



山西同德化工股份有限公司

**2017 年年度报告**

**2018-008**

**2018 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济及政策风险、安全风险、规模扩大引致的经营管理风险、产品市场竞争更加激烈的风险、经营业绩依赖传统产业煤矿、非煤矿山等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节 经营情况讨论与分析“公司未来发展的展望风险分析”部分。

.

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 391512600 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	161

## 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
同声民爆	指	山西同声民爆器材经营有限公司
壶化集团	指	山西壶化集团股份有限公司
广灵同德	指	广灵县同德精华化工有限公司
同联民爆	指	大同市同联民用爆破器材专营有限公司
金色世纪	指	北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司
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。
壶化集团及郑俊卿等 12 名自然人	指	壶化集团及郑俊卿、南俊、张成、王林虎、张振斌、赵文军、孙彦明、赵秋菊、李晓东、李鹏珍、吴红星、林常丽等 12 名自然人合计所持控股子公司同德民爆 40% 的股权。
本次交易、本次发行股份购买资产	指	公司拟通过向郑俊卿等 10 名自然人非公开发行股份购买其持有的同德爆破 45% 股权。
本报告	指	山西同德化工股份有限公司 2017 年年度报告
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《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

组织机构代码	91140000112220278L
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	陈广清 刘淑云

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	709,716,418.06	646,493,376.15	9.78%	674,552,265.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,129,240.26	82,739,144.01	16.18%	81,041,957.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,759,184.11	74,146,061.91	23.75%	75,660,612.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	155,075,103.98	149,819,426.00	3.51%	107,703,989.54
基本每股收益（元/股）	0.250	0.210	19.05%	0.207
稀释每股收益（元/股）	0.250	0.210	19.05%	0.207
加权平均净资产收益率	9.42%	8.37%	1.05%	8.58%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,491,295,416.91	1,430,882,415.72	4.22%	1,302,315,537.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,038,484,635.36	1,015,669,476.38	2.25%	974,023,199.51

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	127,182,124.75	141,265,058.04	300,624,042.67	140,645,192.60
归属于上市公司股东的净利润	10,938,796.94	30,917,971.94	32,870,933.48	29,393,180.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,679,342.57	21,681,999.87	32,604,155.85	27,768,018.00
经营活动产生的现金流量净额	8,529,266.95	4,318,801.02	84,705,092.04	57,521,943.97

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-330,114.05	12,619.61	20,688.86	
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）	1,369,336.14	5,401,273.54	6,097,825.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,000.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	215,999.99		3,999.91	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,076,624.23	-139,682.56	-207,476.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,059,631.72		
减：所得税影响额	152,684.88	690,856.35	335,705.74	
少数股东权益影响额（税后）	9,105.28	49,903.86	197,987.06	
合计	4,370,056.15	8,593,082.10	5,381,345.43	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内,公司从事的主要业务是民用炸药的研发、生产、销售(流通),以及为客户提供爆破工程的整体解决方案等相关服务。公司民用炸药的主导产品有:改性铵油炸药、膨化硝酸铵炸药、乳化炸药、现场混装炸药、工程爆破服务等,其产品主要应用于煤矿及非煤矿山的开采、基础设施建设公路铁路等,民用炸药为公司的盈利核心支柱产业;其次,白炭黑产品作为公司主营业务的有益补充,主要应用于制鞋、轮胎、农业、饲料、涂料等领域;

民爆行业属于传统行业,民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联。在国民经济景气,固定资产投资增长,煤炭、石油及各类矿产开发需求旺盛时期,民爆行业也随之处于良好的发展阶段;相反,如果国民经济萧条,固定资产投资大幅减少,民爆行业市场需求也随之下降。

工业炸药产品没有明显的季节性。但春节期间出于安全管理的考虑,矿山、基建等下游终端客户会较长时间的停产停工,同时民爆主管部门也会要求加强春节期间的安全管理,因此民爆企业在一季度开工时间较短,产销量较少。

国家正在进行经济转型、深化产业结构改革,经济增速放缓,深入推进供给侧结构性改革,对基建投资,矿山开采等经济活动受到了一定影响,民爆产品的需求可能短期内会承受一定的压力。但公司充分利用在产品、技术、规模和管理等方面的优势,凭借一流的技术、先进的生产工艺,智能化的生产技术,实现规模扩张、技术升级和产业优化,不断延伸民爆产品的产业链,通过创新的民爆一体化盈利模式,逐步发展成为集科研、生产、销售、配送、工程爆破服务为一体的大型民爆企业。

目前,公司是国内民爆行业中优势骨干企业,也是国内民爆行业一体化产业链较全的企业之一,其经营业绩位居国内民爆行业前列。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

#### 1、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。

#### 2、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”。

#### 3、创新的民爆一体化盈利模式优势

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

#### 4、管理优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内,世界经济形势仍然错综复杂,国内经济复苏回暖,经济运行表现了企稳向好态势,民爆行业整体运行也表现了稳中有进。面对经济发展新常态、改革发展新变化、安全发展新要求、科技创新新机遇、市场竞争新格局,民爆产品行业服务的下游企业上半年受市场规律影响,部分矿山企业开工不足,民爆产品市场需求较弱,下半年供给侧改革的成果显现,煤炭、钢铁行业价格上涨,市场回暖,销售较旺,但民爆产品供过于求矛盾仍为突出,市场竞争仍然激烈,公司坚持稳健经营的思路,按照年度经营工作计划,规范经营,科学应对市场变化,着力抓好主营产品的生产和销售,稳定扩大产品市场份额,优化产品结构,提高产品质量,精准服务用户,强化节能考核,降低运营成本取得了成效,安全生产平稳运行;利用资本优势对公司的转型升级,也做了大量探索工作;对于社会扶贫脱贫也做了应尽工作。整体经营稳健,积极地推进了各项工作,继续保持了平稳健康的发展态势,取得了来之不易的成绩。

报告期内,公司实现营业收入70,971.64万元,比上年同期增加9.78%;归属于上市公司股东的净利润9,612.92万元,比上年同期增加16.18%;每股收益0.25元。

报告期末,公司总资产为149,129.54万元,较上年末增加4.22%;归属于上市公司股东的所有者权益103,848.46万元,较上年同期增加2.25%;经营活动产生的现金流量净额为15,507.51万元,较上年同期增加3.51%;净资产收益率9.42%,较上年同期增加1.05%。

报告期内,公司主要开展了以下几方面工作:(1)公司根据政府各级安全监督部门及行业主管部门有关"安全生产月"的活动要求,以"全面落实企业安全生产主体责任"为主题,认真有效扎实开展"安全生产月"活动,狠抓安全生产和隐患整改落实,积极推进安全生产标准化建设;(2)强化内控建设,降本增效,有效防范经营风险;(3)抢抓市场机遇,着力抓好主营产品的生产和销售,不断优化产品结构,稳定扩大产品市场,加快民爆一体智能化发展,保持公司安全稳健发展;(4)不断寻找新兴产业,顺利完成控股子公司同德民爆股权收购工作;(5)精准扶贫,稳步推进;(6)扎实做好中小投资者保护工作,增强投资者信心,稳定公司股价及市场预期。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	709,716,418.06	100%	646,493,376.15	100%	9.78%
分行业					
民爆行业	657,201,379.20	92.60%	602,326,647.53	93.17%	-0.57%

白炭黑	49,700,416.68	7.00%	40,711,105.19	6.30%	0.70%
其他业务收入	2,814,622.18	0.40%	3,455,623.43	0.53%	-0.13%
分产品					
工业炸药	273,714,508.30	38.57%	230,412,296.32	35.64%	2.93%
其他民爆器材	28,871,054.95	4.07%	27,044,170.59	4.18%	-0.11%
工程爆破	351,779,934.82	49.57%	342,031,049.28	52.91%	-3.34%
白炭黑	49,700,416.68	7.00%	40,711,105.19	6.30%	0.70%
其他	5,650,503.31	0.80%	6,294,754.77	0.97%	-0.17%
分地区					
省内	559,759,680.51	78.87%	505,967,097.93	78.26%	0.61%
省外	100,256,320.87	14.13%	99,815,173.03	15.44%	-1.31%
国内	36,890,822.14	5.20%	28,126,866.47	4.35%	0.85%
国外	12,809,594.54	1.80%	12,584,238.72	1.95%	-0.15%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	657,201,379.20	347,433,532.07	47.13%	9.11%	14.82%	-2.63%
分产品						
工业炸药	273,714,508.30	162,174,353.40	40.75%	18.79%	21.51%	-1.33%
工程爆破	351,779,934.82	160,410,673.20	54.40%	2.85%	8.75%	-2.47%
分地区						
省内	559,759,680.51	279,936,286.86	49.99%	10.63%	15.90%	-2.27%
省外	100,256,320.87	67,497,245.21	32.68%	0.44%	10.55%	-6.15%

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

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

民用炸药	销售量	吨	72,343.79	63,271.37	14.34%
	生产量	吨	70,198.02	62,567.78	12.20%
	库存量	吨	380.47	2,526.24	-84.94%
白炭黑	销售量	吨	10,741.24	9,803.79	9.56%
	生产量	吨	10,639.13	8,963.74	18.69%
	库存量	吨	682.32	784.43	-13.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期民用炸药库存量 380.47 吨，较上年同期减少 84.94%，主要是本期炸药销量增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆行业	工业炸药	162,174,353.40	41.00%	133,460,762.59	39.52%	1.48%
民爆行业	其他民爆器材	22,176,135.84	5.60%	18,840,689.20	5.58%	0.02%
民爆行业	工程爆破	160,410,673.20	40.54%	147,508,999.80	43.68%	-3.14%
民爆行业	其他	4,015,428.27	1.01%	2,771,366.80	0.82%	0.19%
白炭黑	白炭黑	46,873,388.28	11.85%	35,097,738.98	10.39%	1.46%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	117,950,043.79	72.73%	90,018,810.42	67.45%	5.28%
炸药产品	人工成本	10,704,507.74	6.60%	10,186,418.51	7.63%	-1.03%
炸药产品	制造费用	33,519,801.87	20.67%	33,255,533.66	24.92%	-4.25%
白炭黑产品	直接材料	26,137,569.78	55.76%	15,526,792.88	44.24%	11.52%
白炭黑产品	人工成本	3,907,046.09	8.34%	3,882,716.08	11.06%	-2.73%
白炭黑产品	制造费用	16,828,772.41	35.90%	15,688,230.02	44.70%	-8.80%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

根据公司第六届董事会第七次会议决议通过的《关于公司拟投资设立股权投资基金的议案》，公司与北京启迪数字科技集团有限公司、北京金隅启迪科技孵化器有限公司及普通合伙人广西启迪数字投资管理有限公司共同投资设立“启迪同金(天津)智能科技合伙企业(有限合伙)”。

启迪合伙公司于2017年12月29日成立，本公司认缴出资3,450.00万元，占总认缴资本的81.64%，为合伙企业的有限合伙人。根据合伙协议判断本公司对合伙企业构成控制，本年度将其纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	249,552,577.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.75%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	山西中地地质工程有限公司	79,657,008.94	11.22%
2	山西汾西正晖煤业有限公司昌元煤矿	67,257,470.20	9.48%
3	大同煤矿集团忻州同华煤业有限公司	48,762,791.32	6.87%
4	大同市同联民用爆破器材专营有限公司	33,731,998.04	4.75%
5	山西煤炭运销集团天和煤业有限公司	20,143,309.00	2.84%
合计	--	249,552,577.50	35.16%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	136,989,409.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

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	62,793,882.66	24.73%

2	山西壶化集团股份有限公司	28,749,341.97	11.32%
3	天脊煤化工集团股份有限公司	22,914,217.04	9.02%
4	石家庄双联瑞尔化工有限公司	12,602,974.74	4.96%
5	山西江阳兴安民爆器材有限公司	9,928,993.51	3.91%
合计	--	136,989,409.92	53.94%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	51,986,199.19	53,647,139.27	-3.10%	
管理费用	97,123,231.95	87,798,186.04	10.62%	
财务费用	114,685.57	-654,004.55	117.54%	主要系本期汇兑损益增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

创新是企业核心竞争力的源泉。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，按照民爆行业技术进步的要求，以技术中心为自主创新平台，持续开展技术引进、吸收、集成、创新及自主研发、技术改造工作。2017 年公司具体研发项目情况见下表：

项目	目标	进展	目的	对公司未来发展的影响
抗水型多孔粒状铵油炸药的研发	开发一种可用于含水炮孔爆破的抗水型多孔粒状铵油炸药技术。	已完结	满足含水炮孔爆破市场需求。	提高企业竞争力。
低爆速岩石粉状乳化炸药的研发	开发一种低爆速、低猛度的岩石粉状乳化炸药。	已完结	满足爆炸焊接市场的需求。	增加高新技术产品的多样化，提高企业竞争。
抗水型钝感岩石重铵油炸药的研发	开发一种抗水、钝感、高爆速、高猛度、大密度的钝感岩石重铵油炸药。	已完结	满足隧道掘进、露天开采存在大量的地下水，非抗水型具有雷管感度的工业炸药很难适应开采的需求。	拓展市场，增加企业经济效益。
乳化炸药用复合油相的研发	研发一种新型乳化炸药专用复合油相及其制备方法。	工业化试验阶段	解决现有乳化炸药性能不高、爆轰能力衰减过快、储存期短的问题。	规避经营和投资风险，提高行业竞争力。
粉状乳化炸药生产线自动化改造	提高生产线的自动化和智能化水平。	工业化试验阶段	解决粉状乳化炸药在夏季生产时出现的易结块问题。	提高产品质量，增加企业利润。
二氧化硅疏水改性技术的研发	填料之前对二氧化硅进行表面改性，改善其在有机物中的分散性。	工业化试验阶段	提高其使用性能。	增加高新技术产品的多样化。
轿车轮胎用二氧化硅的研发	调整二氧化硅的比表面积来提高为橡胶填料时的性能。	工业化试验阶段	扩大二氧化硅应用领域。	拓展市场，增加企业经济效益。

粉状乳化炸药用防结块剂的研发	研发一种防止粉状乳化炸药结块的防结块剂。	实验室研发阶段	提高粉状乳化炸药的储存期。	提高产品竞争力。
乳化炸药用一体化油相的研发	研发一种新型乳化炸药用一体化油相技术。	实验室研发阶段	解决现有乳化炸药性能不高、爆轰能力衰减过快、储存期短的问题。	扩大产品市场占有率。
低比表面积二氧化硅的研发	研发一种低比表面积二氧化硅。	实验室研发阶段	扩大二氧化硅的应用领域。	增加高新技术产品的多样化。

## 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	70	0.00%
研发人员数量占比	12.17%	13.00%	-0.83%
研发投入金额（元）	7,980,951.66	7,083,510.05	12.67%
研发投入占营业收入比例	1.12%	1.10%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	714,234,231.80	664,481,493.38	7.49%
经营活动现金流出小计	559,159,127.82	514,662,067.38	8.65%
经营活动产生的现金流量净额	155,075,103.98	149,819,426.00	3.51%
投资活动现金流入小计	5,393,250.49	4,087,200.00	31.95%
投资活动现金流出小计	71,670,516.62	34,396,336.94	108.37%
投资活动产生的现金流量净额	-66,277,266.13	-30,309,136.94	-118.67%
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	110,000,000.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	188,887,468.34	43,697,666.25	332.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-78,887,468.34	66,302,333.75	-218.98%



现金及现金等价物净增加额	9,310,406.75	186,724,023.71	-95.01%
--------------	--------------	----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1)投资活动产生的现金流量净额为-6,627.73万元,较上期减少118.67%,主要原因是本期固定资产投资增加所致;

(2)筹资活动产生的现金流量净额为-7,888.75万元,较上期减少218.98%,主要是由于本期归还1.1亿元借款、支付民爆收购款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,273,046.40	4.55%	主要是按照权益法确认联营企业当期净利润份额。	
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	25,868,066.48	18.77%	主要是计提的商誉、存货跌价、坏账准备的减值。	
营业外收入	4,588,190.88	3.33%	主要是总库搬迁补偿收入。	
营业外支出	1,511,566.65	1.10%	主要是公益捐赠支出、税收滞纳金。	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	508,588,617.34	34.10%	491,878,210.59	34.38%	-0.28%	
应收账款	72,301,231.95	4.85%	67,239,217.88	4.70%	0.15%	
存货	50,854,166.12	3.41%	54,550,556.62	3.81%	-0.40%	
投资性房地产	3,825,489.91	0.26%	4,160,459.68	0.29%	-0.03%	
长期股权投资	38,014,317.00	2.55%	35,971,866.33	2.51%	0.04%	
固定资产	385,705,134.4	25.86%	255,203,898.29	17.84%	8.02%	

	3					
在建工程	53,774,750.10	3.61%	96,700,275.68	6.76%	-3.15%	
短期借款	110,000,000.00	7.38%	110,000,000.00	7.69%	-0.31%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、其他货币资金2,660万元系办理银行承兑汇票而存入的保证金。

2、2017年7月本公司以账面价值4,147.30万元（投资性房地产382.55万元，房屋建筑物2,866.91万元，土地使用权897.84万元，合计账面价值4,147.30万元）的资产作抵押向中国建设银行股份有限公司河曲支行取得借款11,000.00万元，期限：2017年7月28日至2018年7月28日。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,400,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
同德爆破	子公司	主营爆破作业（拆除爆破、深孔爆破、土岩爆破）	20000000	71,437,045.34	59,061,716.88	175,680,351.03	30,737,416.26	23,278,714.49
同德民爆	子公司	雷管工业雷管、工业炸药、工业索火工品	30000000	217,887,449.10	176,979,972.80	407,497,348.03	63,089,417.27	45,316,124.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、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：

(1) 根据工信部《关于民用爆炸物品行业“十三五”发展规划》、《关于民用爆炸物品行业技术进步指导意见》和《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》，未来我国民爆行业将集中向以下五方面发展：

1) 科技创新能力进一步增强。基础科研和关键共性技术研究取得突破,科技成果转化和实用技术推广应用有较大进步,工艺装备技术水平和清洁生产技术水平有较大改进。

2) 产品结构进一步优化。大力推进工业炸药现场混装作业,进一步推广导爆管雷管应用。

3) 产业集中度进一步提高。培育3至5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业,扶持8至10家科技引领

作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业，前15名骨干企业产销量比重将突破60%。

4) 安全生产管理水平进一步提升。杜绝发生特别重大安全生产事故，力争实现重大安全生产事故零发生。

5) 智能制造和生产线本质安全水平迈上新台阶。到2020年，工业炸药危险等级为1.1级的工房现场操作人员原则上实现6人以下，工业炸药制品危险等级为1.1级的工房现场操作人员全部实现9人以下。

(2) 矿产资源是支撑人类社会发展最根本性和最基础性的资源,在可预见的未来是不易替代的;尤其是在中国贫油少气的资源状况决定了在没有重大能源技术革命之前,煤炭仍将是中国的主要能源,对民爆产品仍有一定的市场需求,但是,随着世界能源低碳化进程进一步加快,环境治理日益提升,新能源的不断发展,机械开采占比的不断增加,预计2018—2020年工业炸药市场需求呈波动缓降趋势。

## 2、公司的未来发展战略:

公司将全面贯彻党的十九大精神,以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,认真贯彻落实《民爆行业“十三五”发展规划》文件精神,牢固树立“以人为本、安全发展”的理念,坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针,不断夯实基础管理能力,提高企业核心竞争力,在不断壮大延伸民爆一体化的基础上,积极寻找合适的并购标的,争位行业排头兵。充分运用资本市场工具,转型升级多元发展,逐步实现民爆行业与新兴产业双核驱动,传统产业和创新项目共同发展,把公司发展成为一个成长性好、规范运行、多业发展、具有安全、稳定、可持续的引领性企业。

## 3、公司下一年度的经营计划:

### (1) 经营目标

2018年计划实现营业收入70,000万元,净利润8,000万元。安全生产无重大伤亡事故,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2018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2018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) 全面落实主体责任, 确保企业安全运行

企业发展的前提和根本离不了安全。为此,公司要认真贯彻落实国务院《安全生产“十三五”规划》和《全面加强和落实企业全员安全生产责任制实施方案》文件精神要求,继续按照“党政同责、一岗双责、失职追责”的要求,强化安全生产主体责任,建立健全从主要负责人到一线从业人员的安全生产责任制,形成“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产工作体系,守住底线不碰红线,横向到边,纵向到底,全面落实安全生产责任,加大安全投入,排除隐患,反恐防恐提高应急准备,扎实做好安全基础工作;同时,加强员工安全教育培训,增强全员安全文化素质,确实保障安全工作成为公司发展的坚强后盾。

#### 2) 继续加强环保工作, 实现绿色发展

2017年是各级环保部门执法力度最大的一年,也是清理整顿手段最硬的一年,2018年将会坚持成果绝不放松,公司要继续认真贯彻实施新的《环保法》,更严格执行国家环保法律法规、文件、标准,强化员工的环保意识,完善自身的环境保护相关管理制度,淘汰落后,加强治理,达标排放,严格按照环境保护的相关规定标准组织生产运营,服从调控,减少排放,确保清洁生产,绿色发展。

#### 3) 全线实施技术改造, 全面实现智能化升级

今年开始,公司认真贯彻落实全国民爆行业科技工作座谈会暨智能制造推进会议精神,按照《民爆行业“十三五”发展规划》要求,依据《民爆安全生产少(无)人化专项工程实施方案》为引导,在不影响市场销售、客户使用的前提下,对现有九条生产线分别进行自动化、智能化技术改造升级,改造完成后将全面提升公司炸药地面生产线和地面混装站的行业水平,到2020年底建成的生产线基本实现少(无)人化操作,全面提高公司的本质安全水平和产品质量水平。

#### 4)拓市场促销售, 延伸一体化发展

以供给侧结构性改革为引领的经济发展新常态效果已经显现, 同样民爆行业的生产经营市场已经出现好转, 公司要把握民爆行业的发展机遇, 顺应民爆行业变化形势, 进一步优化“产销爆一体化”, 同时, 紧盯用户市场, 优化产品结构, 生产、销售、爆破紧密配合, 全心全意服务用户, 在做好已有的“一体化”基础上创造条件, 进一步延伸产业链条, 向服务下延, 开启项目工程总承包业务, 进一步提升公司的竞争实力和经济效益。

#### 5)借助资本市场, 谋求更快发展

在十九大精神指引下, 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 坚持以人民为中心的发展思想, 更好发挥资本市场服务实体经济作用, 切实维护广大投资者合法权益。预见未来资本市场将迎来较好的发展机遇, 按照《民爆行业“十三五”规划》中提出“到2020年培育3-5家具有一定行业带动与国际竞争力的民爆行业龙头企业……”, 最终实现这一目标的主要举措是兼并重组, 今年民爆行业兼并重组的整合已经推开, 我们要用好资本市场功能, 发挥资本工具助推的作用, 积极寻找合作目标, 全力推进整合重组, 争取成为“十三五”时期民爆产品市场的排头兵, 努力在资本运作方面实现新的突破。

#### 6)做好人才引进与培养, 适应公司持续发展

人才是公司的第一重要资源, 拥有高素质的人才, 才能有好的经营管理团队。2018年公司做好企业集团内部人力资源配置, 继续加强人才队伍建设, 完善薪酬与绩效评价考核体系, 营造良好的用人、育人环境, 以事业吸引人才, 以待遇留住人才, 引进人才、培养人才、尊重人才、善用人才, 积极为人才施展才干创造条件提供平台, 逐步建立起与公司未来发展战略需要相适应的专业人才队伍。

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

#### (1) 宏观经济及政策风险

受全球经济形势的影响, 我国经济发展增速放缓和民爆产品市场放开, 都会对民爆行业的发展带来新的考验, 2018年是全球经济形势仍为复杂多变的一年, 国内经济在复苏过程中, 不确定、不稳定因素仍然存在, 面对经济发展新常态, 改革发展新变化, 安全发展新要求, 科技创新新机遇, 国企改革深入推进, 资本市场服务实体经济, 防控金融风险, 军民融合大发展以及供给侧改革的进一步推进等诸多新变化, 对下游民爆产品市场需求都存在较大的影响。

#### (2) 安全风险

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

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

#### (3) 规模扩大引致的经营管理风险

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

#### (4) 产品市场竞争更加激烈的风险

在国家全面深化改革及经济转型的大背景下, 国家经济增速放缓, 产品市场需求减少, 民爆产品价格以市场为导向, 企业之间的竞争就更为激烈。

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

#### (5) 经营业绩依赖传统行业煤炭、非煤矿山的风险

随着我国经济增长方式转变和产业结构调整, 同时着力加强供给侧结构性改革, 2018年及今后一段时期, 面对国家经济发展新常态以及供给侧改革的进一步推进等诸多新变化, 其产品市场需求的放缓或减少, 将会影响公司的经营业绩。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、山西证监局《关于进一步做好山西辖区上市公司现金分红专项工作的通知》（晋证监函[2014]15号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2016年度盈利情况和2017年度投资、支出计划等制定了公司2016年度利润分配预案，根据公司2016年年度股东大会通过的《2016年度利润分配预案》，实施了公司2016年年度权益分派方案，以截至2016年12月31日公司总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），并于2017年5月19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：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度权益分派方案为：以截至2015年12月31日公司总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；

2、2016年度权益分派方案为：以截至2016年12月31日公司总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；

3、2017年度权益分派方案为：以截至2017年12月31日公司总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	占合并报表中归属于上市公司普通股	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

		普通股股东的净利润	股东的净利润的比率		
2017 年	58,726,890.00	96,129,240.26	61.09%	0.00	0.00%
2016 年	39,151,260.00	82,739,144.01	47.32%	0.00	0.00%
2015 年	39,151,260.00	81,041,957.85	48.31%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	391512600
现金分红总额 (元) (含税)	58726890.00
可分配利润 (元)	462,529,977.94
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年度利润分配预案如下：公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 391,512,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税)，合计派发现金 58,726,890.00 元，其余未分配利润结转下年。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司发行前股东	股份锁定承诺	作为公司股东的董事、监事、高级管理	2010 年 03 月 03 日		正在履行



			人员张云升、 邬庆文、张乃 蛇、任安增、 秦挨贵、白利 军、赵贵存承 诺：在任职期 间每年转让 的股份不超 过其所持有 本公司股份 总数的 25%； 离职后六个 月内，不转让 其所持有的 本公司股份； 在申报离任 六个月后的 十二月内通 过证券交易 所挂牌交易 出售本公司 股票数量占 其所持有本 公司股票总 数的比例不 得超过 50%。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	张云升	同业竞争承 诺	公司控股股 东张云升于 2008 年 1 月 18 日出具了 关于避免与 公司同业竞 争的承诺函： 承诺在持有 同德化工股 权或担任同 德化工董事、 监事、高级管 理人员或核 心技术人员 期间及法定 期限内，不经 营或投资于	2008 年 01 月 18 日		正在履行

			任何与同德化工主营业务构成同业竞争的企业,与同德化工永不发生同业竞争。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等进行了规定,并采用未来适用法进行处理; 修改了财务报表的列报,在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。 对比较报表的列报进行了相应调整:对于当期列报的终止经营,原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	董事会审批	1. 持续经营净利润 终止经营净利润	100,886,126.25 --
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017),政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额	董事会审批	2. 其他收益 3. 财务费用	1,369,336.14

法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。	4. 营业外收入	-562,500.00
对于财政将贴息资金直接拨付给企业的，应当将对应的贴息冲减相关的借款费用。		-1,931,836.14

对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。

董事会审批	5. 资产处置收益	-330,114.05
	6. 营业外支出	-330,114.05

对比较报表的列报进行了相应调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司第六届董事会第七次会议决议通过的《关于公司拟投资设立股权投资基金的议案》，公司与北京启迪数字科技集团有限公司、北京金隅启迪科技孵化器有限公司及普通合伙人广西启迪数字投资管理有限公司共同投资设立“启迪同金（天津）智能科技合伙企业（有限合伙）”。

启迪合伙公司于2017年12月29日成立，本公司认缴出资3,450.00万元，占总认缴资本的81.64%，为合伙企业的有限合伙人。根据合伙协议判断本公司对合伙企业构成控制，本年度将其纳入合并报表范围。

## 九、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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈广清 刘淑云
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
大同市同联民用爆破器材专营有限公司	关联自然人在同联民爆担任董事.	销售商品	销售炸药	市场定价	市场价格	3,373.2	20.80%	4,000	否	票据结算	市场价	2017年12月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号:2017-033
合计				--	--	3,373.2	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				在预计范围之内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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)	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	关联自然人在本公司担任董事.	收购股权	公司收购壶化集团及郑俊卿等12名自然人合计所持控股子公司	交易双方根据评估结果协商定价	13,023.51	22,704.32	9,100	现金	0	2017年04月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告编号:2017-010

			同德民爆 40% 的股权。								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2017]第 070005 号《评估报告》，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日,忻州同德民爆器材经营有限公司（以下简称“同德民爆”）的全部股东权益按资产基础法评估的账面值为 13,023.51 万元,按收益法评估值为 22,704.32 万元,评估增值 9,680.81 万元,增值率 74.33%,其股东权益采用收益法评估增值的主要原因为:1、由于国家经济回暖,未来同德民爆主营业务盈利能力稳定且增长预期较强。2、同德民爆管理团队经验丰富,骨干团队精干、开拓精神强,使同德民爆具备持续发展的基础。3、同德民爆具有优质的客户资源和良好的盈利预期。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于公司业绩的提升。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				经营业绩符合预期。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，子公司忻州同德民爆器材经营有限公司向忻州同力民爆器材经营有限公司出租仓库，支付租赁仓库费为736,486.64元。

报告期内，子公司广灵同德化工向山西广灵精华化工集团有限公司租赁通勤车，支付租赁费用202,850.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

同德化工始终坚持安全和效益为中心，不断优化调整产品结构，转变经济发展方式，加大技术创新力度，大力发展民爆一体化，在提升公司业绩、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积

极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。2017年公司全资子公司内蒙清水河同蒙化工有限责任公司荣获清水河县人民政府颁发的“社会事业爱心奉献奖”。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

同德化工为全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，按照《山西省民营企业“千企帮千村-精准到户”扶贫行动方案》和《山西省2016年民营企业“千企帮千村-精准到户”扶贫行动计划》的通知文件要求，公司结合自身生产经营等实际情况，积极参与“千企帮千村-精准到户”扶贫行动，通过调研摸底，公司与帮扶贫困村签订精准结对帮扶协议，主要从产业帮扶、就业帮扶、公益帮扶等几方面，建立结对帮扶关系，因地制宜，采取各项帮扶措施，争取使贫困对象如期实现早日脱贫，促进共同富裕，为打赢脱贫攻坚战做出积极贡献。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司结合自身生产经营等实际情况，积极参与“千企帮千村-精准到户”扶贫行动，公司认真落实了“村企结对-精准到户”各项帮扶措施，主要从困难职工帮扶、公益帮扶、建档立卡贫困人口脱贫、转移就业脱贫等几方面，进一步推动脱贫攻坚，促进共同富裕，为打赢脱贫攻坚战做出积极贡献。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	51.52
2.物资折款	万元	7.89
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	35
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	35
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	16
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	1.5
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	12
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0



9.其他项目	—	—
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	38.02
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

#### （4）后续精准扶贫计划

下一年,公司将在上级有关部门和当地政府部门的指引下,结合公司自身生产经营情况,根据本地脱贫攻坚整体规划,因地制宜,采取最优的帮扶措施,尽快使贫困对象实现早日脱贫。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

在环境保护方面,公司严格执行国家环保法律法规、文件、标准,强化员工的环保意识,完善自身的环境保护相关管理制度,淘汰落后工艺和设备,加强环境治理,全部达标排放,符合环保要求,并于2017年2月换领了国家排污许可证。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	127,972,143	32.69%				-34,578,180	-34,578,180	93,393,963	23.85%
3、其他内资持股	127,972,143	32.69%				-34,578,180	-34,578,180	93,393,963	23.85%
境内自然人持股	127,972,143	32.69%				-34,578,180	-34,578,180	93,393,963	23.85%
二、无限售条件股份	263,540,457	67.31%				34,578,180	34,578,180	298,118,637	76.15%
1、人民币普通股	263,540,457	67.31%				34,578,180	34,578,180	298,118,637	76.15%
三、股份总数	391,512,600	100.00%						391,512,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[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》，核准公司向特定对象郑俊卿等10名自然人发行15,756,300股购买其合计持有的山西同德爆破工程有限责任公司45%股权。本次交易完成后，同德化工将持有山西同德爆破工程有限责任公司100%股权；本次增发新股于2014年3月4日在深圳证券交易所上市，在增发新股前，公司总股本为180,000,000股，增发后公司股份数量为195,756,300股。

2014年4月15日，公司召开2013年度股东大会审议并通过了《2013年度利润分配的预案》：以截至2014年3月4日总股本195,756,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时，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；其中交易对方郑俊卿等10名自然人所持非公发行的限售股为31,512,600股，并承诺本次限售股份36个月已届满，于2017年3月6日解除限售上市流通。

2、报告期内，公司原独立董事李建良先生、董事任安增先生，监事赵贵存先生、秦挨贵先生换届离职半年之内所持公司股份全部锁定，半年之后的十二个月后其所持本公司股份全部解锁。

3、报告期内，公司董事樊尚斌先生增持本公司股份按75%锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑俊卿	10,154,060	10,154,060	0	0	股东郑俊卿先生现任本公司董事，在本次非公开发行限售股解限后继续按所持股份数的 75% 锁定。	2017-3-6
南俊	7,352,940	7,352,940		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
张成	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
王林虎	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
张振斌	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
王建军	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
赵文军	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
孙彦明	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
李晓东	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
赵秋菊	1,750,700	1,750,700		0	非公开发行限售股份。	2017-3-6
合计	31,512,600	31,512,600	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,599	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张云升	境内自然人	21.22%	83,090,000		62,317,500	20,772,500	质押	28,500,000
张乃蛇	境内自然人	2.93%	11,484,166		8,613,124	2,871,042		
郑俊卿	境内自然人	2.59%	10,127,060	-50000	7,632,795	2,494,265		
任安增	境内自然人	2.55%	9,992,000		0	9,992,000		
郭庆文	境内自然人	2.46%	9,639,018		7,229,263	2,409,755		
郭卓	境内自然人	2.29%	8,970,748		0	8,970,748		
赵贵存	境内自然人	1.75%	6,833,000		0	6,833,000		
白利军	境内自然人	1.56%	6,097,670		4,573,252	1,524,418		
南俊	境内自然人	1.28%	4,997,940	-2355000	0	4,997,940		

秦挨贵	境内自然人	1.03%	4,035,350		0	4,035,350	
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或一致行动人。					
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	20,772,500	人民币普通股	20,772,500				
任安增	9,992,000	人民币普通股	9,992,000				
邬卓	8,970,748	人民币普通股	8,970,748				
赵贵存	6,833,000	人民币普通股	6,833,000				
南俊	4,997,940	人民币普通股	4,997,940				
秦挨贵	4,035,350	人民币普通股	4,035,350				
樊高伟	3,249,590	人民币普通股	3,249,590				
广州移讯网络科技有限公司	3,057,900	人民币普通股	3,057,900				
张乃蛇	2,871,042	人民币普通股	2,871,042				
郑俊卿	2,494,265	人民币普通股	2,494,265				
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		上述股东之间不存在关联关系或一致行动人。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		无					

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	最近 5 年一直在本公司担任董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公	无	

司的股权情况	
--------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

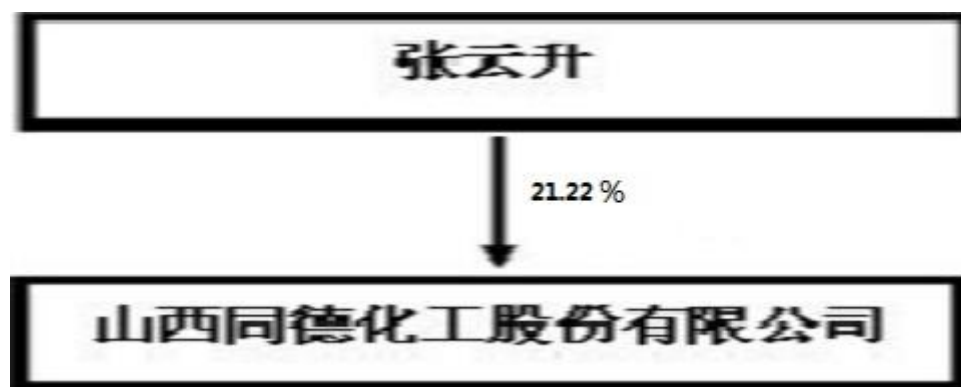
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张云升	中国	否
主要职业及职务	最近 5 年一直在本公司担任董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张云升	董事长	现任	男	66	2010年02月07日	2019年04月19日	83,090,000				83,090,000
郭庆文	董事、总经理、董秘	现任	男	51	2010年02月07日	2019年04月19日	9,639,018				9,639,018
张乃蛇	董事	现任	男	53	2010年02月07日	2019年04月19日	11,484,166				11,484,166
张烘	董事、副总经理	现任	男	39	2012年12月20日	2019年04月19日	30,000				30,000
樊尚斌	董事	现任	男	48	2012年12月20日	2019年04月19日	0	50,000			50,000
郑俊卿	董事	现任	男	53	2013年04月16日	2019年04月19日	10,177,060		50,000		10,127,060
白利军	监事会主席	现任	男	53	2010年02月07日	2019年04月19日	6,097,670				6,097,670
郭宇峰	职工监事	现任	男	44	2016年04月19日	2019年04月19日	0				0
许新田	监事	现任	男	48	2016年04月19日	2019年04月19日	0				0
金富春	财务总监	现任	男	45	2010年02月07日	2019年04月19日	0				0
郭敦伟	副总经理	现任	男	55	2012年	2019年	3,949,723				3,949,723



					12月20日	04月19日					
白建明	副总经理	现任	男	47	2012年12月20日	2019年04月19日	7,650				7,650
张建华	独立董事	现任	女	64	2012年12月20日	2019年04月19日	0				0
李玉敏	独立董事	现任	男	60	2012年12月20日	2019年04月19日	0				0
张晓东	独立董事	现任	男	63	2012年12月20日	2019年04月19日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	124,475,287	50,000	50,000	0	124,475,287

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 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、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。

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，同时兼任忻州同德民爆器材经营有限公司执行董事兼经理。

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。现任河曲县华诚房地产开发有限公司执行董事兼经理、本公司董事兼副总经理。

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。社会兼职有：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；现任本公司、南风化工集团股份有限公司、太原重工股份有限公司独立董事。

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

张晓东，男，1955年08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。

## 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。

许新田，男，1970年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。曾任山西同德化工有限公司企管部长、公司监事；现任本公司监事。

邬宇峰，男，1974年03月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。曾荣获忻州市第八届青工“五小”科技创新成果一等奖；忻州市第五届“杰出青年创新能手”等称号；历任山西同德化工股份有限公司白炭黑车间主任。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。

张烘，董事、副总经理，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		
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		
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		
张云升	大宁县同德化工有限公司	执行董事	2010年11月03日		
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		

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		
邬庆文	广灵县同德精华化工有限公司	董事	2012年05月07日		
张乃蛇	广灵县同德精华化工有限公司	董事	2012年05月07日		
李玉敏	山西太原重工股份有限公司	独立董事	2013年06月18日		
李玉敏	山西南风化工股份有限公司	独立董事	2014年05月09日		
李玉敏	山西财经大学	会计学教授	1982年01月01日		
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		
张建华	北京席珂律师事务所律师	专职律师	2009年06月01日		
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		
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		
白建明	广灵县同德精华化工有限公司	经理	2012年05月07日		
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	执行董事兼经理	2013年03月26日		
张烘	河曲县华诚房地产开发有限公司	执行董事兼经理	2005年06月21日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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考核完成一次性支付外,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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张云升	董事长	男	66	现任	12.03	否
邬庆文	董事、总经理、 董事会秘书	男	51	现任	16.08	否
张乃蛇	董事	男	53	现任	16.08	否
樊尚斌	董事	男	48	现任	25.13	否
郑俊卿	董事	男	53	现任	33.15	否
张烘	董事	男	39	现任	12.97	否
李玉敏	独立董事	男	60	现任	6	否
张建华	独立董事	女	64	现任	6	否
张晓东	独立董事	男	63	现任	6	否
白利军	监事会主席	男	53	现任	13.02	否
许新田	监事	男	48	现任	12.54	否
邬宇峰	职工监事	男	44	现任	13.63	否
邬敦伟	副总经理	男	55	现任	13.02	否
白建明	副总经理	男	47	现任	24.81	否
金富春	财务总监	男	45	现任	13.39	否
合计	--	--	--	--	223.85	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	575
主要子公司在职员工的数量（人）	1,374
在职员工的数量合计（人）	1,949
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,949

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	897
销售人员	205
技术人员	291
财务人员	73
行政人员	483
合计	1,949
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	10
本科	140
大专	398
高中及以下	1,401
合计	1,949

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

公司把提高员工素质作为企业发展的重要前提和基础，采用内部培训与外派培训相结合的培训方式，以公司人力资源部统一培训与职能部门业务培训、员工岗位技能培训相结合的方式，提高公司的培训实效。公司每年会根据员工需求以及公司发展目标，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理知识、企业文化、安全知识、环境保护等方面，对员工进行培训教育。2017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。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司和控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

#### （四）关于监事和监事会

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

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）关于信息披露与透明度

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

#### （七）关于利益相关者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会会议	年度股东大会	46.42%	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李玉敏	5	2	3	0	0	否	1

张建华	5	2	3	0	0	否	1
张晓东	5	2	3	0	0	否	1

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

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### 1、战略委员会履职情况

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

### 2、董事会审计委员会履职情况

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

(1) 审计委员会与公司审计机构就公司2016年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、工作计划等安排进行沟通后，制定了关于审计公司年度报告的时间安排；在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具意见；年审注册会计师进场后，在事前、事中、事后分别与公司年审注册会计师就审计过程的相关事项进行了沟通和交流，其中，年报事中、事后沟通由审计委员会委员、独立董事、年审会计师及公司内部管理人员面对面的沟通，以确保公司财务决算报告的真实性及准确性，同时就公司财务决算报告、公司2016年度内部控制的自我评价报告等议案形成决议。

(2) 报告期内，审计委员会会议对季度报告、半年度报告、年度报告等进行了审议，并形成决议，各位委员认为公司



已严格按照相关规定，较好的完成季度及半年度财务会计报告的编制工作，财务报表能充分反映公司2017年季度、半年度的财务状况、经营状况和现金流量情况。

### 3、提名委员会履职情况

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

### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

## 七、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。

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月03日	
内部控制评价报告全文披露索引	2017年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能严重影响企业内部控制的有效性，进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离控制目标的情形。(1)公司董事、监事和	非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：(1)违反国家法律法规或规范性文件；(2)重大决策程序不科学；(3)制度缺失可能导致系统性失效；(4)重大或重要

	<p>高级管理人员的舞弊行为；(2)公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(3)审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p><b>重要缺陷：</b>是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度虽低于重大缺陷，但仍有较大可能导致企业无法及时防范或发现偏离控制目标的情形，须引起企业董事会和经理层的重视和关注。(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、(2)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、(3)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>一般缺陷：</b>是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>缺陷不能得到整改；(5)其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷；如果达到或超过利润总额的 5%但小于 10%，则认定为重要缺陷；如果达到或超过利润总额的 10%时，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可导致或导致的损失与资产相关的，以资产总额衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果达到或超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果达到或超过资产总额的 1%时，则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷如果对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露，直接财产损失达到 500 万元以上，则可认定为重大缺陷；如果受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响，直接财产损失达到 50 万元小于 500 万元，则可认定为重要缺陷；受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响，直接财产损失小于 50 万元，则可认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，同德化工公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《2017 年度内部控制鉴证报告》，详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见。
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年03月31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（2018）第 110ZA4362 号
注册会计师姓名	陈广清 刘淑云

#### 审计报告正文

山西同德化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同德化工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商誉减值测试

相关信息披露详见“财务报表附注五、22”及“财务报表附注七、27”。

##### 1、事项描述

同德化工公司于2007年收购了清水河县同蒙化工有限责任公司，于2012年收购了广灵县同德精华化工有限公司，并分别确认了商誉6,847,865.38元、201,915,990.89元。截至2017年12月31日止，同德化工公司累计商誉减值准备130,223,965.38元，其中：2017年度计提商誉减值准备24,600,000.00元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额，折现现金流量预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是涉及的关键假设（包括收入增长率、永续增长率、成本费用上涨以及折现率等），由于商誉减值预测和折现未来现金流量测试过程较为复杂，同时涉及管理层重大估计和判断，管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，因此我们将商誉的减值测试作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试了与商誉减值相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

（2）获取管理层编制的商誉减值测试表，并评估商誉分摊至相关资产组方法的合理性，检查其计算的准确性；

(3) 将管理层上期测试表中对本期的预测与本期的实际情况进行对比, 考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在偏见, 并确定本期测试表中调整的未来关键经营假设反映最新的市场情况及管理层预期;

(4) 通过将收入增长率、永续增长率、成本费用上涨和折现率等关键指标与资产组的历史运营情况、行业走势、管理层预算预测进行比较, 同时结合公司有息负债和权益结构、同行业数据等, 复核了管理层加权平均资金成本的计算过程, 评估了管理层采用的折现率的恰当性, 评价管理层编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断;

(5) 对管理层的关键假设执行敏感性分析, 包括收入增长率和折现率, 评价关键假设变动对管理层减值测试结果的影响, 评价是否存在管理层偏好的任何迹象。

## (二) 收入确认

相关信息披露详见“财务报表附注五、28”及“财务报表附注七、61”。

### 1、事项描述

同德化工公司主要销售炸药及其相关的爆破业务。公司收入确认政策为: 国内销售以货物运达客户并取得客户签字的确认单、双方确认的炸药实际使用量或确认的土方数量作为风险报酬转移的时点, 确认销售收入; 出口以货物装船(越过船舷)后根据出口专用发票和报关单确认收入。

2017年度同德化工公司主营业务收入为70,690.18万元, 其中民用炸药类销售占42.80%, 爆破类业务占49.76%, 白炭黑及其他占7.43%。由于同德化工公司收入确认政策多样, 主营业务收入金额重大且为关键业绩指标之一, 存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险, 我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解、评估了管理层对同德化工公司与收入确认相关的内部控制的设计, 并测试了关键控制执行的有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同, 识别与风险和报酬转移相关的合同条款与条件, 评价公司收入确认时点, 进而评估公司收入确认政策;
- (3) 执行分析性复核程序, 检查收入构成、毛利率等波动的合理性;
- (4) 针对国内销售, 选取样本, 通过全国企业信用信息公示系统对当期变化较大的客户进行工商资料查询; 检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、销售订单、产品运输单、客户签收回单、销售发票、回款单据等, 特别关注资产负债表日前后的样本计入的会计期间;
- (5) 针对出口销售, 通过登录中国电子口岸端口系统查询相关出口信息并与公司账面记录进行比对; 将增值税纳税申报表以及免抵退税申报表与账面记录进行核对; 检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、发货单、出库单、装箱单、出口专用发票、报关单、提单等, 特别关注资产负债表日前后的样本计入的会计期间;
- (6) 对于工程爆破收入, 选取样本, 检查销售合同、项目爆破方案、双方签字确认的土方量或者爆破量、火工品用量、出库单、工程结算书等, 评估工程爆破收入确认政策的适当性, 确认收入在恰当的期间确认;
- (7) 在抽样的基础上, 对本年度交易额、应收账款余额实施函证程序, 对未回函的实施替代测试程序, 对本期新增大客户和供应商实施访谈程序。

## 四、其他信息

同德化工公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括同德化工公司2017年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

同德化工公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估同德化工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同德化工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同德化工公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对同德化工公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同德化工公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就同德化工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

会计师

中国注册

(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇一八年三月三十一日

## 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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	508,588,617.34	491,878,210.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,605,740.19	5,805,160.00
应收账款	72,301,231.95	67,239,217.88
预付款项	10,391,520.67	9,061,260.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,519,378.65	2,839,102.92
买入返售金融资产		
存货	50,854,166.12	54,550,556.62



持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,300,632.42	5,378,756.46
流动资产合计	684,561,287.34	636,752,265.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	72,219,246.26	77,104,365.94
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,014,317.00	35,971,866.33
投资性房地产	3,825,489.91	4,160,459.68
固定资产	385,705,134.43	255,203,898.29
在建工程	53,774,750.10	96,700,275.68
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	142,453,239.80	143,466,487.98
开发支出		
商誉	78,539,890.89	103,139,890.89
长期待摊费用	17,494,289.60	24,207,986.64
递延所得税资产	13,110,356.29	13,637,906.28
其他非流动资产	1,597,415.29	40,537,012.73
非流动资产合计	806,734,129.57	794,130,150.44
资产总计	1,491,295,416.91	1,430,882,415.72
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,600,000.00	19,200,000.00

应付账款	69,595,426.04	46,138,389.17
预收款项	29,063,476.72	15,355,175.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,424,223.81	13,360,899.97
应交税费	21,669,310.68	19,308,469.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	60,718,420.65	11,915,388.35
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	331,070,857.90	235,278,323.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	64,735,704.54	69,835,742.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,685,704.54	73,785,742.74
负债合计	399,756,562.44	309,064,065.83
所有者权益：		
股本	391,512,600.00	391,512,600.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	31,157,125.89	63,206,697.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,678,096.53	22,791,345.84
盈余公积	74,321,636.21	63,420,348.22
一般风险准备		
未分配利润	520,815,176.73	474,738,484.46
归属于母公司所有者权益合计	1,038,484,635.36	1,015,669,476.38
少数股东权益	53,054,219.11	106,148,873.51
所有者权益合计	1,091,538,854.47	1,121,818,349.89
负债和所有者权益总计	1,491,295,416.91	1,430,882,415.72

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	301,182,643.86	319,418,630.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,480,593.59	1,490,000.00
应收账款	37,513,715.86	33,956,723.83
预付款项	7,080,505.05	5,290,058.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,674,302.89	7,615,995.39
存货	21,731,550.33	24,547,710.52
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,348,499.33	585,271.79
流动资产合计	394,011,810.91	392,904,389.92

非流动资产：		
可供出售金融资产	72,200,000.00	77,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	609,800,202.38	516,757,751.71
投资性房地产	3,825,489.91	4,160,459.68
固定资产	253,018,857.18	120,791,435.94
在建工程	46,203,840.03	88,554,413.86
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	48,337,693.54	50,017,484.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,936,070.93	11,698,833.41
其他非流动资产	1,255,796.80	39,032,486.80
非流动资产合计	1,045,577,950.77	908,012,866.38
资产总计	1,439,589,761.68	1,300,917,256.30
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,600,000.00	19,200,000.00
应付账款	52,955,067.79	28,270,170.73
预收款项	1,150,858.05	2,894,286.59
应付职工薪酬	4,466,794.62	4,716,170.78
应交税费	3,007,638.81	443,693.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	118,055,651.76	77,085,086.98
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	316,236,011.03	242,609,408.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,177,204.54	68,023,242.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,127,204.54	71,973,242.74
负债合计	383,363,215.57	314,582,650.97
所有者权益：		
股本	391,512,600.00	391,512,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,972,439.71	127,265,718.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	60,916.56	737,317.16
盈余公积	74,150,611.90	63,249,323.91
未分配利润	462,529,977.94	403,569,645.99
所有者权益合计	1,056,226,546.11	986,334,605.33
负债和所有者权益总计	1,439,589,761.68	1,300,917,256.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	709,716,418.06	646,493,376.15
其中：营业收入	709,716,418.06	646,493,376.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	582,260,061.72	523,242,536.11
其中：营业成本	395,649,978.99	341,114,326.06
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		
税金及附加	11,517,899.54	7,942,237.96
销售费用	51,986,199.19	53,647,139.27
管理费用	97,123,231.95	87,798,186.04
财务费用	114,685.57	-654,004.55
资产减值损失	25,868,066.48	33,394,651.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,273,046.40	5,236,031.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,073,046.40	1,236,031.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-330,114.05	12,619.61
其他收益	1,369,336.14	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,768,624.83	128,499,491.13
加：营业外收入	4,588,190.88	5,463,265.88
减：营业外支出	1,511,566.65	201,674.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,845,249.06	133,761,082.11
减：所得税费用	36,959,122.81	41,023,259.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,886,126.25	92,737,822.55

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	100,886,126.25	92,737,822.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	96,129,240.26	82,739,144.01
少数股东损益	4,756,885.99	9,998,678.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	100,886,126.25	92,737,822.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,129,240.26	82,739,144.01
归属于少数股东的综合收益总额	4,756,885.99	9,998,678.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.250	0.210
（二）稀释每股收益	0.250	0.210

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

法定代表人：张云升

主管会计工作负责人：邬庆文

会计机构负责人：金富春

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	270,758,681.94	220,137,350.99
减：营业成本	168,793,547.68	130,382,933.92
税金及附加	6,266,015.43	1,375,071.38
销售费用	29,628,024.68	26,025,896.15
管理费用	29,704,136.08	24,387,960.42
财务费用	590,428.52	-326,294.37
资产减值损失	332,533.02	299,499.20
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）	75,033,046.40	5,236,031.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,073,046.40	1,236,031.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）		11,120.13
其他收益	666,002.20	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,143,045.13	43,239,435.90
加：营业外收入	4,330,690.04	4,743,069.31
减：营业外支出	869,304.71	115,054.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,604,430.46	47,867,450.78
减：所得税费用	5,591,550.52	6,737,480.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,012,879.94	41,129,970.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		



1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	109,012,879.94	41,129,970.30
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	706,767,835.70	632,837,773.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,466,396.10	31,643,719.83
经营活动现金流入小计	714,234,231.80	664,481,493.38
购买商品、接受劳务支付的现金	263,465,774.48	239,758,906.64
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	100,002,327.35	98,864,419.34
支付的各项税费	95,757,933.69	100,625,343.20
支付其他与经营活动有关的现金	99,933,092.30	75,413,398.20
经营活动现金流出小计	559,159,127.82	514,662,067.38
经营活动产生的现金流量净额	155,075,103.98	149,819,426.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	393,250.49	87,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,393,250.49	4,087,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,670,516.62	33,896,336.94
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计	71,670,516.62	34,396,336.94
投资活动产生的现金流量净额	-66,277,266.13	-30,309,136.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,487,468.34	42,897,666.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	36,400,000.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计	188,887,468.34	43,697,666.25
筹资活动产生的现金流量净额	-78,887,468.34	66,302,333.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-599,962.76	911,400.90
五、现金及现金等价物净增加额	9,310,406.75	186,724,023.71
加：期初现金及现金等价物余额	472,678,210.59	285,954,186.88
六、期末现金及现金等价物余额	481,988,617.34	472,678,210.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,071,467.36	182,023,180.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,494,258.99	78,263,130.26
经营活动现金流入小计	280,565,726.35	260,286,310.65
购买商品、接受劳务支付的现金	100,586,984.90	104,858,925.68
支付给职工以及为职工支付的现	27,945,217.06	25,947,493.56

金		
支付的各项税费	25,553,781.69	33,087,312.44
支付其他与经营活动有关的现金	53,663,617.64	4,042,157.03
经营活动现金流出小计	207,749,601.29	167,935,888.71
经营活动产生的现金流量净额	72,816,125.06	92,350,421.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,000,000.00	4,013,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,964,680.22	29,833,914.04
投资支付的现金	36,400,000.00	
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	94,364,680.22	29,833,914.04
投资活动产生的现金流量净额	-89,364,680.22	-25,820,714.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	144,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,487,468.34	42,897,666.25
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流出小计	152,487,468.34	43,697,666.25
筹资活动产生的现金流量净额	-8,487,468.34	66,302,333.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-599,962.76	911,400.90

五、现金及现金等价物净增加额	-25,635,986.26	133,743,442.55
加：期初现金及现金等价物余额	300,218,630.12	166,475,187.57
六、期末现金及现金等价物余额	274,582,643.86	300,218,630.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	391,512,600.00				63,206,697.86			22,791,345.84	63,420,348.22		474,738,484.46	106,148,873.51	1,121,818,349.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	391,512,600.00				63,206,697.86			22,791,345.84	63,420,348.22		474,738,484.46	106,148,873.51	1,121,818,349.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-32,049,571.97			-2,113,249.31	10,901,287.99		46,076,692.27	-53,094,654.40	-30,279,495.42
（一）综合收益总额											96,129,240.26	4,756,885.99	100,886,126.25
（二）所有者投入和减少资本					-32,049,571.97							-58,243,706.59	-90,293,278.56
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他					-32,049,571.97							-58,243,706.59	-90,293,278.56
(三) 利润分配									10,901,287.99		-50,052,547.99		-39,151,260.00
1. 提取盈余公积									10,901,287.99		-10,901,287.99		
2. 提取一般风险准备											-39,151,260.00		-39,151,260.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备									-2,113,249.31			392,166.20	-1,721,083.11
1. 本期提取									15,265,915.71			392,166.20	15,658,081.91
2. 本期使用									-17,379,165.02				-17,379,165.02
(六) 其他													
四、本期期末余额	391,512,600.00				31,157,125.89			20,678,096.53	74,321,636.21		520,815,176.73	53,054,219.11	1,091,538,854.47

上期金额

单位：元

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

一、上年期末余额	391,512,600.00				63,206,697.86			24,732,952.98	59,307,351.19		435,263,597.48	95,133,751.50	1,069,156,951.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	391,512,600.00				63,206,697.86			24,732,952.98	59,307,351.19		435,263,597.48	95,133,751.50	1,069,156,951.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,941,607.14	4,112,997.03		39,474,886.98	11,015,122.01	52,661,398.88
（一）综合收益总额											82,739,144.01	9,998,678.54	92,737,822.55
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									4,112,997.03		-43,264,257.03		-39,151,260.00
1．提取盈余公积									4,112,997.03		-4,112,997.03		
2．提取一般风险准备											-39,151,260.00		-39,151,260.00
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备							-1,941,607.14				1,016,443.47	-925,163.67	
1. 本期提取							13,342,534.06				1,016,443.47	14,358,977.53	
2. 本期使用							-15,284,141.20					-15,284,141.20	
（六）其他													
四、本期期末余额	391,512,600.00				63,206,697.86		22,791,345.84	63,420,348.22		474,738,484.46	106,148,873.51	1,121,818,349.89	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	391,512,600.00				127,265,718.27			737,317.16	63,249,323.91	403,569,645.99	986,334,605.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	391,512,600.00				127,265,718.27			737,317.16	63,249,323.91	403,569,645.99	986,334,605.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					706,721.44			-676,400.60	10,901,287.99	58,960,331.95	69,891,940.78
（一）综合收益总额										109,012,879.94	109,012,879.94



(二)所有者投入和减少资本					706,721.44						706,721.44
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					706,721.44						706,721.44
(三)利润分配								10,901,287.99	-50,052,547.99	-39,151,260.00	
1. 提取盈余公积								10,901,287.99	-10,901,287.99		
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,151,260.00	-39,151,260.00	
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								-676,400.60			-676,400.60
1. 本期提取								2,635,099.30			2,635,099.30
2. 本期使用								-3,311,499.90			-3,311,499.90
(六)其他											
四、本期期末余额	391,512,600.00				127,972,439.71			60,916.56	74,150,611.90	462,529,977.94	1,056,226,546.11

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	391,512,600.00				127,265,718.27			2,429,831.32	59,136,326.88	405,703,932.72	986,048,409.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	391,512,600.00				127,265,718.27			2,429,831.32	59,136,326.88	405,703,932.72	986,048,409.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,692,514.16	4,112,997.03	-2,134,286.73	286,196.14
（一）综合收益总额										41,129,970.30	41,129,970.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								4,112,997.03	-43,264,257.03	-39,151,260.00	-39,151,260.00
1. 提取盈余公积								4,112,997.03	-4,112,997.03		
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,151,260.00	-39,151,260.00	
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备							-1,692,514.16				-1,692,514.16
1. 本期提取							2,389,993.59				2,389,993.59
2. 本期使用							-4,082,507.75				-4,082,507.75
（六）其他											
四、本期期末余额	391,512,600.00				127,265,718.27		737,317.16	63,249,323.91	403,569,645.99	986,334,605.33	

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

根据公司2010年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]121号）文件之规定，本公司于2010年2月9日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500.00万股，每股面值1元，每股发行价格23.98元。上述出资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2010）第016号验资报告予以验证。

经深圳证券交易所《关于山西同德化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]68号）同意，本公

公司发行的人民币普通股股票于2010年3月3日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“同德化工”，股票代码“002360”。

2011年4月12日，根据公司2010年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币6000万元，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股。变更后的注册资本为人民币12,000万元。上述增资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2011）第0051号验资报告予以验证。

2013年3月26日，根据公司2012年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币6000万元，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股。变更后的注册资本为人民币18,000万元。上述增资已经致同会计师事务所致同验字（2013）第110ZA0056号验资报告予以验证。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2013]1632号《关于核准山西同德化工股份有限公司向郑俊卿等发行股份购买资产的批复》核准，2014年1月公司向郑俊卿发行5,077,030股、向南俊发行3,676,470股、向张成发行875,350股、向王林虎发行875,350股、向张振斌发行875,350股、向王建军发行875,350股、向赵文军发行875,350股、向孙彦明发行875,350股、向李晓东发行875,350股、向赵秋菊发行875,350股，合计发行15,756,300股。变更后的注册资本为人民币195,756,300.00元。上述增资已经致同会计师事务所致同验字（2014）第110ZC0034号验资报告予以验证。

2014年4月15日，根据公司2013年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币195,756,300.00元，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股。变更后的注册资本为人民币391,512,600.00元。

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

本公司的主要经营范围：助剂产品、工程爆破设计施工及爆破技术咨询服务（限分支机构使用）、进出口本企业所需的原辅材料、仪器、仪表及零配件（国家禁止进口的品种除外）并为本企业生产的产品使用技术咨询服务、售后服务；研发、生产、销售膨化、乳化、粉乳、其他铵油类炸药；二氧化硅系列产品（饲料添加剂）；工业雷管、工业索类火工品等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会十次会议于2018年3月31日批准。

本公司2017年财务报表合并范围包括：子公司共8个、合伙企业1个，其中一级全资子公司5个：清水河县同蒙化工有限责任公司（以下简称同蒙化工）、大宁县同德化工有限公司（以下简称大宁同德）、山西同声民用爆破器材经营有限公司（以下简称同声民爆）、山西同德爆破工程有限责任公司（以下简称同德爆破）、忻州同德民爆器材经营有限公司（以下简称同德民爆）；一级控股子公司1个：广灵县同德精华化工有限公司（以下简称广灵同德）；二级全资子公司2个：忻州同力爆破工程有限责任公司（以下简称同力爆破）、忻州市同力运输有限公司（以下简称同力运输）。1个合伙企业为：启迪同金（天津）智能科技合伙企业（有限合伙）（以下简称启迪合伙公司）。详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、和附注五、28。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本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。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、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

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。

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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



损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的未来合同义务除外。

其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

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

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

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

#### （7）金融资产转移

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

本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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、自制半成品和库存商品。

**(2) 发出存货的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
电子设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 18、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) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	年限平均法	
专利权和非专利技术	10	年限平均法	
软件	5	年限平均法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以

单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

#### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综



合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本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。

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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 一般原则

### ①销售商品

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

### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### ③让渡资产使用权

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

#### (2) 收入确认的具体方法

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

产品销售：

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

货物运输：货物运输：运输服务完成后，以双方确认的运输结算量确认收入。

工程爆破：

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期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，在租赁期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) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期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，在租赁期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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 商誉减值

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

### 开发支出

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

### 递延所得税资产

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报	董事会审批	

表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。		
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对于财政将贴息资金直接拨付给企业的，应当将对应的贴息冲减相关的借款费用。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	董事会审批	
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。	董事会审批	

一、持续经营净利润	终止经营净利润	100,886,126.25		
二、其他收益	1,369,336.14	财务费用	-562,500.00	营业外收入 -1,931,836.14
三、资产处置收益	-330,114.05	营业外支出	-330,114.05	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%
房产税	房产余值 房屋租金	1.2% 12%
城镇土地使用税	占用土地面积	每平米 1~9 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

2017年11月9日，公司收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201714000297）。根据相关规定，公司继续享受高新技术企业按15%的税率征收企业所得税，有效期为3年（2017-2019年）。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,478.11	667,291.14
银行存款	481,791,139.23	472,010,919.45
其他货币资金	26,600,000.00	19,200,000.00
合计	508,588,617.34	491,878,210.59

其他说明

说明：本公司其他货币资金系办理银行承兑汇票而存入的保证金

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,835,146.60	5,805,160.00
商业承兑票据	770,593.59	
合计	23,605,740.19	5,805,160.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,350,887.00	
合计	39,350,887.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,146,401.93	100.00%	8,845,169.98	10.90%	72,301,231.95	75,405,925.02	100.00%	8,166,707.14	10.83%	67,239,217.88
合计	81,146,401.93	100.00%	8,845,169.98	10.90%	72,301,231.95	75,405,925.02	100.00%	8,166,707.14	10.83%	67,239,217.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,791,061.90	3,339,553.09	5.00%
1 至 2 年	6,179,557.72	617,955.77	10.00%
2 至 3 年	3,040,699.46	608,139.89	20.00%
3 年以上	5,135,082.85	4,279,521.23	
3 至 4 年	103,706.03	31,111.81	30.00%
4 至 5 年	1,565,934.82	782,967.42	50.00%
5 年以上	3,465,442.00	3,465,442.00	100.00%
合计	81,146,401.93	8,845,169.98	10.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 678,842.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	379.72

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额24,464,372.44元，占应收账款期末余额合计数的比例30.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,607,239.13元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,597,144.37	92.36%	6,790,439.61	74.94%
1 至 2 年	214,871.30	2.07%	1,555,788.20	17.17%
2 至 3 年	6,650.00	0.06%	641,855.00	7.08%

3 年以上	572,855.00	5.51%	73,178.00	0.81%
合计	10,391,520.67	--	9,061,260.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位	金额	账龄	未结算原因
山西雷尔达自动化仪表有限公司	568,524.52	3年以上	尚未结算
无锡市爱特飞机械有限公司	200,000.00	1 年以内 149,574.00 元 1-2 年 50,426.00 元	尚未结算
山西三顺园物资贸易有限公司	90,000.00	1-2年	尚未收货
合计	858,524.52	--	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额7,486,734.57元，占预付款项期末余额合计数的比例72.05%。

其他说明:

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明:

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,485,977.93	91.53%	1,966,599.28	26.27%	5,519,378.65	4,524,546.80	83.56%	1,685,443.88	37.25%	2,839,102.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	693,170.62	8.47%	693,170.62	100.00%		890,170.61	16.44%	890,170.61	100.00%	
合计	8,179,148.55	100.00%	2,659,769.90	32.52%	5,519,378.65	5,414,717.41	100.00%	2,575,614.49	47.57%	2,839,102.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,956,322.50	197,816.12	5.00%
1 至 2 年	295,577.06	29,557.71	10.00%
2 至 3 年	680,498.40	136,099.68	20.00%
3 年以上	2,553,579.97	1,603,125.77	
3 至 4 年	1,350,756.00	405,226.80	30.00%
4 至 5 年	9,850.00	4,925.00	50.00%

5 年以上	1,192,973.97	1,192,973.97	100.00%
合计	7,485,977.93	1,966,599.28	26.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 322,155.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 215,999.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	22,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,096,440.35	1,306,557.24
保证金	4,303,458.49	1,300,000.00
代扣款	300,270.25	253,787.20
往来款	2,478,979.46	2,554,372.97
合计	8,179,148.55	5,414,717.41

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
忻州经济开发区综合监察大队	保证金	2,789,208.00	1 年以内	34.10%	139,460.40
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	安全保证金	1,000,000.00	3-4 年	12.23%	300,000.00
五台殷子钦	备用金	652,498.40	2-3 年	7.98%	130,499.68
河曲县焦尾城村	往来款	382,000.00	1 年以内	4.67%	19,100.00
大同市安全生产监督管理局	保证金	300,000.00	3-4 年	3.67%	90,000.00
合计	--	5,123,706.40	--	62.65%	679,060.08

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,251,179.30	967,952.01	39,283,227.29	41,229,727.20	745,241.00	40,484,486.20
在产品	431,238.41	431,238.41		431,238.41	431,238.41	
库存商品	11,745,764.35	174,825.52	11,570,938.83	14,658,201.95	592,131.53	14,066,070.42
合计	52,428,182.06	1,574,015.94	50,854,166.12	56,319,167.56	1,768,610.94	54,550,556.62

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	745,241.00	222,711.01				967,952.01
在产品	431,238.41					431,238.41
库存商品	592,131.53	60,261.96		477,567.97		174,825.52
合计	1,768,610.94	282,972.97		477,567.97		1,574,015.94

存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
------	------------------	-------------------

原材料	以预计售价减去进一步加工成本和销售费用 以及相关税费	--
自制半成品	以预计售价减去进一步加工成本和销售费用 以及相关税费	--
库存商品	以预计售价减去销售费用以及相关税费	销售转出

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

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,668,209.31	2,697,005.73
预缴所得税	1,320,939.89	101,288.79
预交增值税	3,620,390.07	2,580,461.94
待摊费用	691,093.15	
合计	13,300,632.42	5,378,756.46

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	72,950,000.00	730,753.74	72,219,246.26	77,750,000.00	645,634.06	77,104,365.94
按成本计量的	72,950,000.00	730,753.74	72,219,246.26	77,750,000.00	645,634.06	77,104,365.94
合计	72,950,000.00	730,753.74	72,219,246.26	77,750,000.00	645,634.06	77,104,365.94

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨市盛源文化传播股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					4.17%	
呼和浩特市汇通爆破有限责	750,000.00			750,000.00	645,634.06	85,119.68		730,753.74	15.00%	

任公司										
北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司	72,000,000.00		4,800,000.00	67,200,000.00					11.86%	
合计	77,750,000.00		4,800,000.00	72,950,000.00	645,634.06	85,119.68		730,753.74	--	

#### (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		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

2018年1月23日，本公司与北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司实际控制人李梓正、北京金色世纪创业投资有限公司签订了质押协议。李梓正将其通过北京金色世纪创业投资有限公司持有的北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司的560万股权向本公司提供质押。

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	18,572,374.54			5,109,827.70		-30,595.73	4,000,000.00			19,651,606.51	
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	464,353.42			455,055.85						919,409.27	
蒙古国伊里奇突勒希有限公司	16,935,138.37			508,162.85						17,443,301.22	
小计	35,971,866.33			6,073,046.40		-30,595.73	4,000,000.00			38,014,317.00	
合计	35,971,866.33			6,073,046.40		-30,595.73	4,000,000.00			38,014,317.00	

其他说明

其他权益变动-30,595.73元系权益法下确认的专项储备--安全生产费用。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,382,851.20			8,382,851.20
2.本期增加金额	67,844.91			67,844.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	67,844.91			67,844.91
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,450,696.11			8,450,696.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,222,391.52			4,222,391.52
2.本期增加金额	402,814.68			402,814.68
(1) 计提或摊销	402,814.68			402,814.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,625,206.20			4,625,206.20
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,825,489.91			3,825,489.91
2.期初账面价值	4,160,459.68			4,160,459.68

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	237,297,417.85	193,994,546.66	55,474,058.68	16,873,965.98	503,639,989.17
2.本期增加金额	136,321,094.23	20,079,001.72	3,891,911.69	9,595,648.07	169,887,655.71
(1) 购置	36,880,151.40	6,093,038.82	3,891,911.69	804,126.48	47,669,228.39
(2) 在建工程转入	95,300,775.78	13,985,962.90		8,791,521.59	118,078,260.27
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	4,140,167.05				4,140,167.05
3.本期减少金额	32,576.86	793,373.19	1,321,141.00	40,338.00	2,187,429.05

(1) 处置或报废		766,084.31	1,321,141.00		2,087,225.31
(2) 其他减少	32,576.86	27,288.88		40,338.00	100,203.74
4.期末余额	373,585,935.22	213,280,175.19	58,044,829.37	26,429,276.05	671,340,215.83
二、累计折旧					
1.期初余额	82,514,066.59	124,429,205.29	27,482,687.93	12,423,835.16	246,849,794.97
2.本期增加金额	14,731,505.63	13,806,141.09	6,257,270.76	3,697,944.80	38,492,862.28
(1) 计提	14,731,505.63	13,806,141.09	6,257,270.76	3,697,944.80	38,492,862.28
3.本期减少金额		547,455.77	836,364.36	24,027.49	1,408,847.62
(1) 处置或报废		535,119.41	836,364.36		1,372,483.77
(2) 其他减少		12,336.36		24,027.49	36,363.85
4.期末余额	97,245,572.22	137,687,890.61	32,902,594.33	16,097,752.47	283,933,809.63
三、减值准备					
1.期初余额	735,072.29	851,223.62			1,586,295.91
2.本期增加金额		92,816.52	22,159.34		114,975.86
(1) 计提		92,816.52	22,159.34		114,975.86
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	735,072.29	944,040.14	22,159.34		1,701,271.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	275,605,290.71	74,648,244.44	25,120,075.70	10,331,523.58	385,705,134.43
2.期初账面价值	154,048,278.97	68,714,117.75	27,991,370.75	4,450,130.82	255,203,898.29

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,613,187.60	6,870,711.13	735,072.29	11,007,404.18	
机器设备	15,099,722.36	13,742,888.06	944,040.14	412,794.16	
运输设备	871,288.94	822,990.94	22,159.34	26,138.66	
合计	34,584,198.90	21,436,590.13	1,701,271.77	11,446,337.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
忻州办公楼	88,063,793.72	正在办理中
万达办公楼	33,778,973.02	正在办理中
新炸药总库	14,146,374.99	正在办理中
宁武神达朝凯炸药库	3,599,490.63	正在办理中
同蒙小区房屋产权	1,952,145.87	正在办理中
库房	515,475.99	正在办理中
混装车上料工房	887,651.05	正在办理中
混装车车库	452,387.48	正在办理中
混装车机修工房	312,664.09	正在办理中
活动板房	70,136.74	正在办理中
试验塔	213,744.05	正在办理中
中转库	448,953.30	正在办理中
运输车	18,311.76	正在办理中
丰田越野车	766,546.60	正在办理中

## 其他说明

本公司账面价值144,441,790.93元的库房、厂房未办妥产权证书，账面价值784,858.36元的运输设备过户手续尚未办妥，上述资产产权手续均在办理中。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
忻州技术中心项目	36,100,673.94		36,100,673.94	88,406,423.30		88,406,423.30
宁武地面站项目	9,674,658.47		9,674,658.47	1,696,646.98		1,696,646.98
五台库房	5,877,966.56		5,877,966.56	190,000.00		190,000.00
煤棚工程				1,912,738.50		1,912,738.50
管网改造工程				1,018,338.01		1,018,338.01
零星工程	2,121,451.13		2,121,451.13	3,476,128.89		3,476,128.89
合计	53,774,750.10		53,774,750.10	96,700,275.68		96,700,275.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
忻州技术中心项目	180,000,000.00	88,406,423.30	55,511,358.07	107,817,107.43		36,100,673.94	90.00%	98%				其他
宁武地面站项目	11,580,000.00	1,696,646.98	7,978,011.49			9,674,658.47	76.00%	85%				其他
五台库房	7,910,900.00	190,000.00	5,687,966.56			5,877,966.56	74.30%	75%				其他
合计	199,490,900.00	90,293,070.28	69,177,336.12	107,817,107.43		51,653,298.97	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2017年12月31日，本公司在建工程不存在减值的情形。

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,479,733.93	3,222,596.87		1,842,406.20	161,544,737.00
2.本期增加金额	2,948,497.00			52,427.18	3,000,924.18
(1) 购置	2,948,497.00			52,427.18	3,000,924.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	159,428,230.93	3,222,596.87		1,894,833.38	164,545,661.18
二、累计摊销					
1.期初余额	14,523,978.13	2,131,157.34		1,423,113.55	18,078,249.02
2.本期增加金额	3,482,534.84	322,259.64		209,377.88	4,014,172.36
(1) 计提	3,482,534.84	322,259.64		209,377.88	4,014,172.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,006,512.97	2,453,416.98		1,632,491.43	22,092,421.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,421,717.96	769,179.89		262,341.95	142,453,239.80
2.期初账面价值	141,955,755.80	1,091,439.53		419,292.65	143,466,487.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元



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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
抗水型多孔粒状铵油炸药的研发		942,005.38				942,005.38		
抗水型钝感岩石重铵油炸药的研发		924,683.57				924,683.57		
低爆速岩石粉状乳化炸药的研发		1,359,817.30				1,359,817.30		
乳化炸药用复合油相的研发		401,176.92				401,176.92		
粉状乳化炸药生产线自动化改造的研发		1,017,956.79				1,017,956.79		
二氧化硅疏水改性技术的研发		743,203.46				743,203.46		
轿车轮胎用二氧化硅的研发		789,907.10				789,907.10		
低比表面积二氧化硅的研发		418,354.02				418,354.02		
乳化炸药用一体化油相的研发		329,024.43				329,024.43		
粉状乳化炸药用防结块剂的研发		1,054,822.69				1,054,822.69		
合计		7,980,951.66				7,980,951.66		

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
企业合并（同蒙 化工）	6,847,865.38					6,847,865.38
业务合并（广灵 同德）	201,915,990.89					201,915,990.89
合计	208,763,856.27					208,763,856.27

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
企业合并（同蒙 化工）	6,847,865.38					6,847,865.38
业务合并（广灵 同德）	98,776,100.00	24,600,000.00				123,376,100.00
合计	105,623,965.38	24,600,000.00				130,223,965.38

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明：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5年内现金流量，其后年度采用的现金流量保持不变。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.01%（上期：10.73%），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130,223,965.38元（上期期末：105,623,965.38元）。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地面站工程	14,858,923.71		1,142,131.14	3,699,373.71	10,017,418.86
项目部生活区	6,415,833.74		472,096.56		5,943,737.18
装修费	1,342,097.83		926,511.96		415,585.87

租赁费	1,591,131.36	531,595.24	1,005,178.91		1,117,547.69
合计	24,207,986.64	531,595.24	3,545,918.57	3,699,373.71	17,494,289.60

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,347,115.72	2,863,785.44	14,742,862.54	2,698,218.64
内部交易未实现利润	1,521,460.68	380,365.17	1,075,898.87	268,974.72
与资产相关的政府补助	2,335,704.53	506,205.68	3,535,742.74	711,611.41
使用专项储备形成的资产			94,010.06	14,101.51
递延收益-拆迁款	62,400,000.00	9,360,000.00	66,300,000.00	9,945,000.00
合计	81,604,280.93	13,110,356.29	85,748,514.21	13,637,906.28

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,110,356.29		13,637,906.28

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,297,290.34	21,224,996.92
合计	13,297,290.34	21,224,996.92

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		9,639,175.33	
2018 年			
2019 年	267,971.91	267,971.91	
2020 年	3,544,272.99	5,945,417.27	
2021 年	5,078,102.98	5,372,432.41	
2022 年	4,406,942.46		
合计	13,297,290.34	21,224,996.92	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	797,415.29	5,402,972.73
预付房屋款		34,334,040.00
预付投资款	800,000.00	800,000.00
合计	1,597,415.29	40,537,012.73

其他说明：

期初预付房屋款系本公司向太原万达广场有限公司支付的购房款。该房屋本期完工交付，转入固定资产。

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

2017年7月本公司以账面价值4,147.30万元（投资性房地产382.55万元，房屋建筑物2,866.91万元，土地使用权897.84万元，合计账面价值4,147.30万元）的资产作抵押向中国建设银行股份有限公司河曲支行取得借款11,000.00万元，期限：2017年7月28日至2018年7月28日。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,600,000.00	19,200,000.00
合计	26,600,000.00	19,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	22,341,871.66	24,373,336.36
运费	10,686,977.97	11,361,609.69
工程、设备款	36,566,576.41	10,351,014.47
其他		52,428.65
合计	69,595,426.04	46,138,389.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河曲县万象建筑工程有限责任公司	911,057.30	工程款
山西壶化集团金星化工有限公司	800,000.00	未结算
南京科耀化工有限责任公司	475,000.00	质保金
杨广田	474,614.00	工程款
王枝荣	450,377.00	工程款
山西惠丰特种汽车有限公司	336,000.00	质保金
河曲县康联防电子器材经销中心	166,060.00	质保金
陕西府谷县振兴化工有限公司	153,000.00	未结算
张家口大力神锅炉制造有限公司	105,052.00	未结算
合计	3,871,160.30	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,063,476.72	15,355,175.84
合计	29,063,476.72	15,355,175.84

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代县宝来矿业有限公司	318,563.94	尚未结算
准格尔旗久扬爆破有限责任公司	305,000.00	尚未结算
浙江省交通工程建设原神高速工程	250,000.00	尚未结算
忻州神达台基麻地沟煤业有限公司	236,676.94	尚未结算
大同煤矿集团同生浩然煤业有限公司	172,245.48	尚未结算
武川汇宇民爆有限责任公司	157,878.11	尚未结算
繁峙县兴生铁矿有限责任公司	151,926.00	尚未结算
合计	1,592,290.47	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,307,195.25	89,559,851.61	90,802,311.45	12,064,735.41
二、离职后福利-设定提存计划	53,704.72	11,528,877.50	10,223,093.82	1,359,488.40
合计	13,360,899.97	101,088,729.11	101,025,405.27	13,424,223.81

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,032,273.68	72,403,075.06	72,853,580.86	6,581,767.88
2、职工福利费	60,900.00	7,011,770.33	6,949,870.33	122,800.00
3、社会保险费	7,140.00	4,720,911.21	4,728,051.21	
其中：医疗保险费	6,750.00	3,627,880.89	3,634,630.89	
工伤保险费		761,269.70	761,269.70	
生育保险费	390.00	331,760.62	332,150.62	
4、住房公积金	159,873.00	2,281,479.32	2,270,286.32	171,066.00
5、工会经费和职工教育经费	6,047,008.57	3,142,615.69	4,000,522.73	5,189,101.53
合计	13,307,195.25	89,559,851.61	90,802,311.45	12,064,735.41

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,236.72	10,805,341.60	9,497,089.92	1,359,488.40
2、失业保险费	2,468.00	317,807.09	320,275.09	
3、企业年金缴费		405,728.81	405,728.81	
合计	53,704.72	11,528,877.50	10,223,093.82	1,359,488.40

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,232,626.23	3,356,661.24
企业所得税	10,328,751.84	14,534,936.07
个人所得税	781,561.43	531,249.37
印花税	165,212.31	319,250.58
其他	2,161,158.87	566,372.50
合计	21,669,310.68	19,308,469.76

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产收购款	54,626,531.41	3,026,531.41
民爆管理费	126,214.47	1,075,714.90
往来款	2,185,868.25	4,256,579.13
土地款		271,359.42



押金	890,000.00	680,000.00
其他	2,889,806.52	2,605,203.49
合计	60,718,420.65	11,915,388.35

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
忻州兴达运输有限公司	825,447.43	尚未支付
忻州同力民爆器材经营有限公司宁武分公司	450,000.00	尚未支付
河曲县国土资源局	271,359.42	尚未支付
内蒙古银河房地产有限责任公司	262,156.12	尚未支付
山西凯威民爆营销中心	196,214.47	尚未支付
合计	2,005,177.44	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河曲县财政局	3,950,000.00	3,950,000.00
减：一年内到期长期应付款		
合计	3,950,000.00	3,950,000.00

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	3,535,742.74		1,200,038.20	2,335,704.54	
搬迁补偿	66,300,000.00		3,900,000.00	62,400,000.00	
合计	69,835,742.74		5,100,038.20	64,735,704.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金蝶 ERP 软件补助资金	14,000.00					7,000.00	7,000.00	与资产相关
污染源自动监控设备补助款	37,230.00					12,410.00	24,820.00	与资产相关
科技创新资金	0.02					0.02	0.00	与资产相关
省级环保治理项目专项资金	104,000.00					52,000.00	52,000.00	与资产相关
产业技术成果转化与研发项目资金	576,923.07					69,230.76	507,692.31	与资产相关
科技型中小企业技术创新资金	201,922.99					24,230.76	177,692.23	与资产相关
项目贴息资金	562,500.00					562,500.00		与资产相关
炸药自动包装装箱生产技术与设备项目研究与开发资金	232,500.00					45,000.00	187,500.00	与资产相关
高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金	216,666.66					216,666.66	0.00	与资产相关
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	10,000.00					2,000.00	8,000.00	与资产相关

胶状乳化炸药生产信息化项目	1,455,000.00					194,000.00	1,261,000.00	与资产相关
民爆行业专用智能化门禁系统	125,000.00					15,000.00	110,000.00	与资产相关
合计	3,535,742.74					1,200,038.20	2,335,704.54	--

其他说明:

注1: 金蝶ERP软件补助资金: 根据忻州市科技局、财政局(忻市科发[2007]32号文)《关于下达2007年度科技发展计划项目的通知》,忻州市财政局拨付70,000.00元用于本公司高新技术企业应用金蝶ERP软件。从2009年起按10年进行分摊,本年摊销7,000.00元,累计摊销63,000.00元,尚未摊销7,000.00元。

注2: 污染源自动监控设备补助款: 根据山西省人民政府办公厅(晋政办发[2007]62号文)《转发省环保局关于2007年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知》,本公司收到省环保局在线监控设备补助款124,100.00元。从2009年12月份起按10年进行分摊,本年摊销12,410.00元,累计摊99,280.00元,尚未摊销24,820.00元。

注3: 科技创新资金: 根据忻州财政局、忻州经济委员会(忻财建[2006]183号文)《关于下达2006年山西省技术创新项目补助资金的通知》,河曲县财政局、经济委员会拨付资金300,000.00元用于本公司的技术创新。从2008年1月份起按10年进行分摊,本年摊销0.02元,累计摊销300,000.00元。

注4: 省级环保治理项目专项资金: 根据忻州财政局、忻州市环境保护局(忻财建[2006]78号文)《关于下达2006年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》,河曲县财政局拨付补助520,000.00元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。从2009年1月份起按10年进行分摊,本年摊销52,000.00元,累计摊销468,000.00元,尚未摊销52,000.00元。

注5: 产业技术成果转化与研发项目资金: 根据忻州市财政局(忻财建[2007]181号文)《关于下达2007年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》,忻州市财政局拨付1,200,000.00元用于本公司1500吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。从2005年4月份起按20年进行分摊,本年摊销69,230.76元,累计摊销692,307.69元,尚未摊销507,692.31元。

注6: 科技型中小企业技术创新资金: 根据本公司2005年1月18日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心(以下简称“管理中心”)及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同,为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”,管理中心计划无偿资助本公司600,000.00元,山西省科技厅负责落实配套资金300,000.00元,本公司新增投资2,920,000.00万元用于该项目的投资,2004年12月收到管理中心用于该项目的拨款420,000.00元。从2005年4月份起按20年进行分摊,本年摊销24,230.76元,累计摊销242,307.67元,尚未摊销177,692.33元。

注7: 项目贴息资金: 2010年11月,根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会晋财建一[2010]181号文件“关于下达2010年企业技术改造项目贴息资金的通知”,本公司收到财政拨付贴息资金1,500,000.00元。从2010年10月份起按10年进行分摊,已经累计摊销937,500.00元,本期根据根据财政部发布的《企业会计准则第16号-政府补助》(2017年修订)将以前年度收到尚未摊销部分的政府贴息562,500.00元全部一次性冲减本期财务费用。

注8: 应用技术与开发资金:

A、2010年10月,根据(内财教[2010]780号文)《关于下达2010年第一批应用技术与开发资金专项通知》,本公司收到内蒙古财政厅拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金300,000.00元。从2012年3月份起按10年进行分摊,本年摊销30,000.00元,累计摊销175,000.00元,尚未摊销125,000.00元。

B、2010年9月,根据(呼科计字[2010]4号文)《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87,500.00元,尚未摊销62,500.00元。

注9: 高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金: 根据(忻财企[2012]57号文)《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》,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。从2015年1月份起按3年进行分摊,本年摊销216,666.66元,累计已摊销650,000.00元。

注10: 氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金: 根据(忻环信息函[2012]6号文)《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》，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12,000.00元，尚未摊销8,000.00元。

注11：胶状乳化炸药生产信息化项目：根据临财建[2013]541号文件，山西省临汾市大宁县财政局拨付本公司技术改造资金1,940,000.00元，用于胶状乳化炸药生产信息化项目。从2014年7月份起按10年进行分摊，本年摊销194,000.00元，累计摊销679,000.00元，尚未摊销1,261,000.00元

注12：民爆行业专用智能化门禁系统：根据工信安函[2013]53号文件，呼和浩特市科学技术局拨付本公司研发资金150,000.00元，用于民爆行业专用智能化门禁系统研发项目。从2015年5月份起按10年进行分摊，本年摊销15,000.00元，累计摊销40,000.00元，尚未摊销110,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	391,512,600.00						391,512,600.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	62,606,697.86		32,756,293.41	29,850,404.45
其他资本公积	600,000.00	706,721.44		1,306,721.44
合计	63,206,697.86	706,721.44	32,756,293.41	31,157,125.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价减少32,756,293.41元系本期收购山西壶化集团股份有限公司以及郑俊卿等12名自然人合计所持控股子公司同德民爆40%少数股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有同德民爆自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

2、其他资本公积增加706,721.44元系公司按照持股比例计算的应享有联营企业计提专项储备的份额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,791,345.84	15,265,915.71	17,379,165.02	20,678,096.53
合计	22,791,345.84	15,265,915.71	17,379,165.02	20,678,096.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,420,348.22	10,901,287.99		74,321,636.21
合计	63,420,348.22	10,901,287.99		74,321,636.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	474,738,484.46	435,263,597.48
调整后期初未分配利润	474,738,484.46	435,263,597.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,129,240.26	82,739,144.01
减：提取法定盈余公积	10,901,287.99	4,112,997.03
应付普通股股利	39,151,260.00	39,151,260.00
期末未分配利润	520,815,176.73	474,738,484.46

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,901,795.88	394,306,920.35	643,037,752.72	337,679,557.37
其他业务	2,814,622.18	1,343,058.64	3,455,623.43	3,434,768.69
合计	709,716,418.06	395,649,978.99	646,493,376.15	341,114,326.06

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,936,811.11	1,625,061.00
教育费附加	1,575,802.12	1,383,289.06
房产税	2,468,349.04	546,661.74
土地使用税	1,734,964.83	951,550.46
车船使用税	69,774.14	22,132.99
印花税	745,547.55	352,002.31
营业税		1,999,019.99



地方教育附加	974,217.77	1,051,725.97
其他	12,432.98	10,794.44
合计	11,517,899.54	7,942,237.96

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	31,420,790.66	31,399,369.24
仓储租赁费	3,480,385.83	4,383,640.88
职工薪酬	6,229,697.61	5,386,216.37
差旅费	1,547,453.58	2,319,659.50
广告宣传费	1,585,908.44	1,326,895.46
爆破服务费	1,348,752.90	2,091,961.65
出口代理费用	977,934.07	1,154,611.70
业务招待费	888,440.93	1,021,156.40
装卸费	1,274,501.38	1,458,217.66
其他	3,232,333.79	3,105,410.41
合计	51,986,199.19	53,647,139.27

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,061,605.97	42,317,155.43
折旧、摊销费用	13,711,930.34	10,895,591.28
研发支出	7,980,951.66	7,083,510.05
业务招待费	6,779,380.87	6,039,707.54
汽车费用	3,872,740.26	4,121,958.79
办公费	3,882,827.14	2,560,453.93
税费		2,147,956.28
差旅费	2,732,283.56	2,673,396.82
维修费	2,505,277.48	1,878,176.63
其他	10,596,234.67	8,080,279.29

合计	97,123,231.95	87,798,186.04
----	---------------	---------------

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,336,208.34	3,746,406.25
减：利息收入	4,051,509.51	3,539,217.18
汇兑损益	560,985.25	-1,061,731.71
手续费及其他	269,001.49	200,538.09
合计	114,685.57	-654,004.55

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	784,997.97	-465,786.80
二、存货跌价损失	282,972.97	1,158,150.25
三、可供出售金融资产减值损失	85,119.68	204,422.50
七、固定资产减值损失	114,975.86	
十三、商誉减值损失	24,600,000.00	32,497,865.38
合计	25,868,066.48	33,394,651.33

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,073,046.40	1,236,031.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,000.00	

其他		4,000,000.00
合计	6,273,046.40	5,236,031.48

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-330,114.05	12,619.61

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
金蝶 ERP 软件补助资金	7,000.00	
污染源自动监控设备补助款	12,410.00	
科技创新资金	0.02	
省级环保治理项目专项资金	52,000.00	
产业技术成果转化与研发项目资金	69,230.76	
科技型中小企业技术创新资金	24,230.76	
炸药自动包装装箱生产技术与设备项目研究与开发资金	45,000.00	
高分散二氧化硅消光剂的研发项目补助资金	216,666.66	
氨氮、氮氧化物自动监控设施项目补助资金	2,000.00	
胶状乳化炸药生产信息化项目	194,000.00	
民爆行业专用智能化门禁系统	15,000.00	
研发项目补助	110,000.00	
稳岗补贴	287,797.94	
安全生产奖励金	25,000.00	
大气污染防治专项资金	309,000.00	
合计	1,369,336.14	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,501,273.54	
拆迁补偿	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00
其他	688,190.88	61,992.34	688,190.88
合计	4,588,190.88	5,463,265.88	4,588,190.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 72、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
对外捐赠	242,760.00	30,153.00	242,760.00
税收滞纳金	1,088,537.25	91,217.68	1,088,537.25
其他	180,269.40	80,304.22	180,269.40
合计	1,511,566.65	201,674.90	1,511,566.65

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,431,572.82	38,045,852.60
递延所得税费用	527,549.99	2,977,406.96
合计	36,959,122.81	41,023,259.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	137,845,249.06

按法定/适用税率计算的所得税费用	20,676,787.36
子公司适用不同税率的影响	9,417,125.73
调整以前期间所得税的影响	279,362.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,256,913.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,263,273.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,101,735.62
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-910,956.96
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-598,571.37
所得税费用	36,959,122.81

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,489,009.51	3,539,217.18
往来款及其他	3,977,386.59	28,104,502.65
合计	7,466,396.10	31,643,719.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	40,470,854.98	50,446,054.76
往来款及其他	59,462,237.32	24,967,343.44
合计	99,933,092.30	75,413,398.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资补偿金		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购资产款	3,000,000.00	500,000.00
合计	3,000,000.00	500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还长期应付款		800,000.00
购买少数股权款	36,400,000.00	
合计	36,400,000.00	800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 76、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	100,886,126.25	92,737,822.55
加：资产减值准备	25,390,498.51	33,394,651.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,895,676.96	33,378,950.24

无形资产摊销	4,014,172.36	3,951,664.88
长期待摊费用摊销	3,545,918.57	4,144,918.86
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）	330,114.05	-12,619.61
财务费用（收益以“-”号填列）	3,334,693.59	2,684,674.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,273,046.40	-5,236,031.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	527,549.99	2,977,406.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,890,985.50	9,629,024.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,413,775.46	11,386,432.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,946,190.06	-39,217,468.88
经营活动产生的现金流量净额	155,075,103.98	149,819,426.00
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	481,988,617.34	472,678,210.59
减：现金的期初余额	472,678,210.59	285,954,186.88
现金及现金等价物净增加额	9,310,406.75	186,724,023.71

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	481,988,617.34	472,678,210.59
其中：库存现金	197,478.11	667,291.14
可随时用于支付的银行存款	481,791,139.23	472,010,919.45
三、期末现金及现金等价物余额	481,988,617.34	472,678,210.59

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,600,000.00	票据保证金
固定资产	28,669,074.06	贷款抵押
无形资产	8,978,383.48	贷款抵押
投资性房地产	3,825,489.91	贷款抵押
合计	68,072,947.45	--

其他说明：

- (1) 货币资金受限情况见附注七、1。
- (2) 投资性房地产、固定资产、无形资产受限情况见附注七、31。

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,223,397.42	6.5342	7,993,923.41
其中：美元	532,909.23	6.5342	3,482,135.49
预收账款			



其中：美元	166.17	6.5342	1,085.79
应付账款			
其中：美元	2,481.06	6.5342	16,211.74

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值
	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

根据公司第六届董事会第七次会议决议通过的《关于公司拟投资设立股权投资基金的议案》，公司与北京启迪数字科技集团有限公司、北京金隅启迪科技孵化器有限公司及普通合伙人广西启迪数字投资管理有限公司共同投资设立“启迪同金（天津）智能科技合伙企业（有限合伙）”。

启迪合伙公司于2017年12月29日成立，本公司认缴出资3,450.00万元，占总认缴资本的81.64%，为合伙企业的有限合伙人。根据合伙协议判断本公司对合伙企业构成控制，本年度将其纳入合并报表范围。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
同蒙化工	内蒙清水河	内蒙清水河	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
大宁同德	山西大宁	山西大宁	制造业	100.00%		出资设立
广灵同德	山西广灵	山西广灵	制造业	80.00%		出资设立
同德爆破	山西忻州	山西忻州	工程服务业	100.00%		出资设立
同声民爆	山西河曲	山西河曲	贸易业	100.00%		出资设立
同德民爆	山西忻州	山西忻州	贸易业	100.00%		出资设立
同力爆破	山西忻州	山西忻州	工程服务业		100.00%	出资设立
同力运输	山西忻州	山西忻州	运输业		100.00%	出资设立
启迪合伙	天津	天津	咨询服务	81.64%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广灵同德	20.00%	-926,784.27		53,054,219.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广灵同德	87,991,445.35	193,783,708.22	281,775,153.57	16,504,058.04		16,504,058.04	71,010,129.04	222,981,184.88	293,991,313.92	23,943,869.92		23,943,869.92

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广灵同德	106,264,488.18	-4,633,921.35	-4,633,921.35	19,051,924.60	92,191,847.13	-10,914,590.82	-10,914,590.82	12,320,803.84

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有同德民爆60%股权,根据第六届董事会第五次会议通过的《关于公司拟收购控股子公司忻州同德民爆器材经营有限公司40%股权的议案》以及《股权转让协议》,本公司收购了山西壶化集团股份有限公司以及郑俊卿等12名自然人合计所持控股子公司同德民爆公司40%的少数股权。同德民爆营业执照已于2017年5月25日变更完成。收购完成后,本

公司持有同德民爆公司100%股权。该项交易支付对价91,000,000.00元，导致少数股东权益减少58,243,706.59元，资本公积减少32,756,293.41元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	91,000,000.00
--现金	91,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	58,243,706.59
差额	32,756,293.41
其中：调整资本公积	32,756,293.41

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	内蒙古生力资源集团同力民爆有限公司	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	蒙古国伊里奇突勒希有限公司
流动资产	32,528,430.04	1,441,257.40	10,916,440.19	27,465,694.99	11,292,715.89	7,513,818.76
非流动资产	18,074,258.73	12,891,833.61	23,799,777.70	20,134,804.70	2,372,112.99	25,859,689.13
资产合计	50,602,688.77	14,333,091.01	34,716,217.92	47,600,499.69	13,664,828.88	33,373,507.89
流动负债	1,473,672.53	11,706,207.38	2,780,042.92	1,169,563.35	12,338,104.81	1,867,243.55
负债合计	1,473,672.53	11,706,207.38	2,780,042.92	1,169,563.35	12,338,104.81	1,867,243.55
归属于母公司股东权益	49,129,016.24	2,626,883.63	31,936,174.97	46,430,936.34	1,326,724.07	31,506,264.34
按持股比例计算的净资产份额	19,651,606.50	919,409.27	10,538,937.74	18,572,374.54	464,353.42	10,397,067.23
调整事项			6,904,363.48			6,538,071.14
对联营企业权益投资的账面价值	19,651,606.50	919,409.27	17,443,301.22	18,572,374.54	464,353.42	16,935,138.37
营业收入	47,369,992.98	47,568,609.19	14,631,577.52	10,345,958.97	68,332,748.41	8,364,375.43
净利润	12,774,569.26	1,300,159.57	1,539,887.42	1,476,025.73	437,899.25	1,491,989.23
综合收益总额	12,774,569.26	1,300,159.57	1,539,887.42	1,476,025.73	437,899.25	1,491,989.23
本年度收到的来自联营企业的股利	4,000,000.00					

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、可供出售的金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品,以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估,并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的30.15%(2016年:25.31%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的62.65%(2016年:43.84%)。

#### (2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

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

项目	期末数		
	一年以内	一年以上	合计
<b>金融资产:</b>			
货币资金	50,858.86	--	50,858.86
应收票据	2,360.57	--	2,360.57
应收账款	8,114.64	--	8,114.64
其他应收款	817.91	--	817.91
可供出售金融资产	--	7,221.92	7,221.92
金融资产合计	62,151.98	7,221.92	69,373.90
<b>金融负债:</b>			
短期借款	11,000.00	--	11,000.00
应付票据	2,660.00	--	2,660.00
应付账款	6,959.54	--	6,959.54
其他应付款	6,071.84	--	6,071.84
长期应付款	--	395.00	395.00
金融负债合计	26,691.38	395.00	27,086.38

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

项目	期初数
----	-----



	一年以内	一年以上	合计
<b>金融资产：</b>			
货币资金	49,187.82	--	49,187.82
应收票据	580.52	--	580.52
应收账款	7,540.59	--	7,540.59
其他应收款	541.47	--	541.47
可供出售金融资产	--	7,710.44	7,710.44
金融资产合计	57,850.40	7,710.44	65,560.84
<b>金融负债：</b>			
短期借款	11,000.00	--	11,000.00
应付票据	1,920.00	--	1,920.00
应付账款	4,613.84	--	4,613.84
其他应付款	1,191.54	--	1,191.54
长期应付款	--	395.00	395.00
金融负债合计	18,725.38	395.00	19,120.38

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

目前，利率风险对本公司的影响较小。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
<b>固定利率金融工具-金融负债</b>		
短期借款	11,000.00	11,000.00
<b>浮动利率金融工具-金融资产</b>		
货币资金	50,858.86	49,187.82

#### 汇率风险

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

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

于 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、79。

### 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为

26.81%（2016年12月31日：21.60%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张云升。

其他说明：

截止2017年12月31日，张云升先生本人持有公司股80,390,000.00股,占公司总股本的21.22%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业
大同市同联民用爆破器材专营有限公司	关键管理人员任其董事
河曲县华城房地产开发有限公司	关键管理人员控制公司
山西广灵精华化工集团有限公司	控股子公司的少数股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大同市同联民用爆破器材专营有限公司	民用爆破品	178,884.55		否	
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	民用爆破品	6,858.73		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大同市同联民用爆破器材专营有限公司	炸药	33,731,998.04	22,604,297.01
临汾骏铠民爆器材有限责任公司	炸药	19,459,320.99	24,005,582.08

司			
---	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
忻州同力民爆器材经营有限公司	房屋	736,486.64	1,150,000.00
山西广灵精华化工集团有限公司	运输设备	202,850.00	206,372.00

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,846,583.08	1,910,640.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	忻州同力民爆器材经营有限公司	972,605.02	486,302.51	972,605.02	291,781.51
应收账款	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	2,103,460.39	105,173.02	1,460,551.62	73,027.62
应收账款	大同市同联民用爆破器材专营有限公司	3,410,175.52	554,529.28	596,235.75	413,832.29
应收账款	内蒙古生力资源(集团)有限责任公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	4,327.30	4,327.30
其他应付款	山西广灵精华化工集团有限公司	141,531.41	3,026,531.41
其他应付款	蒙古国伊里奇突勒希有限公司	15,368.28	15,368.28
其他应付款	忻州同力民爆器材经营有限公司	785,315.35	1,200,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年3月31日，本公司第六届董事会第十次会议通过2017年度利润分配预案：公司拟以2017年12月31日总股本391,512,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），合计派发现金58,726,890.00元。

2、2018年3月31日，本公司第六届董事会第十次会议通过了《关于公司向银行申请授信的议案》，2018年度公司拟向商业银行申请总额不超过3亿元人民币的银行授信。具体授信额度以相关银行实际审批的最终结果为准。

3、2018年3月31日，本公司第六届董事会第十次会议再次审议了公司在2017年7月29日第六届董事会第七次会议通过的《关于公司设立投资公司的议案》，将公司拟出资5,000.00万元设立投资全资子公司变更为：由本公司和上海万方投资管理有限公司共同设立山西方德股权投资股份有限公司。其中：本公司认缴出资4,000.00万元，占注册资本的80%，上海万方投资管理有限公司认缴出资1,000.00万元，占注册资本的20%。

4、2018年3月31日，本公司第六届董事会第十次会议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司本次公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》、《关于公司本次发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案》、《关于公司提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》，为提升公司的盈利能力，优化公司的资本结构，为后续业务发展提供保障，公司拟公开发行可转换公司债券，本次发行可转债拟募集资金总额不超过人民币4亿元（含4亿元），可转债每张面值为人民币100元，按面值发行，期限为自发行之日起6年。具体发行数额提请股东大会授权董事会及董事会授权人士在上述额度范围内确定。忻州资产经营集团有限公司承诺为本次发行可转债提供连带责任担

保。募集资金扣除发行费用后，拟用于炸药生产线建设项目和“信息化、智能化平台建设项目”以及调整债务结构。

5、根据公司第六届董事会第七次会议决议通过的《关于公司拟投资设立股权投资基金的议案》，同意公司拟出资3,450.00万元与北京启迪数字科技集团有限公司、北京金隅启迪科技孵化器有限公司及普通合伙人广西启迪数字投资管理有限公司共同投资设立“启迪同金（天津）智能科技合伙企业（有限合伙）”。该股权投资基金已完成工商注册登记手续，并已收到全体投资人交付的首期出资款，2018年3月8日该股权投资基金已完成中国证券投资基金业协会的私募投资基金备案证明。

截至2018年3月31日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,803,682.01	100.00%	6,289,966.15	14.36%	37,513,715.86	39,903,474.91	100.00%	5,946,751.08	14.90%	33,956,723.83
合计	43,803,682.01	100.00%	6,289,966.15	14.36%	37,513,715.86	39,903,474.91	100.00%	5,946,751.08	14.90%	33,956,723.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	32,673,081.43	1,633,654.06	5.00%
1 至 2 年	3,418,425.57	341,842.56	10.00%
2 至 3 年	935,086.54	187,017.31	20.00%
3 年以上	4,862,416.82	4,127,452.22	
3 至 4 年	62,970.07	18,891.02	30.00%
4 至 5 年	1,381,771.11	690,885.56	50.00%
5 年以上	3,417,675.64	3,417,675.64	100.00%
合计	41,889,010.36	6,289,966.15	15.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并报表范围关联组合	1,914,671.65	--	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 343,215.07 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,683,530.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,034,176.54 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,045,477.96	94.98%	1,371,175.07	11.38%	10,674,302.89	8,842,114.48	91.20%	1,226,119.09	13.87%	7,615,995.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	636,887.72	5.02%	636,887.72	100.00%		852,887.71	8.80%	852,887.71	100.00%	
合计	12,682,365.68	100.00%	2,008,062.79	15.83%	10,674,302.89	9,695,002.19	100.00%	2,079,006.80	21.44%	7,615,995.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,487,572.44	174,378.62	5.00%
1 至 2 年	84,538.11	8,453.81	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
3 年以上	1,202,767.64	1,187,342.64	
3 至 4 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
4 至 5 年	2,850.00	1,425.00	50.00%
5 年以上	1,179,917.64	1,179,917.64	100.00%
合计	4,779,878.19	1,371,175.07	28.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并报表范围内关联组合	7,265,599.77	--	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,055.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 215,999.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	59,949.00	267,034.11
保证金	2,789,208.00	
代扣款	208,319.73	45,081.15
往来款	9,624,888.95	9,382,886.93
合计	12,682,365.68	9,695,002.19

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
忻州经济开发区综合监察大队	保证金	2,789,208.00	1 年以下	21.99%	139,460.40
大宁县同德化工有限公司	往来款	7,265,599.77	5 年以上	57.29%	
中国环境科学研究院	往来款	168,000.00	5 年以上	1.32%	168,000.00
太原市晋源区艾富艾基进口轴承销售处	往来款	170,000.00	5 年以上	1.34%	170,000.00
河曲县焦尾城村	往来款	382,000.00	1 年以下	3.01%	19,100.00
合计	--	10,774,807.77	--	84.96%	496,560.40

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	571,785,885.38		571,785,885.38	480,785,885.38		480,785,885.38
对联营、合营企业投资	38,014,317.00		38,014,317.00	35,971,866.33		35,971,866.33
合计	609,800,202.38		609,800,202.38	516,757,751.71		516,757,751.71

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

同蒙化工	23,325,885.38			23,325,885.38		
大宁同德	69,000,000.00			69,000,000.00		
同声民爆	5,000,000.00			5,000,000.00		
同德爆破	123,500,000.00			123,500,000.00		
广灵同德	241,960,000.00			241,960,000.00		
同德民爆	18,000,000.00	91,000,000.00		109,000,000.00		
合计	480,785,885.38	91,000,000.00		571,785,885.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古生 力资源集 团同力民 爆有限公 司	18,572.37 4.54			5,109,827 .70		-30,595.7 3	4,000,000 .00			19,651.60 6.51	
临汾骏铠 民爆器材 有限责任 公司	464,353.4 2			455,055.8 5						919,409.2 7	
蒙古国伊 里奇突勒 希有限公 司	16,935.13 8.37			508,162.8 5						17,443.30 1.22	
小计	35,971.86 6.33			6,073,046 .40		-30,595.7 3	4,000,000 .00			38,014.31 7.00	
合计	35,971.86 6.33			6,073,046 .40		-30,595.7 3	4,000,000 .00			38,014.31 7.00	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,769,910.07	158,028,645.76	205,021,966.38	120,435,867.67
其他业务	14,988,771.87	10,764,901.92	15,115,384.61	9,947,066.25
合计	270,758,681.94	168,793,547.68	220,137,350.99	130,382,933.92

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	68,760,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,073,046.40	1,236,031.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	200,000.00	
其他		4,000,000.00
合计	75,033,046.40	5,236,031.48

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-330,114.05	
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）	1,369,336.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	215,999.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,076,624.23	
减：所得税影响额	152,684.88	

少数股东权益影响额	9,105.28	
合计	4,370,056.15	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.42%	0.250	0.250
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99%	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

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

山西同德化工股份有限公司董事会

法定代表人：张云升

二〇一八年三月三十一日