

安徽雷鸣科化股份有限公司

600985



2011 年年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	6
六、 公司治理结构	8
七、 股东大会情况简介	10
八、 董事会报告	10
九、 监事会报告	19
十、 重要事项	20
十一、 财务会计报告	23
十二、 备查文件目录	70

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	安徽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	Anhui Leimingkehua Co.,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	安徽省淮北市东山路
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
注册地址的邮政编码	235042
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 18 日	
公司首次注册登记地点	安徽省淮北市	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 9 月 2 日
	公司变更注册登记地点	安徽省淮北市
	企业法人营业执照注册号	340000000024501
	税务登记号码	340602711775718
	组织机构代码	71177571-8
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 10 月 8 日

	公司变更注册登记地点	安徽省淮北市
	企业法人营业执照注册号	340000000024501
	税务登记号码	340602711775718
	组织机构代码	71177571-8
	公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
	公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 22 号外经贸大厦

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	50,198,186.73
利润总额	52,600,084.69
归属于上市公司股东的净利润	34,422,592.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,054,289.53
经营活动产生的现金流量净额	43,407,481.61

(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-30,486.56		-3,045,032.73	-2,127,070.07
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	811,240.03	其中摊销以前年度 153830.03 元，子公司雷鸣红星公司当年收到科技成果转化成果产业化奖励 404300.00 元，公司本部收到淮北市组织部人才创新团队资助 200,000.00 元。	966,593.75	833,179.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				2,918,470.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,621,144.49		-421,006.12	-399,797.20
少数股东权益影响额	-461,426.40		959,737.29	-73,993.25
所得税影响额	-572,168.64		-176616.83	140019.93
合计	1,368,302.92		-1,716,324.64	1,290,808.77

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	549,289,140.03	470,966,770.95	16.63	420,202,614.34
营业利润	50,198,186.73	80,827,247.28	-37.89	74,145,375.47
利润总额	52,600,084.69	78,327,802.18	-32.85	74,298,340.64
归属于上市公司股东的净利润	34,422,592.45	54,430,858.07	-36.76	53,758,826.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,054,289.53	56,147,182.71	-41.13	52,468,017.88
经营活动产生的现金流量净额	43,407,481.61	91,303,109.66	-52.46	68,842,937.95
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	645,061,664.34	590,303,255.39	9.28	519,787,425.97
负债总额	126,668,049.95	98,438,289.01	28.68	87,393,327.18
归属于上市公司股东的所有者权益	430,882,038.63	407,186,744.93	5.82	357,963,952.80
总股本	129,600,000.00	108,000,000.00	20.00	90,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	0.42	-35.71	0.42
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	0.42	-35.71	0.42
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.27	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.43	-39.53	0.40
加权平均净资产收益率 (%)	8.15	14.15	减少 6.00 个百分点	16.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.83	14.6	减少 6.77 个百分点	15.61
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.33	0.85	-61.18	0.64
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.32	3.77	-11.94	3.98
资产负债率 (%)	19.64	16.68	增加 2.96 个百分点	16.81

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 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	31,033,921	28.74				-31,033,921	-31,033,921	0	0
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	76,966,079	71.26			21,600,000	31,033,921	52,633,921	129,600,000	100
1、人民币普通股	76,966,079	71.26			21,600,000	31,033,921	52,633,921	129,600,000	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			21,600,000	0	21,600,000	129,600,000	100

股份变动的批准情况

2011 年 5 月 18 日，公司召开的 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配预案》，主要内容为：以 2010 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增股本 21,600,000 股，本次转增完成后，公司的总股本为 129,600,000 股。相关决议公告于 2011 年 5 月 19 日登载在《中国证券报》和上海证券交易所网站。

股份变动的过户情况

公司根据 2011 年 7 月 5 日披露的《2010 年度利润分配实施公告》，向截止股权登记日 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，该部分股份于 2011 年 7 月 12 日上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动前公司总股本 108,000,000 股，2010 年度每股收益为 0.5 元，每股净资产为 3.77 元；转增后按照总股本 129,600,000 计算，每股收益为 0.42 元，每股净资产为 3.14 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

淮北矿业(集团)有限责任公司基于对公司长期稳定发展的信心，以自身名义继续通过二级市场增持公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2%。自 2011 年 7 月 7 日起淮北矿业通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，截至本报告披露日，累计增持公司股份 1,927,311 股，占公司总股本的 1.49%，累计持有公司股份 52,128,046 股，占公司总股本的 40.22%。

2、 限售股份变动情况

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
淮北矿业(集团)有限责任公司	31,033,921	31,033,921	0	0	股权分置改革	2011 年 3 月 3 日

合计	31,033,921	31,033,921	0	0	/	/
----	------------	------------	---	---	---	---

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，公司总股本为 129,600,000 股。2011 年 3 月 3 日，淮北矿业（集团）股份有限公司持有的限售股份 31,033,921 股正式上市流通，至此，公司股份全部为流通股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	20,335 户				本年度报告公布日一个月末股东总数	21,049 户
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	
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有法人	40.22	52,128,046	0	无	
安徽理工大学	国有法人	0.60	777,501	0	无	
付有明	境内自然人	0.58	755,831	0	未知	
刘慙小	境内自然人	0.57	738,506	0	未知	
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	国有法人	0.50	647,266	0	无	
叶元德	境内自然人	0.47	610,599	0	未知	
雷汉	境内自然人	0.45	584,808	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	境内自然人	0.43	560,200	0	未知	
北京中煤雷耀经贸联合公司	国有法人	0.33	432,553	0	无	
中国建设银行股份有限公司－新华中小市值优选股票型证券投资基金	境内自然人	0.33	426,346	0	未知	
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		
淮北矿业(集团)有限责任公司	52,128,046			人民币普通股		
安徽理工大学	777,501			人民币普通股		
付有明	755,831			人民币普通股		
刘慙小	738,506			人民币普通股		
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	647,266			人民币普通股		
叶元德	610,599			人民币普通股		
雷汉	584,808			人民币普通股		
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	560,200			人民币普通股		
北京中煤雷耀经贸联合公司	432,553			人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司－新华中小市值优选股票型证券投资基金	426,346			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉前十大流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

淮北矿业（集团）有限责任公司是安徽省国资委全资控股企业，前身为淮北矿务局，始建于 1958 年 5 月，1998 年 3 月改制为淮北矿业（集团）有限责任公司。是以煤炭和煤化工产品生产为主，多种经营、综合发展的特大型企业集团。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	淮北矿业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王明胜
成立日期	1993 年 3 月 15 日
注册资本	4,185,300,000

主要经营业务或管理活动	煤炭产品、洗选加工、焦炭、高岭土、煤层气开发、电力、矿建、化工产品、建材等生产与销售等
-------------	---

(3) 实际控制人情况

○ 法人

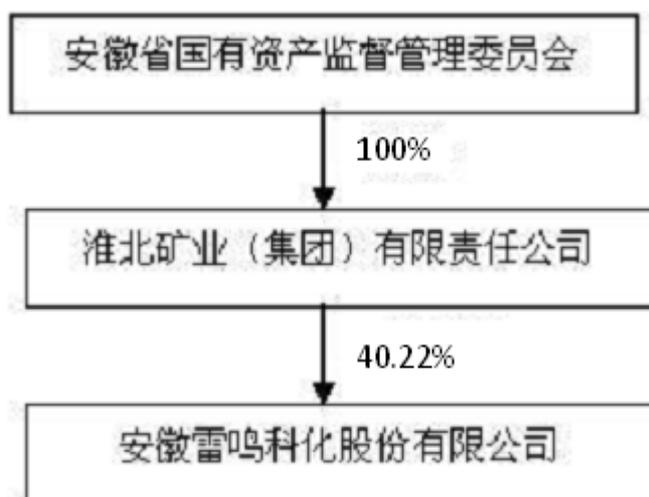
单位：元 币种：人民币

名称	安徽省国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	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报酬、津贴
张海龙	董事长	男	57	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		35.7846	否
刘彦松	副董事长、总经理	男	50	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		35.4697	否
丁少华	董事	男	46	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	是
王小中	董事	男	44	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	是
王军	董事	男	46	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	否
徐天桂	董事	男	57	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	是
邱朝阳	独立董事	男	48	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		2.45	否
韦法云	独立董事	男	46	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		2.45	否
方梅	独立董事	女	47	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		2.45	否
王声辰	监事会主席	男	57	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	是
殷召峰	监事	男	43	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		0	是
李大宝	职工代表监事	男	57	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		7.4319	否
何家林	总工程师	男	45	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		27.3892	否
侯传议	副总经理	男	50	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		29.3697	否
罗志民	副总经理	男	56	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		29.1511	否
蔡贵民	财务总监	男	56	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		28.5105	否

石葱岭	副总经理	男	44	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		19.9881	否
周峰	董事会秘书	男	52	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0		29.4371	否
龙云玲	离任	女	54			0	0		30.2204	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	280.1023	/

张海龙：雷鸣科化董事长、党委书记。

刘彦松：雷鸣科化副董事长、总经理。

丁少华：历任淮北矿业集团组织人事部部长，现任淮北矿业集团运销公司书记。

王小中：历任淮北矿业集团董事会秘书，兼任资金管理结算中心主任会计师，现任淮北矿业集团董事会秘书处处长。

王军：历任北京中煤雷耀经贸联合公司总经理，现任北京国科安联科技咨询有限公司董事长。

徐天桂：爆研所所长兼党委书记。

邱朝阳：湖南金能科技股份有限公司董事长、总经理。

韦法云：淮北煤师院财务处处长、中国会计学会会员。

方梅：国元证券淮北淮海路营业部总经理。

王声辰：历任淮北矿业集团投融资部部长。现任淮北矿业集团纪委副书记、监察审计处处长。

殷召峰：淮北矿业集团财务部部长。

李大宝：雷鸣科化工会副主席。

何家林：历任雷鸣科化副总工程师，现任雷鸣科化副总经理。

侯传议：雷鸣科化副总经理。

罗志民：雷鸣科化副总经理兼工会主席。

蔡贵民：雷鸣科化财务总监。

石葱岭：历任公司子公司徐州雷鸣副总经理，现任公司副总经理。

周峰：雷鸣科化党委副书记、纪委书记、董事会秘书。

龙云玲：雷鸣科化总工程师

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁少华	淮北矿业（集团）有限责任公司	运销处书记	2010年8月12日		是
王小中	淮北矿业（集团）有限责任公司	董事会秘书处处长	2008年4月1日		是
王声辰	淮北矿业（集团）有限责任公司	纪委副书记、监察审计处处长	2008年4月14日		是
殷召峰	淮北矿业（集团）有限责任公司	财务部部长	2006年6月1日		是
徐天桂	煤炭科学研究总院爆破技术研究所	所长、党委书记	2003年4月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王军	北京国科安联科技咨询有限公司	董事长	2008年1月1日		是
邱朝阳	湖南金能科技股份有限公司	董事长、总经理	2004年10月1日		是
韦法云	淮北煤炭师范学院	财务处处长	2005年12月1日		是
方梅	国元证券淮北淮海路营业厅	总经理	2007年4月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2011 年 2 月 22 日召开的二 000 年度股东大会通过的《关于公司董事监事报酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司当年经营情况，参考地区经济水平、行业水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬共计 280.10 万元。详见“（一）董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龙云玲	总工程师	离任	年龄原因
石葱岭	副总经理	聘任	工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	710
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
科研及技术人员	89

管理人员	83
销售人员	17
财务人员	13
生产人员	508
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中以下	245
高中及中专	233
大专以上	232

六、公司治理结构

(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》。为进一步贯彻《防止大股东及关联方占用资金的规定》，加强应收账款管理，公司 2010 年度股东大会审议批准了《关于修订〈日常经营关联交易协议〉的议案》，对《日常关联交易协议》的结算方式进行了修订。规范了关联交易，保护了公司及股东的合法权益。公司为加快并购重组步伐，简化决策程序，防范信息披露风险，公司四届十六次董事会审议通过了《对外投资管理制度》的议案，对公司对外投资管理制度中投资权限进行了修改。

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，公司四届十五次董事会审议通过了关于制定《董事会秘书工作制度》的议案，制定了《董事会秘书工作制度》。规范了本公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，提升了公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张海龙	否	6	6	1	0	0	否
刘彦松	否	6	6	1	0	0	否
丁少华	否	6	6	1	0	0	否
王小中	否	6	6	1	0	0	否
王军	否	6	6	1	0	0	否
徐天桂	否	6	6	1	0	0	否
邱朝阳	是	6	5	1	1	0	否
韦法云	是	6	6	1	0	0	否
方梅	是	6	6	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《独立董事任职及议事制度》、《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事工作制度的主要内容：《独立董事任职及议事制度》对独立董事的任职资格与条件、任职程序、职责与权利、行使职权原则等做出了规定。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：按照上述工作制度的具体要求，报告期内，公司全体独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，及时了解公司的生产经营信息，全面关

注公司的发展状况，按时出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司续聘会计师事务所、日常经营关联交易、收购商洛秦威化工有限责任公司、吸收合并湖南西部民爆股份有限公司等事项发表了独立客观的意见，对公司的业务发展和重大决策提出了中肯的意见和建议，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益，促进公司董事会决策的科学性。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。	符合公司业务独立的相关规定，保证公司生产经营的独立性。	
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立于控股股东。公司董事长、高级管理人员均未担任股东单位及其下属企业的管理职务，均在本公司领取报酬。	符合公司人员独立的相关规定，充分保证公司人员能专职供职于上市公司。	
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明确，拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。	符合公司资产独立的相关规定，保证公司对各资产享有充分的所有权、使用权、收益权及独立处置权。	
机构方面独立完整情况	是	本公司设置了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层及技术、生产等各职能部门独立运作，并制定了相应的管理和控制制度，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。	符合公司机构独立的相关规定，有效保证公司各机构能独立运作及独立决策。	
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体制，并独立开设银行账户、纳税、作出财务决策。	符合公司财务独立的相关规定，财务系统能够独立核算，独立运行。	

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，结合公司实际情况，公司制订了《雷鸣科化内部控制管理体系手册》，本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等要素。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际，正在建立下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，主要包括法人治理、质量控制、安全管理、营销管理、内部审计、信息披露、关联交易等方面。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确、及时。通过不断完善内部控制环境，适当借助中介机构提供的咨询服务，不断改进和完善经营管理制度和内部控制，提高经营管理和内部效能。同时，切实改进下属子公司的规范运作、信息披露和决策程序，确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会是公司内控管理的决议决策机构，负责公司与内控有关的重大事项的决定；董事会下设立审计委员会，负责监督公司的内部审计制度及实施、负责公司内部审计与外部审计的沟通、审核公司的财务信息及其披露并对公司的内部控制制度的执行情况进行考核；公司设立审计部，独立行使审计监督权，对公司内部控制制度的执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司正在建立涵盖总部、子公司等各个层面的监督检查体系，公司审计人员依据《内部控制管理体系手册》独立行使审计监督权，对本部及子公司的经营活动、财务收支等内控制度的执行情况进行监督检查及评价，公司对发现的内控缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告，保证内控执行质量。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会进一步加强内部控制体系的完善，重点加强公司各级管理人员对公司内控制度制度的学习掌握，强化对内部控制制度执行情况的监督检查，分析内部控制缺陷的原因和性质，提出整改计划，并跟踪缺陷整改情况。结合公司内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价，尽快披露公司内部控制的自我评价报告及审计机构对内部控制自我评价的审计报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司的财务会计制度贯彻执行国家新修订的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，包括全面预算管理、会计核算办法、财务管理组织机构、资金管理、成本费用管理、存货内部控制制、发票和收据的使用管理、会计档案管理等方面的内容；并制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司还组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改	公司对本年度内部控制体系运行情况进行了模拟自我评价，评估发现，发现本公司存在内部控制设计或执行方面的缺陷。公司正在对发现的缺陷进行整改，并对内部控制体系的相关制度进行调整完善。

情况	
----	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果和公司薪酬管理制度确定发放高级管理人员的奖金，并经董事会薪酬与考核委员会审核确认。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司 2010 年 1 月 21 日召开的四届九次董事会审议通过。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介**(一) 年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 18 日	中国证券报	2011 年 5 月 19 日

会议审议通过了以下议案：1、2010 年年度报告及摘要；2、2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告；3、2010 年度利润分配预案；4、2010 年度董事会工作报告；5、2010 年度监事会工作报告；6、独立董事 2010 年度述职报告；7、关于续聘会计师事务所的议案；8、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议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 24 日	中国证券报	2011 年 6 月 25 日

会议审议通过了以下议案：1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于收购商洛秦威化工有限责任公司股权的议案；3、关于修改公司章程的议案；4、关于公司监事会换届选举的议案。

八、 董事会报告**(一) 管理层讨论与分析****1、报告期内公司经营情况的回顾**

公司 2011 年营业收入 549,289,140.03 元，营业利润 50,198,186.73 元，投资收益 564,942.39 元，营业外收支净额 2,401,897.96 元，实现利润 52,600,084.69 元；成本费用总额 493,564,473.81 元，占营业收入的 89.86%，营业成本 372,207,082.20 元，营业毛利率为 30.81%，营业利润率为 9.14%。公司 2011 年资产总额为 645,061,664.34 元，负债总额为 126,668,049.95 元，所有者权益为 518,393,614.39 元，资产负债率为 19.64%，资产净利率为 5.99%，净资产收益率为 7.32%。

(1)、实现利润分析

2011 年实现利润为 52,600,084.69 元，比 2010 年的 78,327,802.18 元下降 32.85%。

①使营业利润增加的项目：第一，营业收入增加 78,322,369.08 元，主要是子公司爆破工程公司 2011 年度爆破工程增加，增加营业收入 40,438,300 元；本部销量增加，增加 28,987,700 元，子公司铜陵雷鸣销量增加 11,311,900 元；第二，财务费用减少 94,828.98 元；第三投资收益增加 380,283.02 元，共计增加 78,797,481.08 元。

②使营业利润减少的项目：第一，营业成本增加 80,828,045.33 元，一是受原材料价格上涨原因的影响，同时子公司徐州雷鸣民爆公司受停产影响，也使营业成本的增加大于营业收入的增加；第二，管理费用增加 18,251,256.54 元，主要原因一是新增合并子公司商洛秦威化工公司发生管理费用 4,531,500 元，二是子公司雷鸣爆破公司合并增加咨询费 1,590,000 元、修理费 700,000 元、工资费用 950,000 元、招待费 630,000 元、材料费 430,000 元、办公费、差旅费、运输费等合计 695,000 元，总计 5,763,900 元；三是子公司泾县民爆公司增加 1,258,200 元；四是子公司宿州雷鸣民爆公司增加 1,109,300 元；五是公司本部增加产成品报废损失 830,400 元，公司重组中介费用 800,000 元等合计 2,202,900 元；六是子公司雷鸣红星化工公司增加管理人员薪酬 744,700 元，研发费用 353,800 元等计 1,176,200 元。第三，销售

费用增加 4,789,981.83 元，一是公司本部增加运输费 1,036,300 元，仓储费 779,400 元，业务费 720,400 元等项目合计 2,917,400 元；二是新增合并子公司商洛秦威化工公司发生 409,900 元；三是子公司雷鸣红星增加差旅费和仓储费等合计 665,500 元；四是子公司铜陵雷鸣双狮增加运输费 832,600 元；第三，资产减值损失增加 3,810,699.84 元；第四，营业税金及附加增加 1,746,558.09 元，共计减少 109,426,541.63 元。增加项与减少项相抵，使营业利润下降 30,629,060.55 元。

(2)、主营业务分布情况分析

本年度产品销售主要在省内市场销量增加，同比增长 33.01%，同时省外市场和去年同期相比销量下降，主要原因是省外子公司徐州雷鸣受停产影响销量下降所致。

(3)、成本构成情况分析

2011 年公司成本费用总额为 499,655,895.69 元，其中：营业成本为 372,207,082.20 元，占成本总额的 74.49%；销售费用为 25,683,437.37 元，占成本总额的 5.14%；管理费用为 90,186,595.10 元，占成本总额的 18.05%；财务费用为 -2,342,625.31 元，占成本总额的 -0.47%；营业税金及附加为 7,829,984.45 元，占成本总额的 1.57%。比 2010 年的 390,324,183.04 元增长 28.01%。

(4)、资产结构分析

①资产结构：公司 2011 年资产总额为 645,061,664.34 元，其中流动资产为 350,082,204.39 元，主要分布在货币资金、应收账款、存货等环节，分别占公司流动资产合计的 41.07%、16.76% 和 16.68%。非流动资产为 294,979,459.95 元，主要分布在固定资产、无形资产和商誉，分别占公司非流动资产的 34.50%、13.17%、4.66%。公司持有的货币性资产数额较大，约占流动资产的 53.38%，表明公司的支付能力和应变能力较强。

②资产增减变化及原因：2011 年总资产为 645,061,664.34 元，比 2010 年的 590,303,255.39 元增长 9.28%。以下项目的变动使资产总额增加：固定资产增加 118,633,463.74 元，应收账款增加 11,991,657.79 元，存货增加 17,183,340.40 元，无形资产增加 16,446,622.52 元，其他应收款增加 7,965,098.03 元，商誉增加 3,441,584.34 元，长期投资增加 96,813.65 元，递延所得税资产增加 116,519.31 元，长期待摊费用增加 457,984.44 元，其他流动资产增加 54,207.47 元，共计增加 176,387,291.69 元；以下项目的变动使资产总额减少：货币资金减少 90,120,510.40 元，应收票据减少 10,811,950.75 元，预付款项减少 11,756,167.44 元，在建工程减少 8,940,254.15 元，共计减少 121,628,882.74 元。增加项与减少项相抵，使资产总额增长 54,758,408.95 元。

2011 年公司资产结构基本合理。

(5)、负债及权益结构分析

①公司 2011 年负债总额为 126,668,049.95 元，资本金为 129,600,000.00 元，所有者权益为 518,393,614.39 元，资产负债率为 19.64%。在负债总额中，流动负债为 124,484,618.36 元，占负债和权益总额的 19.30%。公司经营活动派生的负债资金数额较多，约占流动负债的 56.12%，资金成本相对较低。

②负债的增减变化及原因：2011 年负债总额为 126,668,049.95 元，比 2010 年的 98,438,289.01 元增长 28.68%。以下项目的变动使负债总额增加：应付账款增加 16,207,021.63 元，其他应付款增加 6,275,971.53 元，应交税费增加 3,083,874.67 元，应付职工薪酬增加 290,319.10 元，预收账款增加 2,385,400.28 元，其他长期负债增加 106,169.97 元，共计增加 28,348,757.18 元；以下项目的变动使负债总额减少：应付股利减少 118,996.24 元，共计减少 118,996.24 元。增加项与减少项相抵，使负债总额增长 28,229,760.94 元。

③权益的增减变化及原因：2011 年所有者权益为 518,393,614.39 元，比 2010 年的 491,864,966.38 元增长 5.39%。以下项目的变动使所有者权益增加：未分配利润增加 17,718,709.65 元，股本增加 21,600,000.00 元，盈余公积增加 3,743,882.80 元，共计增加 43,062,592.45 元；以下项目的变动使所有者权益减少：资本公积减少 21,223,237.45 元，共计减少 21,223,237.45 元。增加项与减少项相抵，使所有者权益增长 21,839,355.00 元。

(6)、偿债能力分析

①流动比率：2011 年流动比率为 2.81，比 2010 年的 4.42 下降了 1.61。下降的主要原因是：2011 年流动资产为 350,082,204.39 元，比 2010 年的 425,576,529.29 元下降 17.74%。2011 年流动负债为 124,484,618.36 元，比 2010 年的 96,361,027.39 元增长 29.19%。用当期流动资产偿还流动负债，没有困难，流动比率比较合理。

②速动比率：2011 年速动比率为 2.34，比 2010 年的 3.99 下降了 1.65。下降的主要原因是：2011 年速动资产为 291,671,702.86 元，比 2010 年的 384,349,368.16 元下降 24.11%。2011 年流动负债为 124,484,618.36 元，比 2010 年的 96,361,027.39 元增长 29.19%。速动资产充足，速动比率合理。

(7)、盈利能力分析

公司 2011 年的营业利润率为 9.14%，总资产报酬率为 8.14%，净资产收益率为 7.32%，

成本费用利润率为 10.53%。公司实际投入到企业自身经营业务的资产为 628,456,851.66 元，经营资产的收益率为 7.99%，而对外投资的收益率为 10.08%。

(8)、营运能力分析

①存货周转天数及变化原因：公司 2011 年存货周转天数为 48.18 天，比 2010 年 49.13 天缩短 0.95 天。缩短的主要原因是：2011 年平均存货为 49,818,831.33 元，比 2010 年的 39,765,336.16 元增长 25.28%。2011 年营业成本为 372,207,082.20 元，比 2010 年的 291,379,036.87 元增长 27.74%。平均存货增加速度慢于营业成本的增长速度，致使存货周转天数缩短。收入和存货均在增长，但收入增长快于存货，存货水平趋于合理。

②应收账款周转天数及变化原因：公司 2011 年应收账款周转天数为 34.53 天，比 2010 年 34.45 天延长 0.09 天。延长的主要原因是：2011 年平均应收账款为 52,691,944.03 元，比 2010 年的 45,063,803.20 元增长 16.93%。2011 年营业收入为 549,289,140.03 元，比 2010 年的 470,966,770.95 元增长 16.63%。平均应收账款增长速度快于营业收入的增长速度，致使应收账款周转天数延长。

③应付账款周转天数及变化原因：公司 2011 年应付账款周转天数为 49.67 天，比 2010 年 49.24 天延长 0.43 天。延长的主要原因是：2011 年平均应付账款为 51,354,112.27 元，比 2010 年的 39,853,571.70 元增长 28.86%。2011 年营业成本为 372,207,082.20 元，比 2010 年的 291,379,036.87 元增长 27.74%。平均应付账款增长速度快于营业成本的增长速度，致使应付账款周转天数延长。

从存货、应收账款、应付账款三者占用资金数量及其周转速度的关系来看，公司经营活

动的资金占用有所下降，营运能力有所提高。

(9)、发展能力分析

从这三年来看，公司的销售收入持续快速增长。2011 年销售收入为 549,289,100.00 元，比 2010 年增长 16.63%，这一增长速度是在 2010 年取得了较大幅度增长的基础上取得的，说明销售收入的增长是有基础的。公司的权益资本一直保持增长态势，2011 年的权益资本为 518,393,600.00 元，比 2010 年增长 5.39%。2011 年企业新创造的可动用资金总额为 36,983,410.58 元。说明在没有外部资金来源的情况下，企业用于投资发展的资金如果不超过这一数额，则不会给企业生产经营活动带来不利影响。

(10)、现金流量分析

①现金流入和流出结构分析：2011 年现金流入为 636,786,135.06 元，比 2010 年的 553,257,424.94 元增长 15.10%。公司通过销售商品、提供劳务所收到的现金为 627,874,065.04 元，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 98.60%。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；2011 年现金流出为 726,906,645.46 元，比 2010 年的 528,431,063.24 元增长 37.56%。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 44.71%。

②现金流动的稳定性及协调性：2011 年度，营业收到的现金有较大幅度增加，公司经营活动现金流入的稳定性提高；工资性支出有较大幅度增加，现金流出的刚性明显增强。最大的现金流入项目依次是：销售商品、提供劳务收到的现金；收到的其他与投资活动有关的现金；吸收投资所收到的现金；收到的其他与经营活动有关的现金。最大的现金流出项目依次是：购买商品、接受劳务支付的现金；支付给职工以及为职工支付的现金；支付的各项税费；购建长期资产所支付的现金。2011 年公司投资活动需要资金 113,115,634.89 元；经营活动创造资金 43,407,481.61 元。投资活动所需要的资金不能被经营活动所创造的现金满足，还需要公司筹集资金。

③现金流动的有效性评价

从经营活动现金净流量来看，在销售收入中，现金利润占销售收入的 7.90%。表明公司经营活动创造现金的能力较强，“造血”功能较强。从经营活动现金流入情况来看，公司 2011 年销售活动回收现金的能力很强，销售含金量很高。

(11) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司

主营业务为工业炸药生产制造等。注册资本 21,000,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 41,755,989.60 元，净资产为 34,482,880.22 元，2011 年实现净利润为 4,471,625.83 元。

②安徽雷鸣红星化工有限责任公司

主营业务为工业雷管生产制造等。注册资本 70,000,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 84,421,266.46 元，净资产为 74,345,146.01 元，2011 年实现净利润为 2,860,332.54 元。

③淮北雷鸣科技发展有限公司

主营业务为民爆器材流通、爆破工程服务及机电设备制造等。注册资本 48,000,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 125,234,123.00 元，净资产为 85,806,750.69 元，2011 年实现净利润为 3,282,036.17 元。

④徐州雷鸣民爆器材有限公司

主营业务为工业炸药、工业雷管生产制造等。注册资本 34,450,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 74,958,715.82 元，净资产为 34,421,596.89 元，2011 年实现净利润为 -6,638,736.73 元。2011 年亏损的主要原因是生产线技术改造导致产销量下降。

⑤商洛秦威化工有限责任公司

为本公司 2011 年 7 月 6 日通过收购股权方式取得，主营业务为工业炸药生产制造等。注册资本 20,000,000.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日总资产 52,103,694.54 元，净资产为 32,132,461.26 元，2011 年实现净利润为 -4,778,215.85 元。2011 年亏损的主要原因是生产线验收未完成导致至年底尚未生产。

2、对公司未来发展的展望

(1)、民爆行业的发展趋势

根据国家民爆行业发展规划和 2011 年全国民爆行业工作，“十二五”期间重点发展趋势为：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，走集约化发展的道路，努力减少企业和生产点数量。二是着力培育行业龙头企业。打破地区分割和保护，形成统一开放的市场体系。强化企业市场主体地位，加快企业发展方式的转变，促使一批跨地区、跨领域具备一体化服务能力的企业集团脱颖而出。三是持续改善安全、清洁生产环境。通过进一步加大安全监管力度，有效控制重特大安全生产事故发生率和事故发生频率。生产平均综合能耗达到行业标准要求，确保完成国家“十二五”节能减排目标。四是推广先进生产方式，优化产品结构。采用自动化、信息化技术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。

(2)、公司面临的市场竞争格局

2012 年，国内民爆产品总体产能过剩问题越发凸显，市场萎缩风险加大。随着西部大开发的深入实施和产业转移速度加快，未来几年，东部沿海、东北以及长三角经济发达地区对民爆产品的需求将呈下降趋势，中部的需求维持在现有的水平上，西部的需求量则会有明显的增加，需求量年均增长将达到 10% 以上。中西部，尤其是西部、西北部将是未来民爆行业重要的经济增长支撑，也是民爆行业之间竞争的重要地区，东部地区企业的发展趋势之一就是到西部地区寻找企业合作，转移富余产能。

按照行业技术进步指导意见的要求，大规模的技术改造即将告一段落，大产能、高效率的生产线建成投产，宏观经济增速的放缓，必将影响基础设施投资，加之取消了计划管理，民爆产品市场可能面临萎缩，市场竞争可能更加残酷。

(3)、公司发展的有利条件和存在的困难

公司经过几年的发展，具有许多抗风险的有利条件：一是经过兼并重组，综合实力大幅提升，尤其是建成了“生产、流通、爆破”一体化模式，使公司抗风险能力明显增强。二是现有多个经营点发展态势良好，经济效益持续增长，步入了投资收获期。三是具备一定的发展后劲。目前，公司正在进行西部民爆的重组事宜，若重组成功可大幅提高公司的整体利润。

公司存在的问题主要有：一是在行业技术标准的约束下，项目建设任务繁重；二是新产品投入市场，推广应用困难较多；三是重大项目投资集中实施，资金支出大幅增加；四是原材料价格高位运行，管理费用比重过大，经营压力沉重；五是爆破领域安全管理相对薄弱，总体安全风险仍然较高等等。

(4)、2012 年的总体工作思路和工作目标

总体工作思路：以“稳中求进、加快转型”为基调，着力抓好兼并重组、技术进步、管理提升、深化改革四项任务，突出安全生产、质量控制、市场营销三大重点，落实“增加经济效益、增加职工收入”两大目标，进一步提高公司综合实力，不断开创公司科学发展新局面。

工作目标：产销目标：

产量：确保工业炸药 47,980 吨，力争 50,500 吨；确保工业雷管 5,620 万发，力争 6,500 万发；确保生产导爆管 10,550 万米，力争 12,800 万米。

销量：销售炸药 46,846.98 吨，力争 49,366.98 吨；雷管 5,185.64 万发，力争 6,065.64 万发；导爆管 6,702 万米，力争 8,952 万米。

效益目标：2012 年，本部及所属子公司预计合并抵消后营业收入 5.6 亿元，净利润为 3,830.63 万元，其中，雷鸣科化本部营业收入 3.01 亿元，净利润 3,458.59 万元。

安全生产：实现“六无一消灭”，确保安全生产形势稳定。

兼并重组：加快西部民爆重组进度；继续寻找民爆生产企业重组，在西部、西北部地区发展工程类爆破公司。

项目建设：在本部，完成炸药混装地面制备站、自动化雷管线的验收投产和总仓库项目的收尾；完成水胶炸药生产线改造和无起爆药剂工房建设及设备安装，并验收投产；完成液态硝酸铵系统技术方案论证及硝酸铵罐安装。在子公司，开工建设徐州雷鸣胶状乳化炸药生产线；

完成雷鸣红星新区一期工程建设；完成雷鸣双狮炸药混装地面制备站建设并投产。

改革调整：以技术进步为契机，减员分流，保持职工队伍稳定；引入企业内部制度控制体系，降低经营风险。

(5)、重点工作部署

一是加大资本运作力度，确保兼并重组取得新进展。加快西部民爆重组进度，加强与中介机构、证券管理部门的沟通协调，力争在年内完成西部民爆重组的申报和实施；加强与行业主管部门和相关企业的沟通，尽快完成秦威化工的项目验收；择机启动对有合作意向的目标公司的重组工作，争取尽快达成正式协议；加强调研考察工作，广泛与省外企业接触沟通，寻求合作机遇；继续加大工程类爆破公司在省外的投资布局力度，积极承揽爆破工程，提高爆破作业综合实力。

二是依托重大项目建设，确保技术进步取得新成果。2012 年要加快在建工程的收尾工作：完成本部和雷鸣双狮炸药混装地面制备站、自动化雷管线、总仓库项目的验收投产。加快新项目的立项报批建设工作：完成水胶炸药生产线改造和无起爆药剂工房建设及设备安装，并验收投产；完成液态硝铵系统技术方案论证及硝铵罐安装和徐州雷鸣工业炸药自动化生产线建设；完成雷鸣红星新区一期工程建设和设备安装。积极推进设备革新，研究开发大直径产品，满足市场多样化需求；加快掌握刚性药头、无起爆药生产技术，稳定性能，提高产能；坚持引进使用自动化连续化装备，实现胶状乳化炸药成品的自动装箱、自动化雷管线以及炸药混装制备站的顺利投产。

三是强化市场营销工作，确保市场份额稳步提升。由于取消民爆生产计划管理及经济增速下降影响，市场竞争更加不容乐观。省外市场受到政府行政干预、新产品打开市场需要一定时间等，市场营销面临的困难。因此一方面要扎实抓好周边地区的市场维护工作，确保既有市场的稳定，并争取有所扩大。同时要配合流通、爆破公司做好新产品的推广工作，保证合理的销量。另一方面要积极开展信息搜集分析，坚持实地考察接触，认准目标，坚持不懈，努力扩大省外销量。同时高度重视货款回笼工作。防止应收账款积压。进一步健全完善新的市场激励考核办法，充分调动销售积极性，采取一切合理措施支持销售部门开发市场。

四是坚持改革调整，确保企业增添新活力。扎实推进集团管控，降低规模扩张风险，要认真研究分析，按照分类管理的思路，探索建立科学合理的考评机制，以激发子公司积极性；在落实子公司管理团队本土化的同时，加大干部外派力度，强化管理团队建设，为政令畅通提供基础；坚持稳步推进制度建设，围绕六项资源的统一出台更加切合实际的规章制度，形成与人事安排相匹配的制度框架；突出重点，先易后难，在安全、财务、统一包装、集中采购四个方面加快进度，带动资源整合。通过以上努力，确保集团管控水平取得新提高。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

2011 年度合并报表实现净利润 3,698.34 万元，低于经营计划净利润 6,408 万元超过 20%以上，归属于母公司净利润 3,442.26 万元，上年同期分别为 6,011.39 万元、5,443.09 万元，分别减少 2,313.05 万元、2,000.83 万元，同比下降分别为 38.48%、36.76%，影响其净利润下降的主要原因如下：

1、营业成本增长的幅度超过了营业收入增长的幅度，影响利润下降 250.57 万元。

(1) 营业收入增加 7,832.24 万元，增长 16.63%，主要是子公司爆破工程公司 2011 年度爆破工程增加，增加营业收入 4,043.83 万元；本部销量增加，增加 2,898.77 万元，铜陵销售收入增加 1,131.19 万元。

(2) 营业成本增加 8,082.81 万元，增长 27.74%，比营业收入的多增加 250.57 万元，主要原因是子公司徐州雷鸣民爆公司由于受停产影响，营业成本增加大于营业收入 1,387.20 万元。

2、管理费用报告期 9,018.66 万元，上年同期 7,193.53 万元，增加 1,825.13 万元，增加的主要原因是：

(1) 新增合并子公司商洛秦威化工公司发生管理费用 453.15 万元；

(2) 子公司雷鸣爆破公司合并增加 576.39 万元，增加的项目主要有：咨询费 159 万元、修理费 70 万元、工资费用 95 万元、招待费 63 万元、材料费 43 万元、办公费、差旅费、运输费等合计 69.5 万元；

(3) 子公司泾县民爆公司增加 125.82 万元，其中由于销售收入增加而增加计提安全基金 30.59 万元；

(4) 子公司宿州雷鸣民爆公司增加 110.93 万元，其中由于销售收入增加计提安全基金增加 23.56 万元，材料费增加 37.90 万元，运输费增加 20.37 万元，招待费增加 19.44 万元；

(5) 公司本部增加 220.29 万元，增加的项目主要有：产成品报废损失 83.04 万元，公司重组中介费用 80 万元。

(6) 子公司雷鸣红星化工公司增加 117.62 万元, 增加的项目主要有: 管理人员薪酬 74.47 万元, 研发费用 35.38 万元, 招待费增加 16.77 万元。

3、销售费用本年度 2,568.34 万元, 上年同期 2,089.35 万元, 增加 478.99 万元, 增加的主要原因是:

(1) 公司本部增加 291.74 万元, 增加的项目主要有: 运输费 103.63 万元, 仓储费 77.94 万元, 业务费 72.04 万元, 广告费 16.52 万元;

(2) 新增合并子公司商洛秦威化工公司发生 40.99 万元;

(3) 子公司雷鸣红星增加 66.55 万元, 增加的项目主要是差旅费和仓储费;

(4) 子公司铜陵雷鸣双狮增加 83.26 万元, 主要是运输费增加所致。

4、资产减值损失本年度 609.14 万元, 上年同期 228.07 万元, 增加 381.07 万元。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增 减(%)	营业成本比上年增 减(%)	毛利率比上年增 减(%)
民爆器材产品	446,792,109.76	282,880,137.80	36.69	7.80	16.23	减少 4.59 个百分点
爆破工程	78,262,516.76	66,743,895.90	14.72	102.70	109.28	减少 2.68 个百分点
其他	5,388,899.75	3,896,291.53	27.70	-12.13	-17.93	增加 5.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增 减(%)	营业成本比上年增 减(%)	毛利率比上年增 减(%)
炸药	327,381,560.97	205,788,889.28	37.14	8.25	16.65	减少 4.53 个百分点
工业雷管	119,410,548.79	77,091,248.52	35.44	6.60	15.13	减少 4.78 个百分点
爆破工程	78,262,516.76	66,743,895.90	14.72	102.70	109.28	减少 2.68 个百分点
其他	5,388,899.75	3,896,291.53	27.70	-12.13	-17.93	增加 5.11 个百分点

(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(%)
安徽地区	372,152,406.25	33.01
江苏地区	85,402,518.50	-5.16
其他地区	72,888,601.52	-18.42

(3) 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构与前一报告期无重大变化, 但主营业务盈利能力比前一报告期下降幅度较大。报告期内公司营业收入增加, 但净利润减少, 主要原因有: 一是原材料成本增加; 二是管理费用增加; 三是公司 2011 年 7 月份收购的秦威化工公司下半年因生产线验收未完成而停产, 造成亏损; 四是徐州雷鸣因生产线改造产量下降导致亏损; 五是爆破公司业务拓展较好但盈利能力未能充分发挥。

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入 计划 (亿元)	费用 计划 (亿元)	新年度 经营目 标	为达目标拟采取的策略和行动
5.6	5.09	净利润 3,830.63 万元	1、加大资本运作力度, 继续推动企业兼并重组, 使企业做好、做大、做强。 2、继续加大工程类爆破公司在省外的投资布局力度, 积极承揽爆破工程, 提高爆破作业综合实力。 3、加快重大项目建设步伐, 提高项目建设质量。 4、加强乳化炸药技术的消化吸收, 稳定产品质量, 积极推广应用, 扩大市场份额。 5、切实加强安全基础管理工作, 提高本质安全水平, 巩固良好安全生产形势。 6、大力加强产品质量控制, 进一步提高产品竞争力。 7、进一步健全完善新的市场营销激励机制, 确保市场份额稳步提升, 不断提高凭照利用率。 8、扎实推进集团管控, 通过建立科学合理的考评机制、强化管理团队建设和稳步推进制度建设等, 确保集团管控水平取得新进展。 9、以技术进步为契机, 减员分流, 保持职工队伍稳定。引进企业内部控制制度体系, 提高经营效率和效果。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,296.99
投资额增减变动数	3,682.99
上年同期投资额	614
投资额增减幅度(%)	599.84

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
商洛秦威化工有限责任公司	生产和销售改性铵油炸药、乳化炸药(凭许可经营)以及其专用原材料(国家管理危险化学品除外);道路货物运输(运输许可证期限为2014年3月30日)。	100.00	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》,公司以自有资金4,193.84万元收购商洛秦威化工有限责任公司(以下简称“商洛秦威”)100.00%股权。
徐州雷鸣民爆器材有限公司	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。	62.00	2011年8月16日本公司与张洪德签订股权转让协议,张洪德将其持有子公司徐州雷鸣民爆器材有限公司(以下简称“徐州雷鸣”)的2.00%股权作价70.15万元转让给本公司,转让后本公司对徐州雷鸣持股比例增至62.00%。
马鞍山永兴爆破工程有限公司	工程施工	51.00	2011年3月11日雷鸣爆破与自然人陈玉华、黄克俭签订了《股权转让协议书》,陈玉华将其持有永兴爆破6.00%的股权、黄克俭将其持有永兴爆破5.00%的股权合计作价33.00万元转让给雷鸣爆破,转让完成后雷鸣爆破对永兴爆破的持股比例增至51.00%。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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		0139,466,000.00	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		0139,466,000.00	42,798,400.00	/

除为投资淮南舜泰预留的募集资金外,报告期内,公司无募集资金或募集资金使用到本期的情况。

3、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
投资商洛秦威化工有限责任公司	41,938,400.00	完成	因生产线验收未完成造成亏损-4,778,215.85元。
合计	41,938,400.00		

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十四次董事会	2011年3月22日	1、2010年年度报告及摘要;2、2010年度决算和2011年度预算报告;3、2010年度利润分配预案;4、2010年度总经理工作报告;5、2010年度董事会工作报告;6、独立董事2010年度述职报告;7、关于聘任高级管理人员的议案;8、关于续聘会计师事务所的议案;9、关于修订《日常经营关联交易协议》暨2011年度日常关联交易预计的议案。	中国证券报	2011年3月23日
四届十五次董事会	2011年4月	1、公司2011年一季度报告及摘要;2、关于制定《董事会秘书工作制度》	中国证券报	2011年4月

次董事会	月 26 日	的议案；3、决定于 2011 年 5 月 18 日上午 9 时召开 2010 年度股东大会，审议公司四届十四次董事会及四届十二次监事会提出的议案。	报	月 27 日
四届十六次董事会	2011 年 6 月 8 日	1、关于公司第五届董事会换届选举的议案；2、关于收购商洛秦威化工有限责任公司股权的议案；3、关于修订公司《章程》的议案；4、关于修订《对外投资管理制度》的议案；5、决定于 2011 年 6 月 24 日上午 9 时 30 分在公司二楼会议室召开 2011 年第一次临时股东大会，审议以上第一、二、三项议案和监事会提出的议案。	中国 证券 报	2011 年 6 月 9 日
五届一次董事会	2011 年 6 月 24 日	1、选举张海龙先生为董事长；2、选举刘彦松先生为副董事长；3、聘任总经理；4、聘任高级管理人员；5、聘任董事会秘书；6、关于设立公司第五届董事会专门委员会人员组成的议案。	中国 证券 报	2011 年 6 月 25 日
五届二次董事会	2011 年 8 月 22 日	1、2011 年半年度报告及摘要；2、关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。	中国 证券 报	2011 年 8 月 23 日
五届三次董事会	2011 年 10 月 28 日	1、公司 2011 年三季度报告及摘要。	中国 证券 报	2011 年 10 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，公司董事会根据《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的授权，认真履行职责并全面执行了股东大会决议的全部事项，具体情况如下：

(1)、根据 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 7 月完成了利润分配和资本公积金转增股本工作。即以 2010 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计分配股利 12,960,000.00 元；用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增股本 21,600,000 股，本次转增完成后，公司的总股本为 129,600,000 股。

(2)、根据 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 10 月在安徽省淮北市工商管理局办理了变更注册资本和公司章程的相关手续，取得了新的工商营业执照。

(3)、根据 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司聘任华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，负责公司 2011 年度的财务报告审计工作。

(4)、根据公司 2011 年 6 月 24 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会决议，同意选举张海龙、刘彦松、邱朝阳、韦法云、方梅、王小中、丁少华、王军、徐天桂九人进入第五届董事会，任期三年。同意选举王声辰、殷召峰为第五届监事会监事，与雷鸣科化股份有限公司职工代表大会选举的监事李大宝一起组建第五届监事会。

(5)、董事会严格按照公司制定的独立董事津贴标准执行并发放。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1)、审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司董事会下设审计委员会，共有 4 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。公司根据相关法律法规的要求，逐步完善审计委员会相关工作制度。建立了《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作规程》，规范审计委员会在实际工作中的职责和义务，切实发挥审计委员会在年报工作中的监督作用，提高公司信息披露质量。

(2)、审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会议事规则》主要从一般规定、人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作进行规范。《审计委员会年报工作规程》主要从年度财务报告审计工作安排，改聘、续聘年审会计师事务所的相关规定、相关在年审工作中的权利和保密义务等方面进行了规范。

(3)、审计委员会履职情况：报告期内，公司审计委员会按照《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作规程》的有关规定，认真履行职责，勤勉尽责，并在 2011 年财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的作用。审计委员会在 2011 年度财务报告审计工作中主要做了以下工作：审计委员会与公司审计机构华普天健会计师事务所经过协商，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的具体时间安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为能够真实的反映报告期内的财务状况和经营成果，并出具书面意见；在年报财务报告编制过程中与会计事务所充分沟通，并督促其在约定的时间内提交审计报告；在年审注册会计师出具了初步审计意见后，审计委员会再次审计了公司财务报表，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司实际情况，并出具了书面意见；审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告认为：经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计后的公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司 2011

年度的财务状况、经营成果和现金流量，同意提交董事会审议。华普天健会计师事务所（北京）有限公司在为公司提供的审计服务中，认真地完成了公司委托的各项任务，建议董事会继续聘任华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2012 年度审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，对 2011 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：认为所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬与实际情况相符，薪酬的确定符合公司薪酬管理和绩效考评制度的有关规定。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息报送和使用管理行为，加强内幕信息保密，维护信息披露的公开、公正、公平，公司制定《外部信息使用人管理制度》，并经公司 2010 年 4 月 22 日召开的四届十一届董事会审议通过，在报告期内，公司按照制度规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止内幕信息的泄漏，保证信息披露的规范。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会及其全体成员对公司实现战略目标、经营目标和建立财务报告相关的内部控制制度负责。在董事会的领导下，公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司顺利实现经营目标，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。在报告期内未发现公司内部控制存在设计或执行方面的重大缺陷，公司已对发现的瑕疵予以及时整改和完善。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会及安徽证监局的要求，本公司制定了内部控制规范实施工作方案，包括建立公司内部控制规范实施工作组组织机构；聘请中介咨询机构；制定内控实施工作预算；制定内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划等。2012 年将结合公司现有制度建设情况、外部经营环境的变化和公司发展需要积极开展工作，梳理、补充和完善内部控制制度，加大对公司内控缺陷的查找，继续深化内部控制体系建设，增强内部控制的执行力，依托公司审计委员会和内部审计检查部门的专业能力，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步做好公司内幕信息管理工作，建立和完善内幕信息知情人登记管理制度，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关规定，经公司 2010 年 1 月 21 日召开的第四届董事会第九次会议批准，制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，通过对内幕人员登记的责任主体、内幕人员的范围、登记方法，保密和处罚责任进行约束，明确各方的责任和义务，保证内幕信息知情人登记工作有效开展。

公司证券部负责公司信息的登记、披露工作，报告期内，证券部严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对涉及公司内幕信息的知情人员进行了登记备案。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

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、 公司现金分红政策的执行：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。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司于 2012 年 4 月 24 日召开五届六次董事会，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，拟以 2011 年末总股本 129,600,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配股利 12,960,000.00 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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(%)
2008	0	1	0	9,000,000.00	21,547,115.90	41.77
2009	0	1.2	2	10,800,000.00	53,758,826.65	20.09
2010	0	1.2	2	12,960,000.00	54,430,858.07	23.81

(八) 其他披露事项

2012 年 1 月 20 日公司召开五届四次董事会, 审议通过《公司换股吸收合并湖南西部民爆股份有限公司的预案》, 拟通过定向增发购买资产方式融资 5.9 亿元全资收购湖南西部民爆, 尚需经公司二次董事会、股东大会审议通过以及相关国有资产监督管理部门、行业主管部门、中国证监会的核准。本次交易的完成将为公司新增工业炸药生产能力 2.2 万吨, 炸药生产基地进一步延伸至湖南省, 公司将由区域性民爆企业变为跨地区的全国性的集研发、生产、销售和爆破服务为一体的民爆企业, 抗风险能力大幅增强。随着产能、规模、市场份额的扩大, 公司核心竞争力和综合实力也将大幅提升。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十二次监事会	1、2010 年度监事会工作报告; 2、2010 年年度报告及摘要; 3、2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告; 4、2010 年度利润分配预案; 5、关于《修订日常经营关联交易协议》暨 2011 年日常经营关联交易预计的议案。
四届十三次监事会	1、公司 2011 年一季度报告及摘要。
四届十四次监事会	1、关于监事会换届选举的议案; 2、关于收购商洛秦威化工有限责任公司股权的议案; 3、关于修订公司《章程》的议案。
五届一次监事会	1、关于公司第五届监事会主席选举的议案。
五届二次监事会	1、公司 2011 年半年度报告及摘要; 2、关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
五届三次监事会	1、公司 2011 年三季度报告及摘要。

报告期内, 监事会成员共列席 6 次董事会、出席 2 次股东大会。监事会依照法律法规的规定, 对公司的依法运作、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司财务状况及公司董事、管理人员履行职责等情况进行全面监督, 对公司生产经营情况及董事会、经营管理层取得工作成绩给予充分肯定。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

经检查, 监事会认为, 报告期内, 公司在 2011 年度能严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》运作, 决策程序合法, 未发现有违反国家法律和证券监管部门规定的现象; 公司董事会和经营管理人员能够依法运作, 执行公务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司、股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 公司监事会坚持定期或不定期对对公司财务状况进行监督检查, 认为公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好。经审核, 华普天健会计师事务所(北京)有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审核报告, 客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。监事会对华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具的无保留意见的审计报告没有异议。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 公司无募集资金项目。公司首发募集资金除去所投资淮南瞬泰项目预留资金外, 其余项目已全部实施完毕。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司于 2011 年 6 月 24 日召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过《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 收购秦威化工全部股权, 监事会认为:

1. 以自有资金收购商洛秦威化工有限责任公司股权是公司落实行业政策, 推动民爆企业联合重组, 鼓励中东部发达地区民爆行业向中西部发展, 提高民爆行业产业集中度, 打造民爆行业优势骨干企业的重点工作之一。是促进公司快速发展最有效的途径, 有助于公司市场份额

和经营收益最大化。

2.收购商洛秦威化工有限责任公司股权符合公司章程和相关法律法规的规定，符合公司和广大投资者的利益，并履行了规定的程序。

3.收购商洛秦威化工有限责任公司股权不属于关联交易，定价合理，不存在损害股东利益的情形。

4.同意收购商洛秦威化工有限责任公司股权事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东淮北矿业（集团）有限责任公司之间的关联交易遵循诚实信用原则和公开、公平、公正原则，没有损害公司及股东的利益。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

2011 年度公司利润实现与预测存在较大差异，主要原因有：一是原材料成本增加；二是管理费用增加；三是公司 2011 年 7 月份收购的秦威化工公司下半年因生产线验收未完成而停产，造成亏损；四是徐州雷鸣因生产线改造产量下降导致亏损；五是爆破公司业务拓展较好但盈利能力未能充分发挥。监事会建议公司应加强成本控制，子公司管理，提高投资收益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
商洛秦威化工有限责任公司	秦威化工有限责任公司股权	2011年7月6日	41,938,400.00	-4,778,215.85		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
马鞍山永兴爆破公司	马鞍山永兴爆破公司股权	2011年4月12日	300,000.00	-193,814.35		否	资产账面价值	是	是		控股子公司的控股子公司

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。

(五) 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		7,922,165.65	2.79	现金		
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售	民用爆	市场		59,919,835.62	10.91	现金		

公司	公司	商品	破 器 材 及材料	价 格						
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		2,458,430.39	0.45	现金		

公司与淮北矿业股份有限公司及淮北双龙矿业有限责任公司之间生产具有双关性，公司生产经营所需的煤炭、钢材等大宗辅助材料由淮北矿业提供可降低采购成本，淮北矿业及双龙矿业购买公司民爆产品为其煤炭开采等生产经营活动所必需。

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。2010 年度及 2011 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。

2、 关联债权债务往来

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承 诺 背 景	承 诺 类 型	承 诺 方	承 诺 内 容	是 否 有 履 行 期 限	是 否 及 时 严 格 履 行	如 未 能 及 时 履 行 应 说 明 未 完 成 履 行 的 具 体 原 因	如 未 能 及 时 履 行 应 说 明 下 一 步 计 划
与 股 改 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	淮 北 矿 业（ 集 团 ） 有 限 公 司	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，对前述承诺的股价作除权除息处理。③ 2005 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。	是	是		

(八) 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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		13

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 年度财务审计机构。

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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 B002 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
雷鸣科化 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B012 版	2011 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化关于控股股东中国证券报增持本公司股份的公告	中国证券报 A10 版	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化关于控股股东增持本公司股份进展的公告	中国证券报 A30 版	2011 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 B059 版	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
关于公司 2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B059 版	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B059 版	2011 年 8 月 22 日	www.sse.com.cn
重大事项临时停牌公告	中国证券报 B003 版	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
重大资产重组停牌公告	中国证券报 B002 版	2011 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B002 版	2011 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 A15 版	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
关于新建年产一万吨乳化炸药生产线通过试生产安全条件审查的公告	中国证券报 B002 版	2011 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B003 版	2011 年 11 月 7 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 A15 版	2011 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
重大资产重组延期复牌的公告	中国证券报 A22 版	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B004 版	2011 年 11 月 21 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 A15 版	2011 年 11 月 28 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B012 版	2011 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn
重大资产重组延期复牌的公告	中国证券报 B017 版	2011 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 A07 版	2011 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn

关于徐州雷鸣工业雷管生产线通过验收的公告	中国证券报 B003 版	2011 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B010 版	2011 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn
重大资产重组延期复牌的公告	中国证券报 B003 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 A18 版	2011 年 12 月 26 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师李友菊、王荐、钱奕兵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一） 审计报告

会审字[2012]1226 号
审计报告

安徽雷鸣科化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽雷鸣科化股份有限公司（以下简称雷鸣科化公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度、2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，雷鸣科化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雷鸣科化公司 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度、2010 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师：李友菊

中国注册会计师：王 荐

中国注册会计师：钱奕兵

华普天健会计师事务所（北京）有限公司中国·北京

二〇一二年四月二十四日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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	143,768,239.97	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	43,094,965.00	53,906,915.75
应收账款	3	58,687,772.93	46,696,115.14
预付款项	5	26,311,483.42	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	19,755,034.07	11,789,936.04
买入返售金融资产			
存货	6	58,410,501.53	41,227,161.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	54,207.47	
流动资产合计		350,082,204.39	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	9	5,605,957.74	5,509,144.09
投资性房地产			
固定资产	10	222,520,716.77	103,887,253.03
在建工程	11	10,213,838.74	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	12	38,850,760.60	22,404,138.08
开发支出			
商誉	13	13,735,791.85	10,294,207.51
长期待摊费用	14	785,016.20	327,031.76
递延所得税资产	15	3,267,378.05	3,150,858.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		294,979,459.95	164,726,726.10
资产总计		645,061,664.34	590,303,255.39
流动负债:			
短期借款			
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	59,457,623.08	43,250,601.45

预收款项	18	10,404,494.07	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	8,480,461.99	8,190,142.89
应交税费	20	16,157,283.56	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	29,653,751.90	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		124,484,618.36	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	15	13,750.82	13,750.82
其他非流动负债	23	2,169,680.77	2,063,510.80
非流动负债合计		2,183,431.59	2,077,261.62
负债合计		126,668,049.95	98,438,289.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	129,600,000.00	108,000,000.00
资本公积	26	119,651,346.65	140,874,584.10
减：库存股			
专项储备	25	15,859,428.75	14,003,490.05
盈余公积	27	33,614,113.05	29,870,230.25
一般风险准备			
未分配利润	28	132,157,150.18	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		430,882,038.63	407,186,744.93
少数股东权益		87,511,575.76	84,678,221.45
所有者权益合计		518,393,614.39	491,864,966.38
负债和所有者权益总计		645,061,664.34	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 12 月 31 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		66,664,251.16	139,420,843.94
交易性金融资产			
应收票据		36,314,965.00	45,187,677.20
应收账款	1	42,304,619.36	21,726,126.60
预付款项		8,137,817.17	16,929,636.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	19,501,422.54	7,336,533.56

存货		17,181,562.31	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		190,104,637.54	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	158,935,800.00	116,295,900.00
投资性房地产			
固定资产		101,131,917.22	50,723,888.82
在建工程		3,100,453.75	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		4,262,621.94	481,481.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,505,678.47	1,523,434.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,936,471.38	178,320,892.56
资产总计		459,041,108.92	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		33,090,188.80	25,393,205.12
预收款项		8,087,215.85	6,662,865.51
应付职工薪酬		1,765,077.79	3,102,059.22
应交税费		2,340,296.74	5,148,452.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,612,257.10	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		50,895,036.28	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		725,000.00	620,000.00
非流动负债合计		725,000.00	620,000.00
负债合计		51,620,036.28	44,349,647.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		129,600,000.00	108,000,000.00
资本公积		119,274,584.10	140,874,584.10
减：库存股			
专项储备		4,448,549.33	5,222,895.97
盈余公积		33,614,113.05	29,870,230.25

一般风险准备			
未分配利润		120,483,826.16	99,748,881.00
所有者权益（或股东权益）合计		407,421,072.64	383,716,591.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		459,041,108.92	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—12 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	29	549,289,140.03	470,966,770.95
其中：营业收入		549,289,140.03	470,966,770.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29	499,655,895.69	390,324,183.04
其中：营业成本		372,207,082.20	291,379,036.87
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	7,829,984.45	6,083,426.36
销售费用	31	25,683,437.37	20,893,455.54
管理费用	32	90,186,595.10	71,935,338.56
财务费用	33	-2,342,625.31	-2,247,796.33
资产减值损失	35	6,091,421.88	2,280,722.04
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	564,942.39	184,659.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		564,942.39	184,659.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,198,186.73	80,827,247.28
加：营业外收入	36	2,632,978.88	1,234,249.30
减：营业外支出	37	231,080.92	3,733,694.40
其中：非流动资产处置损失		60,726.61	3,051,009.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,600,084.69	78,327,802.18
减：所得税费用	38	15,616,674.11	18,213,927.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,983,410.58	60,113,875.18
归属于母公司所有者的净利润		34,422,592.45	54,430,858.07
少数股东损益		2,560,818.13	5,683,017.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	39	0.27	0.42
（二）稀释每股收益	39	0.27	0.42
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,983,410.58	60,113,875.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,422,592.45	54,430,858.07
归属于少数股东的综合收益总额		2,560,818.13	5,683,017.11

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—12 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	299,602,253.58	270,614,586.03
减：营业成本		210,615,416.64	177,164,728.05
营业税金及附加		2,815,864.54	2,788,831.34
销售费用		8,993,305.73	6,075,909.05
管理费用		32,723,117.92	28,160,692.66
财务费用		-1,991,296.87	-1,552,750.57
资产减值损失		2,324,736.26	1,372,753.09
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）	5	499,800.00	550,000.00
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）		44,620,909.36	57,154,422.41
加：营业外收入		318,891.40	34,780.00
减：营业外支出		128,019.62	306,318.63
其中：非流动资产处置损失		60,726.61	213,633.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,811,781.14	56,882,883.78
减：所得税费用		7,372,953.18	9,675,878.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,438,827.96	47,207,004.91
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		37,438,827.96	47,207,004.91

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—12 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		627,874,065.04	544,883,286.69
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	40	2,708,908.80	2,669,119.34
经营活动现金流入小计		630,582,973.84	547,552,406.03
购买商品、接受劳务支付的现金		325,012,661.71	250,448,534.71
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		130,217,729.02	104,426,860.61
支付的各项税费		100,391,007.13	73,666,547.91

支付其他与经营活动有关的现金	40	31,554,094.37	27,707,353.14
经营活动现金流出小计		587,175,492.23	456,249,296.37
经营活动产生的现金流量净额		43,407,481.61	91,303,109.66
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		229,056.00	50,000.00
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	40	3,114,105.22	2,495,018.91
投资活动现金流入小计		3,343,161.22	2,545,018.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,826,647.39	56,167,323.03
投资支付的现金		4,678,190.00	800,000.00
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		38,953,958.72	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,458,796.11	56,967,323.03
投资活动产生的现金流量净额		-113,115,634.89	-54,422,304.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,860,000.00	3,160,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,860,000.00	3,160,000.00
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		2,860,000.00	3,160,000.00
偿还债务支付的现金		4,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,821,326.19	11,009,443.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,128,577.35	450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40	2,651,030.93	4,205,000.00
筹资活动现金流出小计		23,272,357.12	15,214,443.84
筹资活动产生的现金流量净额		-20,412,357.12	-12,054,443.84
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		-90,120,510.40	24,826,361.70
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		143,768,239.97	233,888,750.37

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

母公司现金流量表
2011 年 1—12 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		338,677,099.30	323,549,050.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		254,630.00	514,780.00
经营活动现金流入小计		338,931,729.30	324,063,830.54
购买商品、接受劳务支付的现金		205,173,430.45	157,953,834.57
支付给职工以及为职工支付的现金		51,797,817.25	49,082,211.95
支付的各项税费		38,483,353.32	40,216,969.70
支付其他与经营活动有关的现金		20,294,401.45	10,238,342.71
经营活动现金流出小计		315,749,002.47	257,491,358.93
经营活动产生的现金流量净额		23,182,726.83	66,572,471.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,035,580.00
取得投资收益收到的现金		499,800.00	550,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,000.00	50,000.00
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		2,006,514.40	1,564,934.54
投资活动现金流入小计		2,686,314.40	3,200,514.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,025,734.01	27,709,777.88
投资支付的现金		3,701,500.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,938,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,665,634.01	45,709,777.88
投资活动产生的现金流量净额		-82,979,319.61	-42,509,263.34
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		12,960,000.00	10,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,960,000.00	10,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,960,000.00	-10,800,000.00
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		-72,756,592.78	13,263,208.27
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		66,664,251.16	139,420,843.94

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—12 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)	21,600,000.00	-21,223,237.45		1,855,938.70	3,743,882.80		17,718,709.65		2,833,354.31	26,528,648.01
(一)净利润							34,422,592.45		2,560,818.13	36,983,410.58
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							34,422,592.45		2,560,818.13	36,983,410.58
(三)所有者投入和减少资本		376,762.55							1,748,925.13	2,125,687.68
1.所有者投入资本									1,748,925.13	1,748,925.13
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		376,762.55								376,762.55
(四)利润分配					3,743,882.80		-16,703,882.80		-2,009,581.12	-14,969,581.12
1.提取盈余公积					3,743,882.80		-3,743,882.80			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-12,960,000.00		-2,009,581.12	-14,969,581.12
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	21,600,000.00	-21,600,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	21,600,000.00	-21,600,000.00								
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				1,855,938.70					533,192.17	2,389,130.87
1.本期提取				11,825,978.21					4,158,743.42	15,984,721.63
2.本期使用				9,970,039.51					3,625,551.25	13,595,590.76
(七)其他										
四、本期期末余额	129,600,000.00	119,651,346.65		15,859,428.75	33,614,113.05		132,157,150.18		87,511,575.76	518,393,614.39

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		5,591,934.06	4,720,700.49		38,910,157.58		10,248,075.46	59,470,867.59
(一)净利润							54,430,858.07		5,683,017.11	60,113,875.18
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							54,430,858.07		5,683,017.11	60,113,875.18
(三)所有者投入和减少资本									3,030,617.50	3,030,617.50
1.所有者投入资本									3,030,617.50	3,030,617.50
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					4,720,700.49		-15,520,700.49			-10,800,000.00
1.提取盈余公积					4,720,700.49		-4,720,700.49			
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				5,591,934.06					1,534,440.85	7,126,374.91
1.本期提取				10,132,653.24					3,571,124.05	13,703,777.29
2.本期使用				4,540,719.18					2,036,683.20	6,577,402.38
(七)其他										
四、本期期末余额	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

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—12 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、本年年初余额	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)	21,600,000.00	-21,600,000.00		-774,346.64	3,743,882.80		20,734,945.16	23,704,481.32
(一)净利润							37,438,827.96	37,438,827.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,438,827.96	37,438,827.96
(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					3,743,882.80		-16,703,882.80	-12,960,000.00
1.提取盈余公积					3,743,882.80		-3,743,882.80	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-12,960,000.00	-12,960,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	21,600,000.00	-21,600,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	21,600,000.00	-21,600,000.00						
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				-774,346.64				-774,346.64
1.本期提取				4,164,960.73				4,164,960.73
2.本期使用				4,939,307.37				4,939,307.37
(七)其他								
四、本期期末余额	129,600,000.00	119,274,584.10		4,448,549.33	33,614,113.05		120,483,826.16	407,421,072.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	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		2,708,247.51	4,720,700.49		31,686,304.42	39,115,252.42
(一)净利润							47,207,004.91	47,207,004.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,207,004.91	47,207,004.91
(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					4,720,700.49		-15,520,700.49	-10,800,000.00
1.提取盈余公积					4,720,700.49		-4,720,700.49	
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				2,708,247.51				2,708,247.51
1.本期提取				4,131,995.13				4,131,995.13
2.本期使用				1,423,747.62				1,423,747.62
(七)其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		5,222,895.97	29,870,230.25		99,748,881.00	383,716,591.32

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

(三) 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（以下简称“矿业集团”或“母公司”）、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 5,000 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，注册资本增至 9,000 万元。2010 年 6 月本公司实施了 2009 年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每 10 股转增 2 股，股本增至 10,800 万元。2011 年 7 月本公司实施了 2010 年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每 10 股转增 2 股，至此公司股本增至 12,960 万元。

本公司经营范围是民用爆炸物品生产，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、过氯乙烯销售，危险货物运输、普通货物运输（许可经营项目）；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（一般经营项目）。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本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》及其应用指南和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：

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度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) 合并范围的确定原则

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。

(2) 合并财务报表编制方法

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。

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。

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：

本公司持有的期限短（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、价值变动很小的投资，确认为现金等价物。

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	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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(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	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
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

其他

按照使用次数分次记入成本费用, 金额较小的, 在领用时一次计入成本费用。

2) 包装物

其他

按照使用次数分次记入成本费用, 金额较小的, 在领用时一次计入成本费用。

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础，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
运输设备	8	5	11.88
工具仪器	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。

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。

(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

(五) 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	5%或 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%、25%
教育费附加	应缴流转税	4%

2、税收优惠及批文

(1) 根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公示安徽省 2011 年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》（皖高企认[2011]10 号文），本公司被认定为安徽省第一批复审通过的高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2011 年度—2013 年度企业所得税执行 15% 的税率。

(2) 子公司马鞍山永兴爆破工程有限公司（以下简称“永兴爆破”）、明光市润达爆破技术有限公司（以下简称“明光润达”）、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%）。

(六) 企业合并及合并财务报表

子公司情况

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	15,517,296.10		
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	36,429,121.53		
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、石蜡等。	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	1,905,400.38		
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	1,775,630.84		
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	2,816,262.91	63,737.09	
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	矿山爆破服务	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	1,935,140.89	24,859.11	
---------------	-------------	-----------	--------	---------------	---	--------------	--	-------	-------	---	--------------	-----------	--

(1) 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。	24,281,000.00		80.87	80.87	是	6,361,574.51		
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	濉溪县淮海中路中苑食品公司院内二楼	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	安庆市大观区山口乡皖城路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	1,204,085.75		
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	439,410.37	10,589.63	
泾县民爆器材专营有限公司	控股子公司的控股子公司	泾县泾川镇谢园路谢园新村	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	2,659,872.78		
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	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	1,239,592.80		
六安市祥安	控股子公	六安市皖西大	爆破工	800,000.00	许可经营项目：使用炸药、雷管、导火	408,000.00		51.00	51.00	是	369,116.26	22,883.74	

爆破服务有限公司	公司的控股子公司	道与环城路交叉口	工程施工		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	171,992.77	228,007.23				
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	13,407.24	106,592.76				
徐州雷鸣民爆器材有限公司	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。	21,747,400.00	62.00	62.00	是	12,506,592.55	5,362,183.08				
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。一般经营性项目：无。	3,300,000.00	66.00	66.00	是	1,509,511.20	190,488.80				
商洛秦威化工有限责任公司	控股子公司	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（凭许可经营）以及其专用原材料（国家管理危险化学品除外）；道路货物运输（运输许可证期限为 2014 年 3 月 30 日）。	41,938,400.00	100.00	100.00	是						
马鞍山永兴爆破工程有限公司	控股子公司的控股子公司	当涂县丹阳镇百峰村	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	657,566.88	322,443.12				

合并范围发生变更的说明

公司本年新增合并商洛秦威和永兴爆破，对商洛秦威合并期间为 2011 年 7-12 月，对永兴爆破合并期间为 2011 年 4-12 月。

2、 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
商洛秦威化工有限责任公司	3,213.25	-477.82
马鞍山永兴爆破工程有限公司	134.20	-8.18

3、 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	5,045,616.41	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有限公司	180,086.83	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

(七) 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:	754,072.40	213,716.86
人民币	754,072.40	213,716.86
银行存款:	143,014,167.57	233,675,033.51
人民币	143,014,167.57	233,675,033.51
合计	143,768,239.97	233,888,750.37

(1) 银行存款年末余额中含定期存款 34,000,000.00 元、安全生产风险抵押金存款 303,336.81 元。

(2) 货币资金年末比年初下降 38.53%，主要原因是本年公司固定资产投资及股权投资金额较大。

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	43,094,965.00	53,906,915.75
合计	43,094,965.00	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				
南通康辉塑胶有限公司	2011 年 8 月 4 日	2012 年 2 月 4 日	1,200,000.00	
徐州中森通浩新型板材有限公司	2011 年 12 月 12 日	2012 年 6 月 12 日	1,000,000.00	
五矿邯邢矿业有限公司	2011 年 10 月 24 日	2012 年 4 月 24 日	1,000,000.00	
介休市衡展贸易有限公司	2011 年 11 月 9 日	2012 年 5 月 9 日	1,000,000.00	
山东基德生态科技有限公司	2011 年 11 月 18 日	2012 年 5 月 18 日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,200,000.00	/

说明: (1) 年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况。

(2) 年末公司无用于质押的票据。

(3) 年末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

(4) 年末应收票据中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的票据。

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:								
其中:以账龄作为信用风险特征组合	67,708,947.88	100.00	9,021,174.95	13.32	53,624,338.02	100.00	6,928,222.88	12.92
合计	67,708,947.88	/	9,021,174.95	/	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。

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	52,507,806.26	77.55	2,625,390.34	42,541,504.11	79.33	2,127,075.20
1 至 2 年	7,210,673.43	10.65	721,067.34	3,708,149.18	6.92	370,814.92
2 至 3 年	1,412,150.91	2.09	211,822.65	1,237,014.77	2.31	185,552.21
3 至 4 年	896,127.13	1.32	179,225.43	1,061,156.60	1.98	212,231.32
4 至 5 年	797,041.94	1.18	398,520.98	2,087,928.29	3.89	1,043,964.16
5 年以上	4,885,148.21	7.21	4,885,148.21	2,988,585.07	5.57	2,988,585.07
合计	67,708,947.88	100.00	9,021,174.95	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

公司本年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) 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	3,367,804.20	1 年以内	4.97
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	非关联方	2,971,866.19	1 年以内	4.39
河南龙宇国际贸易有限公司	非关联方	1,912,504.74	1 年以内	2.82
中铁隧道集团有限公司	非关联方	1,639,937.00	1 年以内	2.42
河南神火国贸有限公司	非关联方	1,367,265.81	1 年以内	2.03
合计	/	11,259,377.94	/	16.63

(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	3,367,804.20	4.97
淮北双龙矿业有限责任公司	母公司之联营企业	491,827.43	0.73
合计	/	3,859,631.63	5.70

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：								
其中：以账龄作为信用风险特征组合	19,319,307.67	86.09	2,564,273.60	13.27	13,562,899.36	99.11	1,772,963.32	13.07
组合小计	19,319,307.67	86.09	2,564,273.60	13.27	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	3,121,215.00	13.91	121,215.00	3.88	121,415.00	0.89	121,415.00	100.00
合计	22,440,522.67	/	2,685,488.60	/	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	9,609,977.37	49.74	480,498.88	7,957,214.20	58.67	397,860.73
1 至 2 年	4,240,094.47	21.95	424,009.45	3,425,767.97	25.26	342,576.81
2 至 3 年	3,365,134.40	17.42	504,770.16	1,207,680.86	8.90	181,152.12
3 至 4 年	1,138,209.50	5.89	227,641.91	83,421.86	0.61	16,684.37
4 至 5 年	77,077.46	0.40	38,538.73	108,250.37	0.80	54,125.19
5 年以上	888,814.47	4.60	888,814.47	780,564.10	5.76	780,564.10
合计	19,319,307.67	100.00	2,564,273.60	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
淮北雷鸣危险化学品评审有限公司	3,000,000.00			拟投资款
谢素萍	121,215.00	121,215.00	100.00	职工医疗费未结算

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额无法收回款项		254.00	无法收回	否
合计	/	254.00	/	/

(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(%)
淮北雷鸣危险化学品评审有限公司*	关联方	3,000,000.00	1 年以内	15.53
广西苏辰建设有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	10.35
淮北鸿宇化工轻工有限公司	非关联方	1,700,000.00	1-2 年	8.80
商洛市东兴民爆器材有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	5.18
安徽省民爆器材协会	非关联方	900,000.00	3-4 年	4.66
合计	/	8,600,000.00	/	44.52

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	21,271,568.82	80.85	37,116,318.13	97.50
1 至 2 年	4,371,815.72	16.62	395,025.63	1.04
2 至 3 年	340,195.63	1.29	411,371.75	1.08
3 年以上	327,903.25	1.24	144,935.35	0.38
合计	26,311,483.42	100.00	38,067,650.86	100.00

预付款项年末余额中账龄超过一年的款项为 5,039,914.60 元，其中大额款项为预付北京金源雨田科技有限公司设备款 1,347,000.00 元、云南燃一有限责任公司设备款 1,456,528.38 元，剩余款项主要是未结算的工程设备款及材料尾款。

(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
北京星宇惠龙科技发展有限责任公司	非关联方	3,636,000.00	1 年以内	设备款
北京北矿亿博科技有限责任公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	设备款

云南燃一有限责任公司	非关联方	1,456,528.38	1-2 年	设备款
北京金源恒业科技有限公司	非关联方	1,450,000.00	1 年以内	设备款
北京金源雨田科技有限公司	非关联方	1,347,000.00	1-2 年	设备款
合计	/	10,089,528.38	/	/

(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:

预付款项年末比年初下降 30.88%，主要原因是年初肥东县土地局预付土地款、预付淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司的代理进口设备款等本年大幅减少。

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	20,769,110.32	50,069.10	20,719,041.22	18,652,383.62	50,069.10	18,602,314.52
在产品	2,009,153.09		2,009,153.09	1,138,003.10		1,138,003.10
库存商品	22,506,381.09	1,180,293.38	21,326,087.71	21,183,548.01	2,018,345.11	19,165,202.90
周转材料	942,260.43		942,260.43	1,531,416.85		1,531,416.85
材料采购	944,271.86		944,271.86	364,535.74		364,535.74
材料成本差异	3,712,395.81		3,712,395.81	425,688.02		425,688.02
工程施工	8,757,291.41		8,757,291.41			
合计	59,640,864.01	1,230,362.48	58,410,501.53	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	941,671.04		1,779,722.77	1,180,293.38
合计	2,068,414.21	941,671.04		1,779,722.77	1,230,362.48

(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		

存货账面成本年末比年初增长 37.75%，主要原因本年原材料价格上涨导致原材料等库存余额增加，以及子公司雷鸣爆破本年业务量增长，尚未结算的爆破服务工程较多，工程施工余额相应较大。

7、 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊财产保险费	54,207.47	
合计	54,207.47	

8、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 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							
萧县永翔爆破工程有限责任公司	49.00	49.00	1,163.55	489.86	673.69	671.53	112.27
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	25.00	25.00	436.87	274.93	161.94	4,269.19	33.71

9、 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
马鞍山永兴爆破工程有限公司	1,130,000.00	608,635.00	-608,635.00		51.00	51.00

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 (%)
萧县永翔爆破工程有限责任公司	1,519,000.00	2,679,921.39	621,185.70	3,301,107.09		49.00	49.00
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	300,000.00	320,587.70	84,262.95	404,850.65		25.00	25.00

(1)、公司对宣城市宣联民爆器材有限公司不具有重大影响，公司对该长期股权投资采用成本法核算。

(2)、2011 年 3 月子公司雷鸣爆破出资 330,000.00 元收购了原联营企业永兴爆破 11.00% 的股权，本次收购后雷鸣爆破对永兴爆破的持股比例由 40.00% 增至 51.00%，对永兴爆破的长期股权投资由权益法改为成本法核算。

10、 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	140,094,873.08		902,896.49	345,523,061.86
其中：房屋及建筑物	98,614,511.28	71,749,292.10			170,363,803.38
机器设备	74,471,677.77	60,965,657.78		77,356.00	135,359,979.55
运输工具	17,509,995.18	4,356,784.53		671,839.08	21,194,940.63
工具及其他生产用具	14,719,023.27	2,805,534.59		153,701.41	17,370,856.45
非生产用设备器具	1,015,877.77	217,604.08			1,233,481.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	100,321,185.93	2,142,902.86	18,261,651.78	578,397.19	120,147,343.38
其中：房屋及建筑物	48,014,661.98	1,219,353.9	5,151,892.87	0.0	54,385,908.75
机器设备	33,849,874.50	833,937.94	9,132,153.87	50,310.86	43,765,655.45
运输工具	7,563,924.36	52,360.60	2,079,854.87	410,623.12	9,285,516.71
工具及其他生产用具	10,475,608.32	37,250.42	1,813,172.03	117,463.21	12,208,567.56
非生产用设备器具	417,116.77	0	84,578.14	0	501,694.91
三、固定资产账面净值合计	106,009,899.34	/	/	/	225,375,718.48
其中：房屋及建筑物	50,599,849.30	/	/	/	115,977,894.63
机器设备	40,621,803.27	/	/	/	91,594,324.10
运输工具	9,946,070.82	/	/	/	11,909,423.92
工具及其他生产用具	4,243,414.95	/	/	/	5,162,288.89
非生产用设备器具	598,761.00	/	/	/	731,786.94
四、减值准备合计	2,122,646.31	/	/	/	2,855,001.71
其中：房屋及建筑物	287,574.24	/	/	/	287,574.24
机器设备	1,469,375.53	/	/	/	2,197,564.31
运输工具	157,505.34	/	/	/	157,505.34
工具及其他生产用具	170,793.89	/	/	/	174,960.51
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	/	/	/	222,520,716.77
其中：房屋及建筑物	50,312,275.06	/	/	/	115,690,320.39
机器设备	39,152,427.74	/	/	/	89,396,759.79
运输工具	9,788,565.48	/	/	/	11,751,918.58
工具及其他生产用具	4,072,621.06	/	/	/	4,987,328.38
非生产用设备器具	561,363.69	/	/	/	694,389.63

本期折旧额：18,261,651.78 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：72,666,110.12 元。

(1) 固定资产原值本期增加中由在建工程转入 72,666,110.12 元。

(2) 固定资产原值本年增加中含本年新增合并子公司商洛秦威、永兴爆破转入购买日余额

48,709,360.12 元，累计折旧本年新增是公司本年新增合并子公司商洛秦威、永兴爆破转入的购买日余额 2,142,902.86 元。

(3) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

(4) 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。

(5) 固定资产原值年末比年初增长 67.46%，主要原因是本年在建工程完工转入固定资产金额较大以及新增合并子公司商洛秦威、永兴爆破导致固定资产增加。

11、 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	10,213,838.74		10,213,838.74	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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	期末数
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00	3,482,788.10	1,142,345.00			3.96	4,625,133.10
本部库房扩建	7,540,000.00	4,831,970.00	2,306,406.75		4,057,923.00	94.67	3,080,453.75
雷鸣双狮地面站建设	2,000,000.00		1,639,008.99			81.95	1,639,008.99
徐州雷鸣雷管生产线改造	23,000,000.00	5,129,220.15	11,740,148.17	16,869,368.32		73.35	
本部刚性引火元件生产线	8,500,000.00	2,740,000.00	6,086,210.18	8,826,210.18		103.84	
本部技改工程	2,650,000.00	1,724,217.64	943,825.86	2,668,043.50		100.68	
本部乳化生产线	17,760,000.00		27,423,100.06	27,423,100.06		154.41	
本部雷管生产线	10,830,000.00		15,714,242.47	15,714,242.47		145.10	
零星技改工程		1,245,897.00	788,491.49	1,165,145.59			869,242.90
合计	188,990,000.00	19,154,092.89	67,783,778.97	72,666,110.12	4,057,923.00	/	10,213,838.74

(1) “雷鸣红星新厂区”为子公司雷鸣红星化工有限责任公司新建生产区工程。

(2) “雷鸣双狮地面站建设”为子公司铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司生产线改造工程。

(1) 在建工程年末余额中无借款费用资本化金额。

(2) 其他减少是土地使用权转入无形资产。

(3) 年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。

(4) 在建工程年末比年初下降 46.68%，主要原因是“徐州雷鸣雷管生产线改造”和“本部刚性引火元件生产线”等工程完工转入固定资产。

12、 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	17,347,118.25		40,906,636.32
土地使用权	21,988,443.07	17,347,118.25		39,335,561.32
非专利技术	760,000.00			760,000.00
软件	691,666.67			691,666.67
技术转让费	119,408.33			119,408.33
二、累计摊销合计	1,155,379.99	900,495.73		2,055,875.72
土地使用权	490,953.19	604,273.51		1,095,226.70
非专利技术	334,833.28	74,000.00		408,833.28
软件	210,185.19	222,222.22		432,407.41
技术转让费	119,408.33			119,408.33
三、无形资产账面净值合计	22,404,138.08	16,446,622.52		38,850,760.60
土地使用权	21,497,489.88	16,742,844.74		38,240,334.62
非专利技术	425,166.72	-74,000.00		351,166.72
软件	481,481.48	-222,222.22		259,259.26
技术转让费	0.00	0.00		0.00
四、减值准备合计				

土地使用权				
非专利技术				
软件				
技术转让费				
五、无形资产账面价值合计	22,404,138.08	16,446,622.52		38,850,760.60
土地使用权	21,497,489.88	16,742,844.74		38,240,334.62
非专利技术	425,166.72	-74,000.00		351,166.72
软件	481,481.48	-222,222.22		259,259.26
技术转让费	0.00	0.00		0.00

本期摊销额：869,372.14 元。

(1) 无形资产账面原值本年增加中含公司本年新增合并子公司商洛秦威转入的购买日余额 1,653,344.33 元；累计摊销本年增加中含新增合并子公司商洛秦威转入的购买日余额 31,123.59 元。

(2) 年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。

(3) 无形资产账面原值年末比年初增长 73.41%，主要原因是本年子公司雷鸣红星新增土地使用权金额较大。

13、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
商洛秦威商誉		5,045,616.41		5,045,616.41	
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	
明光天宝商誉	1,784,118.90			1,784,118.90	1,784,118.90
徐州雷鸣商誉	926,783.48			926,783.48	
机电公司商誉	494,000.00			494,000.00	
华丰爆破商誉	348,213.10			348,213.10	
永兴爆破商誉		180,086.83		180,086.83	
明光润达商誉	14,650.65			14,650.65	
六安祥安商誉	12,184.03			12,184.03	
合计	10,294,207.51	5,225,703.24		15,519,910.75	1,784,118.90

14、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	267,025.50		36,456.00		230,569.50
库房土地租赁费	21,748.00		2,076.00		19,672.00
房屋租赁费	38,258.26		5,217.00		33,041.26
装修费		512,408.62	10,675.18		501,733.44
合计	327,031.76	512,408.62	54,424.18		785,016.20

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

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	2,956,667.15	2,599,300.84
应付职工薪酬形成	135,000.00	360,018.75
未实现内部销售形成	175,710.90	191,539.15
小计	3,267,378.05	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	1,476,575.89	667,296.98
合计	1,476,575.89	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	11,307,671.69
固定资产减值准备	2,122,646.31
存货跌价准备	1,230,362.48
应付职工薪酬	900,000.00
未实现内部销售	702,843.58
小计	16,263,524.06

16、 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	3,161,150.15	254,801.13	254.00	12,784,247.58
二、存货跌价准备	2,068,414.21	941,671.04		1,779,722.77	1,230,362.48
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	732,355.40			2,855,001.71
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		1,784,118.90			1,784,118.90
十四、其他					
合计	14,069,213.08	6,619,295.49	254,801.13	1,779,976.77	18,653,730.67

资产减值准备本年增加中含公司本年新增合并子公司商洛秦威、永兴爆破转入的坏账准备购买日余额 273,072.48 元。

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
1 年以内	53,870,951.16	38,221,006.57
1-2 年	2,739,263.11	1,741,594.72
2-3 年	570,415.64	1,479,466.59
3 年以上	2,276,993.17	1,808,533.57
合计	59,457,623.08	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

应付账款年末余额中账龄超过一年的大额应付款项主要是公司应付田兴阁工程款 44.62 万元、应付金蝶软件(中国)有限公司合肥分公司软件款 40.40 万元，子公司徐州雷鸣应付淮北科达化工有限责任公司材料款 33.81 万元。

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

1 年以内	9,280,729.15	6,962,637.06
1-2 年	67,376.32	360,431.70
2-3 年	360,363.57	118,726.99
3 年以上	696,025.03	577,298.04
合计	10,404,494.07	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
预收款项年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	93,434,666.07	95,481,949.55	3,016,778.79
二、职工福利费		5,216,418.49	5,216,418.49	
三、社会保险费	71,685.32	23,544,283.98	23,015,604.10	600,365.20
医疗保险费	12,160.87	4,521,808.25	4,519,736.89	14,232.23
养老保险费	53,454.53	14,090,376.58	13,566,367.03	577,464.08
企业年金	1,808.00	2,277,536.81	2,274,951.85	4,392.96
失业保险费	3,679.08	1,433,383.43	1,432,838.84	4,223.67
工伤保险费		1,015,791.77	1,015,791.77	
生育保险费	582.84	205,387.14	205,917.72	52.26
四、住房公积金	75,636.24	6,389,958.19	6,040,780.88	424,813.55
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	1,470,840.86	1,946,134.26	1,032,901.92	2,384,073.20
八、职工教育经费	1,507,918.20	1,213,607.37	667,094.32	2,054,431.25
合计	8,190,142.89	131,745,068.36	131,454,749.26	8,480,461.99

工会经费和职工教育经费金额 3,159,741.63 元。

(1) 年末应付职工薪酬—工资、奖金、津贴和补贴已于 2012 年 1 月发放。

(2) 应付工资年末余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

20、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,181,627.83	2,174,724.36
营业税	1,137,895.82	473,284.26
企业所得税	3,767,851.97	6,881,123.57
个人所得税	209,256.29	221,391.06
城市维护建设税	368,726.90	384,778.46
代征资源税	6,087,189.47	1,806,950.48
教育费附加	646,558.25	601,753.88
水利基金	329,036.37	188,224.17
土地使用税	110,885.17	152,737.53
房产税	86,986.96	136,523.31
印花税	76,509.22	48,641.26
其他	154,759.31	3,276.55
合计	16,157,283.56	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 年末支付原因
淮北市化工轻工有限责任公司	331,003.76		
铜陵有色金属集团控股有限公司		450,000.00	
合计	331,003.76	450,000.00	/

应付股利年末余额是子公司淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司(以下简称“淮北雷鸣”)应

付其少数股东股利。

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
1 年以内	14,123,758.30	6,539,177.44
1-2 年	1,753,275.90	5,546,404.73
2-3 年	5,018,364.28	8,001,061.99
3 年以上	8,758,353.42	3,291,136.21
合计	29,653,751.90	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	2,756,436.32	1,519,416.08
合计	2,756,436.32	1,519,416.08

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

年末其他应付款中账龄超过一年的大额应付款项主要是子公司徐州雷鸣应付徐州雷鸣工会股权转让款 412.20 万元和徐州矿务集团有限公司暂借款 198.55 万元（该款项按同期银行贷款利率计息）；子公司淮北雷鸣应付淮北市化工轻工有限责任公司原子公司淮北市淮化民爆器材有限责任公司清算款 189.56 万元。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	款项性质	金额
徐州雷鸣工会	应付股权转让款	4,122,031.00
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	应付为本公司代收代缴的社会保险费等	2,756,436.32
徐州矿务集团有限公司	借款、往来款	1,985,502.26
淮北市化工轻工有限责任公司	应付股权清算款	1,895,610.42
商洛秦威职工持股会	应付股权转让款	1,815,887.29
合计		12,575,467.29

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	2,169,680.77	2,063,510.80
合计	2,169,680.77	2,063,510.80

项目名称	2010.12.31	本年增加	本年摊销	2011.12.31
与资产相关的政府补助				
固定资产投资补助	1,030,495.17	150,000.00	27,025.86	1,153,469.31
公路建设补助款	246,666.67	—	9,250.00	237,416.67
供酸系统综合治理补助	200,000.00	—	25,000.00	175,000.00
乳化炸药现场混装车建设补助	—	100,000.00	—	100,000.00
其他	386,348.96	10,000.00	92,554.17	303,794.79
小计	1,863,510.80	260,000.00	153,830.03	1,969,680.77
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	260,000.00	153,830.03	2,169,680.77

(1) 固定资产投资补助：根据合肥市人民政府《关于调整完善加快新型工业化发展若干政策的通知》（合政[2007]18 号）文件，合肥市新增工业项目固定资产投资可享受投资总额的 5% 补助。子公司雷鸣红星本年度收到财政部门拨入 150,000.00 元。

(2) 乳化炸药现场混装车建设补助：根据安徽省财政厅《关于拨付 2011 年安徽省军民结合高技术产业发展专项资金的通知》（财企[2011]1162 号）文件，子公司雷鸣双狮本年收到胶状乳化炸药现场混装车项目建设补助资金 100,000.00 元。

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		21,600,000.00	21,600,000.00	129,600,000.00
------	-------------	--	---------------	---------------	----------------

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 108,000,000 股为基数，用资本公积金 21,600,000.00 元向全体股东每 10 股转增 2 股，至此公司股本增至 129,600,000.00 元，该增资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字（2011）4532 号验资报告验证。

25、专项储备：

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
计提的安全生产费用	14,003,490.05	11,825,978.21	9,970,039.51	15,859,428.75

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	376,762.55	21,600,000.00	119,651,346.65
合计	140,874,584.10	376,762.55	21,600,000.00	119,651,346.65

资本公积本年增加 376,762.55 元是子公司雷鸣科技收购子公司雷鸣爆破少数股东股权形成；资本公积本年减少是公司根据 2010 年度股东大会决议以资本公积 21,600,000.00 元转增股本。

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	3,743,882.80		33,614,113.05
合计	29,870,230.25	3,743,882.80		33,614,113.05

28、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	34,422,592.45	/
减：提取法定盈余公积	3,743,882.80	
应付普通股股利	12,960,000.00	
期末未分配利润	132,157,150.18	/

29、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	530,443,526.27	459,190,590.05
其他业务收入	18,845,613.76	11,776,180.90
营业成本	372,207,082.20	291,379,036.87

(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	446,792,109.76	282,880,137.80	414,447,585.59	243,374,948.68
爆破工程	78,262,516.76	66,743,895.90	38,610,252.24	31,892,596.38
其他	5,388,899.75	3,896,291.53	6,132,752.22	4,747,333.01
合计	530,443,526.27	353,520,325.23	459,190,590.05	280,014,878.07

(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	327,381,560.97	205,788,889.28	302,429,104.77	176,413,772.32
工业雷管	119,410,548.79	77,091,248.52	112,018,480.82	66,961,176.36
爆破工程	78,262,516.76	66,743,895.90	38,610,252.24	31,892,596.38
其他	5,388,899.75	3,896,291.53	6,132,752.22	4,747,333.01
合计	530,443,526.27	353,520,325.23	459,190,590.05	280,014,878.07

(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
安徽地区	372,152,406.25	241,338,705.44	279,788,446.76	171,455,783.02
江苏地区	85,402,518.50	66,033,227.30	90,050,743.18	55,500,810.61
其他地区	72,888,601.52	46,148,392.49	89,351,400.11	53,058,284.44
合计	530,443,526.27	353,520,325.23	459,190,590.05	280,014,878.07

(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	60,874,192.75	11.08
徐州市民用爆破器材专营有限公司	26,137,439.61	4.76
宿州市淮海民爆器材有限公司	17,964,541.59	3.27
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	17,291,142.98	3.15
徐州矿务集团有限公司	14,096,059.49	2.56
合计	136,363,376.42	24.82

30、 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	2,493,213.26	1,258,844.35	爆破工程或其他劳务收入
城市维护建设税	3,035,975.76	3,009,450.68	应缴流转税
教育费附加	2,218,479.47	1,740,172.11	
其他	82,315.96	74,959.22	
合计	7,829,984.45	6,083,426.36	/

31、 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	7,612,682.11	5,079,754.28
工资	5,052,494.92	4,125,463.01
仓储费	2,093,712.98	1,300,954.17
业务费	1,983,322.43	1,853,948.52
装卸费	1,748,875.19	1,590,114.85
差旅费	1,542,652.69	1,062,330.80
折旧费	694,259.51	556,855.44
机物料消耗	558,366.36	713,896.89
业务招待费	450,685.00	764,145.90
其他	3,946,386.18	3,845,991.68
合计	25,683,437.37	20,893,455.54

32、 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	31,821,530.31	28,425,017.83
社会保险费	11,033,174.10	9,496,012.46
办公费	6,700,374.85	3,559,856.00
折旧费	4,224,991.00	3,911,829.19
业务招待费	3,999,100.35	3,069,915.90
安全费用	3,842,255.26	3,101,811.73
材料消耗	3,840,058.41	3,261,192.08
中介机构费用	3,543,248.00	1,026,827.60
停工损失	3,533,990.98	1,983,729.97
差旅费	3,081,089.12	2,325,572.09
福利费	2,685,709.16	2,150,847.37
修理费	2,524,634.65	1,757,483.04
税费	2,299,451.00	1,718,060.97

会议费	1,163,953.50	1,005,911.69
无形资产摊销	865,455.38	721,770.65
其他	5,027,579.03	4,419,499.99
合计	90,186,595.10	71,935,338.56

33、 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	732,748.84	209,443.84
利息收入	-3,114,105.22	-2,495,018.91
其他	38,731.07	37,778.74
合计	-2,342,625.31	-2,247,796.33

34、 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	564,942.39	184,659.37
合计	564,942.39	184,659.37

(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
萧县永翔爆破工程有限责任公司	550,133.42	343,605.99	
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	84,262.95	27,690.38	
马鞍山永兴爆破工程有限公司	-69,453.98	-186,637.00	
合计	564,942.39	184,659.37	

本公司投资收益汇回无重大限制。

35、 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	2,633,276.54	1,337,736.44
二、存货跌价损失	941,671.04	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	732,355.40	
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	1,784,118.90	
十四、其他		
合计	6,091,421.88	2,280,722.04

36、 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	30,240.05	5,977.21	30,240.05
其中：固定资产处置利得	30,240.05	5,977.21	30,240.05
政府补助	657,410.00	858,241.00	657,410.00
代征税款手续费返还	1,529,629.17	211,681.30	1,529,629.17
递延收益摊销	153,830.03	108,352.75	153,830.03
其他	261,869.63	49,997.04	261,869.63
合计	2,632,978.88	1,234,249.30	2,632,978.88

(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
科技成果产业化奖励	404,300.00	427,000.00	根据合肥市人民政府《关于调整完善加快新型工业化发展若干政策的通知》（合政[2007]18号）文件，工业企业购买大专院校、科研院所科技成果，在本地实现产业化的工业企业，从项目获利年度起3年内，每年因科技成果转化而产生的新增增值税地方留成部分奖励给企业，用于企业技术研发投入，本年子公司雷鸣红星收到财政部门奖励404,300.00元
人才创新团队资助	200,000.00		根据《淮北市“555”产业创新团队管理办法》，本公司收到淮北市委组织部人才创新团队资助200,000.00元。
铜陵市狮子山区政府奖励		308,241.00	
困难企业岗位补贴		123,000.00	
其他	53,110.00		
合计	657,410.00	858,241.00	/

(1) 代征税款手续费返还主要是子公司宿州雷鸣为税务机关代征资源税由税务机关返还的手续费。

(2) 营业外收入本年比上年大幅增长，主要原因是本年子公司宿州雷鸣收到的代征税款手续费返还收入较大。

37、 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	60,726.61	3,051,009.94	60,726.61
其中：固定资产处置损失	60,726.61	3,051,009.94	60,726.61
对外捐赠	37,000.00	61,000.00	37,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款	9,979.09	564,136.99	9,979.09
其他	123,375.22	57,547.47	123,375.22
合计	231,080.92	3,733,694.40	231,080.92

营业外支出本年比上年大幅下降，主要原因是上年子公司徐州雷鸣雷管生产线改造，固定资产报废损失较大。

38、 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	15,664,925.29	18,533,397.76
递延所得税调整	-48,251.18	-319,470.76
合计	15,616,674.11	18,213,927.00

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本年金额	上年金额
基本每股收益	0.27	0.42
稀释每股收益	0.27	0.42

(1) 基本每股收益=P÷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为年初股份总数；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为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(2) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+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

$$\text{基本每股收益} = 34,422,592.45 \div (108,000,000 + 21,600,000) = 0.27$$

$$\text{稀释每股收益} = 34,422,592.45 \div (108,000,000 + 21,600,000) = 0.27$$

40、 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
政府补助	917,410.00
其他	1,791,498.80
合计	2,708,908.80

(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	4,819,636.04
业务招待费	4,449,785.35
差旅费	4,623,741.81
修理费	2,741,204.16
业务费	2,518,955.93
装卸运输费	1,640,113.89
会议费	1,278,344.00
仓储费	2,093,712.98
其他	7,388,600.21
合计	31,554,094.37

(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
利息收入	3,114,105.22
合计	3,114,105.22

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
徐州雷鸣偿还徐州矿务集团公司借款	2,651,030.93
合计	2,651,030.93

41、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	36,983,410.58	60,113,875.18
加: 资产减值准备	4,311,699.11	1,357,358.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,261,651.78	16,089,605.40
无形资产摊销	869,372.14	721,770.75
长期待摊费用摊销	54,424.18	43,749.00
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)	-30,240.05	-5,977.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	60,726.61	3,051,009.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,381,356.38	-2,285,575.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-564,942.39	-184,659.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-48,251.18	-319,470.76
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)	-7,472,704.62	-3,211,842.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,210,352.76	-8,019,699.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,574,044.59	23,952,965.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,407,481.61	91,303,109.66
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	143,768,239.97	233,888,750.37
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	-90,120,510.40	24,826,361.70

(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	40,452,512.71	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	40,452,512.71	
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	38,953,958.72	
4. 取得子公司的净资产	38,255,630.58	
流动资产	51,321,194.93	
非流动资产	48,403,211.22	
流动负债	61,468,775.57	
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	143,768,239.97	233,888,750.37
其中：库存现金	754,072.40	213,716.86
可随时用于支付的银行存款	143,014,167.57	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	143,768,239.97	233,888,750.37

(八) 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	40.22	40.22	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	30,000,000.00	80.87	80.87	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	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	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	62.00	62.00	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	矿山爆破服务	20,000,000.00	51.00	51.00	56751028-X
商洛秦威化工有限责任公司	有限责任公司	南洛市南郊赵湾	李彬	制造业	20,000,000.00	100.00	100.00	71001875-8
马鞍山永兴爆破工程有限公司	有限责任公司	当涂县丹阳镇百峰村	潘建敏	爆破工程施工	2,000,000.00	51.00	51.00	55180531-5

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								
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
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

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
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	86892392-4
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	48531995-9
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	参股股东	48548456-7

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	7,922,165.65	2.79	4,224,231.75	2.27

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	市场价格	58,551,372.24	10.66	61,977,563.06	13.16
淮北矿业股份有限公司	材料	市场价格	1,368,463.38	0.25	1,172,821.11	0.25
淮北双龙矿业有限责任公司	民用爆破器材	市场价格	2,458,430.39	0.45	2,314,753.94	0.49

(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。公司本年支付租金 100,000.00 元。

根据公司 2005 年 4 月本公司与煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定的《土地使用权租赁合同变更协议》,本公司自 2005 年开始无偿使用煤炭科学研究总院爆破技术研究所面积为 3,799.86 平方米的土地。

② 房屋租赁合同

根据公司 2005 年 4 月与安徽理工大学签定的《生产经营综合服务合同、职工生活综合服务合同、房屋租赁合同补充协议》,本公司自 2005 年开始无偿使用安徽理工大学面积为 300 平方米的房屋。

③ 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,本年代理费尚未结算。

④ 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的《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。公司本年向淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司支付环境卫生、绿化服务费 50,000.00 元。根据公司 2005 年 4 月与安徽理工大学签定的《生产经营综合服务合同、职工生活综合服务合同、房屋租赁合同补充协议》、与煤炭科学

研究总院爆破技术研究所签定的《职工生活综合服务合同变更协议》，本公司自 2005 年起不再向安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所支付服务费用。

⑤生产经营综合服务合同

根据公司 2005 年 4 月与安徽理工大学签定的《生产经营综合服务合同、职工生活综合服务合同、房屋租赁合同补充协议》、与煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定的《生产经营综合服务合同变更协议》，由安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所无偿为本公司提供水、电等生产经营服务事项，本公司自 2005 年起不再向安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所支付上述费用。

⑥公司本年支付给关键管理人员的报酬为 2,801,023.00 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（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	3,367,804.20	168,390.21	5,187,830.25	259,391.51
应收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	491,827.43	24,591.37	478,880.96	23,944.05
预付账款	淮北矿业股份有限公司			342,700.00	
预付账款	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	1,184,188.03		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	2,756,436.32	1,519,416.08

(九) 股份支付：

无

(十) 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 12 月 31 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 12 月 31 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 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他或有负债

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,960,000.00
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据本公司 2012 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过的利润分配预案，本公司 2011 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积后，以 2011 年末总股本 12,960.00 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 12,960,000.00 元，剩余未分配利润结转下年。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

(2) 根据本公司 2012 年 1 月 20 日第五届董事会第四次会议审议通过的《关于安徽雷鸣科化股份有限公司吸收合并湖南西部民爆股份有限公司的预案》，本公司拟通过向湖南西部民爆股份有限公司（以下简称“西部民爆”）之股东发行股份的方式吸收合并西部民爆。本次吸收合并的股份发行价格为公司审议吸收合并事宜的首次董事会决议公告日（定价基准日）前 20 个交易日公司股票的交易均价，即 13.06 元/股，根据安徽国信资产评估有限公司对西部民爆以 2011 年 9 月 30 日为基准日的资产预评估结果，西部民爆净资产预估值为 5.9 亿元，本公司拟发行股票数量为 4,518 万股（最终发行数量以中国证监会的核准文件为准）。

截至 2012 年 4 月 24 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项：

1、其他

本公司子公司商洛秦威于 2007 年 7 月 6 日与中国兵器工业第〇五一基地签署《关于组建“陕西北方民爆集团有限公司”的合作协议》，根据协议约定，商洛秦威为陕西北方民爆集

团有限公司商洛分公司，后该重组未实质进行，商洛秦威现使用的《民用爆炸物品生产许可证》(编号：MB 生许证字【100 号】)实际权利人为陕西北方民爆集团有限公司。

截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十四) 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	47,653,769.43	100.00	5,349,150.07	11.23	25,561,481.66	100.00	3,835,355.06	15.00
组合小计	47,653,769.43	100.00	5,349,150.07	11.23	25,561,481.66	100.00	3,835,355.06	15.00
合计	47,653,769.43	/	5,349,150.07	/	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	43,761,917.10	91.83	2,188,095.86	21,603,346.94	84.52	1,080,167.35
1 至 2 年	300,065.92	0.63	30,006.59	760,371.02	2.97	76,037.10
2 至 3 年	425,292.58	0.89	63,793.89	75,104.95	0.29	11,265.74
3 至 4 年	68,994.41	0.15	13,798.88	97,233.86	0.38	19,446.77
4 至 5 年	88,089.15	0.18	44,044.58	753,973.59	2.95	376,986.80
5 年以上	3,009,410.27	6.32	3,009,410.27	2,271,451.30	8.89	2,271,451.30
合计	47,653,769.43	100.00	5,349,150.07	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

公司本年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) 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(%)
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	17,921,276.44	1 年以内	37.61
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	3,367,804.20	1 年以内	7.07
河南龙宇能源股份有限公司	非关联方	1,912,504.74	1 年以内	4.01
中铁隧道集团有限公司	非关联方	1,639,937.00	1 年以内	3.44
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	1,466,298.87	1 年以内	3.08
合计	/	26,307,821.25	/	55.21

(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(%)
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	17,921,276.44	37.61
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	3,367,804.20	7.07
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	1,466,298.87	3.08
雷鸣红星化工有限责任公司	本公司子公司	1,421,227.50	2.98
淮北双龙矿业有限责任公司	母公司之联营企业	491,827.43	1.03
宣城市宣联民爆器材有限公司	本公司子公司联营公司	421,729.55	0.88
淮北雷鸣科技发展有限责任公司	本公司子公司	361,174.28	0.76
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	本公司子公司	232,177.00	0.49
滁州市皖东民爆器材有限公司	本公司子公司联营公司	224,702.44	0.47
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	70,499.24	0.15
明光市润达爆破技术有限公司	本公司子公司	71,790.62	0.15
合计	/	26,050,507.57	54.67

(6) 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:

公司年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	18,186,876.28	85.84	1,685,453.74	9.27	8,152,997.18	100.00	816,463.62	10.01
组合小计	18,186,876.28	85.84	1,685,453.74	9.27	8,152,997.18	100.00	816,463.62	10.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,000,000.00	14.16						
合计	21,186,876.28	/	1,685,453.74	/	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	10,987,822.85	60.42	549,391.14	1,369,579.57	16.80	68,478.99
1 至 2 年	447,518.52	2.46	44,751.85	5,966,560.03	73.18	596,656.00
2 至 3 年	5,951,580.53	32.72	892,737.08	750,749.48	9.21	112,612.42
3 至 4 年	737,802.48	4.06	147,560.50	26,233.66	0.32	5,246.73
4 至 5 年	22,277.46	0.12	11,138.73	12,809.92	0.16	6,404.96
5 年以上	39,874.44	0.22	39,874.44	27,064.52	0.33	27,064.52
合计	18,186,876.28	100.00	1,685,453.74	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

公司本年无核销其他应收款情况。

(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(%)
商洛秦威化工有限责任公司	本公司子公司	9,200,000.00	1 年以内	43.42
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	2-3 年	28.09
淮北雷鸣危险化学品评审有限公司	拟设立的子公司	3,000,000.00	1 年以内	14.16
安徽省民爆器材协会	非关联方	700,000.00	3-4 年	3.30
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	504,540.46	1 年以内	2.38
合计	/	19,354,999.64	/	91.35

(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(%)
商洛秦威化工有限责任公司	本公司子公司	9,200,000.00	43.42
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	28.09
淮北雷鸣危险化学品评审有限公司	拟设立的子公司	3,000,000.00	14.16
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	504,540.46	2.38
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	本公司子公司	125,939.55	0.59
合计	/	18,780,939.19	88.64

(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:

公司年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	本期计提	在被投资单位	在被投资单位表决
-------	------	------	------	------	----	------	--------	----------

					准 备	减 值 准 备	持 股 比 例 (%)	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责任公司	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	701,500.00	21,747,400.00			62.00	62.00
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

(1) 经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 公司出资 4,193.84 万元收购了商洛秦威 100.00% 股权。

(2) 2011 年 8 月 16 日本公司与张洪德签订股权转让协议, 公司出资 70.15 万元收购张洪德持有的子公司徐州雷鸣 2.00% 的股权, 收购后本公司对徐州雷鸣持股比例增至 62.00%。

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(4) 长期股权投资年末比年初增长 36.67%, 主要原因是本年公司对子公司商洛秦威投资金额较大。

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	241,637,840.28	238,199,513.81
其他业务收入	57,964,413.30	32,415,072.22
营业成本	210,615,416.64	177,164,728.05

(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	241,637,840.28	158,305,893.27	238,199,513.81	150,142,610.38
合计	241,637,840.28	158,305,893.27	238,199,513.81	150,142,610.38

(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	192,319,488.82	126,105,662.54	186,485,308.83	117,525,224.88
工业雷管	49,318,351.46	32,200,230.73	51,714,204.98	32,617,385.50
合计	241,637,840.28	158,305,893.27	238,199,513.81	150,142,610.38

(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
安徽地区	167,817,024.16	112,972,585.45	153,603,458.10	96,576,080.81
江苏地区	17,663,947.81	13,300,659.82	17,498,028.47	11,186,815.10
其他地区	56,156,868.31	32,032,648.00	67,098,027.24	42,379,714.47
合计	241,637,840.28	158,305,893.27	238,199,513.81	150,142,610.38

(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	60,874,192.75	20.32
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	29,280,746.64	9.77
宿州市淮海民爆器材有限公司	17,964,541.59	6.00
徐州雷鸣民爆器材有限公司	16,060,954.22	5.36
宿州市雷鸣民爆器材有限公司	15,226,447.32	5.08
合计	139,406,882.52	46.53

5、投资收益:

(1) 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	499,800.00	550,000.00
合计	499,800.00	550,000.00

(2) 按成本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
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	499,800.00		
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司		550,000.00	
合计	499,800.00	550,000.00	/

本公司投资收益汇回无重大限制。

6、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	37,438,827.96	47,207,004.91
加：资产减值准备	1,381,750.76	1,372,753.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,364,767.46	6,857,127.82
无形资产摊销	276,782.54	185,185.19
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	213,633.74
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）	-2,006,514.40	-1,564,934.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-499,800.00	-550,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,756.15	-217,618.51
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）	2,905,951.29	-1,354,638.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,332,326.71	1,540,273.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-345,206.82	12,883,684.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,182,726.83	66,572,471.61
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	66,664,251.16	139,420,843.94
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	-72,756,592.78	13,263,208.27

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-30,486.56		-3,045,032.73	-2,127,070.07
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	811,240.03	其中摊销以前年度 153830.03 元，子公司雷鸣红星公司当年收到科技成果转化产业化奖励 404300.00 元，公司本部收到淮北市组织部人才创新团队资助 200,000.00 元。	966,593.75	833,179.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出				2,918,470.19

售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,621,144.49		-421,006.12	-399,797.20
少数股东权益影响额	-461,426.40		959,737.29	-73,993.2
所得税影响额	-572,168.64		-176,616.83	140,019.95
合计	1,368,302.92		-1,716,324.64	1,290,808.77

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	8.15	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.83	0.26	0.26

十二、备查文件目录

- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿；
- 4、载有董事长签名的年度报告正本。

董事长：张海龙

安徽雷鸣科化股份有限公司

2012年4月24日