

安徽雷鸣科化股份有限公司

600985



2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	73

一、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)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张海龙
主管会计工作负责人姓名	蔡贵民
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	阮建东

公司负责人张海龙、主管会计工作负责人蔡贵民及会计机构负责人（会计主管人员）阮建东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一)公司信息

公司的法定中文名称	雷鸣科化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	雷鸣科化
公司的法定英文名称	AnhuiLeimingkehuaCo.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	lmkh
公司法定代表人	张海龙

(二)联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周锋	张友武
联系地址	安徽省淮北市东山路 148 号	安徽省淮北市东山路 148 号
电话	05614948135	05614948188
传真	05613091910	05613091910
电子信箱	zhoufengdm@lmkh.com	lmkhzqb@lmkh.com

(三)基本情况简介

注册地址	安徽省淮北市东山路 148 号
注册地址的邮政编码	235000
办公地址	安徽省淮北市东山路 148 号
办公地址的邮政编码	235000
公司国际互联网网址	www.lmkh.com
电子信箱	lmkhzqb@lmkh.com

(四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

(五)公司股票简况

公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	雷鸣科化	600985	

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	689,625,606.23	590,303,255.39	16.83
所有者权益(或股东权益)	434,817,409.27	407,186,744.93	6.79
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.0261	3.7703	6.79
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	37,764,863.00	46,343,156.18	-18.51
利润总额	38,314,492.53	46,416,735.15	-17.46
归属于上市公司股东的净利润	25,136,191.40	31,910,842.49	-21.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,834,898.05	31,878,242.93	-22.09
基本每股收益(元)	0.23	0.30	-23.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.23	0.30	-23.33
稀释每股收益(元)	0.23	0.30	-23.33
加权平均净资产收益率(%)	5.96	8.53	减少 2.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,160,422.31	38,084,895.08	-89.08
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0386	0.3526	-89.06

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	125,001.02	主要是子公司徐州雷鸣处置的固定资产收益 110,355.00 元。
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	22,500.00	公司本部上半年摊销的递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,128.51	
所得税影响额	-136,207.39	
少数股东权益影响额(税后)	-112,128.79	
合计	301,293.35	

三、股本变动及股东情况

(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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	31,033,921	28.74				-31,033,921	-31,033,921	0	0
3、其他内资持股									

其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	76,966,079	71.26				31,033,921	31,033,921	108,000,000	100
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	108,000,000	100				0	0	108,000,000	100

股份变动的批准情况

1. 根据公司 2006 年 1 月 18 日相关股东会议通过的股权分置改革方案，公司控股股东淮北矿业（集团）有限责任公司承诺所持非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份，在前项承诺期满后十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量不超过公司总股本的百分之五，二十四个月内不超过总股本的百分之十。2011 年 2 月 24 日淮北矿业（集团）有限责任公司公告最后一批限售股 31,033,921 股解除限售。

2. 公司于 2011 年 5 月 8 日召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了公司 2010 年度利润分配方案，决议以 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），转增 2 股，扣税后每 10 股派发现金红利 1.08 元，共计派发股利 12,960,000 元。实施后总股本为 129,600,000 股，增加 21,600,000 股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							20,589 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有法人	38.74	41,833,921		0	无	
安徽理工大学	国有法人	0.60	647,917		0	未知	
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	国有法人	0.50	539,388		0	未知	
叶元德	境内自然人	0.48	520,000		0	未知	
雷汉	境内自然人	0.45	484,340		0	未知	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	国有法人	0.41	444,660		0	未知	
北京中煤雷耀经贸联合公司	国有法人	0.33	360,461		0	未知	
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	国有法人	0.33	357,900		0	未知	
纪晓琳	境内自然人	0.31	329,190		0	未知	
何艳	境内自然人	0.29	313,300		0	未知	
前十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的数量		股份种类及数量				

淮北矿业(集团)有限责任公司	41,833,921	人民币普通股	41,833,921
安徽理工大学	647,917	人民币普通股	647,917
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	539,388	人民币普通股	539,388
叶元德	520,000	人民币普通股	520,000
雷汉	484,340	人民币普通股	484,340
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	444,660	人民币普通股	444,660
北京中煤雷耀经贸联合公司	360,461	人民币普通股	360,461
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	357,900	人民币普通股	357,900
纪晓琳	329,190	人民币普通股	329,190
何艳	313,300	人民币普通股	313,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动情况。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2011 年 3 月 22 日召开第四届董事会第十四次会议，根据《公司章程》等有关规定及公司生产经营管理需要，会议决定原总工程师龙云玲女士因年龄原因予以解聘；公司聘任石葱岭先生为副总经理、改聘何家林先生为总工程师。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司 2011 年上半年营业收入 245,484,182.96 元，实现利润总额 38,314,492.53 元。成本费用总额 208,108,435.74 元，占营业收入的 84.77%，营业成本为 160,863,410.66 元，营业毛利率为 33.20%，营业利润率为 15.38%。公司 2011 年上半年资产总额为 689,625,606.23 元，负债总额为 162,538,334.50 元，所有者权益为 434,817,409.27 元，资产负债率为 23.90%，资产净利率为 3.63%，净资产收益率为 5.96%。

1、实现利润分析

(1).利润总额

2011 年上半年实现利润总额为 38,314,492.53 元，比 2010 年上半年下降 17.46%；实现归属于母公司净利润 25,136,191.40 元，比 2010 年上半年下降 21.23%。主要原因为：2010 年公司本部享受高新技术企业税率优惠，2011 年正在申请复审，尚未享受税率优惠；2011 年原材料价格上涨；工资性支出增加等。

(2).营业利润

2011 年上半年营业利润为 37,764,863.00 元，比 2010 年上半年的 46,343,156.18 元下降 18.51%。具体来说，以下项目的变动使营业利润增加：投资收益增加 271,776.25 元，营业收入增加 17,016,021.62 元，财务费用减少 1,136,673.42 元，资产减值损失减少 600,712.86 元，销售费用减少 188,005.98 元，共计增加 19,213,190.13 元；以下项目的变动使营业利润减少：营业税金及附加增加 151,172.50 元，管理费用增加 5,158,365.92 元，营业成本增加 22,481,944.89 元，共计减少 27,791,483.31 元。增加项与减少项相抵，使营业利润下降 8,578,293.18 元。

(3).经营业务的盈利能力

从营业收入和成本的变化情况来看，2011 年上半年的营业收入为 245,484,182.96 元，比 2010 年上半年的 228,468,161.34 元增长 7.45%，营业成本为 160,863,410.66 元，比 2010 年上半年的 138,381,465.77 元增加 16.25%，营业收入和营业成本同时增长，但营业成本增长幅度大

于营业收入。

2、成本分析

(1).成本构成情况

2011 年上半年公司成本费用总额为 208,108,435.74 元，其中：营业成本为 160,863,410.66 元，占成本总额的 77.30%；销售费用为 9,821,506.98 元，占成本总额的 4.72%；管理费用为 34,931,656.58 元，占成本总额的 16.79%；财务费用为-1,667,103.60 元，占成本总额的-0.80%；营业税金及附加为 3,114,672.64 元，占成本总额的 1.50%。

(2).总成本变化情况

公司 2011 年上半年成本费用总额为 208,108,435.74 元，比 2010 年上半年的 182,242,344.69 元增长 14.19%。具体来说，以下项目的变动使总成本增加：营业成本增加 22,481,944.89 元（主要是销售数量增加和原材料价格上涨所致），管理费用增加 5,158,365.92 元（主要增加项目职工薪酬增加 2818767.74 元及修理费增加 970063.59 元），营业税金及附加增加 151,172.50 元，共计增加 27,791,483.31 元；以下项目的变动使总成本减少：销售费用减少 188,005.98 元，资产减值损失减少 600,712.86 元，财务费用减少 1,136,673.42 元，共计减少 1,925,392.26 元。增加项与减少项相抵，使总成本增长 25,866,091.05 元。

(3).经营业务成本控制情况

2011 年上半年营业成本为 160,863,410.66 元，比 2010 年上半年的 138,381,465.77 元增长 16.25%。2011 年上半年营业成本占营业收入为 65.53%，比 2010 年上半年的 60.57%提高 4.96 个百分点，营业成本的增加主要由于原材料价格的上涨。

(4).营业费用的合理性评价

2011 年上半年销售费用为 9,821,506.98 元，与 2010 年上半年的 10,009,512.96 元相比变化不大，变化幅度为 1.88%。2011 年上半年在销售费用下降情况下销售收入却获得了一定程度的增长，公司销售政策得当，措施得力，销售业务的管理水平明显提高。

3、资产结构分析

(1).资产构成基本情况

公司 2011 年上半年资产总额为 689,625,606.23 元，其中流动资产为 462,664,997.27 元，主要分布在货币资金、预付款项、应收账款等环节，分别占公司流动资产合计的 43.94%、14.42% 和 14.34%。非流动资产为 226,960,608.96 元，主要分布在商誉和无形资产，分别占公司非流动资产的 6.96%、12.21%。

(2).资产增减变化及原因

2011 年上半年总资产为 689,625,606.23 元，比 2010 年上半年的 563,936,152.19 元相比有较大增长，增长 22.29%。具体来说，以下项目的变动使资产总额增加：固定资产增加 44,149,081.33 元，应收票据增加 5,683,491.78 元，存货增加 4,535,217.33 元，其他应收款增加 1,974,288.68 元，无形资产增加 6,499,137.42 元，预付款项增加 50,956,792.93 元，商誉增加 5,505,064.45 元，在建工程增加 17,096,724.24 元，递延所得税资产增加 1,170,223.89 元，其他流动资产增加 108,414.95 元，共计增加 133,783,898.84 元；以下项目的变动使资产总额减少：货币资金减少 7,238,234.21 元，应收账款减少 544,418.18 元，长期投资减少 271,043.41 元，长期待摊费用减少 43,749.00 元，共计减少 8,097,444.80 元。增加项与减少项相抵，使资产总额增长 125,686,454.04 元。

(3).资产结构的合理性评价

2011 年上半年公司不合理资金占用项目较少，资产的盈利能力较强，资产结构合理。

4、负债及权益结构分析

(1).负债及权益构成基本情况

公司 2011 年上半年负债总额为 162,538,334.50 元，资本金为 108,000,000.00 元，所有者权益

为 434,817,409.27 元，资产负债率为 23.57%。在负债总额中，流动负债为 160,473,572.88 元，占负债和权益总额的 23.27%；短期借款为 4,800,000.00 元，长期负债为 2,064,761.62 元，付息负债合计占资金来源总额的 1.14%。

(2). 负债的增减变化及原因

2011 年上半年负债总额为 162,538,334.50 元，比 2010 年上半年的 101,498,557.98 元相比有较大增长，增长 60.14%。具体来说，以下项目的变动使负债总额增加：应付账款增加 9,154,608.50 元，其他应付款增加 43,469,112.32 元，应交税费增加 1,232,708.12 元，预收账款增加 1,674,819.02 元，应付职工薪酬增加 3,322,572.67 元，其他长期负债增加 1,238,347.25 元，短期借款增加 4,800,000.00 元，共计增加 64,892,167.88 元；以下项目的变动使负债总额减少：应付股利减少 3,852,388.36 元，共计减少 3,852,388.36 元。增加项与减少项相抵，使负债总额增长 61,039,779.52 元。

(3). 权益的增减变化及原因

2011 年上半年归属于母公司的所有者权益为 434,817,409.27 元，比 2010 年上半年的 382,786,797.10 元增长 13.59%。具体来说，以下项目的变动使所有者权益增加：未分配利润增加 42,935,506.49 元，盈余公积增加 4,720,700.49 元，共计增加 47,656,206.98 元；以下项目的变动使所有者权益减少：资本公积减少 1,004,600.00 元，共计减少 1,004,600.00 元。增加项与减少项相抵，使所有者权益增长 46,651,606.98 元。

5、盈利能力分析

公司 2011 年上半年的营业利润率为 15.38%，总资产报酬率为 5.29%，净资产收益率为 5.96%，成本费用利润率为 18.41%。公司实际投入到企业自身经营业务的资产为 660,990,531.62 元，经营资产的收益率为 5.71%，而对外投资的收益率为 7.63%。

6、发展能力分析

从这三年中来看，公司的销售收入一直保持增长态势，公司的权益资本持续快速增长。2011 年上半年权益资本为 434,817,400.00 元，比 2010 年上半年增长 13.59%，这一增长速度是在 2010 年上半年取得了较大幅度增长的基础上取得的。说明权益资本的增长是有基础的。

(1). 投融资活动的协调情况

从长期投资和融资情况来看，公司长期投融资活动能为企业提供 302,191,424.39 元的营运资本，投融资活动是协调的。公司经营业务正常开展，需要企业提供 54,707,814.18 元的流动资金。而公司投融资活动保证了企业经营活动的资金需求，经营业务是协调的。

(2). 营运资金需求的变化

2011 年上半年营运资金需求为 54,707,814.18 元，与 2010 年上半年的 52,675,950.74 元相比有所增长，增长 3.86%。营运资金需求有所增长，但增长幅度小于销售收入，表明资金占用相对减少，管理水平有所提高。

(3). 现金支付情况

从企业的现金支付能力来看，企业经营业务需要 54,707,814.18 元的营运资金，而企业的营运资本数额为 302,191,424.39 元，营运资本能够满足企业经营业务对资金的需求，企业拥有支付能力，当期现金支付能力为 247,483,610.21 元。

7、经营风险分析

公司 2011 年上半年盈亏平衡点的营业收入为 129,768,769.09 元，营业安全水平为 47.14%，表示公司当期经营业务收入下降只要不超过 115,715,413.87 元，公司仍然会有盈利。从营业安全水平来看，公司承受销售下降打击的能力较强，经营业务的安全水平较高。

8、现金流量分析

(1). 现金流入结构分析

2011 年上半年现金流入为 289,211,054.43 元，比 2010 年上半年的 270,833,007.64 元增长

6.79%。公司通过销售商品、提供劳务所收到的现金为 281,194,381.30 元，它是公司当期现金流入的最主要来源，约占公司当期现金流入总额的 97.23%。公司销售商品、提供劳务所产生的现金能够满足经营活动的现金支出需求，销售商品、提供劳务使企业的现金净增加 4,160,422.31 元。

(2).现金流出结构分析

2011 年上半年现金流出为 319,822,437.59 元，与 2010 年上半年的 269,379,794.89 元相比有较大增长，增长 18.73%。最大的现金流出项目为购买商品和接受劳务所支付的现金，占现金流出总额的 51.19%。

(3).现金流动的稳定性

2011 年上半年，营业收到的现金有所增加，经营活动现金流入的稳定性有所增强，工资性支出有所增加，公司现金流出的刚性增加；上半年，公司投资活动需要资金 35,390,810.42 元；经营活动创造资金 4,160,422.31 元。从经营活动现金流入情况来看，公司 2011 年上半年销售活动回收现金的能力很强，销售含金量很高。

9、下半年经营中的问题与困难。

1、今年上半年原材料价格在相对高位运行，若下半年原材料价格继续上涨，将会进一步加大公司生产经营压力。

2、公司已完成了高新技术企业复审申请工作，尚未正式取得高新技术企业资格认证，公司目前仍执行正常税率，尚未享受该项税收优惠。

3、公司收购的下属子公司部分公司盈利能力不高，有的处于亏损状态，公司须加强子公司的经营管理，提高盈利能力。

4、公司近期收购的秦威化工公司已于 7 月 6 日完成工商变更登记工作，注册资本增加至 2000 万元。鉴于秦威化工公司现使用的《民用爆炸物品生产许可证》（编号：MB 生许证字【100 号】）挂靠陕西北方民爆集团有限公司，凭照标明的 1.2 万吨乳化炸药生产点为秦威化工现有厂点。根据民爆行业整合现状，凭照挂靠为普遍现象，一般不会对民爆生产企业正常生产经营造成实质性重大影响。雷鸣科化已协同秦威化工公司按照《民用爆炸物品建设项目验收管理办法》规定，就新建生产线验收工作与相关主管部门和企业进行了沟通，目前处于协调办理之中。验收完成之后秦威化工公司安全许可生产能力可恢复至 1.2 万吨/年。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
民爆器材	210,468,761.56	128,250,627.12	37.76	1.17	11.55	减少 5.66 个百分点
爆破工程	25,152,069.82	17,561,411.31	28.87	68.00	20.93	增加 27.19 个百分点
其他	2,289,949.40	1,778,265.41	21.04	92.08	46.93	增加 23.88 个百分点
分产品						
炸药	139,196,276.26	93,658,317.46	31.41	-9.25	11.40	减少 12.45 个百分点
工业雷管	71,272,485.30	34,592,309.66	50.16	30.38	11.98	增加 7.99 个百分点
爆破工程	25,152,069.82	17,561,411.31	28.87	68.00	20.93	增加 27.19 个百分点
其他	2,289,949.40	1,778,265.41	21.04	92.08	46.93	增加 23.88 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,254.11 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省外	79,727,847.96	-13.25
省内	158,182,932.82	19.57

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	182,264,400.00	0	139,466,000.00	42,798,400.00	募集资金余额为投资淮南舜泰预留款, 该款项存入银行专户。
合计	/	182,264,400.00	0	139,466,000.00	42,798,400.00	/

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	是	47,540,000.00	11,550,000.00	是	完成	2,500,000	2,500,000	是	
年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目	是	48,490,000.00	8,897,369.35	是	完成	12,000,000	13,000,000	是	
煅烧高岭土生产线技改项目一期工程	是	99,180,000.00	0	是		00		是	
合计	/	195,210,000.00	20,447,369.35	/	/	14,500,000	/	/	/

变更原因及募集资金变更程序说明

1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线: 2004 年 9 月 17 日公司 2004 年第一次临时股东大会, 决议在铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司实施年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目, 公司按股权比例投资 55%。

年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目: 2008 年 11 月 14 日公司 2008 年第一临时股东大会决议根据公司实际情况, 不再使用募集资金继续投入。

煅烧高岭土生产线技改项目一期工程: 2005 年 6 月 21 日公司 2005 年第一次临时股东大会决议由矿业集团对金岩公司增资并控股, 本公司于 2005 年 9 月 13 日收回了向金岩公司投入的募集资金。

募集资金承诺项目使用情况说明:

公司于 2004 年通过首次发行的募集资金 182,264,400 元, 募集资金投向为: 1 煅烧高岭土生产线技改项目一期工程, 使用资金 9,918 万元; 2、新建年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目, 使用资金 4,754 万元; 3、年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目, 使用资金 4,849 万元。募集资金投资项目累计需投入 19,521 万元, 募集资金短缺 1,294.56 万元由公司自有资金补足。

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	11,550,000.00	11,550,000.00	是	2,500,000	2,500,000	完成	是	
改建 3000 万发自动化工业电雷管项目	1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	10,000,000.00	10,000,000.00	是	2,000,000	2,500,000	完成	是	
投资组建宿州市雷鸣民爆器材有限公司	1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	4,200,000.00	3,200,000.00	是	800,000	1,200,000	完成	是	
投资组建安徽雷鸣红星化工有限责任公司	煅烧高岭土生产线技改项目一期工程、1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线	35,700,000.00	35,700,000.00	是	1,000,000	1,300,000	完成	是	
补充流动资金	煅烧高岭土生产线技改项目一期工程	50,000,000.00	50,000,000.00	是	0		完成	是	
年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目	年产 2 万吨水胶炸药生产线技术改造项目	8,897,369.35	8,897,369.35	是	12,000,000	13,000,000	完成	是	
重组徐州矿务集团化工有限责任公司	年产 2 万吨水胶炸药生产线技术改造项目和宿州市雷鸣民爆器材有限公司项目	20,118,630.65	20,118,630.65	是	3,000,000	3,000,000	完成	是	
投资组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司	煅烧高岭土生产线技改项目一期工程、水胶炸药生产线技术改造项目	42,798,400.00	0	否	0		正在实施	否	目前仍在商酌整合方案。
合计	/			/	21,300,000	/	/	/	/

历次变更情况如下：

1)、2004 年 9 月 17 日，2004 年第一次临时股东大会通过了《关于在铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司实施年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目的议案》，决议公司已投入雷鸣双狮的自筹资金 1,155 万元变更募集资金，同时，因建设方案调整，决定不再按照首次募集资金计划的投资额继续投入募集资金。

2)、2004 年 12 月 3 日，2004 年第二次临时股东大会通过了《关于使用募集资金投资改建 3000 万发自动化工业电雷管项目的议案》、《关于使用募集资金投资扩建 3 万吨精铸砂项目的议案》，决议使用乳化炸药项目节余的资金 2,000 万元投资建设上述两项目。

3)、2005 年 6 月 21 日，2005 年第一次临时股东大会通过了《关于控股股东对金岩公司增资关联交易的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》，决议撤回投入金岩公司的煅烧高岭土生产线技改项目一期工程和投资扩建 3 万吨精铸砂项目的全部募集资金共计 9,308 万元。

4)、2006 年 9 月 22 日，2006 年第一次临时股东大会通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，《关于利用募集资金组建安徽红星雷鸣化工有限责任公司的临时提案》、《关于投

资组建宿州市雷鸣民爆器材有限公司的议案》，决议使用闲置募集资金 5,000 万元补充流动资金，使用闲置募集资金 3,570 万元收购雷鸣红星 51% 股权，使用闲置募集资金 420 万元投资组建宿州民爆，占其股权比例 84%。投资组建宿州民爆项目实际使用 320 万元。

5)、2007 年 12 月 5 日，2007 年第一次临时股东大会审议通过了《关于改变募集资金用途组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司的议案》，决议使用闲置募集资金 4,279.84 万元收购淮南舜泰 41% 股权。

6)、2008 年 11 月 14 日，2008 年第一次临时股东大会通过了《关于中止投资部分募集资金项目暨使用募集资金重组徐州矿务集团化工有限责任公司的议案》，决议原募集资金项目改建水胶炸药生产线除已投资的 889.74 万元外，不再继续追加投资，决议投资 2,067 万元收购徐矿化工 60% 股权。其中使用募集资金 2,011.86 万元。资金来源为水胶炸药项目节余资金。截至 2011 年 6 月 30 日，全部募集资金均已安排使用计划。公司募集资金使用除去为整合淮南舜泰预留的 42,798,400 元以外，已全部投资到位。

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购商洛秦威化工有限责任公司股权	41,938,400.00	完成	预计 2012 年至 2013 年收益率为 5%，2013 年以后收益率为 10%。

2011 年 6 月 24 日，公司召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购商洛秦威化工有限责任公司股权的议案》，拟以自有资金 4,193.84 万元收购秦威化工全部股权。该公司已于 2011 年 7 月 6 日完成工商注册变更，注册资本增加至 2000 万元。

(四)公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
主营收入	250,000,000	237,910,780.78
利润总额	43,000,000	38,314,492.53
净利润	32,000,000	28,084,534.45

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	250,000,000	237,910,780.78
成本及费用	20,000,000	147,590,303.84

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格规范公司运作。报告期内，公司修订了《公司章程》，《对外投资管理制度》等制度，进一步维护了内部控制制度的有效性，进一步完善了公司内部管理体系。

为提高本公司治理水平，规范本公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》（2011 年修订）、公司《章程》等法律法规和其他规范性文件，公司制订《董事会秘书工作制度》，该制度于 2011 年 4 月 26 日经公司四届十五次董事会审议通过。

公司正在按照《公司法》和有关法律法规的要求，建立完善公司的内部控制制度，夯实管理基础，不断强化企业管理，通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设，来加强科

学决策和内部控制，不断提高公司规范运作和法人治理水平，促进公司持续、稳定、健康发展。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2011年5月18日召开的2010年度股东大会审议通过了公司2010年度利润分配方案，决议以108,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），转增2股，扣税后每10股派发现金红利1.08元，共计派发股利12,960,000元。实施后总股本为129,600,000股，增加21,600,000股。2011年7月5日公司公告了2010年度利润分配及公积金转增股本实施方案，向2011年7月8日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东转增了股份，2011年7月11日过户完毕。2011年7月15日向无限售流通股股东派发了现金红利。

(三)报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司的现金分红政策：公司章程中规定：公司应实施积极的利润分配政策：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票或者以资本公积转增股本及其它符合法律、行政法规的合理方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。

公司如申请再融资，最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

(3) 存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。

(4) 公司董事会做出现金利润分配预案，应当在定期报告中披露。

2、2011年7月15日向无限售流通股股东派发了2010年度利润分配方案的现金红利。

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七)资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
商洛秦威化工有限公司	商洛秦威化工有限公司	2011年7月6日	41,938,400.00			否	以评估机构按收益法评估价值为定价原则	是	是		全资子公司
马鞍山兴破公司	马鞍山兴破公司	2011年4月12日	300,000.00	-193,814.35		否		是	是		公司的控股子公司
						否		是	是		

2011 年 6 月 24 日，公司召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购商洛秦威化工有限责任公司股权的议案》，拟以自有资金 4,193.84 万元收购秦威化工全部股权。该公司已于 2011 年 7 月 6 日完成工商注册变更。

(八)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	辅助材料	市场价格		4,729,416.69	4.17	现金		
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	民用爆破器材、材料	市场价格		31,492,238.30	12.83	现金		
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	运费	市场价格		594,906.37	0.24	现金		
淮北双龙矿业有限责任公司	其他关联人	销售商品	民用爆破器材	市场价格		1,048,860.06	0.43	现金		

公司控股股东淮北矿业（集团）有限责任公司主要从事煤炭开采，其生产经营活动需要公司的民爆器材产品，公司经营活动所需的原煤、钢材等生产资料需要从控股股东购买，双方关联交易产品具有运输成本低，价格优惠、质量较高、售后服务便捷、供货及时、存储方便等优势，具有持续性。

公司关联交易产品价格按照市场价格等原则确定，定价公允，且关联交易所占比例较低，随着公司经营规模的扩大呈快速下降趋势，因此不影响独立性。

1)、为了充分利用淮北矿业股份有限公司丰富的矿产资源，本着就近采购原则以及利用淮北矿业股份有限公司规模采购成本较低、质量可靠的优势，根据本公司与淮北矿业（集团）有限责任公司、淮北矿业股份有限公司签定的《原材料供应合同补充协议书》，本公司生产用煤及部分辅材从淮北矿业股份有限公司采购，煤炭及辅材的供应价格参照市场价格确定。

2)、基于运距、本公司民用爆破器材的高安全性和淮北矿业股份有限公司所属煤矿“双突”的情况、周边没有适用的高安全性民用爆破器材供应商等原因，淮北矿业股份有限公司从本公司采购爆破器材具有较好的安全效益、经济效益。根据本公司与淮北矿业（集团）有限责任公司、淮北矿业股份有限公司签定的《产品销售合同补充协议书》，本公司向淮北矿业股份有限公司销售民用爆破器材产品价格按民爆器材市场原则公平、合理地确定，销售价格依下列顺序予以确定：有政府指导价的，参照政府指导价；没有政府指导价的，参照市场价格；对特殊配方、特殊规格产品，由双方按市场交易规则商定价格。2009 年度及 2010 年度本公司民爆器材产品的定价主要参照国家发改委发改价格[2008]2079 号文《国家发展改革委关于调整民用爆破器材出厂价格的通知》确定。

3)、公司关联交易产品价格按照市场价格等原则确定，定价公允，且关联交易所占比例较低，随着公司经营规模的扩大呈快速下降趋势，因此不影响独立性。

(九)重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	淮北矿业(集团)有限责任公司(以下简称“矿业集团”)作为持有公司百分之五以上股份的股东,在股权分置改革时做出如下额外承诺:①所持非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售股份,在前项承诺期满后十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量不超过公司总股本的百分之五,二十四个月内不超过总股本的百分之十。②所持非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月之后的二十四个月内,矿业集团通过证券交易所挂牌交易出售股票的价格不低于雷鸣科化股票发行价的 140% (即不低于 7.00 元/股),期内如发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项,对前述承诺的股份作除权除息处理。③2005 年、2006 年、2007 年度,矿业集团将提出年度分配利润比例不低于当年新增可供分配利润的 65%的议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	2011 年 2 月 24 日,矿业集团公告最后一批限售股 31,033,921 股解除限售,至此,矿业集团所持公司股份全部为无限售流通股。截至报告期末,控股股东淮北矿业(集团)有限责任公司严格履行各项承诺。

(1)截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2)截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	12

经公司 2010 年度股东大会审议通过,公司续聘华普天健会计师事务所(北京)有限公司为 2011 年度财务报告审计机构。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
雷鸣科化限售流通股 2011 年上市流通公告	中国证券报 B011 版	2011 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B018 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
关于修订《日常经营关联交易协议》暨 2011 年度日常经营关联交易预计的公告	中国证券报 B018 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十二次会议公告	中国证券报 B018 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B010 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B017 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A32 版	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化对外投资公告	中国证券报 A32 版	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十四次会议公告	中国证券报 A32 版	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化关于选举职工监事的公告	中国证券报 A32 版	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化对外投资公告的更正公告	中国证券报 B02 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B011 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B011 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B011 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽雷鸣科化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	203,277,367.21	233,888,750.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	49,009,243.00	53,906,915.75
应收账款	3	66,341,155.91	46,696,115.14
预付款项	5	66,704,021.75	38,067,650.86
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	4	32,460,368.73	11,789,936.04
买入返售金融资产			
存货	6	44,764,425.72	41,227,161.13
一年内到期的非流动资产		108,414.95	
其他流动资产			
流动资产合计		462,664,997.27	425,576,529.29
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	8	5,098,259.87	5,509,144.09
投资性房地产			
固定资产	9	148,036,334.36	103,887,253.03
在建工程	10	26,231,657.48	19,154,092.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	27,702,277.29	22,404,138.08
开发支出			
商誉	12	15,799,271.96	10,294,207.51

长期待摊费用	13	305,157.26	327,031.76
递延所得税资产	14	3,787,650.74	3,150,858.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		226,960,608.96	164,726,726.10
资产总计		689,625,606.23	590,303,255.39
流动负债：			
短期借款	16	4,800,000.00	
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	17	50,279,722.50	43,250,601.45
预收款项	18	9,361,406.57	8,019,093.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	8,083,473.61	8,190,142.89
应交税费	20	11,866,426.17	13,073,408.89
应付利息			
应付股利	21	331,003.76	450,000.00
其他应付款	22	75,751,540.27	23,377,780.37
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		160,473,572.88	96,361,027.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,750.82	13,750.82
其他非流动负债	23	2,051,010.80	2,063,510.80
非流动负债合计		2,064,761.62	2,077,261.62
负债合计		162,538,334.50	98,438,289.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	108,000,000.00	108,000,000.00
资本公积	26	139,869,984.10	140,874,584.10
减：库存股			

专项储备	25	17,502,562.99	14,003,490.05
盈余公积	27	29,870,230.25	29,870,230.25
一般风险准备			
未分配利润	28	139,574,631.93	114,438,440.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		434,817,409.27	407,186,744.93
少数股东权益		92,269,862.46	84,678,221.45
所有者权益合计		527,087,271.73	491,864,966.38
负债和所有者权益总计		689,625,606.23	590,303,255.39

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽雷鸣科化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		69,631,756.22	139,420,843.94
交易性金融资产			
应收票据		45,770,000.00	45,187,677.20
应收账款	1	47,900,396.31	21,726,126.60
预付款项		39,375,824.96	16,929,636.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	9,354,818.05	7,336,533.56
存货		18,632,114.36	19,144,528.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		230,664,909.90	249,745,345.83
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	3	158,234,300.00	116,295,900.00
投资性房地产			
固定资产		48,035,149.34	50,723,888.82
在建工程		7,739,759.07	9,296,187.64
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		4,426,709.48	481,481.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,074,837.52	1,523,434.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		220,510,755.41	178,320,892.56
资产总计		451,175,665.31	428,066,238.39
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		22,224,273.26	25,393,205.12
预收款项		4,271,413.34	6,662,865.51
应付职工薪酬		1,411,224.23	3,102,059.22
应交税费		3,695,527.97	5,148,452.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,269,383.45	3,423,064.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,871,822.25	43,729,647.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		597,500.00	620,000.00
非流动负债合计		597,500.00	620,000.00
负债合计		44,469,322.25	44,349,647.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		108,000,000.00	108,000,000.00
资本公积		140,874,584.10	140,874,584.10
减：库存股			
专项储备		7,707,756.56	5,222,895.97
盈余公积		29,870,230.25	29,870,230.25
一般风险准备			
未分配利润		120,253,772.15	99,748,881.00
所有者权益（或股东权益）合计		406,706,343.06	383,716,591.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		451,175,665.31	428,066,238.39

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		245,484,182.96	228,468,161.34
其中：营业收入	29	245,484,182.96	228,468,161.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,108,435.74	182,242,344.69
其中：营业成本	29	160,863,410.66	138,381,465.77
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	30	3,114,672.64	2,963,500.14
销售费用	31	9,821,506.98	10,009,512.96
管理费用	32	34,931,656.58	29,773,290.66
财务费用	33	-1,667,103.60	-530,430.18
资产减值损失	35	1,044,292.48	1,645,005.34
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）	34	389,115.78	117,339.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		389,115.78	117,339.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,764,863.00	46,343,156.18
加：营业外收入	36	625,109.29	274,935.10
减：营业外支出	37	75,479.76	201,356.13
其中：非流动资产处置损失		4,615.38	120,819.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,314,492.53	46,416,735.15
减：所得税费用	38	10,229,958.08	10,058,510.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,084,534.45	36,358,224.20
归属于母公司所有者的净利润		25,136,191.40	31,910,842.49
少数股东损益		2,948,343.05	4,447,381.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.30
（二）稀释每股收益		0.23	0.30
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,084,534.45	36,358,224.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,136,191.40	31,910,842.49

归属于少数股东的综合收益总额		2,948,343.05	4,447,381.71
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	144,829,945.90	126,200,196.62
减：营业成本	4	102,065,487.71	80,399,788.59
营业税金及附加		1,410,565.11	1,303,823.82
销售费用		2,447,901.91	2,059,224.88
管理费用		12,850,134.04	11,122,423.68
财务费用		-1,112,034.59	-430,522.21
资产减值损失		543,244.27	132,427.51
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,624,647.45	31,613,030.35
加：营业外收入		44,231.40	16,240.00
减：营业外支出		64,227.85	59,444.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,604,651.00	31,569,825.46
减：所得税费用		6,099,759.85	5,357,951.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,504,891.15	26,211,873.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,504,891.15	26,211,873.93

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		281,194,381.30	267,481,421.96
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		1,380,966.44	2,639,044.20
经营活动现金流入小计		282,575,347.74	270,120,466.16
购买商品、接受劳务支付的现金		163,705,931.02	126,209,964.82
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		52,169,750.48	48,705,591.71
支付的各项税费		45,681,755.06	41,518,715.88
支付其他与经营活动有关的现金		16,857,488.87	15,601,298.67
经营活动现金流出小计		278,414,925.43	232,035,571.08
经营活动产生的现金流量净额		4,160,422.31	38,084,895.08
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			6,577.21
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		3,675,706.69	705,964.27
投资活动现金流入小计		3,675,706.69	712,541.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,066,517.11	26,416,845.92
投资支付的现金			4,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		39,066,517.11	30,516,845.92
投资活动产生的现金流量净额		-35,390,810.42	-29,804,304.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		2,960,000.00	
偿还债务支付的现金		1,650,000.00	710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		690,995.05	6,117,377.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,340,995.05	6,827,377.89
筹资活动产生的现金流量净额		619,004.95	-6,827,377.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-30,611,383.16	1,453,212.75
加：期初现金及现金等价物余额		233,888,750.37	209,062,388.67
六、期末现金及现金等价物余额		203,277,367.21	210,515,601.42

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,948,451.16	138,364,314.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		307,470.00	283,640.00
经营活动现金流入小计		139,255,921.16	138,647,954.41
购买商品、接受劳务支付的现金		101,248,004.54	71,999,578.98
支付给职工以及为职工支付的现金		21,205,625.66	21,625,399.18
支付的各项税费		21,969,686.45	20,392,033.02
支付其他与经营活动有关的现金		3,361,992.50	5,204,996.33
经营活动现金流出小计		147,785,309.15	119,222,007.51
经营活动产生的现金流量净额		-8,529,387.99	19,425,946.90
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			600.00
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		1,119,911.00	436,354.75
投资活动现金流入小计		1,119,911.00	436,954.75

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,441,210.73	12,424,065.08
投资支付的现金		41,938,400.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,379,610.73	30,424,065.08
投资活动产生的现金流量净额		-61,259,699.73	-29,987,110.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,974,269.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			5,974,269.07
筹资活动产生的现金流量净额			-5,974,269.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-69,789,087.72	-16,535,432.50
加：期初现金及现金等价物余额		139,420,843.94	126,157,635.67
六、期末现金及现金等价物余额		69,631,756.22	109,622,203.17

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		14,003,490.05	29,870,230.25		114,438,440.53		84,678,221.45	491,864,966.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,000,000.00	140,874,584.10		14,003,490.05	29,870,230.25		114,438,440.53		84,678,221.45	491,864,966.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,004,600.00		3,499,072.94			25,136,191.40		7,591,641.01	35,222,305.35
(一) 净利润							25,136,191.40		2,948,343.05	28,084,534.45
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							25,136,191.40		2,948,343.05	28,084,534.45
(三) 所有者投入和减少资本		-1,004,600.00							3,956,391.27	2,951,791.27
1. 所有者投入资本		-1,004,600.00							3,956,391.27	2,951,791.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
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				3,499,072.94					686,906.69	4,185,979.63
1. 本期提取				5,442,484.79					1,629,397.68	7,071,882.47
2. 本期使用				1,943,411.85					942,490.99	2,885,902.84
(七) 其他										
四、本期期末余额	108,000,000.00	139,869,984.10		17,502,562.99	29,870,230.25		139,574,631.93		92,269,862.46	527,087,271.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	158,874,584.10		8,411,555.99	25,149,529.76		75,528,282.95		74,430,145.99	432,394,098.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	158,874,584.10		8,411,555.99	25,149,529.76		75,528,282.95		74,430,145.99	432,394,098.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,000,000.00	-18,000,000.00		3,712,001.81			21,110,842.49		5,220,654.12	30,043,498.42
(一)净利润							31,910,842.49		4,447,381.71	36,358,224.20
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,910,842.49		4,447,381.71	36,358,224.20
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-10,800,000.00			-10,800,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-10,800,000.00			-10,800,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	18,000,000.00	-18,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	18,000,000.00	-18,000,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				3,712,001.81					773,272.41	4,485,274.22
1.本期提取				5,606,915.17					1,625,397.69	7,232,312.86
2.本期使用				1,894,913.36					852,125.28	2,747,038.64
(七)其他										
四、本期期末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		12,123,557.80	25,149,529.76		96,639,125.44		79,650,800.11	462,437,597.21

法定代表人:张海龙

主管会计工作负责人:蔡贵民

会计机构负责人:阮建东

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		5,222,895.97	29,870,230.25		99,748,881.00	383,716,591.32
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	108,000,000.00	140,874,584.10		5,222,895.97	29,870,230.25		99,748,881.00	383,716,591.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,484,860.59			20,504,891.15	22,989,751.74
(一)净利润							20,504,891.15	20,504,891.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,504,891.15	20,504,891.15
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
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				2,484,860.59				2,484,860.59
1.本期提取				2,933,440.80				2,933,440.80
2.本期使用				448,580.21				448,580.21
(七)其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		7,707,756.56	29,870,230.25		120,253,772.15	406,706,343.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	90,000,000.00	158,874,584.10		2,514,648.46	25,149,529.76		68,062,576.58	344,601,338.90
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	158,874,584.10		2,514,648.46	25,149,529.76		68,062,576.58	344,601,338.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,000,000.00	-18,000,000.00		2,240,355.54			15,411,873.93	17,652,229.47
(一) 净利润							26,211,873.93	26,211,873.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,211,873.93	26,211,873.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-10,800,000.00	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,800,000.00	-10,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	18,000,000.00	-18,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,000,000.00	-18,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,240,355.54				2,240,355.54
1. 本期提取				2,878,018.58				2,878,018.58
2. 本期使用				637,663.04				637,663.04
(七) 其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		4,755,004.00	25,149,529.76		83,474,450.51	362,253,568.37

法定代表人: 张海龙

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 阮建东

(二)公司概况

安徽雷鸣科化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1999 年 2 月 24 日经安徽省人民政府皖府股字（1999）22 号批准证书批准，由淮北矿业（集团）有限责任公司、安徽理工大学（原淮南工业学院）、煤炭科学研究总院爆破技术研究所、南京理工大学、北京中煤雷耀经贸联合公司共同发起设立，本公司于 1999 年 3 月 18 日办理工商登记，注册资本 5000 万元。根据公司 2001 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]34 号文核准，本公司于 2004 年 4 月向社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股，并于 2004 年 4 月在上海证券交易所挂牌上市，至此公司注册资本增至 9000 万元。根据公司 2009 年度股东大会决议通过的公司 2009 年度利润分配方案，本公司于 2010 年 6 月 24 日以 90,000,000 股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 1,800 万股，至此总股本为 108,000,000 股。

本公司经营范围是：许可经营项目：民用爆炸物品生产，爆破作业，硝酸铵、硝酸钠、浓硝酸、一甲胺、苦味酸、黑索今、铝粉、石蜡、工业酒精、亚硝酸钠、氯酸钾、铅丹、醋酸丁酯、过氯乙烯销售，危险货物运输、普通货物运输。一般经营项目：民用爆炸物品包装材料、设备生产和销售，精细化工产品、田菁粉、塑料制品销售，爆破技术转让，爆破器材生产工艺技术转让，农产品收购。

(三)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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的 2011 年 1-6 月份合并及母公司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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。企业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。企业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，计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并范围的确定原则

(2)合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(3) (2) 合并财务报表编制方法

(4)①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

(5)②同一控制下的企业合并成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

(6)③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债应以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，体现为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的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计入合并当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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、外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 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，作为公允价值变动处理，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) 金融资产：

本公司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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债：

本公司金融负债于初始确认时分为两类：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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进

行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试；对于单项金额非重大的和经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

（5）金融资产转移

公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值。

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

10、应收款项：

(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	单项金额占年末净资产 3%及 3% 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(2)按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物品等。具体分为原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；库存商品按实际成本进行核算，其发出采用加权平均法计价；产品成本计算采用品种法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用不计算在产品成本法（即在产品成本为零）。

(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

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值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确定。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(4)存货的盘存制度

永续盘存制

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

1)低值易耗品

一次摊销法

2)包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1)投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或

应承担的净亏损时，考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基准，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号--或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- A.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。
- B.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。
- C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C.与被投资单位之间发生重要交易。
- D.向被投资单位派出管理人员。
- E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资是否存在减值迹象进行逐项检查，当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1)固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2)各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	8-15	5	6.33-11.88
电子设备	8	5	11.88
运输设备	8	5	11.88
文化生活用具	8	5	11.88

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转回。

14、在建工程:

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产,按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

本公司在资产负债表日对在建工程是否存在减值迹象进行判断,当在建工程存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转回。

15、借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款费用计入发生当期的损益。

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三个月的,暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。投资者投入无形资产,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产,首先区分研究阶段支出和开发阶段支出,对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出,研究阶段支出在发生时计入当期损益,对在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识

应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

- ①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；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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，证明其有用性；
- ④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；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

每年年度终了，本公司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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对无形资产是否存在减值迹象进行判断，当无形资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18、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公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。期末公司对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债账面价值进行调整。

19、股份支付及权益工具：

（1）股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，以授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，公司以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按

照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，公司将后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

①其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

（2）以现金结算的股份支付

按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，公司将后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的进行调整，在可行权日调整至实际可行权水平，并在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法：

（1）股份

对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

（2）股票期权

如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

20、收入：

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠估计：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助：

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合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：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四)税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	爆破工程或其他劳务收入	3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税	4%

本公司企业所得税执行 25%的税率；子公司淮北雷鸣科技机电设备有限公司（以下简称"机电公司"）企业所得税执行 20%的税率；子公司铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司（以下简称"雷鸣双狮"）、淮北雷鸣科技发展有限责任公司（以下简称"雷鸣科技"）、安徽雷鸣红星化工有限责任公司（以下简称"雷鸣红星"）、宿州市雷鸣民爆器材有限公司（以下简称"宿州雷鸣"）、淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司（以下简称"雷鸣民爆"）、宿州市永安爆破工程有限公司（以下简称"永安爆破"）、濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司（以下简称"濉溪雷鸣"）、安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司（以下简称"安庆雷鸣"）、泾县民爆器材专营有限公司（以下简称"泾县民爆"）、绩溪县安宝民用爆破器材有限责任公司（以下简称"绩溪安宝"）、芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司（以下简称"南陵诚鑫"）、明光市天宝民用爆破物品有限公司（以下简称"明光天宝"）、徐州雷鸣民爆器材有限公司（以下简称"徐州雷鸣"）以及徐州市贾汪区华丰爆破有限责任公司（以下简称"华丰爆破"）企业所得税执行 25%的税率。安徽华拓矿山工程有限公司（以下简称"华拓矿山"）企业所得税执行 25%的税率。商洛秦威化工有限责任公司企业所得税执行 25%税率。马鞍山永兴爆破工程有限责任公司企业所得税执行 25%税率。明光市润达爆破技术有限公司（以下简称"明光润达"）所得税本年采用核定征收法其应纳所得税=营业收入×应税所得率（8%）×所得税率（20%）；六安市祥安爆破服务有限公司（以下简称"六安祥安"）所得税本年采用核定征收法其应纳所得税=营业收入×应税所得率（10%）×所得税率（25%）；安徽雷鸣爆破工程有限责任公司（以下简称"雷鸣爆破"）所得税本年采用核定征收法其应纳所得税=营业收入×应税所得率（8%）×所得税率（25%）。

(五)企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	控股子公司	铜陵市狮子山南路	制造业	21,000,000.00	许可经营项目:生产乳化炸药(胶状)(《民用爆炸物品经营许可证》有效期至 2012 年 1 月 9 日)。	11,550,000.00		55.00	55.00	是	15,314,385.40		
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	控股子公司	合肥市肥东县众兴乡	制造业	70,000,000.00	许可经营项目:工业电雷管、塑料导爆管、导爆管雷管生产,普通货物运输,危险货物运输(1类1项);一般经营项目:机械加工。	35,700,000.00		51.00	51.00	是	37,391,419.96		
淮北雷鸣科技发展有限公司	全资子公司	淮北市经济技术开发区龙湖工业园	制造业	48,000,000.00	生产、销售冲压件、漆包线、纸管、田菁粉技术开发、EVA 热熔胶、塑料制品、橡胶制品、工矿配件、电缆。销售硝酸铵、硝酸钠、浓硝酸、一甲胺、苦味酸、黑索金、铝粉、石蜡、工业酒精、亚硝酸钠、氯酸钾、铅丹、醋酸丁酯、过氯乙烯。	48,000,000.00		100.00	100.00	是			
宿州市雷鸣民爆器材有限公司	控股子公司的控股子公司	宿州市符离镇符离宾馆北楼二楼	商品流通	4,000,000.00	许可经营项目:(无);一般经营项目:民用爆破器材及包装材料、设备、原材料、化工产品(不含化学危险品)、建材购销,爆破技术转让。	3,200,000.00		80.00	80.00	是	1,889,493.57		
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	控股子公司的控股子公司	淮北市惠黎西路	商品流通	500,000.00	民爆器材销售(凭有效许可证经营)。	380,000.00		76.00	76.00	是	926,297.47		
淮北雷鸣科技机电设备有限公司	控股子公司的控股子公司	淮北市龙湖开发区	制造业	6,000,000.00	机械电子设备制造、维修、安装(不含特种设备)及零配件加工及销售;模具、设计、制造。	3,614,000.00		52.00	52.00	是	2,881,933.43		
宿州市永安爆破工程有限公司	控股子公司的控股子公司	宿州市符离镇	爆破工程施工	3,000,000.00	许可经营项目:爆破工程施工;一般经营项目:无。	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
安徽华拓矿山工程有限公司	控股子公司的控股子公司	巢湖市健康中路2号	矿山爆破技术咨询	20,000,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:矿山爆破技术咨询;矿山机械及矿产品、化工产品(不含化学危险品)销售;建筑设备租赁。	2,040,000.00		51.00	51.00	是	1,961,413.72		

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	控股子公司的控股子公司	淮北市东山路	爆破工程施工	30,000,000.00	一般岩土爆破、大爆破 C 级、拆除爆破 A 级爆破工程的设计、施工；爆破技术服务；爆破用相关器材的开发与经销等。	23,581,000.00		78.53	78.53	是	9,244,348.17		
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司	控股子公司的控股子公司	濉溪县淮海苑食品院内二楼	商品流通	500,000.00	民用爆破器材、化工材料（不含化学危险品）、橡胶制品、钢材及电脑耗材、机电产品；零售。（涉及专项审批的经营期限以专项审批为准）。	1,976,602.86		100.00	100.00	是			
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司	控股子公司的控股子公司	安庆市大观乡皖城路 24-6 号	爆破工程施工	1,500,000.00	工程爆破设计和施工（凭有效许可证经营）及爆破技术咨询和服务。	825,000.00		55.00	55.00	是	1,104,520.70		
明光市润达爆破技术有限公司	控股子公司的控股子公司	明光市池河大道振业新村 2 栋 2 单元 303 号	爆破工程施工	3,000,000.00	非等级土石方爆破服务（未经审批的项目不得经营），为道路养护提供劳务服务，矿山机械租赁，石料销售。	2,550,000.00		85.00	85.00	是	410,466.71	50,979.31	
泾县民爆器材专营有限公司	控股子公司的控股子公司	泾县泾川镇谢园新村 1 号楼	商品流通	500,000.00	化工原料、化工产品（不含危险化学品）；橡胶制品销售。	2,580,000.00		51.00	51.00	是	1,886,702.55		
绩溪县安宝民用爆破器材有限责任公司	控股子公司的控股子公司	绩溪县华阳镇阳坞	商品流通	500,000.00	工业生产资料、化工（除危险品）、轻工产品批发、零售。	3,500,000.00		51.00	51.00	是	971,690.96		
六安市祥安爆破服务有限公司	控股子公司的控股子公司	六安市西大街与环城路交口	爆破工程施工	800,000.00	许可经营项目：使用炸药、雷管、导火线、索类（爆炸物品使用许可证有效期至 2012 年 10 月 30 日止）。一般经营项目：爆破	408,000.00		51.00	51.00	是	471,811.53		

		义口			服务, 配送服务。												
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	控股子公司的控股子公司	南陵南化小区	爆破工程施工	1,000,000.00	路桥、土石方爆破工程、各种隧道、掘进工程（涉及许可经营的凭许可证经营）。	600,000.00		60.00	60.00	是	131,990.70	270,530.00					
明光市天宝民用爆破物品有限公司	控股子公司的控股子公司	明光市工商大街12号	商品流通	300,000.00	提供爆破技术咨询, 矿山机械及矿产品销售, 建筑、装潢材料、化工产品（不含危化品）销售, 设备租赁。	1,810,000.00		60.00	60.00	是	21,221.38	144,341.26					
徐州雷鸣民爆器材有限责任公司	控股子公司	徐州市贾汪区小洪山（江苏徐州工业园区内）	制造业	34,450,000.00	许可经营项目：民用爆破器材制造、销售；公司路运输（危险品运输仅限于本公司危险品运输分公司经营）。一般经营项目：铅管、加强帽、法兰管、爆破线、电线、电话线、拔丝、纸箱、水泡泥制造、销售；爆破技术服务。	21,045,900.00		60.00	60.00	是	15,787,702.42	4,492,157.08					
徐州市贾汪区华丰爆破有限责任公司	控股子公司的控股子公司	徐州市贾汪区小洪山	爆破工程施工	5,000,000.00	许可经营项目：矿山采石生产性爆破。一般经营项目：无。	3,300,000.00		66.00	66.00	是	1,471,844.81	235,640.46					
马鞍山永兴爆破工程公司	控股子公司的控股子公司	马鞍山市当涂县姑孰镇松塘村	爆破工程施工	2,000,000.00	许可经营项目：爆炸工程施工（凭许可证经营）；一般经营项目：爆炸技术服务；机械设备租赁。	1,130,000.00		51.00	51.00	是	402,618.98	579,086.66					
商洛秦威化工有限责任公司	全资子公司	商洛市南郊赵湾	制造业	20,000,000.00	生产和销售改性铵油炸药、乳化炸药（凭许可证经营）及其他专用原材料（国家管理危险化学品除外）；道路货物运输（运输许可证期限截止为2011年3月30日）。（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）	41,938,400.00		100.00	100.00	是							

2、合并范围发生变更的说明

公司本报告期新增合并商洛秦威化工有限责任公司（以下简称“商洛秦威”）和马鞍山永兴爆破工程有限责任公司（以下简称“永兴爆破”）的财务报表。永兴爆破是子公司淮北雷鸣科技公司的控股子公司安徽雷鸣爆破工程有限责任公司的控股子公司，于 2011 年 4 月 12 日工商变更登记完成，公司上半年合并该公司 4-6 月份的会计报表；商洛秦威是公司本部的全资子公司，于 2011 年 7 月 6 日变更登记完成，本公司上半年合并了该公司截止到 2011 年 6 月 30 日的资产负债表。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
马鞍山永兴爆破工程公司	821,671.38	-541,582.06
商洛秦威化工有限责任公司	36,868,283.59	

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
商洛秦威化工有限责任公司	5,070,116.41	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
马鞍山永兴爆破工程公司	434,948.04	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

(六)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	684,069.69	213,716.86
人民币	684,069.69	213,716.86
银行存款:	202,593,297.52	233,675,033.51
人民币	202,593,297.52	233,675,033.51
合计	203,277,367.21	233,888,750.37

2、应收票据:

(1)应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,009,243.00	53,906,915.75
商业承兑汇票		
合计	49,009,243.00	53,906,915.75

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

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				

安徽恒源煤电股份有限公司	2011年5月24日	2011年11月24日	1,000,000.00	
浙江巨科铝业有限责任公司	2011年4月11日	2011年10月11日	1,000,000.00	
芜湖市兆信炉科有限责任公司	2011年4月2日	2011年10月2日	1,000,000.00	
江苏利维钢铁有限责任公司	2011年2月16日	2011年8月16日	1,000,000.00	
莱芜市汇锋汽车轴齿有限公司	2011年2月15日	2011年8月15日	1,000,000.00	
内蒙古从利惠农物流有限责任公司	2011年1月21日	2011年7月20日	1,000,000.00	
厦门市育明工程机械有限责任公司	2011年1月18日	2011年7月18日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,000,000.00	/

(1) 报告期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 报告期末公司无用于质押的票据。

(3) 报告期末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	74,341,834.83	100.00	8,000,678.92	10.75	53,624,338.02	100.00	6,928,222.88	12.92
组合小计	74,341,834.83	100.00	8,000,678.92	10.75	53,624,338.02	100.00	6,928,222.88	12.92
合计	74,341,834.83	/	8,000,678.92	/	53,624,338.02	/	6,928,222.88	/

本公司单项金额重大的应收账款确认标准为年末净资产的3%，即单项应收账款余额大于或等于年末净资产的3%的确认单项金额重大的应收账款，反之则为单项金额不重大的应收账款，反之则为单项金额不重大的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	63,639,324.92	85.60	3,360,670.30	42,541,504.11	79.33	2,127,075.20
1至2年	3,694,471.44	4.97	369,447.35	3,708,149.18	6.92	370,814.92
2至3年	1,048,041.03	1.41	174,377.31	1,237,014.77	2.31	185,552.21
3至4年	1,072,010.55	1.44	214,402.10	1,061,156.60	1.98	212,231.32
4至5年	2,012,410.05	2.71	1,006,205.02	2,087,928.29	3.89	1,043,964.16
5年以上	2,875,576.84	3.87	2,875,576.84	2,988,585.07	5.57	2,988,585.07
合计	74,341,834.83	100.00	8,000,678.92	53,624,338.02	100.00	6,928,222.88

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	4,544,019.67	一年以内	6.11
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	非关联方	5,028,759.48	一年以内	6.76
徐州矿务集团有限责任公司	非关联方	2,736,177.34	一年以内	3.68
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	非关联方	2,609,500.00	一年以内	3.51
河南神火国贸有限公司	非关联方	2,191,554.93	一年以内	2.95
合计	/	17,110,011.42	/	23.01

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	4,544,019.67	6.11
淮北双龙矿业有限责任公司	同受母公司控制	451,110.31	0.61
合计	/	4,995,129.98	6.72

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	35,421,370.57	99.66	2,961,001.84	8.39	13,562,899.36	99.11	1,772,963.32	13.07
组合小计	35,421,370.57	99.66	2,961,001.84	8.39	13,562,899.36	99.11	1,772,963.32	13.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	121,271.00	0.34	121,271.00	100.00	121,415.00	0.89	121,415.00	100.00
合计	35,542,641.57	/	3,082,272.84	/	13,684,314.36	/	1,894,378.32	/

本公司单项金额重大的其他应收款确认标准为年末净资产的3%，即单项其他应收款余额大于或等于年末净资产的3%的确认单项金额重大的其他应收款，反之则为单项金额不重大的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	25,748,139.66	72.69	1,285,064.26	7,957,214.20	58.67	397,860.73
1至2年	7,185,850.76	20.29	693,846.73	3,425,767.97	25.26	342,576.81
2至3年	950,096.47	2.68	67,839.13	1,207,680.86	8.90	181,152.12
3至4年	723,295.5	2.04	106,668.50	83,421.86	0.61	16,684.37
4至5年	12,809.92	0.04	6,404.96	108,250.37	0.80	54,125.19

5年以上	801,178.26	2.26	801,178.26	780,564.10	5.76	780,564.10
合计	35,421,370.57	100.00	2,961,001.84	13,562,899.36	100.00	1,772,963.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
谢素萍	121,271.00	121,271.00	100.00	职工医疗费未结算
合计	121,271.00	121,271.00	/	/

(2)本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
淮北市化工轻工有限责任公司	非关联方	3,687,779.09	一年以内	10.37
广西东盟建设有限公司	非关联方	2,000,000.00	一年以内	5.63
淮北鸿宇化工轻工有限公司	非关联方	1,700,000.00	一年以内	4.78
湖南平江百花台隧道项目部	非关联方	1,645,699.00	一年以内	4.63
商洛东兴公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.81
合计	/	10,033,478.09	/	28.22

5、预付款项：

(1)预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,305,652.44	97.90	37,116,318.13	97.50
1 至 2 年	826,022.22	1.24	395,025.63	1.04
2 至 3 年	258,402.65	0.39	411,371.75	1.08
3 年以上	313,944.44	0.47	144,935.35	0.38
合计	66,704,021.75	100.00	38,067,650.86	100.00

预付款项期末余额中账龄超过一年的款项为 1,398,369.31 元，主要是未结算的材料尾款。

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
肥东县土地局	非关联方	11,370,692.86	一年以内	购土地款
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	同受母公司控制	6,950,000.00	一年以内	代理进口设备款
云南燃一有限责任公司	非关联方	5,387,840.00	一年以内	工程款
徐州淮海建筑工程有限公司	非关联方	4,905,000.00	一年以内	设备及技术款
北京星宇惠龙科技发展有限公司	非关联方	4,518,500.00	一年以内	设备及技术款
合计	/	33,132,032.86	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4)预付款项的说明：

(1)年末预付关联方的款项分别为：

单位名称	与本公司关系	年末余额
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	同受母公司控制	6,950,000.00
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	44,500.00
合计		6,994,500.00

(2)预付账款本报告期期末余额 66,704,021.75 元，比期初余额 38,067,650.86 元增加 28,636,370.89 元，增长 75.22%，主要原因是公司进行的生产线改造工程、设备款。

6、存货：

(1)存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,844,315.35	50,069.10	23,794,246.25	18,652,383.62	50,069.10	18,602,314.52
在产品	11,337,043.93		11,337,043.93	1,138,003.10		1,138,003.10
库存商品	8,452,442.70	1,075,359.51	7,377,083.19	21,183,548.01	2,018,345.11	19,165,202.90
周转材料	10,426.45		10,426.45	1,531,416.85		1,531,416.85
材料采购	364,534.03		364,534.03	364,535.74		364,535.74
材料成本差异	1,881,091.87		1,881,091.87	425,688.02		425,688.02
合计	45,889,854.33	1,125,428.61	44,764,425.72	43,295,575.34	2,068,414.21	41,227,161.13

(2)存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	50,069.10				50,069.10
库存商品	2,018,345.11		942,985.60		1,075,359.51
合计	2,068,414.21		942,985.60		1,125,428.61

(3)存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	积压存货		
库存商品	积压存货	积压的库存产品已被销售，不存在跌价因素。	

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	25.00	25.00	2,930,490.57	1,611,754.51	1,318,736.06	10,068,437.64	36,385.25
萧县永翔爆破工	49.00	49.00	8,753,802.16	2,813,196.07	5,940,606.09	1,996,993.00	385,009.12

程有限责任公司							
---------	--	--	--	--	--	--	--

8、长期股权投资：

(1)长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宣城市宣联民爆器材有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		28.56	28.56
滁州市皖东民爆器材有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00		14.28	14.28

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	300,000.00	320,587.70	9,096.31	329,684.01		25.00	25.00
萧县永翔爆破工程有限责任公司	1,519,000.00	2,679,921.39	188,654.47	2,868,575.86		49.00	49.00
马鞍山永兴爆破工程有限公司	800,000.00	608,635.00	-608,635.00				

子公司淮北雷鸣科技有限责任公司控股子公司安徽雷鸣爆破工程公司原对联营企业马鞍山永兴爆破工程公司的股权投资比例为 40%，2011 年 3 月安徽雷鸣爆破工程公司向马鞍山永兴爆破工程公司增资 330,000.00 元，增资后永兴公司实收资本变更为 200 万元，雷鸣爆破拥有股权比例变更为 51%。核算方法由权益法变为成本法。

9、固定资产：

(1)固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	206,331,085.27	60,978,700.99		516,900.00	266,792,886.26
其中：房屋及建筑物	98,614,511.28	42,228,177.54		0.00	140,842,688.82
机器设备	74,471,677.77	15,624,269.85		0.00	90,095,947.62
运输工具	17,509,995.18	2,007,806.39		433,200.00	19,084,601.57
工具及其他生产用具	14,719,023.27	1,085,229.27		83,700.00	15,720,552.54
非生产用设备器具	1,015,877.77	33,217.94		0.00	1,049,095.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	100,321,185.93	9,438,755.19	7,197,704.16	323,739.69	116,633,905.59
其中：房屋及建筑物	48,014,661.98	6,122,368.79	2,065,202.45	0.00	56,202,233.22
机器设备	33,849,874.50	2,322,269.71	3,496,575.92	0.00	39,668,720.13
运输工具	7,563,924.36	799,949.19	760,685.12	275,922.94	8,848,635.73
工具及其他生产用具	10,475,608.32	194,167.50	745,195.05	47,816.75	11,367,154.12
非生产用设备器具	417,116.77		130,045.62	0.00	547,162.39
三、固定资产账面净值合计	106,009,899.34	/		/	150,158,980.67

其中：房屋及建筑物	50,599,849.30	/	/	84,640,455.60
机器设备	40,621,803.27	/	/	50,427,227.49
运输工具	9,946,070.82	/	/	10,235,965.84
工具及其他生产用具	4,243,414.95	/	/	4,353,398.42
非生产用设备器具	598,761.00	/	/	501,933.32
四、减值准备合计	2,122,646.31	/	/	2,122,646.31
其中：房屋及建筑物	287,574.24	/	/	287,574.24
机器设备	1,469,375.53	/	/	1,469,375.53
运输工具	157,505.34	/	/	157,505.34
工具及其他生产用具	170,793.89	/	/	170,793.89
非生产用设备器具	37,397.31	/	/	37,397.31
五、固定资产账面价值合计	103,887,253.03	/	/	148,036,334.36
其中：房屋及建筑物	50,312,275.06	/	/	84,352,881.36
机器设备	39,152,427.74	/	/	48,957,851.96
运输工具	9,788,565.48	/	/	10,078,460.50
工具及其他生产用具	4,072,621.06	/	/	4,182,604.53
非生产用设备器具	561,363.69	/	/	464,536.01

本期折旧额：7,197,704.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：6,876,386.94 元。

(1) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

(2) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	26,231,657.48		26,231,657.48	19,154,092.89		19,154,092.89

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
雷鸣红星新厂区	3,482,788.10	452,950.10	408,357.10	自筹	3,527,381.10
徐州雷鸣雷管生产线改造	5,129,220.15	3,667,512.99		自筹	8,796,733.14
本部库房扩建	4,831,970.00	172,000.00	4,057,923.00	自筹	946,047.00
本部刚性引火元件生产线改造	2,740,000.00	157,484.18		自筹	2,897,484.18
本部技改工程	1,724,217.64	3,098,292.14	926,281.89	自筹	3,896,227.89
零星技改工程	1,245,897.00	6,405,712.12	1,483,824.95	自筹	6,167,784.17
合计	19,154,092.89	13,953,951.53	6,876,386.94	/	26,231,657.48

1、在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。

2、报告期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

3、在建工程报告期末比年初大幅增长，主要原因是公司本报告期"徐州雷鸣雷管生产线改造"新增 3,667,512.99 元和淮北雷鸣民爆购买房屋新增 4,417,737.30 元。

11、无形资产：

(1)无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,559,518.07	5,755,573.25		29,315,091.32
技术转让费	119,408.33			119,408.33
非专利技术	760,000.00			760,000.00
土地使用权	21,988,443.07	5,755,573.25		27,744,016.32
管理软件	691,666.67			691,666.67
二、累计摊销合计	1,155,379.99	457,434.04		1,612,814.03
技术转让费	119,408.33			119,408.33
非专利技术	334,833.28	45,441.66		380,274.94
土地使用权	490,953.19	299,297.38		790,250.57
管理软件	210,185.19	112,695.00		322,880.19
三、无形资产账面净值合计	22,404,138.08	5,298,139.21		27,702,277.29
技术转让费	0.00	0.00		0.00
非专利技术	425,166.72	-45,441.66		379,725.06
土地使用权	21,497,489.88	5,456,275.87		26,953,765.75
管理软件	481,481.48	-112,695.00		368,786.48
四、减值准备合计				
技术转让费				
非专利技术				
土地使用权				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	22,404,138.08	5,298,139.21		27,702,277.29
技术转让费	0.00	0.00		0.00
非专利技术	425,166.72	-45,441.66		379,725.06
土地使用权	21,497,489.88	5,456,275.87		26,953,765.75
管理软件	481,481.48	-112,695.00		368,786.48

本期摊销额：401,810.45 元。

1、报告期末公司无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

2、无形资产账面原值本期增加 5,755,573.25 元，一是本部炸药库扩建增加土地使用权 4,057,923.00 元，二是新增合并子公司商洛秦威化工有限责任公司的土地使用权等 1,697,650.25 元。

12、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
绩溪安宝商誉	3,006,001.11			3,006,001.11	
濉溪雷鸣商誉	1,901,674.62			1,901,674.62	
泾县民爆商誉	1,806,581.62			1,806,581.62	
机电公司商誉	494,000.00			494,000.00	
明光润达商誉	14,650.65			14,650.65	
六安祥安商誉	12,184.03			12,184.03	
徐州化工商誉	926,783.48			926,783.48	

明光天宝商誉	1,784,118.90			1,784,118.90	
华丰爆破商誉	348,213.10			348,213.10	
秦威化工商誉		5,070,116.41		5,070,116.41	
马鞍山永兴商誉		434,948.04		434,948.04	
合计	10,294,207.51	5,505,064.45		15,799,271.96	

13、长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁费	130,025.50		6,228.00		123,797.50
库房道路土地租赁费	21,748.00		1,038.00		20,710.00
房屋租赁费	38,258.26		2,608.50		35,649.76
土地使用费	137,000.00		12,000.00		125,000.00
合计	327,031.76		21,874.50		305,157.26

14、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,585,393.75	2,599,300.84
应付职工薪酬形成		360,018.75
未实现内部销售形成	202,256.99	191,539.15
小计	3,787,650.74	3,150,858.74
递延所得税负债:		
其他	13,750.82	13,750.82
小计	13,750.82	13,750.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		667,296.98
合计		667,296.98

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
坏账准备形成	10,372,101.59
固定资产减值准备形成	2,122,646.31
未实现内部销售形成	809,027.96
存货跌价准备	1,125,428.61
小计	14,429,204.47

15、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,878,152.56	2,425,564.71	165,214.15		12,138,503.12
二、存货跌价准备	2,068,414.21		942,985.60		1,125,428.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,122,646.31				2,122,646.31
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,069,213.08	2,425,564.71	1,108,199.75		15,386,578.04

本期增加数 2,425,564.71 元中，新增合并报表商洛秦威化工有限责任公司资产减值准备 273,072.48 元

16、短期借款：

(1)短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,800,000.00	
合计	4,800,000.00	

本报告期末短期借款 4,800,000.00 元为新增合并子公司商洛秦威化工有限责任公司的抵押借款。

17、应付账款：

(1)应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	50,279,722.50	43,250,601.45
合计	50,279,722.50	43,250,601.45

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 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 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

18、预收账款：

(1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	9,361,406.57	8,019,093.79
合计	9,361,406.57	8,019,093.79

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 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 年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中无账龄超过一年大额预收款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,064,062.27	45,763,878.45	48,795,662.41	2,032,278.31
二、职工福利费	0.00	1,867,619.06	1,867,619.06	0.00
三、社会保险费	71,685.32	11,638,980.35	10,136,776.11	1,573,889.56
医疗保险费	12,160.87	2,074,234.59	1,849,805.57	236,589.89
养老保险费	53,454.53	7,320,578.21	6,197,540.81	1,176,491.93
企业年金	1,808.00	978,424.47	856,439.51	123,792.96
失业保险费	3,679.08	644,773.42	611,799.37	36,653.13
工伤保险费	0.00	521,907.16	521,907.16	0.00
生育保险费	582.84	99,062.50	99,283.69	361.65
四、住房公积金	75,636.24	3,496,742.89	2,758,879.00	813,500.13
五、辞退福利	0.00			
六、其他		40,845.00	40,845.00	
七、工会经费	1,470,840.86	1,011,719.82	562,126.41	1,920,434.27
八、职工教育经费	1,507,918.20	526,394.38	290,941.24	1,743,371.34
合计	8,190,142.89	64,346,179.95	64,452,849.23	8,083,473.61

报告期末应付职工薪酬-工资、奖金、津贴和补贴已于 2011 年 7 月发放。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,348,502.10	2,174,724.36
营业税	213,617.46	473,284.26
企业所得税	3,508,671.85	6,881,123.57
个人所得税	100,151.88	221,391.06
城市维护建设税	211,298.24	384,778.46
代征资源税	3,502,627.48	1,806,950.48
教育费附加	471,594.08	601,753.88
水利基金	260,987.02	188,224.17
土地使用税	76,368.71	152,737.53
房产税	90,819.10	136,523.31
印花税	21,260.53	48,641.26

其他	60,527.72	3,276.55
合计	11,866,426.17	13,073,408.89

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
铜陵有色金属集团控股有限公司		450,000.00	
淮北市化工轻工有限责任公司	331,003.76		
合计	331,003.76	450,000.00	/

应付股利期末余额是子公司淮北市雷鸣民爆公司应付股东股利款。

22、其他应付款：

(1)其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	75,751,540.27	23,377,780.37
合计	75,751,540.27	23,377,780.37

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	9,846,417.27	1,519,416.08
合计	9,846,417.27	1,519,416.08

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

报告期末其他应付款中账龄超过一年的大额应付款项是子公司徐州雷鸣应付徐州矿务集团有限公司暂借款 120 万元（该款项按同期银行贷款利率计息）以及应付徐州雷鸣工会的股权转让款 415 万元。

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	款项内容
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	9,846,417.27	应付为本公司代收代缴的社会保险费等
秦威化工职工持股款	41,938,400.00	应付秦威原股东股权转让款
徐州雷鸣工会	4,155,531.00	股权转让款
徐州矿务集团有限公司	3,083,251.46	借款、往来款
淮北市化工轻工有限责任公司	1,895,610.42	应付淮化民爆清算款
合计	60,919,210.15	

23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,051,010.80	2,063,510.80
合计	2,051,010.80	2,063,510.80

递延收益项目明细情况

项目名称	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
与资产相关的政府补助				

固定资产投资补助	1,030,495.17			1,030,495.17
公路建设补助款	246,666.67			246,666.67
供酸系统综合治理补助	200,000.00		12,500.00	187,500.00
其他	386,348.96	10,000.00	10,000.00	386,348.96
小计	1,863,510.80	10,000.00	22,500.00	1,851,010.80
与收益相关的政府补助				
电子雷管研发补助	200,000.00			200,000.00
合计	2,063,510.80	10,000.00	22,500.00	2,051,010.80

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,000,000.00						108,000,000.00

25、专项储备：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费用	14,003,490.05	5,442,484.79	1,943,411.85	17,502,562.99

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	140,874,584.10		1,004,600.00	139,869,984.10
合计	140,874,584.10		1,004,600.00	139,869,984.10

根据公司四届十次董事会决议，雷鸣科技对雷鸣爆破进行增资 1,800 万元，增资后，雷鸣科技对雷鸣爆破的持股比例由 70.17% 增加为 78.53%，因股权比例变化导致资本公积减少。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,870,230.25			29,870,230.25
合计	29,870,230.25			29,870,230.25

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	114,438,440.53	/
调整后年初未分配利润	114,438,440.53	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,136,191.40	/
期末未分配利润	139,574,631.93	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,910,780.78	224,203,046.49
其他业务收入	7,573,402.18	4,265,114.85
营业成本	160,863,410.66	138,381,465.77

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆器材产品	210,468,761.56	128,250,627.12	208,039,543.93	114,967,515.80
爆破工程	25,152,069.82	17,561,411.31	14,971,299.59	14,522,206.01
其他	2,289,949.40	1,778,265.41	1,192,202.97	1,210,274.59
合计	237,910,780.78	147,590,303.84	224,203,046.49	130,699,996.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	139,196,276.26	93,658,317.46	153,376,161.41	84,076,387.72
工业雷管	71,272,485.30	34,592,309.66	54,663,382.52	30,891,128.08
爆破工程	25,152,069.82	17,561,411.31	14,971,299.59	14,522,206.01
其他	2,289,949.40	1,778,265.41	1,192,202.97	1,210,274.59
合计	237,910,780.78	147,590,303.84	224,203,046.49	130,699,996.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省外	79,727,847.96	49,459,958.34	91,906,823.76	51,157,709.24
省内	158,182,932.82	98,130,345.50	132,296,222.73	79,542,287.16
合计	237,910,780.78	147,590,303.84	224,203,046.49	130,699,996.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	32,087,144.67	13.06
铜陵有色金属集团控股有限公司	8,489,352.89	3.46
徐州矿务集团有限公司	8,410,000.00	3.43
萧县翔宇民爆器材有限责任公司	7,687,739.21	3.13
安徽恒源煤电股份有限公司	7,431,131.83	3.03
合计	64,105,368.60	26.11

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	626,222.70	460,988.10	爆破工程或其他劳务收入
城市维护建设税	1,423,993.34	1,569,101.79	应缴流转税
教育费附加	1,015,473.27	933,410.25	
其他	48,983.33		
合计	3,114,672.64	2,963,500.14	/

30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,458,617.53	2,038,685.19
工资	2,798,591.09	1,841,755.61
业务费	794,687.00	1,066,133.27
装卸费	185,010.00	362,077.25
仓储费	906,426.80	1,231,713.68
差旅费	639,187.79	530,381.04
业务招待费	289,440.80	401,702.40
机物料消耗	417,370.36	572,645.87
折旧费	305,969.18	276,876.56
其他	2,026,206.43	1,687,542.09
合计	9,821,506.98	10,009,512.96

31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,971,157.41	10,761,686.75
社会保险费	3,145,927.86	2,664,478.09
折旧费	1,975,784.33	1,976,406.60
办公费	1,807,385.59	2,990,912.38
材料消耗	1,534,489.71	1,222,382.79
安全费用	1,507,539.63	1,522,082.11
业务招待费	1,746,313.75	1,288,034.10
差旅费	1,105,312.51	980,748.39
福利费	1,003,873.83	803,146.66
修理费	1,411,161.81	441,098.22
税金	297,444.65	474,790.15
会议费	263,478.40	284,804.00
其他	5,161,787.10	4,362,720.42
合计	34,931,656.58	29,773,290.66

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	445,995.05	155,196.90
利息收入	-2,177,152.70	-705,964.27
其他	64,054.05	20,337.19
合计	-1,667,103.60	-530,430.18

33、投资收益：

(1)投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	389,115.78	117,339.53
合计	389,115.78	117,339.53

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	9,096.31	19,102.34	
萧县永翔爆破工程有限责任公司	188,654.47	164,618.79	
马鞍山永兴爆破有限责任公司	191,365.00	-66,381.60	本期发生额是由权益法变为成本法核算冲回的以前年度计提的投资收益
合计	389,115.78	117,339.53	/

本公司投资收益汇回无重大限制。

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,987,278.08	1,645,005.34
二、存货跌价损失	-942,985.60	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,044,292.48	1,645,005.34

35、营业外收入：

(1)营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	129,616.40	6,577.21	129,616.40
其中：固定资产处置利得	129,616.40	6,577.21	129,616.40
政府补助	22,500.00	138,000.00	22,500.00
罚款收入		8,853.64	
其他	472,992.89	121,504.25	472,992.89
合计	625,109.29	274,935.10	625,109.29

(2)政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2万吨水胶扩能	6,250.00	6,250.00	“递延收益”分配转入
凝结水回收器	3,750.00	3,750.00	“递延收益”分配转入
电子雷管科研经费补助		5,000.00	

财政困难企业补贴		123,000.00	
二氧化氮系统	12,500.00		“递延收益”分配转入
合计	22,500.00	138,000.00	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	4,615.38	120,819.21	4,615.38
其中：固定资产处置损失	4,615.38	120,819.21	4,615.38
对外捐赠	12,000.00	67,000.00	12,000.00
其他	58,864.38	13,536.92	58,864.38
合计	75,479.76	201,356.13	75,479.76

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	10,798,481.95	9,844,549.82
递延所得税调整	-568,523.87	213,961.13
合计	10,229,958.08	10,058,510.95

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本金额	上年金额
基本每股收益	0.23	0.30
稀释每股收益	0.23	0.30

(1) 基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

(3) 本年每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = 25,136,191.40 \div 108,000,000 = 0.23$$

$$\text{稀释每股收益} = 25,136,191.40 \div 108,000,000 = 0.23$$

39、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押金	402,688.00
其他	978,278.44
合计	1,380,966.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	1,925,101.95
差旅费	1,624,001.08
审计费	568,100.00
业务费	1,096,620.79
业务招待费	2,026,808.55
会议费	523,582.40
修理费	1,373,042.77
装卸运输费	2,465,981.13
仓储费	606,426.80
其他	4,647,823.40
合计	16,857,488.87

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用—利息收入	2,177,152.70
取得子公司及营业单位收到的现金净额	1,498,553.99
合计	3,675,706.69

40、现金流量表补充资料：

(1)现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,084,534.45	36,358,224.20
加：资产减值准备	1,044,292.48	1,645,005.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,197,704.16	7,573,698.28
无形资产摊销	401,810.45	285,327.29
长期待摊费用摊销	21,874.50	21,874.50
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）	-129,616.40	-6,577.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,615.38	120,819.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,731,157.65	-705,964.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-389,115.78	-117,339.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-568,523.87	213,961.13
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）	36,785.87	-1,925,697.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,644,655.21	-31,914,382.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,831,873.93	26,535,945.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,160,422.31	38,084,895.08
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	203,277,367.21	210,515,601.42
减: 现金的期初余额	233,888,750.37	209,062,388.67
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	-30,611,383.16	1,453,212.75

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	43,068,400.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	42,268,400.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,498,553.99	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,769,846.01	
4. 取得子公司的净资产	37,689,954.97	
流动资产	52,908,840.34	
非流动资产	48,479,754.55	
流动负债	63,698,639.92	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	203,277,367.21	233,888,750.37
其中: 库存现金	684,069.69	213,716.86
可随时用于支付的银行存款	202,593,297.52	233,675,033.51
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	203,277,367.21	233,888,750.37

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有独资公司	淮北市孟山路1号	王明胜	制造业	4,087,700,000.00	38.74	38.74	安徽省国资委	15082003-9

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	有限责任公司	铜陵市狮子山南路	张海龙	制造业	21,000,000.00	55.00	55.00	75683083-X
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	有限责任公司	合肥市肥东县众兴乡	刘颜松	制造业	70,000,000.00	51.00	51.00	66143595-X
淮北雷鸣科技发展有限责任公司	有限责任公司	淮北市经济技术开发区龙湖工业园	侯传议	制造业	48,000,000.00	100.00	100.00	79640355-X
宿州市雷鸣民爆器材有限公司	有限责任公司	宿州市符离镇符离宾馆北楼二楼	侯传议	商品流通	4,000,000.00	80.00	80.00	79011146-8
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	有限责任公司	淮北市惠黎西路	刘颜松	商品流通	500,000.00	76.00	76.00	66794537-9
淮北雷鸣科技机电设备有限公司	有限责任公司	淮北市龙湖开发区	郑役兵	制造业	6,000,000.00	52.00	52.00	67587581-7
宿州市永安爆破工程有限公司	有限责任公司	宿州市符离镇	张洪德	爆破工程施工	3,000,000.00	100.00	100.00	67092677-7
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	有限责任公司	淮北市东山路	侯传议	爆破工程施工	12,000,000.00	70.17	70.17	76081155-1
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司	有限责任公司	濉溪县淮海中路中苑食品公司院内二楼	李杰	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	74676859-3
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司	有限责任公司	安庆市大观区山口乡皖城路24-6号	章雷	爆破工程施工	1,500,000.00	55.00	55.00	71398203-2
明光市润达爆破技术有限公司	有限责任公司	明光市池河大道振业新村2栋2单元303号	周守余	爆破工程施工	3,000,000.00	85.00	85.00	77496447-9
泾县民爆器材专营有限公司	有限责任公司	泾县泾川镇谢园路谢园新村物管楼1号	彭朝晖	商品流通	500,000.00	51.00	51.00	75485907-3
绩溪县安宝民用爆破器材有限责任公司	有限责任公司	绩溪县华阳镇芝麻坞	胡勇	商品流通	500,000.00	51.00	51.00	15354794-7
六安市祥安爆破服务有限公司	有限责任公司	六安市皖西大道与环城路交叉口	元强	爆破工程施工	800,000.00	51.00	51.00	66793451-4
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	有限责任公司	南陵南化小区	曾庆如	爆破工程施工	1,000,000.00	60.00	60.00	75684482-8

明光市天宝民用爆破物品有限公司	有限责任公司	明光市工商大街 12 号	查静	商品流通	300,000.00	60.00	60.00	70497240-6
徐州雷鸣民爆器材有限公司	有限责任公司	徐州市贾汪区小洪山	李帮建	制造业	34,450,000.00	60.00	60.00	71156141-0
徐州市贾汪区华丰爆破有限责任公司	有限责任公司	徐州市贾汪区小洪山	王成平	爆破工程施工	5,000,000.00	66.00	66.00	76512657-X
安徽华拓矿山工程有限公司	有限责任公司	巢湖市健康中路 2 号	侯传议	矿山爆破技术咨询	20,000,000.00	51.00	51.00	56751028-X
马鞍山永兴爆破工程公司	有限责任公司	马鞍山当涂县姑孰镇松塘村	潘建敏	爆破工程施工、技术服务	2,000,000.00	51.00	51.00	55180531-5
商洛秦威化工有限责任公司	有限责任公司	商洛市南郊赵湾	李彬	制造业	20,000,000.00	100.00	100.00	71001875-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	有限责任公司	宿州市银河一路	喻遵明	商品流通	1,200,000.00	25.00	25.00	66792192-4
萧县永翔爆破工程有限责任公司	有限责任公司	萧县龙城镇交通路 85 号	周琦	工程施工	3,100,000.00	49.00	49.00	67094817-5

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	2,930,490.57	1,611,754.51	1,318,736.06	10,068,437.64	36,385.25
萧县永翔爆破工程有限责任公司	8,753,802.16	2,813,196.07	5,940,606.09	1,996,993.00	385,009.12

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	73303394-2
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	母公司的控股子公司	85082795-2
淮北双龙矿业有限责任公司	其他	85083123-0
安徽理工大学	参股股东	
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	参股股东	

5、关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	辅助材料	市场价格	4,729,416.69	4.17	1,651,885.65	1.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	民用爆破器材、材料	市场价格	31,492,238.30	12.83	31,091,972.13	13.61
淮北矿业股份有限公司	运费	市场价格	594,906.37	0.24	575,165.68	0.25
淮北双龙矿业有限责任公司	民用爆破器材	市场价格	1,048,860.06	0.43	1,288,584.45	0.56

(2)其他关联交易

1) 土地使用权租赁合同

1999年2月，本公司与淮北矿业（集团）有限责任公司签定了《土地使用权租赁合同》，根据合同，本公司租赁淮北矿业（集团）有限责任公司的土地面积为61,775.99平方米，年租金为100,000.00元。公司本报告期支付租金50,000.00元。

2)根据2010年11月本公司与淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司签定的《委托代理协议》，本公司委托淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司代理引进立式、回转式炸药生产设备，按进口设备总金额的0.5%支付综合代理费。

3) 综合服务合同

根据2009年1月本公司与淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司签定《综合服务合同续期协议》，协议约定淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司为本公司提供职工食堂、幼儿园、环境卫生和绿化等服务，续期五年，本公司每年向淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司支付服务费用50,000.00元，公司本报告期向淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司支付环境卫生、绿化服务费25,000.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据	淮北矿业股份有限公司	200,000.00			
应收票据	淮北矿业(集团)有限责任公司			100,000.00	
应收账款	淮北矿业股份有限公司	4,544,019.67	227,200.98	5,187,830.25	259,391.51
应收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	451,110.31	22,555.52	478,880.96	23,944.05
预付账款	淮北矿业股份有限公司	44,500.00		342,700.00	
预付账款	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	6,950,000.00		6,950,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司	9,846,417.27	1,519,416.08

(八)股份支付:

无

(九)或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的其他或有负债。

(十)承诺事项:

1、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

2010 年股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案, 本公司 2010 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积后, 以 2010 年末总股本 10,800 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元 (含税), 共计派发现金红利 12,960,000.00 元, 并用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 共计转增股本 2,160 万股, 剩余未分配利润结转下年。公司于 2011 年 7 月 5 日披露了 2010 年度利润分配及转增股本实施公告, 向截止 2011 年 7 月 8 日 (A 股股权登记日) 下午上海证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东实施了利润分配方案。转增股份于 2011 年 7 月 11 日过户完毕。公司工商变更登记正在进行中。

(十二)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:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	53,107,471.13	100.00	5,207,074.82	9.80	25,561,481.66	100.00	3,835,355.06	15.00

合计	53,107,471.13	/	5,207,074.82	/	25,561,481.66	/	3,835,355.06	/
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---	--------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	49,165,325.83	92.58	2,458,266.29	21,603,346.94	84.52	1,080,167.35
1至2年	760,371.02	1.43	76,037.10	760,371.02	2.97	76,037.10
2至3年	74,732.45	0.14	11,209.87	75,104.95	0.29	11,265.74
3至4年	92,283.36	0.17	18,456.67	97,233.86	0.38	19,446.77
4至5年	743,307.17	1.40	371,653.59	753,973.59	2.95	376,986.80
5年以上	2,271,451.30	4.28	2,271,451.30	2,271,451.30	8.89	2,271,451.30
合计	53,107,471.13	100.00	5,207,074.82	25,561,481.66	100.00	3,835,355.06

(2)本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期无核销应收账款情况。

(3)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4)金额较大的其他应收账款的性质或内容

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	4,544,019.67	一年以内	8.56
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	7,400,063.10	一年以内	13.93
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	6,767,400.09	一年以内	12.74
雷鸣红星化工有限责任公司	本公司子公司	4,012,387.57	一年以内	7.56
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	本公司子公司	3,028,269.15	一年以内	5.70
合计	/	25,752,139.58	/	48.49

(6)应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	4,544,019.67	8.56
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	本公司子公司	3,028,269.15	5.70
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	本公司子公司	4,012,387.57	7.56
淮北双龙矿业有限责任公司	同受母公司控制	451,110.31	0.85
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	本公司子公司	913,080.53	1.72
宣城市宣联民爆器材有限责任公司	本公司子公司的联营企业	362,650.77	0.68
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	本公司子公司的联营企业	377,112.30	0.71
明光市天宝民用爆破物品有限公司	本公司子公司	2,802.74	0.01
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	7,400,063.10	13.93
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	6,767,400.09	12.74
明光市润达爆破技术有限公司	本公司子公司	71,790.62	0.14
淮北雷鸣科技发展有限公司	本公司子公司	778,850.17	1.47

合计	/	28,709,537.02	54.07
----	---	---------------	-------

(7)以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

公司报告期末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

2、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	10,285,791.78	100.00	930,973.73	9.05	8,152,997.18	100.00	816,463.62	10.01
合计	10,285,791.78	/	930,973.73	/	8,152,997.18	/	816,463.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	3,327,974.17	32.36	166,398.71	1,369,579.57	16.80	68,478.99
1 至 2 年	6,153,996.03	59.83	615,399.60	5,966,560.03	73.18	596,656.00
2 至 3 年	741,669.68	7.21	111,250.45	750,749.48	9.21	112,612.42
3 至 4 年	22,277.46	0.22	4,455.49	26,233.66	0.32	5,246.73
4 至 5 年	12,809.92	0.12	6,404.96	12,809.92	0.16	6,404.96
5 年以上	27,064.52	0.26	27,064.52	27,064.52	0.33	27,064.52
合计	10,285,791.78	100.00	930,973.73	8,152,997.18	100.00	816,463.62

(2)本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	控股子公司	5,950,459.18	1-2 年	57.84
盛琦	公司员工	783,543.30	一年以内	7.62
安徽省民爆器材协会	非关联方	700,000.00	2-3 年	6.81
王磊	公司员工	509,000.00	一年以内	4.95
孙晓静	公司员工	370,000.00	一年以内	3.60
合计	/	8,313,002.48	/	80.82

(5)其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

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

淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	5,950,459.18	57.85
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	本公司子公司	91,247.94	0.89
合计	/	6,041,707.12	58.74

(6)以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

公司报告期末无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	11,550,000.00	11,550,000.00		11,550,000.00			55.00	55.00
淮北雷鸣科技发展有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00			100.00	100.00
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	35,700,000.00	35,700,000.00		35,700,000.00			51.00	51.00
徐州雷鸣民爆器材有限公司	21,045,900.00	21,045,900.00		21,045,900.00			60.00	60.00
商洛秦威化工有限责任公司	41,938,400.00		41,938,400.00	41,938,400.00			100.00	100.00

4、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	118,344,078.75	112,801,858.27
其他业务收入	26,485,867.15	13,398,338.35
营业成本	102,065,487.71	80,399,788.59

(2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	118,344,078.75	74,338,556.80	112,801,858.27	66,547,131.66
合计	118,344,078.75	74,338,556.80	112,801,858.27	66,547,131.66

(3)主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	93,003,074.82	58,568,141.74	90,731,444.94	53,823,064.30
工业雷管	25,341,003.93	15,770,415.06	22,070,413.33	12,724,067.36
合计	118,344,078.75	74,338,556.80	112,801,858.27	66,547,131.66

(4)主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省外	36,068,158.66	22,656,434.44	34,446,792.56	20,357,172.57
省内	82,275,920.09	51,682,122.36	78,355,065.71	46,189,959.09
合计	118,344,078.75	74,338,556.80	112,801,858.27	66,547,131.66

(5)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	32,087,144.67	22.16
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	13,647,354.20	9.42
宿州市雷鸣民爆器材有限责任公司	9,639,500.47	6.66
萧县翔宇民爆器材有限责任公司	7,687,739.21	5.31
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	7,431,131.83	5.13
合计	70,492,870.38	48.68

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,504,891.15	26,211,873.93
加：资产减值准备	543,244.27	132,427.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,457,744.31	3,387,684.30
无形资产摊销	112,695.00	
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）	-19,261.40	-600.00
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）	-1,119,911.00	-436,354.75
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）	-551,402.90	328,449.07
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）	512,413.64	-33,907.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,964,740.83	-11,164,565.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,994,939.77	1,000,940.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,529,387.99	19,425,946.90
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	69,631,756.22	109,622,203.17
减：现金的期初余额	139,420,843.94	126,157,635.67

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	-69,789,087.72	-16,535,432.50

(十三)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	125,001.02	主要是子公司徐州雷鸣处置的固定资产收益 110,355.00 元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,500.00	公司本部上半年摊销的递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,128.51	
所得税影响额	-136,207.39	
少数股东权益影响额（税后）	-112,128.79	
合计	301,293.35	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.89	0.23	0.23

八、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
- 2、2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿；
- 3、3、载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本。

董事长：张海龙

安徽雷鸣科化股份有限公司、

2011 年 8 月 23 日