证券代码：003002 证券简称：壶化股份 公告编号：2023-018

# 山西壶化集团股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 ☑ 否

一、主要财务数据

(一) 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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入(元) | 206,025,983.22 | 142,086,355.42 | 45.00% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 10,720,206.18 | 3,163,770.96 | 238.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 10,114,317.20 | 2,980,117.70 | 239.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -5,288,693.95 | -1,150,071.19 | -359.86% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0536 | 0.0158 | 239.24% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0536 | 0.0158 | 239.24% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.94% | 0.30% | 0.64% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 总资产(元) | 1,750,766,363.88 | 1,719,787,716.99 | 1.80% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,146,732,105.36 | 1,133,125,312.74 | 1.20% |

(二) 非经常性损益项目和金额

☑ 适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本报告期金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 645,642.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -154,441.49 | |
| 减：所得税影响额 | 72,328.91 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -187,016.62 | |
| 合计 | 605,888.98 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑ 不适用

公司不存在将《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项目的情况说明

□适用 ☑ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(二) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

1、本报告期营业收入同比增加 45%，主要原因为电子雷管销量大幅增加。

2、本报告期归属于上市公司股东的净利润同比增加 238.84%，主要原因为收入大幅增加。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 359.86%，主要原因为同期基数较小。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 9,191 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 |
|---|---|---|---|

前 10 名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 俊跃中 | 境内自然人 | 30.60% | 61,200,000.00 | 61,200,000.00 | | |
| 长治市方圆投资有限公司 | 境内非国有法人 | 26.58% | 53,150,000.00 | 53,150,000.00 | | |
| 国泰基金-交通银行-国泰基金博远20号集合资产管理计划 | 其他 | 2.71% | 5,428,241.00 | | | |
| 上海纽盾资产管理有限公司-纽盾星景 9 号私募证券投资基金 | 其他 | 2.00% | 4,000,000.00 | | | |
| 中信里昂资产管理有限公司-客户资金 | 境外法人 | 1.24% | 2,487,861.00 | | | |
| 国泰基金-上海银行-国泰基金格物2号集合资产管理计划 | 其他 | 1.13% | 2,253,797.00 | | | |
| 上海国际信托有限公司 | 国有法人 | 0.90% | 1,794,475.00 | | | |
| 国泰基金-上海银行-国泰基金格物1号资产管理计划 | 其他 | 0.75% | 1,503,959.00 | | | |
| # 深圳市熙华私募证券投资管理有限公司-熙华-长兴 6 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.64% | 1,287,000.00 | | | |
| # 莫常春 | 境内自然人 | 0.49% | 981,200.00 | | | |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 国泰基金-交通银行-国泰基金博远20号集合资产管理计划 | 5,428,241.00 | 人民币普通股 | 5,428,241.00 |
| 上海纽盾资产管理有限公司-纽盾星景 9 号私募证券投资基金 | 4,000,000.00 | 人民币普通股 | 4,000,000.00 |
| 中信里昂资产管理有限公司-客户资金 | 2,487,861.00 | 人民币普通股 | 2,487,861.00 |
| 国泰基金-上海银行-国泰基金格物2号集合资产管理计划 | 2,253,797.00 | 人民币普通股 | 2,253,797.00 |
| 上海国际信托有限公司 | 1,794,475.00 | 人民币普通股 | 1,794,475.00 |
| 国泰基金-上海银行-国泰基金格物1号资产管理计划 | 1,503,959.00 | 人民币普通股 | 1,503,959.00 |
| # 深圳市熙华私募证券投资管理有限公司-熙华-长兴 6 号私募证券投资基金 | 1,287,000.00 | 人民币普通股 | 1,287,000.00 |
| # 莫常春 | 981,200.00 | 人民币普通股 | 981,200.00 |
| 上海朴易资产管理有限公司-朴易至臻证券投资基金 | 911,900.00 | 人民币普通股 | 911,900.00 |
| 华深方 | 900,000.00 | 人民币普通股 | 900,000.00 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 秦跃中和方圆投资属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，除此之外，公司未知前 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 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有) | 公司股东深圳市熙华私募证券投资管理有限公司-熙华-长兴 6 号私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有 1,287,000 股，实际合计持有 1,287,000 股。莫常春除通过普通证券账户持有 152,100 股外，还通过投资者信用证券账户持有 829,100 股，实际合计持有 981,200 股。 | | |

(三) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

三、其他重要事项

□适用 ☑ 不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山西壶化集团股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 402,554,879.09 | 371,300,330.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 51,000,000.00 | 103,010,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 230,629,526.54 | 211,557,259.68 |
| 应收款项融资 | 54,779,657.95 | 56,286,127.77 |
| 预付款项 | 22,672,619.65 | 10,732,473.23 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 21,746,991.19 | 14,736,270.85 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 172,129,023.14 | 148,421,676.51 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,040,932.73 | 6,868,984.83 |
| 流动资产合计 | 961,553,630.29 | 922,913,123.73 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 76,392,485.47 | 81,917,274.17 |
| 其他权益工具投资 | 25,091,663.44 | 25,091,663.44 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 43,442,529.72 | 43,945,549.35 |
| 固定资产 | 225,795,505.65 | 232,307,502.32 |
| 在建工程 | 42,647,922.61 | 36,781,382.49 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 8,192,205.85 | 8,812,790.85 |
| 无形资产 | 224,427,211.17 | 224,279,906.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 72,288,569.29 | 72,541,862.54 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 30,484,682.35 | 30,528,904.05 |
| 其他非流动资产 | 40,449,958.04 | 40,667,757.51 |
| 非流动资产合计 | 789,212,733.59 | 796,874,593.26 |
| 资产总计 | 1,750,766,363.88 | 1,719,787,716.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 38,700,000.00 | 38,700,000.00 |
| 应付账款 | 167,211,664.41 | 144,198,076.46 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 32,964,162.34 | 28,465,146.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 39,936,404.15 | 48,191,868.30 |
| 应交税费 | 24,464,870.79 | 28,884,702.35 |
| 其他应付款 | 78,882,506.59 | 79,740,289.98 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,400,483.37 | 3,091,184.09 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,754,089.90 | 2,754,089.90 |
| 其他流动负债 | 5,692,004.14 | 3,570,907.67 |
| 流动负债合计 | 390,605,702.32 | 374,505,081.14 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 6,493,935.85 | 6,493,935.85 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 22,210,724.41 | 22,281,658.03 |
| 递延所得税负债 | 40,387,453.96 | 40,886,824.75 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 69,092,114.22 | 69,662,418.63 |
| 负债合计 | 459,697,816.54 | 444,167,499.77 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 362,917,106.60 | 363,016,427.62 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 57,567,491.31 | 54,581,583.85 |
| 盈余公积 | 44,754,476.02 | 44,754,476.02 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 481,493,031.43 | 470,772,825.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,146,732,105.36 | 1,133,125,312.74 |
| 少数股东权益 | 144,336,441.98 | 142,494,904.48 |
| 所有者权益合计 | 1,291,068,547.34 | 1,275,620,217.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,750,766,363.88 | 1,719,787,716.99 |

法定代表人：秦东 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：张伟

2、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 | 206,025,983.22 | 142,086,355.42 |
| 其中：营业收入 | 206,025,983.22 | 142,086,355.42 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 191,792,628.40 | 140,660,162.37 |
| 其中：营业成本 | 122,632,346.29 | 92,131,261.28 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 2,071,773.72 | 795,982.00 |
| 销售费用 | 21,793,797.75 | 13,965,244.28 |
| 管理费用 | 36,096,361.90 | 29,808,020.29 |
| 研发费用 | 10,229,373.46 | 4,627,519.37 |
| 财务费用 | -1,031,024.72 | -667,864.85 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 1,249,076.62 | 1,235,723.12 |
| 加：其他收益 | 645,642.76 | 226,498.89 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 215,487.69 | 123,538.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -770,504.02 | -27,406.18 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -253,293.25 | -783,734.90 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”填列) | 14,070,688.00 | 965,089.19 |
| 加：营业外收入 | 306,635.10 | 117,559.55 |
| 减：营业外支出 | 461,076.59 | 124,839.44 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”填列) | 13,916,246.51 | 957,809.30 |
| 减：所得税费用 | 1,984,138.36 | 376,994.98 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,932,108.15 | 580,814.32 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,932,108.15 | 580,814.32 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 10,720,206.18 | 3,163,770.96 |
| 2.少数股东损益 | 1,211,901.97 | -2,582,956.64 |
| 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)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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.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 | 11,932,108.15 | 580,814.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 10,720,206.18 | 3,163,770.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,211,901.97 | -2,582,956.64 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0536 | 0.0158 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0536 | 0.0158 |

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

法定代表人：秦东 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：张伟

3、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 | 161,278,237.52 | 115,561,342.57 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 526,896.88 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,989,938.41 | 4,689,298.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 168,795,072.81 | 120,250,640.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 85,864,470.50 | 52,906,151.90 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 46,074,806.19 | 32,915,592.10 |
| 支付的各项税费 | 20,549,075.35 | 10,699,967.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,595,414.72 | 24,879,000.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 174,083,766.76 | 121,400,711.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,288,693.95 | -1,150,071.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 51,000,000.00 | 198,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,740,276.39 | 686,466.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 56,740,276.39 | 198,686,466.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 20,197,034.21 | 5,392,900.00 |
| 投资支付的现金 | | 220,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,197,034.21 | 225,392,900.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 36,543,242.18 | -26,706,433.95 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 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 | | 571,406.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 571,406.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -571,406.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 31,254,548.23 | -28,427,911.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 371,300,330.86 | 379,829,316.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 402,554,879.09 | 351,401,404.83 |

(二) 审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 ☑ 否

公司第一季度报告未经审计。

山西壶化集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：003002 证券简称：壶化股份 公告编号：2023-009

# 山西壶化集团股份有限公司关于 2022 年度利润分配预案的公告

本公司及董事会保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山西壶化集团股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司独立董事对此议案发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、利润分配预案基本情况

经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2022 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 12,133.79 万元，2022 年度母公司实现净利润 10,178.12 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，合并报表可供分配利润为 51,095.09 万元，母公司报表可供分配利润为 29,823.40 万元。

为更好地回报投资者，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》的有关规定，结合公司 2022 年度经营情况及考虑未来生产经营资金需求，公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：以截至 2022 年 12 月 31 日已发行总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元(含税)，合计派发利润 3,000.00 万元，剩余未分配利润结转至以后年度；不送红股，不以资本公积转增股本。

在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动，将按照分配总额不变的原则相应调整分配比例。

本次利润分配预案与公司所处发展阶段和经营业绩相匹配，在保证公司正常经营和可持续发展的前提下，考虑了广大投资者的利益，不存在损害中小股东权益的情形，具备合法性、合规性、合理性。同时，该方案严格遵循了证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定以及《公司章程》的要求。公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平不存在重大差异。

二、本次利润分配预案的决策程序

1、公司董事会审计委员会履职情况

审计委员会认为该利润分配预案符合公司实际情况及《公司章程》规定，未发现有损害股东特别是中小股东的情形，同意本年度利润分配预案，同意提交公司董事会审议。

2、董事会审议情况

公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，并同意将本议案提交公司 2022 年年度股东大会审议。

3、监事会审议情况

公司第四届监事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，认为公司拟定的 2022 年度利润分配预案与公司实际经营情况、业绩及未来发展相匹配，兼顾了股东的即期利益和长远利益，不存在损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司持续稳定健康发展，符合《公司法》《公司章程》关于利润分配的相关规定。

4、独立董事意见

公司关于利润分配的预案符合《公司章程》等的要求，与公司业绩成长性相匹配，具备合法性、合规性、合理性。在该事项披露前，公司严格控制内幕信息知情人范围，并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务。我们同意公司董事会提交的《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，并同意将本议案提交 2022 年年度股东大会审议。

三、备查文件

1、第四届董事会第四次会议决议；

2、第四届监事会第四次会议决议；

3、独立董事关于第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见；

4、第四届董事会审计委员会第三次会议决议。

特此公告。

山西壶化集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：003002 证券简称：壶化股份 公告编号：2023-011

# 山西壶化集团股份有限公司关于 2022 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山西壶化集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》，公司董事会审计委员会对本次计提资产减值准备进行了说明，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，根据相关规定，本议案不需提交公司股东大会审议。

现将相关事项公告如下：

一、本次拟计提资产减值准备情况概述

1、本次拟计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司会计政策等相关规定，为了更加真实、公允地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司及控股子公司对各类资产进行了全面的清查、分析和相应评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

2、本次拟计提资产减值准备的范围、总金额和拟计入的报告期间

(1) 资产范围

公司存在可能发生减值迹象的资产，包括应收账款、存货、固定资产等。

(2) 计提总金额

经全面清查和资产减值测试后，公司对 2022 年 12 月 31 日合并财务报表范围内相关资产计提资产减值准备总额为 2,493.50 万元，占公司 2022 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例为 20.55%。

计提资产减值准备明细如下：

单位：万元

| 减值类型 | 项目 | 本次计提减值准备 | 占 2022 年经审计的归属上市公司股东的净利润绝对值的比例 |
|---|---|---|---|
| 信用减值损失 | 应收账款坏账准备 | 1,150.24 | 9.48% |
| | 其他应收款坏账准备 | 33.55 | 0.28% |
| | 应收票据坏账准备 | -39.00 | -0.32% |
| 资产减值损失 | 存货跌价准备 | 78.53 | 0.65% |
| | 固定资产减值准备 | 1,168.86 | 9.63% |
| 商誉减值准备 | | 101.32 | 0.84% |
| 合计 | | 2,493.50 | 20.55% |

注：上表中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情形，为四舍五入原因造成。

(3) 拟计入的报告期间

本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

二、本次拟计提资产减值准备具体情况说明

1、信用减值准备

根据《企业会计准则》相关规定和公司执行的会计政策，公司基于应收账款、其他应收款的信用风险特征，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款及其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。参考历史信用损失经验及变动情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，估计预期信用损失。

本期计提应收账款坏账准备 1,150.24 万元，计提其他应收款坏账准备 33.55 万元，计提应收票据坏账准备-39.00 万元，合计确认信用减值损失 1,144.79 万元。

2、资产减值准备

(1) 存货跌价准备

根据《企业会计准则第 1 号——存货》相关规定和公司执行的会计政策，资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

本期存货计提跌价准备 78.53 万元。

(2) 固定资产减值准备

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》以及公司执行的会计政策的相关规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当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。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

受行业政策及市场因素影响，部分机器设备经济效益低于预期，基于谨慎性原则，按可回收金额低于账面价值的差额对截至 2022 年 12 月 31 日的机器设备计提固定资产减值准备 1,168.86 万元。

3、商誉减值准备

对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，按照递延所得税负债摊销的金额，计提商誉减值准备。本期商誉计提减值准备 101.32 万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提信用减值准备及资产减值准备，导致公司 2022 年度利润总额减少 2,493.50 万元。

四、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会审计委员会对《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》审议后认为：公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，计提资产减值准备依据充分，符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，有助于更加公允地反映截至 2022 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，符合公司的实际情况。

五、董事会意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，依据充分，能够合理地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产价值、经营成果。董事会同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、监事会意见

公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，符合公司实际情况，公允地反映了公司的资产价值和经营成果，公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，同意本次计提资产减值准备。

七、独立董事意见

公司 2022 年度计提资产减值准备事项，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，计提资产减值准备后，财务报表能更加客观、公允地反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产价值和经营成果，2022 年度计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规、规范性文件的相关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

八、备查文件

1、第四届董事会第四次会议决议；

2、第四届监事会第四次会议决议；

3、第四届董事会审计委员会第三次会议决议；

4、独立董事关于第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

山西壶化集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：003002 证券简称：壶化股份 公告编号：2023-014

# 山西壶化集团股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告

本公司及董事会保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

日常关联交易基本情况

1、概述

山西壶化集团股份有限公司(以下简称“公司”、“壶化股份”)于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事秦东、张志兵、关联监事梁卫兵回避表决，本次关联交易并未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见。本次关联交易将提交公司 2022 年年度股东大会审议，关联股东需回避表决。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关上市公司日常关联交易管理的有关规定，公司及子公司 2023 年度拟向关联方山西壶化河东民爆器材有限公司(原山西北化关铝河东民爆器材有限公司)、山西辛安泉老陈醋有限公司、长治市五星大酒店有限公司(以下简称“河东民爆”“辛安泉”“五星大酒店”)销售产品、采购商品、接受其提供的餐饮及住宿服务等总额不超过人民币 12,700,000.00 元，2023 年年初至 3 月 31 日实际发生关联交易金额为 938,489.00 元。

2、预计 2023 年度日常关联交易类别和金额

单位：元

| 关联交易类别 | 关联人 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 合同签订金额或预计金额 | 截至 2023 年 3 月 31 日已发生金额 | 上年实际发生金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 向关联人销售产品 | 河东民爆 | 销售雷管、炸药等 | 市场价 | 10,500,000.00 | 631,776.00 | 8,946,127.00 |
| 向关联人采购商品 | 辛安泉 | 采购醋 | 市场价 | 200,000.00 | 10,565.00 | 135,319.00 |
| 接受关联人服务 | 五星大酒店 | 住宿、餐饮 | 市场价 | 2,000,000.00 | 296,148.00 | 1,403,732.00 |
| | 合计 | | | 12,700,000.00 | 938,489.00 | 10,485,178.00 |

3、上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：元

| 关联交易类别 | 关联人 | 关联交易内容 | 实际发生金额 | 预计金额 | 实际发生占同类业务比例 | 实际发生额与预计金额差异 | 披露日期及索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 销售产品、提供劳务 | 大同市同新民用爆破器材专营有限公司 | 销售雷管、炸药、导爆索类 | 11,005,415.93 | 29,200,000.00 | 1.14% | -62.31% | 2021 年 9 月 23 日披露《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2021-058) |
| | 临汾骏铠民爆器材有限责任公司 | 销售雷管、炸药、导爆索类 | 0 | 29,000,000.00 | - | - | |
| | 山西壶化河东民爆器材有限公司 | 销售雷管、炸药、导爆索类 | 8,946,127.00 | 10,000,000.00 | 0.95% | -10.54% | |
| | 晋城市大行民爆器材有限责任公司 | 销售雷管、炸药、导爆索类 | 18,531,529.96 | 48,500,000.00 | 1.92% | -61.79% | |
| | 小计 | | 38,483,072.89 | 116,700,000.00 | - | - | |
| 房屋租赁 | 山西辛安泉老陈醋有限公司 | 为关联方提供司屋租赁及其办公场所 | 29,600.00 | 52,844.04 | 100% | -44% | |
| | 长治市五星大酒店有限公司 | 承租关联方房屋为办公场所 | 83,333.00 | 152,905.20 | - | -45.50% | |
| | 小计 | | 112,933.00 | 205,749.24 | - | - | |
| 住宿、餐饮服务 | 长治市五星大酒店有限公司 | 住宿、餐饮 | 1,403,732.00 | 800,000.00 | - | 75.47% | |
| 采购商品/接受劳务 | 山西辛安泉老陈醋有限公司 | 向关联方采购醋 | 135,319.00 | 140,000.00 | - | -3.34% | |
| 公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明 | | | 公司在预计 2022 年度日常关联交易时，基于行业政策、市场前景、产销计划等对关联交易进行了充分的评估和测算，预计是合理的，但受行业政策、产品品种需求变化等影响，公司日常关联交易实际发生情况与预计存在差异。 | | | | |
| 公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明 | | | 公司对 2022 年度实际发生的日常关联交易的预计，符合市场行情和公司的实际情况，已发生的日常关联交易均为公司正常经营业务所需，符合公司的经营和发展要求，符合法律、法规的规定，虽然实际发生金额与预计金额存在差异，但该差异是因行业政策、产品品种需求变化等原因出现的，已发生的日常关联交易公平、公正，交易价格公允，不存在损害公司全体股东，特别是中小股东的利益的情形。 | | | | |

注：2022 年临汾骏铠民爆器材有限责任公司变更为公司全资子公司，不再是公司关联方。

二、关联方基本情况及关联关系

1、山西壶化河东民爆器材有限公司

成立时间：2012 年 4 月 24 日

统一社会信用代码：91140800595314040Y

注册资本：200 万元

住所：运城市盐湖区河东西街 571 号(运城市河东民爆器材总公司办公楼内)

法定代表人：黄国华

经营范围：销售民用爆炸物品。(有效期至 2024 年 3 月 17 日,限有效许可证许可范围经营);危险货物运输(1 类 1 项)(有效期至 2022 年 10 月 11 日)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

主要财务数据：截止 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 353.24 万元，净资产 102.13 万元；2022 年度营业收入 1,389.92 万元，净利润-126.38 万元(未经审计)。

关联关系说明：河东民爆系公司参股公司，公司持有其