

安徽雷鸣科化股份有限公司

600985



2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告	12
八、 备查文件目录	73

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
---------------	------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	681,518,837.83	645,061,664.34	5.65
所有者权益(或股东权益)	451,385,624.96	430,882,038.63	4.76
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.4829	3.3247	4.76
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	29,245,301.92	37,764,863.00	-22.56
利润总额	29,124,767.49	38,314,492.53	-23.98
归属于上市公司股东的净利润	17,616,908.61	25,136,191.40	-29.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,666,168.68	24,834,898.05	-28.87
基本每股收益(元)	0.14	0.19	-26.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.14	0.19	-26.32
稀释每股收益(元)	0.14	0.19	-26.32
加权平均净资产收益率(%)	3.99	5.96	减少 1.97 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,387,873.58	4,160,422.31	29.50
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0416	0.0321	29.60

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-568,514.76	
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	92,733.76	上半年摊销的递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,246.57	
所得税影响额	-36,218.45	
少数股东权益影响额(税后)	107,492.81	
合计	-49,260.07	

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									

1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股								
其中： 境内非国有法人持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中： 境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	129,600,000	100					129,600,000	100
1、人民币普通股	129,600,000	100					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	129,600,000	100					129,600,000	100

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 日集团公司首次增持之日起，截止到 2012 年 7 月 7 日，集团公司本次增持计划实施完毕。在增持计划实施期间，集团公司累计买入雷鸣科化股票 1,927,321 股，占公司总股本的 1.48%。本次增持计划完成后，集团公司持有本公司股份共计 52,128,046 股，占公司总股本的 40.22%。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							18,809 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量	
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有法人	40.22	52,128,046			无	
安徽理工大学	国有法人	0.60	777,501			无	
付有明	境内自然人	0.58	755,831			未知	
刘愁小	境内自然人	0.57	738,506			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			无	
中融国际信托有限公司—融新 140 号资金信托合同	境内自然人	0.49	636,274			未知	
信达证券—建行—信达满堂红基金优选集合资产管理计划	境内自然人	0.47	614,848			未知	
叶元德	境内自然人	0.45	588,124			未知	
兴业全球基金公司—兴业—联华国际信托有限公司	境内自然人	0.42	549,037			未知	
雷汉	境内自然人	0.38	497,208			未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 股份的数量		股份种类及数量				

淮北矿业(集团)有限责任公司	52,128,046	人民币普通股	52,128,046
安徽理工大学	777,501	人民币普通股	777,501
付有明	755,831	人民币普通股	755,831
刘愁小	738,506	人民币普通股	738,506
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	647,266	人民币普通股	647,266
中融国际信托有限公司—融新 140 号资金信托合同	636,274	人民币普通股	636,274
信达证券—建行—信达满堂红基金优选集合资产管理计划	614,848	人民币普通股	614,848
叶元德	588,124	人民币普通股	588,124
兴业全球基金公司—兴业—联华国际信托有限公司	549,037	人民币普通股	549,037
雷汉	497,208	人民币普通股	497,208
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动情况。		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况的回顾

公司上半年营业收入 294,776,081.23 元, 营业利润 29,245,301.92 元, 投资收益 455,458.16 元, 营业外收支净额-120,534.43 元, 实现利润 29,124,767.49 元。成本费用总额为 262,604,882.75 元, 占营业收入的 89.09%, 营业成本 202,458,364.37 元, 营业毛利率 29.93%, 营业利润率 9.92%。公司 2012 年上半年资产总额为 681,518,837.83 元, 负债总额为 139,097,260.44 元, 所有者权益为 451,385,624.96 元, 资产负债率为 20.41%, 资产净利率为 3.09%, 净资产收益率为 4.67%。

1) 实现利润分析

上半年实现利润 29,124,767.49 元, 比 2011 年上半年的 38,314,492.53 元下降 23.98%。

(1)使营业利润增加的项目: 第一、营业收入增加 49,291,898.27 元, 主要是子公司爆破工程公司爆破工程增加, 增加 39,703,872.83 元, 子公司徐州雷鸣公司增加 12,819,746.15 元; 第二、投资收益增加 66,342.38 元; 合计增加 49,358,240.65 元。

(2)使营业利润减少的项目: 第一、财务费用增加 649,230.94 元; 第二、资产减值损失增加 2,337,062.24 元; 第三、营业税金及附加增加 974,547.04 元; 第四、销售费用增加 658,989.51 元; 第五、管理费用增加 11,663,018.29 元, 增加项目主要有一是管理人员薪酬增加 4,642,375.08 元, 二是子公司商洛秦威公司生产线改造期间发生的相关人员工资等费用 2,010,855.87 元 (该公司目前正式生产), 三是收购湘西民爆中介机构费用增加 1,102,069.00 元, 四是增加税费 1,040,538.30 元; 第六、营业成本增加 41,594,953.71 元; 共计减少 57,877,801.73 元。

增加项与减少项相抵, 使营业利润下降 8,519,561.08 元。

2) 成本构成情况分析

上半年公司成本费用总额为 265,986,237.47 元，其中：营业成本为 202,458,364.37 元，占成本总额的 76.12%；销售费用为 10,480,496.49 元，占成本总额的 3.94%；管理费用为 46,594,674.87 元，占成本总额的 17.52%；财务费用为-1,017,872.66 元，占成本总额的-0.38%；营业税金及附加为 4,089,219.68 元，占成本总额的 1.54%。

3) 营业费用的合理性评价

上半年销售费用为 10,480,496.49 元，比 2011 年上半年的 9,821,506.98 元增长 6.71%。销售费用增长的同时收入也有较大幅度增长，公司销售活动取得了明显市场效果，销售费用支出合理。

4) 负债及权益结构分析

(1).公司 2012 年上半年负债总额为 139,097,260.44 元，资本金为 129,600,000.00 元，所有者权益为 451,385,624.96 元，资产负债率为 20.41%。在负债总额中，流动负债为 137,006,562.61 元，占负债和权益总额的 23.20%；长期负债为 2,090,697.83 元，付息负债合计占资金来源总额的 0.35%。

(2).负债的增减变化及原因

上半年负债总额为 139,097,260.44 元，比 2011 年上半年的 162,538,334.50 元下降 14.42%。

具体来说，以下项目的变动使负债总额增加：应付账款增加 8,063,386.59 元，应交税费增加 7,204,674.11 元，应付职工薪酬增加 1,203,662.30 元，其他长期负债增加 25,936.21 元，应付股利增加 300,000.00 元，应付票据增加 3,130,000.00 元，共计增加 19,927,659.21 元；以下项目的变动使负债总额减少：其他应付款减少 38,121,853.61 元，预收账款减少 446,879.66 元，短期借款减少 4,800,000.00 元，共计减少 43,368,733.27 元。增加项与减少项相抵，使负债总额下降 23,441,074.06 元。

(3).权益的增减变化及原因

上半年所有者权益为 451,385,624.96 元，比 2011 年上半年的 434,817,409.27 元增长 3.81%。

具体来说，以下项目的变动使所有者权益增加：未分配利润增加 10,199,426.86 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 35,543,309.66 元；以下项目的变动使所有者权益减少：资本公积减少 20,164,374.76 元，共计减少 20,164,374.76 元。增加项与减少项相抵，使所有者权益增长 15,378,934.90 元。

5) 盈利能力分析：公司上半年的营业利润率为 9.92%，总资产报酬率为 4.12%，净资产收益率为 4.67%，成本费用利润率为 10.95%。公司实际投入到企业自身经营业务的资产为 658,099,413.48 元，经营资产的收益率为 4.44%，而对外投资的收益率为 7.51%。

6) 发展能力分析：从这三年中来看，公司的销售收入持续增长。上半年销售收入比 2011 年上半年增长 20.08%，这一增长速度是在 2011 年上半年增长 7.45%的基础上取得的。同时公司的权益资本一直保持增长态势，上半年企业新创造的可动用资金总额为 21,064,253.58 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。

7) 现金流量分析

(1).现金流入结构分析：上半年现金流入为 291,726,523.47 元，比 2011 年上半年的 289,211,054.43 元增长 0.87%。公司通过销售商品、提供劳务所收到的现金为 289,414,888.64 元，它是公司当期现金流入的最主要来源，约占公司当期现金流入总额的 99.21%。公司销售商品、提供劳务所产生的现金能够满足经营活动的现金支出需求，销售商品、提供劳务使企业的现金净增加 5,387,873.58 元。

(2).现金流出结构分析：上半年现金流出为 320,455,082.65 元，比 2011 年上半年的 319,822,437.59 元变化不大。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 46.25%。

(3).上半年, 营业收到的现金有所增加, 经营活动现金流入的稳定性有所增强。工资性支出有较大幅度增加, 现金流出的刚性明显增强。从经营活动现金流入情况来看, 公司上半年销售活动回收现金的能力很强, 销售含金量很高。上半年销售收现率为 98.18%, 经营活动的收现情况良好。

2、对公司下半年发展的展望

(1)、公司发展的有利条件和存在的困难

今年上半年本部乳化炸药生产线和地面站顺利通过验收投产, 对增加经济效益做出很大贡献。雷鸣红星新区建设顺利, 各方面都采用了目前行业最为先进的技术装备, 投产后将极大地改变公司雷管生产面貌。徐州雷鸣乳化线、雷鸣双狮地面站进入试生产阶段, 尤其是徐州雷鸣全面完成了生产线改造, 将成为支撑公司发展的重要基地之一。湘西民爆重组顺利通过股东大会审议, 材料已送证监会等待审批。对湘西民爆的重组, 公司充分利用了上市平台, 以股本扩张 25% 的成本, 实现了整体利润的翻番, 而且为提高雷鸣科化的规模和行业地位奠定了基础。商洛秦威恢复生产并获得 6000 吨销售合同。这些都是下半年发展的有利条件。

同时, 乳化炸药的市场推广还需要加大力度。由于终端客户长期使用粉状炸药形成的习惯, 致使乳化炸药在初期推广过程中遇到一定障碍, 增加了生产组织和现场管理的难度。针对市场反应的问题, 公司制定实施了一系列应对措施, 市场虽然逐步打开, 但在短期内依然影响了产量和效益。增加经济效益难度加大。乳化炸药的生产和推广处于初级阶段, 降低生产成本和实现规模化生产尚需一定时间; 湘西民爆规模较大, 聘请中介机构推进重组需要支出大笔资金; 徐州雷鸣乳化炸药还处于试生产阶段, 商洛秦威刚刚恢复生产, 利润贡献能力有限, 下半年还要对水胶炸药生产线进行技术改造, 资金支出较大。这些原因都是制约下半年发展的不利因素。

(2)、下半年的重点工作部署

- ①抓好安全生产, 确保安全形势持续稳定;
- ②抓好项目建设, 增强企业发展后劲;
- ③抓好市场工作, 提升盈利水平;
- ④抓好发展工作, 壮大经营规模;
- ⑤加强与改善内部管理, 严格控制成本费用;
- ⑥继续加强质量控制和技术服务工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
民爆器材产品	223,864,480.93	141,528,360.17	36.78	6.36	10.35	减少 2.28 个百分点
爆破工程	62,870,382.97	47,127,195.17	25.04	149.96	168.36	减少 5.14 个百分点
其他	1,107,434.07	586,907.41	47.00	-51.64	-67.00	增加 24.66 个百分点
分产品						
炸药	171,080,719.24	111,115,380.44	35.05	22.91	18.64	增加 2.34 个百分点
工业雷管	52,783,761.69	30,412,979.73	42.38	-25.94	-12.08	减少 9.08 个百分点
爆破工程	62,870,382.97	47,127,195.17	25.04	149.96	168.36	减少 5.14 个百分点

其他	1,107,434.07	586,907.41	47.00	-51.64	-67.00	增加 24.66 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(%)
省外	67,203,241.53	-15.71
省内	220,639,056.44	39.48

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

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

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。

2、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(皖证监函字[2012]140号)和《公司章程》等相关文件的规定, 拟对《公司章程》利润分配和现金分红进行修订和完善。公司于 2012 年 8 月 29 日召开五届八次董事会审议通过了《关于修订公司章程的议案》, 并同意提交股东大会审议。

修订后的《公司章程》对公司现金分红标准、比例、相关决策程序进行了明确规定, 为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供了制度保障, 充分维护了中小股东的合法权益。修订后的《公司章程》还对公司调整利润分配政策的条件、决策程序和机制进行了明确规定。

报告期内, 公司认真执行现金分红政策, 公司 2011 年度股东大会审议通过了如下 2011 年度利润分配方案: 以 2011 年末总股本 129,600,000 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 元, 占 2011 年度实现的可供投资者分配利润 (34,422,592.45 元) 的 37.65%, 符合公司章程中关于现金分红政策的规定。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理, 积极开展规范运作。公司共召开 1 次年度股东大会、4 次董事会、3 次监事会, 会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责, 对董事会、监事会、股东大会负责。

为进一步完善和加强公司内部控制体系建设, 全面提升公司内部管理水平和增强风险防范控制能力, 切实把内控体系建设当作规范公司治理、加强内部管理、完善信息披露、防范

控制风险的重要工作抓实抓好，促进公司长期可持续发展，公司在总结 2011 年度实施内控规范试点工作情况的基础上，制定了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，并经公司 2012 年 3 月 28 日召开的五届五次董事会审议通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度利润分配预案于 2012 年 6 月 20 日经公司 2011 年度股东大会审议通过，决议以 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)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元，共计派发股利 12,960,000.00 元，剩余未分配利润 107,523,826.16 元结转至下一年度。

2012 年 8 月 8 日，公司在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报、证券日报刊登了《2011 年度利润分配实施公告》。分红派息具体实施日期为：1、股权登记日：2012 年 8 月 13 日。2、除息日：2012 年 8 月 14 日。3、现金红利发放日：2012 年 8 月 17 日。红利已按时发放。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012 年中期，公司无利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	辅助材料	市场价格		3,183,211.45	2.02	现金		
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	民用爆破器材	市场价格		28,050,375.72	9.52	现金		
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料	市场价格		47,429.56	0.02	现金		
淮北双龙矿业有限责任公司	其他关联人	销售商品	民用爆破器材	市场价格		1,119,686.60	0.38	现金		
合计				/	/	32,400,703.33		/	/	/

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

便等优势，具有持续性。

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

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。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。2012 年 1-6 月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。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	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）	华普天健会计师事务所（北京）

	有限公司	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 2011 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 2012 年度财务报告审计机构。

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大资产重组进展公告	中国证券报 A22 版	2012 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
重大资产重组延期复牌的公告	中国证券报 B006 版	2012 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B002 版	2012 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B009 版	2012 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 A029 版	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 A029 版	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B011 版	2012 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 B015 版	2012 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn
新建工业电雷管生产线、胶状乳化炸药地面站通过试生产安全条件审查的公告	中国证券报 B003 版	2012 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 B006 版	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B006 版	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
新建乳化炸药生产线、乳化炸药（含乳化铵油炸药）现场混装车地面站通过生产线验收的公告	中国证券报 B002 版	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第六次会中国证劵报议决议公告	中国证券报 B141 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
关于 2012 年日常关联易预计的公告	中国证券报 B141 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B141 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B141 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
雷鸣科化公告	中国证券报 A43 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
五届七次董事会决议公告	中国证券报 A32 版	2012 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
五届六次监事会决议公告	中国证券报 A32 版	2012 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 A32 版	2012 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
商洛秦威 1.2 万吨乳化炸药生产线获得生产许可的公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 31 版、证券日报 A4 版	2012 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
关于 2011 年年度股东大会及现金选择权的情况说明	中国证券报 B002 版、上海证券报 31 版、证	2012 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn

	券日报 A4 版		
关于 2011 年度股东大会网络投票的提示性公告	中国证券报 A11 版、 上海证券报 16 版、证 券日报 C3 版	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B016 版、 上海证券报 B46 版	2012 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券日报 B4 版	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

公司半年度财务报告已经 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]1994 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 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度 1-6 月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雷鸣科化公司管理层的责任，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 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度 1-6 月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
二〇一二年八月二十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:安徽雷鸣科化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	115,039,680.79	143,768,239.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	27,852,500.00	43,094,965.00
应收账款	3	114,339,076.82	58,687,772.93
预付款项	5	28,745,219.15	26,311,483.42
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	24,798,477.73	19,755,034.07
买入返售金融资产			
存货	6	56,805,457.49	58,410,501.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	97,114.95	54,207.47
流动资产合计		367,677,526.93	350,082,204.39
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	6,061,415.90	5,605,957.74
投资性房地产			
固定资产	10	235,009,410.10	222,520,716.77
在建工程	11	16,613,917.83	10,213,838.74
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	38,303,280.14	38,850,760.60
开发支出			
商誉	13	13,735,791.85	13,735,791.85
长期待摊费用	14	744,090.62	785,016.20
递延所得税资产	15	3,373,404.46	3,267,378.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		313,841,310.90	294,979,459.95
资产总计		681,518,837.83	645,061,664.34
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	17	3,130,000.00	
应付账款	18	58,343,109.09	59,457,623.08
预收款项	19	8,914,526.91	10,404,494.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	9,287,135.91	8,480,461.99
应交税费	21	19,071,100.28	16,157,283.56
应付利息			
应付股利	22	631,003.76	331,003.76
其他应付款	23	37,629,686.66	29,653,751.90
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		137,006,562.61	124,484,618.36
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	24	2,076,947.01	2,169,680.77
非流动负债合计		2,090,697.83	2,183,431.59
负债合计		139,097,260.44	126,668,049.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	129,600,000.00	129,600,000.00
资本公积	27	119,705,609.34	119,651,346.65
减：库存股			
专项储备	26	18,691,843.78	15,859,428.75
盈余公积	28	33,614,113.05	33,614,113.05
一般风险准备			
未分配利润	29	149,774,058.79	132,157,150.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		451,385,624.96	430,882,038.63
少数股东权益		91,035,952.43	87,511,575.76
所有者权益合计		542,421,577.39	518,393,614.39
负债和所有者权益总计		681,518,837.83	645,061,664.34

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：安徽雷鸣科化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		47,121,105.82	66,664,251.16
交易性金融资产			
应收票据		22,399,800.00	36,314,965.00
应收账款	1	65,417,749.74	42,304,619.36
预付款项		11,713,933.79	8,137,817.17
应收利息			
应收股利		1,100,000.00	
其他应收款	2	30,946,113.74	19,501,422.54
存货		25,040,088.16	17,181,562.31
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		203,738,791.25	190,104,637.54
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	161,935,800.00	158,935,800.00
投资性房地产			
固定资产		96,874,239.53	101,131,917.22
在建工程		4,533,157.99	3,100,453.75
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		4,110,590.58	4,262,621.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,654,128.36	1,505,678.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		269,107,916.46	268,936,471.38
资产总计		472,846,707.71	459,041,108.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		3,130,000.00	
应付账款		31,192,317.63	33,090,188.80
预收款项		1,711,324.91	8,087,215.85
应付职工薪酬		1,042,713.91	1,765,077.79
应交税费		2,901,800.44	2,340,296.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,505,431.50	5,612,257.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,483,588.39	50,895,036.28

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		683,750.00	725,000.00
非流动负债合计		683,750.00	725,000.00
负债合计		53,167,338.39	51,620,036.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		129,600,000.00	129,600,000.00
资本公积		119,274,584.10	119,274,584.10
减：库存股			
专项储备		4,817,613.81	4,448,549.33
盈余公积		33,614,113.05	33,614,113.05
一般风险准备			
未分配利润		132,373,058.36	120,483,826.16
所有者权益（或股东权益）合计		419,679,369.32	407,421,072.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		472,846,707.71	459,041,108.92

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		294,776,081.23	245,484,182.96
其中：营业收入	30	294,776,081.23	245,484,182.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		265,986,237.47	208,108,435.74
其中：营业成本	30	202,458,364.37	160,863,410.66
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	31	4,089,219.68	3,114,672.64
销售费用	32	10,480,496.49	9,821,506.98
管理费用	33	46,594,674.87	34,931,656.58
财务费用	34	-1,017,872.66	-1,667,103.60
资产减值损失	36	3,381,354.72	1,044,292.48
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）	35	455,458.16	389,115.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		455,458.16	389,115.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,245,301.92	37,764,863.00
加：营业外收入	37	547,445.77	625,109.29
减：营业外支出	38	667,980.20	75,479.76
其中：非流动资产处置损失		570,208.66	4,615.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,124,767.49	38,314,492.53
减：所得税费用	39	8,060,513.91	10,229,958.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,064,253.58	28,084,534.45
归属于母公司所有者的净利润		17,616,908.61	25,136,191.40
少数股东损益		3,447,344.97	2,948,343.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.19
（二）稀释每股收益		0.14	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,064,253.58	28,084,534.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,616,908.61	25,136,191.40
归属于少数股东的综合收益总额		3,447,344.97	2,948,343.05

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	136,107,579.87	144,829,945.90
减：营业成本	4	99,108,191.60	102,065,487.71
营业税金及附加		1,348,034.98	1,410,565.11

销售费用		2,910,069.77	2,447,901.91
管理费用		16,843,021.54	12,850,134.04
财务费用		-312,525.98	-1,112,034.59
资产减值损失		1,889,665.93	543,244.27
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	1,100,000.00	
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）		15,421,122.03	26,624,647.45
加：营业外收入		67,090.00	44,231.40
减：营业外支出		85,923.53	64,227.85
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,402,288.50	26,604,651.00
减：所得税费用		3,513,056.30	6,099,759.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,889,232.20	20,504,891.15
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		11,889,232.20	20,504,891.15

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,414,888.64	281,194,381.30
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		453,018.11	1,380,966.44
经营活动现金流入小计		289,867,906.75	282,575,347.74
购买商品、接受劳务支付的现金		148,215,611.96	163,705,931.02
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		72,143,039.44	52,169,750.48
支付的各项税费		39,949,042.31	45,681,755.06
支付其他与经营活动有关的现金		24,172,339.46	16,857,488.87
经营活动现金流出小计		284,480,033.17	278,414,925.43
经营活动产生的现金流量净额		5,387,873.58	4,160,422.31
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		55,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,099,616.72	3,675,706.69
投资活动现金流入小计		1,154,616.72	3,675,706.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,571,696.01	39,066,517.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,571,696.01	39,066,517.11
投资活动产生的现金流量净额		-33,417,079.29	-35,390,810.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		704,000.00	2,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		704,000.00	
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		704,000.00	2,960,000.00
偿还债务支付的现金			1,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,301,102.67	690,995.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,243,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		102,250.80	
筹资活动现金流出小计		1,403,353.47	2,340,995.05
筹资活动产生的现金流量净额		-699,353.47	619,004.95
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		-28,728,559.18	-30,611,383.16
加：期初现金及现金等价物余额		143,768,239.97	233,888,750.37
六、期末现金及现金等价物余额		115,039,680.79	203,277,367.21

法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：阮建东

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		142,444,749.30	138,948,451.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,840.00	307,470.00
经营活动现金流入小计		142,470,589.30	139,255,921.16
购买商品、接受劳务支付的现金		98,117,969.71	101,248,004.54
支付给职工以及为职工支付的现金		20,335,316.29	21,205,625.66
支付的各项税费		16,286,829.79	21,969,686.45
支付其他与经营活动有关的现金		8,006,816.46	3,361,992.50
经营活动现金流出小计		142,746,932.25	147,785,309.15
经营活动产生的现金流量净额		-276,342.95	-8,529,387.99
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			
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		319,584.45	1,119,911.00
投资活动现金流入小计		319,584.45	1,119,911.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		7,586,386.84	20,441,210.73

的现金			
投资支付的现金			41,938,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,586,386.84	62,379,610.73
投资活动产生的现金流量净额		-7,266,802.39	-61,259,699.73
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		12,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-12,000,000.00	
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		-19,543,145.34	-69,789,087.72
加：期初现金及现金等价物余额		66,664,251.16	139,420,843.94
六、期末现金及现金等价物余额		47,121,105.82	69,631,756.22

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		54,262.69		2,832,415.03			17,616,908.61		3,524,376.67	24,027,963.00
(一) 净利润							17,616,908.61		3,447,344.97	21,064,253.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,616,908.61		3,447,344.97	21,064,253.58
(三) 所有者投入和减少资本		54,262.69							649,737.31	704,000.00
1. 所有者投入资本									704,000.00	704,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		54,262.69							-54,262.69	
(四) 利润分配									-1,543,000.00	-1,543,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,543,000.00	-1,543,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				2,832,415.03				970,294.39	3,802,709.42
1. 本期提取				5,347,464.18				2,777,549.48	8,125,013.66
2. 本期使用				2,515,049.15				1,807,255.09	4,322,304.24
(七) 其他									
四、本期期末余额	129,600,000.00	119,705,609.34		18,691,843.78	33,614,113.05		149,774,058.79	91,035,952.43	542,421,577.39

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	108,000,000.00	140,874,584.10		14,003,490.05	29,870,230.25		114,438,440.53		84,678,221.45	491,864,966.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,000,000.00	140,874,584.10		14,003,490.05	29,870,230.25		114,438,440.53		84,678,221.45	491,864,966.38
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-1,004,600.00		3,499,072.94			25,136,191.40		7,591,641.01	35,222,305.35
(一) 净利润							25,136,191.40		2,948,343.05	28,084,534.45
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							25,136,191.40	2,948,343.05	28,084,534.45
（三）所有者投入和减少资本		-1,004,600.00						3,956,391.27	2,951,791.27
1. 所有者投入资本		-1,004,600.00						3,956,391.27	2,951,791.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				3,499,072.94				686,906.69	4,185,979.63
1. 本期提取				5,442,484.79				1,629,397.68	7,071,882.47
2. 本期使用				1,943,411.85				942,490.99	2,885,902.84
（七）其他									
四、本期期末余额	108,000,000.00	139,869,984.10		17,502,562.99	29,870,230.25		139,574,631.93	92,269,862.46	527,087,271.73

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	129,600,000.00	119,274,584.10		4,448,549.33	33,614,113.05		120,483,826.16	407,421,072.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,600,000.00	119,274,584.10		4,448,549.33	33,614,113.05		120,483,826.16	407,421,072.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				369,064.48			11,889,232.20	12,258,296.68
(一)净利润							11,889,232.20	11,889,232.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,889,232.20	11,889,232.20
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				369,064.48				369,064.48
1. 本期提取				2,083,189.20				2,083,189.20
2. 本期使用				1,714,124.72				1,714,124.72
（七）其他								
四、本期期末余额	129,600,000.00	119,274,584.10		4,817,613.81	33,614,113.05		132,373,058.36	419,679,369.32

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	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）				2,484,860.59			20,504,891.15	22,989,751.74
（一）净利润							20,504,891.15	20,504,891.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,504,891.15	20,504,891.15
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,484,860.59				2,484,860.59
1. 本期提取				2,933,440.80				2,933,440.80
2. 本期使用				448,580.21				448,580.21
(七) 其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	140,874,584.10		7,707,756.56	29,870,230.25		120,253,772.15	406,706,343.06

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、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，股本增至 9,000 万元。2010 年 6 月公司实施了 2009 年度利润分配方案，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 月公司实施了 2010 年度利润分配方案，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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1-6 月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	本公司将指单项金额占年末净资产 3% 及 3% 以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、 存货:

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而

持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，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
电子设备	8	5	11.88
运输设备	8	5	11.88
文化生活用具	8	5	11.88

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

14、 在建工程:

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

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

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

15、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款费用计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过三个月的,暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

16、 无形资产：

（1）无形资产的计价方法

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的摊销方法

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

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

（3）无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、 长期待摊费用：

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

18、 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

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

照当前最佳估计数对预计负债账面价值进行调整。

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,公司以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日,公司将后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的,分别下列情况处理:

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

②其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

2) 以现金结算的股份支付

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

(1) 股份

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

(2) 股票期权

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

20、 收入：

(1) 销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：

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

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

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入企业;
- ③交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- ①相关的经济利益很可能流入企业;
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21、 政府补助:

(1) 公司在同时满足下列条件时, 确认政府补助:

- ①公司能够满足政府补助所附条件;
- ②公司能够收到政府补助。

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

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

- A. 该项交易不是企业合并;
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。
- ②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:
 - A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回;
 - B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- ③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认;
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:
 - A. 该项交易不是企业合并;
 - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。
- ③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认相应的递延所得税负债。但是, 同时满足下列条件的除外:
 - A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间;
 - B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费用

本公司根据安徽省财政厅、安徽省安全生产监督管理局《关于调整煤矿、非煤矿山、危险化学品、民用爆破器材、烟花爆竹生产企业安全费用提取标准的通知》(皖安监综〔2008〕176号文)的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入(1,000 万元及以下的部分)	5%
2	主营业务收入(1,000 万元至 10,000 万元(含)的部分)	2.5%
3	主营业务收入(10,000 万元至 100,000 万元(含)的部分)	1%
4	主营业务收入(100,000 万元以上的部分)	0.2%

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备，形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(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

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》，2011 年度-2013 年度企业所得税执行 15%的税率。

其他说明

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”)所得税本期采用核定征收法，其应纳税所得额=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

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	控股子公司	铜陵市狮子山南路	制造业	21,000,000.00	许可经营项目：生产乳化炸药（胶状）。	11,550,000.00		55.00	55.00	是	15,899,018.85		
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	控股子公司	合肥市肥东县众兴乡	制造业	70,000,000.00	许可经营项目：工业电雷管、塑料导爆管、导爆管雷管生产，普通货物运输，危险货物运输（1类1项）；一般经营项目：机械加工。	35,700,000.00		51.00	51.00	是	37,026,983.40		
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	宿州市符离镇	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	3,200,000.00		80.00	80.00	是	2,357,121.64		

限公司	子公司	符离宾馆北楼二楼			产品（不含化学危险品）、建材购销，爆破技术转让。								
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	控股子公司的子公司	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	1,668,342.24		
淮北雷鸣科技机电设备有限公司	控股子公司的子公司	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	2,721,680.12	158,319.88	
宿州市永安爆破工程有限公司	控股子公司的子公司	宿州市符离镇	爆破工程施工	3,000,000.00	许可经营项目：爆破工程施工；一般经营项目：无。	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
安徽华拓矿山工程有限公司	控股子公司的子公司	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	1,930,872.89	29,127.11	
淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司	全资子公司	淮北市东山路雷鸣科化公司大门南侧	安全评审服务	3,000,000.00	许可经营项目：石油加工业，化学原料、化学品及医药制造业；烟花爆竹制造业安全评价；轻工、纺织、烟草加工制造业安全评价。	3,000,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司比例	持股比例	表决权比例 (%)	是否合	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-------------	------	-----------	-----	--------	-----------	-----------------------

							净投资 的其他 项目余 额	(%)		并 报 表		冲减少 数股东 损益的 金额	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	8,106,078.63		
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	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。	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	1,160,169.93		
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	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	457,843.50		
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	3,072,114.11		
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	854,282.47		
六安市祥安爆破服务有限公司	控股子公司 的控股子公 司	六安市皖西大 道与环城路交	爆破工 程施工	800,000.00	许可经营项目：使用炸药、雷管、导火线、索类（爆炸物品使用许可证有效期	408,000.00		51.00	51.00	是	372,153.12	19,846.88	

限公司	司	叉口			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	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	208,363.54	191,636.46		
明光市天宝民用爆破物品有限公司	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	900.29	119,099.71		
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	12,198,805.43	5,678,162.73		
徐州市贾汪区华丰爆破有限责任公司	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	1,550,792.47	149,207.53		
商洛秦威化工有限责任公司	全资子公司	商洛市南郊赵湾	制造业	20,000,000.00	生产和销售改性铵油炸药、乳化炸药（凭许可经营）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	当涂县丹阳镇百峰村	爆破工程施工	3,600,000.00	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。	2,026,000.00	56.00	56.00	是	1,450,429.80	433,570.20		

2、合并范围发生变更的说明

本公司 2012 年 1 月新设淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司（以下简称“雷鸣安全”），因此新增合并雷鸣安全财务报表。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司	3,141,992.30	141,992.30

(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：	819,440.10	754,072.40
人民币	819,440.10	754,072.40
银行存款：	114,220,240.69	143,014,167.57
人民币	114,220,240.69	143,014,167.57
合计	115,039,680.79	143,768,239.97

银行存款期末余额中含定期存款 23,487,565.22 元、安全生产风险抵押金存款 302,331.46 元。

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	27,852,500.00	43,094,965.00
合计	27,852,500.00	43,094,965.00

(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				
三明市永顺贸易有限公司	2012 年 2 月 22 日	2012 年 8 月 22 日	2,000,000.00	
合肥吉助金属制品有限公司	2012 年 2 月 8 日	2012 年 8 月 8 日	2,000,000.00	
福建福鑫贸易有限公司	2012 年 2 月 17 日	2012 年 8 月 17 日	2,000,000.00	
合肥吉助金属制品有限公司	2012 年 2 月 8 日	2012 年 8 月 8 日	2,000,000.00	
安徽长江能源发展有限责任公司	2012 年 2 月 23 日	2012 年 8 月 23 日	2,000,000.00	
合计	/	/	10,000,000.00	/

(1) 期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) 期末公司无用于质押的票据。

(3) 期末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

(4) 期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	126,156,264.83	100.00	11,817,188.01	9.37	67,708,947.88	100.00	9,021,174.95	13.32
组合小计	126,156,264.83	100.00	11,817,188.01	9.37	67,708,947.88	100.00	9,021,174.95	13.32
合计	126,156,264.83	/	11,817,188.01	/	67,708,947.88	/	9,021,174.95	/

(1) 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% 的确认为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。

(2) 期末应收单项金额重大款项为 20,445,276.00 元，已按账龄计提坏账准备。

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						
其中:						
1 年以内	112,244,014.37	88.98	5,612,200.72	52,507,806.26	77.55	2,625,390.34
1 年以内小计	112,244,014.37	88.98	5,612,200.72	52,507,806.26	77.55	2,625,390.34
1 至 2 年	5,770,645.42	4.57	577,064.54	7,210,673.43	10.65	721,067.34
2 至 3 年	1,763,314.68	1.40	264,497.21	1,412,150.91	2.09	211,822.65
3 至 4 年	894,312.53	0.71	178,862.51	896,127.13	1.32	179,225.43
4 至 5 年	598,829.62	0.47	299,414.82	797,041.94	1.18	398,520.98
5 年以上	4,885,148.21	3.87	4,885,148.21	4,885,148.21	7.21	4,885,148.21
合计	126,156,264.83	100.00	11,817,188.01	67,708,947.88	100.00	9,021,174.95

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期无核销应收账款情况。

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

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

(4) 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 (%)
江苏太平洋建设有限公司	非关联方	20,445,276.00	1 年以内	16.21

铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	非关联方	6,809,895.66	1 年以内	5.40
安徽恒源煤电股份有限公司	非关联方	6,551,771.17	1 年以内	5.19
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	5,072,954.24	1 年以内	4.02
河南神火国贸有限公司	非关联方	3,747,200.09	1 年以内	2.97
合计	/	42,627,097.16	/	33.79

(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	5,072,954.24	4.02
淮北双龙矿业有限责任公司	母公司之联营企业	235,480.71	0.18
合计	/	5,308,434.95	4.20

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	27,888,090.49	99.57	3,089,612.76	11.08	19,319,307.67	86.09	2,564,273.60	13.27
组合小计	27,888,090.49	99.57	3,089,612.76	11.08	19,319,307.67	86.09	2,564,273.60	13.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	121,215.00	0.43	121,215.00	100.00	3,121,215.00	13.91	121,215.00	3.88
合计	28,009,305.49	/	3,210,827.76	/	22,440,522.67	/	2,685,488.60	/

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						
其中：						
1 年以内	16,660,605.37	59.74	833,030.27	9,609,977.37	49.74	480,498.88
1 年以内小计	16,660,605.37	59.74	833,030.27	9,609,977.37	49.74	480,498.88
1 至 2 年	5,916,835.48	21.22	591,683.55	4,240,094.47	21.95	424,009.45
2 至 3 年	2,282,382.25	8.18	342,357.34	3,365,134.40	17.42	504,770.16
3 至 4 年	2,092,537.97	7.50	418,507.59	1,138,209.50	5.89	227,641.91
4 至 5 年	63,390.82	0.23	31,695.41	77,077.46	0.40	38,538.73
5 年以上	872,338.60	3.13	872,338.60	888,814.47	4.60	888,814.47
合计	27,888,090.49	100.00	3,089,612.76	19,319,307.67	100.00	2,564,273.60

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
谢素萍	121,215.00	121,215.00	100.00	职工医疗费未结算
合计	121,215.00	121,215.00	-	

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本期无核销的其他应收款。

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西苏辰建设有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	7.14
淮北鸿宇化工轻工有限公司	非关联方	1,700,000.00	1-2 年	6.07
商洛市东兴民爆器材有限责任公司	非关联方	893,000.00	2-3 年	3.19
泾县久安爆破工程有限公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	2.68
安徽省民爆器材协会	非关联方	700,000.00	3-4 年	2.50
合计	/	6,043,000.00	/	21.58

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	24,357,339.22	84.74	21,271,568.82	80.85
1 至 2 年	3,720,082.05	12.94	4,371,815.72	16.62
2 至 3 年	339,895.63	1.18	340,195.63	1.29
3 年以上	327,902.25	1.14	327,903.25	1.24
合计	28,745,219.15	100.00	26,311,483.42	100.00

预付款项期末余额中账龄超过一年的款项为 4,387,879.93 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 1,050,000.00 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公司	非关联方	3,636,000.00	一年以内	设备款
北京金源雨田科技有限公司	非关联方	2,494,000.00	一年以内 1147000 元, 1-2 年 1347000 元。	设备款
中石化南京化学工业公司	非关联方	1,470,500.84	一年以内	材料款
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	同受母公司控制	1,184,188.03	一年以内	设备款
安徽龙海翔置业开发有限公司	非关联方	1,179,406.00	一年以内	材料款
合计	/	9,964,094.87	/	/

(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：

期末预付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	同受母公司控制	1,184,188.03

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	22,339,887.52	50,069.10	22,289,818.42	20,769,110.32	50,069.10	20,719,041.22
在产品	2,535,850.67		2,535,850.67	2,009,153.09		2,009,153.09
库存商品	25,215,058.31	1,309,255.88	23,905,802.43	22,506,381.09	1,180,293.38	21,326,087.71
周转材料	1,271,116.69		1,271,116.69	942,260.43		942,260.43
材料采购	208,803.65		208,803.65	944,271.86		944,271.86
材料成本差异	4,181,592.66		4,181,592.66	3,712,395.81		3,712,395.81
工程施工	2,412,472.97		2,412,472.97	8,757,291.41		8,757,291.41
合计	58,164,782.47	1,359,324.98	56,805,457.49	59,640,864.01	1,230,362.48	58,410,501.53

(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	1,180,293.38	128,962.50			1,309,255.88
合计	1,230,362.48	128,962.50			1,359,324.98

(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		

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	97,114.95	54,207.47
合计	97,114.95	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	1,552.15	808.19	743.96	493.94	70.27
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	25.00	25.00	894.50	688.11	206.39	5,721.47	44.45

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

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	3,301,107.09	344,323.68	3,645,430.77		49.00	49.00
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	300,000.00	404,850.65	111,134.48	515,985.13		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, 对该长期股权投资采用成本法核算。

(2) 期末长期股权投资没有发生可收回金额低于账面价值的情形, 故未计提长期投资减值准备。

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

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:	345,523,061.86	25,984,670.20	4,800,703.79	366,707,028.27
其中: 房屋及建筑物	170,363,803.38	6,933,618.12		177,297,421.50
机器设备	135,359,979.55	15,671,638.58	4,374,232.03	146,657,386.10
运输工具	21,194,940.63	2,905,838.41	411,971.76	23,688,807.28
工具及其他生产用具	17,370,856.45	473,575.09	14,500.00	17,829,931.54
非生产用设备器具	1,233,481.85			1,233,481.85
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	120,147,343.38	12,936,234.97	3,508,606.49	129,574,971.86
其中: 房屋及建筑物	54,385,908.75	3,691,564.24		58,077,472.99
机器设备	43,765,655.45	6,758,313.50	3,281,846.17	47,242,122.78
运输工具	9,285,516.71	1,410,941.54	216,426.52	10,480,031.73
工具及其他生产用具	12,208,567.56	1,024,103.15	10,333.80	13,222,336.91
非生产用设备器具	501,694.91	51,312.54		553,007.45

三、固定资产账面净值合计	225,375,718.48	/	/	237,132,056.41
其中：房屋及建筑物	115,977,894.63	/	/	119,219,948.51
机器设备	91,594,324.10	/	/	99,415,263.32
运输工具	11,909,423.92	/	/	13,208,775.55
工具及其他生产用具	5,162,288.89	/	/	4,607,594.63
非生产用设备器具	731,786.94	/	/	680,474.40
四、减值准备合计	2,855,001.71	/	/	2,122,646.31
其中：房屋及建筑物	287,574.24	/	/	287,574.24
机器设备	2,197,564.31	/	/	1,469,375.53
运输工具	157,505.34	/	/	157,505.34
工具及其他生产用具	174,960.51	/	/	170,793.89
非生产用设备器具	37,397.31	/	/	37,397.31
五、固定资产账面价值合计	222,520,716.77	/	/	235,009,410.10
其中：房屋及建筑物	115,690,320.39	/	/	118,932,374.27
机器设备	89,396,759.79	/	/	97,945,887.79
运输工具	11,751,918.58	/	/	13,051,270.21
工具及其他生产用具	4,987,328.38	/	/	4,436,800.74
非生产用设备器具	694,389.63	/	/	643,077.09

本期折旧额：12,936,234.97 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：20,118,421.64 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
徐州雷鸣乳化工间厂房	新建，正在办理	
雷鸣双狮办公楼	扩建，正在办理	

期末余额中无用作抵押的固定资产，无融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

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	16,613,917.83		16,613,917.83	10,213,838.74		10,213,838.74

(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	工程投入占预 算比例（%）	资金 来源	期末数
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00	4,625,133.10	6,596,105.49		9.61	自筹	11,221,238.59
本部库房扩建	7,540,000.00	3,080,453.75	104,600.00		42.24	自筹	3,185,053.75
雷鸣双狮地面站	2,000,000.00	1,639,008.99	929,071.44	2,568,080.43	128.40	自筹	
徐州雷鸣乳化工间改造	17,000,000.00		17,043,262.67	17,043,262.67	100.25	自筹	

工程							
零星工程		869,242.90	1,845,461.13	507,078.54		自筹	2,207,625.49
合计		10,213,838.74	26,518,500.73	20,118,421.64	/	/	16,613,917.83

(1) 在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。

(2) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 在建工程期末比年初增长 62.66%，主要原因是雷鸣红星新厂区本期工程增加所致。

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	40,906,636.32			40,906,636.32
土地使用权	39,335,561.32			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	2,055,875.72	547,480.46		2,603,356.18
土地使用权	1,095,226.70	399,369.34		1,494,596.04
非专利技术	408,833.28	37,000.00		445,833.28
软件	432,407.41	111,111.12		543,518.53
技术转让费	119,408.33			119,408.33
三、无形资产账面净值合计	38,850,760.60	-547,480.46		38,303,280.14
土地使用权	38,240,334.62	-399,369.34		37,840,965.28
非专利技术	351,166.72	-37,000.00		314,166.72
软件	259,259.26	-111,111.12		148,148.14
技术转让费				
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	38,850,760.60	-547,480.46		38,303,280.14
土地使用权	38,240,334.62	-399,369.34		37,840,965.28
非专利技术	351,166.72	-37,000.00		314,166.72
软件	259,259.26	-111,111.12		148,148.14
技术转让费				

本期摊销额：547,480.46 元。

期末公司无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

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	15,519,910.75			15,519,910.75	

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	230,569.50		16,687.25		213,882.25
库房土地租赁费	19,672.00		781.21		18,890.79
房屋租赁费	33,041.26	45,000.00	4,406.04		73,635.22
装修费	501,733.44		64,051.08		437,682.36
合计	785,016.20	45,000.00	85,925.58		744,090.62

15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,373,404.46	2,956,667.15
应付职工薪酬形成		135,000.00
未实现内部销售形成		175,710.90
小计	3,373,404.46	3,267,378.05
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	2,775,438.74	1,476,575.89
合计	2,775,438.74	1,476,575.89

(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	13,261,201.06
固定资产减值准备	2,122,646.31
存货跌价准备	1,359,324.98
小计	16,743,172.35

未确认递延所得税资产的主要原因是该等子公司采用核定征收法缴纳企业所得税。

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	12,784,247.58	3,252,392.22			16,036,639.80
二、存货跌价准备	1,230,362.48	128,962.50			1,359,324.98
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	2,855,001.71			732,355.40	2,122,646.31
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	1,784,118.90				1,784,118.90
十四、其他					
合计	18,653,730.67	3,381,354.72		732,355.40	21,302,729.99

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,130,000.00	
合计	3,130,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,130,000.00 元。

18、 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	52,978,434.85	53,870,951.16
1-2 年	2,698,984.97	2,739,263.11
2-3 年	486,286.34	570,415.64
3 年以上	2,179,402.93	2,276,993.17
合计	58,343,109.09	59,457,623.08

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中账龄超过一年的大额应付款项主要是公司应付金蝶软件(中国)有限公司合肥分公司软件款 40.40 万元, 子公司雷鸣双狮应付杭州永创智能设备公司设备款 34.95 万元和子公司徐州雷鸣应付徐州市贾汪方源农电服务有限公司电费 25.00 万元。

19、 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	7,390,911.43	9,280,729.15
1-2 年	466,891.61	67,376.32
2-3 年	360,698.91	360,363.57
3 年以上	696,024.96	696,025.03
合计	8,914,526.91	10,404,494.07

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中无账龄超过一年大额预收款项。

20、 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	3,016,778.79	52,517,234.86	53,671,442.49	1,862,571.16
二、职工福利费		1,740,960.31	1,740,960.31	
三、社会保险费	600,365.20	13,440,919.94	12,078,311.32	1,962,973.82
医疗保险费	14,232.23	2,689,533.71	2,616,474.28	87,291.66
养老保险费	577,464.08	7,898,724.21	6,843,134.17	1,633,054.12
企业年金	4,392.96	1,509,800.47	1,309,993.43	204,200.00
失业保险费	4,223.67	641,048.80	607,393.08	37,879.39
工伤保险费		586,537.52	586,138.92	398.60
生育保险费	52.26	115,275.23	115,177.44	150.05
四、住房公积金	424,813.55	3,573,178.84	3,457,115.00	540,877.39
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	2,384,073.20	744,754.48	486,768.71	2,642,058.97
职工教育经费	2,054,431.25	510,166.62	285,943.30	2,278,654.57
合计	8,480,461.99	72,527,215.05	71,720,541.13	9,287,135.91

工会经费和职工教育经费金额 1,254,921.10 元。

应付工资期末余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,135,293.40	3,181,627.83
营业税	1,141,594.29	1,137,895.82
企业所得税	4,851,410.77	3,767,851.97
个人所得税	197,790.17	209,256.29
城市维护建设税	380,739.35	368,726.90
代征资源税	8,895,304.26	6,087,189.47
教育费附加	612,606.88	646,558.25
水利基金	386,246.66	329,036.37
土地使用税	243,339.17	110,885.17
房产税	131,559.35	86,986.96
印花税	40,598.51	76,509.22
其他	54,617.47	154,759.31
合计	19,071,100.28	16,157,283.56

代征资源税主要是子公司宿州雷鸣民爆器材有限公司（以下简称“宿州雷鸣”）替税务机关向从事山石开采的纳税人代征的资源税。

22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
淮北市化工轻工有限责任公司	631,003.76	331,003.76	
合计	631,003.76	331,003.76	/

应付股利期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。

23、 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	23,518,110.68	14,123,758.30
1-2 年	1,513,487.84	1,753,275.90
2-3 年	4,112,986.18	5,018,364.28
3 年以上	8,485,101.96	8,758,353.42
合计	37,629,686.66	29,653,751.90

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	9,431,260.53	2,756,436.32

合计	9,431,260.53	2,756,436.32
----	--------------	--------------

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期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 410.19 万元和徐州矿务集团有限公司暂借款 188.33 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
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	9,431,260.53
徐州雷鸣工会	应付股权转让款	4,101,931.00
淮北市化工轻工有限责任公司	应付股权清算款	1,895,610.42
徐州矿务集团有限公司	借款、往来款	1,883,251.46
商洛秦威职工持股会	应付股权转让款	1,778,981.28
合 计		19,091,034.69

24、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	2,076,947.01	2,169,680.77
合 计	2,076,947.01	2,169,680.77

项目名称	期初账面余额	本期增加	本期摊销	期末账面余额
与资产相关的政府补助				
固定资产投资补助	1,153,469.31	—	10,569.18	1,142,900.13
公路建设补助款	237,416.67	—	4,625.00	232,791.67
供酸系统综合治理补助	175,000.00	—	12,500.00	162,500.00
乳化炸药现场混装车建设补助	100,000.00	—	—	100,000.00
其他	503,794.79	—	65,039.58	438,755.21
合 计	2,169,680.77	—	92,733.76	2,076,947.01

25、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	129,600,000						129,600,000

26、专项储备：

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.06.30
计提的安全生产费用	15,859,428.75	5,347,464.18	2,515,049.15	18,691,843.78

27、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）	119,651,346.65	54,262.69		119,705,609.34
合计	119,651,346.65	54,262.69		119,705,609.34

资本公积本期增加是子公司雷鸣爆破对永兴爆破增资形成。

28、 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	33,614,113.05			33,614,113.05
合计	33,614,113.05			33,614,113.05

29、 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	132,157,150.18	/
调整后 年初未分配利润	132,157,150.18	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,616,908.61	/
期末未分配利润	149,774,058.79	/

30、 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	287,842,297.97	237,910,780.78
其他业务收入	6,933,783.26	7,573,402.18
营业成本	202,458,364.37	160,863,410.66

(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	223,864,480.93	141,528,360.17	210,468,761.56	128,250,627.12
爆破工程	62,870,382.97	47,127,195.17	25,152,069.82	17,561,411.31
其他	1,107,434.07	586,907.41	2,289,949.40	1,778,265.41
合计	287,842,297.97	189,242,462.75	237,910,780.78	147,590,303.84

(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	171,080,719.24	111,115,380.44	139,196,276.26	93,658,317.46
工业雷管	52,783,761.69	30,412,979.73	71,272,485.30	34,592,309.66
爆破工程	62,870,382.97	47,127,195.17	25,152,069.82	17,561,411.31
其他	1,107,434.07	586,907.41	2,289,949.40	1,778,265.41
合计	287,842,297.97	189,242,462.75	237,910,780.78	147,590,303.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省外	67,203,241.53	50,951,969.38	79,727,847.96	49,459,958.34
省内	220,639,056.44	138,290,493.37	158,182,932.82	98,130,345.50
合计	287,842,297.97	189,242,462.75	237,910,780.78	147,590,303.84

(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	28,097,805.28	9.53
宿州市淮海民爆器材有限公司	9,881,044.15	3.35
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	9,317,973.91	3.16
安徽恒源煤电股份有限公司	7,242,289.60	2.46
中铁隧道集团有限公司	6,941,955.56	2.35
合计	61,481,068.50	20.85

31、 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	1,038,962.29	626,222.70	爆破工程或其他劳务收入
城市维护建设税	1,420,400.83	1,423,993.34	应缴流转税
教育费附加	1,564,466.20	1,015,473.27	
其他	65,390.36	48,983.33	
合计	4,089,219.68	3,114,672.64	/

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,756,156.78	2,798,591.09
运输费	2,146,466.10	1,458,617.53
机物料消耗	781,593.47	417,370.36
装卸费	737,807.74	185,010.00
业务费	726,248.80	794,687.00
差旅费	615,361.50	639,187.79
仓储费	560,454.80	906,426.80
折旧费	406,477.38	305,969.18
业务招待费	272,950.50	289,440.80
其他	1,476,979.42	2,026,206.43
合计	10,480,496.49	9,821,506.98

33、 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	15,850,574.09	13,971,157.41
社会保险费	5,909,886.26	3,145,927.86
办公费	2,620,547.84	1,807,385.59
折旧费	2,388,967.33	1,975,784.33
业务招待费	2,265,058.75	1,746,313.75
安全费用	2,165,161.70	1,507,539.63
停工损失	2,010,855.87	
材料消耗	1,844,428.97	1,534,489.71
中介机构费用	1,721,897.00	619,828.00
税费	1,337,982.95	297,444.65
修理费	1,280,910.22	1,411,161.81
差旅费	1,218,145.62	1,105,312.51
福利费	1,040,899.91	1,003,873.83
无形资产摊销	547,480.46	377,909.04
会议费	195,207.30	263,478.40
其他	4,196,670.60	4,164,050.06
合计	46,594,674.87	34,931,656.58

34、 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	58,102.67	445,995.05
利息收入	-1,099,616.72	-2,177,152.70
其他	23,641.39	64,054.05
合计	-1,017,872.66	-1,667,103.60

35、 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	455,458.16	389,115.78
合计	455,458.16	389,115.78

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	111,134.48	9,096.31	
萧县永翔爆破工程有限责任公司	344,323.68	188,654.47	
马鞍山永兴爆破有限责任公司		191,365.00	
合计	455,458.16	389,115.78	/

本公司投资收益汇回无重大限制。

36、 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	3,252,392.22	1,987,278.08
二、存货跌价损失	128,962.50	-942,985.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,381,354.72	1,044,292.48

37、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	1,693.90	129,616.40	1,693.90
其中：固定资产处置利得	1,693.90	129,616.40	1,693.90
递延收益摊销	92,733.76	22,500.00	92,733.76
代征税款手续费返还	71,477.41	404,402.35	71,477.41
其他	381,540.70	68,590.54	381,540.70
合计	547,445.77	625,109.29	547,445.77

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。

38、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	570,208.66	4,615.38	570,208.66
其中：固定资产处置损失	570,208.66	4,615.38	570,208.66
对外捐赠		12,000.00	
赔偿金、违约金及各种罚款	84,026.95		84,026.95
其他	13,744.59	58,864.38	13,744.59
合计	667,980.20	75,479.76	667,980.20

39、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	8,166,540.32	10,798,481.95
递延所得税调整	-106,026.41	-568,523.87
合计	8,060,513.91	10,229,958.08

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
基本每股收益	0.14	0.19
稀释每股收益	0.14	0.19

(1) 基本每股收益= $P \div S$

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

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

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

(3) 本期每股收益计算过程

基本每股收益= $17,616,908.61 \div 129,600,000 = 0.14$

稀释每股收益= $17,616,908.61 \div 129,600,000 = 0.14$

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	453,018.11
合计	453,018.11

(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
暂借款及保证金	3,613,321.04
差旅费	2,626,217.37
办公费	2,402,711.92
业务招待费	2,250,906.35
会议费	1,721,897.00
修理费	1,337,982.95
中介机构费用	1,218,145.62
业务费	737,807.74
仓储费	726,248.80
其他	7,537,100.67
合计	24,172,339.46

(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	1,099,616.72
合计	1,099,616.72

(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	102,250.80
合计	102,250.80

42、 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	21,064,253.58	28,084,534.45
加：资产减值准备	3,381,354.72	1,044,292.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,936,234.97	7,197,704.16
无形资产摊销	547,480.46	401,810.45
长期待摊费用摊销	85,925.58	21,874.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	568,514.76	-129,616.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		4,615.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,041,514.05	-1,731,157.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-455,458.16	-389,115.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-106,026.41	-568,523.87
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）	12,105,740.73	36,785.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-51,622,202.20	-42,644,655.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,923,569.60	12,831,873.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,387,873.58	4,160,422.31
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	115,039,680.79	203,277,367.21
减：现金的期初余额	143,768,239.97	233,888,750.37
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	-28,728,559.18	-30,611,383.16

(2) 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	115,039,680.79	143,768,239.97

其中：库存现金	819,440.10	754,072.40
可随时用于支付的银行存款	114,220,240.69	143,014,167.57
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	115,039,680.79	143,768,239.97

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 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	淮北市山路1号	王明胜	制造业	418,530.00	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	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	周守余	爆破工程施工	3,000,000.00	85.00	85.00	77496447-9

有限公司	任公司	新村							
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	3,600,000.00	56.00	56.00	55180531-5	
淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司	有 限 责 任 公 司	淮北市东山路雷鸣科化公司大门南侧	何家林	安全评审服务	3,000,000.00	100.00	100.00	59017485-1	

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

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
萧县永翔爆破工程有限责任公司	15,521,500	8,081,900	7,439,600	4,939,400	702,700
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	8,945,000	6,881,100	2,063,900	57,214,700	444,500

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	
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	参股股东	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	辅助材料	市场价格	3,183,211.45	2.02	4,729,416.69	4.17

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	28,050,375.72	9.52	32,039,687.61	13.05
淮北矿业股份有限公司	材料	市场价格	47,429.56	0.02	47,457.06	0.02
淮北双龙矿业有限责任公司	民用爆破器材	市场价格	1,119,686.60	0.38	1,048,860.06	0.43

(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。公司本期支付租金50,000.00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，本期代理费尚未结算。

(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。公司本期向淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司支付环境卫生、绿化服务费25,000.00元。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、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
应收账款	淮北矿业股份有限公司	5,072,954.24	253,647.71	3,367,804.20	168,390.21
应收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	235,480.71	11,774.04	491,827.43	24,591.37
预付款项	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	1,184,188.03		1,184,188.03	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司	9,431,260.53	2,756,436.32

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

(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 2012 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响:

截至 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 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、其他资产负债表日后事项说明

截至 2012 年 8 月 29 日止, 本公司无需要披露的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 2012 年 6 月 30 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：								
其中：以账龄作为信用风险特征组合	71,934,404.90	100.00	6,516,655.16	9.06	47,653,769.43	100.00	5,349,150.07	11.23
合计	71,934,404.90	/	6,516,655.16	/	47,653,769.43	/	5,349,150.07	/

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						
其中：						
1 年以内	68,551,543.46	95.30	3,427,577.17	43,761,917.10	91.83	2,188,095.86
1 年以内小计	68,551,543.46	95.30	3,427,577.17	43,761,917.10	91.83	2,188,095.86
1 至 2 年	192,998.43	0.27	19,299.84	300,065.92	0.63	30,006.59
2 至 3 年	26,171.92	0.04	3,925.79	425,292.58	0.89	63,793.89
3 年以上	3,163,691.09	4.39	3,065,852.36	3,166,493.83	6.65	3,067,253.73
3 至 4 年	68,994.41	0.10	13,798.88	68,994.41	0.14	13,798.88
4 至 5 年	85,286.41	0.12	42,643.21	88,089.15	0.18	44,044.58
5 年以上	3,009,410.27	4.17	3,009,410.27	3,009,410.27	6.33	3,009,410.27
合计	71,934,404.90	100.00	6,516,655.16	47,653,769.43	100.00	5,349,150.07

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期无核销应收账款情况。

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

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

(4) 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	子公司	23,013,337.94	1 年以内	31.99
安徽恒源煤电股份有限公司	非关联方	6,551,771.17	1 年以内	9.11
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	5,072,954.24	1 年以内	7.05
河南神火国贸有限公司	非关联方	3,747,200.09	1 年以内	5.21
中铁隧道集团有限公司	非关联方	2,862,025.00	1 年以内	3.98

合计	/	41,247,288.44	/	57.34
----	---	---------------	---	-------

(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	23,013,337.94	31.99
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	5,072,954.24	7.05
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	2,729,229.72	3.79
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	2,375,819.02	3.30
雷鸣红星化工有限责任公司	本公司子公司	886,982.64	1.23
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	本公司子公司	809,667.14	1.13
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	437,826.81	0.61
明光润达爆破技术有限公司	本公司子公司	111,688.79	0.16
合计	/	35,437,506.30	49.26

(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：

公司期末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：以账龄作为信用风险特征组合	33,353,728.32	100.00	2,407,614.58	7.22	18,186,876.28	85.84	1,685,453.74	9.27
组合小计	33,353,728.32	100.00	2,407,614.58	7.22	18,186,876.28	85.84	1,685,453.74	9.27
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	33,353,728.32	/	2,407,614.58	/	21,186,876.28	/	1,685,453.74	/

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						
其中：						
1 年以内	26,441,607.36	79.28	1,322,080.37	10,987,822.85	60.42	549,391.14
1 年以内小计	26,441,607.36	79.28	1,322,080.37	10,987,822.85	60.42	549,391.14
1 至 2 年	206,070.54	0.62	20,607.05	447,518.52	2.46	44,751.85
2 至 3 年	5,951,580.53	17.84	892,737.08	5,951,580.53	32.72	892,737.08
3 至 4 年	722,480.50	2.17	144,496.10	737,802.48	4.06	147,560.50
4 至 5 年	8,590.82	0.03	4,295.41	22,277.46	0.12	11,138.73
5 年以上	23,398.57	0.06	23,398.57	39,874.44	0.22	39,874.44

合计	33,353,728.32	100.00	2,407,614.58	18,186,876.28	100.00	1,685,453.74
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本期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	13,200,000.00	1 年以内	39.58
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	8,000,000.00	1 年以内	23.99
淮北雷鸣民爆器材有限责任公司	子公司	6,150,459.18	1 年以内	18.44
安徽省民爆器材协会	非关联方	700,000.00	3-4 年	2.10
陈英	非关联方	644,630.01	1 年以内	1.92
合计	/	28,695,089.19	/	86.03

(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	13,200,000.00	39.58
徐州雷鸣民爆器材有限公司	本公司子公司	8,000,000.00	23.99
淮北雷鸣民爆器材有限责任公司	本公司子公司	6,150,459.18	18.44
安徽雷鸣爆破工程有限公司	本公司子公司	504,540.46	1.51
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	本公司子公司	125,939.55	0.38
合计	/	27,980,939.19	83.90

(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：

公司期末无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	11,550,000.00	11,550,000.00		11,550,000.00			55.00	55.00
淮北雷鸣科技发展有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00			100.00	100.00
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	35,700,000.00	35,700,000.00		35,700,000.00			51.00	51.00
徐州雷鸣民爆器材有限公司	21,747,400.00	21,747,400.00		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
淮北雷鸣危险化学品安全	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00			100.00	100.00

评审有限公司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

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	114,819,444.35	118,344,078.75
其他业务收入	21,288,135.52	26,485,867.15
营业成本	99,108,191.60	102,065,487.71

(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	114,819,444.35	73,550,162.59	118,344,078.75	74,338,556.80
合计	114,819,444.35	73,550,162.59	118,344,078.75	74,338,556.80

(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	88,429,700.43	58,155,528.06	93,003,074.82	58,568,141.74
工业雷管	26,389,743.92	15,394,634.53	25,341,003.93	15,770,415.06
合计	114,819,444.35	73,550,162.59	118,344,078.75	74,338,556.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省外	36,780,172.43	26,781,876.36	36,068,158.66	22,656,434.44
省内	78,039,271.92	46,768,286.23	82,275,920.09	51,682,122.36
合计	114,819,444.35	73,550,162.59	118,344,078.75	74,338,556.80

(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	28,097,805.28	20.64
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	15,511,735.45	11.40
宿州市淮海民爆器材有限公司	9,881,044.15	7.26
宿州雷鸣民爆器材有限公司	9,524,509.97	7.00
徐州市雷鸣民爆器材有限公司	8,198,343.16	6.01
合计	71,213,438.01	52.31

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	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	

(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
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	1,100,000.00		
合计	1,100,000.00		/

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	11,889,232.20	20,504,891.15
加：资产减值准备	1,889,665.93	543,244.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,779,271.60	3,457,744.31
无形资产摊销	152,031.36	112,695.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-19,261.40
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）	-319,584.45	-1,119,911.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,100,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,449.89	-551,402.90
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）	-7,858,525.85	512,413.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,010,895.26	-38,964,740.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,450,911.41	6,994,939.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-276,342.95	-8,529,387.99
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	47,121,105.82	69,631,756.22
减：现金的期初余额	66,664,251.16	139,420,843.94
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	-19,543,145.34	-69,789,087.72

(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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-568,514.76	
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	92,733.76	上半年摊销的递延收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,246.57	
所得税影响额	-36,218.45	
少数股东权益影响额（税后）	107,492.81	
合计	-49,260.07	

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	3.99	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00	0.14	0.14

八、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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿；
- 3、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本。

董事长：张海龙

安徽雷鸣科化股份有限公司

2012 年 8 月 31 日