

山西同德化工股份有限公司

SHANXI TOND CHEMICAL CO., LTD.

2010 年年度报告



同德化工
TOND CHEMICAL

证券代码：002360

证券简称：同德化工

披露日期：2011 年 3 月 15 日

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节 公司治理结构	16
第七节 股东大会情况简介	25
第八节 董事会报告	27
第九节 监事会报告	59
第十节 重要事项	62
第十一节 财务报告	71
第十二节 备查文件目录	149

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

四、京都天华会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了京都天华审字[2011]第0498号标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人张云升先生、主管会计工作负责人张乃蛇先生及会计机构负责人（会计主管人员）金富春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司的法定中英文名称及缩写

名称：山西同德化工股份有限公司

Name: SHANXI TOND CHEMICAL CO., LTD.

中文简称：同德化工

英文简称：TOND

(二) 公司法定代表人：张云升

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表的联系方式

股票简称	同德化工	
股票代码	002360	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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	td1@tondchem.com

(四) 公司注册地址：山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口

公司办公地址：山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口

邮政编码：036500

公司互联网网址：www.tondchem.com

电子信箱：td1@tondchem.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载半年度报告的网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：同德化工

股票代码：002360

(七) 其他有关资料

1、公司首次注册日期：2006年01月18日

公司最近一次变更登记日期：2010年04月09日

地点：山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口

2、企业法人营业执照注册号：140000200045347

3、公司税务登记证号码：142232112220278

4、公司组织机构代码：11222027-8

5、公司聘请的会计事务所名称、办公地址：

会计事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司

办公地址：北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	309,046,697.56	230,417,229.06	34.12%	247,551,063.91
利润总额 (元)	63,349,147.44	53,729,429.58	17.90%	32,476,982.49
归属于上市公司股东的净利润 (元)	52,817,061.67	45,174,367.35	16.92%	26,683,985.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	48,656,348.92	43,752,377.79	11.21%	26,249,082.43
经营活动产生的现金流量净额 (元)	43,484,003.25	35,355,199.44	22.99%	32,589,889.37
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	627,724,168.69	276,070,078.73	127.38%	247,693,050.06
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	572,799,183.85	186,123,904.19	207.75%	143,956,103.60
股本 (股)	60,000,000.00	45,000,000.00	33.33%	45,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.92	1.00	-8.00%	0.59
稀释每股收益 (元/股)	0.92	1.00	-8.00%	0.59
用最新股本计算的每股收益 (元/股)			-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.8462	0.9723	-12.97%	0.5833
加权平均净资产收益率 (%)	10.79%	27.89%	-17.10%	20.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.94%	27.01%	-17.07%	20.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.72	0.79	-8.86%	0.72
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.55	4.14	130.68%	3.20

(三) 报告期内非经常性损益项目及相关金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但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	3,056,904.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,282.61	
所得税影响额	-348,653.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,097,178.40	
合计	4,160,712.75	-

第四节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	4,100,000	9.11%						4,100,000	6.83%
境内自然人持股	40,900,000	90.89%						40,900,000	68.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
1、人民币普通股			15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100.00%						60,000,000	100.00%

注：上市前公司注册资本为 4,500 万股,2010 年 3 月 3 日公司向社会公众首次公开发行 1,500 万股 A 股,发行完成后,公司注册资本增加至 6,000 万元。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张云升	15,060,000	0	0	15,060,000	IPO 发行限售	2013 年 3 月 3 日
张乃蛇	4,132,000	0	0	4,132,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日

邬庆文	2,636,000	0	0	2,636,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
浙江天力工贸有限公司	2,600,000	0	0	2,600,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
邬卓	2,564,000	0	0	2,564,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
任安增	2,532,000	0	0	2,532,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
秦挨贵	2,440,100	0	0	2,440,100	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
李文升	2,276,000	0	0	2,276,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
赵贵存	2,248,000	0	0	2,248,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
樊高伟	1,840,000	0	0	1,840,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
白利军	1,616,000	0	0	1,616,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
山东德利煤电工程有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
王建伟	1,400,000	0	0	1,400,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
邬敦伟	1,348,000	0	0	1,348,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
樊有明	538,000	0	0	538,000	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
郭有泉	269,900	0	0	269,900	IPO 发行限售	2011 年 3 月 3 日
网下向询价对象配售		3,000,000	3,000,000		网下向询价对象配售	2010 年 6 月 3 日
合计	45,000,000				—	—

(三) 证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】121号”《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所《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号文）批准，于2010年2月9日公司首次向社会公开发行1,500万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价23.98元，并于2010年3月3日在深圳证券交易所正式挂牌上市。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，其中网下配售的300万股股票在深圳证券交易所上市交易之日即2010年3月3日起锁定三个月方可上市流通，即2010年6月3日上市流通。

(四) 公司无内部职工股

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有股东 7621 户。

(二) 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下表:

单位: 股

股东总数		7,621			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张云升	境内自然人	25.10%	15,060,000	15,060,000	0
张乃蛇	境内自然人	6.89%	4,132,000	4,132,000	0
邬庆文	境内自然人	4.39%	2,636,000	2,636,000	0
浙江天力工贸有限公司	境内非国有法人	4.33%	2,600,000	2,600,000	0
邬卓	境内自然人	4.27%	2,564,000	2,564,000	0
任安增	境内自然人	4.22%	2,532,000	2,532,000	0
秦挨贵	境内自然人	4.07%	2,440,100	2,440,100	0
李文升	境内自然人	3.79%	2,276,000	2,276,000	0
赵贵存	境内自然人	3.75%	2,248,000	2,248,000	0
樊高伟	境内自然人	3.07%	1,840,000	1,840,000	0
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		
吴淑云	177,620		人民币普通股		
李红齐	172,108		人民币普通股		
上海洪盈投资有限公司	159,990		人民币普通股		
徐志	130,000		人民币普通股		
刘子翔	122,000		人民币普通股		
重庆国际信托有限公司-润丰伍号证券投资集合资金信托计划	118,000		人民币普通股		
殷玉明	107,590		人民币普通股		
黄晓敏	102,845		人民币普通股		
杨斌	101,800		人民币普通股		
吴星辰	94,650		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东张云升与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间, 公司未知是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。				

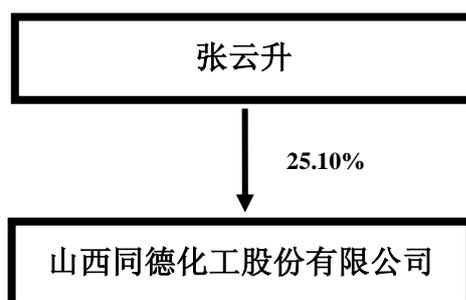
三、公司控股股东及实际控制人情况

(一) 报告期内, 公司的控股股东及实际控制人仍然为张云升先生, 未发生变更。

(二) 公司的控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司的控股股东及实际控制人张云升先生:中国国籍,1952年07月出生,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“轻工业部全国劳动模范”、“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。历任山西河曲县化工厂副厂长、厂长,山西同德化工有限公司董事长。现任本公司董事长,大宁黄河化工有限责任公司董事,同时兼任清水河县同蒙化工有限责任公司和山西同声民用爆破器材经营有限公司执行董事、全国民爆行业协会理事、全国硅化合物协作组和民用爆破器材行业专家组成员,火工爆破专委会副主任,山西省新材料技术中心研究员。持有本公司25.10%的股份,是公司第一大股东和实际控制人,没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 公司无其它持股在10%以上(含10%)的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任本公司内董事、监事、高级管理人员的基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
张云升	董事长	男	59	2010年02月07日	2013年02月07日	15,060,000	15,060,000	
张乃蛇	董事、总经理	男	46	2010年02月07日	2013年02月07日	4,132,000	4,132,000	
邬庆文	董事、副总经理、董事会秘书	男	44	2010年02月07日	2013年02月07日	2,636,000	2,636,000	
邬卓	董事、副总经理	男	64	2010年02月07日	2013年02月07日	2,564,000	2,564,000	
任安增	董事、副总经理	男	52	2010年02月07日	2013年02月07日	2,532,000	2,532,000	
秦挨贵	董事	男	57	2010年02月07日	2013年02月07日	2,440,100	2,440,100	
韦俊康	董事	男	50	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
汪旭光	独立董事	男	72	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
赵利新	独立董事	男	43	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
王军	独立董事	男	45	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
苑改霞	独立董事	女	49	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
白利军	监事	男	46	2010年02月07日	2013年02月07日	1,616,000	1,616,000	
赵贵存	监事、工会主席	男	57	2010年02月07日	2013年02月07日	2,248,000	2,248,000	
许新田	监事	男	41	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
金富春	财务总监	男	38	2010年02月07日	2013年02月07日	0	0	
合计	-	-	-	-	-			-

二、现任本公司内董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事

张云升先生，中国国籍，无境外永久居留权，1952年07月出生，博士研究生

学历，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。历任山西河曲县化工厂副厂长、厂长，山西同德化工有限公司董事长。现任本公司董事长，大宁黄河化工有限责任公司董事，同时兼任清水河县同蒙化工有限责任公司和山西同声民用爆破器材经营有限公司执行董事、全国民爆行业协会理事、全国硅化合物协作组和民用爆破器材行业专家组成员，火工爆破专委会副主任，山西省新材料技术中心研究员。

张乃蛇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 08 月出生，研究生学历，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。现任本公司董事兼总经理，同时兼任山西同德爆破工程有限责任公司总经理。

邬庆文先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 11 月出生，研究生学历。高级商务职业经理人；历任河曲县经济委员会会计财科科长、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。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

邬卓先生，中国国籍，无境外永久居留权，1947 年 05 月出生，高中学历，助理经济师。曾获“山西省优秀企业经营者”、“山西省经济贸易委员会新产品开发奖”等荣誉称号，高级商务职业经理人。历任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。现任本公司董事、副总经理，同时兼任山西同声民用爆破器材经营有限公司总经理。

任安增先生，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年 08 月出生，高中学历。曾荣获国家级“企业档案工作目标管理突出贡献奖”等光荣称号。历任山西同德化工有限公司办公室主任、董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理，大宁黄河化工有限责任公司董事，同时兼任大宁县同德化工有限公司董事。

秦挨贵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954 年 12 月出生，高中学历。历任山西同德化工有限公司炸药车间主任、监事会主席。现任本公司董事。

韦俊康先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 01 月出生，大学学历。历任山西星宝暖气片有限公司董事长，山西生宝企业集团有限责任公司董事长，山西合宝钢铁有限责任公司总经理，北京魏公元鼎房地产开发集团有限公司董事

长，北京鑫丰物业发展有限公司董事长。现任北京天玑投资有限公司执行董事兼本公司董事。

汪旭光先生，中国国籍，无境外永久居留权，1939年12月出生，中国工程院院士、俄罗斯圣·彼得堡工程科学院院士，全国劳动模范，博士生导师，中国乳化炸药的奠基人，国内外著名的工业炸药与爆破技术专家。

曾任北京矿冶研究总院总工程师、副院长、院学术委员会主任。现任北京国信安技术公司董事长、国际岩石爆破破碎委员会委员、中、日、韩炸药与爆破技术委员会主席、中国工程爆破协会理事长、中国有色金属工业协会副会长、中国工程爆破器材行业协会副理事长、全国安全评价工作委员会主任、国家安全生产委员会专家兼非煤矿山专家组组长、公安部爆破专家组组长、本公司独立董事。

赵利新先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年10月出生，研究生学历，具有中国注册会计师、中国资产评估师、中国注册税务师、中国证券特许会计师、高级会计师、期货经纪人资格。现任香港常盛投资有限公司总经理，山西晋西车轴股份公司独立董事、山西潞安环能股份有限公司独立董事、山西大华期货经纪有限公司独立董事、中辉期货经纪有限公司独立董事、本公司独立董事。

王军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年12月出生，研究生学历，高级律师。曾任职于山西省经济律师事务所、山西抱阳律师事务所，现为山西抱阳律师事务所合伙人、太原仲裁委员会仲裁员，同时兼任本公司独立董事。

苑改霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1962年08月出生，经济学硕士，现为山西财经大学金融学教授、硕士研究生导师、MBA 导师、金融理论教研室主任，本公司独立董事。

(二) 监事

白利军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年08月出生，大专学历，在读本科生，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、主席。现任本公司监事会主席。

赵贵存先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年04月出生，工程师。历任山西同德化工有限公司工会主席、本公司监事。现任本公司监事、工会主席兼同蒙化工监事。

许新田先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年08月出生，中专学历，

在读本科生。历任山西同德化工有限公司企管部长、本公司监事。现任本公司职工监事兼公司企管部长。

(三) 高级管理人员

张乃蛇先生，总经理，简历同前。

邬庆文先生，副总经理、董事会秘书，简历同前。

邬卓先生，副总经理，简历同前。

任安增先生，副总经理，简历同前。

金富春先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 08 月 11 日出生，本科学历，在读研究生，统计师、会计师。现任本公司财务负责人兼财务部长。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员没有在股东单位任职的情况

(五) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司薪酬与考核委员会根据公司实际经营情况制定薪酬方案报董事会审议后由股东大会决定报酬事项。

2、2010 年董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张云升	董事长	9.17	否
张乃蛇	董事、总经理	8.60	否
邬庆文	董事、副总经理、董事会秘书	7.34	否
邬卓	董事、副总经理	6.66	否
任安增	董事、副总经理	7.41	否
秦挨贵	董事	7.58	否
韦俊康	董事	0.00	否
汪旭光	独立董事	5.00	否
赵利新	独立董事	3.40	否
王军	独立董事	3.40	否
苑改霞	独立董事	3.40	否
白利军	监事	7.55	否
赵贵存	监事、工会主席	9.49	否
许新田	监事	5.53	否
金富春	财务总监	5.55	否
合计	-	90.08	-

证监公司字[2007]212 号文规定公司披露的董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬情况包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式从公司获得的报酬。

三、报告期内公司董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

2010年2月7日，公司2009年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举张云升先生、张乃蛇先生、邬庆文先生、邬卓先生、任安增先生、秦挨贵先生、韦俊康先生为公司第四届董事会非独立董事成员，汪旭光院士、赵利新先生、王军先生、苑改霞女士为公司第四届董事会独立董事；审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举白利军先生、赵贵存先生为本公司第二届监事会股东代表监事。

2010年1月6日，本公司举行职工代表大会会议，会议选举许新田先生为公司第四届监事会职工代表监事。

2010年2月7日，第四届董事会第一次会议选举张云升先生为公司董事长，聘任张乃蛇先生为公司总经理，聘任邬卓先生、任安增先生为公司副总经理，聘任邬庆文先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任金富春先生为财务负责人。

四、员工情况

截止本报告期末员工总数703人，本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、大病统筹险以及住房公积金。本公司没有需要承担费用的离退休职工。员工构成情况见下表：

项目	类别	员工人数	占员工总数比例%
专业构成	管理人员	96	13.66%
	财务人员	12	1.70%
	销售人员	31	4.40%
	生产人员	575	81.79%
教育程度	本科及以上	52	7.39%
	专科	142	20.20%
	专科以下	509	72.40%
	合计	703	100%

第六节 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

自从公司上市以来，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》等有关法律、法规的要求，及时修订各项规章制度，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，为公司的发展战略和可持续发展奠定了良好的基础。

(一)关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权。同时，公司聘请律师见证，保证股东会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

(二)关于公司与控股股东

公司的控股股东实际控制人为公司董事长张云升，目前持有本公司1,506万股股份，占股本总额的25.10%，控股股东实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三)关于董事和董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事4名，董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形。公司董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范

运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责。自公司上市以来积极组织董事会成员，参加与上市监管有关的培训，强化熟悉相关法律法规。

(四)关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管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。

(五)公司高管层

本公司高级管理人员按照《公司章程》的规定由董事会选聘，并经独立董事认可。公司制定了《总经理工作细则》，明确规定了总经理的权利和义务。公司高管层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。经理与其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。

(六)关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(七)关于内部控制

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据相关法律法规的要求，结合公司自身实际情况，不断完善内部控制制度，包括三会议事规则、募集资金管理、关联交易、对外担保、对外投资、内部控制等各方面，同时进一步梳理了公司内部流程，使之得到有效执行，保证公司经营管理的有效运行。

(八)关于绩效评价与激励约束机制

公司建立科学合理的绩效考核评价体系，能够使公司形成了一支高效率的团队，可以激发员工的积极性和创造性，提升公司的核心竞争力，目前，公司高管

人员及员工主要从生产、销售指标及安全运营及本职工作完成情况进行综合考评，但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

(九)关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(一)报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事依照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，认真履行其职责，勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用，同时公司所有董事积极参加监管机构组织的上市公司董、监、高级管理人员的培训和学习，提高自身履职水平，加强维护公司及股东权益的能力。

(二)公司董事长严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。

(三)公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、报告期内董事出席董事会会议情况

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张云升	董事长	9	9	0	0	0	否
张乃蛇	董事、副总经理	9	9	0	0	0	否
邬庆文	董事、副总、董秘	9	9	0	0	0	否
邬卓	董事、副总经理	9	9	0	0	0	否
任安增	董事、副总经理	9	9	0	0	0	否
秦挨贵	董事	9	9	0	0	0	否
韦俊康	董事	9	5	4	0	0	否
汪旭光	独立董事	9	5	4	0	0	否
赵利新	独立董事	9	5	4	0	0	否
王军	独立董事	9	5	4	0	0	否
苑改霞	独立董事	9	5	4	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

本公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与公司控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

(一)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。

(二)人员方面：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三)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。

(四)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。

(五)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。

五、公司内部控制的建立和健全情况

(一) 重要的内部控制制度的建立和健全情况

自从公司上市以来，根据最新的法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》，公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《募集资金管理及使用制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易内部控制及决策制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了严格的审批手续；对募集资金实行专项存储，保证了募集资金的专款专用，杜绝挪用募集资金的情况；提高公司对外投资和对外担保的安全性，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密义务，并明确规定了公司信息披露义务人，信息披露内容等事项。

(二) 内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下属的审计委员会，审计委员会有三名成员，全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，并有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计的监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。公司设立了对审计委员会负责的审计部，专门对内部控制进行检查监督。

(三) 董事会对内部控制有关工作的安排

2011年度，公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善公司的内部控制。董事会审计委员会持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期

召开会议，审议公司审计部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计部将按照2011年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

（四）公司内部控制自我评价的相关意见

报告期内，针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外担保等相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，审计委员会出具了《山西同德化工股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第四届董事会第九次会议审议通过。

独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见：经核查，“公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，在企业各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2010年度内部控制制度有效且执行良好。”下一步，公司将进一步建立健全内部控制体系，认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况，加强内审监督作用，制定详细可行的内部审计计划，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

监事会已经审阅了公司2010年内部控制自我评价报告：认为公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司保荐机构中德证券有限责任公司为《2010年年度内部控制自我评价报告》出具的保荐意见认为：“同德化工已经建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，同德化工董事会对2010年度内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建立及运行情况。”

京都天华会计师事务所有限公司对2010年12月31日与财务报表相关的公司内部控制有效性的认定进行了鉴证，出具了《关于山西同德化工股份有限公司内部控制鉴证报告》（京都天华专字[2011]第0337号）认为：“贵公司按照《企业

内部控制基本规范》及相关规范于2010年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制”。

公司独立董事、监事、保荐机构及会计师事务所对该报告分别发表了各自的意见，具体内容已刊登在2011年3月15日的巨潮资讯网上）。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	

4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如有异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会审议了审计部提交的《2011 年度工作计划》、《2010 年度工作总结》、年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自评报告。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会及时向董事会报告了相关报告的审议结果及内部审计工作开展情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照《审计委员会年报工作制度》，做好2010年年报审计的相关工作等。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部向审计委员会提交了《2011 年度工作计划》、《2010 年度工作总结》、年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自我评价报告。	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	向审计委员会提交了公司2010年募集资金使用情况报告。	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交《2011 年度工作计划》、《2010 年度工作总结》。	
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合相关规	

	定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	开展了对子公司的审计、基建项目审计工作。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

七、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立科学合理的绩效考核评价体系，能够使公司形成了一支高效率的团队，可以激发员工的积极性和创造性，提升公司的核心竞争力，目前，公司高管人员及员工主要从生产、销售指标及安全运营及本职工作完成情况进行综合考评，但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2009 年度股东大会和两次 2010 年临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

(一) 2010 年 2 月 7 日，公司在太原市华苑宾馆 10 楼会议室召开了 2009 年度股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、《2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《2009 年度监事会工作报告》；
- 3、《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》；
- 4、《2009 年度利润分配方案》；
- 5、《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- 6、《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 7、《关于公司监事会换届选举的议案》。

(二) 2010 年 1 月 11 日，公司在三楼会议室召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、《关于申请在深圳证券交易所公开发行股票并上市的议案》；
- 2、《关于本次发行股票的种类和数量的议案》；
- 3、《关于本次发行对象的议案》；
- 4、《关于本次发行定价方式的议案》；
- 5、《关于本次发行募集资金运用项目的议案》；
- 6、《关于本次股票发行前累计未分配利润由新老股东共享的议案》；
- 7、《关于本次发行股东大会会议有效期的议案》；
- 8、《关于授权董事会具体办理公开发行股票并上市有关事宜的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在 2010 年 2 月 2 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

(三)2010年10月27日，公司在三楼会议室召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- 1、《关于修订〈股东会议事规则〉的议案》；
- 2、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- 3、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；
- 4、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》；
- 5、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》；
- 6、《关于修订〈投资决策管理制度〉的议案》；
- 7、《关于制定〈累积投票制实施细则〉的议案》；
- 8、《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》；
- 9、《关于制定〈募集资金管理及使用制度〉的议案》；
- 10、《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案》；
- 11、《关于签订〈资产收购协议〉的议案》；
- 12、《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司合作的议案》；
- 13、《关于公司与内蒙古生力资源(集团)有限责任公司合作的议案》；
- 14、《关于部分超募资金使用计划的议案》；
- 15、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产收购相关事宜的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在2010年10月28日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

随着全球经济的复苏，我国已摆脱国际金融危机的负面冲击，进入正常的发展轨道，大力加快经济结构调整和发展方式转变，为稳定发展奠定了良好的基础。但去年以来也受通胀压力、原材料价格上升、节能限电等诸多因素的影响，给公司的生产经营带来较大的困难，面对复杂多变的市场情况，公司董事会科学决策，经营管理层积极采取措施主动应变市场变化，始终坚持“安全发展、科学发展、和谐发展”的理念，抓住主业、扩展市场、延伸产业链条，增收节支，团结带领全体员工，知难而上，砥砺奋进，坚持不懈，埋头苦干，保持了公司经济指标平稳较快发展，全面完成了既定目标，取得了较好的社会效益和经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入30904.67万元，比去年同期增长34.12%；实现利润总额6334.91万元，比上年同期增长17.90%；实现归属于上市公司股东的净利润5281.71万元，比上年同期增长16.92%；实现每股收益0.92元。

报告期内，公司资产总额为62772.42万元，较上年末增长127.38%；归属于上市公司股东的所有者权益57279.92万元，较上年同期增长207.75%；加权平均净资产收益率为10.79%，较上年同期减少17.10%；每股净资产9.55元，较上年同期增长130.68%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

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

公司目前主要业务是炸药、白炭黑产品的研发、生产和销售。公司目前的主

主要产品包括乳化炸药、膨化硝酸铵炸药、铵油炸药、炸药混装车工程爆破服务、以及白炭黑产品。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
1、民爆行业	25,219.55	14,911.80	40.87%	41.04%	55.73%	-5.52%
2、白炭黑	5,416.43	4,077.89	24.71%	7.58%	10.59%	-2.05%
主营业务分产品情况						
1.1 乳化炸药	17,736.36	10,629.53	40.07%	59.22%	74.76%	-5.24%
1.2 膨化硝酸铵炸药	5,129.76	2,803.58	45.35%	-10.49%	-0.57%	-5.45%
1.3 铵油炸药	2,353.43	1,478.69	37.17%	132.88%	123.69%	2.58%
2、白炭黑	5,416.43	4,077.89	24.71%	7.58%	10.59%	-2.05%

(3) 主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
1、民爆行业	25,219.55	
1.1 省内	12,016.00	11.89%
1.2 省外	13,203.55	84.85%
2、白炭黑	5,416.43	
2.1 国内	3,520.43	-8.83%
2.2 国外	1,896.00	61.53%

3、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
流动资产：				
货币资金	315,637,634.48	18,238,846.09	1630.58%	6,878,920.86
交易性金融资产				
应收票据	2,107,000.00	8,762,782.50	-75.96%	1,326,000.00
应收账款	31,104,991.18	20,260,429.24	53.53%	18,109,837.58
预付款项	34,300,111.32	14,657,638.00	134.01%	9,348,987.04

应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,031,184.37	12,739,330.06	-60.51%	4,232,596.67
存货	45,724,361.17	31,362,750.42	45.79%	42,022,332.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	433,905,282.52	106,021,776.31	309.26%	81,918,674.56
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,541,400.00	2,541,400.00	0.00%	
投资性房地产	5,755,186.38	6,128,625.90	-6.09%	6,502,065.42
固定资产	118,361,820.32	85,462,413.37	38.50%	93,832,538.46
在建工程	32,757,827.90	44,812,023.09	-26.90%	34,174,715.31
工程物资				306,514.02
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	25,902,649.18	20,392,164.90	27.02%	20,385,859.11
开发支出		2,840,024.87	-100.00%	2,840,024.87
商誉	6,847,865.38	6,847,865.38	0.00%	6,847,865.38
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,652,137.01	1,023,784.91	61.38%	884,792.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	193,818,886.17	170,048,302.42	13.98%	165,774,375.50
资产总计	627,724,168.69	276,070,078.73	127.38%	247,693,050.06

逐项原因分析：

(1) 货币资金期末余额 31,563.76 万元，较期初增加 1630.58%，主要是本期发行新股，募集资金到位所致。

(2) 应收票据期末余额 210.70 万元，较期初减少 75.96%，主要是本期票据背书转让所致。

(3) 应收账款期末余额 3,110.50 万元，较期初增加 53.53%，主要是销售

增加所致，款项在正常结算信用期。

(4) 预付账款期末余额 3,430.01 万元，较期初增加 134.01%，主要是预付黄河化工收购资产款项所致；

(5) 其他应收款期末余额 503.12 万元，较期初减少 60.51%，主要是本期发行费用结转所致。

(6) 存货期末余额 4,572.44 万元，较期初增加 45.79%，主要是期末原材料储备增加所致。

(7) 固定资产期末余额 11,836.18 万元，较期初增加 38.50%，主要是本期多项在建项目完工，结转固定资产所致。

(8) 在建工程期末余额 3,275.78 万元，较期初减少 26.90%，主要是 12000 吨胶状乳化炸药生产线等项目相继完工所致。

(9) 无形资产期末余额 2,590.26 万元，较期初增加 27.02%，主要是支付土地出让金所致。

(10) 开发支出期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要是本期转入无形资产所致。

(11) 递延所得税资产期末余额 165.21 万元，较期初增加 61.38%，主要是计提资产减值损失产生的可抵扣性差异增加所致。

4、报告期内主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期比未发生重大变化。

5、报告期内主营业务市场、主营业务成本结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务市场、主营业务成本结构与上年同期相比未发生重大变化。

6、主要产品、原材料等价格变动情况

(1) 主要产品价格变动情况

国家发展改革委于2008年9月发布《关于调整民用爆破器材出厂价格的通知》（发改价格[2008]2079号），公司2010年及2009年执行的均为该文件规定的指导价。

(2) 主要原材料价格变动情况

报告期内公司主要原材料平均单位采购价格比较如下：

单位：元

名称	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
硝酸铵	2,013.73	1,705.17	18.10%	2,257.95
乳化剂	17,472.72	16,276.87	7.35%	15,139.29
氯化钾	3,459.52	4,622.66	-25.16%	4,508.15
块炭	392.11	294.68	33.06%	305.73
松香		6,456.41	-100.00%	6,835.70
硝酸钠	2,852.38	2,242.54	27.19%	2,992.52
专用脂	12,155.63	6,990.14	73.90%	7,340.13
纯碱	1,203.01	1,052.45	14.31%	1,672.88

原因分析：报告期内主要原材料采购价格上涨。

7、订单的签署及执行情况

炸药产品公司每年召开订货会,均签订了意向性销售协议,该协议只是起统计作用,主要是对市场有一个大体上的掌握,在操作过程中主要还是根据货比三家的原则进行,总体上变化不大;白炭黑产品的订单严格按照供需双方签订的合同执行,不存在违反销售合同的情形。

总体来讲,上述两大产品市场销售较好,产品产销率达到 97% 以上,订单的签署与执行情况良好。

8、近三年主要产品毛利率变动情况

产品名称	2010年	2009年	本年比上年 增减 (%)	2008年
炸药	40.87%	47.08%	-6.20%	37.42
白炭黑	24.71%	26.76%	-2.05%	17.76

主要原因：主营业务毛利率较去年下降,原因是公司主要原材料采购价格上涨,使得主营业务成本增加所致。

8、主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商及客户情况

单位：元

前五名客户	销售金额	占年度销售总额的比例 (%)	应收账款余额	占应收账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
忻州同力民爆器材经营有限公司	117,947,675.23	38.17%	--	--	非关联方
北京奥信化工科技发展有限公司	16,131,969.01	5.22%	164,206.89	0.45%	非关联方
吕梁市民用爆破器材专营公司	15,802,034.32	5.11%	987,718.57	2.72%	非关联方
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	15,687,179.49	5.08%	3,523,240.00	9.72%	非关联方
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	15,130,099.91	4.90%	1,916,308.04	5.28%	非关联方
合计	180,698,957.96	58.48%	6,591,473.5	18.17%	
前五名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)	应付账款余额	占应付账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
太原化工股份有限公司	2,544,125.64	1.53%	--	--	非关联方
北京众缘泽科贸有限公司	10,071,672.91	6.06%	--	--	非关联方
天脊煤化工集团有限公司	9,388,483.76	5.65%	--	--	非关联方
陕西恺欣化工有限公司	9,148,931.62	5.51%	663,650.00	3.54%	非关联方
内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	9,073,589.74	5.46%	--	--	非关联方
合计	63,123,934.44	24.21%	663,650.00	3.54%	

(2) 前五名客户、供应商近三年合计销售和采购情况

单位：元

前五名客户近三年	销售金额	占年度销售总额的比例 (%)	应收账款余额	占应收账款总余额的比例 (%)	是否存在关联关系
2010	180,698,957.96	58.48%	6,591,473.5	18.17%	非关联方
2009	128,202,901.44	55.65%	2,496,575.31	9.90%	非关联方
2008	124,003,514.47	50.09%	1,078,638.64	4.81%	非关联方
前五名供应商	采购金额	占年度采购总	应付账款余额	占应付账款总	是否存在

近三年		额的比例 (%)		余额的比例 (%)	关联关系
2010	63,123,934.44	24.21%	663,650.00	3.54%	非关联方
2009	32,096,686.40	39.68%	3,601,572.68	16.88%	非关联方
2008	58,289,266.14	31.12%	7,551,152.25	25.61%	非关联方

近三年公司原料采购集中度相对提高，主要是为稳定原料质量及通过批量、规模采购控制价格。

公司与前五名供应商及客户不存在关联关系；公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

9、政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
金蝶ERP软件补助资金	7,000.00	7,000.00	
污染源自动监控设备补助款	12,410.00	--	
科技创新资金(牙膏用二氧化硅)	33,333.33	33,333.33	
省级环保治理项目专项资金	52,000.00	52,000.00	
产业技术成果转化与研发项目资金	69,230.77	69,230.77	
科技型中小企业技术创新资金	24,230.78	24,230.78	
项目贴息资金	37,500.00	--	
科技创新资金	400,000.00	--	
外经贸区域协调发展促进资金	430,000.00	--	
上市奖励补助资金	1,000,000.00	--	
再就业补贴款	650,000.00	1,190,000.00	
驰名商标奖励款	300,000.00	--	
土地出让金返还	450,000.00	--	
困难企业岗位补贴款	41,200.00	206,000.00	
合计	3,506,904.88	1,581,794.88	

10、公司资产构成情况分析

1) 报告期内本公司各类资产金额及其占总资产的比例如下：

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
货币资金	315,637,634.48	50.28%	18,238,846.09	6.61%	1630.58%
应收票据	2,107,000.00	0.34%	8,762,782.50	3.17%	-75.96%
应收账款	31,104,991.18	4.96%	20,260,429.24	7.34%	53.53%
预付款项	34,300,111.32	5.46%	14,657,638.00	5.31%	134.01%
其他应收款	5,031,184.37	0.80%	12,739,330.06	4.61%	-60.51%
存货	45,724,361.17	7.28%	31,362,750.42	11.36%	45.79%
流动资产合计	433,905,282.52	69.12%	106,021,776.31	38.40%	309.26%
非流动资产：	--	--	--	--	--
长期股权投资	2,541,400.00	0.40%	2,541,400.00	0.92%	0.00%
投资性房地产	5,755,186.38	0.92%	6,128,625.90	2.22%	-6.09%
固定资产	118,361,820.32	18.86%	85,462,413.37	30.96%	38.50%
在建工程	32,757,827.90	5.22%	44,812,023.09	16.23%	-26.90%
无形资产	25,902,649.18	4.13%	20,392,164.90	7.39%	27.02%
开发支出	--	--	2,840,024.87	1.03%	-100.00%
商誉	6,847,865.38	1.09%	6,847,865.38	2.48%	0.00%
递延所得税资产	1,652,137.01	0.26%	1,023,784.91	0.37%	61.38%
非流动资产合计	193,818,886.17	30.88%	170,048,302.42	61.60%	13.98%
资产总计	627,724,168.69	100.00%	276,070,078.73	100.00%	127.38%

(1) 货币资金期末余额 31,563.76 万元，较期初增加 1630.58%，主要是本期发行新股，募集资金到位所致。

(2) 应收票据期末余额 210.70 万元，较期初减少 75.96%，主要是本期票据背书转让所致。

(3) 应收账款期末余额 3,110.50 万元，较期初增加 53.53%，主要是销售增加所致，款项在正常结算信用期。

(4) 预付账款期末余额 3,430.01 万元，较期初增加 134.01%，主要是预付黄河化工收购资产款项所致。

(5) 其他应收款期末余额 503.12 万元，较期初减少 60.51%，主要是本期

发行费用结转所致。

(6) 存货期末余额 4,572.44 万元, 较期初增加 45.79%, 主要是期末原材料储备增加所致。

(7) 固定资产期末余额 11,836.18 万元, 较期初增加 38.50%, 主要是本期多项在建项目完工, 结转固定资产所致。

2) 资产减值准备计提情况

项目	2010 年	2009 年
(1) 坏账准备	1,420,281.44	904,930.65
(2) 存货跌价准备	572,157.35	--
合计	1,992,438.79	904,930.65

10、报告期内费用构成情况

费用项目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年	占 2010 年营 业收入比例%
销售费用	33,669,096.46	22,519,311.59	49.51%	27,224,993.16	8.80%
管理费用	19,926,883.31	18,016,424.15	10.60%	16,940,596.84	5.48%
财务费用	-76,802.51	2,531,737.85	-103.03%	3,340,234.85	1.08%
期间费用合计	53,519,177.26	43,067,473.59	24.27%	47,505,824.85	15.37%
所得税费用	10,693,042.73	8,555,062.23	25.00%	5,792,996.58	1.87%
合计	64,212,219.99	51,622,535.82	24.39%	53,298,821.43	17.24%

1) 报告期内公司销售费用较上年增长 49.51%, 主要原因是运费、出口代理费用增加所致;

2) 报告期内管理费用较上年增加 10.60%, 主要原因是上市费用增加所致;

3) 报告期内公司财务费用较上年减少 103.03%, 主要原因是本期归还借款, 利息支出减少所致。

11、公司债务及偿债能力分析

(1) 债务构成情况分析

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
应付账款	18,694,934.39	40.57%	21,336,318.26	23.72%	-12.38%
预收款项	4,875,874.98	10.58%	1,128,077.52	1.25%	332.23%
应付职工薪酬	4,061,585.11	8.81%	3,654,679.55	4.06%	11.13%
应交税费	5,573,144.30	12.09%	7,234,226.15	8.04%	-22.96%
其他应付款	4,894,597.65	10.62%	10,232,772.13	11.38%	-52.17%
流动负债合计	38,100,136.43	82.67%	83,631,964.29	92.98%	-54.44%
长期应付款	3,950,000.00	8.57%	3,950,000.00	4.39%	0.00%
专项应付款		0.00%		0.00%	
其他非流动负债	4,035,805.37	8.76%	2,364,210.25	2.63%	70.70%
非流动负债合计	7,985,805.37	17.33%	6,314,210.25	7.02%	26.47%
负债合计	46,085,941.80	100%	89,946,174.54	100%	

1、预收款项期末余额 487.59 万元，较期初增加 332.23%，主要是期末收到炸药预收款所致；

2、其他应付款期末余额 489.46 万元，较期初减少 52.17%，主要是本期归还大同众诚实业有限公司 550.40 万元所致；

3、其他非流动负债 403.58 万元，较期初增加 70.70%，主要是本期收到政府各项专项补助资金所致；

(2) 偿债能力分析

单位：元

偿债能力分析	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
流动比率	11.39	1.27	10.12	0.85
速动比率	10.19	0.72	9.47	0.41
资产负债率	7.35	33.49	-26.14	43.59
利息保障倍数	85.40	22.21	63.19	13.12

分析原因：报告期内公司发行股票并上市获得较多募集资金，公司流动比率和速动比率大幅上升，公司目前的财务风险很低，总体看公司偿债能力较强。

12、现金流量构成情况

单位：元

项目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
一、经营活动产生的现金流量净额				
经营活动现金流入量	314,145,437.35	234,126,063.94	34.18%	296,838,102.99
经营活动现金流出量	270,661,434.10	198,770,864.50	36.17%	264,248,213.62
二、投资活动产生的现金流量净额				
投资活动现金流入量	1,950,000.00	6,000.00	32400.00%	30,000.00
投资活动现金流出量	48,320,841.11	13,412,227.39	260.27%	34,660,177.73
三、筹资活动产生的现金流量净额				
筹资活动现金流入量	353,715,000.00	60,000,000.00	489.53%	
筹资活动现金流出量	53,105,169.52	70,575,773.91	-24.75%	19,428,534.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-324,204.23	-13,272.91	2342.60%	
五、现金及现金等价物净增加额	297,398,788.39	11,359,925.23	2517.96%	-21,468,822.81

原因分析：

经营活动现金流入量增加原因是报告期销售收入增加所致；

经营活动现金流出量增加原因是报告期主要原材料采购价格上涨、费用等增加所致；

投资活动现金流入量增加原因是报告期与资产相关的政府补助增加所致；

投资活动现金流出量增加原因是报告期募投项目发生额增加所致；

筹资活动现金流入量增加原因是报告期发行股票募集资金增加所致；

筹资活动现金流出量减少原因是本期偿还银行贷款，利息支出减少所致。

13、资产周转能力分析

财务指标	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
应收账款周转率 (次)	10.29	12.01	-1.72	12.18
存货周转率(次)	4.47	3.62	0.85	4.67
总资产周转率 (次)	51.28	87.98	-36.70	99.23

原因分析：应收账款周转率（次）较去年下降 1.72，主要是今年下半年公司炸药销售量大量增加，对新用户适当延长了账期所致。存货周转率（次）较去年上升 0.85，主要是本期存货周转较快所致。

14、近三年研发支出总额

项目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
研发费用（万元）	883.14	737.19	19.80%	28.62
主营业务收入（万元）	30,904.67	23,041.72	34.12%	24,755.11
占主营业务收入比例（%）	2.86%	3.20%	-0.34%	0.12%

公司自设立以来始终把研发与技术创新当作企业发展的动力，使公司的生产技术水平在国内同行中处于领先地位。公司的企业技术中心是省级民爆技术中心，主要从事公司产品技术的研发和技术改造。

报告期内公司已取得的专利成果具体如下：

已获专利名称	类型	有效期
炸药包装箱（1）	外观设计	10年
炸药包装箱（2）	外观设计	10年
炸药包装箱（3）	外观设计	10年
炸药包装箱（4）	外观设计	10年
炸药包装箱（5）	外观设计	10年
炸药包装箱（6）	外观设计	10年
乳化炸药生产自动控制装置	实用新型	10年
生产膨化炸药的自动控制装置	实用新型	10年

2、已经受理并正在公示之中的有：

1) 2010 年 7 月 17 日，公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“适应全连续自动化生产工艺的新型乳化炸药”发明专利，申请号为 201010231827.5，已经受理并正在公示之中。

2) 2010 年 11 月 10 日，公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱（二级煤矿许用膨化硝酸铵炸药）”外观设计专利，申请号为 201030603967.1，已经受理并正在公示之中。

3) 2010 年 11 月 10 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(岩石粉状乳化炸药)”外观设计专利,申请号为 201030603975.6,已经受理并正在公示之中。

4) 2010 年 11 月 10 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(二级煤矿许用乳化炸药)”外观设计专利,申请号为 201030603971.8,已经受理并正在公示之中。

5) 2010 年 11 月 12 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(2 号岩石乳化炸药 120mm)”外观设计专利,申请号为 201030616642.7,已经受理并正在公示之中。

6) 2010 年 11 月 12 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(2 号岩石乳化炸药 75mm)”外观设计专利,申请号为 201030615920.7,已经受理并正在公示之中。

7) 2010 年 11 月 12 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(岩石膨化硝酸铵炸药)”外观设计专利,申请号为 201030615908.6,已经受理并正在公示之中。

8) 2010 年 11 月 12 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(2 号岩石乳化炸药 70mm)”外观设计专利,申请号为 201030616646.5,已经受理并正在公示之中。

9) 2010 年 11 月 12 日,公司向中华人民共和国国家知识产权局申请“包装箱(2 号岩石乳化炸药 90mm)”外观设计专利,申请号为 201030615925.X,已经受理并正在公示之中。

15、公司获得知识产权情况

通过自主创新,不断开发新产品,提高产品质量,实现品牌产品、品牌企业。当今和未来,品牌都是一个企业的竞争力,一个企业能否发展,能否立足国外,品牌的打造十分发。2010年3月份,公司的“同德”商标,被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标,将更加有利于公司的知识产权保护。

16、投资情况

主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、“在国家民爆行业兼并重组的大力推动下,民爆企业跨地区重组,促进

优良资产不断向优势企业集中，发展一批对行业发展有重大带动作用的大公司、大企业集团，加快形成一批有自主知识产权和知名品牌的优势企业”的背景下，为做强做大同德化工的民爆产业，扩大同德化工的经营规模 and 市场份额，在国家相关政策的支持下，公司将进一步加强对原参股子公司——大宁黄河化工有限责任公司所属民爆化工相关资产进行收购，根据公司2010年10月27日召开的第二次临时股东大会审议通过了《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案》，新公司于2010年11月3日在大宁县完成工商注册登记手续，公司持有其新公司100%的股权，目前，公司正在按双方签订的《资产收购协议》进行收购，确保所有资产平稳过渡，截止2010年末，此项收购工作还没有全部完成，新公司立的具体情况如下：

公司名称：大宁县同德化工有限公司；

该公司注册资本为人民币6900万元；

经营范围：许可经营项目：制造、销售膨化硝铵炸药、改性铵油炸药产品 **；

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 6,896.39 万元，净资产为 6,895.62 万元；2010 年 1—12 月份实现营业收入 0 万元，实现净利润-4.38 万元。

2、全资控股子公司——清水河县同蒙化工有限责任公司

该公司注册资本为人民币 1000 万元。

经营范围：粉状乳化炸药制造、销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 5190.15 万元，净资产为 4332.84 万元；2010 年 1—12 月份实现营业收入 5579.96 万元，实现净利润 1240.01 万元。

3、全资控股子公司——山西同声民用爆破器材经营有限公司；

该公司注册资本为人民币500万元；

经营范围：许可经营项目：购销民用爆炸物品（以民用爆炸物品销售许可证的许可范围为准，只限外贸出口）、硝酸铵（只限本公司生产基地使用及外贸出口）（有效期至2013年6月6日）**。

一般经营项目：购销化工原料（危险化学品除外）、机电产品（小轿车除外）、包装材料。（国家法律、法规规定禁止经营的不得经营，应经审批的未获审批前不得经营）**。

截至2010年12月31日，该公司资产总额为474.62万元，净资产为495.08万元；2010年1—12月份实现营业收入114.40万元，实现净利润-4.92万元。

4、控股子公司——山西同德爆破工程有限责任公司；

该公司注册资本为人民币2000万元(其中：公司持有其55%的股权)；

经营范围：许可经营项目：爆破作业B级（拆除爆破、深孔爆破、土岩爆破）

**；

截至2010年12月31日，该公司资产总额为1964.23万元，净资产为1964.23万元；2010年1—12月份实现营业收入0万元，实现净利润-35.77万元。

现场混装炸药的使用将大大改变矿山开采传统作业方式，因此其推广使用是一项长期而又艰巨的工作，随着市场对现场混装炸药的不断接受，其经济效益将得到明显改观。

5、参股子公司——大宁黄河化工有限责任公司。

该公司注册资本为人民币2530万元。

主营业务为制造、销售炸药、纸箱。

截至2010年12月31日，该公司资产总额为7,362.60万元，净资产为1,652.56万元；2010年1—12月份实现营业收入3,522.52万元，实现净利润-369.24万元。

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的未来发展趋势

2010年12月，工业和信息化部在广西南宁召开了民爆行业工作会议，会议的主题是“夯实基础、调整结构、提升水平、促进民爆行业安全、协调、可持续发展”，会议强调：坚持把安全生产作为推进民爆行业科学发展的基础、前提和保障，坚持推进科研、生产、销售、爆破服务一体化的发展模式，坚持把调整优化行业结构作为推进民爆行业科学发展的主要任务，坚持把信息化建设作为推进民爆行业科学发展的重要手段，是“十二五”期间加快转变民爆行业经济发展方式，走中国特色新型工业化道路，实现科学发展的必由之路。会议确定了民爆行业“十二五”发展方向：一是有效提升产业集中度：进一步加大结构调整力度，坚定不移地推进重组整合，走集约化发展道路，努力减少企业和生产点数量，到“十二五”末生产企业重组整合到50家以内，销售企业200家以内；二是着力培

育行业龙头企业：打破地区分割和保护，强化企业市场地位，形成20家跨地区、跨领域具备一体化服务能力的优势骨干企业集团，引领民爆行业实现跨越式发展；三是持续改善安全、清洁生产环境：加大安全监管力度，有效控制安全生产事故的发生；四是推广先进生产方式，优化产品结构：以自动化、信息化两化相融合改造传统的生产方式和管理模式，使民爆产品的科研、生产、销售向安全、高效、节能、环保方向发展，逐步与国际先进技术水平接轨；五是加强人才队伍建设、提高职工收入水平。培育在行业内具有重大影响力的民用爆炸物品技术研发中心，打造一批具有行业特色、素质优良的民用爆破器材科技领军团队。企业中高级专业技术人员达到10%，努力提高低收入一线职工工资。总体来讲，“十二五”开局之年，民爆行业将再次拉开整合大幕，主要是通过兼并重组提高企业的规模、竞争实力和技术水平。同德化工现在所走的发展之路完全符合行业的发展思路。

民爆行业素有“能源工业的能源，基础工业的基础”之称，其下主要涉及矿产开采、水利建设、道路桥梁等基础设施建设，因此民爆行业产品的需求与基建和矿产开发规模密切相关。

按照《中长期铁路网规划》，在“十二五”期间，我国铁路建设将维持大规模投入，投资额将保持在每年7000亿元左右，共计约3.5万亿元。

2011年中央“一号文件”将把水利建设作为点，业内预计未来水利投资将实现翻倍增长，2011年将达到4000—5000亿元左右的规模，且该项投资政策支持将长期延续。

与此同时，矿山经营方式转变，即大型、中型煤矿、铁矿的爆破外包，为民爆作业的延伸提供了很好的机遇，我们要抓住机遇，做好服务实现产业延伸，利益最大化。

综上所述，在铁路、公路、水利等基础设施的持续发展，煤炭需求增加、矿产资源开采持续不减，民爆行业的市场需求将会持续上升。

2、公司的发展战略

公司将继续以科学发展观为指导，认真贯彻落实全国民爆行业工作会议精神，坚持“以人为本、安全发展”的理念，紧随国家民爆行业政策，调整销售策略，适应市场需求，外拓市场，内抓管理，强化安全质量的监管，大力发展现场

混装炸药，重点拓展爆破工程市场，在抓好主营产品业绩增长的同时，继续深化和完善法人治理结构，规范公司运作，借助资本市场这一有利平台，用足用活资本增值，适时启动再融资项目，继续进行兼并重组，尽快使公司发展成为集科研、生产、销售、爆破、工程服务为一体的大型民爆优秀中小板上市公司。

3、公司2011年的经营计划和主要目标

(1)2011年总体经营策略和思路

2011年是“十二五”规划的开局年，是中国转变经济发展方式的关键年，也是同德化工转型升级、跨越发展的关键时期。为此，公司将在巩固2010年所取得成绩的基础上，继续按照民爆行业整合发展政策实施兼并重组、深化企业内部管理、大力拓展产品市场、不断提升公司核心竞争能力和可持续发展能力，进一步把公司做大做强，实现超常发展，迈上新的台阶。

(2)经营计划

2011年计划实现营业收入3.5亿元、增长13.2%、净利润增长13%、职工收入增长15%，安全实现无重大伤亡事故，产品质量出厂合格率达到100%。（上述经营计划并不代表公司对2011年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、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）。

公司为了实现2011年的战略目标，在新的一年里，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

1) 加强内控建设，提升公司管理水平

2011年是上市公司内控规范建设启动年，公司要根据证监会的工作部署和山西监管局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》文件精神，董事会将高度重视内部控制建设工作，结合公司实际情况，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，进一步健全完善内控体系，不断提高公司治理水平，增强风险防范能力，促进公司规范运作和健康持续发展。

2) 突出安全生产重点，牢固建立安全生产长效机制。

安全是公司发展的生命线，是做好一切工作的前提和基础。新的一年，公司将继续把安全工作放在一切工作的首位，从安全理念、安全制度、资金投入、责任落实、隐患排查、现场管理、教育培训、安全文化等各个方面、各个环节切实加强管理，着力构建安全生产的长效机制。

3) 围绕企业发展战略，继续实施资本运营

民爆行业内部的重组整合将继续成为贯穿2011年行业发展全过程，并将呈现出诸多亮点。为此，公司根据“十二五”企业发展战略定位和主要发展方向，在行业政策的引导下，积极做好合作项目的市场考察，抓住机遇、抓紧时机、吸收兼并、扩大主业资产、充分利用好资本市场工具，不断延伸民爆产业链，扩大公司主业和盈利能力，迅速做强做大，实现跨越式发展。

4) 推进炸药混装车及爆破工程市场

根据2010年全国民爆会议工作会议精神，“加快转变发展方式，大力推进工业炸药现场混装作业”，是民爆行业“十二五”规划的发展方向，据此，我们要密切跟踪国家重点投资项目，把握商机，大力推广现场混装炸药的使用和开拓爆破工程市场，将现场炸药混装车与爆破工程施工业务有机结合起来，为客户提升安全管理水平，降低矿山生产成本，同时，我们要尽快吸纳爆破专业人才，提升爆破经营资质，为基础设施建设以及大、中型矿山开采、实现多层次全方位服务。

5) 强化内部管理，加强审计监督

随着公司的日益发展，独立分支机构逐步增多，异地管理的跨度在加大，今年，我们要进一步对下属分子公司进行统一预算，统一财务，统一安全，统一审计的原则，加强审计监督，把审计工作的监督要延伸到分子公司，实行阶段性、常态化、有效防范经营风险，实现企业经济社会效益最大化。

6) 实行财务预算管理，增强执行的主动性、自觉性

今年要全面落实财务预算工作，进一步规范财务管理，促进公司依法依规运营，做到经营目标层层分解落实，相关负责人签订经营目标责任状，逐月落实、奖惩兑现确保2011年度经营目标的实现。

7) 强化人力资源管理，完善薪酬和绩效考核体系

2011年公司将全面强化人才队伍建设，完善薪酬与绩效评价考核体系，营造良好的用人、育人环境。通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，建立与公司发展需要相适应的人才队伍。

8) 积极推进技术创新和节能减排工作

今年要紧紧围绕构建“资源节约型、环境友好型企业”的目标，以ISO14001环境管理体系认证为基础，认真落实各项措施，积极推进技术创新和节能减排工作。公司通过对工艺的不断改进，降低生产成本和提高产品质量；通过对部分生

产线设备的技术改造，降低能耗；积极推广清洁生产，促进公司进一步向绿色、低碳、节能、环保、方向发展。

4、公司可能面临的风险因素

(1) 企业规模快速扩张带来的管理风险

随着募集资金投资项目达产后生产规模的扩张和公司收购兼并战略的实施，公司将会面临市场开拓、资源整合、跨地区管理等方面的挑战，公司管理水平必须迅速提升。

公司将加大人力资源储备和企业文化建设，全面提高各级管理人员及从业人员的综合素质、管理水平和业务技能，采取定向培养、委培学习、专题培训、岗位培训等多种方式，强化企业专业队伍建设，引导和鼓励企业引进优秀人才，为企业储备人才。

(2) 人力资源风险

随着公司业务规模的扩大，分子公司的增加以及产品技术含量的不断提高，公司对技术、管理、资本运营的高级人才将会有持续的需求。而高级管理人员、研发人员、高级技术工人的培养、引进需要时间，高端人才不足将成为公司快速发展的瓶颈。

公司将通过切实可行的激励制度，吸引、留住人才；搞好企业文化，优化用工环境，活跃员工的文化生活，建立人才培养制度，提升公司的人员素质和水平。

(3) 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，由于产品的特殊属性，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。

公司将通过规范落实安全责任，加大安全投入，淘汰落后工艺设备和技术，扎实开展安全隐患排查与整治，变事故追究为隐患追究，努力保持安全生产平稳运行，促进公司由高危行业向本质安全型行业转变。

(4) 原材料价格波动风险

公司主营产品炸药和白炭黑产品的主要原材料分别是硝酸铵和石英沙等，如果遇到能源紧张石油、天然气等涨价或其他不可控因素致使硝酸铵价格涨幅过大，将导致公司产品成本上升，经营业绩下降。

二、公司2010年投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

1) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2010〕121号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中德证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2010年2月9日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票1500万股，发行价为每股人民币23.98元。截至2010年2月12日，本公司共募集资金359,700,000.00元，扣除发行费用29,330,513.00元后，募集资金净额为330,369,487.00元。

上述募集资金净额已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第016号《验资报告》验证。

2) 本年度使用金额及当前余额

I、2010年3月28日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用公司本次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金共计32,367,600.00元。

II、2010年3月28日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币35,000,000.00元偿还银行贷款，15,000,000.00元补充流动资金（期限为2010年3月29日—2010年9月29日）（注：到期已归还）。

III、2010年5月23日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于利用超募资金投资设立全资子公司的议案》，同意用超募资金人民币5,000,000.00元投资设立全资子公司—山西同声民用爆破器材经营有限公司。

IV、2010年10月10日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金人民币69,000,000.00元新设全资子公司—大宁县同德化工有限公司；使用超募资金人民币11,000,000.00元投资设立控股子公司—山西同德爆破工程有限责任公司；同意将继续使用超募资金

人民币15,000,000.00元用于补充流动资金，使用期限为六个月(2010年10月11日—2011年4月11日)。

V、以募集资金直接投入募投项目年产12000吨连续自动化(含装药包装)胶状乳化炸药生产线项目2,404,214.96元。

VI、以募集资金直接投入募投项目年产6000吨混装炸药车地面制备站建设工程项目21,570,970.45元

VII、募集资金专用账户2010年度累计利息收入766,376.99元，手续费支出2,963.30元。

综上，截至2010年12月31日，募集资金累计投入191,342,785.41元，尚未使用的金额为139,026,701.59元。

2、募集资金的管理情况

1) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合本公司实际情况，制定了《山西同德化工股份有限公司募集资金管理及使用制度》(以下简称管理办法)。该管理办法于2010年3月28日经本公司董事会第四届第三次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2010年3月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2010年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

2) 募集资金专户存储情况

截至2010年12月31日，募集资金具体存放情况(单位：人民币元)如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司	14001687408050503023	年产12000吨连续自动化(含	2,095,304.14

公司河曲支行		装药包装)胶状乳化炸药生产线项目和部分超募募集资金的存储和使用	
交通银行股份有限公司太原兴华街支行	141000692018010071006	年产 6000 吨混装炸药车地面制备站建设工程项目和部分超募募集资金的存储和使用	17,694,811.14
合计			19,790,115.28

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入766,376.99元，已扣除手续费2,963.30元。

实存余额与应存余额差异120,000,000.00元，原因本公司以定期存款方式存放募集资金120,000,000.00元。

开户银行	开户日期	存单号码	金额	存入期限
中国建设银行股份有限公司河曲支行	2010年3月9日	140000016693	50,000,000.00	定期二年
中国建设银行股份有限公司河曲支行	2010年3月9日	140000016689	50,000,000.00	定期一年
交通银行股份有限公司太原兴华街支行	2010年3月10日	XX00060786	20,000,000.00	定期一年
合计			120,000,000.00	

3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		35,970.00		本年度投入募集资金总额		19,134.28				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		19,134.28				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目可行性是否发生重大变化						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产12000吨连续自动化(含装药包装)胶状乳化炸药生产线项目	否	8,268.55	8,268.55	2,889.20	2,889.20	34.94%	2010年10月01日	1200.00	是	否
年产6000吨混装炸药车地面制备站建设工程项目	否	5,047.00	5,047.00	2,745.08	2,745.08	54.39%	2011年05月01日	0.00	否	否
承诺投资项目小	-	13,315.55	13,315.55	5,634.28	5,634.28	-	-	0.00	-	-

计											
超募资金投向											
对外投资设立子公司—山西同声民用爆破器材经营有限公司	否	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	2010年8月23日	0.00	否	否	
对外投资设立子公司—大宁同德化工有限公司	否	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	100.00%	2010年11月03日	0.00	否	否	
对外投资设立子公司—山西同德爆破工程有限责任公司	否	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	100.00%	2010年11月02日	0.00	否	否	
归还银行贷款（如有）	-	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	26,815.55	26,815.55	19,134.28	19,134.28	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	适用	<p>超募资金 19,920.49 万元，已使用 13,500.00 万元，具体用途及使用进展情况：</p> <p>1、2010 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币 35,000,000.00 元偿还银行贷款，15,000,000.00 元补充流动资金（期限为 2010 年 3 月 29 日—2010 年 9 月 29 日）（注：到期已归还）。</p> <p>2、2010 年 5 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于利用超募资金投资设立全资子公司的议案》，同意用超募资金人民币 5,000,000.00 元投资设立全资子公司—山西同声民用爆破器材经营有限公司。</p> <p>3、2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金人民币 69,000,000.00 元新设全资子公司—大宁县同德化工有限公司；使用超募资金人民币 11,000,000.00 元投资设立控股子公司—山西同德爆破工程有限责任公司；同意将继续使用超募资金人民币 15,000,000.00 元用于补充流动资金，使用期限为六个月（2010 年 10 月 11 日—2011 年 4 月 11 日）。</p>									
募集资金投资项目 实施地点变更 情况	适用	<p>2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。根据未来现场混装炸药的市场变化情况，为优化产业布局，使有限的资源更好的产生效益，在国家民爆行业政策的指引下，并结合公司的实际情况，将募投项目其中的一台年产 3000 吨的多孔粒状铵油炸药现场混装车及其配套地面站置于公司的全资子公司内蒙古自治区清水河县同蒙化工有限责任公司生产厂区内，即清水河县宏河镇高茂泉沙塄村；另一台年产 3000 吨的胶状乳化炸药现场混装车及其配套地面站建在母公司的原炸药生产区内，变更以后项目新的实施地点，都已取得土地使用权，不需要重新征地，原项目实施地作为公司未来新建项目的储备用地；但是项目的实施主体没有变化，仍为母公司。</p> <p>此募投项目实施地的变更已经获得工业和信息化部批准。</p>									
募集资金投资项目 实施方式调整 情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置 换情况	适用	<p>为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。京都天华会计师事务所有限公司已就公司募投项目投入情况出具了京都天华专字（2010）第 0829 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入年产 12000 吨连续自动化（含装药包装）胶状乳化炸药生产线项目 2,648.78 万元；年产 6000 吨混装炸药车地面制备站建设工程项目 587.98 万元。</p> <p>2010 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意用公司本次公开发行股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金共计</p>									

	3,236.76 万元。 2010 年 4 月置换已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、使用超募资金人民币 15,000,000.00 元补充流动资金（期限为 2010 年 3 月 29 日—2010 年 9 月 29 日）（注：到期已归还）。 2、使用超募资金人民币 15,000,000.00 元补充流动资金，使用期限为六个月（2010 年 10 月 11 日—2011 年 4 月 11 日）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 年产 12000 吨连续自动化（含装药包装）胶状乳化炸药生产线项目中，募集资金结余人民币 5379.35 万元。因在建设中为了节约资金，也便于公司管理，该项目选址在原厂区内，这样省去了公共配套设施等多项费用，故募集资金结余较大。
尚未使用的募集资金用途及去向	按照《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金分别在中国建设银行股份有限公司河曲支行、交通银行股份有限公司太原兴华街支行专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、关于发行费用中所包含的信息披露及路演推介费用的处理说明

公司在首次公开发行人民币普通股（A股）1,500万股过程中，发生发行费用 2933.05 万元，其中包括路演推介等费用 199.09 万元。根据财政部财会[2010]25 号文《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司已将年度发行权益性证券过程中发生的路演推介等费用 199.09 万元，调整记入 2010 年年度期间费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除。

该笔资金已转入超募资金账户，报告中仍以截止 2010 年 12 月 31 日的募集账户余额为准。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

2010 年度，公司募集资金使用及披露严格按照深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》及本公司制定的《募集资金使用管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，不存在违规情形。

6、会计师事务所意见：公司所聘请的年度审计机构即京都天华会计师事务所有限公司对公司本年度募集资金存放与使用出具了京都天华专字[2011]第 0334 号专项鉴证报告，其结论为：“我们认为，同德化工公司董事会编制的《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上

市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。”

7、保荐人中德证券意见：经核查，同德化工2010年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，同德化工编制的《募集资金存放与实际使用情况专项报告》与实际情况相符。

（二）非募集资金投资情况

公司在报告期内没有其他投资。

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经京都天华会计师事务所有限公司审计，出具了京都天华审字[2011]第0498号标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析
报告期无会计政策、会计估计变更。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内公司共召开了9次董事会会议，具体情况如下：

1、2010年1月11日在公司三楼会议室召开了第三届董事会第十四次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

（1）审议《2009年度董事会工作报告》；

（2）审议《2009年度总经理工作报告》；

（3）审议《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》；

（4）审议《2009年度利润分配方案的议案》；

（5）审议《关于续聘京都天华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》；

（6）审议《关于公司董事会换届选举的议案》；

2、2010年2月7日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第一次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

（1）审议《关于选举张云升为公司董事长的议案》；

（2）审议《关于公司董事会各专门委员会换届选举的议案》；

- (3) 审议《关于聘任公司总经理的议案》;
- (4) 审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》;
- (5) 审议《关于聘任公司高管人员的议案》;

3、2010年3月11日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第二次会议。会议应出席董事11人,实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》。

4、2010年3月28日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第三次会议。会议应出席董事11人,实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》;
- (2) 审议《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》;
- (3) 审议《关于完善〈公司章程〉相关条款的议案》;
- (4) 审议《募集资金管理及使用制度的议案》;
- (5) 审议《内部审计制度的议案》;
- (6) 审议《关于制定〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》;
- (7) 审议《关于制订〈重大信息内部报告制度〉的议案》;
- (8) 审议《关于制定〈机构调研接待工作管理办法〉的议案》;
- (9) 审议《关于制定〈内幕信息及知情人登记和报备制度〉的议案》;
- (10) 审议《关于制定〈审计委员会年报工作制度〉的议案》;
- (11) 审议《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》;
- (12) 审议《关于制定〈年报重大信息错误责任追究制度〉的议案》;
- (13) 审议《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》;
- (14) 审议《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》;

5、2010年4月19日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第四次会议。会议应出席董事11人,实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议《关于公司〈2010年第一季度报告〉的议案》;

6、2010年5月23日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第五次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (2) 审议《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- (3) 审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；
- (4) 审议《关于修订〈关联交易内部控制及决策制度〉的议案》；
- (5) 审议《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；
- (6) 审议《关于修订〈投资决策管理制度〉的议案》；
- (7) 审议《关于制定〈累积投票制实施细则〉的议案》；
- (8) 审议《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》，
- (9) 审议《关于公司收购大宁黄河化工有限责任公司相关民爆资产的议案》；
- (10) 审议《关于利用超募资金投资设立全资子公司的议案》；

7、2010年8月23日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第六次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《2010年半年度报告及其摘要》。

8、2010年10月10日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第七次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案》；
- (2) 审议《关于签订〈资产收购协议〉的议案》；
- (3) 审议《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司合作的议案》；
- (4) 审议《关于公司与内蒙古生力资源(集团)有限责任公司合作的议案》，
- (5) 审议《关于变更部分募投项目实施地点的议案》；
- (6) 审议《关于继续使用超募资金暂时补充流动资金的议案》；
- (7) 审议《关于部分超募资金使用计划的议案》；
- (8) 审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产收购相关事宜的议

案》；

(9) 审议《关于召开2010年第二次临时股东大会通知的议案》。

9、2010年10月17日在公司三楼会议室召开了第四届董事会第八次会议。会议应出席董事11人，实际出席会议的董事11人。本次会议由董事长张云升先生主持。会议审议并通过了如下议案：

(1) 审议《关于公司〈2010年第三季度报告〉的议案》。

(二) 董事会对2009年度股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、根据2010年2月7日公司在太原市华苑宾馆10楼会议室召开的2009年度股东大会审议通过的《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》，聘期为一年，报告期内，公司按照该次股东大会的要求履行此项目。

2、根据2010年2月7日公司在太原市华苑宾馆10楼会议室召开的2009年度股东大会审议通过的《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

1) 与会计师事务所就2010年年度审计报告编制进行的沟通与交流，具体情况如下：

2011年1月11日，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第四次工作会议。根据证监会公告【2008】48号及证监公司字【2007】235号文件有关要求，在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司编制的2010年度财务会计报表。审计委员会认为：财务会计报表能够认真反映公司的财务状况和经营成果。

2011年2月24日，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第五次工作会议。根据中国证监会证监公司字【2007】235号文件有关要求，在年审注册会计师进场后，审计委员会及时与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，即2011年3月7日，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2010年12月31日的财务状况，以及2010年度的经营成果和现金流量，并真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

2011年3月12日，审计委员会召开了第四届董事会审计委员会第六次工作会议。一是对公司2010年年度财务会计报表进行审议表决。根据证监会公告【2008】48号及证监公司字【2007】235号文件有关要求，经过在年审注册会计师进场前的初审和出具初步审计意见后再审程序，审计委员会一致认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。并采用举手表决的方式通过了公司2010年度财务会计报表。同时决定将此次审阅通过的“公司2010年年度财务会计报表”提交公司第四届董事会第九次会议审议。二是审议公司2010年度审计工作总结及2011年审计工作计划。

审计委员会认为：公司2010年度审计工作总结比较客观、全面、实事求是；2010年审计工作计划比较符合公司的实际情况，并对有关事项提出了改进建议。三是审议公司聘任2011年度审计机构事宜。审计委员会认为：京都天华会计师事务所有限公司在担任公司审计机构期间，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理地发表了独立审计意见，为公司提供了较为优质的审计服务。为保证公司审计工作的顺利进行，提议续聘京都天华会计师事务所有限公司为2011年度财务审计机构。

2) 对公司2010年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；

3) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员按照公司年终的经营业绩与个人的岗位职责、重要性及对公司贡献大小相结合的办法，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，落实薪酬实施的具体方案。

3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，着重研究并制订公司的《“十二五”发展规划》事宜。

4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第四届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，并对董事会董事长人选进行提名建议，发表审查意见和建议；对拟聘任高级管理人员进行提名，并对董事会秘书人选进行提名建议，发表审查意见和建议。

五、董事会对内部控制的执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项管理规章制度的建立与执行情况，出具了2010年度内部控制自我评价报告（详见巨潮资讯网）董事会认为：“公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2010年度内部控制制度有效且执行良好。”下一步，公司将进一步建立健全内部控制体系，认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况，加强内审监督作用，制定详细可行的内部审计计划，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

六、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，为加强内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，有效防范内幕信息知情人员进行内幕交易，公司根据有关法律法规进一步完善了《信息披露管理制度》和《内幕信息管理制度》，加大保密措施，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，并组织内部相关人员认真学习相关规定制度、提高认识，定期如实登记报备内幕信息知情人情况。同时，做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，签署承诺书。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

七、公司的利润分配情况

1) 本年度利润分配或资本公积转增股本预案

根据京都天华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告, 截止 2010 年 12 月 31 日母公司实现净利润 40,899,343.24 元, 提取法定盈余公积金 4,089,934.32 元后, 加上年初未分配利润 69,180,317.31 元, 本年度公司可供股东分配的利润 105,989,726.23 元, 资本公积余额 350,712,280.53 元。

2010 年度利润分配预案如下: 公司本年度利润分配不送股, 拟以公司的总股本 60,000,000.00 股为基准, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元 (含税), 共计分配现金红利 18,000,000.00 元, 尚未分配的利润为 87,989,726.23 元, 结转以后年度分配。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司资本公积为 350,712,280.53 元, 公司拟以公司 2010 年末总股本 60,000,000 股为基数, 以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后公司总股本增加到 120,000,000 股, 资本公积余额为 290,712,280.53 元。

2) 公司近三年利润分配情况

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2009 年	0	45,174,367.35	0%	84,700,492.63
2008 年	5,850,000.00	26,683,985.91	21.92%	49,161,052.71
2007 年	15,750,000.00	27,685,083.77	56.89%	40,396,204.91
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			37.19%	

八、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》第 122 条和中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)文、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)文的规定要求, 作为山西同德化工股份有限公司 (以下简称“公司”) 的独立董事, 我们本着认真负责、实事求是的态度, 对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的了解和查验, 并就此发表如下独立意见:

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况, 也不存在关联方资金占用的情况。

九、其它需要披露的事项

(一) 报告期内公司开展投资者关系管理情况

1、自公司上市以来一直积极开展投资者关系管理工作，并在监管部门的指导监督下逐步规范此项工作。公司制订了《投资者关系管理制度》，从投资者关系的目的、原则和内容、投资者关系活动、投资者关系工作的组织和实施等方面对开展投资者关系工作进行了规范，确保投资者关系工作的合规性和有效性。

2、在公司网站专门设立了投资者关系互动平台，并公布了邮箱与投资者的联系电话、传真，在不违反中国证监会、深圳交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确、完整地向投资者介绍公司的经营情况，确保所有投资者及时、准确、公平地获得公司信息。

3、在2010年5月21日公司通过全景网投资者关系互动平台举行2009年度业绩网上说明会，公司高管人员与广大投资者通过网络进行了沟通交流，坦诚地回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者的意见和建议，进一步增强了投资者对公司的了解。

(二) 披露信息的媒体

公司指定巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《中国证券报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

第九节 监事会报告

在报告期内，公司监事会忠实履行了监督职能，根据《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规、规章的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体工作如下：

一、2010 年主要工作

一年来，公司监事会依法履行职责，认真进行了监督和检查。

（一）报告期内，监事会列席了 2010 年历次董事会会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

（二）报告期内，监事会对公司的生产经营情况进行了监督，认为公司经营认真执行了董事会的各项决议，经营中未发现违规操作行为。

（三）报告期内，监事会认真开展各项工作，狠抓各项工作的落实，2010 年公司监事会主要共召开了八次会议，情况如下。

1、公司监事会三届八次会议于 2010 年 1 月 11 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《2009 年度监事会工作报告》。

2、公司监事会四届一次会议于 2010 年 2 月 7 日在太原召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

3、公司监事会四届二次会议于 2010 年 3 月 28 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》、《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于制定〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》、《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于制定〈内幕信息及知情人登记和报备制度〉的议案》和《关于制定〈年报重大信息错误责任追究制度〉的议案》。

4、公司监事会四届三次会议于 2010 年 4 月 19 日在公司召开，公司全体监

事参加了会议，会议审议通过了《关于公司〈2010 年第一季度报告〉的议案》。

5、公司监事会四届四次会议于 2010 年 5 月 23 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产的议案》和《关于利用超募资金投资设立全资子公司的议案》。

6、公司监事会四届五次会议于 2010 年 8 月 23 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于山西同德化工股份有限公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》。

7、公司监事会四届六次会议于 2010 年 10 月 10 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案》、《关于签订〈资产收购协议〉的议案》、《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司合作的议案》、《关于公司与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司合作的议案》、《关于变更部分募投项目实施地点的议案》和《关于继续使用超募资金暂时补充流动资金的议案》。

8、公司监事会四届七次会议于 2010 年 10 月 17 日在公司召开，公司全体监事参加了会议，会议审议通过了《关于公司〈2010 年第三季度报告〉的议案》。

二、监事会独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法运营，公司重大经营决策合理，其决策程序合法有效，为了不断完善公司治理，公司进一步健全了各项内部管理制度和内部控制机构；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，能够认真执行国家法律、法规、《公司章程》及股东大会、董事会的决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审阅了公司会计报表各种财务文件，未发现违规行为。监事会认为公司财务管理规范，制度完善，没有发生公司资产被非法侵占

和资金流失情况，财务报表真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；京都天华会计师事务所有限公司的“标准无保留意见”的审计报告，其审计意见是客观公正的。

（三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金情况进行了监督，监事会认为：公司的募集资金使用和管理符合中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金的管理制度》的规定。

（四）检查公司重大收购、资产出售情况

报告期内，公司监事会对本公司重大收购进行了监督，监事会认为：公司收购大宁，程序合法，没有对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（五）检查公司关联交易情况

报告期内，公司与关联方其他的交易属于正常经营往来，其价格依照市场价格确定，按公平、合理的原则进行，无损害公司利益的情形。

（六）内部控制自我评价报告情况

监事会对公司《2010年度内部控制的自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司没有发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

2010年10月27日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案。拟用超募资金6900万元新设全资子公司一大宁县同德化工有限公司，此项收购工作正在按《资产收购协议》稳步推进，截止本年度末还没有全部完成。

五、报告期内公司没有实施股权激励计划。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司发生累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的关联交易事项的具体事项为：公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产，该事项的具体情况为：

1、交易对方的基本情况及关联关系

1) 公司名称：大宁黄河化工有限责任公司

2) 企业性质：有限责任公司

3) 注册地址：山西省大宁县昕水镇城西2公里

4) 法定代表人：冯玉廷

5) 注册资本：2,530.00万元

6) 主营业务：民用爆破器材（改性铵油炸药、膨化销铵炸药）的生产、销售；目前分别拥有年产6000吨的改性铵油炸药生产线、年产12000吨的膨化销铵炸药生产线。

7) 关联关系：同德化工持有大宁黄河化工10.04%的股权，为大宁黄河化工有限责任公司的法人股东，且公司董事张云升、任安增在对方担任董事，因此，本次收购构成关联交易。

2、交易标的及评估的基本情况

公司本次收购的资产为大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产，主要包括固定资产、无形资产（土地使用权）、存货等。由中联资产评估有限公司依法进行评估，并出具了中联评报字[2010]第575号《资产评估报告》，评估基准日为2010年3月31日，评估方法为：成本法；和中联评报[2010]（估）字第674号《土地评估报告》，评估基准日为2010年3月31日，评估方法为：基准地价系数修正法；具体评估结论如下：

存货评估值为555.94万元；固定资产评估值为5327.92万元；无形资产（土地使用权）评估值为976.17万元；三项共计资产评估总价值为：6860.03万元。

3、资产转让的价格和定价依据

根据具有证券从业资格的中联资产评估有限公司评估，并出具中联评报字[2010]第575号《资产评估报告》和中联评报[2010]（估）字第674号《土地评估报告》，截止2010年3月31日，大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产的评估总价值为人民币6860.03万元。

双方依上述评估结果为依据，并经双方友好协商，确定本次资产收购总价格为人民币6860.03万元。

4、支付方式

同德化工将收购价款支付给新设全资子公司后，新设全资子公司以现金方式分三次支付：第一次支付价款为资产收购价款总额的30%，在本协议生效且新公司成立后的五个工作日内付清；第二次支付价款为资产收购价款总额的40%，在双方对收购资产清查结果确认后的两个工作日内付清；剩余的收购价款在乙方的房产、土地、林权变更为甲方成立的新公司正常运营一个月内，一次性支付完毕。

5、收购资产后对公司的影响

- 1) 有利于公司在民爆领域做大做强，进一步提高同德化工的核心竞争能力。
- 2) 收购完成后资产规模将扩大，公司的综合实力、核心竞争力和抗风险能力将进一步得到提高，有利于加强同德化工上市公司本身的核心竞争力和持续经营能力；
- 3) 有利于增强同德化工的持续盈利能力。实现公司民爆产品的生产经营业

务和爆破业务规模化发展，有效保证上市公司经营业绩持续稳定提升。

(二)报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生关联交易的情况

(三)报告期内，公司控股股东及其它关联方没有占用公司资金的情况，也没有对外担保事项。

1、会计师事务所对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

2011年3月13日，京都天华会计师事务所有限公司出具了京都天华专字(2011)第0338号《关于山西同德化工股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。全文如下：

关于山西同德化工股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

京都天华专字(2011)第0338号

山西同德化工股份有限公司全体股东：

我们接受山西同德化工股份有限公司(以下简称“同德化工公司”)委托，根据中国注册会计师执业准则审计了同德化工公司2010年12月31日的合并及公司资产负债表，2010年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了京都天华审字(2011)第0498号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号文)的要求，同德化工公司编制了本专项说明所附的山西同德化工股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“占用资金情况表”)。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是同德化工公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计同德化工公司2010年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对同德化工公司实施于2010年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未

对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2010年度同德化工公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

山西同德化工股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

单位：元

非经营性 资金占用	资金占用 方名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期 初占用资 金余额	2010 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2010 年 度占用 资金的 利息 (如有)	2010 年度 偿还累计 发生金额	2010 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业								-		
								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
前大股东 及其附属 企业								-		
								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
其他关联 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期 初往来资 金余额	2010 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2010 年 度往来 资金的 利息 (如有)	2010 年度 偿还累计 发生金额	2010 年期 末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及 其附属企								-		

七、报告期内的重大合同及履行情况

(一) 报告期内, 公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内, 公司严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求, 公司没有为股东和实际控制人及其关联方提供担保。

(三) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生委托他人进行现金资产管理的事项。

八、公司或持有公司股份5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1、为避免同业竞争, 公司控股股东张云升先生于2008年1月18日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内, 公司控股股东均信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司上市前股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺: (1) 本公司控股股东张云升承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。(2) 股东张乃蛇、邬庆文、邬卓、任安增、秦挨贵、李文升、赵贵存、樊高伟、白利军、王建伟、邬敦伟、樊有明、郭有泉、浙江天力、山东德利承诺: 自股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后, 上述股份可以上市流通和转让。

除上述承诺外, 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员张云升、张乃蛇、邬庆文、邬卓、任安增、秦挨贵、白利军、赵贵存同时承诺: 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%。

报告期内, 公司上市前股东均遵守了所做的承诺。

九、公司聘任、解聘会计师事务所的情况

公司2010年2月7日召开的2009年度股东大会审议通过了《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》, 同意公司聘任京都天华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构, 聘期为一年。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、报告期内公司的环境保护情况

报告期内，公司认真执行国家有关环境管理制度的各项规定，积极履行保护环境的社会责任，按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》的相关规定，

十三、报告期内已披露的信息索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2010-03-13	2010-001	第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
2	2010-03-13	2010-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
3	2010-03-30	2010-003	第四届董事会第三次会议决议公告	
4	2010-03-30	2010-004	第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
5	2010-03-30	2010-005	关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
6	2010-03-30	2010-006	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
7	2010-04-01	2010-007	关于“同德”商标被认定为驰名商标的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
8	2010-04-14	2010-008	关于2010年一季度业绩预告的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
9	2010-04-20	2010-009	关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
10	2010-04-21	2010-010	关于2010年第一季度报告正文的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
11	2010-04-21	2010-011	第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
12	2010-04-30	2010-012	关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
13	2010-05-26	2010-013	第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
14	2010-05-26	2010-014	第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
15	2010-05-26	2010-015	关于公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
16	2010-05-26	2010-016	关于利用超募资金投资设立全资子公司的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
17	2010-05-31	2010-017	首次公开发行网下配售股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》、巨潮资讯网

18	2010-07-26	2010-018	山西同德化工股份有限公司 2010 年半年度业绩快报	《中国证券报》、巨潮资讯网
19	2010-08-25	2010-019	山西同德化工股份有限公司 2010 年半年度报告再摘要	《中国证券报》、巨潮资讯网
20	2010-08-26	2010-020	山西同德化工股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
21	2010-09-28	2010-021	山西同德化工股份有限公司关于利用超募资金暂时补充流动资金到期归还的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
22	2010-09-30	2010-022	山西同德化工股份有限公司关于年产 12000 吨胶状乳化炸药生产线项目正式投产的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
23	2010-10-12	2010-023	山西同德化工股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
24	2010-10-12	2010-024	山西同德化工股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
25	2010-10-12	2010-025	山西同德化工股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、巨潮资讯网
26	2010-10-12	2010-026	关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
27	2010-10-12	2010-027	关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司共同投资设立公司的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
28	2010-10-12	2010-028	关于公司与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司共同投资设立公司的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
29	2010-10-12	2010-029	山西同德化工股份有限公司关于变更部分募投项目实施地点的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
30	2010-10-12	2010-030	山西同德化工股份有限公司关于继续使用超募资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
31	2010-10-12	2010-031	山西同德化工股份有限公司关于部分超募资金使用计划的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
32	2010-10-19	2010-032	山西同德化工股份有限公司 2010 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、巨潮资讯网
33	2010-10-28	2010-033	山西同德化工股份有限公司 2010 年第二次临时股东会决议公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
34	2010-11-09	2010-034	山西同德化工股份有限公司关于获得外观设计专利证书的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
35	2010-11-16	2010-035	山西同德化工股份有限公司关于在大宁县设立全资子公司完成工商注册登记的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网
36	2010-12-07	2010-036	山西同德化工股份有限公司关于在忻州市设立控股子公司完成工商注册登记的公告	《中国证券报》、巨潮资讯网

第十一节 财务报告

审计报告

京都天华审字（2011）第0498号

山西同德化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西同德化工股份有限公司（以下简称同德化工公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及公司资产负债表，2010年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是同德化工公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，同德化工公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在

所有重大方面公允反映了同德化工公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈广清

中国·北京

中国注册会计师：郭 锐

2011年 3月 13日

资产负债表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	315,637,634.48	230,256,876.23	18,238,846.09	8,296,375.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,107,000.00	2,107,000.00	8,762,782.50	8,762,782.50
应收账款	31,104,991.18	28,985,153.57	20,260,429.24	17,511,378.11
预付款项	34,300,111.32	12,518,154.82	14,657,638.00	10,654,159.19
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	5,031,184.37	8,105,346.09	12,739,330.06	25,373,873.86
买入返售金融资产				
存货	45,724,361.17	40,188,920.83	31,362,750.42	26,969,391.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	433,905,282.52	322,161,451.54	106,021,776.31	97,567,960.78
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,541,400.00	110,867,285.38	2,541,400.00	25,867,285.38
投资性房地产	5,755,186.38	5,755,186.38	6,128,625.90	6,128,625.90
固定资产	118,361,820.32	91,475,103.95	85,462,413.37	59,951,954.66
在建工程	32,757,827.90	32,757,827.90	44,812,023.09	43,127,726.67
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	25,902,649.18	13,112,772.81	20,392,164.90	7,935,346.49
开发支出			2,840,024.87	2,840,024.87
商誉	6,847,865.38		6,847,865.38	
长期待摊费用				

递延所得税资产	1,652,137.01	1,344,576.04	1,023,784.91	978,257.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	193,818,886.17	255,312,752.46	170,048,302.42	146,829,221.82
资产总计	627,724,168.69	577,474,204.00	276,070,078.73	244,397,182.60
流动负债：				
短期借款			40,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	18,694,934.39	18,039,835.12	21,336,318.26	20,083,218.19
预收款项	4,875,874.98	3,758,406.27	1,128,077.52	1,128,077.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,061,585.11	3,047,991.77	3,654,679.55	2,791,376.99
应交税费	5,573,144.30	4,453,427.43	7,234,226.15	6,489,423.79
应付利息			45,890.68	
应付股利				
其他应付款	4,894,597.65	4,425,912.54	10,232,772.13	10,051,413.44
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	38,100,136.43	33,725,573.13	83,631,964.29	75,543,509.93
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	3,950,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,035,805.37	3,585,805.37	2,364,210.25	2,364,210.25
非流动负债合计	7,985,805.37	7,535,805.37	6,314,210.25	6,314,210.25
负债合计	46,085,941.80	41,261,378.50	89,946,174.54	81,857,720.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	356,323,974.79	350,712,280.53	38,963,574.79	33,351,880.53
减：库存股				
专项储备	8,233,693.05	4,867,947.02	6,735,875.06	4,454,327.18

盈余公积	14,813,896.03	14,642,871.72	10,723,961.71	10,552,937.40
一般风险准备				
未分配利润	133,427,619.98	105,989,726.23	84,700,492.63	69,180,317.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	572,799,183.85	536,212,825.50	186,123,904.19	162,539,462.42
少数股东权益	8,839,043.04			
所有者权益合计	581,638,226.89	536,212,825.50	186,123,904.19	162,539,462.42
负债和所有者权益总计	627,724,168.69	577,474,204.00	276,070,078.73	244,397,182.60

利润表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	309,046,697.56	252,103,121.73	230,417,229.06	193,307,640.97
其中：营业收入	309,046,697.56	252,103,121.73	230,417,229.06	193,307,640.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	249,109,737.61	207,896,650.03	178,081,833.24	150,751,696.29
其中：营业成本	192,183,096.04	162,076,538.27	132,673,534.33	115,425,441.22
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,415,025.52	867,125.49	1,435,894.67	1,012,380.99
销售费用	33,669,096.46	29,417,610.07	22,519,311.59	18,849,491.72
管理费用	19,926,883.31	13,670,633.10	18,016,424.15	12,175,443.86
财务费用	-76,802.51	-163,758.21	2,531,737.85	2,416,531.57
资产减值损失	1,992,438.79	2,028,501.31	904,930.65	872,406.93
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填	59,936,959.95	44,206,471.70	52,335,395.82	42,555,944.68

列)				
加：营业外收入	3,537,016.45	3,015,704.88	1,582,628.55	1,375,794.88
减：营业外支出	124,828.96	59,000.00	188,594.79	152,344.79
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,349,147.44	47,163,176.58	53,729,429.58	43,779,394.77
减：所得税费用	10,693,042.73	6,263,833.34	8,555,062.23	5,930,120.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,656,104.71	40,899,343.24	45,174,367.35	37,849,274.30
归属于母公司所有者的净利润	52,817,061.67	40,899,343.24	45,174,367.35	37,849,274.30
少数股东损益	-160,956.96			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.92		1.00	
（二）稀释每股收益	0.92		1.00	
七、其他综合收益			600,000.00	600,000.00
八、综合收益总额	52,656,104.71	40,899,343.24	45,774,367.35	38,449,274.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,817,061.67	40,899,343.24	45,774,367.35	38,449,274.30
归属于少数股东的综合收益总额	-160,956.96			

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：11,756,761.47 元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	298,347,668.21	233,865,870.56	230,724,660.46	188,552,678.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				

收到其他与经营活动有关的现金	15,797,769.14	15,173,545.35	3,401,403.48	3,182,902.08
经营活动现金流入小计	314,145,437.35	249,039,415.91	234,126,063.94	191,735,580.21
购买商品、接受劳务支付的现金	177,793,776.16	150,105,565.41	110,639,102.97	90,344,044.48
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	21,661,579.08	17,005,677.42	16,304,347.14	13,811,978.09
支付的各项税费	36,540,062.51	25,296,968.36	36,213,936.74	28,122,303.01
支付其他与经营活动有关的现金	34,666,016.35	22,625,558.22	35,613,477.65	28,223,042.59
经营活动现金流出小计	270,661,434.10	215,033,769.41	198,770,864.50	160,501,368.17
经营活动产生的现金流量净额	43,484,003.25	34,005,646.50	35,355,199.44	31,234,212.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,000.00	6,000.00
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	1,950,000.00	1,500,000.00		
投资活动现金流入小计	1,950,000.00	1,500,000.00	6,000.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,320,841.11	24,981,719.97	10,870,827.39	9,056,789.62
投资支付的现金		85,000,000.00	2,541,400.00	2,541,400.00
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	48,320,841.11	109,981,719.97	13,412,227.39	11,598,189.62
投资活动产生的现金流量净额	-46,370,841.11	-108,481,719.97	-13,406,227.39	-11,592,189.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	353,715,000.00	344,715,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00			

取得借款收到的现金			60,000,000.00	55,000,000.00
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	353,715,000.00	344,715,000.00	60,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	35,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	750,569.52	599,621.45	7,225,773.91	7,145,533.91
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	12,354,600.00	12,354,600.00	8,350,000.00	8,350,000.00
筹资活动现金流出小计	53,105,169.52	47,954,221.45	70,575,773.91	70,495,533.91
筹资活动产生的现金流量净额	300,609,830.48	296,760,778.55	-10,575,773.91	-15,495,533.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-324,204.23	-324,204.23	-13,272.91	
五、现金及现金等价物净增加额	297,398,788.39	221,960,500.85	11,359,925.23	4,133,215.60
加：期初现金及现金等价物余额	18,238,846.09	8,296,375.38	6,878,920.86	4,163,159.78
六、期末现金及现金等价物余额	315,637,634.48	230,256,876.23	18,238,846.09	8,296,375.38

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	38,963,574.79		6,735,875.06	10,723,961.71		84,700,492.63		186,123,904.19		45,000,000.00	38,363,574.79		10,189,118.66		49,446,130.00			98,823.45	142,998,823.45
加：会计政策变更														4,492,441.82	-3,250,084.38	-285,077.29				957,280.15
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	45,000,000.00	38,963,574.79		6,735,875.06	10,723,961.71		84,700,492.63		186,123,904.19		45,000,000.00	38,363,574.79	4,492,441.82	6,939,034.28		49,161,052.71				143,956,103.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,000,000.00	317,360,400.00		1,497,817.99	4,089,934.32		48,727,127.35	8,839,043.04	395,514,322.70			600,000.00	2,243,433.24	3,784,927.43		35,539,439.92				42,167,800.59
(一) 净利润							52,817,061.67	-160,956.96	52,656,104.71							45,174,367.35				45,174,367.35

(二) 其他综合收益											600,000.00							600,000.00
上述(一)和(二)小计						52,817,061.67		-160,956.96	52,656,104.71		600,000.00				45,174,367.35			45,774,367.35
(三) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	317,360,400.00								9,000,000.00	341,360,400.00							
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	317,360,400.00								9,000,000.00	341,360,400.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配				4,089,934.32		-4,089,934.32						3,784,927.43		-9,634,927.43				-5,850,000.00
1. 提取盈余公积				4,089,934.32		-4,089,934.32						3,784,927.43		-3,784,927.43				
2. 提取一般风险准备														-5,850,000.00				-5,850,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		

(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备				1,497,817.99					1,497,817.99					2,243,433.24						2,243,433.24
1. 本期提取				3,997,971.86					3,997,971.86					3,350,945.52						3,350,945.52
2. 本期使用				2,500,153.87					2,500,153.87					1,107,512.28						1,107,512.28
(七) 其他																				
四、本期期末余额	60,000,000.00	356,323,974.79		8,233,693.05	14,813,896.03		133,427,619.98		8,839,043.04	581,638,226.89	45,000,000.00	38,963,574.79		6,735,875.06	10,723,961.71		84,700,492.63			186,123,904.19

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：山西同德化工股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	33,351,880.53		4,454,327.18	10,552,937.40		69,180,317.31	162,539,462.42	45,000,000.00	32,751,880.53			10,018,094.35		39,994,022.23	127,763,997.11
加：会计政策变更												3,022,270.77	-3,250,084.38		971,948.21	744,134.60
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	45,000,000.00	33,351,880.53		4,454,327.18	10,552,937.40		69,180,317.31	162,539,462.42	45,000,000.00	32,751,880.53		3,022,270.77	6,768,009.97		40,965,970.44	128,508,131.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	317,360,400.00		413,619.84	4,089,934.32		36,809,408.92	373,673,363.08		600,000.00		1,432,056.41	3,784,927.43		28,214,346.87	34,031,330.71
（一）净利润							40,899,343.24	40,899,343.24							37,849,274.30	37,849,274.30
（二）其他综合收益										600,000.00						600,000.00
上述（一）和（二）小计							40,899,343.24	40,899,343.24		600,000.00					37,849,274.30	38,449,274.30
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	317,360,400.00						332,360,400.00								
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	317,360,400.00						332,360,400.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																

(四) 利润分配					4,089,934.32		-4,089,934.32	0.00				3,784,927.43		-9,634,927.43	-5,850,000.00
1. 提取盈余公积					4,089,934.32		-4,089,934.32	0.00				3,784,927.43		-3,784,927.43	
2. 提取一般风险准备														-5,850,000.00	-5,850,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备				413,619.84			413,619.84				1,432,056.41				1,432,056.41
1. 本期提取				2,681,979.49			2,681,979.49				2,408,524.19				2,408,524.19
2. 本期使用				2,268,359.65			2,268,359.65				976,467.78				976,467.78
(七) 其他															
四、本期期末余额	60,000,000.00	350,712,280.53		4,867,947.02	14,642,871.72		105,989,726.23	536,212,825.50	45,000,000.00	33,351,880.53		4,454,327.18	10,552,937.40	69,180,317.31	162,539,462.42

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革及资本变更情况

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

根据本公司第二届股东会决议，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。2004 年 4 月本公司注册资本由 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，根据公司第二届第三次股东会决议，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，根据公司第二届第六次股东会决议，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 44,353,680.53 元，将净资产中 40,000,000.00 元作为公司的股本，其余 4,353,680.53 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 万元, 其中: 山东德利煤电工程有限公司投入 150 万元, 浙江天力工贸有限公司投入 260 万元, 自然人张云升投入 90 万元, 增资后公司注册资本增加为人民币 4500 万元。公司于 2007 年 12 月 20 日领取山西省工商行政管理局核发的 140000200045347 (2/1) 号营业执照。上述增资已经北京京都会计师事务所北京京都验字 (2007) 第 067 号验资报告验证。

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山西同德化工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]121 号) 文件之规定, 本公司于 2010 年 2 月 9 日向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 1500 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价格 23.98 元。上述出资已经京都天华会计师事务所京都天华验字 (2010) 第 016 号验资报告予以验证。

经深圳证券交易所《关于山西同德化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]68 号) 同意, 本公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 3 月 3 日在深圳证券交易所上市交易, 股票简称“同德化工”, 股票代码“002360”。

2010 年 4 月 9 日, 山西省工商行政管理局为公司换发注册号为 140000200045347 (2/2) 的企业法人营业执照, 注册地址: 山西省河曲县文笔镇焦尾城大茂口; 注册资本: 6000 万元; 法定代表人: 张云升。

2、经营范围、行业性质及主要产品情况

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

公司属化工行业, 主营业务为民用炸药及二氧化硅系列产品。

本公司的主要产品为膨化炸药、铵油炸药、乳化炸药、粉乳炸药、白炭黑等。公司营业收入主要是以上产品形成的收入, 报告期内公司主营业务未发生变更。

3、基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设企管部、办公室、供销部、证券部、安保部、技质部、财务部、职教部、技术开发部、审计部、环保节能部、生产车间等部门，拥有清水河县同蒙化工有限责任公司、大宁县同德化工有限公司、山西同声民用爆破器材经营有限公司、山西同德爆破工程有限责任公司等子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债

以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

7、现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，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。

9、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。

(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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

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作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。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。

（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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以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，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，不再转回。

(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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

纳入合并报表范围的母子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品等。

(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、半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司期末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，期末，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或转销。

(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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产指已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

折旧年限、折旧率及残值率如下：

投资性房地产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	3%	4.85%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20- 40	3	2.43-4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	8	3	12.13
电子设备及其他	5	3	19.40

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

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二、24。

16、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。

17、无形资产

本公司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

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。

本公司期末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二、24。

18、研究开发支出

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。

19、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。

20、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。

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。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末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：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(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。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

24、资产减值

本公司对子公司、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：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、安全生产费用及维简费

本公司依照财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知(财企[2006]478 号)的有关规定，从 2007 年 1 月 1 日起按本年度炸药产品实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：

(一) 全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4%提取；

(二) 全年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照 2%提取；

(三) 全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；

(四) 全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、重大会计判断和估计

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。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

29、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17

营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5
价格调控基金	应纳流转税额	1.5
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 根据山西省河曲县地方税务局河地税政发[2003]2 号文“关于山西同德化工有限公司变更经营地址后调整城市维护建设税及房产税适用税率和征税范围的批复”，从 2003 年 1 月 1 日开始，本公司城市维护建设税适用税率由 5% 调整为 1%，所属房产不属于房产税的征税范围。

(2) 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发【2008】61 号）有关规定，经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了“晋科工发(2008)109 号”文件，本公司被认定为高新技术企业。认定有效期 3 年（自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）。根据相关规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。在认定有效期内，本公司所得税按 15% 的比例征收。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山西同声民用爆破器材经营有限公司	全资	河曲县	民爆行业	500 万	购销民用爆炸物品、硝酸铵	100.00	100.00	是
大宁县同德化工有限公司	全资	大宁县	民爆行业	6900 万	制造、销售膨化硝酸炸药、改性铵油炸药产品	100.00	100.00	是
山西同德爆破工程有限责任公司	控股	忻府区	民爆行业	2000 万	爆破作业 B 级	55.00	55.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山西同声民用爆破器材经营有限公司	500.00	--	--	--
大宁县同德化工有限公司	6,900.00	--	--	--
山西同德爆破工程有限责任公司	1,100.00	--	900.00	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
清水河县同蒙化工有限责任公司	全资	清水河县	民爆行业	1000 万	粉状乳化炸药制造销售	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
清水河县同蒙化工有限责任公司	1,000.00	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
 本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
山西同声民用爆破器材经营有限公司	4,950,843.43	-49,156.57
大宁县同德化工有限公司	68,956,241.82	-43,758.18
山西同德爆破工程有限责任公司	19,642,317.87	-357,682.13

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	122,221.96	--	--	434,350.48

人民币	--	--	122,221.96	--	--	434,350.48
银行存款：	--	--	315,515,412.52	--	--	17,804,495.61
人民币	--	--	313,622,697.51	--	--	15,157,679.63
美元	285,765 36	6.6227	1,892,538.26	387,606.36	6.8282	2,646,653.75
欧元	20.07	8.8065	176.75	16.56	9.7971	162.23
其他货币资 金	--	--	--	--	--	--
人民币	--	--	--	--	--	--
合 计	--	--	315,637,634.48	--	--	18,238,846.09

说明：期末人民币银行存款中包括定期存款金额 12,000.00 万元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,107,000.00	8,762,782.50

说明：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额28,429,744.00元，最大的前五名情况				
出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
忻州同力民爆器材经营有限公司	2010/7/15	2011/1/14	2,000,000.00	
忻州同力民爆器材经营有限公司	2010/7/15	2011/1/14	2,000,000.00	
包头市资盛民爆器材有限责任公司	2010/7/27	2011/1/27	2,000,000.00	
忻州同力民爆器材经营有限公司	2010/8/23	2011/2/23	2,000,000.00	
忻州同力民爆器材经营有限公司	2010/9/14	2011/3/14	2,000,000.00	
合 计	--	--	10,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
其中：单项金额重大	22,134,687.20	59.92	1,106,734.36	5.00
单项金额不重大	14,126,347.51	38.24	4,049,309.17	28.66
组合小计	36,261,034.71	98.16	5,156,043.53	14.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	679,727.30	1.84	679,727.30	100.00
合 计	36,940,762.01	100.00	5,835,770.83	15.80

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
其中：单项金额重大	7,900,877.41	31.33	395,043.87	5.00
单项金额不重大	16,635,602.92	65.97	3,881,007.2	23.33
组合小计	24,536,480.33	97.30	4,276,051.0	17.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	679,727.30	2.70	679,727.30	100.00
合 计	25,216,207.63	100.00	4,955,778.3	19.65

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	30,837,451.84	85.04	1,541,872.60	20,057,034.19	81.74	1,002,851.71
1至2年	1,449,114.48	4.00	144,911.45	491,817.50	2.00	49,181.75
2至3年	237,709.42	0.66	47,541.88	418,781.69	1.71	83,756.34
3至4年	177,732.11	0.49	53,319.64	328,540.66	1.34	98,562.20
4至5年	328,520.57	0.91	137,891.67	397,214.40	1.62	198,607.20
5年以上	3,230,506.29	8.90	3,230,506.29	2,843,091.89	11.59	2,843,091.89
合 计	36,261,034.71	100.00	5,156,043.53	24,536,480.33	100.00	4,276,051.09

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江苏贝贝集团有限公司	132,000.00	132,000.00	100.00	预计无法收回
青州市对外贸易公司	79,345.89	79,345.89	100.00	预计无法收回
石家庄福盛胶鞋厂	19,200.00	19,200.00	100.00	预计无法收回
无锡昆达制球有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
原平日杂公司	537.20	537.20	100.00	预计无法收回
山东蓬莱汇源实业公司	48,944.21	48,944.21	100.00	预计无法收回
文登福利橡胶皮革厂	178,460.00	178,460.00	100.00	预计无法收回
山东新泰鲁新鞋厂	53,800.00	53,800.00	100.00	预计无法收回
廊坊市新科体育塑胶有限公司	148,000.00	148,000.00	100.00	预计无法收回
石庄亨达胶鞋厂	17,440.00	17,440.00	100.00	预计无法收回
合计	679,727.30	679,727.30	100.00	

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	非关联方	3,523,240.00	1 年以内	9.54
葛州坝易普力股份有限公司平朔项目部	非关联方	3,195,009.86	1 年以内	8.65
包头市资盛民爆器材有限责任公司	非关联方	2,483,902.66	1 年以内	6.72
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	2,178,147.96	1 年以内	5.90
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	非关联方	1,916,308.04	1 年以内	5.19
合计		13,296,608.52		36.00

(4) 期末应收账款中无应收其他关联方欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	33,063,126.66	96.39	11,971,375.32	81.67
1 至 2 年	380,213.48	1.11	1,485,813.45	10.14
2 至 3 年	435,820.73	1.27	878,476.98	5.99
3 年以上	420,950.45	1.23	321,972.25	2.20
合 计	34,300,111.32	100.00	14,657,638.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	金额	年限	未结算原因
大宁黄河化工有限责任公司	关联方	资产收购款	20,580,000.00	1 年以内	正常结算周期
河曲县万象建筑工程有限责 任公司	非关联方	工程款	1,910,000.00	1 年以内	正常结算周期
河曲县经纬塑编有限公司	非关联方	材料款	1,764,415.94	1 年以内	正常结算周期
天脊煤化工集团有限公司	非关联方	材料款	1,592,485.50	1 年以内	正常结算周期
内蒙古远兴能源股份有限公 司碱湖试验站	非关联方	材料款	998,466.91	1 年以内	正常结算周期
合 计			26,845,368.35		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

(4) 账龄超过 1 年的重要预付账款，主要为尚未结算的材料尾款。

5、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	2,620,000.00	35.79	131,000.00	5.00
单项金额不重大	4,699,522.18	64.21	2,157,337.81	45.91
组合小计	7,319,522.18	100.00	2,288,337.81	31.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	7,319,522.18	100.00	2,288,337.81	31.26

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,926,000.00	68.51	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	--	--	--	--
单项金额不重大	4,561,378.87	31.49	1,748,048.81	38.33
组合小计	4,561,378.87	31.49	1,748,048.81	38.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	14,487,378.87	100.00	1,748,048.81	12.07

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	4,465,460.41	61.01	223,273.02	1,741,614.62	38.18	87,080.73
1至2年	469,995.05	6.42	46,999.50	581,547.53	12.75	58,154.75
2至3年	241,000.00	3.29	48,200.00	265,966.33	5.83	53,193.27
3至4年	233,816.33	3.19	70,144.90	69,060.00	1.51	20,718.00
4至5年	19,060.00	0.26	9,530.00	748,576.67	16.41	374,288.34
5年以上	1,890,190.39	25.83	1,890,190.30	1,154,613.72	25.32	1,154,613.72
合 计	7,319,522.18	100.00	2,288,337.81	4,561,378.87	100.00	1,748,048.81

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
杜新雯	非关联方	借款	2,620,000.00	1年以下	35.79
山西至诚科技有限公司	非关联方	借款	455,517.00	5年以上	6.22
投标保证金	非关联方	保证金	330,000.00	1年以下	4.50
城关信用联社	非关联方	借款	220,000.00	5年以上	3.01
忻州同力民爆器材经营有限公司	非关联方	借款	200,000.00	3-4年	2.73
合 计	--	--	3,825,517.00	--	52.25

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项

6、存货
(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,087,805.31	--	27,087,805.31	17,445,989.32	--	17,445,989.32
库存商品	16,245,493.26	572,157.35	15,673,335.91	11,435,025.97	--	11,435,025.97
自制半成品	1,781,874.38	--	1,781,874.38	1,661,891.67	--	1,661,891.67
包装物	1,032,778.32	--	1,032,778.32	671,276.21	--	671,276.21
低值易耗品	148,567.25	--	148,567.25	148,567.25	--	148,567.25
合计	46,296,518.52	572,157.35	45,724,361.17	31,362,750.42	--	31,362,750.42

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	--	572,157.35	--	--	572,157.35
合计	--	572,157.35	--	--	572,157.35

存货跌价准备 (续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	长期积压	--	--
合计	--	--	--

7、长期股权投资
(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	2,541,400.00	--	--	2,541,400.00
	2,541,400.00	--	--	2,541,400.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合计	2,541,400.00	--	--	2,541,400.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
无											
②对联营企业投资											
无											
③对其他企业投资											
大宁黄河化工有限责任公司	成本法	2,541,400.00	2,541,400.00	--	2,541,400.00	10.04	10.04	--	--	--	--
合计		2,541,400.00	2,541,400.00	--	2,541,400.00	10.04	10.04	--	--	--	--

8、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	7,622,383.98	—	—	—	—	7,622,383.98
房屋、建筑物	7,622,383.98	—	—	—	—	7,622,383.98
二、累计折旧和累计摊销合计	1,493,758.08	373,439.52	—	—	—	1,867,197.60
房屋、建筑物	1,493,758.08	373,439.52	—	—	—	1,867,197.60
三、投资性房地产账面净值合计	6,128,625.90	-373,439.52	—	—	—	5,755,186.38
房屋、建筑物	6,128,625.90	-373,439.52	—	—	—	5,755,186.38
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—	—	—
房屋、建筑物	—	—	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	6,128,625.90	-373,439.52	—	—	—	5,755,186.38
房屋、建筑物	6,128,625.90	-373,439.52	—	—	—	5,755,186.38

说明：

①本公司投资性房地产系同得商城。同得商城始建于 2004 年，主体工程于 2005 年末完成，本公司持有该投资性房地产以资本增值为目的。

②本公司投资性房地产采用成本模式计量。

③本期折旧额 373,439.52 元。

④本公司期末对投资性房地产进行了检查，未发现减值的情况，故未计提减值准备。

9、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	159,419,461.77	44,621,677.45	—	204,041,139.22

同德化工 2010 年年度报告

其中：房屋及建筑物	60,831,689.76		13,540,616.82	--	74,372,306.58
机器设备	88,211,626.81		28,790,701.43	--	117,002,328.24
运输工具	7,669,738.02		1,630,836.24	--	9,300,574.26
电子设备及其他	2,706,407.18		659,522.96	--	3,365,930.14
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	73,957,048.40	--	11,722,270.50	--	85,257,568.22
其中：房屋及建筑物	20,364,148.27	--	2,953,124.09	--	23,248,799.88
机器设备	46,620,836.49	--	7,715,292.34	--	53,982,850.63
运输工具	4,901,944.57	--	758,470.45	--	5,660,415.02
电子设备及其他	2,070,119.07	--	295,383.62	--	2,365,502.69
三、固定资产账面净值合计	85,462,413.37		32,899,406.95	-	118,361,820.32
其中：房屋及建筑物	40,467,541.49		10,587,492.73	-	51,055,034.22
机器设备	41,590,790.32		21,075,409.09	-	62,666,199.41
运输工具	2,767,793.45		872,365.79	-	3,640,159.24
电子设备及其他	636,288.11		364,139.34	-	1,000,427.45
四、减值准备合计	--		--	--	--
其中：房屋及建筑物	--		--	--	--
机器设备	--		--	--	--
运输工具	--		--	--	--
电子设备及其他	--		--	--	--
五、固定资产账面价值合计	85,462,413.37		32,899,406.95	--	118,361,820.32
其中：房屋及建筑物	40,467,541.49		10,587,492.73	--	51,055,034.22
机器设备	41,590,790.32		21,075,409.09	--	62,666,199.41
运输工具	2,767,793.45		872,365.79	--	3,640,159.24
电子设备及其他	636,288.11		364,139.34	--	1,000,427.45

说明：① 本期折旧额 11,722,270.50 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 42,465,846.55 元。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
粉乳车间技改项目	--	--	--	2,587,119.48	--	2,587,119.48
膨化车间技改项目	--	--	--	3,212,977.03	--	3,212,977.03
12000 吨胶状乳化炸药生产线项目	--	--	--	24,616,232.15	--	24,616,232.15
6000 吨混装炸药车地面制备站	21,348,819.86	--	21,348,819.86	1,262,739.00	--	1,262,739.00
乳化剂项目	1,724,428.28	--	1,724,428.28	1,673,097.58	--	1,673,097.58
总库道路工程	2,700,000.00	--	2,700,000.00	--	--	--
硝酸铵项目	--	--	--	758,000.00	--	758,000.00
总库工程(同蒙)	--	--	--	1,684,296.42	--	1,684,296.42
零星工程	6,984,579.76	--	6,984,579.76	9,017,561.43	--	9,017,561.43
合 计	32,757,827.90	--	32,757,827.90	44,812,023.09	--	44,812,023.09

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
粉乳车间技改项目	2,587,119.48	234,531.24	2,821,650.72	--	--	--	--	--
膨化车间技改项目	3,212,977.03	36,305.00	3,249,282.03	--	--	--	--	--
12000 吨胶状乳化炸药生产线项目	24,616,232.15	5,706,849.85	30,323,082.00	--	--	--	--	--
6000 吨混装炸药车地面制备站	1,262,739.00	20,086,080.86	--	--	--	--	--	21,348,819.86
乳化剂项目	1,673,097.58	51,330.70	--	--	--	--	--	1,724,428.28
总库道路工程	--	2,700,000.00	--	--	--	--	--	2,700,000.00

同德化工 2010 年年度报告

硝酸铵项目	758,000.00	--	--	758,000.00	--	--	--	--
零星工程	9,017,561.43	635,882.78	2,668,864.45	--	--	--	--	6,984,579.76
总库工程(同蒙化工)	1,684,296.42	1,362,477.67	3,046,774.09	--	--	--	--	--
粉乳技改工程(同蒙化工)	--	277,569.47	277,569.47	--	--	--	--	--
总库监控设备(同蒙化工)	--	78,623.79	78,623.79	--	--	--	--	--
合计	44,812,023.09	30,411,651.36	42,465,846.55	758,000.00	--	--	--	32,757,827.90

重大在建工程项目变动情况(续):

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
粉乳车间技改项目	390.00	100.00	100.00	自筹
膨化车间技改项目	500.00	100.00	100.00	自筹
12000吨胶状乳化炸药生产线项目	8,268.55	36.67	100.00	募集
6000吨混装炸药车地面制备站	5,047.00	42.30	90.00	募集
乳化剂项目	200.00	86.22	86.22	自筹
总库道路工程	399.00	67.67	80.00	自筹
总库工程(同蒙)	350.00	100.00	100.00	自筹
粉乳技改工程(同蒙)	--	100.00	100.00	自筹
总库监控设备	--	100.00	100.00	自筹
合计	--	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

截至2010年12月31日止,本公司在建工程不存在减值的情形。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度%	备注
12000吨胶状乳化炸药生产线项目	100.00	--
6000吨混装炸药车地面制备站	90.00	--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	22,105,337.64	6,336,757.87	--	28,442,095.51
土地使用权	21,478,387.64	3,441,933.00	--	24,920,320.64
财务软件	626,950.00	--	--	626,950.00
专利技术	--	2,894,824.87	--	2,894,824.87
二、累计摊销合计	1,713,172.74	826,273.59	--	2,539,446.33
土地使用权	1,188,462.34	559,099.68	--	1,747,562.02
财务软件	524,710.40	41,232.57	--	565,942.97
专利技术	--	225,941.34	--	225,941.34
三、无形资产账面净值合计	20,392,164.90	5,510,484.28	--	25,902,649.18
土地使用权	20,289,925.30	2,882,833.32	--	23,172,758.62
财务软件	102,239.60	-41,232.57	--	61,007.03
专利技术	--	2,668,883.53	--	2,668,883.53
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
财务软件	--	--	--	--
专利技术	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	20,392,164.90	5,510,484.28	--	25,902,649.18
土地使用权	20,289,925.30	2,882,833.32	--	23,172,758.62
财务软件	102,239.60	-41,232.57	--	61,007.03
专利技术	--	2,668,883.53	--	2,668,883.53

说明：本期摊销额 826,273.59 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			确认为无形资产	计入当期损益	
乳化炸药连续自动系统研发	2,201,648.73	--	2,201,648.73	--	--
改良了的硝酸铵用防爆剂	638,376.14	54,800.00	693,176.14	--	--
合 计	2,840,024.87	54,800.00	2,894,824.87	--	--

说明：

- ① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.66%。
- ② 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例

10. 30%。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
企业合并	6,847,865.38	--	--	6,847,865.38	--
合 计	6,847,865.38	--	--	6,847,865.38	--

说明：

该商誉系非同一控制下企业合并收购子公司清水河县同蒙化工有限责任公司中，合并成本大于其在购买日子公司可辨认净资产公允价值份额的差额。

本公司按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率。选用的折现期为子公司清水河县同蒙化工有限责任公司主要资产尚可使用年限。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司包含商誉的相关资产组的账面价值不存在高于可收回金额的情形，故未计提商誉减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,319,044.47	1,023,784.91
安全生产费	333,092.54	--
合 计	1,652,137.01	1,023,784.91

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	8,696,265.99
安全生产费	1,497,817.99
合 计	10,194,083.98

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	6,703,827.20	1,491,164.45	70,883.01	--	8,124,108.64
(2) 存货跌价准备	--	572,157.35	--	--	572,157.35
合计	6,703,827.20	2,063,321.80	70,883.01	--	8,696,265.99

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产（净值）				
1、投资性房地产	6,128,625.90	---	6,128,625.90	---
2、固定资产中房屋建筑物	9,318,935.61	---	9,318,935.61	---
3、无形资产中土地使用权	1,491,652.29	---	1,491,652.29	---
4、固定资产中房屋建筑物（同蒙）	6,571,181.49	---	6,571,181.49	---
5、无形资产中土地使用权（同蒙）	1,994,450.38	---	1,994,450.38	---
小计	25,504,845.67	---	25,504,845.67	---
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
--	--	---	---	---
合计	25,504,845.67	---	25,504,845.67	---

16、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	--	40,000,000.00

17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	16,612,121.31	88.86	19,142,826.90	89.72
1至2年	316,168.72	1.69	922,427.88	4.32
2至3年	498,320.88	2.67	145,698.04	0.68
3年以上	1,268,323.48	6.78	1,125,365.44	5.28
合计	18,694,934.39	100.00	21,336,318.26	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款, 主要为尚未结算的设备欠款。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,877,832.38	79.53	400,376.80	35.49
1至2年	275,251.88	5.64	35,386.51	3.14
2至3年	30,476.51	0.63	150,699.38	13.36
3年以上	692,314.21	14.20	541,614.83	48.01
合计	4,875,874.98	100.00	1,128,077.52	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项, 主要为结算尾款。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,182,420.72	16,946,276.09	16,696,795.73	2,431,901.08
(2) 职工福利费	--	773,407.25	773,407.25	--
(3) 社会保险费	78,636.20	3,673,632.16	3,069,635.16	682,633.20
其中: ①医疗保险费	--	372,529.00	372,529.00	--

同德化工 2010 年年度报告

②基本养老保险费	78,636.20	2,932,354.40	2,328,357.40	682,633.20
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	--	131,920.00	131,920.00	--
⑤工伤保险费	--	227,661.00	227,661.00	--
⑥生育保险费	--	9,167.76	9,167.76	--
(4) 住房公积金	863,712.00	--	333,910.00	529,802.00
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	529,910.63	675,169.14	787,830.94	417,248.83
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	3,654,679.55	22,068,484.64	21,661,579.08	4,061,585.11

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,086,306.98	743,307.89
所得税	1,667,070.82	1,773,605.10
城建税	11,136.47	460,757.18
营业税	77,252.30	52,252.30
土地使用税	1,639,355.95	2,402,195.39
教育费附加	-39,030.40	820,346.41
价格调控基金	696,813.00	734,776.82
地方水利建设基金	6,949.53	3,811.78
其他	427,289.65	243,173.28
合 计	5,573,144.30	7,234,226.15

说明：教育费附加计缴标准为应缴流转税的 3%；价格调控基金计缴标准为应缴流转税的 1.5%；地方水利建设基金计缴标准为销售收入的 0.1%。

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	--	45,890.68
合 计	--	45,890.68

22、其他应付款
(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,523,094.71	51.55	2,176,387.26	21.27
1至2年	704,153.27	14.39	885,035.20	8.65
2至3年	48,000.00	0.98	5,821,005.00	56.88
3年以上	1,619,349.67	33.08	1,350,344.67	13.20
合计	4,894,597.65	100.00	10,232,772.13	100.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款, 主要为项目借款。

(4) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质	金额	年限
山西凯威民爆管理中心	非关联方	管理费	1,360,118.35	1 年以内 977,324.50 元; 1-2 年 382,793.85 元
山西国有资产经营公司	非关联方	项目借款	800,000.00	3 年以上
山西省信托投资公司	非关联方	项目借款	400,000.00	3 年以上
忻州市收费管理局	非关联方	排污费	291,768.00	1 年以内
河曲县国土资源局	非关联方	补偿款	271,359.42	1-2 年
合计	--	--	3,123,245.77	

23、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
河曲县财政局		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
小计		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
减: 一年内到期长期应付款		--	--	--
合计		6,000,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00

24、其他非流动负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金蝶 ERP 软件补助资金	63,000.00	--	7,000.00	56,000.00
污染源自动监控设备补助款	166,800.00	--	55,110.00	111,690.00

科技创新资金	233,333.34	--	33,333.33	200,000.01
省级环保治理项目专项资金	468,000.00	--	52,000.00	416,000.00
产业技术成果转化与研发项目资金	1,061,538.46	--	69,230.77	992,307.69
科技型中小企业技术创新资金	371,538.45	--	24,230.78	347,307.67
项目贴息资金	--	1,500,000.00	37,500.00	1,462,500.00
应用技术与开发资金	--	450,000.00	--	450,000.00
合 计	2,364,210.25	1,950,000.00	278,404.88	4,035,805.37

说明：

(1) 根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32 号文《关于下达 2007 年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付资金 7 万元用于本公司高新技术企业应用金蝶 ERP 软件工程。

(2) 根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62 号文）转发省环保局关于 2007 年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款 16.68 万元。

(3) 根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183 号文《关于下达 2006 年山西省技术创新项目补助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金 30 万元用于本公司的技术创新；

(4) 根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78 号文《关于下达 2006 年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助资金 52 万元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。

(5) 根据忻州市财政局忻财建[2007]181 号文《关于下达 2007 年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付资金 120 万元用于本公司 1500 吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。

(6) 根据本公司 2005 年 1 月 18 日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司 60 万元，山西省科技厅负责落实配套资金 30 万元，本公司新增投资 292 万元用于该项目的投资。2004 年 12 月收到管理中

心用于该项目的拨款 42 万元；

(7) 2010 年 11 月根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会“关于下达 2010 年企业技术改造项目贴息资金的通知”晋财建一【2010】181 号文件，本公司收到财政拨付贴息资金 150 万元。

(8) 应用技术与开发资金

A、2010 年 10 月根据内蒙古自治区财政厅“关于下达 2010 年第一批应用技术与开发资金专项通知”内财教【2010】780 号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任公司收到财政厅拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金 30 万元。

B、2010 年 9 月根据呼和浩特市科学技术局关于“呼和浩特市 2010 年应用技术与开发资金项目安排的报告”呼科计字【2010】4 号文件，子公司清水河县同蒙化工有限责任公司收到呼和浩特市科学技术局拨付的炸药自动包装装箱生产技术与设备项目补助资金 15 万元。

25、股本

项 目	期初数	本期增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00	15,000,000.00					60,000,000.00

说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）121 号文核准，公司向社会公开发行人人民币普通股（A 股）1,500.00 万股，每股发行价为 23.98 元。以上股本变动情况业经京都天华会计师事务所有限公司验证，并由其出具京都天华验（2010）016 号《验资报告》。

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	38,363,574.79	317,360,400.00	--	355,723,974.79
其他资本公积	600,000.00	--	--	600,000.00
合 计	38,963,574.79	317,360,400.00	--	356,323,974.79

说明：

2010 年 2 月 9 日，公司经中国证券监督管理委员会批准，向社会公开发行

同德化工 2010 年年度报告

人民币普通股 1,500 万股。截至 2010 年 2 月 12 日止，募集资金已到位，募集资金扣除各项发行费用及新增注册资本后，资本溢价部分 315,369,487.00 元计入资本公积。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会【2010】25 号）的有关规定，公司将本次发行证券过程中发生的路演推介、上市酒会等费用 1,990,913.00 元计入 2010 年度管理费用，并相应调增资本公积 1,990,913.00 元。

27、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,735,875.06	3,997,971.86	2,500,153.87	8,233,693.05

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,723,961.71	4,089,934.32	--	14,813,896.03

29、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	84,700,492.63	49,446,130.00	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	--	-285,077.29	--
调整后 期初未分配利润	84,700,492.63	49,161,052.71	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	52,817,061.67	45,174,367.35	--
减: 提取法定盈余公积	4,089,934.32	3,784,927.43	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	5,850,000.00	
转作股本的普通股股利	--	--	
期末未分配利润	133,427,619.98	84,700,492.63	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,242,006.89	775,646.88	

30、少数股东权益

同德化工 2010 年年度报告

子公司名称	期末数	期初数
山西同德爆破工程有限责任公司	8,839,043.04	--

31、营业收入和营业成本
(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	306,359,851.72	229,163,750.75
其他业务收入	2,686,845.84	1,253,478.31
营业成本	192,183,096.04	132,673,534.33

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乳化炸药	177,363,619.09	106,295,345.67	111,397,903.90	59,830,502.70
膨化炸药	51,297,571.95	28,035,752.43	57,310,533.56	28,195,580.80
铵油炸药	23,534,328.79	14,786,866.43	10,105,989.01	6,610,273.61
白炭黑	54,164,331.89	40,778,942.86	50,349,324.28	36,874,592.88
合 计	306,359,851.72	189,896,907.39	229,163,750.75	131,510,949.99

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
忻州同力民爆器材经营有限公司	117,947,675.23	38.17
北京奥信化工科技发展有限公司	16,131,969.01	5.22
吕梁市民用爆破器材专营公司	15,802,034.32	5.11
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	15,687,179.49	5.08
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	15,130,099.91	4.90
合 计	180,698,957.96	58.48

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,000.00	--	应税收入的 5%
价格调控基金	229,670.59	276,103.90	应纳流转税的 1.5%
城建税	426,131.53	386,659.53	应纳流转税的 1%、5%
教育费附加	677,755.48	736,089.15	应纳流转税的 3%
地方水利建设基金	56,467.92	37,042.09	销售收入的 0.1%
合 计	1,415,025.52	1,435,894.67	

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	20,450,445.89	12,723,103.32
差旅费	3,347,180.60	3,103,994.03
出口代理费用	2,870,435.20	624,570.19
宣传费	1,891,498.80	1,082,167.00
职工薪酬	1,836,477.00	1,947,073.16
仓储费	675,090.00	474,733.00
业务招待费	379,714.50	442,305.90
会议费	310,995.00	97,086.00
押运费	213,805.00	166,070.00
小车费用	161,215.93	105,822.34
办公费	159,163.33	82,043.84
其他	1,373,075.21	1,670,342.81
合 计	33,669,096.46	22,519,311.59

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,312,130.86	6,229,905.19
折旧费	2,139,450.04	1,759,424.07
上市发行费	1,990,913.00	--
业务招待费	1,584,054.40	1,190,557.02
排污费	1,148,413.12	818,139.96
差旅费	1,054,866.50	746,190.22
税金	1,449,542.88	1,870,202.68
小车费用	877,689.38	473,432.57

同德化工 2010 年年度报告

无形资产摊销	826,273.59	560,719.21
聘请中介机构费	669,372.00	226,000.00
办公费	653,074.10	379,013.60
其他	1,221,103.44	3,762,839.63
合 计	19,926,883.31	18,016,424.15

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	750,569.52	2,533,194.22
减：利息收入	1,209,600.14	56,239.30
汇兑损失	324,204.23	13,272.91
手续费	58,023.88	41,510.02
合 计	-76,802.51	2,531,737.85

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	1,420,281.44	904,930.65
(2) 存货跌价损失	572,157.35	--
合 计	1,992,438.79	904,930.65

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	833.67	--
其中：固定资产处置利得	--	833.67	--
政府补助	3,506,904.88	1,581,794.88	3,506,904.88
其他	30,111.57	--	30,111.57
合 计	3,537,016.45	1,582,628.55	3,537,016.45

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	金蝶 ERP 软件补助资金	7,000.00	7,000.00
	污染源自动监控设备补助款	12,410.00	--
	科技创新资金(牙膏用二氧化硅)	33,333.33	33,333.33
	省级环保治理项目专项资金	52,000.00	52,000.00
	产业技术成果转化与研发项目资金	69,230.77	69,230.77
	科技型中小企业技术创新资金	24,230.78	24,230.78

同德化工 2010 年年度报告

	项目贴息资金	37,500.00	--	
	小计	235,704.88	185,794.88	
与收益相关的政府补助	科技创新资金	400,000.00	--	
	外经贸区域协调发展促进资金	430,000.00	--	
	上市奖励补助资金	1,000,000.00	--	
	再就业补贴款	650,000.00	1,190,000.00	
	驰名商标奖励款	300,000.00	--	
	土地出让金返还	450,000.00	--	
	困难企业岗位补贴款	41,200.00	206,000.00	
	小计	3,271,200.00	1,396,000.00	
合计		3,506,904.88	1,581,794.88	

说明：

(1) 金蝶 ERP 软件补助资金：根据忻州市科技局、财政局忻市科发[2007]32 号文《关于下达 2007 年度科技发展计划项目的通知》，忻州市财政局拨付资金 7 万元用于本公司高新技术企业应用金蝶 ERP 软件工程。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”7,000.00 元。

(2) 污染源自动监控设备补助款：根据山西省人民政府办公厅（晋政办发[2007]62 号文）转发省环保局关于 2007 年在全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统实施意见的通知，本公司收到省环保局在线监控设备补助款 16.68 万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”12,410.00 元。

(3) 科技创新资金(牙膏用二氧化硅)：根据忻州财政局、忻州经济委员会忻财建[2006]183 号文《关于下达 2006 年山西省技术创新项目补助资金的通知》，河曲县财政局、经济委员会拨付资金 30 万元用于本公司的技术创新。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”33,333.00 元。

(4) 省级环保治理项目专项资金：根据忻州财政局、忻州市环境保护局忻财建[2006]78 号文《关于下达 2006 年第一批省级环保治理项目专项资金的通知》，河曲县财政局拨付补助资金 52 万元用于本公司的白炭黑生产中高浓度硫酸盐废水治理项目。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”52,000.00 元。

(5) 产业技术成果转化与研发项目资金：根据忻州市财政局忻财建

[2007]181 号文《关于下达 2007 年产业技术成果转化与研发项目资金的通知》，忻州市财政局拨付资金 120 万元用于本公司 1500 吨/年绿色高透明牙膏二氧化硅的项目。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”69,230.77 元。

(6) 根科技型中小企业技术创新资金：据本公司 2005 年 1 月 18 日与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“管理中心”）及山西省科技厅三方签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，为支持本公司“绿色高透明牙膏级二氧化硅项目”，管理中心计划无偿资助本公司 60 万元，山西省科技厅负责落实配套资金 30 万元，本公司新增投资 292 万元用于该项目的投资。2004 年 12 月收到管理中心用于该项目的拨款 42 万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”24,230.78 元。

(7) 项目贴息资金：2010 年 11 月根据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会“关于下达 2010 年企业技术改造项目贴息资金的通知”晋财建一【2010】181 号文件，本公司收到财政拨付贴息资金 150 万元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”37,500.00 元。

(8) 科技创新资金：2010 年 4 月根据忻州市财政局、忻州市经济和信息化委员会“关于下达 2009 年技术创新项目资金的通知”忻财建【2010】81 号文件，本公司收到技术创新资金补助 40 万元。

(9) 外经贸区域协调发展促进资金：2010 年 12 月根据忻州市财政局“关于下达 2010 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知”忻财企【2010】42 号文件，本公司收到研发补助 43 万元。

(10) 上市奖励补助资金：2010 年 12 月根据山西省财政厅“关于拨付山西同德化工股份有限公司上市奖励补助资金的通知”晋财金【2010】114 号文件，本公司收到上市奖励 100 万元。

(11) 再就业补贴款：本期收到河曲劳动和社会保障局再就业补贴款 65 万元。

(12) 驰名商标奖励款：2010 年 12 月根据忻州市人民政府办公厅“关于对同德化工荣获驰名商标企业予以表彰奖励的通知”忻政办发【2010】157 号文件，本公司收到驰名商标奖励 30 万元。

38、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	29,400.82	--
其中：固定资产处置损失	--	29,400.82	--
对外捐赠、赞助支出	66,000.00	52,000.00	66,000.00
其他	58,828.96	107,193.97	58,828.96
合 计	124,828.96	188,594.79	124,828.96

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,321,394.83	8,694,054.21
递延所得税调整	-628,352.10	-138,991.98
合 计	10,693,042.73	8,555,062.23

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	63,349,147.44	53,729,429.58
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	9,502,372.12	8,059,414.44
某些子公司适用不同税率的影响	1,753,387.88	1,038,141.05
对以前期间当期税项的调整	205,532.96	--
无须纳税的收入	-382,300.00	-206,369.23
不可抵扣的费用	136,288.76	144,438.05
研发费加计扣除的纳税影响	-546,746.21	-545,268.44
其他	24,507.22	64,706.36
所得税费用	10,693,042.73	8,555,062.23

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	52,817,061.67	45,174,367.35
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,160,712.75	1,421,989.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	48,656,348.92	43,752,377.79

同德化工 2010 年年度报告

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	45,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	15,000,000.00	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	10.00	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M$ $0-Sk$	57,500,000.00	45,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	57,500,000.00	45,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.9186	1.0039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.8462	0.9723
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3= (P1+P3)$ $/X2$	0.9186	1.0039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4= (P2+P4)$ $/X2$	0.8462	0.9723

41、现金流量表项目注释
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

同德化工 2010 年年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,209,600.14	56,239.30
收往来款及其他	14,588,169.00	3,345,164.18
合 计	15,797,769.14	3,401,403.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	17,315,100.16	12,344,884.97
付往来款	17,350,916.19	23,268,592.68
合 计	34,666,016.35	35,613,477.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的补助	1,950,000.00	--
合 计	1,950,000.00	--

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	12,354,600.00	8,350,000.00
合 计	12,354,600.00	8,350,000.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,656,104.71	45,174,367.35
加：资产减值准备	1,992,438.79	904,930.65
固定资产折旧、投资性房地产折旧	12,095,710.02	11,619,834.95
无形资产摊销	826,273.59	587,519.22
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	28,567.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--

同德化工 2010 年年度报告

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,074,773.75	2,546,467.13
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-628,352.10	-138,991.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,933,768.10	10,659,581.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,866,707.51	-20,375,152.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,463,856.78	-19,002,869.88
其他	3,997,971.86	3,350,945.52
经营活动产生的现金流量净额	43,484,003.25	35,355,199.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	315,637,634.48	18,238,846.09
减：现金的期初余额	18,238,846.09	6,878,920.86
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	297,398,788.39	11,359,925.23

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	315,637,634.48	18,238,846.09
其中：库存现金	122,221.96	434,350.48
可随时用于支付的银行存款	315,515,412.52	17,804,495.61
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--

二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	315,637,634.48	18,238,846.09

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	315,637,634.48
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	315,637,634.48
减：期初现金及现金等价物余额	18,238,846.09
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	297,398,788.39

六、关联方及关联交易

1、本公司的控制股东

股东名称	关联关系	对公司持股比例%
张云升	董事长、控股股东	25.10

2、本公司的子公司情况

详见附注四、1 子公司情况。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	--
大宁黄河化工有限责任公司	实施重大影响	11351026-9

4、关联交易情况

(1) 资产收购

2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易

的议案》和《关于签署〈资产收购协议〉的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。

公司本次收购的资产为大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产，主要包括固定资产、无形资产（土地使用权）、存货等。根据中联资产评估有限公司评估并出具中联评报字[2010]第 575 号《资产评估报告》和中联评报[2010]（估）字第 674 号《土地评估报告》，截止 2010 年 3 月 31 日，大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产存货评估值为 555.94 万元；固定资产评估值为 5327.92 万元；无形资产（土地使用权）评估值为 976.17 万元；三项共计资产评估总价值为：6860.03 万元。双方依上述评估结果为依据，并经双方友好协商，确定本次资产收购总价格为人民币 6860.03 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司支付黄河化工资产收购款 2058 万元。

（2）支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会	74.89		57.49	

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	大宁黄河化工有限责任公司	20,580,000.00	--	--	--
其他应收款					
	任安增	--	--	5,871.00	293.55
	邬庆文	--	--	7,799.40	389.97

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或

有事项。

八、承诺事项

1、2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司共同投资合作的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。拟设立参股子公司名称暂定为“内蒙古生力资源（集团）同力化工有限责任公司”，注册资本人民币 1500 万元，其中：内蒙古生力资源（集团）有限责任公司拟出资 900 万元，占注册资本的 60%；本公司拟出资 600 万元，占注册资本的 40%。本次对外投资设立参股子公司的目的，主要是为抓住国家加大对西部开发所带来的市场机遇，推进公司在内蒙古自治区主营业务的发展。

2、如附注六 4（1）资产收购所述，本次资产收购总价格为人民币 6,860.03 万元，分三次支付：本公司本年度已支付上述资产收购价款总额的 30%计人民币 2,058.00 万元；第二次需在双方对收购资产清查结果确认后的两个工作日内支付资产收购价款总额的 40%计人民币 2,744.00 万元；剩余的收购价款在房产、土地、林权变更到大宁同德化工有限公司且正常运营一个月内，一次性支付完毕。除存在上述承诺事项外，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 13 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《2010 年度利润分配和公积金转增股本的预案》，内容包括：以 2010 年末公司总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转 10 股，上述议案将提请公司 2010 年度股东大会审议。

截至 2011 年 3 月 13 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、设立子公司

（1）山西同声民用爆破器材经营有限公司

2010 年 5 月 23 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于利用超募资金投资设立全资子公司的议案》。利用超募资金 500 万元投资设立全资子公

司，主要开展公司出口民爆产品，开拓国际民爆市场，提高民爆产品在国外的市场占有率。

2010 年 8 月，山西同声民用爆破器材经营有限公司取得了河曲县工商行政管理局颁发的注册号为 140930100000394 的《企业法人营业执照》。

(2) 大宁县同德化工有限公司

2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司新设全资子公司收购大宁黄河化工有限责任公司所属民爆相关资产暨关联交易的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。利用超募资金 6900 万元在大宁县投资新设全资子公司，主要目的是便于公司实现管理，进一步开拓大宁县周边地区炸药产品市场占有率，为客户提供更快速便捷的服务。

2010 年 11 月，大宁县同德化工有限公司取得了大宁县工商行政管理局颁发的注册号为 141030001000366 的《企业法人营业执照》。

(3) 山西同德爆破工程有限责任公司

2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司与忻州同力民爆器材经营有限公司合作的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。利用超募资金 1100 万元在忻州市投资新设控股子公司，主要目的是进一步提高公司爆破工程市场占有率，做大做强公司爆破工程业务。

2010 年 11 月，山西同德爆破工程有限责任公司取得了忻州市工商行政管理局颁发的注册号为 140900200006544 的《企业法人营业执照》。

2、变更部分募投项目实施地点

2010 年 10 月 10 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。根据未来现场混装炸药的市场变化情况，为优化产业布局，使有限的资源更好的产生效益，在国家民爆行业政策的指引下，并结合公司的实际情况，将募投项目其中的一台年产 3000 吨的多孔粒状铵油炸药现场混装车及其配套地面站置于公司的全资子公司内蒙古自治区清水河县同蒙化工有限责任公司生产厂区内，即清水河县宏河镇高茂泉沙塄村；另一台年产 3000 吨的胶状乳化炸药现场混装车及其配套地面站建在母公司的原炸药生产区内，变更以后项目新的实施地点，都已取得土地使用权，不需要重新征地，原项目实施地作为公司未来新建项目的储备用地；但是项目的实施主体没有变化，仍

为母公司。此募投项目实施地的变更已经获得工业和信息化部批准。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	20,943,370.27	60.35	1,047,168.51	5.00
单项金额不重大	13,081,950.60	37.69	3,992,998.79	30.52
组合小计	34,025,320.87	98.04	5,040,167.30	14.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	679,727.30	1.96	679,727.30	100.00
合 计	34,705,048.17	100.00	5,719,894.60	16.48

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	6,789,446.12	30.41	339,472.31	5.00
单项金额不重大	14,851,860.90	66.63	3,790,456.60	25.52
组合小计	21,641,307.02	96.95	4,129,928.91	19.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	679,727.30	3.05	679,727.30	100.00
合 计	22,321,034.32	100.00	4,809,656.21	21.55

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

同德化工 2010 年年度报告

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,629,008.20	84.14	1,431,450.41	17,189,131.08	79.43	859,456.55
1 至 2 年	1,449,114.48	4.26	144,911.45	464,547.30	2.14	46,454.73
2 至 3 年	210,439.22	0.62	42,087.84	418,781.69	1.93	83,756.34
3 至 4 年	177,732.11	0.52	53,319.63	328,540.66	1.52	98,562.20
4 至 5 年	328,520.57	0.97	137,891.68	397,214.40	1.84	198,607.20
5 年以上	3,230,506.29	9.49	3,230,506.29	2,843,091.89	13.14	2,843,091.89
合计	34,025,320.87	100.00	5,040,167.30	21,641,307.02	100.00	4,129,928.91

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江苏贝贝集团有限公司	132,000.00	132,000.00	100.00	预计无法收回
青州市对外贸易公司	79,345.89	79,345.89	100.00	预计无法收回
石家庄福盛胶鞋厂	19,200.00	19,200.00	100.00	预计无法收回
无锡昆达制球有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
原平日杂公司	537.20	537.20	100.00	预计无法收回
山东蓬莱汇源实业公司	48,944.21	48,944.21	100.00	预计无法收回
文登福利橡胶皮革厂	178,460.00	178,460.00	100.00	预计无法收回
山东新泰鲁新鞋厂	53,800.00	53,800.00	100.00	预计无法收回
廊坊市新科体育塑胶有限公司	148,000.00	148,000.00	100.00	预计无法收回
石庄亨达胶鞋厂	17,440.00	17,440.00	100.00	预计无法收回
合计	679,727.30	679,727.30	100.00	

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	非关联方	523,240.00	1 年以内	10.15
葛州坝易普力股份有限公司平朔项目部	非关联方	195,009.86	1 年以内	9.21

同德化工 2010 年年度报告

包头市资盛民爆器材有限责任公司	非关联方	483,902.66	1年以内	7.16
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	178,147.96	1年以内	6.28
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	非关联方	916,308.04	1年以内	5.51
合 计		296,608.52		38.31

2、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,551,520.03	34.27	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	2,620,000.00	25.28	131,000.00	5.00
单项金额不重大	4,191,994.40	40.45	2,127,168.34	50.74
组合小计	6,811,994.40	65.73	2,258,168.34	33.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	10,363,514.43	100.00	2,258,168.34	21.79

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,113,554.90	85.33	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	--	--	--	--
单项金额不重大	3,972,381.73	14.67	1,712,062.77	43.10
组合小计	3,972,381.73	14.67	1,712,062.77	43.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	27,085,936.63	100.00	1,712,062.77	6.32

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,001,568.96	58.74	200,078.44	1,237,228.43	31.15	61,861.42
1 至 2 年	439,415.05	6.45	43,941.51	519,992.90	13.09	51,999.29
2 至 3 年	241,000.00	3.54	48,200.00	242,910.00	6.11	48,582.00
3 至 4 年	220,760.00	3.24	66,228.00	69,060.00	1.74	20,718.00
4 至 5 年	19,060.00	0.28	9,530.00	748,576.68	18.84	374,288.34
5 年以上	1,890,190.39	27.75	1,890,190.39	1,154,613.72	29.07	1,154,613.72
合 计	6,811,994.40	100.00	2,258,168.34	3,972,381.73	100.00	1,712,062.77

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
清水河县同蒙化工有限责任公司	3,551,520.03	--	--	合并范围内
合 计	3,551,520.03	--	--	

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例%
清水河县同蒙化工有限公司	子公司	3,551,520.03	1 年以内 758,522.06 元; 2-3 年 1,000,000.00 元;	34.27
杜新雯	非关联方	2,620,000.00	1 年以内	25.28
山西至诚科技有限公司	非关联方	455,517.00	5 年以上	4.40
投标保证金	非关联方	330,000.00	1 年以内	3.18
城关信用联社	非关联方	220,000.00	5 年以上	2.12
合 计	--	7,177,037.03		69.25

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
清水河县同蒙化工有限责任公司	成本法	980,000.00	23,325,885.38	--	23,325,885.38	100.00	100.00	--	--	--	--
大宁县同德化工有限公司	成本法	69,000,000.00	--	69,000,000.00	69,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
山西同声民用爆破器材经营有限公司	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
山西同德爆破工程有限责任公司	成本法	11,000,000.00	--	11,000,000.00	11,000,000.00	55.00	55.00	--	--	--	--
②对合营企业投资											
无											
③对联营企业投资											
无											
④对其他企业投资											
大宁黄河化工有限责任公司	成本法	2,541,400.00	2,541,400.00	--	2,541,400.00	10.04	10.04	--	--	--	--
合计		88,521,400.00	25,867,285.38	85,000,000.00	110,867,285.38	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本
(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	250,560,233.32	192,054,162.66
其他业务收入	1,542,888.41	1,253,478.31
营业成本	162,076,538.27	115,425,441.22

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乳化炸药	124,553,744.15	79,012,584.92	74,288,315.81	42,582,409.59
膨化炸药	51,297,571.95	28,035,752.43	57,310,533.56	28,195,580.80
铵油炸药	20,544,585.33	13,057,471.09	10,105,989.01	6,610,273.61
白炭黑	54,164,331.89	40,778,942.86	50,349,324.28	36,874,592.88
合 计	250,560,233.32	160,884,751.30	192,054,162.66	114,262,856.88

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
忻州同力民爆器材经营有限公司	117,947,675.23	46.79
北京奥信化工科技发展有限公司	16,131,969.01	6.40
吕梁市民用爆破器材专营公司	15,802,034.32	6.27
乌海市荣达民爆器材专营有限责任公司	15,687,179.49	6.22
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	15,130,099.91	6.00
合 计	180,698,957.96	71.68

5、现金流量表补充资料

同德化工 2010 年年度报告

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,899,343.24	37,849,274.30
加：资产减值准备	2,028,501.31	872,406.93
固定资产折旧、投资性房地产折旧	9,773,759.16	9,178,272.35
无形资产摊销	544,055.55	311,453.95
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	29,400.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	923,825.68	2,420,336.45
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-366,318.19	-130,861.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,791,686.44	9,688,509.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,935,074.75	-20,083,956.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,752,738.55	-11,309,148.65
其他	2,681,979.49	2,408,524.19
经营活动产生的现金流量净额	34,005,646.50	31,234,212.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,256,876.23	8,296,375.38
减：现金的期初余额	8,296,375.38	4,163,159.78
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	221,960,500.85	4,133,215.60

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,097,178.40	根据山西省地方税务局晋地税函【2010】200号《关于同意减免山西同德化工股份有限公司城镇土地使用税的批复》，本期冲回上期计提城镇土地使用税1,097,178.40元
政府补助	3,056,904.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,282.61	
非经常性损益总额	4,509,365.89	
减：非经常性损益的所得税影响数	348,653.14	
非经常性损益净额	4,160,712.75	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,160,712.75	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.79	0.9186	0.9186
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94	0.8462	0.8462

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	52,817,061.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,160,712.75
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	48,656,348.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	186,123,904.19
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	332,360,400.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	10.00

报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	E_j	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	M_j	
其他事项引起的净资产增减变动	E_k	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	M_k	
报告期月份数	M_0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E_1	572,799,183.85
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E_2 = E_0 + P_1/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0 + E_k * M_k / M_0$	489,499,435.03
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y_1 = P_1 / E_2$	10.79%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y_2 = P_2 / E_2$	9.94%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

(1) 货币资金期末余额 31,563.76 万元，较期初增加 1630.58%，主要是本期发行新股，募集资金到位所致；

(2) 应收票据期末余额 210.70 万元，较期初减少 75.96%，主要是本期票据背书转让所致；

(3) 应收账款期末余额 3,110.50 万元，较期初增加 53.53%，主要是销售增加所致，款项在正常结算信用期；

(4) 预付账款期末余额 3,430.01 万元，较期初增加 134.01%，主要是预付黄河化工收购资产款项所致；

(5) 其他应收款期末余额 503.12 万元，较期初减少 60.51%，主要是本期发行费用结转所致；

(6) 存货期末余额 4,572.44 万元，较期初增加 45.79%，主要是期末原材料储备增加所致；

(7) 固定资产期末余额 11,836.18 万元，较期初增加 38.50%，主要是本期多项在建项目完工，结转固定资产所致；

(8) 在建工程期末余额 3,275.78 万元，较期初减少 26.90%，主要是 12000 吨胶状乳化炸药生产线等项目相继完工所致；

(9) 无形资产期末余额 2,590.26 万元, 较期初增加 27.02%, 主要是支付土地出让金所致;

(10) 开发支出期末余额 0.00 万元, 较期初减少 100%, 主要是本期转入无形资产所致;

(11) 递延所得税期末余额 165.21 万元, 较期初增加 61.38%, 主要是计提资产减值损失产生的可抵扣性差异增加所致;

(12) 短期借款期末余额 0.00 万元, 较期初减少 100%, 主要是归还银行贷款所致;

(13) 预收款项期末余额 487.59 万元, 较期初增加 332.23%, 主要是期末收到炸药预收款所致;

(14) 其他应付款期末余额 489.46 万元, 较期初减少 52.17%, 主要是本期归还大同众诚实业有限公司 550.40 万元所致;

(15) 其他非流动负债 403.58 万元, 较期初增加 70.70%, 主要是本期收到政府各项专项补助资金所致;

(16) 股本期末余额 6,000.00 万元, 较期初增加 33.33%, 主要是本期发行股票 1500 万股所致;

(17) 资本公积期末余额 35,632.40 万元, 较期初增加 814.51%, 主要是发行股票, 股本溢价所致;

(18) 盈余公积期末余额 1,481.39 万元, 较期初增加 38.14%, 主要是本期计提法定盈余公积所致;

(19) 未分配利润期末余额 13,342.76 万元, 较期初增加 57.53%, 主要是本期利润增加所致;

(20) 营业收入本期较上期增加 34.12%, 主要是本期产品销售量增加所致;

(21) 营业成本本期较上期增加 44.85%, 主要是本期产品销售量增加所致;

(22) 销售费用本期较上期增加 49.51%, 主要是运费、出口代理费用增加所致;

(23) 管理费用本期较上期增加 10.60%, 主要是上市费用增加所致;

(24) 财务费用本期较上期减少 103.03%, 主要是本期归还借款, 利息支出减少所致;;

(25) 资产减值损失本期较上期增加 120.18%，主要是本期计提各项减值准备增加所致；

(26) 营业外收入本期较上期增加 123.49%，主要是收到各项政府补助增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 13 日批准。

山西同德化工股份有限公司

2011 年 3 月 13 日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、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

二〇一一年三月十三日