

# 安徽雷鸣科化股份有限公司

600985



## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张治海、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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本报告期内不进行利润分配。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	11
第六节 股份变动及股东情况 .....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	16
第八节 财务报告（未经审计） .....	16
第九节 备查文件目录 .....	76

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、雷鸣科化	指	安徽雷鸣科化股份有限公司，股票代码：600985
淮矿集团	指	淮北矿业（集团）有限责任公司，公司控股股东
九一〇公司	指	淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司，控股股东的控股子公司
雷鸣双狮	指	铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司，公司控股子公司，持股比例：55%
雷鸣红星	指	安徽雷鸣红星化工有限责任公司，公司控股子公司，持股比例 51%
徐州雷鸣	指	徐州雷鸣民爆器材有限公司，公司控股子公司，持股比例：62%
商洛秦威	指	商洛秦威化工有限责任公司，公司全资子公司
西部民爆	指	湖南西部民爆股份有限公司，公司重大资产重组交易对方
雷鸣西部	指	湖南雷鸣西部民爆有限公司，公司重组西部民爆后新设的全资子公司
雷鸣科技	指	淮北雷鸣科技发展有限责任公司，公司全资子公司
淮北雷鸣	指	淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司，公司控股子公司，持股比例：76%
宿州雷鸣	指	宿州市雷鸣民爆器材有限公司，公司控股子公司，持股比例：80%
雷鸣安评	指	淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司，公司全资子公司
报告期	指	2013 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽雷鸣科化股份有限公司
公司的中文名称简称	雷鸣科化
公司的外文名称	Anhui Leimingkehua Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	lmkh
公司的法定代表人	张治海

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省淮北市东山路
公司注册地址的邮政编码	235000
公司办公地址	安徽省淮北市东山路 148 号
公司办公地址的邮政编码	235000
公司网址	www.lmkh.com
电子信箱	lmkhzqb@lmkh.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 1 月 22 日
注册登记地点	安徽省淮北市东山路 148 号
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
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司 2013 年 1 月 22 日披露于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 临 2013-004 号《雷鸣科化关于变更法定代表人的公告》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	391,748,442.21	294,776,081.23	32.90
归属于上市公司股东的净利润	44,778,811.95	17,616,908.61	154.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,901,657.44	17,666,168.68	148.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,874,704.60	5,387,873.58	-134.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	950,761,894.62	902,378,491.28	5.36
总资产	1,260,294,489.23	1,199,991,423.84	5.03

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.26	0.14	85.71
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.14	85.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.14	78.57
加权平均净资产收益率（%）	4.83	3.99	增加 0.84 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.73	4.00	增加 0.73 个百分点

报告期内，公司营业收入等财务指标同比增长幅度较大，主要系去年公司成功重组西部民爆，报告期公司合并雷鸣西部财务报表。

#### 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	953,985.60	
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	813,523.96	其中：公司本部收到人才创新团队资助 60,000.00 元、安徽省卓越绩效奖 100,000.00 元、安徽省著名商标奖 100,000.00 元、科研补助 20,000.00 元，子公司雷鸣红星收到科研补助 8,000.00 元，递延收益摊销 525,523.96 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-790,362.49	
少数股东权益影响额	136,315.69	
所得税影响额	-236,308.25	
合计	877,154.51	

### 第四节 董事会报告

#### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司受国内经济增速放缓，煤炭市场持续低迷、雷管市场萎缩等不利因素的影响，面对行业竞争日趋加剧的巨大挑战，公司董事会和经营管理层紧紧围绕公司年度发展战略和经营目标，努力克服外部环境变化带来的不利因素，牢牢把握“稳中求进”的总基调，以质量和效益为核心，以安全生产、兼并重组、项目建设、集团管控为重点，继续深化改革调整，大力拓展爆破工程业务，上半年公司总体运行平稳，各项工作有序推进，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司营业收入等财务指标同比增长幅度较大，主要系去年公司重组西部民爆，报告期公司合并雷鸣西部财务报表。

公司 2013 年上半年营业收入为 391,748,442.21 元，营业利润为 55,269,496.07 元，投资收益为 445,281.77 元，营业外收支净额为 977,147.11 元，实现利润为 56,246,643.44 元。成本费用总额为 334,985,416.51 元，占营业收入的 85.51%，营业成本为 245,419,365.07 元，营业毛利率为 35.73%，营业利润率为 14.11%。资产总额为 1,260,294,489.23 元，负债总额为 215,793,898.93 元，所有者权益为 950,761,894.62 元，资产负债率为 17.12%，资产净利率为 3.61%，净资产收益率为 4.83%。

1.实现利润分析:公司上半年实现利润为 56,246,643.14 元，比 2012 年上半年的 29,124,767.49 元增长 93.12%。增长主要原因是从 2012 年 11 月开始合并湖南雷鸣西部会计报表，该公司在本报告期实现利润总额 40,586,790.00 元。

(1) 使营业利润增加的项目：营业收入增加 96,972,360.98 元（其中雷鸣西部民爆实现 120,766,418.07 元），资产减值损失减少 1,442,543.32 元，共计增加 98,414,904.30 元；

(2) 使营业利润减少的项目：营业成本增加 42,961,000.70 元（其中雷鸣西部民爆发生 57,181,604.09 元），管理费用增加 17,992,611.31 元（其中雷鸣西部民爆发生 15,912,478.74 元），销售费用增加 8,702,675.09 元（其中雷鸣西部民爆发生 8,132,493.75 元），营业税金及附加增加 2,277,425.61 元，财务费用增加 446,821.05 元，投资收益减少 10,176.39 元，共计减少 72,390,710.15 元。增加项与减少项相抵，使营业利润增长 26,024,194.15 元。

(3).经营业务的盈利能力：从营业收入和成本的变化情况来看，2013 年上半年的营业收入为 391,748,442.21 元，比 2012 年上半年的 294,776,081.23 元增长 32.90%，营业成本为 245,419,365.07 元，比 2012 年上半年的 202,458,364.37 元增加 21.22%，营业收入和营业成本同时增长，但营业收入增长幅度大于营业成本，表明公司经营业务盈利能力提高。

2、成本构成情况：公司成本费用总额为 336,924,227.91 元，其中：营业成本为 245,419,365.07 元，占成本总额的 72.84%；销售费用为 19,183,171.58 元，占成本总额的 5.69%；管理费用为 64,587,286.18 元，占成本总额的 19.17%；财务费用为 -571,051.61 元，占成本总额的 -0.17%；营业税金及附加为 6,366,645.29 元，占成本总额的 1.89%。

3.营业费用的合理性评价：2013 年上半年销售费用为 19,183,171.58 元，比 2012 年上半年的 10,480,496.49 元增长 83.04%，增长主要原因是增加合并雷鸣西部民爆报表所致。2013 年上半年销售费用大幅度增长的同时收入也有较大幅度的增长，公司销售活动效果明显。

4.管理费用的合理性评价：2013 年上半年管理费用为 64,587,286.18 元，比 2012 年上半年的 46,594,674.87 元增长 38.62%，增长主要原因是增加合并雷鸣西部民爆报表所致。2013 年上半年管理费用占销售收入的比例为 16.49%，与 2012 年上半年的 15.81%相比有所提高，提高 0.68 个百分点。管理费用占销售收入的比例有所上升，与之同时，营业利润明显上升。管理费用增长伴随着经济效益的大幅度提升，增长合理。

5.资产构成：公司 2013 年上半年资产总额为 1,260,294,489.23 元，其中流动资产为 495,243,728.00 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 35.54%、22.54%和 15.52%。非流动资产为 765,050,761.23 元，主要分布在商誉和无形资产，分别占公司非流动资产的 25.63%、19.52%。公司持有的货币性资产数额较大，约占流动资产的 43.71%，表明公司的支付能力和应变能力较强。公司流动资产中被别人占用的、应当收回的资产约占公司流动资产的 29.26%，上半年不合理资金占用项目较少，资产的盈利能力较强，资产结构合理。

6.负债及权益结构分析：公司 2013 年上半年负债总额为 215,793,898.93 元，资本金为 175,236,496.00 元，归属于母公司所有者权益为 950,761,894.62 元，资产负债率为 17.12%。在负债总额中，流动负债为 196,487,652.38 元，占负债和权益总额的 16.84%；公司经营派生的负债资金约占流动负债的 52.00%，资金成本相对较低。公司来自于非经营性应付款项的资金约占流动负债的 27.90%。

2013 年上半年所有者权益为 950,761,894.62 元，比 2012 年上半年的 451,385,624.96 元增长

1.11 倍。所有者权益增加的项目主要有：未分配利润增加 48,981,333.78 元，股本增加 45,636,496.00 元，资本公积增加 399,745,774.39 元，盈余公积增加 1,497,787.23 元，增加的主要原因是增加合并雷鸣西部民爆所致。

7. 盈利能力分析：公司 2013 年上半年的营业利润率为 14.11%，总资产报酬率为 4.42%，净资产收益率为 4.83%，成本费用利润率为 16.69%。公司实际投入到企业自身经营业务的资产为 1,196,048,729.57 元，经营资产的收益率为 4.62%，而对外投资的收益率为 1.40%。内部经营资产的盈利能力为 4.62%。

8. 营运能力分析：公司 2013 年上半年存货周转天数为 56.38 天，比 2012 年上半年 50.50 天延长 5.88 天。应收账款周转天数为 51.29 天，比 2012 年上半年 69.82 天缩短 18.53 天。应付账款周转天数为 62.41 天，比 2012 年上半年 51.87 天延长 10.54 天。现金周转天数为 45.26 天，比 2012 年上半年 68.45 天缩短 23.19 天。营业周期为 107.67 天，比 2012 年上半年 120.32 天缩短 12.65 天。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较大幅度的下降，营运能力明显提高。

9. 发展能力分析：从三年来看，公司的销售收入持续快速增长。2013 年上半年销售收入为 391,748,400.00 元，比 2012 年上半年增长 32.90%，这一增长速度是在 2012 年上半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 2013 年上半年净利润比 2012 年上半年增长 115.89%。但这一增长速度是在 2012 年上半年净利润下降的情况下取得的，本年中已经恢复并超过了 2011 年上半年的水平。上半年企业新创造的可动用资金总额为 45,476,667.28 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：2013 年上半年现金流入为 408,519,732.38 元，比 2012 年上半年的 291,726,523.47 元增长 40.04%。公司通过销售商品、提供劳务所收到的现金为 404,224,363.06 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 98.95%。

2013 年上半年现金流出为 440,458,800.54 元，比 2012 年上半年的 320,455,082.65 元增长 37.45%。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 52.18%。上半年，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。2013 年上半年，工资性支出有较大幅度增加，现金流出的刚性明显增强。

## (一) 主营业务分析

### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	391,748,442.21	294,776,081.23	32.90
营业成本	245,419,365.07	202,458,364.37	21.22
销售费用	19,183,171.58	10,480,496.49	83.04
管理费用	64,587,286.18	46,594,674.87	38.62
财务费用	-571,051.61	-1,017,872.66	43.90
经营活动产生的现金流量净额	-1,874,704.60	5,387,873.58	-134.79
投资活动产生的现金流量净额	-29,338,563.56	-33,417,079.29	12.20
筹资活动产生的现金流量净额	-725,800.00	-699,353.47	-3.78

营业收入变动原因说明：增加合并雷鸣西部民爆

营业成本变动原因说明：同上

销售费用变动原因说明：同上

管理费用变动原因说明：同上

财务费用变动原因说明：同上

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司宿州雷鸣增加缴纳资源税款

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****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	305,726,921.76	183,581,556.88	39.95	36.57	29.71	增加 3.17 个百分点
爆破工程	77,354,216.40	47,224,606.19	38.95	23.04	0.21	增加 13.91 个百分点
其他	2,626,635.11	1,472,724.17	43.93	137.18	150.93	减少 3.07 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	241,567,229.11	142,882,554.86	40.85	41.20	28.59	增加 5.80 个百分点
工业雷管	64,159,692.65	40,699,002.02	36.57	21.55	33.82	减少 5.82 个百分点
爆破工程	77,354,216.40	47,224,606.19	38.95	23.04	0.21	增加 13.91 个百分点
其他	2,626,635.11	1,472,724.17	43.93	137.18	150.93	减少 3.07 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	163,645,924.14	-25.83
江苏地区	25,308,538.92	2.96
湖南地区	120,766,418.07	
其他地区	75,986,892.14	78.28

湖南地区主要为新增合并湖南雷鸣西部民爆业务。

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内,公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化,亦无对公司产生严重影响的情况发生。

**(四) 投资状况分析****1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(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。

**2、 募集资金使用情况****(1) 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,该款项存入募集资金专户。

合计	/	182,264,400.00	0	139,466,000.00	42,798,400.00	/
----	---	----------------	---	----------------	---------------	---

除为投资淮南瞬泰预留的募集资金外，报告期内，公司无其他募集资金或募集资金使用到本期的情况。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
投资组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司	否	42,798,400.00	0	0	否				否	详见 2012 年报董事会报告中“募集资金承诺项目情况”投资组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司未达到计划进度和收益的具体说明。	
合计	/	42,798,400.00	0	0	/	/	/	/	/	/	/

因经营环境及行业环境变化，新的重组条件双方仍在协商。公司将加大工作力度，加快进度，力争在 2014 年内完成本重组事项。

## 3、主要子公司、参股公司分析

### 1) 主要子公司

子公司全称	所处行业	主要产品	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	净利润	备注
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	制造业	工业炸药生产制造等	21,000,000.00	49,588,630.33	39,913,977.54	281,142.70	
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	制造业	工业雷管生产制造等	70,000,000.00	89,847,534.51	76,393,537.31	139,306.50	
淮北雷鸣科技发展有限公司	制造业	民爆器材流通、爆破工程服务及机电设备制造等	48,000,000.00	172,498,676.71	117,756,300.04	6,627,625.57	总资产、净资产、净利润为合并报表数字
徐州雷鸣民爆器材有限公司	制造业	工业炸药、工业雷管生产制造等	34,450,000.00	99,064,186.04	17,899,407.16	-3,346,252.11	总资产、净资产、净利润为合并报表数字
商洛秦威化工有限责任公司	制造业	工业炸药生产制造等	20,000,000.00	32,846,366.15	7,234,311.10	177,351.93	
湖南雷鸣西部民爆有限公司	制造业	民用爆炸物品生产、销售等	30,000,000.00	305,984,103.71	280,270,817.84	32,615,242.31	总资产、净资产、净利润为合并报表数字

### 2) 对合并报表利润贡献较大单位情况

公司全称	报告期营业收入	报告期营业利润	报告期归属于母公司净利润	净利润同比增减%	利润变化原因
湖南雷鸣西部民爆有限公司	122,581,929.15	39,400,199.24	32,622,060.96		新增合并
淮北雷鸣科技发展有限公司	91,792,200.60	8,029,590.39	4,755,913.78	-45.28	子公司爆破公司、永安爆破工程公司业务减少

## 4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00		4,401,409.40	20,292,745.13	
雷鸣西部 2.2 万吨乳化生产线	48,000,000.00		2,667,526.78	3,260,554.48	

雷鸣西部新建仓库工程	12,611,300.00		2,460,389.74	4,337,989.87	
合计	177,321,300.00	/	9,529,325.92	27,891,289.48	/

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2012 年度利润分配预案于 2013 年 6 月 25 日经公司 2012 年度股东大会审议通过，决议以 2012 年 12 月 31 日的总股本 175,236,496 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 17,523,649.60 元，2012 年度实现的剩余未分配利润 103,480,261.59 元结转下一年度，本年度不进行资本公积金转增股本。

2013 年 8 月 14 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《2012 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：2013 年 8 月 19 日。2、除息日：2013 年 8 月 20 日。3、现金红利发放日：2013 年 8 月 23 日。红利已按时发放。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2013 年中期，公司无利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

## 三、 其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生较大幅度增长，变动原因为增加合并雷鸣西部所致。

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

公司 2013 年与淮北矿业股份有限公司、淮北双龙矿业有限责任公司、宿州市淮海民爆器材有限责任公司发生的关联交易预计	详见公司于 2013 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站(公告编号:临 2013-007)、中国证券报 A47 版、上海证券报 A19 版、证券日报 E9 版上披露的《公司 2013 年日常关联交易预计的公告》及在上海证券交易所网站披露的 2012 年度股东大会会议资料。
--	--

## 2、 临时公告未披露的事项

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
怀化市物联民爆器材有限公司	联营公司	销售商品	民爆器材	市场价格		11,584,696.91	2.96	现金		
合计				/	/	11,584,696.91	2.96	/	/	/

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。怀化物联为雷鸣西部的联营公司，从事民爆器材销售等业务，雷鸣西部与怀化物联之间的关联交易为双方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。2013 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。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	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
与盈利预测及重大资产重组相关的	盈利预测及补偿	吴干建等 173 名自然人	若吸收合并西部民爆方案在 2012 年实施完毕, 则自该年度起三年内 (即 2012 年、2013 年、2014 年, 以下简称“补偿测算期间”), 标的资产在该三年度内实际扣除非经常损益净利润不低于《资产评估报告书》预测的该三年度内扣除非经常损益的净利润, 即 2012 年、2013 年和 2014 年净利润分别不低于 4,933.33 万元、5,591.03 万元和 6,059.88 万元。在本次交易完成后, 若在补偿测算期间任一年度标的资产实现的实际扣除非经常损益的净利润数低于该年度净利润承诺数, 则交易对方承诺就不足部分以股份补偿的方式进行盈利补偿。	时间: 2012 年 5 月 28 日; 期限: 2014 年 12 月 31 日	是	是		
解决同业竞争		吴干建等 173 名自然人	吴干建等 173 名自然人在直接或间接持有雷鸣科化股份或在以西部民爆现有资产成立的经济实体 (及其投资成立的其他经济实体) 工作期间, 除直接或间接持有雷鸣科化股份外, 不以任何形式 (包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联合经营) 从事、参与或协助他人从事民用爆炸物品的生产、销售、炸药用瓦楞纸箱包装等业务, 也不直接或间接投资于从事上述业务的经济实体。	时间: 2012 年 1 月 20 日; 期限: 长期履行	否	是		
股份限售		吴干建等 173 名自然人	因本次吸收合并而取得的雷鸣科化股份自上市之日起 36 个月内不转让该等股份 (包括因雷鸣科化送股、转增股本而相应获得的股份); 在上述期限届满后, 换股股东担任原西部民爆资产对应主体 (指以该等资产另行设立的雷鸣科化子公司) 董事、监事、高级管理人员的, 每年转让股份不超过其持有雷鸣科化股份总数的百分之二十五。	时间: 2012 年 5 月 28 日; 期限: 长期履行	否	是		
其他		吴干建等 173 名自然人	1、重组西部民爆完成后, 交易对方不谋求雷鸣科化董事、监事席位和管理层职位, 也不单独或联合推荐或选举其他人担任上市公司的董事、监事或高管职位。2、本次吸收合并完成后, 交易对方不谋求对雷鸣科化单独或联合的控股权, 不采取一致行动, 在雷鸣科化股东大会审议有关议案时, 均根据自身意愿, 独立行使相关权利, 不进行任何一致行动的安排, 不向雷鸣科化其他股东征集在股东大会上的投票权。3、本次吸收合并完成后, 交易对方及其一致行动人未经提前 30 日通知雷鸣科化并经雷鸣科化书面同意, 不通过增持、协议、合作、关联方关系等任何途径扩大对上市公司股份的控制比例; 交易对方及其一致行动人违反该承诺获得雷鸣科化股份的, 将按雷鸣科化要求予以减持, 减持完成前不行使该等股份的表决权。4、因本次吸收合并而获得的雷鸣科化股份自登记日起三年内, 交易对方承诺不行使所持雷鸣科化股份的表决权。	时间: 2012 年 8 月 28 日; 期限: 长期履行	否	是		
其他承诺		淮矿集团	公司控股股东淮矿集团 2012 年 9 月 11 日通过上海证券交易所交易系统增持公司部分股份, 同时承诺: 淮矿集团拟在未来 12 个月内 (自本次增持之日起算) 以自身名义继续通过二级市场增持雷鸣科化股份, 累计增持比例不超过雷鸣科化总股本的 2% (含本次已增持的股份), 同时承诺, 在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的雷鸣科化股份。	时间: 2012 年 9 月 11 日; 期限: 2013 年 9 月 10 日	是	是		

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 九、公司治理情况

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 2 次股东大会、3 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。

为进一步规范募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的合法权益，公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）、公司《章程》等法律法规和其他规范性文件，修订了《募集资金管理办法》，并经公司 2013 年 4 月 26 日召开的五届十四次董事会审议通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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	45,636,496	26.04						45,636,496	26.04
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	45,636,496	26.04						45,636,496	26.04
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	73.96						129,600,000	73.96
1、人民币普通股	129,600,000	73.96						129,600,000	73.96
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	175,236,496	100						175,236,496	100

##### 2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东淮矿集团为维护雷鸣科化控制权的稳定性，保证公司的平稳发展，同时也基于对公司未来的发展信心，淮矿集团拟在未来 12 个月内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 2012 年 9 月 11 日起淮矿集团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，累积增持公司股份 493,819 股。

在公司以换股方式吸收合并西部民爆过程中，淮矿集团作为异议股东现金选择权的提供方，行使现金选择权新增股份 8,457,214 股，截至本报告披露日，淮矿集团累计持有公司股份 61,079,079 股，占公司总股本的 34.86%。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴干建等 173 名自然人	45,636,496	0	0	45,636,496	增发承诺	2015 年 11 月 28 日
合计	45,636,496	0	0	45,636,496	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					16,986	
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	34.86	61,079,079		0	无
吴干建	境内自然人	3.24	5,669,468		5,669,468	无
姚祖旺	境内自然人	1.37	2,405,545		2,405,545	无
彭光全	境内自然人	1.34	2,347,770		2,347,770	无
杜远忠	境内自然人	1.32	2,321,437		2,321,437	无
杨胜忠	境内自然人	0.61	1,062,600		1,062,600	无
姜长生	境内自然人	0.61	1,062,600		1,062,600	无
张昌兴	境内自然人	0.47	818,354		818,354	无
游湜	境内自然人	0.46	807,720		807,720	无
安徽理工大学	国有法人	0.44	777,501		0	无
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			61,079,079	人民币普通股	61,079,079	
安徽理工大学			777,501	人民币普通股	777,501	
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	
北京中煤雷耀经贸联合公司			432,553	人民币普通股	432,553	
李丹玲			332,398	人民币普通股	332,398	
刘强			330,080	人民币普通股	330,080	
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			326,944	人民币普通股	326,944	
杜维栋			307,730	人民币普通股	307,730	
叶元德			303,800	人民币普通股	303,800	
上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户			300,000	人民币普通股	300,000	
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。					

### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴干建	5,669,468	2015 年 11 月 28 日	5,669,468	西部民爆股东因吸收合并获得的雷鸣科化股份 36 个月内不得转让。
2	姚祖旺	2,405,545	2015 年 11 月 28 日	2,405,545	同上
3	彭光全	2,347,770	2015 年 11 月 28 日	2,347,770	同上
4	杜远忠	2,321,437	2015 年 11 月 28 日	2,321,437	同上
5	姜长生	1,062,600	2015 年 11 月 28 日	1,062,600	同上
6	杨胜忠	1,062,600	2015 年 11 月 28 日	1,062,600	同上
7	张昌兴	818,354	2015 年 11 月 28 日	818,354	同上

8	游湜	807,720	2015 年 11 月 28 日	807,720	同上
9	晏俐俐	760,532	2015 年 11 月 28 日	760,532	同上
10	吴杰辉	747,206	2015 年 11 月 28 日	747,206	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			前十大有限售条件股东中：吴干建为吴杰辉之兄；其余股东之间不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。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
张治海	董事长	选举	工作需要
秦凤玉	董事	选举	工作需要
周四新	监事会主席	选举	工作需要

### 三、 其他说明

公司于 2012 年 12 月 20 日召开五届十一次董事会审议通过董事长张海龙先生因工作需要辞去公司董事长、董事职务的报告，董事丁少华先生因工作需要辞去公司董事职务的报告。公司于 2012 年 12 月 20 日召开五届九次监事会审议通过监事会主席王声辰先生因工作需要辞去公司监事会主席、监事职务的报告。公司于 2013 年 1 月 7 日召开 2013 年第一次临时股东大会，选举张治海先生、秦凤玉女士为公司第五届董事会董事，选举周四新先生为公司第五届监事会监事。同时公司于 2013 年 1 月 7 日召开五届十二次董事会，选举张治海先生为公司董事长。并于 2013 年 1 月 7 日召开五届十次监事会，选举周四新先生为公司第五届监事会主席。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	176,019,167.00	207,958,235.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	40,438,429.33	25,617,812.00

应收账款	3	111,627,960.75	78,933,791.47
预付款项	5	56,790,835.80	24,762,354.44
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	33,473,546.54	22,837,555.51
买入返售金融资产			
存货	6	76,869,662.52	70,907,453.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	24,126.06	1,757,689.90
流动资产合计		495,243,728.00	432,774,892.46
<b>非流动资产：</b>			
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	8	20,110,344.92	20,110,344.92
长期股权投资	10	11,738,968.82	11,678,803.12
投资性房地产			
固定资产	11	350,899,709.01	360,989,357.41
在建工程	12	29,633,408.77	19,632,638.45
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	13	149,337,325.25	151,751,555.36
开发支出			
商誉	14	196,062,642.41	196,062,642.41
长期待摊费用	15	2,763,037.15	2,872,668.28
递延所得税资产	16	4,505,324.90	4,118,521.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		765,050,761.23	767,216,531.38
资产总计		1,260,294,489.23	1,199,991,423.84
<b>流动负债：</b>			
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	18	8,326,740.00	13,346,703.02
应付账款	19	85,093,982.08	74,854,566.72
预收款项	20	17,086,857.83	9,748,613.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	14,139,935.30	12,118,058.19
应交税费	22	16,384,864.09	30,960,292.95
应付利息			
应付股利	23	631,003.76	1,239,203.76
其他应付款	24	54,824,269.32	43,082,667.28
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		196,487,652.38	185,350,105.84
<b>非流动负债：</b>			
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		12,596,735.83	12,596,735.83
其他非流动负债	25	6,709,510.72	7,135,034.68
非流动负债合计		19,306,246.55	19,731,770.51
负债合计		215,793,898.93	205,081,876.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	175,236,496.00	175,236,496.00
资本公积	28	519,451,383.73	519,451,383.73
减：库存股			
专项储备	27	22,206,722.04	18,602,130.65
盈余公积	29	35,111,900.28	35,111,900.28
一般风险准备			
未分配利润	30	198,755,392.57	153,976,580.62
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		950,761,894.62	902,378,491.28
少数股东权益		93,738,695.68	92,531,056.21
所有者权益合计		1,044,500,590.30	994,909,547.49
负债和所有者权益总计		1,260,294,489.23	1,199,991,423.84

法定代表人：张治海

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

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		50,203,557.15	54,530,811.29
交易性金融资产			
应收票据		25,479,072.73	12,649,512.00
应收账款	1	101,548,485.65	67,626,123.24
预付款项		9,533,058.03	3,491,254.30
应收利息			
应收股利			499,800.00
其他应收款	2	27,439,732.15	24,006,783.21
存货		20,549,708.88	24,594,135.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,126.06	12,448.80
流动资产合计		234,777,740.65	187,410,868.83
<b>非流动资产：</b>			
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	626,515,329.28	626,515,329.28
投资性房地产			
固定资产		97,111,515.84	102,625,706.36
在建工程		217,948.72	
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		4,553,624.86	4,713,534.22
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,148,109.84	1,895,953.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		730,546,528.54	735,750,523.52
资产总计		965,324,269.19	923,161,392.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		6,326,740.00	13,346,703.02
应付账款		39,003,727.21	35,563,064.52
预收款项		12,402,561.51	7,136,506.48
应付职工薪酬		2,805,773.82	1,124,964.42
应交税费		4,216,570.66	1,550,119.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,465,624.87	9,437,465.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,220,998.07	68,158,823.29
<b>非流动负债：</b>			
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		779,375.00	742,500.00
非流动负债合计		779,375.00	742,500.00
负债合计		99,000,373.07	68,901,323.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		175,236,496.00	175,236,496.00
资本公积		519,109,315.49	519,109,315.49
减：库存股			
专项储备		5,543,776.20	3,798,446.10
盈余公积		35,111,900.28	35,111,900.28
一般风险准备			
未分配利润		131,322,408.15	121,003,911.19

所有者权益（或股东权益）合计		866,323,896.12	854,260,069.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		965,324,269.19	923,161,392.35

法定代表人：张治海

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**  
2013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	31	391,748,442.21	294,776,081.23
其中：营业收入		391,748,442.21	294,776,081.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		336,924,227.91	265,986,237.47
其中：营业成本		245,419,365.07	202,458,364.37
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	32	6,366,645.29	4,089,219.68
销售费用	33	19,183,171.58	10,480,496.49
管理费用	34	64,587,286.18	46,594,674.87
财务费用	35	-571,051.61	-1,017,872.66
资产减值损失	37	1,938,811.40	3,381,354.72
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）	36	445,281.77	455,458.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		160,165.70	455,458.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,269,496.07	29,245,301.92
加：营业外收入	38	2,485,267.64	547,445.77
减：营业外支出	39	1,508,120.57	667,980.20
其中：非流动资产处置损失		123,316.03	570,208.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,246,643.14	29,124,767.49
减：所得税费用	40	10,769,975.86	8,060,513.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,476,667.28	21,064,253.58
归属于母公司所有者的净利润		44,778,811.95	17,616,908.61

少数股东损益		697,855.33	3,447,344.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	41	0.26	0.14
（二）稀释每股收益	41	0.26	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		45,476,667.28	21,064,253.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,778,811.95	17,616,908.61
归属于少数股东的综合收益总额		697,855.33	3,447,344.97

法定代表人：张治海

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

2013 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	127,681,962.13	136,107,579.87
减：营业成本		97,095,042.48	99,108,191.60
营业税金及附加		1,458,055.82	1,348,034.98
销售费用		461,690.32	2,910,069.77
管理费用		16,556,533.66	16,843,021.54
财务费用		-756,973.84	-312,525.98
资产减值损失		1,681,041.15	1,889,665.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	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）		11,186,572.54	15,421,122.03
加：营业外收入		384,218.00	67,090.00
减：营业外支出		414,759.73	85,923.53
其中：非流动资产处置损失		4,306.82	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,156,030.81	15,402,288.50
减：所得税费用		837,533.85	3,513,056.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,318,496.96	11,889,232.20
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		10,318,496.96	11,889,232.20

法定代表人：张治海

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		404,224,363.06	289,414,888.64
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		2,267,241.42	453,018.11
经营活动现金流入小计		406,491,604.48	289,867,906.75
购买商品、接受劳务支付的现金		229,829,807.94	148,215,611.96
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		79,582,578.58	72,143,039.44
支付的各项税费		66,972,785.30	39,949,042.31
支付其他与经营活动有关的现金		31,981,137.26	24,172,339.46
经营活动现金流出小计		408,366,309.08	284,480,033.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,874,704.60	5,387,873.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		385,116.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,812.60	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		760,199.22	1,099,616.72
投资活动现金流入小计		2,028,127.90	1,154,616.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,366,691.46	34,571,696.01
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		31,366,691.46	34,571,696.01
投资活动产生的现金流量净额		-29,338,563.56	-33,417,079.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			704,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			704,000.00
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		725,800.00	1,301,102.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			102,250.80
筹资活动现金流出小计		725,800.00	1,403,353.47
筹资活动产生的现金流量净额		-725,800.00	-699,353.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,939,068.16	-28,728,559.18
加：期初现金及现金等价物余额		207,958,235.16	143,768,239.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		176,019,167.00	115,039,680.79

法定代表人：张治海

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,147,177.07	142,444,749.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,021,163.00	25,840.00
经营活动现金流入小计		120,168,340.07	142,470,589.30
购买商品、接受劳务支付的现金		82,873,906.91	98,117,969.71
支付给职工以及为职工支付的现金		19,576,945.29	20,335,316.29
支付的各项税费		12,580,204.13	16,286,829.79
支付其他与经营活动有关的现金		6,248,173.83	8,006,816.46
经营活动现金流出小计		121,279,230.16	142,746,932.25
经营活动产生的现金流量净额		-1,110,890.09	-276,342.95

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		499,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		815,349.84	319,584.45
投资活动现金流入小计		1,315,149.84	319,584.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,531,513.89	7,586,386.84
投资支付的现金			
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		4,531,513.89	7,586,386.84
投资活动产生的现金流量净额		-3,216,364.05	-7,266,802.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,327,254.14	-19,543,145.34
加：期初现金及现金等价物余额		54,530,811.29	66,664,251.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,203,557.15	47,121,105.82

法定代表人：张治海

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

2013 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	175,236,496.00	519,451,383.73		18,602,130.65	35,111,900.28		153,976,580.62		92,531,056.21	994,909,547.49
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	175,236,496.00	519,451,383.73		18,602,130.65	35,111,900.28		153,976,580.62		92,531,056.21	994,909,547.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,604,591.39			44,778,811.95		1,207,639.47	49,591,042.81
(一) 净利润							44,778,811.95		697,855.33	45,476,667.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,778,811.95		697,855.33	45,476,667.28
(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									-391,999.98	-391,999.98
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									-391,999.98	-391,999.98
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				3,604,591.39					901,784.12	4,506,375.51
1. 本期提取				9,288,230.42					1,732,649.31	11,020,879.73
2. 本期使用				5,683,639.03					830,865.19	6,514,504.22
(七) 其他										
四、本期期末余额	175,236,496.00	519,451,383.73		22,206,722.04	35,111,900.28		198,755,392.57		93,738,695.68	1,044,500,590.30

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	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

法定代表人:张治海

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	175,236,496.00	519,109,315.49		3,798,446.10	35,111,900.28		121,003,911.19	854,260,069.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,236,496.00	519,109,315.49		3,798,446.10	35,111,900.28		121,003,911.19	854,260,069.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,745,330.10			10,318,496.96	12,063,827.06
(一) 净利润							10,318,496.96	10,318,496.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,318,496.96	10,318,496.96
(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								
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				1,745,330.10				1,745,330.10
1. 本期提取				2,127,763.80				2,127,763.80
2. 本期使用				382,433.70				382,433.70
(七) 其他								
四、本期期末余额	175,236,496.00	519,109,315.49		5,543,776.20	35,111,900.28		131,322,408.15	866,323,896.12

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	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

法定代表人: 张治海

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 阮建东

## 二、 公司基本情况

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。2012 年 9 月经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1283 号文件核准吸收合并湖南西部民爆股份有限公司，2012 年 11 月向吴干建等 173 名自然人股东发行 45,636,496 股，用于吸收合并湖南西部民爆股份有限公司，至此公司股本增至 175,236,496.00 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）。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 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。

### （二） 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 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（或发生股份面值总额）的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

#### （2） 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复

核，经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

### ??(3) 商誉的减值测试

??公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### (六) 合并财务报表的编制方法：

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

### (七) 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。

### (八) 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。

### (九) 金融工具：

#### (1) 金融资产划分为以下四类：

##### 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。这类金融资产在处置时，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，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款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) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 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：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 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。

② 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。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 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：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 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；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 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；

F. 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；

G. 债务人经营所处的技术、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；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 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：

A. 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；

B. 持有至到期投资：在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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在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，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，可以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，计入资产减值损失。

#### (十) 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。

##### 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。

#### (十一) 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作为计量基础。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。

## (十二) 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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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，应考虑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，应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。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

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进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 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，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十四) 在建工程:

#### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成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，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

#### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (十五) 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。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，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 3 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或者可销售状态时，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，一般借款应予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。

### (十六) 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总额确认为无形资产

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；

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

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。

### (十七) 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。

### (十八) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **(十九) 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。

## **(二十) 收入：**

### **(1) 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### **(2) 提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例\已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## (二十一) 政府补助：

### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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 本公司对与子公司、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。
  - C. 本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。
- ③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。
- (2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：
- ① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
    - A. 商誉的初始确认；
    - B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
  - ② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (二十三) 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

### (二十四) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

### (二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、企业年金等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

#### (2) 安全费计提标准

① 本公司按照财企【2012】16 号关于印发《企业安全生产费用提取与使用管理办法》的通知和皖安监法函[2012]112 号关于认真学习贯彻《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知相关要求，按下述方法提取安全费用。

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 营业收入不超过 1000 万元的，按照 5% 提取；
- 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.5% 提取；
- 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1% 提取；
- 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

②省外子公司执行其所在地区相关安全费提取标准。

#### 四、 税项：

##### (一) 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%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税	5%

##### (二) 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: 根据国发【2007】39 号及财税【2011】58 号关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知, 湖南雷鸣西部民爆有限公司、保靖瑞安民用爆破器材有限公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司永顺分公司的产业项目属于鼓励类项目, 本年度减按 15%的税率计征企业所得税。

3: 子公司安徽雷鸣爆破工程有限责任公司(以下简称"雷鸣爆破")、安徽雷鸣爆破工程有限责任公司泾县分公司(以下简称"泾县分公司")、芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司(以下简称"南陵诚鑫")所得税本年采用核定征收法, 其应纳税所得额=营业收入×应税所得率(8%)×所得税率(25%)

4: 子公司淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司 2012 年 1 月成立, 当年应纳税所得额小于 6 万元, 根据财税【2011】117 号《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》第一条规定: 自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额低于 6 万元(含 6 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

#### 五、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 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	17,961,289.89		
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	37,432,833.28		
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	2,301,878.31	-125,068.39	
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	2,829,764.79		
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	2,616,611.95	-54,224.68	

(下称雷鸣机电)																			
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。	2,700,000.00		90.00	90.00	是	325,707.16	-158,401.726							
安徽华拓矿山工程有限公司	控股子公司 的控股子公 司	巢湖市健 康中路 2 号	矿山爆 破服务	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	1,921,390.60								
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	服务 业	3,000,000.00	许可经营项目：第一类：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。第二类：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(下称雷鸣爆破)	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	10,035,302.19		
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司(下称濉溪雷鸣)	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	100	是			
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司(下称安庆雷鸣)	控股子公司的控股子公司	安庆市大观区山乡皖城路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	55	是	1,599,052.46		
明光市润达爆破技术有限公司(下称明光润达)	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	85	是	451,194.51	-20,364.40	
泾县民爆器材专营有限公司(下称泾县民爆)	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。	2,267,800.00	51	51	是	3,368,033.07		
绩溪县安宝民用爆破器材有限责任公司(下称绩溪安宝)	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	51	是	1,205,361.47		
六安市祥安爆破服务有限公司(下称六安祥安)	控股子公司的控股子公司	六安市皖西大道与环城路交叉口	爆破工程施工	800,000.00	许可经营项目:使用炸药、雷管、导火线、索类。一般经营项目:爆破服务,配送服务。	408,000.00	51	51	是	511,711.37		
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司(下称南陵诚鑫)	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	60	是	98,835.36	-85,634.30	
明光市天宝民用爆破物品有限公司(下称明光天宝)	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	60	是	-52,601.70	-17,488.21	
徐州雷鸣民爆器材有限公司(下称徐州雷鸣)*2	控股子公司	徐州市贾汪区小洪山(江苏徐州工业园区)	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	21,747,400.00	62	62	是	7,402,353.81		

		内)			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。										
徐州市贾汪区华丰爆破有限责任公司(下称华丰爆破)	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	66	是	1,576,241.27	-1,367,586.97			
商洛秦威化工有限责任公司(下称商洛秦威)	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	100	是					
马鞍山永兴爆破工程有限公司(下称永兴爆破)	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	5,000,000.00	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。	2,920,000.00		56	56	是	1,645,834.21				
湖南雷鸣西部民爆有限公司(下称雷鸣西部)	全资子公司	吉首市寨阳乡矮板村二组	制造业	30,000,000.00	民用爆炸物品生产、销售(凭许可证核定的范围、期限从事经营)，炸药用瓦楞纸包装，农产品销售，商品与技术的进出口业务(国家禁止或限制的除外)，民用爆破技术相关咨询服务	464,579,529.28		100	100	是					
洪江市瑞安民用爆破器材有限公司(下称洪江民爆)	控股子公司的控股子公司	洪江市黔城镇	商品流通	500,000.00	民用爆破器材销售、配送及延伸服务。	4,224,935.61		100	100	是					
吉首市瑞安民用爆破器材有限公司(下称吉首民爆)	控股子公司的控股子公司	吉首市东环城路4号	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民用爆破器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是					
保靖县瑞安民用爆破器材有限公司(下称保靖民爆)	控股子公司的控股子公司	保靖县迁陵镇	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是					
凤凰县瑞安民用爆破器材专营有限责	控股子公司的控股	凤凰县沱江镇建设路109号	商品流通	500,000.00	民用炸药、岩石型乳化炸药、雷管、其他爆破器材零售及配	500,000.00		100	100	是					

任公司(下称凤凰民爆)	子公司				送服务。														
古丈县瑞安民爆器材有限公司(下称古丈民爆)	控股子公司的控股子公司	古丈县古阳镇红星小区	商品流通	500,000.00	民用爆破器材销售、工业炸药、工业雷管、工业索类火工品民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00	100	100	是										
龙山县瑞安民用爆破器材有限公司(下称龙山民爆)	控股子公司的控股子公司	龙山县民安镇回龙路6号	商品流通	800,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、特种爆破器材、其他爆破器材、原材料零售。	800,000.00	100	100	是										
泸溪县瑞安民用爆破器材有限公司(下称泸溪民爆)	控股子公司的控股子公司	泸溪县白沙镇株洲路	商品流通	1,800,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	1,800,000.00	100	100	是										
永顺县瑞安民用爆破器材有限公司(下称永顺民爆)	控股子公司的控股子公司	永顺县灵溪镇大桥街	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00	100	100	是										
桑植县民用爆破器材专营有限责任公司(下称桑植民爆)	控股子公司的控股子公司	桑植县澧源镇仙娥村	商品流通	600,000.00	炸药、雷管、导火索、烟花爆竹原材料、金属材料、机电产品、化工产品等。	600,000.00	100	100	是										
张家界市民用爆破器材专营有限责任公司(下称张家界民爆)	控股子公司的控股子公司	张家界市大桥路9号	商品流通	700,000.00	民用爆破器材及政策允许经营的金属材料、机电产品、化工产品、建筑物材料销售。	1,340,000.00	100	100	是										
中方县瑞安民爆器材物资有限公司(下称中方民爆)	控股子公司的控股子公司	中方县农业开发办办公楼内	商品流通	600,000.00	民爆器材;民爆器材配送及延伸服务。	600,000.00	100	100	是										
会同县民爆器材专营有限公司(下称会同民爆)	控股子公司的控股子公司	会同县林城镇建设路	商品流通	628,700.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品零售。	2,174,204.11	100	100	是										
靖州县民爆器材专营有限责任公司(下称靖州民爆)	控股子公司的控股子公司	靖州县梅林中路铁路桥旁	商品流通	600,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务、化工产品。	600,000.00	100	100	是										
湘西自治州飞达民用爆破器材有限公司(下称飞达民爆)	控股子公司的控股子公司	吉首市人民南路60号	商品流通	1,000,000.00	化工产品(不含危险化学品)、建筑材料、五金、交电、日用百货、政策允许的矿产品,危险品货物运输。	1,000,000.00	100	100	是										
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司(下称瑞安民爆)	控股子公司的控股子公司	吉首市人民南路60号	爆破服务	10,000,000.00	爆破与拆除工程施工,爆破技术咨询、培训。	1,271,704.52	100	100	是										

称瑞安爆破)	子公司																	
怀化市瑞安爆破工程有限公司(下称怀化爆破)	控股子公司的控股子公司	怀化市鹤城区沿河路	爆破服务	1,500,000.00	一般土岩爆破、拆除爆破 B 级; 上述相关项目的业务咨询、培训。	1,000,000.00		100	100	是								
湘西自治州瑞安民爆器材有限责任公司(下称州瑞安民爆)	控股子公司的控股子公司	吉首市人民南路 60 号	商品流通	5,000,000.00	民用爆破器材销售, 化工产品(不含危险化学品和监控化学产品)等销售。	5,000,000.00		100	100	是								
桑植县民用爆破服务有限公司(下称桑植爆破)	控股子公司的控股子公司	澧源镇东正街	爆破服务	100,000.00	民爆器材产品配送及延伸服务。	100,000.00		100	100	是								
张家界永利民爆有限公司(下称永利民爆)	控股子公司的控股子公司	永定区南庄坪	商品流通	1,000,000.00	民用爆破器材销售; 爆破服务, 爆破安全培训。	590,000.00		64.7	64.7	是	507,901.67							-7,919.67
中方县瑞安民爆器材配送及延伸服务有限公司(下称中方配送)	控股子公司的控股子公司	中方县农业开发办办公楼内	商品流通	200,000.00	民爆器材产品配送及延伸服务。	200,000.00		100	100	是								
通道瑞安民爆器材有限责任公司(下称通道民爆)	控股子公司的控股子公司	通道侗族自治县双江镇	商品流通	500,000.00	民爆器材销售、配送及延伸服务。	1,301,118.79		100	100	是								
张家界市永定区安达民用爆破器材专营有限责任公司(下称安达爆破)	控股子公司的控股子公司	永定区阳湖坪镇	商品流通	1,000,000.00	民爆器材销售。	3,043,894.91		100	100	是								
张家界市永定区安泰民用爆破服务有限公司(下称安泰爆破)	控股子公司的控股子公司	永定区阳湖坪镇	爆破服务	1,000,000.00	民爆产品配送及爆破作业服务; 危险货物运输。	2,001,857.00		100	100	是								

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 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：	1,363,978.05	663,774.79
人民币	1,363,978.05	663,774.79
银行存款：	154,655,188.95	207,294,460.37
人民币	154,655,188.95	207,294,460.37
其他货币资金：	20,000,000.00	
人民币	20,000,000.00	
合计	176,019,167.00	207,958,235.16

1、其他货币资金为子公司湖南雷鸣西部民爆用自有资金购买的银行理财产品。

2、期末银行存款余额中 300,000.00 元系缴存的企业安全生产风险抵押金，2,000,000.00 元系开具银行承兑汇票抵押金，除此之外，期末货币资金余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### (二) 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	40,438,429.33	25,617,812.00
合计	40,438,429.33	25,617,812.00

#### 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				
杭州汽车部件有限公司	2013 年 3 月 18 日	2013 年 9 月 18 日	1,500,000.00	
龙岩市万佳金属材料有限公司	2013 年 3 月 22 日	2013 年 9 月 22 日	1,500,000.00	
无锡市大和物资有限公司	2013 年 3 月 25 日	2013 年 9 月 25 日	1,500,000.00	
淮北海能物资有限公司	2013 年 2 月 28 日	2013 年 8 月 28 日	1,500,000.00	
安徽沪源铝业有限公司	2013 年 1 月 8 日	2013 年 7 月 8 日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,000,000.00	/

(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。

### (三) 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	124,231,756.21	100	12,603,795.46	10.15	89,653,324.34	100.00	10,719,532.87	11.96
组合小计	124,231,756.21	100	12,603,795.46	10.15	89,653,324.34	100.00	10,719,532.87	11.96
合计	124,231,756.21	/	12,603,795.46	/	89,653,324.34	/	10,719,532.87	/

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。

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	109,735,297.04	88.34	5,589,177.60	75,594,776.53	84.32	3,781,395.24
1 至 2 年	3,818,798.68	3.07	381,871.70	3,192,538.06	3.56	319,245.65
2 至 3 年	3,773,680.28	3.04	566,052.05	3,862,572.00	4.31	579,385.80
3 至 4 年	623,742.79	0.50	135,444.06	654,694.15	0.73	130,938.83
4 至 5 年	697,974.77	0.56	348,987.40	880,352.50	0.98	440,176.25
5 年以上	5,582,262.65	4.49	5,582,262.65	5,468,391.10	6.10	5,468,391.10
合计	124,231,756.21	100.00	12,603,795.46	89,653,324.34	100.00	10,719,532.87

## 2、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。

## 3、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	母公司控股的子公司	11,078,150.28	1 年以内	8.92
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	客户	6,457,155.17	1 年以内	5.20
铜陵有色金属集团铜冠物资供销公司	客户	6,548,123.84	1 年以内	5.27
山东文隆化轻建材有限公司	客户	3,160,362.63	1 年以内	2.54
安徽电力建设第一工程公司	客户	2,576,400.00	1-2 年	2.07
合计	/	29,820,191.92	/	24.00

## 4、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	母公司控股的子公司	11,078,150.28	8.92
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	子公司的联营企业	2,135,514.34	1.72
怀化市物联民爆器材有限公司	子公司联营企业	853,558.40	0.69
合计	/	14,067,223.02	11.33

## (四) 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	37,193,243.18	100.00	3,719,696.64	10.05	26,250,481.85	100	3,412,926.34	13.00
组合小计	37,193,243.18	100.00	3,719,696.64	10.05	26,250,481.85	100	3,412,926.34	13.00
合计	37,193,243.18	/	3,719,696.64	/	26,250,481.85	/	3,412,926.34	/

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	28,823,618.75	77.50	1,231,201.72	17,928,267.30	68.30	896,517.72
1 至 2 年	1,988,575.40	5.35	191,549.35	914,406.66	3.48	91,141.31
2 至 3 年	2,594,252.48	6.98	363,487.87	2,327,700.04	8.87	349,435.01
3 至 4 年	1,856,321.04	4.99	511,971.88	3,149,832.34	12.00	631,136.47
4 至 5 年	981,859.36	2.64	472,869.68	971,659.36	3.70	486,079.68
5 年以上	948,616.15	2.54	948,616.15	958,616.15	3.65	958,616.15
合计	37,193,243.18	100.00	3,719,696.65	26,250,481.85	100.00	3,412,926.34

## 2、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。

## 3、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(%)
盛琦	公司员工	2,942,461.00	1 年以内	7.95
淮北鸿宇化工公司	非关联方	1,700,000.00	2-3 年	4.59
施友进	非关联方	902,162.00	1-2 年	2.44
省民爆器材协会	非关联方	900,000.00	1-5 年	2.43
陈英	公司员工	807,730.01	1 年以内	2.18
合计	/	7,252,353.01	/	19.59

## (五) 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	52,050,128.24	91.64	20,052,565.27	80.98
1 至 2 年	2,717,595.55	4.79	2,556,009.43	10.32

2 至 3 年	1,599,984.14	2.82	1,808,924.89	7.31
3 年以上	423,127.87	0.75	344,854.85	1.39
合计	56,790,835.80	100.00	24,762,354.44	100.00

## 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
美国迪博泰	非关联方	5,581,514.41	1 年以内	设备款发票未到
北京金源雨田科技有限公司	非关联方	4,458,780.00	1 年以内	设备款发票未到
杨过林	非关联方	3,287,226.73	1 年以内	工程未完工待结算
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	非关联方	2,625,126.50	1 年以内	预付材料款发票未到
深圳市金奥博科技有限公司	非关联方	2,346,105.57	1 年以内	技术转让费发票未到
合计	/	18,298,753.21	/	/

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

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

## 4、预付款项的说明：

(1) 期末预付款项余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(2) 期末预付账款余额中超过一年金额 4,740,707.56 元，主要为未结算的预付设备款。

## (六) 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	33,051,180.96	297,065.46	32,754,115.50	33,260,471.05	297,065.46	32,963,405.59
在产品	2,871,055.82		2,871,055.82	3,135,219.12		3,135,219.12
库存商品	35,818,864.76	1,128,071.89	34,690,792.87	30,812,231.53	1,180,293.38	29,631,938.15
周转材料	6,317.09		6,317.09	17,736.77		17,736.77
材料采购	179,985.94		179,985.94	1,718,610.12		1,718,610.12
工程施工	6,367,395.30		6,367,395.30	3,440,544.23		3,440,544.23
合计	78,294,799.87	1,425,137.35	76,869,662.52	72,384,812.82	1,477,358.84	70,907,453.98

### 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	297,065.46				297,065.46
库存商品	1,180,293.38		52,221.49		1,128,071.89
合计	1,477,358.84		52,221.49		1,425,137.35

### 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		0
库存商品	积压存货		0.15

## (七) 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		48,557.49
待抵扣进项税	24,126.06	1,709,132.41
合计	24,126.06	1,757,689.90

## (八) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
分期收款提供劳务	20,110,344.92	20,110,344.92
合计	20,110,344.92	20,110,344.92

## (九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
怀化物联	30.70	30.70	4,898,303.94	1,167,347.24	3,730,956.70	40,068,965.04	-154,936.22
淮海民爆	25.00	25.00	9,325,660.54	6,732,639.35	2,593,021.19	27,287,557.50	107,816.27
萧县雷鸣	49.00	49.00	27,536,784.16	14,547,917.86	12,988,866.30	6,108,255.00	164,851.11

## (十) 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(%)
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
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
鄂尔多斯市北安工程爆破有限责任公司*1	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00		10.00	10.00

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	本期现金红利	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	3,403,929.89	-3,403,929.89				49.00	49.00
怀化物联	921,000.00	1,192,969.13	-47,565.41	1,145,403.72			30.70	30.70
淮海民爆	300,000.00	621,301.23	26,954.07	648,255.30			25.00	25.00
萧县雷鸣	5,118,929.89	3,360,602.87	3,484,706.93	6,845,309.80			49.00	49.00

(1)、根据萧县雷鸣爆破工程有限责任公司 2013 年 1 月 10 日召开的临时股东大会, 萧县雷鸣爆破工程公司吸收合并萧县永翔爆破工程公司并承担其全部债权债务, 并在吸收合并后, 萧县雷鸣爆破公司注册资本变更为 660 万元, 萧县永翔爆破公司予以注销。目前, 萧县永翔爆破公司已于 2013 年 3 月 1 日注销完成(登记企销【2013】第 48 号), 同时, 萧县雷鸣爆破公司也完

成了工商变更登记。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## (十一) 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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	502,274,087.73	10,102,236.03		4,945,720.50	507,430,603.26
其中: 房屋及建筑物	278,879,438.78	688,089.11		231,700.00	279,335,827.89
机器设备	167,840,631.51	696,085.13		1,515,820.30	167,020,896.34
运输工具	37,449,101.09	7,827,297.29		2,914,528.20	42,361,870.18
工具及其他生产用具	16,745,099.59	875,014.50		283,672.00	17,336,442.09
非生产用设备器具	1,359,816.76	15,750.00			1,375,566.76
二、累计折旧合计:	138,828,448.73		17,961,512.85	2,715,348.92	154,074,612.66
其中: 房屋及建筑物	61,037,084.47		5,722,377.55	66,795.57	66,692,666.45
机器设备	55,153,398.74		8,767,153.61	112,599.72	63,807,952.63
运输工具	12,343,082.81		2,485,470.65	2,453,605.45	12,374,948.01
工具及其他生产用具	9,600,405.36		878,341.61	82,348.18	10,396,398.79
非生产用设备器具	694,477.35		108,169.43		802,646.78
三、固定资产账面净值合计	363,445,639.00	/		/	353,355,990.60
其中: 房屋及建筑物	217,842,354.31	/		/	214,314,085.62
机器设备	112,687,232.77	/		/	102,760,203.36
运输工具	25,106,018.28	/		/	29,885,882.96
工具及其他生产用具	7,144,694.23	/		/	5,822,898.68
非生产用设备器具	665,339.41	/		/	572,919.98
四、减值准备合计	2,456,281.59	/		/	2,456,281.59
其中: 房屋及建筑物	255,241.65	/		/	255,241.65
机器设备	1,935,277.63	/		/	1,935,277.63
运输工具	114,046.84	/		/	114,046.84
工具及其他生产用具	114,318.16	/		/	114,318.16
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	360,989,357.41	/		/	350,899,709.01
其中: 房屋及建筑物	217,587,112.66	/		/	214,058,843.97
机器设备	110,751,955.14	/		/	100,824,925.73
运输工具	24,991,971.44	/		/	29,771,836.12
工具及其他生产用具	7,030,376.07	/		/	5,708,580.52
非生产用设备器具	627,942.10	/		/	535,522.67

本期折旧额: 17,961,512.85 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,553,199.25 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
商洛秦威部分房屋	相关土地为租入, 土地产权证未办妥	
雷鸣西部部分房屋	新建房屋	

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。

**(十二) 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	29,633,408.77		29,633,408.77	19,632,638.45		19,632,638.45

**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	期末数
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00	15,891,335.73	4,401,409.40		20,292,745.13
雷鸣西部 2.2 万吨乳化生产线	48,000,000.00	593,027.70	2,667,526.78		3,260,554.48
雷鸣西部新建仓库工程	12,611,300.00	1,877,600.13	2,460,389.74		4,337,989.87
零星技改工程		1,270,674.89	3,024,643.65	2,553,199.25	1,742,119.29
合计	177,321,300.00	19,632,638.45	12,553,969.57	2,553,199.25	29,633,408.77

(1) 本年在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(2) 期末在建工程余额较期初增长 50.94% 主要系雷鸣红星新厂区建设及雷鸣西部乳化线和新建仓库增加所致。

**(十三) 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	155,339,469.15	146,307.55	947,829.98	154,537,946.72
土地使用权	151,675,804.35	142,000.00	947,829.98	150,869,974.37
非专利技术	760,000.00			760,000.00
软件	691,666.67			691,666.67
技术转让费	2,211,998.13	4,307.55		2,216,305.68
二、累计摊销合计	3,587,913.79	1,784,887.11	172,179.43	5,200,621.47
土地使用权	2,306,901.48	1,601,588.49	172,179.43	3,736,310.54
非专利技术	482,833.28			482,833.28
软件	654,629.63	37,037.04		691,666.67
技术转让费	143,549.40	146,261.58		289,810.98
三、无形资产账面净值合计	151,751,555.36	-1,638,579.56	775,650.55	149,337,325.25
土地使用权	149,368,902.87	-1,459,588.49	775,650.55	147,133,663.83
非专利技术	277,166.72			277,166.72
软件	37,037.04	-37,037.04		0.00
技术转让费	2,068,448.73	-141,954.03		1,926,494.70
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	151,751,555.36	-1,638,579.56	775,650.55	149,337,325.25

土地使用权	149,368,902.87	-1,459,588.49	775,650.55	147,133,663.83
非专利技术	277,166.72			277,166.72
软件	37,037.04	-37,037.04		0.00
技术转让费	2,068,448.73	-141,954.03		1,926,494.70

本期摊销额：1,784,887.11 元。

#### (十四) 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	
张家界民爆商誉	640,000.00			640,000.00	
会同民爆商誉	231,515.76			231,515.76	
雷鸣西部商誉	181,455,334.80			181,455,334.80	
合计	197,846,761.31			197,846,761.31	1,784,118.90

#### (十五) 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	其他减少的原因
土地租赁费	211,709.50		19,266.00		192,443.50	
房屋租赁费	27,824.26		2,608.50		25,215.76	
租房装修费	356,783.91		25,444.38		331,339.53	
仓库购建支出	2,276,350.61	418,350.88	80,663.13	400,000.00	2,214,038.36	费用调整
合计	2,872,668.28	418,350.88	127,982.01	400,000.00	2,763,037.15	

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、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	3,714,205.32	3,350,075.64
应付职工薪酬形成	44,605.12	50,950.37
未实现内部销售形成	258,919.77	229,900.73

递延收益形成	487,594.69	487,594.69
小计	4,505,324.9	4,118,521.43
递延所得税负债：		
子公司评估增值	12,582,985.01	12,582,985.01
其他	13,750.82	13,750.82
小计	12,596,735.83	12,596,735.83

## (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	2,898,242.07	2,810,573.23
合计	2,898,242.07	2,810,573.23

## (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	15,756,562.68
固定资产减值准备	2,267,968.59
存货跌价准备	1,425,137.35
应付职工薪酬	297,367.47
递延收益	3,186,742.39
未实现内部销售	1,035,679.08
小计	23,969,457.56

## (十七) 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	16,475,458.86	2,127,560.23	136,527.34		18,466,491.75
二、存货跌价准备	1,477,358.84		52,221.49		1,425,137.35
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	2,456,281.59				2,456,281.59
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	22,193,218.19	2,127,560.23	188,748.83		24,132,029.59

**(十八) 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	8,326,740.00	13,346,703.02
合计	8,326,740.00	13,346,703.02

下一会计期间(下半年)将到期的金额 8,326,740.00 元。

**(十九) 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	72,982,236.05	58,984,240.07
1-2 年	6,915,720.66	11,660,895.40
2-3 年	3,880,754.40	1,821,618.19
3 年以上	1,315,270.97	2,387,813.06
合计	85,093,982.08	74,854,566.72

**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**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
怀化市物联民爆器材有限公司	1,009,670.90	1,132,812.01
合计	1,009,670.90	1,132,812.01

**3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

期末应付账款余额中超过一年款项 12,111,746.03 元, 主要系未结算的工程与设备款。

**(二十) 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	16,054,024.01	7,653,951.69
1-2 年	249,452.63	1,006,142.76
2-3 年	180,125.62	32,130.94
3 年以上	603,255.57	1,056,388.53
合计	17,086,857.83	9,748,613.92

**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:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
淮北双龙矿业有限责任公司	59,985.73	59,985.73
合计	59,985.73	59,985.73

**3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

账龄超过 1 年的大额预收账款主要系未结算的预收货款。

**(二十一) 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	4,026,271.39	77,022,533.15	77,803,648.36	3,245,156.18
二、职工福利费	0.00	2,473,957.44	2,473,957.44	0.00
三、社会保险费	1,824,287.27	17,398,162.35	16,736,384.83	2,486,064.79
医疗保险费	171,137.23	3,684,356.18	3,577,342.04	278,151.37
养老保险费	1,558,402.33	10,137,061.65	9,631,520.46	2,063,943.52
企业年金	7,560.00	1,365,254.48	1,195,694.48	177,120.00
失业保险费	49,699.51	1,017,315.13	970,147.72	96,866.92
工伤保险费	20,769.24	961,250.94	1,114,541.75	-132,521.57
生育保险费	16,718.96	232,923.97	247,138.38	2,504.55
四、住房公积金	408,470.59	4,822,109.02	3,946,929.00	1,283,650.61
五、辞退福利		15,369.00	15,369.00	0.00
六、其他		200,026.48	200,026.48	0.00
七、工会经费	3,036,255.20	1,206,670.04	555,031.71	3,687,893.53
八、职工教育经费	2,822,773.74	1,049,642.77	435,246.32	3,437,170.19
合计	12,118,058.19	104,188,470.25	102,166,593.14	14,139,935.30

工会经费和职工教育经费金额 7,125,063.72 元。

- (1) 期末应付职工薪酬-工资、奖金、津贴和补贴已于 2013 年 7 月发放。
- (2) 期末应付工资余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。
- (3) 期末工伤保险倒挂是子公司秦威化工预交所致。

## (二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,995,256.88	3,192,951.08
营业税	671,147.18	1,654,604.24
企业所得税	6,993,886.43	11,765,133.39
个人所得税	80,278.53	192,705.05
城市维护建设税	460,932.66	359,827.30
代征资源税	285,355.59	11,344,869.69
教育费附加	747,506.24	640,774.24
水利基金	312,103.76	528,463.92
土地使用税	51,678.01	176,664.17
房产税	257,731.95	177,929.64
印花税	30,765.37	305,658.60
其他	498,221.49	620,711.63
合计	16,384,864.09	30,960,292.95

## (二十三) 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	631,003.76	
安徽红星机电科技股份有限公司		480,200.00	

戴向东		128,000.00	
合计	631,003.76	1,239,203.76	/

## (二十四) 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	23,753,539.13	19,451,005.57
1-2年	18,485,842.12	8,849,131.41
2-3年	813,543.30	1,193,075.64
3年以上	11,771,344.77	13,589,454.66
合计	54,824,269.32	43,082,667.28

## 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	15,620,247.58	5,734,065.35
合计	15,620,247.58	5,734,065.35

## 3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
徐州雷鸣职工工会	3,890,831.00	股权转让款		否
徐州矿务集团有限公司	2,268,603.50	往来款		否
淮北市化工轻工有限责任公司	1,895,610.42	股权清算款	尚未结算	否
武仲振	1,715,000.00	股权代垫款		否
查静	1,200,000.00	股权转让款		否
合计	10,970,044.92			

## 4、对于金额较大的其他应付款,应说明内容

单位名称	期末数	款项性质	账龄
九一〇公司	15,620,247.58	代垫款项	1年以内
徐州雷鸣职工工会	3,890,831.00	股权转让款	3年以上
安全抵押金	2,749,460.00	抵押金	1-2年
徐州矿务集团有限公司	2,268,603.50	往来款	3年以上
淮北市化工轻工有限责任公司	1,895,610.42	股权清算款	3年以上
合计	26,424,752.50		

## (二十五) 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	6,709,510.72	7,135,034.68
合计	6,709,510.72	7,135,034.68

项目	2013.6.30	2012.12.31
一、与资产相关的政府补助		
固定资产投资补助	988,218.44	988,218.44
公路建设补助款	228,166.67	228,166.67

供酸系统综合治理补助	137,500.00	150,000.00
乳化炸药现场混装车建设补助	95,833.33	95,833.33
财政专项资金	618,750.00	675,000.00
环保专项资金	687,500.00	750,000.00
铵油生产线及配套库建设资金	210,227.26	215,909.08
中小企业发展专项资金	412,500.00	450,000.00
仓库搬迁补助	1,870,985.85	1,921,452.99
无起爆药工业电雷管研发补助	328,125.00	250,000.00
其他	219,204.17	235,454.17
小计	5,797,010.72	5,960,034.68
二、与收益相关的政府补助		
电子雷管研发补助	162,500.00	175,000.00
社会养老保险补贴	750,000.00	1,000,000.00
小计	912,500.00	1,175,000.00
合计	6,709,510.72	7,135,034.68

## (二十六) 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	175,236,496.00						175,236,496.00

## (二十七) 专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	2012.12.31 余额	本期计提	本期使用	2013.6.30 余额
安全生产费	18,602,130.65	9,288,230.42	5,683,639.03	22,206,722.04
合计	18,602,130.65	9,288,230.42	5,683,639.03	22,206,722.04

## (二十八) 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）	519,451,383.73			519,451,383.73
合计	519,451,383.73			519,451,383.73

## (二十九) 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	35,111,900.28			35,111,900.28
合计	35,111,900.28			35,111,900.28

## (三十) 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	153,976,580.62	/
调整后 年初未分配利润	153,976,580.62	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,778,811.95	/
期末未分配利润	198,755,392.57	/

**(三十一) 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	385,707,773.27	287,842,297.97
其他业务收入	6,040,668.94	6,933,783.26
营业成本	245,419,365.07	202,458,364.37

**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	305,726,921.76	183,581,556.88	223,864,480.93	141,528,360.17
爆破工程	77,354,216.40	47,224,606.19	62,870,382.97	47,127,195.17
其他	2,626,635.11	1,472,724.17	1,107,434.07	586,907.41
合计	385,707,773.27	232,278,887.24	287,842,297.97	189,242,462.75

**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	241,567,229.11	142,882,554.86	171,080,719.24	111,115,380.44
工业雷管	64,159,692.65	40,699,002.02	52,783,761.69	30,412,979.73
爆破工程	77,354,216.4	47,224,606.19	62,870,382.97	47,127,195.17
其他	2,626,635.11	1,472,724.17	1,107,434.07	586,907.41
合计	385,707,773.27	232,278,887.24	287,842,297.97	189,242,462.75

**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	163,645,924.14	105,713,307.90	220,639,056.44	138,290,493.37
江苏地区	25,308,538.92	17,328,638.82	24,581,691.68	18,381,091.66
湖南地区	120,766,418.07	56,868,053.22		
其他地区	75,986,892.14	52,368,887.30	42,621,549.85	32,570,877.72
合计	385,707,773.27	232,278,887.24	287,842,297.97	189,242,462.75

**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	26,852,744.67	6.85
花垣县民用爆破器材有限责任公司	21,407,025.98	5.46

怀化市物联民爆器材有限公司	11,584,696.91	2.96
铜陵有色金属集团铜冠物资公司	9,776,836.66	2.50
宿州淮海民爆	8,537,679.39	2.18
合计	78,158,983.61	19.95

本报告期营业收入同比增长 32.90%，主要系新增合并湖南雷鸣西部民爆报表所致。

### (三十二) 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	2,804,785.88	1,038,962.29	爆破工程或其他劳务收入
城市维护建设税	1,917,354.37	1,420,400.83	应缴流转税
教育费附加	1,637,272.29	1,564,466.20	
其他	7,232.75	65,390.36	
合计	6,366,645.29	4,089,219.68	/

报告期比上年同期增加 55.69% 主要系增加合并湖南雷鸣西部民爆器材有限责任公司报表所致。

### (三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,913,734.04	3,477,119.11
运输费	4,584,879.65	2,146,466.10
安全费用	2,446,283.01	
折旧费	1,299,988.18	406,477.38
差旅费	1,014,252.84	615,361.50
机物料消耗	803,380.21	781,593.47
仓储费	677,412.36	560,454.80
装卸费	619,657.87	737,807.74
业务费及业务招待费	119,306.44	999,199.3
办公费	100,531.35	
其他	1,603,745.63	756,017.09
合计	19,183,171.58	10,480,496.49

### (三十四) 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	24,440,101.87	15,850,574.09
社会保险费	9,864,652.25	5,909,886.26
业务招待费	3,988,283.60	2,265,058.75
折旧费	3,595,999.96	2,388,967.33
办公费	2,858,819.38	2,620,547.84
安全费用	2,799,902.29	2,165,161.70
停工损失		2,010,855.87
差旅费	2,349,192.17	1,218,145.62
材料消耗	1,955,181.57	1,844,428.97
税费	1,921,748.14	1,337,982.95

无形资产摊销	1,779,836.73	547,480.46
修理费	1,745,076.17	1,280,910.22
福利费	1,535,811.34	1,040,899.91
电费	519,958.96	
会议费	501,647.00	195,207.30
运输费	450,127.54	
租赁费	359,676.30	
保险费	264,393.04	
绿化费	199,552.90	
中介机构费用	104,400.00	1,721,897.00
其他	3,352,924.97	4,196,670.60
合计	64,587,286.18	46,594,674.87

**(三十五) 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
利息收入	-760,199.22	-1,099,616.72
其他	189,147.61	23,641.39
合计	-571,051.61	-1,017,872.66

**(三十六) 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
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	60,165.70	455,458.16
其他	285,116.07	
合计	445,281.77	455,458.16

**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
鄂尔多斯市北安工程爆破有限责任公司	100,000.00		
合计	100,000.00		/

**3、 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
萧县雷鸣爆破工程有限责任公司	80,777.04	344,323.68	
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	26,954.07	111,134.48	
怀化市物联民爆器材有限公司	-47,565.41		
合计	60,165.70	455,458.16	/

(1) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(2) 投资收益中其他项 285,116.07 元，为子公司雷鸣西部民爆用自有资金购买的银行理财产品

品收益。

**(三十七) 资产减值损失：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,991,032.89	3,252,392.22
二、存货跌价损失	-52,221.49	128,962.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,938,811.40	3,381,354.72

**(三十八) 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	1,077,301.63	1,693.90	1,077,301.63
其中：固定资产处置利得	17,856.61	1,693.90	17,856.61
无形资产处置利得	1,059,445.02		1,059,445.02
政府补助	813,523.96	92,733.76	813,523.96
代征税款手续费返还	532,658.84	71,477.41	532,658.84
其他	61,783.21	381,540.70	61,783.21
合计	2,485,267.64	547,445.77	2,485,267.64

**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
科研奖励	28,000.00		
人才创新团队资助	60,000.00		
安徽省卓越绩效奖	100,000.00		
安徽省著名商标奖	100,000.00		
递延收益摊销	525,523.96	92,733.76	
合计	813,523.96	92,733.76	/

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。

**(三十九) 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	123,316.03	570,208.66	123,316.03
其中：固定资产处置损失	123,316.03	570,208.66	123,316.03
对外捐赠	119,700.00		119,700.00
赔偿金、违约金及各种罚款	1,219,352.71	84,026.95	1,219,352.71
其他	45,751.83	13,744.59	45,751.83
合计	1,508,120.57	667,980.20	1,508,120.57

## (四十) 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	11,156,779.33	8,166,540.32
递延所得税调整	-386,803.47	-106,026.41
合计	10,769,975.86	8,060,513.91

## (四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益的计算	2013年1-6月	2012年1-6月
P0 归属于公司普通股股东的净利润	44778811.95	17616908.61
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	43901657.44	17,666,168.68
S0 期初股份总数	175236496	129,600,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
Sj 报告期因回购等减少股份数		
Sk 报告期缩股数		
M0 报告期月份数	6	6
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数		
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数		
S 发行在外的普通股加权平均数	175236496	129,600,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.26	0.14
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.25	0.14
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		

## (四十二) 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	799,931.82
往来款	875,070.00
其他	592,239.60
合计	2,267,241.42

## 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
运输费	5,003,723.53

业务招待费	4,411,751.5
办公费	2,990,341.26
差旅费	2,616,000.69
业务费	1,845,931.9
修理费	1,808,384.16
仓储费	762,412.36
水电费	619,717.48
装卸费	588,737.47
租赁费	565,930.3
保险费	497,117.08
会议费	333,417
绿化费	199,565.9
警卫消防费	124,521.47
捐赠支出	120,300
审计费	109,446.36
班中餐等	100,460.3
咨询费	94,700
排污费	79,034.1
广告费	23,740.73
其他	9,085,903.67
合计	31,981,137.26

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用—利息收入	760,199.22
合计	760,199.22

### (四十三) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,476,667.28	21,064,253.58
加：资产减值准备	1,938,811.40	3,381,354.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,961,512.85	12,936,234.97
无形资产摊销	1,784,887.11	547,480.46
长期待摊费用摊销	127,982.01	85,925.58
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）	-1,077,301.63	568,514.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	123,316.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-760,199.22	-1,041,514.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-445,281.77	-455,458.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-386,803.47	-106,026.41
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)	-5,962,208.54	12,105,740.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-68,363,806.25	-51,622,202.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,707,719.60	7,923,569.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,874,704.60	5,387,873.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	176,019,167.00	115,039,680.79
减: 现金的期初余额	207,958,235.16	143,768,239.97
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	-31,939,068.16	-28,728,559.18

## 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	176,019,167.00	207,958,235.16
其中: 库存现金	1,363,978.05	663,774.79
可随时用于支付的银行存款	154,655,188.95	207,294,460.37
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	
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	176,019,167.00	207,958,235.16

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 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	淮北市孟山路1号	王明胜	制造业	418,530	34.86	34.86	安徽省国资委	15082003-9

### (二) 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	张治海	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	朱芳武	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	赵勇	爆破工程施工	3,000,000.00	90.00	90.00	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	泾县涇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	张洪德	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	5,000,000.00	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	何家林	服务业	3,000,000.00	100.00	100.00	59017485-1
湖南雷鸣西部民爆有限公司	有限责任公司	吉首市寨阳乡	吴建建	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	05389359-4
洪江市瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	洪江市黔城镇	陈子贤	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	69858141-6
吉首市瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	吉首市东环城路 4 号	张彩霞	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910447-5
保靖县瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	保靖县迁陵镇	秦齐宽	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	78803287-5
凤凰县瑞安民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	凤凰县沱江镇建设路 109 号	舒友云	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	67557598-8
古丈县瑞安民爆器材有限公司	有限责任公司	古丈县古阳镇红星小区	向心明	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910514-4

龙山县瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	龙山县民安镇回龙路 6 号	梁明生	商品流通	800,000.00	100.00	100.00	67355849-8
泸溪县瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	泸溪县白沙镇株洲路	吴代选	商品流通	1,800,000.00	100.00	100.00	79236752-0
永顺县瑞安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	永顺县灵溪镇大桥街	向平先	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910748-1
桑植县民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	桑植县澧源镇仙娥村	钟高平	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	75800637-7
张家界市民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	张家界市大桥路 9 号	覃建明	商品流通	700,000.00	100.00	100.00	18688310-3
中方县瑞安民爆器材物资有限公司	有限责任公司	中方县农业开发办办公楼内	尹秀财	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	70745733-8
会同县民爆器材专营有限公司	有限责任公司	会同县林城镇建设路	林二	商品流通	628,700.00	100.00	100.00	74594876-0
靖州县民爆器材专营有限责任公司	有限责任公司	靖州县梅林中路铁路桥旁	马春国	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	75581998-9
湘西自治州飞达民用爆破器材有限公司	有限责任公司	吉首市人民南路 60 号	向艳	商品流通	1,000,000.00	100.00	100.00	7652996-X
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司	有限责任公司	吉首市人民南路 60 号	关键	爆破服务	10,000,000.00	100.00	100.00	77228973-X
怀化市瑞安爆破工程有限公司	有限责任公司	怀化市鹤城区沿河路	杨政霖	爆破服务	1,500,000.00	100.00	100.00	68502537-3
湘西自治州瑞安民爆器材有限责任公司	有限责任公司	吉首市人民南路 60 号	向艳	商品流通	5,000,000.00	100.00	100.00	67356026-4
桑植县民用爆破服务有限责任公司	有限责任公司	澧源镇东正街	陈光科	爆破服务	100,000.00	100.00	100.00	78289556-5
张家界永利民爆有限责任公司	有限责任公司	永定区南庄坪	周德欣	商品流通	1,000,000.00	59.00	59.00	67355117-3
中方县瑞安民爆器材配送及延伸服务有限责任公司	有限责任公司	中方县农业开发办办公楼内	尹秀财	商品流通	200,000.00	100.00	100.00	79685042-1
张家界市永定区安达民用爆破器材专营有限责任公司	有限责任公司	永定区阳湖坪镇	胡秀云	商品流通	1,000,000.00	100.00	100.00	67800724-9
张家界市永定区安泰民用爆破服务有限责任公司	有限责任公司	永定区阳湖坪镇	梁佳新	爆破服务	1,000,000.00	100.00	100.00	78288129-4
通道瑞安民爆器材有限责任公司	有限责任公司	通道侗族自治县双江镇	赵军辉	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	68741616-7

### (三) 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
二、联营企业								
萧县雷鸣爆破工程有限责任公司	有限责任公司	萧县龙城镇	周琦	工程施工	3,500,000.00	49.00	49.00	05015292-6
怀化市物联民爆器材有限公司	有限责任公司	怀化市迎丰中路育才巷 1 号	杨好坤	商品流通	3,100,000.00	30.70	30.70	67075970-2
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

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	73303394-2
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	母公司的控股子公司	85082795-2
淮北双龙矿业有限责任公司	其他	85083123-0
安徽理工大学	参股股东	48531995-9
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	参股股东	48548456-7

**(五) 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	98,054.85	0.08	3,183,211.45	2.02

**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	26,330,722.04	6.72	28,050,375.72	9.52
淮北矿业股份有限公司	材料及其他	市场价格	522,022.63	0.13	47,429.56	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
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	民用爆破器材	市场价格	8,537,679.39	2.18		
怀化市物联民爆器材有限公司	民爆器材	市场价格	11,584,696.91	2.96		

**2、 其他关联交易****1) 土地使用权租赁合同**

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

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) 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。公司本报告期向淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司支付环境卫生、绿化服务费 25,000.00 元。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。

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。

## （六）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	11,078,150.28	553,907.51	1,757,120.86	87,856.04
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	853,558.40	42,677.92	978,451.26	48,922.56
应收账款	宿州市淮海民爆器材有限责任公司	2,135,514.34	106,775.72		

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	15,620,247.58	5,734,065.35
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	1,009,670.90	1,132,812.01
预收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	59,985.73	59,985.73

## 八、 股份支付：

无

## 九、 或有事项：

### （一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截至 2013 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。

### （二）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 2013 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。

### （三）其他或有负债及其财务影响：

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有负债。

## 十、 承诺事项：

### （一）重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无新增需要披露的重大承诺事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）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的组合	110,621,045.11	100.00	9,072,559.46	8.20	74,945,215.20	100.00	7,319,091.96	9.77
组合小计	110,621,045.11	100.00	9,072,559.46	8.20	74,945,215.20	100.00	7,319,091.96	9.77
合计	110,621,045.11	/	9,072,559.46	/	74,945,215.20	/	7,319,091.96	/

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	95,650,285.76	86.47	4,755,014.29	59,917,975.95	79.95	2,995,898.80
1 至 2 年	11,461,472.31	10.36	1,146,147.23	11,517,952.21	15.37	1,151,795.22
2 至 3 年	291,797.92	0.26	43,769.69	291,797.92	0.39	43,769.69
3 至 4 年	77,929.59	0.07	15,585.92	77,929.59	0.10	15,585.92
4 至 5 年	55,034.40	0.05	27,517.20	55,034.40	0.07	27,517.20
5 年以上	3,084,525.13	2.79	3,084,525.13	3,084,525.13	4.12	3,084,525.13
合计	110,621,045.11	100.00	9,072,559.46	74,945,215.20	100.00	7,319,091.96

**2、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。

**3、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	43,472,449.72	1-2 年	39.30
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	11,078,150.28	1 年以内	10.01
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	子公司	9,091,397.31	1 年以内	8.22
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	非关联方	6,457,155.17	1 年以内	5.84
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	子公司	5,322,467.11	1 年以内	4.81
合计	/	75,421,619.59	/	68.18

**4、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	子公司	43,472,449.72	39.30
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	11,078,150.28	10.01
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	子公司	9,091,397.31	8.22
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	子公司	5,322,467.11	4.81
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	子公司	951,977.88	0.86
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	子公司	659,933.78	0.60
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司	子公司	380,649.26	0.34
明光润达爆破技术有限责任公司	子公司	111,688.79	0.10
明光天宝民用爆破器材有限责任公司	子公司	2,802.74	0.01

宿州市淮海民爆器材有限责任公司	子公司联营企业	2,135,514.34	1.93
合计	/	73,207,031.21	66.18

**(二) 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的组合	30,627,104.07	100.00	3,187,371.92	10.41	27,014,359.99	100.00	3,007,576.78	11.13
组合小计	30,627,104.07	100.00	3,187,371.92	10.41	27,014,359.99	100.00	3,007,576.78	11.13
合计	30,627,104.07	/	3,187,371.92	/	27,014,359.99	/	3,007,576.78	/

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	15,800,551.78	51.60	790,027.58	12,173,198.70	45.07	608,659.94
1至2年	7,945,622.08	25.94	794,562.21	7,959,115.08	29.46	795,911.51
2至3年	217,622.94	0.71	32,643.44	217,622.94	0.81	32,643.44
3至4年	5,950,459.18	19.43	1,190,091.84	5,951,575.18	22.03	1,190,315.04
4至5年	665,602.48	2.17	332,801.24	665,602.48	2.46	332,801.24
5年以上	47,245.61	0.15	47,245.61	47,245.61	0.17	47,245.61
合计	30,627,104.07	100.00	3,187,371.92	27,014,359.99	100.00	3,007,576.78

**2、 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。

**3、 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	子公司	16,427,647.12	1-2年	53.64
淮北雷鸣民爆有限责任公司	子公司	5,950,459.18	3-4年	19.43
盛琦	公司员工	2,942,461.00	1年以内	9.61
淮北雷鸣爆破公司	子公司	1,339,478.40	1-2年	4.37
陈英	公司员工	807,730.01	1年以内	2.64
合计	/	27,467,775.71	/	89.69

**4、 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	子公司	16,427,647.12	53.64
淮北雷鸣民爆有限责任公司	子公司	5,950,459.18	19.43
淮北雷鸣爆破公司	子公司	1,339,478.40	4.37
芜湖南陵诚鑫爆破公司	子公司	125,939.55	0.41
合计	/	23,843,524.25	77.85

**(三) 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评审有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100.00	100.00
湖南雷鸣西部民爆有限公司	464,579,529.28	464,579,529.28		464,579,529.28			100.00	100.00

**(四) 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	114,071,597.11	114,819,444.35
其他业务收入	13,610,365.02	21,288,135.52
营业成本	97,095,042.48	99,108,191.60

**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	114,071,597.11	76,839,984.25	114,819,444.35	73,550,162.59
合计	114,071,597.11	76,839,984.25	114,819,444.35	73,550,162.59

**3、 主营业务（分产品）**

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	93,978,265.37	62,287,012.67	88,429,700.43	58,155,528.06
工业雷管	20,093,331.74	14,552,971.58	26,389,743.92	15,394,634.53
合计	114,071,597.11	76,839,984.25	114,819,444.35	73,550,162.59

**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	63,346,608.77	42,671,028.93	78,039,271.92	46,768,286.23
江苏地区	2,414,195.95	1,626,231.10	873,843.48	636,298.48
其他地区	48,310,792.39	32,542,724.22	35,906,328.95	26,145,577.88
合计	114,071,597.11	76,839,984.25	114,819,444.35	73,550,162.59

**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	26,852,744.67	21.03
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	14,318,748.68	11.21
宿州淮海民爆器材有限责任公司	8,537,679.39	6.69
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	6,886,590.28	5.39
河南省永联民爆器材股份有限公司	6,340,169.33	4.97
合计	62,935,932.35	49.29

**(五) 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	/

**(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	10,318,496.96	11,889,232.20
加: 资产减值准备	1,681,041.15	1,889,665.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,276,516.75	5,779,271.60
无形资产摊销	159,909.36	152,031.36
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	4,306.82	
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	-815,349.84	-319,584.45
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)	-252,156.18	-148,449.89
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)	4,044,427.11	-7,858,525.85
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-57,077,508.42	-19,010,895.26
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	34,549,426.20	8,450,911.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,110,890.09	-276,342.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	50,203,557.15	47,121,105.82

减：现金的期初余额	54,530,811.29	66,664,251.16
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	-4,327,254.14	-19,543,145.34

## 十二、补充资料

### (一) 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	953,985.60	
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	813,523.96	其中：公司本部收到人才创新团队资助 60,000.00 元、安徽省卓越绩效奖 100,000.00 元、安徽省著名商标奖 100,000.00 元、科研补助 20,000.00 元，子公司雷鸣红星收到科研补助 8,000.00 元，递延收益摊销 525,523.96 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-790,362.49	
少数股东权益影响额	136,315.69	
所得税影响额	-236,308.25	
合计	877,154.51	

### (二) 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	4.83	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.25	0.25

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
- 二、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；
- 三、载有董事长签名的 2013 年半年度报告文本。

董事长：张治海

安徽雷鸣科化股份有限公司

2013 年 8 月 30 日