润分配预案如下：公司拟以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，公司拟以公司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。</p>	

#### 十五、社会责任情况

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

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

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
2013年04月04日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司对外投资及兼并重组情况。
2013年05月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营及未来发展战略，未提供资料。
2013年06月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营及未来发展战略，未提供资料。
2013年08月20日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司筹划发行股份购买资产事项的有关情况。
2013年11月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的生产经营有关情况。
2013年12月26日	公司	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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>一、传闻情况:2013年10月27日,某媒体刊登了题为《同德化工:沦为董事利益输送的自留地》的报道,文章主要内容: 质疑山西同德化工股份有限公司(以下简称“公司”)的信息披露质量低,存在利益输送的情形。二、澄清说明:经核实,公司就上述报道内容做出澄清说明如下: 1、近几年,国家为解决民爆行业“小、散、低”严重现象,我国民爆行业进行了一轮较大的行业整合,忻州同力民爆器材经营有限公司(以下简称“同力民爆”)是经行业整合后在忻州地区唯一的一家流通企业。公司与同力民爆同属于忻州地区。2、由于民爆行业的特殊性,目前绝大多数民爆器材的销售仍然沿用民爆经营公司作为经销商的模式和向大型民爆器材使用企业直供的模式进行销售。民爆经营公司仍具备较强的市场开拓能力和广泛客户基础。3、随着新的《民爆安全管理条例》的出台,炸药产品的购买、运输、配送许可由当地公安部门进行批准使用,就山西本地而言,对符合炸药存储、运输、配送安全条件的国家重点工程,公安部门允许企业进行直供的模式进行销售,在山西省内占有的市场较小,对暂不具备炸药存储、运输、配送安全条件使用量小、散客户,公安部门统一由具备完整、安全的销售系统专营公司对炸药产品进行配送销售。为了提升公司业绩,稳定</p>	2013年10月30日	公告名称:《关于媒体报道的澄清公告》(公告编号:2013-047)详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

<p>现有客户资源，公司除了不断加大自身的营销力度外，必须借助包括同力民爆在内的民爆经营公司已有的营销网络进行销售。4、同力民爆董事长、总经理及第一大股东郑俊卿先生，自 2013 年 4 月 16 日担任公司董事之前，公司与同力民爆不存在关联关系，发生的销售炸药产品交易属正常经营性交易，符合国家政策和民爆行业实际情况。5、自 2013 年 4 月 16 日至 2013 年 6 月 30 日，公司与同力民爆发生的销售炸药产品交易构成了关联交易，但经公司自查未在 2013 年半年度报告中进行披露，随后公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，召开了公司第五届董事会第七次会议和 2013 年第二次临时股东大会，补充审议通过了《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司发生关联交易的议案》（公告编号：2013—037），关联董事郑俊卿已回避表决，同时独立董事也对此次关联交易发表了明确的独立意见：本次关联交易属正常、合法的经济行为，其交易价格严格执行国家民爆行业指导价格，不违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和非关联股东的利益的行为，不存在利用关联关系输送利益或侵占公司利益的情形，其交易行为有利于公司正常经营，符合公司及全体股东利益。综上所述，公司目前的发展模式和方向是符合民爆行业的政策和发展趋势的，有利于公司业绩的提升，是符合公司及全体股东利益的。</p>		
--	--	--

### 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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

## 四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
郑俊卿等10名自然人	向特定对象郑俊卿等10名自然人发行15,756,300股份购买其合计持有的同德爆破45%股权。	11,250	已完成	有利于进一步推进公司产业链的完善,实现公司快速扩张,尽而实现公司科研、生产、销售、配送、爆破服务一体化运作。			是	交易对方郑俊卿兼任本公司董事。	2013年08月20日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
忻州同力民爆器材经营有限公司	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	6,192.68	59.24%	银行转账	市场价格	2013年09月27日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计				--	--	6,192.68	--	--	--	--	--
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)				从2013年7月1日，同力民爆不再销售炸药产品。							
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
郑俊卿先生	公司董事郑俊卿先生，为上市公司关	发行股份购买资产	向特定对象郑俊卿等10名自然人发	评估报告	2,032.5	11,253.52		11,250	发行股份		2013年08月20日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

关联方	行 15,756,300 股份 购买其 合计持 有的同 德爆破 45%股 权。										)
对公司经营成果与财务状况的影响情况		有利于进一步推进公司产业链的完善，实现公司快速扩张，尽而实现公司科研、生产、销售、配送、爆破服务一体化运作。									

### 3、共同对外投资的重大关联交易

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

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

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

### 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于补充披露 2013 年半年报关联交易情况的公告》	2013 年 09 月 27 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

## 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

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

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

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间（月 份）

			比例(%)				比例(%)			
		0	0%			0	0%			
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	--------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

### 4、其他重大交易

无

## 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

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

		个月后的十二 月内通过证券 交易所挂牌交 易出售本公司 股票数量占其 所持有本公司 股票总数的比 例不得超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (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

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	3,033.22	5,521.91		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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩瑞红 郭锐

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因发行股份购买资产事项，聘请中德证券有限责任公司为独立财务顾问。

## 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

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

## 十四、其他重大事项的说明

### 1、公司2013年度非公开发行股票情况说明

#### (1)本次发行履行的内部决策程序：

本次非公开发行股票的相关议案，分别经2013年8月19日公司召开的第五届董事会第六次会议，以及2013年9月5日公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。

#### (2)发行对象：郑俊卿等10名自然人。

#### (3)发行价格：人民币7.14元/股。

本公司本次交易的定价基准日为同德化工审议本次交易相关事项的第五届董事会第六次会议决议公告日。

本次发行股份购买资产的发行价格为基准日前20个交易日的股票交易均价，即7.14元/股。交易均价的计算公式为：董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额÷决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。

#### (4)本次发行监管部门核准过程

1) 2013年11月13日，本次交易方案已经中国证监会并购重组委审核有条件通过。

2) 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》，核准本次交易事项。

#### (5)募集资金

此次股份变动系发行股份购买资产，本公司向郑俊卿等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，不涉及现金募集。

#### (6)验资情况

2014年1月27日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验了本次交易同德化工新增注册资本及实收股本情况，并出具了《验资报告》（致同验字（2014）第110ZC0034号）。根据该验资报告，截至2014年1月27日，同德化工已收到各方缴纳的新增注册资本（股本）合计15,756,300元，并完成了相应的股权转让手续。变更后的注册资本为人民币195,756,300元，累计实收资本（股本）为人民币195,756,300元。

(7)股权登记情况：本次发行新增股份已于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。

(8)本次增发股票上市时间： 本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，已经于2014年3月4日在深交所上市。本次发行对象为郑俊卿等10名自然人以资产认购而取得的山西同德化工股份有限公司股份，自股份发行结束登记至本人名下之日起36个月内不转让，在此之后，按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。”

2、公司发行股份购买资产交易对方所做出的业绩承诺实现情况：

同德爆破公司2013年财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2014年3月23日出具了标准无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2014）第110ZC0554号。经审计的同德爆破2013年度净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）为5,521.91万元，实现了2013年度的业绩承诺。

## 十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无应披露而未披露的重要事项。

## 十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司不存在发行公司债的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	49,099,186	40.92%	0	0	24,549,593	-3,433,500	21,116,093	70,215,279	39.01%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	49,099,186	40.92%	0	0	24,549,593	-3,433,500	21,116,093	70,215,279	39.01%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	49,099,186	40.92%	0	0	24,549,593	-3,433,500	21,116,093	70,215,279	39.01%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	70,900,814	59.08%	0	0	35,450,407	3,433,500	38,883,907	109,784,721	60.99%
1、人民币普通股	70,900,814	59.08%	0	0	35,450,407	3,433,500	38,883,907	109,784,721	60.99%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	120,000,000	100%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	180,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内,本公司控股股东、实际控制人张云升先生所持公司首次公开发行前股份解除限售变为高管股份按75%进行锁定。
- 2、报告期内,公司新任董事郑俊卿先生所持上市公司股份按75%进行锁定。
- 3、公司原董事邬卓先生退休离职半年后所持上市公司高管股份的50%变为无限售流通股。
- 4、公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会,审议并通过了《2012年度利润分配的预案》:以2012年12月31日公司总股本12,000万股为基数,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1200万元,其余未分配利润结转下年。

同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增6,000万股，本次转增完成后，公司总股本由12,000万股变为18,000万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会，审议并通过了《2012年度利润分配的预案》：以2012年12月31日公司总股本12,000万股为基数，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1200万元，其余未分配利润结转下年。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增6,000万股，本次转增完成后，公司总股本由12,000万股变为18,000万股。该方案已于2013年4月25日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派的实施以2013年4月24日为股权登记日、2013年4月25日为除权除息日。本次所转增股份于2013年4月25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

公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会，审议并通过了《2012年度利润分配的预案》：以2012年12月31日公司总股本12,000万股为基数，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1200万元，其余未分配利润结转下年。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共转增6,000万股，本次转增完成后，公司总股本由12,000万股变为18,000万股。此次股份变动使得公司2012年度基本每股收益较调整前减少0.1924元/股,2012年每股净资产为6.21元/股,2013年度每股净资产为4.99元/股。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						
无						

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

公司于2013年4月16日召开2012年度股东大会，审议并通过了《2012年度利润分配的预案》：以2012年12月31日公司总股本

12,000万股为基数,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1200万元,其余未分配利润结转下年。同时,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共转增6,000万股,本次转增完成后,公司总股本由12,000万股变为18,000万股。

### 3、现存的内部职工股情况

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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数	12,686	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	12,381					
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	25.1%	45,180,000	0	33,885,000	11,295,000	质押	30,350,000
张乃蛇	境内自然人	5.98%	10,769,445	0	8,077,083	2,692,362		
邬庆文	境内自然人	3.94%	7,092,679	0	5,319,510	1,773,169		
任安增	境内自然人	3.68%	6,621,000	0	4,965,750	1,655,250		
赵贵存	境内自然人	2.59%	4,669,000	-1400000	4,551,750	117,250		
邬卓	境内自然人	2.59%	4,664,274	-2202726	3,433,500	1,230,774		
白利军	境内自然人	2.57%	4,621,350	0	3,466,012	1,155,338		
秦挨贵	境内自然人	2.29%	4,120,300	-1370000	4,117,725	2,575		
王建伟	境内自然人	1.93%	3,475,000	-280000	0	3,475,000		
邬敦伟	境内自然人	1.77%	3,191,999	0	2,393,999	798,000		
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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	11,295,000	人民币普通股	11,295,000
王建伟	3,475,000	人民币普通股	3,475,000
张乃蛇	2,692,362	人民币普通股	2,692,362
樊高伟	2,368,195	人民币普通股	2,368,195
邬庆文	1,773,169	人民币普通股	1,773,169
李文升	1,669,809	人民币普通股	1,669,809
任安增	1,655,250	人民币普通股	1,655,250
樊有明	1,614,000	人民币普通股	1,614,000
邬卓	1,230,774	人民币普通股	1,230,774
白利军	1,155,338	人民币普通股	1,155,338
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东张云升与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 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

## 3、公司实际控制人情况

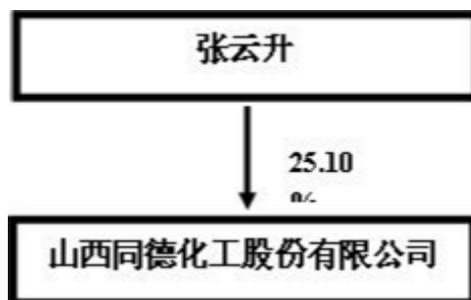
自然人

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张云升	董事长	现任	男	62	2012年12月20日	2015年12月19日	30,120,000	15,060,000	0	45,180,000
邬庆文	董事、总经理、董秘	现任	男	47	2012年12月20日	2015年12月19日	4,728,453	2,364,226	0	7,092,679
张乃蛇	董事	现任	男	49	2012年12月20日	2015年12月19日	7,179,630	3,589,815	0	10,769,445
任安增	董事	现任	男	55	2012年12月20日	2015年12月19日	4,414,000	2,207,000	0	6,621,000
樊尚斌	董事	现任	男	44	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
张烘	董事	现任	男	35	2012年12月20日	2015年12月19日	0	0	0	0
郑俊卿	董事	现任	男	49	2013年04月16日	2015年12月19日	1,000	500	0	1,500
白利军	监事会主席	现任	男	49	2012年12月20日	2015年12月19日	3,080,900	1,540,450	0	4,621,350
秦挨贵	职工监事	现任	男	60	2012年12月20日	2015年12月19日	3,660,200	1,830,100	1,370,000	4,120,300
赵贵存	监事	现任	男	60	2012年12月20日	2015年12月19日	4,046,000	2,023,000	1,400,000	4,669,000
金富春	财务总监	现任	男	41	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	43	2012年12月20日	2015年12月19日	3,400	1,700	0	5,100
邬敦伟	副总经理	现任	男	51	2012年12月20日	2015年12月19日	2,127,999	1,064,000	0	3,191,999
张建华	独立董事	现任	女	60	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	56	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	59	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	43	2013年04月16日	2015年12月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	59,361,582	29,680,791	2,770,000	86,272,373

## 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

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计财科科长、河曲县化工厂副厂长、山西同德化工有限公司董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、总经理、董事会秘书，同时兼任山西同德爆破工程有限责任公司和广灵县同德精华化工有限公司董事。

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

任安增，男，1959年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，技师。曾荣获国家级“企业档案工作目标管理突出贡献奖”等荣誉称号。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。现任北京席珂律师事务所律师，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
邬敦伟	河曲县中威建筑劳务有限公司	法人代表	2010年08月02日		否
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	62	现任	12.31		12.31
邬庆文	总经理、董事会秘书	男	47	现任	13.37		13.37
张乃蛇	董事	男	49	现任	55.07		55.07
任安增	董事	男	55	现任	9.92		9.92
郑俊卿	董事	男	49	现任	4.51		4.51
樊尚斌	董事	男	44	现任	12.25		12.25
张烘	董事	男	35	现任	9.99		9.99
白利军	监事	男	49	现任	9.92		9.92
秦挨贵	监事	男	60	现任	9.92		9.92
赵贵存	监事	男	60	现任	12		12
金富春	财务负责人	男	41	现任	9.99		9.99
白建明	副总经理	男	43	现任	12.25		12.25
邬敦伟	副总经理	男	51	现任	9.92		9.92
李玉敏	独立董事	男	56	现任	6		6
张建华	独立董事	女	60	现任	6		6
张晓东	独立董事	男	59	现任	6		6
李建良	独立董事	男	43	现任	6		6
合计	--	--	--	--	205.42	0	205.42

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

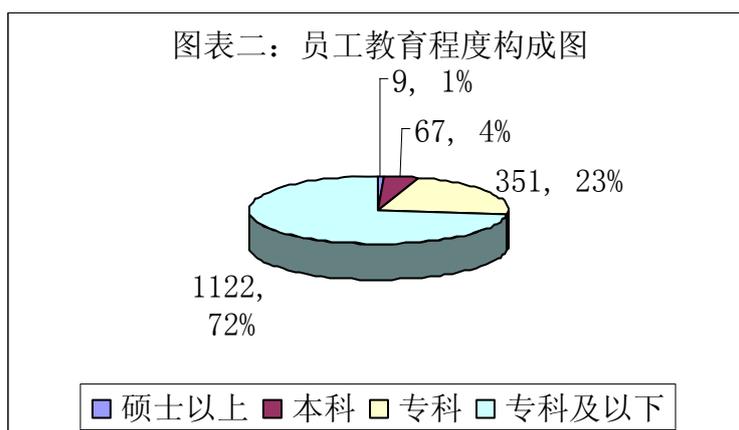
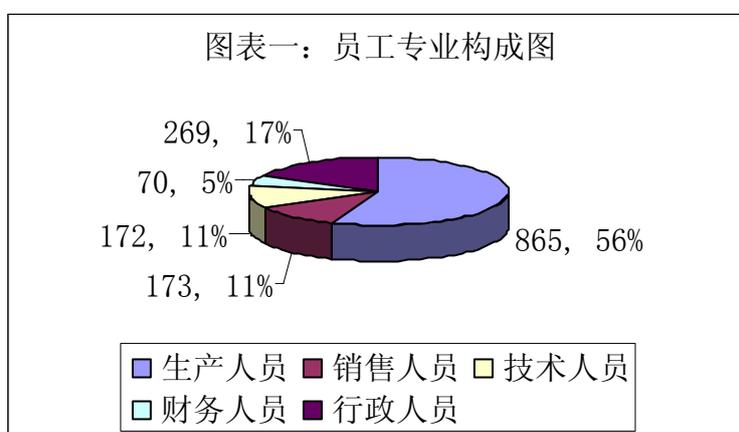
李建良	独立董事	任免	2013年04月16日	公司于2013年4月16日召开的2012年度股东大会选举产生。
郑俊卿	董事	任免	2013年04月16日	公司于2013年4月16日召开的2012年度股东大会选举产生。

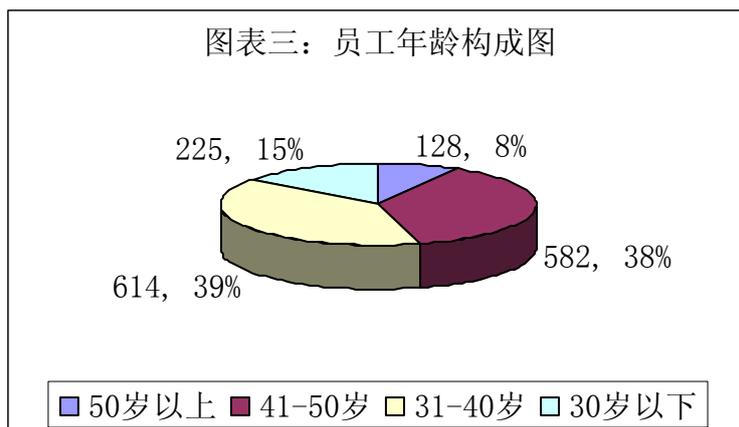
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、公司员工情况

1、截止本报告期末员工总数1549人，本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司没有需要承担费用的离退休职工。员工构成情况见下表：





## 2、培训计划

公司把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，采用内部培训与外派培训相结合的培训方式，以公司人力资源部统一培训与职能部门业务培训、员工岗位技能培训相结合的方式，提高公司的培训实效。公司每年会根据员工需求以及公司发展目标，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理知识、企业文化、安全知识、环境保护等方面，对员工进行培训教育。2013年公司开展了各类培训活动，包括全体员工安全环保知识培训、财务统计人员业务技能培训、各工种业务技能培训、专业技术人员专业知识培训、消防应急演练、销售业务培训、精益管理知识培训、新工入职培训等。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求履行职责、规范运作，不断提升公司的治理水平。报告期内，公司共召开3次股东大会，9次董事会，6次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司股东大会、董事会、监事会依法履行职责，运作规范。

2、报告期内，公司为进一步加强公司的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力、促进公司规范运作和健康发展，根据财政部联合证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的文件精神和要求，结合公司实际情况，全面加强全资、控股子公司内控培训力度，开展内部控制评价自查工作，客观反映公司内部控制制度的现状及管理薄弱环节，认真分析原因，落实整改措施，完善管理流程及规章制度，规范经营过程，进一步提高公司风险防范能力，促进公司业绩的增长和管理水平的全面提升。内控制度运行一年多来，取得了较好的效果，也为公司的进一步规范管理打下了良好基础。

公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 16 日	1、《2012 年度董事会工作报告》。2、《2012 年度监事会工作报告》。3、《2012 年度报告及其摘要》。4、《2012 年度财务决算报告》。5、《2012 年度利润分	会议通过各项议案	2013 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		配的预案》。6、《关于续聘 2013 年度财务审计机构的议案》。7、《关于修订<公司章程>的议案》。8、《关于增选郑俊卿先生为公司第五届董事会非独立董事的议案》。9、《关于增选李建良先生为公司第五届董事会独立董事的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 05 日	1、《关于公司符合向特定对象非公开发行股份购买资产条件的议案》。2、《关于公司发行股份购买资产方案的议案》。3、《关于本次交易构成关联交易的议案》。4、《关于<公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>。5、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》。6、《关于批准与本次交易有关的评估报告、审计报告和盈利预测报告的议案》。7、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性	会议通过各项议案	2013 年 09 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		<p>的议案》。8、《关于公司签订附生效条件的本次交易相关协议的议案》。9、《关于本次发行股份购买资产履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》。10、《关于本次交易符合&lt;关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定&gt;第七条规定的议案》。11、《关于本次交易是否符合&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十二条规定的议案》。12、《关于公司股票价格波动是否达到&lt;关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知&gt;第五条相关标准的说明的议案》。13、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》。14、《关于提请股东大会授权董事会全权办理业绩补偿股份回购与注销事宜的议案》。</p>			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 13 日	1、关于《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司发生关联交易的议案》。	会议通过各项议案	2013 年 10 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 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	9	6	3	0	0	否
李玉敏	9	6	3	0	0	否
张晓东	9	6	3	0	0	否
李建良	8	5	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，对公司的发展战略等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、增选董事及发行股份购买资产等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、战略委员会

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

#### 2、审计委员会

报告期内，审计委员会每季度审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，出具2012年度内部控制自我评价报告；在年度审计过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，在年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在审阅审计报告后，向董事会提交致同会计师事务所(特殊普通合伙)2013年度对公司审计工作的总结报告以及续聘会计师事务所的建议书。

#### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了一次会议，主要审议通过了《关于提名郑俊卿先生、李建良先生为公司第五届董事会候选人的议案》。

#### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，主要审议通过了《公司2013年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

## 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和个人能力水平相结合方法，公司未来还将尝试其他激励手段，构建多层次的综合激励体系，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才。另一方面，公司为进一步完善公司的薪酬管理制度，激励公司高级管理人员勤勉尽责，公司于2011年8月7日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。同时，公司结合其所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的董事、监事及高级管理人员薪酬水平，对董事、监事、高级管理人员薪酬标准及独立董事津贴标准进行了适当的调整，以促进公司持续、稳定、健康地发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司为进一步加强公司的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力、促进公司规范运作和健康发展，根据财政部联合证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的文件精神和要求，结合公司实际情况，全面加强全资、控股子公司内控培训力度，开展内部控制评价自查工作，客观反映公司内部控制制度的现状及薄弱环节，认真分析原因，落实整改措施，完善管理流程及规章制度，规范经营过程，进一步提高公司风险防范能力，促进公司业绩的增长和管理水平的全面提升。内控制度运行一年多来，取得了较好的效果，也为公司的进一步规范管理打下了良好基础。

### 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 2013 年度内部控制评价报告》刊登在 2014 年 3 月 25 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内,未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于 2014 年 3 月 25 日的巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 28 日公司召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《关于制定<年报重大信息错误责任追究制度>的议

案》。报告期内执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年03月23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（2014）第110ZA0890号
注册会计师姓名	韩瑞红、郭锐

审计报告正文

### 审计报告

致同审字（2014）第110ZA0890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2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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

二〇一四年 三 月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位: 山西同德化工股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	298,179,745.53	160,348,637.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	48,155,820.00	30,058,367.53
应收账款	55,123,807.86	36,819,399.85
预付款项	26,636,704.28	11,204,187.15
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	69,333,918.00	4,576,883.87

买入返售金融资产		
存货	82,568,586.45	76,088,413.33
一年内到期的非流动资产	2,948,954.03	612,870.72
其他流动资产	701,415.16	1,439,454.58
流动资产合计	583,648,951.31	321,148,214.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,210,611.86	15,712,755.02
投资性房地产	5,386,241.26	5,258,307.34
固定资产	283,184,992.53	268,226,756.73
在建工程	4,870,436.25	20,366,196.98
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	110,586,575.84	68,743,799.40
开发支出		
商誉	185,387,756.27	208,763,856.27
长期待摊费用	19,985,446.77	5,486,042.88
递延所得税资产	6,073,906.97	6,682,041.62
其他非流动资产	4,549,324.07	1,170,000.00
非流动资产合计	660,235,291.82	600,409,756.24
资产总计	1,243,884,243.13	921,557,971.18
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	57,507,415.14	38,493,867.36

预收款项	32,205,877.77	23,874,104.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,677,266.11	8,639,932.59
应交税费	35,367,578.59	8,866,077.41
应付利息		128,333.33
应付股利		
其他应付款	16,425,624.29	18,878,286.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	260,183,761.90	168,880,601.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,574,690.68	3,969,895.58
非流动负债合计	85,524,690.68	7,919,895.58
负债合计	345,708,452.58	176,800,496.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	236,323,974.79	296,323,974.79
减：库存股		
专项储备	13,677,040.26	6,272,922.82
盈余公积	34,535,221.60	25,177,971.67
一般风险准备		
未分配利润	313,815,698.85	221,211,180.47
外币报表折算差额		

归属于母公司所有者权益合计	778,351,935.50	668,986,049.75
少数股东权益	119,823,855.05	75,771,424.49
所有者权益（或股东权益）合计	898,175,790.55	744,757,474.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,243,884,243.13	921,557,971.18

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,453,985.33	118,165,391.77
交易性金融资产		
应收票据	32,395,820.00	24,108,367.53
应收账款	26,154,361.77	22,815,953.89
预付款项	22,505,128.95	10,075,437.52
应收利息		
应收股利	4,962,909.64	
其他应收款	80,441,088.33	18,002,607.77
存货	34,496,883.68	42,008,914.09
一年内到期的非流动资产	98,500.00	
其他流动资产	174,421.84	271,996.82
流动资产合计	337,683,099.54	235,448,669.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	407,746,497.24	365,248,640.40
投资性房地产	5,386,241.26	5,258,307.34
固定资产	134,047,187.23	117,939,047.55
在建工程		18,941,566.98
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	11,947,752.33	12,490,652.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	139,541.67	
递延所得税资产	1,678,105.42	1,743,007.43
其他非流动资产	22,356,606.72	20,000,000.00
非流动资产合计	583,301,931.87	541,621,221.74
资产总计	920,985,031.41	777,069,891.13
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,406,176.59	17,953,452.36
预收款项	516,577.86	21,068,714.62
应付职工薪酬	3,180,372.49	3,297,054.01
应交税费	6,844,723.66	4,033,902.33
应付利息		128,333.33
应付股利		
其他应付款	2,205,176.13	47,956,707.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,153,026.73	164,438,164.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,207,190.68	3,557,395.58
非流动负债合计	85,157,190.68	7,507,395.58
负债合计	233,310,217.41	171,945,559.91

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	230,712,280.53	290,712,280.53
减：库存股		
专项储备	1,116,679.78	138,696.34
盈余公积	34,364,197.29	25,006,947.36
一般风险准备		
未分配利润	241,481,656.40	169,266,406.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	687,674,814.00	605,124,331.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	920,985,031.41	777,069,891.13

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

### 3、合并利润表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	827,092,488.61	564,557,488.30
其中：营业收入	827,092,488.61	564,557,488.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	637,722,190.66	462,469,129.42
其中：营业成本	467,707,813.32	370,331,751.67
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	12,018,530.60	5,567,816.24
销售费用	61,853,985.33	49,660,172.24

管理费用	68,235,271.90	39,198,691.69
财务费用	4,000,254.13	-4,984,838.85
资产减值损失	23,906,335.38	2,695,536.43
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）	8,697,856.84	-628,644.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	198,068,154.79	101,459,713.90
加：营业外收入	3,475,769.40	1,746,107.63
减：营业外支出	7,982,684.49	7,496,377.99
其中：非流动资产处置损失	7,302,023.71	7,291,060.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	193,561,239.70	95,709,443.54
减：所得税费用	47,547,040.83	17,393,470.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,014,198.87	78,315,972.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	113,961,768.31	69,265,182.26
少数股东损益	32,052,430.56	9,050,790.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6331	0.3848
（二）稀释每股收益	0.6331	0.3848
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	146,014,198.87	78,315,972.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,961,768.31	69,265,182.26
归属于少数股东的综合收益总额	32,052,430.56	9,050,790.39

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

#### 4、母公司利润表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	311,197,934.35	347,695,671.40
减：营业成本	183,798,531.38	230,718,487.63
营业税金及附加	2,247,671.84	1,839,856.50
销售费用	31,975,830.94	38,974,641.68
管理费用	19,420,272.04	17,982,072.24
财务费用	4,659,698.64	-4,799,210.99
资产减值损失	-39,474.33	53,274.46
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）	38,697,856.84	3,030,353.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,833,260.68	65,956,902.90
加：营业外收入	1,858,066.64	520,127.74
减：营业外支出	7,406,269.20	47,900.00
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）	102,285,058.12	66,429,130.64
减：所得税费用	8,712,558.78	9,055,039.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,572,499.34	57,374,090.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	93,572,499.34	57,374,090.77

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 5、合并现金流量表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	885,480,623.23	510,973,972.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,902,664.79	23,815,930.91
经营活动现金流入小计	908,383,288.02	534,789,903.63
购买商品、接受劳务支付的现金	413,855,172.94	253,957,777.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,580,107.70	40,739,919.11
支付的各项税费	96,471,000.04	59,791,957.03
支付其他与经营活动有关的现金	113,877,576.29	74,904,339.46
经营活动现金流出小计	704,783,856.97	429,393,993.33
经营活动产生的现金流量净额	203,599,431.05	105,395,910.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	185,573.00	407,405.14
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	185,573.00	407,405.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,174,262.54	124,073,292.38
投资支付的现金	15,800,000.00	7,050,000.00
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	35,868,418.65	166,164,140.24
投资活动现金流出小计	115,842,681.19	297,287,432.62
投资活动产生的现金流量净额	-115,657,108.19	-296,880,027.48
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	60,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,000,000.00	60,490,000.00
取得借款收到的现金	145,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	730,000.00
筹资活动现金流入小计	172,000,000.00	131,220,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,006,333.34	15,588,725.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,993,725.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	122,006,333.34	15,588,725.00
筹资活动产生的现金流量净额	49,993,666.66	115,631,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-104,881.90	-434,454.13
五、现金及现金等价物净增加额	137,831,107.62	-76,287,296.31
加：期初现金及现金等价物余额	160,348,637.91	236,635,934.22
六、期末现金及现金等价物余额	298,179,745.53	160,348,637.91

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	334,716,459.93	286,072,732.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,371,067.04	25,876,998.15
经营活动现金流入小计	344,087,526.97	311,949,730.40
购买商品、接受劳务支付的现金	168,572,392.92	109,960,094.69
支付给职工以及为职工支付的现金	27,782,148.18	24,230,400.65
支付的各项税费	40,873,221.67	35,290,103.81
支付其他与经营活动有关的现金	55,441,195.06	61,981,160.04
经营活动现金流出小计	292,668,957.83	231,461,759.19
经营活动产生的现金流量净额	51,418,569.14	80,487,971.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	8,000,000.00	3,658,998.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,000,000.00	3,658,998.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,058,760.34	11,520,831.28
投资支付的现金	64,960,000.00	217,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,018,760.34	229,370,831.28
投资活动产生的现金流量净额	-71,018,760.34	-225,711,833.28
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	145,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	730,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	70,730,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,006,333.34	12,595,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	122,006,333.34	12,595,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	37,993,666.66	58,135,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-104,881.90	-434,454.13
五、现金及现金等价物净增加额	18,288,593.56	-87,523,316.20
加：期初现金及现金等价物余额	118,165,391.77	205,688,707.97
六、期末现金及现金等价物余额	136,453,985.33	118,165,391.77

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	296,323,974.79		6,272,922.82	25,177,971.67		221,211,180.47		75,771,424.49	744,757,474.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00		7,404,117.44	9,357,249.93		92,604,518.38		44,052,430.56	153,418,316.31

(一) 净利润							113,961, 768.31		32,052,43 0.56	146,014,19 8.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							113,961, 768.31		32,052,43 0.56	146,014,19 8.87
(三) 所有者投入和减少资本									12,000,00 0.00	12,000,000 .00
1. 所有者投入资本									12,000,00 0.00	12,000,000 .00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,357,2 49.93		-21,357, 249.93			-12,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					9,357,2 49.93		-9,357,2 49.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000, 000.00			-12,000,00 0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	60,000, 000.00	-60,000, 000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000, 000.00	-60,000, 000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				7,404,11 7.44						7,404,117. 44
1. 本期提取				13,135,9 66.73						13,135,966 .73
2. 本期使用				-5,731,8 49.29						-5,731,849. 29
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000 ,000.00	236,323, 974.79		13,677,0 40.26	34,535, 221.60		313,815, 698.85		119,823,8 55.05	898,175,79 0.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	296,323,974.79		4,662,096.40	19,440,562.59		169,683,407.29		9,224,359.10	619,334,400.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	296,323,974.79		4,662,096.40	19,440,562.59		169,683,407.29		9,224,359.10	619,334,400.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,610,826.42	5,737,409.08		51,527,773.18		66,547,065.39	125,423,074.07
（一）净利润							69,265,182.26		9,050,790.39	78,315,972.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							69,265,182.26		9,050,790.39	78,315,972.65
（三）所有者投入和减少资本									60,490,000.00	60,490,000.00
1. 所有者投入资本									60,490,000.00	60,490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,737,409.08		-17,737,409.08		-2,993,725.00	-14,993,725.00
1. 提取盈余公积					5,737,409.08		-5,737,409.08			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00		-2,993,725.00	-14,993,725.00
4. 其他										

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

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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“-”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) 净利润							93,572,499.34	93,572,499.34

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,572,499.34	93,572,499.34
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,357,249.93		-21,357,249.93	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,357,249.93		-9,357,249.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00	-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				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
(七) 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

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000	290,712,280		223,344.40	19,269,538		129,629,720	559,834,880

	0.00	0.53			.28		5.30	8.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000.00	290,712,280.53		223,344.40	19,269,538.28		129,629,725.30	559,834,888.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-84,648.06	5,737,409.08		39,636,681.69	45,289,442.71
（一）净利润							57,374,090.77	57,374,090.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,374,090.77	57,374,090.77
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,737,409.08		-17,737,409.08	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,737,409.08		-5,737,409.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-84,648.06				-84,648.06
1. 本期提取				3,341,744.00				3,341,744.00
2. 本期使用				-3,426,392.06				-3,426,392.06
（七）其他								

四、本期期末余额	120,000,000.00	290,712,280.53		138,696.34	25,006,947.36		169,266,406.99	605,124,331.22
----------	----------------	----------------	--	------------	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：郭庆文

会计机构负责人：金富春

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革及资本变更情况

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

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

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

2006年1月16日，根据公司股东会决议，同意将公司类型变更为股份有限公司，并以经北京京都会计师事务所有限责任公司审定的截至2005年12月31日的净资产4,435.37万元，将净资产中4,000.00万元作为公司的股本，其余435.37万元计入资本公积。公司于2006年1月18日领取山西省工商行政管理局核发的1400002004534（2/2）号营业执照。上述出资已经北京京都会计师事务所有限公司北京京都验字（2006）第001号验资报告验证。

2007年11月20日，根据公司2007年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于增加注册资本的议案》，本次增资500.00万元，其中：山东德利煤电工程有限公司投入150.00万元，浙江天力工贸有限公司投入260.00万元，自然人张云升投入90.00万元，增资后公司注册资本增加为人民币4,500.00万元。公司于2007年12月20日领取山西省工商行政管理局核发的140000200045347（2/1）号营业执照。上述增资已经北京京都会计师事务所北京京都验字（2007）第067号验资报告验证。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（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。

#### 2、经营范围、行业性质及主要产品情况

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

公司属化工行业，主营业务为民用炸药及二氧化硅系列产品。

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

### 3、基本组织架构

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、环保节能部、项目管理部、技术质量管理部、安全保卫部、财务部、行政办、企管部、人力资源部、法务部、技术中心、审计部等部门，拥有清水河县同蒙化工有限责任公司、大宁县同德化工有限公司、山西同声民用爆破器材经营有限公司、山西同德爆破工程有限责任公司、广灵县同德精华化工有限公司、忻州同德民爆器材经营有限公司等子公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的

损益。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

不适用。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当

期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联组合	其他方法	资产类型
应收拆迁补偿款组合	其他方法	资产类型

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

## 14、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、25。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

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

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

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	3%	2.43%-4.85%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	8	3%	12.13%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

#### (5) 其他说明

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程的类别有：自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(3) 暂停资本化期间****(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

**18、生物资产**

无

**19、油气资产**

无

**20、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按照成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

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

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为

资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (2) 会计政策

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

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

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

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，

将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

## **(2) 融资租赁会计处理**

### **(1) 本公司作为出租人**

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

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

### **(2) 本公司作为承租人**

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

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

## **(3) 售后租回的会计处理**

无

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

无

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

## **31、资产证券化业务**

无

### 32、套期会计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

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

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													享有份 额后的 余额
山西同 声民用 爆破器 材经营 有限公 司	全资	河曲县	民爆行 业	500000 0.00	购销民 爆炸物 品、硝 酸铵	5,000,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
大宁县 同德化 工有限 公司	全资	大宁县	民爆行 业	690000 00	制造、 销售膨 化硝铵 炸药、 改性铵 油炸药 产品	69,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
山西同 德爆破 工程有 限责任 公司	控股	忻州市	民爆行 业	200000 00	爆破作 业一级	11,000,0 00.00	0.00	55%	55%	是	40,046, 148.59	0.00	0.00
广灵县 同德精 华化工 有限公 司	控股	广灵县	民爆行 业	500000 00	生产、 销售乳 化炸药 (胶 状)、粉 状乳化 炸药	40,000, 000.00	0.00	80%	80%	是	59,366, 397.68	0.00	0.00
忻州同 德民爆 器材经 营有限 公司	控股	忻州市	民爆行 业	300000 00	雷管工 业雷 管、工 业炸 药、工 业索火 品	18,000, 000.00	0.00	60%	60%	是	20,532, 548.77	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
清水河 县同蒙 化工有 限责任	全资子 公司	清水河 县	民爆行 业	100000 00	粉状乳 化炸 药、多 孔粒状	10,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

公司					铵油炸药制造、销售。危险货物运输								
----	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
忻州同德民爆器材经营有限公司	51,331,371.92	21,331,371.92

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	152,781.22	--	--	183,069.26
人民币	--	--	152,781.22	--	--	183,069.26
银行存款：	--	--	298,026,964.31	--	--	160,165,568.65
人民币	--	--	295,688,572.06	--	--	157,286,151.65
美元	383,485.06	6.0969	2,338,070.06	458,054.63	6.2855	2,879,102.38
欧元	38.27	8.4189	322.19	38.27	8.3176	314.62

合计	--	--	298,179,745.53	--	--	160,348,637.91
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

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

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,155,820.00	30,058,367.53
合计	48,155,820.00	30,058,367.53

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	2013年08月16日	2014年02月16日	2,000,000.00	
聊城国华钢管有限公司	2013年08月08日	2014年02月08日	2,000,000.00	
唐山保庆商贸有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	2,000,000.00	
河南远程机械设备有限公司	2013年09月11日	2014年03月11日	2,000,000.00	
邯郸县新铁物资有限公司	2013年10月21日	2014年04月21日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

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

##### (2) 逾期利息

单位：元

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

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	61,982,934.91	100%	6,859,127.05	11.07%	43,296,155.09	99.82%	6,476,755.24	14.96%
组合小计	61,982,934.91	100%	6,859,127.05	11.07%	43,296,155.09	99.82%	6,476,755.24	14.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					79,345.89	0.18%	79,345.89	100%
合计	61,982,934.91	--	6,859,127.05	--	43,375,500.98	--	6,556,101.13	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	53,854,227.52	86.89%	2,692,711.37	35,689,712.40	82.43%	1,784,485.61
1 至 2 年	2,336,778.04	3.77%	233,677.81	2,038,006.29	4.71%	203,800.63
2 至 3 年	1,510,132.43	2.44%	302,026.49	315,705.09	0.73%	63,141.02
3 年以上	4,281,796.92	6.9%	3,630,711.38	5,252,731.31	12.13%	4,425,327.98
3 至 4 年	157,061.39	0.25%	47,118.42	1,094,012.61	2.53%	328,203.78
4 至 5 年	1,082,285.15	1.75%	541,142.58	123,189.01	0.28%	61,594.51

5 年以上	3,042,450.38	4.9%	3,042,450.38	4,035,529.69	9.32%	4,035,529.69
合计	59,696,215.91	--	6,744,791.10	43,296,155.09	--	6,476,755.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
乌海市安盛爆破服务有限责任公司海南分公司	非关联方	4,476,972.00	1 年以内	7.22%
阿拉善盟永安爆破有限	非关联方	4,466,345.31	1 年以内	7.21%

责任公司				
内蒙古安泰爆破有限公司	非关联方	3,309,540.73	1 年以内 1,848,197.60 元; 1-2 年 1,461,343.13 元	5.34%
灵丘县民爆器材专营中心	非关联方	2,892,606.04	1 年以内	4.67%
银川佳通轮胎有限公司	非关联方	1,984,687.50	1 年以内	3.2%
合计	--	17,130,151.58	--	27.64%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	972,605.02	1.57%
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	联营企业	332,084.18	0.54%
合计	--	1,304,689.20	2.11%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62,500,000.00	87.03%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	9,318,395.24	12.97%	2,484,477.24	26.66%	6,833,546.32	100%	2,256,662.45	33.02%
组合小计	9,318,395.24	12.97%	2,484,477.24	26.66%	6,833,546.32	100%	2,256,662.45	33.02%
合计	71,818,395.24	--	2,484,477.24	--	6,833,546.32	--	2,256,662.45	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西鲁能河曲能源有限公司	62,500,000.00			应收拆迁补偿款不计提减值准备
合计	62,500,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,243,643.59	45.55%	212,182.18	3,731,116.25	54.61%	186,555.81
1 至 2 年	2,170,533.79	23.29%	217,053.38	691,270.48	10.12%	69,127.05
2 至 3 年	656,226.48	7.04%	131,245.30	352,850.00	5.16%	70,570.00
3 年以上	2,247,991.38	24.12%	1,923,996.38	2,058,309.59	30.11%	1,930,409.59
3 至 4 年	332,850.00	3.57%	99,855.00	182,000.00	2.66%	54,600.00
4 至 5 年	182,000.00	1.95%	91,000.00	1,000.00	0.01%	500.00
5 年以上	1,733,141.38	18.6%	1,733,141.38	1,875,309.59	27.44%	1,875,309.59
合计	9,318,395.24	--	2,484,477.24	6,833,546.32	--	2,256,662.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西鲁能河曲能源有限公司	非关联方	62,500,000.00	1 年以内	87.03%
内蒙古银河房地产有限责任公司	非关联方	1,825,093.02	1-2 年	2.54%

河曲县具城机械安装队	非关联方	600,000.00	1 年以内	0.84%
太原万达广场有限公司	非关联方	540,000.00	1 年以内	0.75%
山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	5 年以上	0.63%
合计	--	65,920,610.02	--	91.79%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

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

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,204,079.50	90.87%	8,519,173.29	76.04%
1 至 2 年	457,856.67	1.72%	1,519,765.81	13.56%

2至3年	1,119,765.81	4.2%	350,944.99	3.13%
3年以上	855,002.30	3.21%	814,303.06	7.27%
合计	26,636,704.28	--	11,204,187.15	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西恺欣化工有限公司	非关联方	7,920,690.00	1年以内	硝酸款
中德证券有限责任公司	非关联方	3,600,000.00	1年以内	发行费
河曲县经纬塑编有限公司	非关联方	2,241,273.41	1年以内	包装款
石家庄中翼正元化工有限公司	非关联方	1,500,920.00	1年以内	硝酸款
山西省电力公司河曲县供电公司	非关联方	1,320,059.78	1年以内	电费
合计	--	16,582,943.19	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

期末预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,730,905.33	422,399.19	46,308,506.14	45,470,277.67	769,702.56	44,700,575.11
在产品	272,161.27		272,161.27	413,244.68		413,244.68

库存商品	36,469,035.53	481,116.49	35,987,919.04	32,225,256.66	1,250,663.12	30,974,593.54
合计	83,472,102.13	903,515.68	82,568,586.45	78,108,779.01	2,020,365.68	76,088,413.33

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	769,702.56			347,303.37	422,399.19
库存商品	1,250,663.12	481,116.49	1,250,663.12		481,116.49
合计	2,020,365.68	481,116.49	1,250,663.12	347,303.37	903,515.68

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本低于可变现净值		
库存商品	成本低于可变现净值	价值恢复	3.43%

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	202,625.59	1,046,608.19
预缴所得税	291,308.98	392,846.39
待摊租赁费	207,480.59	
合计	701,415.16	1,439,454.58

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	40%	40%	68,745,162.15	12,028,521.03	56,716,641.12	68,664,347.58	26,714,966.62
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	35%	35%	19,090,527.00	16,054,023.22	3,036,503.88	107,159,395.44	36,503.86
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	33.33%	33.33%	48,676,309.76	16,592,081.02	32,084,228.73	10,692,581.25	1,637,860.13

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

#### 15、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
无											
②对联营企业投资											
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	权益法	12,000,000.00	11,371,355.02	10,685,986.65	22,057,341.67	40%	40%				

司											
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	权益法	1,050,000.00	1,050,000.00	12,776.35	1,062,776.35	35%	35%				
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	权益法	15,800.00		16,340.493.84	16,340.493.84	33.33%	33.33%				
③对其他企业投资											
大宁黄河化工有限公司	成本法	2,541,400.00	2,541,400.00	-2,541,400.00		10.04%	10.04%				
呼和浩特市汇通爆破有限责任公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	15%	15%				
合计	--	32,141,400.00	15,712,755.02	24,497,856.84	40,210,611.86	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,872,383.98	510,467.22		8,382,851.20
1.房屋、建筑物	7,872,383.98	510,467.22		8,382,851.20
二、累计折旧和累计摊销合计	2,614,076.64	382,533.30		2,996,609.94
1.房屋、建筑物	2,614,076.64	382,533.30		2,996,609.94
三、投资性房地产账	5,258,307.34	127,933.92		5,386,241.26

面净值合计				
1.房屋、建筑物	5,258,307.34	127,933.92		5,386,241.26
五、投资性房地产账面价值合计	5,258,307.34	127,933.92		5,386,241.26
1.房屋、建筑物	5,258,307.34	127,933.92		5,386,241.26

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	382,533.30

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

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

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

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	399,794,844.04	54,318,849.87		20,430,450.61	433,683,243.30
其中：房屋及建筑物	191,559,241.90	21,384,219.59		4,248,240.41	208,695,221.08
机器设备	175,404,493.59	12,663,775.51		14,989,327.56	173,078,941.54
运输工具	26,808,814.22	13,019,436.82		344,884.00	39,483,367.04
电子设备及其他	6,022,294.33	7,251,417.95		847,998.64	12,425,713.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	131,568,087.31		31,182,942.06	13,013,232.40	149,737,796.97
其中：房屋及建筑物	39,502,179.90		10,831,783.68	2,200,233.48	48,133,730.10
机器设备	78,673,800.52		14,611,133.35	10,457,694.27	82,827,239.60
运输工具	8,880,660.17		3,600,904.66	32,408.52	12,449,156.31
电子设备及其他	4,511,446.72		2,139,120.37	322,896.13	6,327,670.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	268,226,756.73		--		283,945,446.33

其中：房屋及建筑物	152,057,062.00	--	160,561,490.98
机器设备	96,730,693.07	--	90,251,701.94
运输工具	17,928,154.05	--	27,034,210.73
电子设备及其他	1,510,847.61	--	6,098,042.68
四、减值准备合计		--	760,453.80
机器设备		--	760,453.80
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	268,226,756.73	--	283,184,992.53
其中：房屋及建筑物	152,057,062.00	--	160,561,490.98
机器设备	96,730,693.07	--	89,491,248.14
运输工具	17,928,154.05	--	27,034,210.73
电子设备及其他	1,510,847.61	--	6,098,042.68

本期折旧额 31,182,942.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 32,934,011.72 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
膨化车间技改项目				17,559,741.98		17,559,741.98
乳化车间技改项目				1,356,250.00		1,356,250.00
河曲项目部生活区				1,075,000.00		1,075,000.00
粉状炸药悬挂输送生产线项目	633,098.87		633,098.87	349,630.00		349,630.00
现场混装多孔粒状铵油炸药建设项目	1,351,601.96		1,351,601.96			
M型乳化炸药乳化技术技改项目	1,052,390.23		1,052,390.23			
宁武神达朝凯炸药库	865,690.00		865,690.00			
宁武地面站	741,988.00		741,988.00			
零星工程	225,667.19		225,667.19	25,575.00		25,575.00
合计	4,870,436.25		4,870,436.25	20,366,196.98		20,366,196.98

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
膨化车间技改项目	24,000,000.00	17,559,741.98	6,194,002.97	23,753,744.95		98.96%	100.00				自筹	
乳化车间技改项目	1,500,000.00	1,356,250.00	413,234.07	1,769,484.07		118%	100.00				自筹	
河曲项目部生活区	5,000,000.00	1,075,000.00	3,588,947.05		4,663,947.05	93.2%	100.00				自筹	
粉状炸药悬挂	750,000.00	349,630.00	283,468.87			84.4%	98.00				自筹	633,098.87

输送生 产线												
新建炸 药宿舍 楼	2,000,00 0.00	25,575.0 0	1,928,08 4.52	1,953,65 9.52		97.5%	100.00				自筹	
河曲地 面站	8,000,00 0.00		8,005,79 0.80		8,005,79 0.80	100%	100.00				自筹	
炸药新 总库	15,000,0 00.00		4,337,71 7.61	4,337,71 7.61		28.87%	100.00				自筹	
同得商 城改造	500,000. 00		510,467. 22		510,467. 22	102%	100.00				自筹	
乳化炸 药生产 线	20,000,0 00.00		509,290. 73	509,290. 73		100.36%	100.00				自筹	
粉乳车 间技改 项目	400,000. 00		406,836. 14	406,836. 14		101.5%	100.00				自筹	
现场混 装多孔 粒状铵 油炸药 建设项 目	1,500,00 0.00		1,351,60 1.96			90.11%	90.00				自筹	1,351,60 1.96
M 型乳 化炸药 乳化技 术技改 项目	1,050,00 0.00		1,052,39 0.23			100.23%	98.00				自筹	1,052,39 0.23
宁武神 达朝凯 炸药库	2,400,00 0.00		865,690. 00			36.07%	90				自筹	865,690. 00
宁武地 面站	10,000,0 00.00		741,988. 00			7.42%	10				自筹	741,988. 00
合计	92,100,0 00.00	20,366,1 96.98	30,189,5 10.17	32,730,7 33.02	13,180,2 05.07	--	--	0.00	0.00	--	--	4,644,76 9.06

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
----	------	----

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

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

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

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

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

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

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,591,020.38	43,767,903.57		117,358,923.95
软件	809,755.56	258,220.09		1,067,975.65
土地使用权	69,558,667.95	43,509,683.48		113,068,351.43
专利技术和非专利技术	3,222,596.87			3,222,596.87
二、累计摊销合计	4,847,220.98	1,925,127.13		6,772,348.11
软件	668,199.02	90,692.29		758,891.31
土地使用权	3,293,571.52	1,555,506.86		4,849,078.38
专利技术和非专利技术	885,450.44	278,927.98		1,164,378.42
三、无形资产账面净值合计	68,743,799.40	41,842,776.44		110,586,575.84
软件	141,556.54	167,527.80		309,084.34
土地使用权	66,265,096.43	41,954,176.62		108,219,273.05
专利技术和非专利技术	2,337,146.43	-278,927.98		2,058,218.45
软件				
土地使用权				
专利技术和非专利技术				
无形资产账面价值合计	68,743,799.40	41,842,776.44		110,586,575.84
软件	141,556.54	167,527.80		309,084.34
土地使用权	66,265,096.43	41,954,176.62		108,219,273.05
专利技术和非专利技术	2,337,146.43	-278,927.98		2,058,218.45

本期摊销额 1,925,127.13 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

			计入当期损益	确认为无形资产	
饲料用二氧化硅的研发		795,684.82	795,684.82		
硝酸铵用防爆剂的研发与工业化试验		1,966,101.04	1,966,101.04		
高分散二氧化硅消光剂的研发		455,836.17	455,836.17		
爆后低有毒气体含量粉状乳化炸药的研发		2,586,107.41	2,586,107.41		
适应连续生产线的膨化硝酸铵炸药的研发		1,082,333.71	1,082,333.71		
高密度岩石粉状乳化炸药的研发		2,878,793.52	2,878,793.52		
合计		9,764,856.67	9,764,856.67		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
企业合并（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	23,376,100.00
合计	208,763,856.27			208,763,856.27	23,376,100.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来7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 23,376,100.00 元（上期期末：无）。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

河曲地面站工程支出		8,005,790.80	33,357.46		7,972,433.34	
河曲乡河畔村生活区		4,663,947.05	141,226.56		4,522,720.49	
旧县乡河畔村房屋租赁费	629,893.87		32,304.00		597,589.87	
河曲梁家碛项目部生活区		848,435.00	3,535.15		844,899.85	
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司土地租赁费	228,000.00		24,000.00		204,000.00	
五台炸药地面站工程支出	5,241,019.73	80,000.00	557,348.70		4,763,671.03	
宁武项目部朝凯工地生活区		380,150.00	133,295.33		246,854.67	
宁武项目部同生安顺工地土地租赁费		100,000.00	6,666.65		93,333.35	
办公楼房租（同德爆破）		724,091.00	211,190.00		512,901.00	
办公楼房租（同德民爆）		723,691.00	211,076.53		512,614.47	
办公楼装修费用（同德爆破）		1,358,851.00	72,795.59		1,286,055.41	
办公楼装修费用（同德民爆）		1,289,757.34	150,471.69		1,139,285.65	
南京研发中心装修费用		295,500.00	57,458.33		238,041.67	
减：一年以内到期的长期待摊费用	-612,870.72	-2,948,954.03	-612,870.72		-2,948,954.03	
合计	5,486,042.88	15,521,259.16	1,021,855.27		19,985,446.77	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,963,445.12	1,915,886.58
开办费	1,113,360.07	1,554,361.07
可抵扣亏损	2,409,793.83	2,575,059.63
与资产相关的政府补助	572,953.60	636,734.34
使用专项储备形成的资产	14,354.35	
小计	6,073,906.97	6,682,041.62
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	11,007,573.77	10,833,129.26
安全生产费	4,453,440.31	6,272,922.82
可抵扣亏损	9,639,175.33	10,300,238.52
与资产相关的政府补助	3,574,690.68	3,969,895.58
使用专项储备形成的资产	95,695.57	
小计	28,770,575.66	31,376,186.18

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,073,906.97		6,682,041.62	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,812,763.58	1,164,816.69	633,975.98		9,343,604.29
二、存货跌价准备	2,020,365.68	481,116.49	1,250,663.12	347,303.37	903,515.68
七、固定资产减值准备		768,941.30		8,487.50	760,453.80
十三、商誉减值准备		23,376,100.00			23,376,100.00
合计	10,833,129.26	25,790,974.48	1,884,639.10	355,790.87	34,383,673.77

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	4,399,324.07	
预付技术转让费		1,080,000.00
预付设计费	150,000.00	90,000.00
合计	4,549,324.07	1,170,000.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	110,000,000.00	70,000,000.00
合计	110,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

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

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	44,882,684.92	29,871,182.46
运费	10,044,730.22	5,213,047.01
工程、设备款	2,580,000.00	3,409,637.89
合计	57,507,415.14	38,493,867.36

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

单位：元

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

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
山西壶化集团金星化工有限公司	3,000,000.00	炸药款	尚未结算
南京科耀化工有限责任公司	575,000.00	工程款	质保金
广东振声科技股份有限公司	160,000.00	工程款	质保金
河南荥阳市化工助剂有限公司	151,810.00	乳化剂	质保金
张家口大力神锅炉制造有限公司	105,052.00	设备款	质保金
<b>合计</b>	<b>3,991,862.00</b>		

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	32,205,877.77	23,874,104.13
合计	32,205,877.77	23,874,104.13

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	2,210,000.00	
合计	2,210,000.00	

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收款项，主要为结算尾款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,532,455.60	62,090,444.30	62,445,329.22	5,177,570.68
二、职工福利费	183,750.00	5,689,116.50	5,793,266.50	79,600.00
三、社会保险费	917,428.88	10,805,351.92	10,918,990.18	803,790.62
其中：①医疗保险费	46,683.00	1,772,428.60	1,777,291.18	41,820.42

②基本养老保险费	840,341.88	7,390,256.24	7,542,207.92	688,390.20
③年金缴费				
④失业保险费	30,404.00	481,022.25	437,846.25	73,580.00
⑤工伤保险费		984,040.42	984,040.42	
⑥生育保险费		177,604.41	177,604.41	
四、住房公积金		1,418,856.70	1,256,860.70	161,996.00
六、其他	2,006,298.11	2,536,726.01	2,088,715.31	2,454,308.81
合计	8,639,932.59	82,540,495.43	82,503,161.91	8,677,266.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,454,308.81 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,373,715.82	2,902,287.11
营业税	116,345.85	24,042.00
企业所得税	22,093,076.06	4,799,363.72
个人所得税	1,050,979.31	3,913.47
城市维护建设税	288,853.77	70,858.83
印花税	586,476.87	299,165.04
土地使用税	392,710.54	231,068.79
教育费附加	455,863.28	62,978.85
地方教育费附加	246,634.99	49,683.10
价格调控基金	208,848.07	25,665.36
其他	554,074.03	397,051.14
合计	35,367,578.59	8,866,077.41

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

### 36、应付利息

单位：元

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

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
资产收购款	10,878,102.13	15,868,418.65
借款	800,000.00	800,000.00
土地款	271,359.42	271,359.42
其他	4,476,162.74	1,938,508.47
合计	16,425,624.29	18,878,286.54

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	年限	性质或内容
山西广灵精华化工集团有限公司	10,878,102.13	1 年以内 4,240,000.00 元； 1-2 年	资产收购款
山西凯威民爆购销中心	1,386,435.36	1 年以内	民爆管理费
山西省国有资产投资控股集团有限公司	800,000.00	3 年以上	借款
河曲县工伤保险中心	308,888.00	1 年以内	工伤补偿款
河曲县国土资源局	271,359.42	3 年以上	土地款
合 计	13,644,784.91		

### 39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
河曲县财政局		6,000,000.00			3,950,000.00	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

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

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
总库搬迁补偿款	78,000,000.00	
金蝶 ERP 软件补助资金	35,000.00	42,000.00
污染源自动监控设备补助款	74,460.00	86,870.00
科技创新资金	100,000.01	133,333.34
省级环保治理项目专项资金	260,000.00	312,000.00
产业技术成果转化与研发项目资金	784,615.37	853,846.14
科技型中小企业技术创新资金	274,615.30	298,846.10
项目贴息资金	1,012,500.00	1,162,500.00
应用技术研究与开发资金	367,500.00	412,500.00
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
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	16,000.00	18,000.00
合计	81,574,690.68	3,969,895.58

其他非流动负债说明

(1) 总库搬迁补偿款：根据本公司与山西鲁能河曲能源有限公司签署的《炸药总库补偿协议》，对方因二期工程项目与公司位于山西省河曲县文笔镇科村沙流家坡已建炸药总仓库安全距离不符合要求，需要搬迁公司的炸药总仓库。经双方协商一致，对方支付本公司搬迁炸药总仓库项目及各项费用共计7800万元，公司在2014年6月30日前搬迁旧炸药总库炸药产品，并出具不再存放炸药的承诺，原炸药总库产权属于公司，用作其他。

(2) 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35,000.00元，尚未摊销35,000.00元。

(3) 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49,640.00元，尚未摊销74,460.00元。

(4) 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199,999.99元，尚未摊销100,000.01元。

(5) 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260,000.00元，尚未摊销260,000.00元。

(6) 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415,384.63元，尚未摊销784,615.37元。

(7) 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24,230.80元，累计摊销145,384.70元，尚未摊销274,615.30元。

(8) 项目贴息资金：2010年11月，根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会晋财建一[2010]181号文件“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”，本公司收到财政拨付贴息资金1,500,000.00元。从2010年10月份起按10年进行分摊，本年摊销150,000.00元，累计摊销487,500.00元，尚未摊销1,012,500.00元。

(9) 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55,000.00元，尚未摊销245,000.00元。B、2010年9月，根据呼科计字[2010]4号文件关于“呼和浩特市2010年应用技术与开发资金项目安排的报告”，本公司收到呼和浩特市科学技术局拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金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27,500.00元，尚未摊销122,500.00元。

(10) 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。

(11) 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4,000.00元，尚未摊销16,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

## 47、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况  
本期增加详见附注五、33.

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,272,922.82	13,135,966.73	5,731,849.29	13,677,040.26

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	295,723,974.79		60,000,000.00	235,723,974.79
其他资本公积	600,000.00			600,000.00
合计	296,323,974.79		60,000,000.00	236,323,974.79

资本公积说明

本期减少详见附注五、33.

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,177,971.67	9,357,249.93		34,535,221.60
合计	25,177,971.67	9,357,249.93		34,535,221.60

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	221,211,180.47	--
调整后年初未分配利润	221,211,180.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,961,768.31	--
减：提取法定盈余公积	9,357,249.93	
应付普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	313,815,698.85	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 54、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	826,022,605.73	564,050,629.32
其他业务收入	1,069,882.88	506,858.98
营业成本	467,707,813.32	370,331,751.67

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	795,556,056.07	435,784,005.63	522,423,563.73	327,172,538.71
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	41,627,065.59	42,746,300.52
合计	826,022,605.73	466,887,479.04	564,050,629.32	369,918,839.23

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	528,592,724.35	297,649,064.63	430,436,745.80	270,964,573.23
雷管	36,762,574.16	27,898,807.33		
导爆索	3,441,797.75	2,532,155.15		
工程爆破	209,399,850.39	92,603,275.64	82,616,070.41	47,383,859.17
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	41,627,065.59	42,746,300.52
其他	17,359,109.42	15,100,702.88	9,370,747.52	8,824,106.31
合计	826,022,605.73	466,887,479.04	564,050,629.32	369,918,839.23

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业山西	527,752,629.30	289,088,560.16	273,882,132.26	171,521,192.27
内蒙古	226,247,651.16	123,932,319.96	209,581,342.01	131,252,233.80
其他	41,555,775.61	22,763,125.51	38,960,089.46	24,399,112.64
白炭黑 国内	21,215,818.91	21,659,349.90	23,079,296.16	23,699,833.64
国外	9,250,730.75	9,444,123.51	18,547,769.43	19,046,466.88
合计	826,022,605.73	466,887,479.04	564,050,629.32	369,918,839.23

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	92,338,878.40	11.16%
忻州同力民爆器材经营有限公司	74,858,025.17	9.05%
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	71,709,230.78	8.67%
山西焦煤化工吕梁民爆有限责任公司	32,995,241.06	3.99%
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	32,283,069.45	3.9%
合计	304,184,444.86	36.77%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

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

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,324,774.30	2,503,481.82	应税收入 5%
城市维护建设税	1,658,624.96	775,243.14	应纳流转税额 1%或 5%或 7%
教育费附加	1,936,284.33	1,065,360.77	应纳流转税额 3%
地方教育附加	1,207,673.17	730,604.71	应纳流转税额 2%
价格调控基金	866,218.61	423,039.94	应纳流转税额 1.5%
地方水利建设基金	24,955.23	70,085.86	营业收入的 1‰
合计	12,018,530.60	5,567,816.24	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	42,338,196.82	34,828,260.42
职工薪酬	5,860,043.41	4,150,828.61
差旅费	3,579,781.21	2,526,302.34
广告宣传费	2,911,463.89	3,393,795.50
出口代理费用	1,473,931.96	1,292,038.35
业务招待费	1,243,899.50	947,315.00
办公费用	364,407.93	254,760.10
其他	4,082,260.61	2,266,871.92
合计	61,853,985.33	49,660,172.24

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,980,262.40	12,011,905.96
折旧、摊销费用	7,077,868.80	4,585,237.92
业务招待费	5,181,579.70	3,204,770.71
税费	4,797,400.59	2,816,890.41
汽车费用	4,114,574.25	2,174,142.10
差旅费	3,073,797.07	1,625,492.00
办公费	3,449,906.14	1,799,939.78
排污绿化费	692,359.87	1,542,757.68
聘请中介机构费	990,000.00	2,124,634.81
其他	7,877,523.08	7,312,920.32
合计	68,235,271.90	39,198,691.69

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,878,000.01	723,333.33
减：利息收入	-1,395,141.31	-6,545,770.91
汇兑损益	399,901.22	707,611.12
手续费及其他	117,494.21	129,987.61
合计	4,000,254.13	-4,984,838.85

**60、公允价值变动收益**

单位：元

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

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	11,239,256.84	-628,644.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,541,400.00	
合计	8,697,856.84	-628,644.98

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	10,685,986.65	-628,644.98	联营企业 2012 年 11 月投产运营
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	12,776.35		
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	540,493.84		
合计	11,239,256.84	-628,644.98	--

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

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	530,840.71	698,595.04
二、存货跌价损失	-769,546.63	1,996,941.39
七、固定资产减值损失	768,941.30	
十三、商誉减值损失	23,376,100.00	
合计	23,906,335.38	2,695,536.43

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,150,971.64	
无形资产处置利得		1,150,971.64	

政府补助	1,598,204.90	468,258.90	1,598,204.90
保险赔款	1,731,863.75		1,731,863.75
其他	16,550.75	126,877.09	16,550.75
废品收入	129,150.00		129,150.00
合计	3,475,769.40	1,746,107.63	3,475,769.40

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
金蝶 ERP 软件补助资金	7,000.00	7,000.00	与资产相关	是
污染源自动监控设备补助款	12,410.00	12,410.00	与资产相关	是
技术创新项目(牙膏用二氧化硅)	33,333.33	33,333.33	与资产相关	是
省级环保治理项目专项资金	52,000.00	52,000.00	与资产相关	是
产业技术成果转化与研发项目资金	69,230.77	69,230.77	与资产相关	是
科技型中小企业技术创新资金	24,230.80	24,230.80	与资产相关	是
项目贴息资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关	是
应用技术研究与开发资金	45,000.00	37,500.00	与资产相关	是
二氧化硅消光剂研发项目		60,000.00	与资产相关	是
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目	2,000.00	2,000.00	与资产相关	是
安全培训款		20,554.00	与收益相关	是
贴息资金	1,000,000.00		与收益相关	是
研发补助	100,000.00		与收益相关	是
安全生产考核奖励奖金	100,000.00		与收益相关	是
专利补助	3,000.00		与收益相关	是
合计	1,598,204.90	468,258.90	--	--

(1) 贴息资金：根据山西省财政厅晋财建一【2013】76号《关于下达2013年第一批企业技术改造项目资金计划的通知》，大同同德本期收到贴息资金1,000,000.00元。

(2) 研发补助：根据呼和浩特市财政局、呼和浩特市科技局呼财指发[2013]67号文《关于下达2013年市本级应用技术研究

与开发专项资金的通知》，同蒙化工收到呼和浩特市科技局拨付补助100,000.00元，用于研发中心建设。

(3) 安全生产考核奖励奖金：根据大同市财政局同财建[2013]112号《关于下达2012年度安全生产考核奖励基金的通知》，广灵同德本期收到2012年度安全生产考核奖励奖金100,000.00元。

(4) 专利补助：根据山西省财政厅晋财教（2013）21号《关于下达2013年山西省专利申请资助项目经费的通知》，公司本期收到专利补助3,000.00元。

附注五、28

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,302,023.71	7,291,060.38	
其中：固定资产处置损失	7,302,023.71	7,291,060.38	7,302,023.71
对外捐赠	589,100.00	54,093.00	589,100.00
其他	91,560.78	151,224.61	91,560.78
合计	7,982,684.49	7,496,377.99	7,982,684.49

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,938,906.18	22,225,829.96
递延所得税调整	608,134.65	-4,832,359.07
合计	47,547,040.83	17,393,470.89

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	113,961,768.31	69,265,182.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-5,902,675.78	-5,935,596.42
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	119,864,444.09	75,200,778.68
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	120,000,000.00	180,000,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	60,000,000.00	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk		--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	180,000,000.00	180,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	--	--
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.6331	0.3848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.6659	0.4178
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,395,141.31

往来款及其他	21,507,523.48
合计	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	金额
付现费用	72,375,686.48
付现往来	41,501,889.81
合计	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	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收购资产溢价款	35,868,418.65
合计	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	金额
搬迁补偿款	15,000,000.00
合计	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	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	146,014,198.87	78,315,972.65
加：资产减值准备	23,906,335.38	2,498,536.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,565,475.36	25,096,944.95
无形资产摊销	1,925,127.13	1,280,964.86
长期待摊费用摊销	1,634,725.99	352,816.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,302,023.71	6,140,088.74
财务费用（收益以“-”号填列）	4,878,000.01	1,430,944.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,697,856.84	628,644.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	608,134.65	-4,832,359.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,710,626.49	-12,333,843.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,543,033.77	-24,130,416.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,312,809.61	25,265,564.36
其他	7,404,117.44	8,180,588.79
经营活动产生的现金流量净额	203,599,431.05	105,395,910.30
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	298,179,745.53	160,348,637.91
减：现金的期初余额	160,348,637.91	236,635,934.22
现金及现金等价物净增加额	137,831,107.62	-76,287,296.31

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

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

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	298,179,745.53	160,348,637.91
其中：库存现金	152,781.22	183,069.26
可随时用于支付的银行存款	298,026,964.31	160,165,568.65
三、期末现金及现金等价物余额	298,179,745.53	160,348,637.91

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

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

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

单位：元

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

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

**2、本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山西同声民用爆破器材经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	河曲县	张云升	民爆行业	500 万	100%	100%	56131150-3

大宁县同德化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	大宁县	张云升	民爆行业	6900 万	100%	100%	56357379-3
山西同德爆破工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	忻州市	张云升	民爆行业	2000 万	55%	55%	56359877-1
清水河县同蒙化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	清水河县	张云升	民爆行业	1000 万	100%	100%	76786850-X
广灵县同德精华化工有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	广灵县	张云升	民爆行业	5000 万	80%	80%	59989432-9
忻州同德民爆器材经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	忻州市	郑俊卿	民爆行业	3000 万	60%	60%	06344670-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	张俊彪	民爆行业	3000 万	40%	40%	关联方	57885099-2
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	其他有限责任公司	临汾市	刘辉	民爆行业	300 万	35%	35%	关联方	59735476-7

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大宁黄河化工有限责任公司	实施重大影响	11351026-9
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	73193315-4
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

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

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
忻州同力民爆器材经营有限公司	爆破器材	市场价	26,537,145.20	35.04%	31,457,452.05	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
忻州同力民爆器材经营有限公司	炸药	市场价	74,858,025.17	14.16%	125,989,726.46	29.27%
忻州同力民爆器材经营有限公司	钻机收入	市场价	259,539.60	100%		
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	炸药	市场价	32,283,069.45	6.11%		

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
忻州同力民爆器材经营有限公司	同德爆破	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	119元/m <sup>2</sup>	100,000.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	忻州同力民爆器材经营有限公司	972,605.02	48,630.25	98,995.57	4,949.78
应收账款	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	332,084.18	16,604.21		
预付款项	大宁黄河化工有限责任公司	4,871.35			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	忻州同力民爆器材经营有限公司		1,783,248.06
应付账款	大宁黄河化工有限责任公司		3,652,850.41
预收款项	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	2,210,000.00	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

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

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

3、2013年7月19日，经本公司第五届董事会第四次会议决议，通过了《关于公司筹划发行股份购买资产事项的议案》，本公司拟向郑俊卿等10名自然人发行15,756,300股购买其合计持有的同德爆破45%股权。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》，核准本次交易事项。

截至2013年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	19,575,630.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,575,630.00

### 3、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

2014年3月23日，本公司第五届董事会第十一次会议通过2013年度利润分配预案：公司拟以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，公司拟以2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到391,512,600股。

#### 2、股权变更情况

2014年1月22日，根据同德爆破股东会决议及修改后章程的规定，郑俊卿等10个自然人股东将其持有的同德爆破45.00%的股权受让给本公司，并在山西省忻州市工商行政管理局办理了股权变更工商登记。

2014年2月20日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向郑俊卿等10名自然人发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年2月20日出具了《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份预登记数量为15,756,300股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为195,756,300股。上市公司已办理完毕本次新增股份15,756,300股的登记手续。

截至2014年3月23日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 1、控股股东部分股权质押

2013年9月4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17,000,000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2013年9月4日，购回交易日为2014年9月4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。

2013年12月9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13,350,000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2013年12月9日，购回交易日为2014年12月9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2013年12月31日，张云升先生本人持有公司股份45,180,000股，占公司总股本的25.10%，累计股份质押30,350,000股，占公司总股本的16.86%。

## 2、搬迁补偿款

根据本公司与山西鲁能河曲能源有限公司签署的《炸药总库补偿协议》，对方因二期工程项目与公司位于山西省河曲县文笔镇科村沙流家坡已建炸药总仓库安全距离不符合要求，需要搬迁公司的炸药总仓库。经双方协商一致，对方支付本公司搬迁炸药总仓库项目及各种费用共计7800万元，公司在2014年6月30日前搬迁旧炸药总库炸药产品，并出具不再存放炸药的承诺，原炸药总库产权属于公司，用作其他。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	31,354,125.78	99.69	5,297,284.92	16.9%	28,237,938.30	98.67%	5,723,844.41	20.27%

		%						
关联组合	97,520.91	0.31%			301,860.00	1.05%		
组合小计	31,451,646.69	100%	5,297,284.92	16.84%	28,539,798.30	99.72%	5,723,844.41	20.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					79,345.89	0.28%	79,345.89	100%
合计	31,451,646.69	--	5,297,284.92	--	28,619,144.19	--	5,803,190.30	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	23,833,451.81	76.01%	1,191,672.59	20,631,495.61	73.06%	1,031,574.78
1 至 2 年	1,728,744.62	5.51%	172,874.46	2,038,006.29	7.22%	203,800.63
2 至 3 年	1,510,132.43	4.82%	302,026.49	315,705.09	1.12%	63,141.02
3 年以上	4,281,796.92	13.65%	3,630,711.38	5,252,731.31	18.6%	4,425,327.98
3 至 4 年	157,061.39	0.5%	47,118.42	1,094,012.61	3.87%	328,203.78
4 至 5 年	1,082,285.15	3.45%	541,142.58	123,189.01	0.44%	61,594.51
5 年以上	3,042,450.38	9.7%	3,042,450.38	4,035,529.69	14.29%	4,035,529.69
合计	31,354,125.78	--	5,297,284.92	28,237,938.30	--	5,723,844.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联组合	97,520.91	
合计	97,520.91	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	非关联方	3,518,725.32	1 年以内	11.19%
银川佳通轮胎有限公司	非关联方	1,984,687.50	1 年以内	6.31%
乌海市安盛爆破服务有限责任公司海南分公司	非关联方	1,820,000.00	1 年以内	5.79%
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	非关联方	1,662,204.80	1 年以内	5.28%
内蒙古安泰爆破有限公	非关联方	1,650,040.73	1 年以内 1,88,697.6 元,	5.25%

司			1-2 年	
合计	--	10,635,658.35	--	33.82%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	972,605.02	3.09%
忻州同德民爆器材经营有限公司	控股子公司	97,520.91	0.31%
合计	--	1,070,125.93	3.4%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62,500,000.00	75.71%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	4,108,127.04	4.98%	2,106,081.82	51.27%	3,919,950.73	19.5%	2,097,342.96	53.5%
关联组合	15,939,043.11	19.31%			16,180,000.00	80.5%		
组合小计	20,047,170.15	24.29%	2,106,081.82	10.51%	20,099,950.73	100%	2,097,342.96	10.43%
合计	82,547,170.15	--	2,106,081.82	--	20,099,950.73	--	2,097,342.96	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西鲁能河曲能源有限公司	62,500,000.00			
合计	62,500,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,143,881.50	27.84%	57,194.08	855,300.99	21.82%	42,765.05
1 至 2 年	79,144.01	1.93%	7,914.40	666,546.48	17%	66,654.65
2 至 3 年	650,166.48	15.83%	130,033.30	352,850.00	9%	70,570.00
3 年以上	2,234,935.05	54.4%	1,910,940.05	2,045,253.26	52.18%	1,917,353.26
3 至 4 年	332,850.00	8.1%	99,855.00	182,000.00	4.64%	54,600.00
4 至 5 年	182,000.00	4.43%	91,000.00	1,000.00	0.03%	500.00
5 年以上	1,720,085.05	41.87%	1,720,085.05	1,862,253.26	47.51%	1,862,253.26
合计	4,108,127.04	--	2,106,081.82	3,919,950.73	--	2,097,342.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联组合	15,939,043.11	
合计	15,939,043.11	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西鲁能河曲能源有限公司	非关联方	62,500,000.00	1 年以内	75.71%
大宁县同德化工有限公司	关联方	14,745,229.11	1 年以内	17.86%
广灵县同德精华化工有限公司	关联方	1,193,814.00	1 年以内	1.45%
太原万达广场有限公司	非关联方	540,000.00	1 年以内	0.65%
山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	5 年以上	0.55%
合计	--	79,434,560.11	--	96.22%

### （7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大宁县同德化工有限公司	子公司	14,745,229.11	17.86%
广灵县同德精华化工有限公司	子公司	1,193,814.00	1.45%
合计	--	15,939,043.11	19.31%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
清水河县同蒙化工有限责任公司	成本法	980,000.00	23,325,885.38		23,325,885.38	100%	100%				30,000,000.00
大宁县同德化工有限公司	成本法	69,000,000.00	69,000,000.00		69,000,000.00	100%	100%				
山西同声民用爆破器材经营有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
山西同德爆破工程有限责任公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	55%	55%				
广灵县同德精华化工有限公司	成本法	210,800,000.00	241,960,000.00		241,960,000.00	80%	80%				

司											
忻州同德民爆器材经营有限公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	60%	60%				
②对联营企业投资											
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	权益法	6,000,000.00	11,371,355.02	10,685,986.65	22,057,341.67	40%	40%				
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	权益法	1,050,000.00	1,050,000.00	12,776.35	1,062,776.35	35%	35%				
蒙古国伊里奇·突勒希有限公司	权益法	15,800,000.00		16,340,493.84	16,340,493.84	33%	33%				
③对其他企业投资											
大宁黄河化工有限责任公司	成本法	2,541,400.00	2,541,400.00	-2,541,400.00		10.04%	10.04%				
合计	--	340,171,400.00	365,248,640.40	42,497,856.84	407,746,497.24	--	--	--			30,000,000.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	310,347,613.62	347,188,812.42
其他业务收入	850,320.73	506,858.98
合计	311,197,934.35	347,695,671.40
营业成本	183,798,531.38	230,718,487.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	279,881,063.96	152,042,975.93	305,561,746.83	187,559,274.67
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	41,627,065.59	42,746,300.52
合计	310,347,613.62	183,146,449.34	347,188,812.42	230,305,575.19

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	279,881,063.96	152,042,975.93	305,561,746.83	187,559,274.67
白炭黑	30,466,549.66	31,103,473.41	41,627,065.59	42,746,300.52
合计	310,347,613.62	183,146,449.34	347,188,812.42	230,305,575.19

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业 山西	118,683,522.42	64,473,800.72	154,013,459.82	94,536,220.95
内蒙古	156,551,959.96	85,045,503.05	139,495,504.30	85,624,839.75
其他	4,645,581.58	2,523,672.16	12,052,782.71	7,398,213.97
白炭黑 国内	21,215,818.91	21,659,349.90	23,079,296.16	23,699,833.64
国外	9,250,730.75	9,444,123.51	18,547,769.43	19,046,466.88
合计	310,347,613.62	183,146,449.34	347,188,812.42	230,305,575.19

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
忻州同德民爆器材经营有限公司	86,737,345.18	27.87%
阿拉善盟永安爆破有限责任公司	68,628,673.98	22.05%
忻州同力民爆器材经营有限公司	65,434,760.36	21.03%

内蒙古蒙邦工程爆破有限责任公司	22,556,068.43	7.25%
包头市嘉鑫爆破工程有限责任公司	5,474,335.30	1.76%
合计	248,831,183.25	79.96%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	3,658,998.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,239,256.84	-628,644.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,541,400.00	
合计	38,697,856.84	3,030,353.02

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
清水河县同蒙化工有限责任公司	30,000,000.00		
山西同德爆破工程有限责任公司		3,658,998.00	
合计	30,000,000.00	3,658,998.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	10,685,986.65	-628,644.98	
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	12,776.35		
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	540,493.84		
合计	11,239,256.84	-628,644.98	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	93,572,499.34	57,374,090.77
加：资产减值准备	-39,474.33	-143,725.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,183,533.78	15,118,954.96
无形资产摊销	542,899.71	563,916.93
长期待摊费用摊销	57,458.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,862,169.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,878,000.01	1,430,944.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,697,856.84	-3,030,353.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	64,902.01	-499,353.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,054,338.22	8,596,314.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,899,836.49	14,147,073.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,138,047.24	-16,411,635.98
其他	977,983.44	3,341,744.00
经营活动产生的现金流量净额	51,418,569.14	80,487,971.21
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	136,453,985.33	118,165,391.77
减：现金的期初余额	118,165,391.77	205,688,707.97
现金及现金等价物净增加额	18,288,593.56	-87,523,316.20

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
				0.00

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,302,023.71	
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）	1,598,204.90	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,196,903.72	
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	-1,189,216.57	
少数股东权益影响额（税后）	43,577.26	
合计	-5,902,675.78	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	113,961,768.31	69,265,182.26	778,351,935.50	668,986,049.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	113,961,768.31	69,265,182.26	778,351,935.50	668,986,049.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.79%	0.6331	0.6331
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.61%	0.6659	0.6659

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额29,817.97万元，较期初增加85.96%，主要是同德化工12月份取得银行贷款1.1亿，同时同德爆破以及新增子公司同德民爆经营现金流增加。

(2) 应收票据期末余额4,815.58万元，较期初增加60.21%，主要是随着业务增长，票据结算增加。

(3) 应收账款期末余额5,512.38万元，较期初增加49.71%，主要是广灵同德自2012年10月开始经营，本期业务增加，期末应收账款相应增加。

(4) 预付款项期末余额2,663.67万元，较期初增加137.74%，主要是预付硝酸铵款增加，同时支付资产重组中介机构费。

(5) 其他应收款期末余额6,933.39万元，较期初增加1414.87%，主要是期末应收搬迁补偿款6250万元。

(6) 存货期末余额8,256.86万元，较期初增加8.52%，主要是合并范围增加，库存商品增加。

(7) 一年内到期的非流动资产期末余额294.90万元，较期初增加381.17%，主要是同德爆破地面站摊销增加，以及办公楼租赁、装修摊销增加。

(8) 其他流动资产期末余额70.14万元，较期初减少51.27%，主要是留抵税额减少。

(9) 长期股权投资期末余额4,021.06万元，较期初增加155.91%，主要是新增对外投资，以及联营企业净利润增加。

(10) 固定资产期末余额28,318.50万元，较期初增加5.58%，主要是膨化、乳化车间技改完工转固，新建炸药总库。

(11) 在建工程期末余额487.04万元，较期初减少76.09%，主要是膨化、乳化车间技改完工转固。

(12) 商誉期末余额18,538.78万元，较期初减少11.20%，主要是广灵同德商誉计提减值。

(13) 长期待摊费用期末余额1,998.54万元，较期初增加264.30%，主要是同德爆破河曲地面站建成转入。

(14) 递延所得税资产期末余额607.39万元，较期初减少9.10%，主要是随着安全生产费的使用，递延所得税转回。

(15) 其他非流动资产期末余额454.93万元，较期初增加288.83%，主要是预付工程款、设备款增加。

(16) 短期借款期末余额11,000.00万元，较期初增加57.14%，主要是期末取得银行借款增加。

(17) 应付账款期末余额5,750.74万元，较期初增加49.39%，主要是应付材料款、运费增加。

(18) 预收款项期末余额3,220.59万元，较期初增加34.00%，主要是新增同德民爆，终端客户数量增加，预收款项相应增加。

(19) 应交税费期末余额3,536.76万元，较期初增加298.91%，主要是应交增值税、所得税增加。

(20) 其他应付款期末余额1,642.56万元，较期初减少12.99%，主要是支付资产收购款。

(21) 其他非流动负债期末余额8,157.47万元，较期初增加1954.83%，主要是增加搬迁补偿款7800万。

(22) 股本期末余额18,000.00万元，较期初增加50.00%，主要是以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股。

(23) 资本公积期末余额23,632.40万元，较期初减少20.25%，主要是以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股。

(24) 专项储备期末余额1,367.70万元，较期初增加118.03%，主要是计提的安全生产尚未使用。

(25) 营业收入本期发生额82,709.25万元，较上期增加46.50%，主要是爆破业务量快速增长以及合并范围增加。

(26) 营业成本本期发生额46,770.78万元，较上期增加26.29%，主要是业务量增长以及合并范围增加。

(27) 营业税金及附加本期发生额1,201.85万元，较上期增加115.86%，主要是同德爆破业务增长，营业税增加。

(28) 销售费用本期发生额6,185.40万元，较上期增加24.55%，主要是运费、职工薪酬增加。

(29) 管理费用本期发生额6,823.53万元，较上期增加74.08%，主要是合并范围增加及职工薪酬、折旧摊销费用、业务

招待费、税费增加。

- (30) 财务费用本期发生额400.03万元，较上期增加180.25%，主要是利息支出增加。
- (31) 资产减值损失本期发生额2,390.63万元，较上期增加786.89%，主要是计提商誉减值损失。
- (32) 投资收益本期发生额869.79万元，较上期增加1483.59%，主要是联营企业投资收益增加。
- (33) 营业外收入本期发生额347.58万元，较上期增加99.06%，主要是政府补助、保险赔款增加。
- (34) 所得税费用本期发生额4,754.70万元，较上期增加173.36%，主要是本年度利润增加当期所得税费用相应增加。

## 第十一节 备查文件目录

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

山西同德化工股份有限公司董事会

法定代表人：张云升

二〇一四年三月二十三日