

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

二零零九年年度报告



贵州久联民爆器材发展股份有限公司

GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL
DEVELOPMENT CO. , LTD

二〇一〇年三月

重 要 提 示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

所有董事均出席本次审议2009年年度报告的董事会。

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

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人周天爵先生、总经理占必文先生、主管会计工作负责人雷治昌先生及会计机构负责人(会计主管人员)饶玉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	31
第七节	董事会报告	31
第八节	监事会报告	71
第十节	财务报告	79
第十一节	备查文件目录.....	79
审 计 报 告	81

第一节 公司基本情况简介

一、 公司法定中文名称：贵州久联民爆器材发展股份公司

英文名称：GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL DEVELOPMENT CO., LTD

公司英文名称缩写：JIULIANFAZHAN

二、 公司法定代表人：周天爵

三、 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁建新	王丽春
联系地址	贵阳市宝山北路213号	贵阳市宝山北路213号
电话	0851-6756941	0851-6751504(6748121)
传真	0851-6756941	0851-6748121
电子信箱	Ljx3616199@163.com	wlc-jl-6751504@163.com

四、 公司注册地址：贵阳市高新技术开发区新天园区

办公地址：贵阳市宝山北路213号

邮政编码：550000

公司国际互联网网址：www.julianfazhan.com

电子信箱：Ljx3616199@163.com

五、 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：贵州久联民爆器材发展股份有限公司证券部

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：久联发展

股票代码：002037

七、 其它有关资料：

公司首次注册登记日期：2002年7月18日

公司变更注册登记日期：2008年11月12日

公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5200001204730

税务登记号码：520111736646453

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区东三环中路25号住总大厦E层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

单位：（人民币）元

项 目	金 额
利润总额	149,732,838.03
归属于上市公司股东的净利润	75,769,175.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,929,128.82
营业利润	155,340,820.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,907,895.36

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-7,983,309.95	报告期老生产线报废损失
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	4,145,087.98	收到的各项技改拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,769,760.58	罚款、捐赠、停产损失等

所得税影响额		1,242,856.45	
少数股东权益影响额		1,205,172.30	
合计		-3,159,953.80	-

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	1,165,535,252.37	859,891,139.84	859,891,139.84	35.54%	655,286,587.19	655,286,587.19
利润总额	149,732,838.03	81,566,938.76	81,566,938.76	83.57%	79,021,670.23	74,759,834.28
归属于上市公司股东的净利润	75,769,175.02	37,814,166.36	31,761,516.61	138.56%	39,252,084.74	37,524,873.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,929,128.82	35,615,227.08	29,562,577.33	166.99%	36,417,956.50	34,100,560.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,907,895.36	85,215,162.18	85,215,162.18	-102.24%	62,363,866.17	62,363,866.17
	2009 年末	2008 年末		本年末比 上年末增 减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	1,296,350,654.26	936,575,012.05	936,575,012.05	38.41%	791,854,965.50	791,854,965.50
归属于上市公司股东的所有者权益	544,712,529.78	473,028,571.29	473,028,571.29	15.15%	436,900,954.40	436,900,954.40
股本	133,100,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00	10.00%	110,000,000.00	110,000,000.00

2、主要财务指标（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.57	0.31	0.24	137.50%	0.32	0.34

稀释每股收益(元/股)	0.57	0.31	0.24	137.50%	0.32	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.29	0.22	168.18%	0.30	0.28
加权平均净资产收益率(%)	14.83%	8.35%	7.08%	7.75%	9.22%	8.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.45%	7.86%	6.59%	8.86%	8.56%	8.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.01	0.70	0.70	-101.43%	0.57	0.57
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.09	3.91	3.91	4.60%	3.97	3.97

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	121,000,000	222,741,422.59	36,709,368.64	43,299,799.96	10,231,828.23	575,260,399.52
本期增加	12,100,000	0	6,886,845.61	26,925,458.44	26,050,959.92	97,734,918.41
本期减少	0	-12,100,000.00	0	0		0
期末数	133,100,000	210,641,422.59	43,596,214.25	70,225,258.40	128,282,788.15	672,995,317.93
变动原因	资本公积金转增股本	资本公积金转增股本	提取盈余公积	转入本年净利润提取盈余公积、支付股利	-	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）公司股份变动情况表

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	43,596,100	36.03%			4,359,610		4,359,610	47,955,710	36.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,596,100	36.03%			4,359,610		4,359,610	47,955,710	36.03%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	77,403,900	63.97%			7,740,390		7,740,390	85,144,290	63.97%
1、人民币普通股	77,403,900	63.97%			7,740,390		7,740,390	85,144,290	63.97%
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	121,000,000	100.00%			12,100,000			133,100,000	100.00%

注：本年度股份变动系2009年5月27日公司2008年度利润分配方案实施。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵州久联企业集团有限责任公司	47,609,192	47,609,192	0	0	股权分置改革承诺	2009年11月13日

思南五峰化工 有限责任公司	346,518	346,518	0	0	股权分置改革 承诺	2009年11月 13日
合计	47,955,710	47,955,710	0	0	—	—

注：2009年11月13日公司限售股份可全部上市流通。

二、股票发行与上市情况

1、公司股票发行情况

中国证监会证监发行字[2004]137号文批准，公司于2004年8月24日采用全部向二级市场投资者定价配售的方式发行人民币普通股(A股)4000万股，每股面值1.00元，发行价格为6.66元/股。经深圳证券交易所深证上[2004]89号文批准，公司股票4000万股(A股)于2004年9月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

2、限售股份流通情况

(1) 2005年10月28日，公司完成股权分置改革，原非流通股东向流通股股东支付股权对价后获得流通权。方案实施后，股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为5680万股，占股份总数的51.64%，无限售条件股份为5320万股，占股份总数的48.36%。

(2) 2006年10月30日，限售股份持有人所持有的部分限售股份11,667,182股可上市流通。公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为45,132,818股，占股份总数的41.03%，无限售条件股份为64,867,182股，占股份总数的58.97%。

(3) 2007年7月26日，限售股份持有人所持有的部分限售股份5,500,000股可上市流通。公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为39,632,818股，占股份总数的36.03%，无限售条件股份为70,367,182股，占股份总数的63.97%。

(4) 2008年10月28日，公司未有限售股份上市流通。仍有限售股份共计43,596,100股。

(5) 2009年11月13日，限售股份持有人所持有的限售股份47,955,710股可上市流

通。至此公司所有限售股份全部可上市流通。

3、报告期内公司分红情况

2009年4月20日，公司2008年年度股东大会通过了《公司2008年度利润分配方案》，以截止2008年12月31日总股本121,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后个人股东、证券投资基金实得现金红利每10股为0.9元）；以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增1股。本次利润分配后，合并会计报表未分配利润为31,199,799.96元，结转以后年度分配。资本公积金减少12,100,000元，尚余资本公积金210,641,422.59元。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

1、股东数量和前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

股东总数						13,926
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
贵州久联企业集团有限责任公司	国有法人	36.58%	48,686,752	0	15,500,000	
思南五峰化工有限责任公司	国有法人	5.00%	6,653,700	0	0	
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.94%	5,239,284	0	0	
邹瀚枢	境内自然人	2.46%	3,280,000	0	0	
南京理工大学	国有法人	2.08%	2,763,749	0	0	
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	2,599,988	0	0	
刘晖	境内自然人	1.54%	2,055,669	0	0	
江苏金象投资管理有限公司	境内非国有法人	1.35%	1,800,000	0	0	
杭州如山创业投资有限公司	境内非国有法人	1.23%	1,640,000	0	0	
严英	境内自然人	0.93%	1,244,073	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						

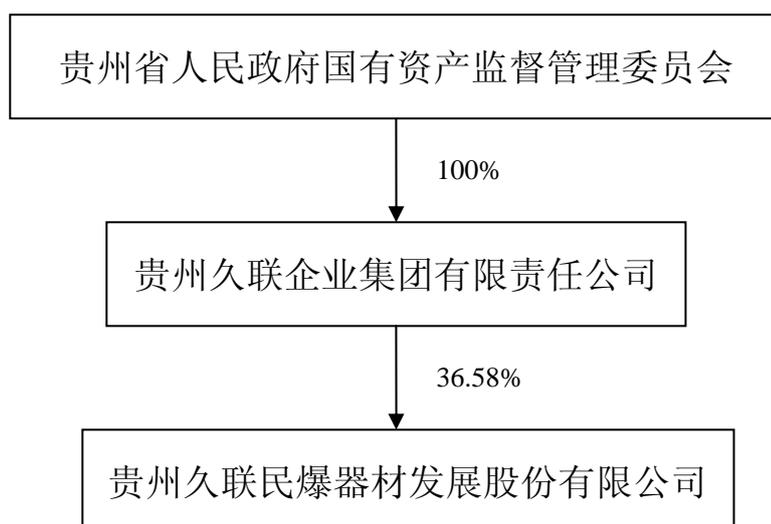
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
贵州久联企业集团有限责任公司	48,686,752	人民币普通股
思南五峰化工有限责任公司	6,653,700	人民币普通股
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	5,239,284	人民币普通股
邹瀚枢	3,280,000	人民币普通股
南京理工大学	2,763,749	人民币普通股
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	2,599,988	人民币普通股
刘晖	2,055,669	人民币普通股
江苏金象投资管理有限公司	1,800,000	人民币普通股
杭州如山创业投资有限公司	1,640,000	人民币普通股
严英	1,244,073	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司有限售条件的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知前 10 名无限售条件股东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》规定的一致行动人。	

2、公司控股股东及实际控制人情况

公司实际控制人：贵州省人民政府国有资产监督管理委员会

机构类型：机关法人

3、公司与实际控制人的产权和控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况（董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况）

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周天爵	董事长	男	57	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		13.69	是
占必文	总经理	男	55	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		24.79	否
魏彦	董事	男	45	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		0.00	是
梁建新	董事会秘书	男	57	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		21.73	否
王保林	董事	男	61	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		0.00	是
刘顺强	董事	男	55	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		15.84	否
王强	独立董事	男	40	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		2.40	否
王胜彬	独立董事	男	37	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		2.40	否
魏现州	独立董事	男	45	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		2.40	否
李祥兴	监事	男	50	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		20.96	否
余以波	监事	男	60	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		21.04	否
刘筑川	监事	男	48	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		0.00	是
管静	监事	女	41	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		0.00	是
廖长风	监事	男	45	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		0.00	是
冯佑刚	副总经理	男	59	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		37.79	否
杜方贤	副总经理	男	57	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		23.27	否
彭文林	副总经理	男	50	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		15.49	否
雷治昌	财务总监	男	43	2008年09月22日	2011年09月21日	0	0		20.94	否
合计	-	-	-	-	-			-	222.74	-

公司董事长周天爵于2008年9月任股份公司董事长,故2009年发放的2008年1-9月兑现13.89万元在集团公司领取,股份公司只发放了2008年10-12月兑现奖。

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	职务	任期
周天爵	贵州久联企业集团有限责任公司	董事长	2002年至今
占必文	贵州久联企业集团有限责任公司	副董事长	2008年至今

魏彦	贵州久联企业集团有限责任公司	副总经理	2008 年至今
王保林	贵州久联企业集团有限责任公司	总经理助理	2002 年至今
刘顺强	思南五峰化工有限责任公司	董事长	2000 年至今
李祥兴	贵州久联企业集团有限责任公司	纪委书记	2001 年至今
刘筑川	贵州久联企业集团有限责任公司	财务部经理	2005 年至今
管静	贵州久联企业集团有限责任公司	审计部部长	2005 年至今

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(一) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事主要工作经历

周天爵，男，1953 年出生，大专学历，高级经济师。贵州省工学院工业企业管理专业毕业。历任贵州国营涟江化工厂组织干事、车间党支部书记、车间主任、厂团委书记、企管科科长、劳动服务公司经理、供销经营部经理、副厂长、党委副书记、党委书记、厂长；贵州省国防科工办副主任，电子工业厅副厅长、工委委员；现任贵州久联企业集团有限责任公司党委书记、董事长；久联发展董事长。

占必文，男，1955 年出生，大学学历，高级工程师，省管专家。北京工学院火工品专业毕业。历任贵州涟江化工厂宣传科干事、技术员、车间主任、开发办主任、副厂长、总工程师、贵州久联企业集团有限责任公司总工程师、副总经理、总经理。现任贵州久联企业集团有限责任公司副董事长；久联发展副董事长兼总经理。

魏彦，男，1965 年出生，大学学历，高级工程师。贵州大学政治与行政学专业毕业。历任贵州化工厂车间工人、技术员，十一车间副主任，总师办主任，生产副厂长，贵州久联民爆器材发展股份有限公司 9855 生产分公司总经理。现任贵州久联企业集团有限责任公司副总经理。

王保林，男，1949 年出生，大专学历，高级经济师。贵州省电大经济管理专业毕业。曾任贵州涟江化工厂人事劳资科副科长、工具车间主任、支部书记、副厂长、党委副书记、纪委书记、贵州久联企业集团有限责任公司发展运行部部长等职，现任贵州久

联集团公司副总经济师、新联酒店董事长、党委书记、祥和公司董事长、久联轻化工董事长、久联铝箔董事长。

梁建新，男，1953 年出生，大学学历，高级工程师。南京理工大学炸药设计与制造专业毕业。历任贵州化工厂车间技术员、车间技术副主任、技术科科长、技术开发科科长、副总工程师、总工程师；贵州久联集团副总工程师、技术开发中心主任，现任公司董事会秘书，2002 年 7 月担任本公司董事。

刘顺强，男，1955 年出生，大学学历，工程师。贵州省委党校法学专业毕业。历任思南县化工厂车间主任、保卫科长、生产办主任、机修车间主任、厂长助理、厂长。现任思南五峰化工有限责任公司董事长、总经理，思南分公司总经理。2002 年 7 月担任本公司董事。

王胜彬，男，1973 年出生，硕士研究生学历，贵州省财经学院投资经济管理系毕业，后考入西南交通大学经管学院工商管理（MBA）专业攻读研究生。先后通过注册会计师、注册税务师、注册资产评估师考试。历任贵州会计师事务所十分所项目经理，贵州仁信会计师事务所审计部经理、标准部经理，现任贵州茅台投资管理公司副总经理。贵航股份、建丰化工独立董事。

王强，男，1970 年出生，硕士研究生学历，贵阳财经学校财务会计专业毕业，后考入贵州广播电视大学财务会计专业学习，北京航空航天大学工商管理硕士学习并结业，美国高登大学工商管理硕士学习。先后通过会计师、审计师、注册会计师、注册资产评估师考试。历任贵州省人民政府税收、财务、物资大检查办公室统计员，贵阳市审计局工交审计处科员，贵阳市审计师事务所评估部主任，现任贵阳安达会计师事务所副所长，贵阳安达资产评估有限公司执行董事，贵州君安房地产评估有限公司董事长。贵航股份独立董事。

魏现州，男，1965 年出生，硕士研究生，中国人民大学法学专业毕业、法学博士（在读）。历任郑州华德地毯厂办公室秘书，郑州合英律师事务所、北京市嘉华律师事务所、北京市金诚同达律师事务所律师，现任北京市众鑫律师事务所律师。受聘担任当

代中国法学名家律师团成员、北京仲裁委员会委员、北京市律师协会民法专业委员会委员。桂冠电力、恒星科技独立董事。

2、监事主要工作经历

李祥兴，男，1960年出生，大学学历，工程师。贵州工业化工有机化工专业毕业。历任贵州涟江化工厂二车间技术员、火柴车间主任、新产品开发办主任、质管科科长、工会主席、总工程师。中外合资鸿昌公司总工程师、副总经理。现任贵州久联企业集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、2002年7月担任本公司监事。

余以波，男，1950年出生，中专学历，高级政工师。贵州国防干校党政专业毕业。历任贵州化工厂工人、统计员、子校教师、工厂宣传干事、工会副主席、主席，现任贵州久联民爆器材发展股份有限公司工会主席。

刘筑川，男，1962年出生，大学学历，会计师。贵州省委党校经济管理专业毕业。历任国营涟江化工厂一车间会计、财务科成本会计、副科长、科长；贵州省电子物资器材公司财务科科长、副总会计师；贵州省国防科技工业新联大厦计财部经理、副总会计师；贵州久联企业集团有限责任公司审计部副部长；现任贵州久联企业集团有限责任公司财务投资部部长。

管静，女，1969年出生，大学学历，助理会计师。贵州省委党校经济管理专业毕业。历任贵州久联企业集团财务投资部副主任科员、主任科员，现任贵州久联企业集团审计部副部长、部长。

廖长风，男，1965年出生，大学学历，经济师。贵州省委党校经济管理专业毕业。历任贵阳化工厂副厂长、党委副书记；贵阳久联化工有限责任公司党委副书记、党委书记。现任贵阳久联化工有限责任公司总经理。

3、高级管理人员主要工作经历

冯佑刚，男，1951年出生，大学学历，高级经济师。历任贵州化工厂十一车间工段长、车间副主任、主任、副总经济师、总经济师、副厂长；久联集团公司总经济师、营销分公司总经理，贵州联合民爆器材经营有限公司董事长、总经理，现任本公司副总经理兼总经济师。

杜方贤，男，1954 年出生，大学学历，高级经济师。历任贵州涟江化工厂团委干事、副书记，计生办主任，一车间党支部书记，四车间党支部兼车间副主任，五车间主任兼党支部书记，人事、生产副厂长，贵州久联民爆器材发展股份有限公司 9844 生产分公司总经理，贵州新联爆破工程有限公司党委书记、董事长、总经理。现任本公司副总经理。

彭文林，男，1960 年出生，大学学历，高级工程师。历任贵州涟江化工厂火工品制造车间和安检科技术员、副科长、副主任、主任；技安科、技术科工程师、科长、副总工程师；久联发展九八四四生产分公司总工程师、总经理。现任股份公司总工程师。

雷治昌，男，1967 年出生，大学学历，高级会计师，注册会计师。历任国家电力公司贵阳勘测设计院工程承包公司会计、财务部副主任、院财务处副处长、贵州新联爆破工程有限公司总会计师、本公司财务负责人、总会计师。现任本公司财务负责人、财务总监。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓 名	在本公司职务	在公司所控制的法人单位的职务	在同行业其他法人单位的职务
周天爵	董事长	无	无
占必文	副董事长、总经理	无	无
魏彦	董事	无	无
王保林	董事	无	无
梁建新	董秘	无	无
刘顺强	董事	无	无
王胜彬	独立董事	无	无
王强	独立董事	无	无
魏现州	独立董事	无	无
李祥兴	监事会主席	无	无
余以波	监事	无	无
刘筑川	监事	无	无
管静	监事	无	无
廖长风	监事	贵阳久联化工董事长	无

冯佑刚	副总经理	贵州联合民爆器材经营有限公司董事长、总经理	无
杜方贤	副总经理	无	无
彭文林	总工程师	无	无
雷治昌	财务总监	无	无

四、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员变动情况
报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动。

五、公司员工数量、专业结构、教育程度及退休人数情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司现有职工 2068 人。公司没有需承担费用的离退休职工。

按学历分	人数	按专业结构分	人数
本科以上	296	生产人员	1286
大专	467	销售人员	157
中专	279	技术人员	358
高中以下	1026	财务人员	76
		行政管理人员	191

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订《公司章程》、《公司内部审计管理制度》，制定了《公司审计委员会工作细则》、《证券投资内控制度》。不断完善公司的法人治理结构，建立和健全了公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司有较为完善的员工绩效评价及激励约束机制，正逐步完善董事及高管人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，指定公司董事会秘书及证券部人员负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深交所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会贵州监管局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事

项时，严格遵循《公司董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深交所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

3、公司现有独立董事三人，分别为王胜彬先生、王强先生、魏现州先生，报告期内独立董事均能严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时参加 2009 年度召开的各次董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周天爵	董事长	11	5	6	0	0	否
占必文	副董事长、总经理	11	5	6	0	0	否
魏彦	董事	11	5	6	0	0	否
梁建新	董事	11	5	6	0	0	否
王保林	董事	11	5	6	0	0	否
刘顺强	董事	11	5	6	0	0	否
王强	独立董事	11	5	6	0	0	否
王胜彬	独立董事	11	4	6	1	0	否
魏现州	独立董事	11	3	6	2	0	否
年内召开董事会会议次数		11					
其中：现场会议次数		5					
通讯方式召开会议次数		6					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

本公司与控股股东贵州久联企业集团有限责任公司在人员、资产、财务、机构、业务上分开，具有独立完整的生产经营能力。具体情况如下：

1、人员分开方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬和担任除董事以外的其他行政职务。

2、资产完整方面

本公司拥有独立的生产系统、采购系统、销售系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

3、财务独立方面

本公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，并在银行独立开户，依法单独纳税。

4、机构独立方面

本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，即经理部、财务投资部、人力资源部、经济运行部、证券部、审计部、供销保障部、信息化管理中心和技术中心。

5、业务分开方面

本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内部控制的建立和健全

公司目前已基本建立较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、财务管理、生产经营、科研开发、行政及人力资源管理、内部审计、信息披露等方面。在此基础上，依据相关法律法规，形成了一套相对完善的内部控制体系，该体系涵盖了融资、投资、销售及采购、收款及付款、固定资产管理、货币资金管理、行政人事管理、会计控制、财务管理、信息披露管理等诸多业务经营活动环节，包括授权、职责划分、业务流程与操作规程、业务记录、规章制度、控制标准等，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。公司内部控制制度建立健全具体情况如下：

（一）内控环境

公司在经营过程中，以《上市公司内部控制指引》为指导，加强内部控制制度的建设，推动公司快速、健康、持续发展，有效保障投资者的合法权益。

在组织上，为了保证内部控制环境有着良好的氛围，董事会下设执行委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，通过五个专门委员会设立的专

业机构加强内部控制环境。公司设置了技术中心、财务投资部、审计部、经济运行部、人力资源部等职能部门，以确保战略目标的实现。在流程方面完善了战略目标实施的保障措施：如合同管理制度、内部经济责任考核制度、内部审计管理制度等，以确保公司经营及管理活动不仅能达到公司战略目标，而且还符合国家、地区及证券监督部门的法令法规要求，以保证实现股东利益的持续最大化。

（二）风险防范

在审计委员会和战略委员会指导下，公司有关部门根据公司战略实施特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督。同时逐步向子、分公司延伸，确保子、分公司经营安全。对现有投资等已知风险点，定期进行评估、提示及完善。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。如在日常经营风险管理中“采购比价管理”。承接业务前，对客户资信情况加以了解。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

（三）控制活动

公司根据资产规模、业务范围及经营状况制订企业内部控制制度，采取不同的控制活动以确保企业的有序经营。

1、在组织机构上采取的控制活动：

(1) 公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

(2) 把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中的关键控制点，将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

2、在内控制度的建立上采取的控制活动

(1) 公司董事会议事规则：规范了公司董事会的议事方式和决策程序，对公司董事会的性质和职权、董事的任职资格、董事长和副董事长的职权、董事会议事规则、董事会秘书的职责、董事选任和撤换程序等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

(2) 总经理工作条例：对公司总经理的权利和义务、管理权限、工作程序等作了明确的规定，保证公司高管人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

(3) 公司的财务管理制度：规定了公司财务管理的范围、内容、程序和方法，检查及考核，规范了本公司的会计核算和财务管理，保证了财务信息的真实可靠。同时公司为控制财务收支、加强内部管理，建立了切合实际的用友、新中大财务管理系统，使企业财务资源更加安全可靠。为充分发挥财务会计工作贯穿公司生产、经营、管理始终的功能作用，进一步规范公司会计核算工作，确保会计工作能准确、完整、及时反映公司经营成果和财务状况，进一步提升公司财务管理水平，使之更好地服务、服从于公司大局，更好地为公司决策提供有效依据，2009年公司新增《召开财务例会及财务专题会议的暂行规定》（久联股司财[2009]252号）。

(4) 公司的采购管理制度：规定了公司物资采购的工作职责、采购程序及管理要求，明细了采购的业务流程，建立了供应商和分承包商的评审和淘汰机制，严格按物价管理制度和比价管理制度的要求进行采购，为公司内部降低成本增加效益打下了基础。2009年新增了《原材料入库制度》（久联股司销售[2009]316号）、《物资变动管理制度》（[2009]317号）等。

(5) 公司的综合体系管理制度：公司具有完善的质量管理制度体系，不断加强产品质量管理，09年公司在原QE0体系的基础上由技术中心牵头，组织公司内审人员编制完成了质量、环境、职业健康、测量四体系“一体化”的《综合管理体系手册》和《程序文件》，简称“QEOM”，该手册、程序文件的修改不仅涉及到综合体系文件架构改变、机构设置变化、结构调整、职责权限变动、质量管理体系2008版标准转换等多层次内容，更重要的是还涉及到与测量管理体系各要素的有效整合。使产品质量得到进一步稳定和提高，进一步夯实了质量管理基础工作，提高了公司综合管理水平。

(6) 公司的安全管理制度：为确保安全生产，公司建立了层层目标责任制。公司与各子、分公司之间；各子、分公司与所属各车间、部门、班组均签订了《安全目标考核责任书》，把安全工作细化、量化，将责任落实到人，做到考核有依据、制度有保障；坚持召开每季度安全工作会议，进行季度安全工作总结和对下季度安全工作做安排；及时传达、贯彻上级各有关部门关于安全生产的一系列方针、政策和文件精神，实施安全自查、安全检查和安全监督相结合的安全管理办法，控制安全事故发生；认真开展隐患排查治理工作活动；认真贯彻实施《中华人民共和国突发事件应对法》；严格执行生产设备、安全设施维护保养制度，加大安全投入，实施安全技改，提高公司本质安全；修改、补充、完善安全制度，开展形式多样的安全教育和安全培训工作，提高员工安全责任意识；落实兑现，对在安全生产和安全管理工作中表现突出的单位和人员进行表彰和

奖励。2009年新增了《危险产品运输管理制（久联股司销售[2009]294号）、《民用爆炸物品销售责任追究制度》（久联股司销售[2009]296号）、《民用爆破物品产成品出入库制度》（久联股司销售[2009]315号）等。

（7）公司的投资管理制度：公司明确了对外投资决策和管理的程序，相关部门根据公司中长期发展规划，拟定公司年度投资计划；编制投资项目管理计划；组织投资项目立项前的论证工作；加强风险评估；重视投资项目的过程管理和项目的考核验收和评估工作。董事会根据《公司章程》的授权范围对项目实施决策；超过公司章程授权范围的投资项目报股东大会决策。

（8）对外担保管理制度：公司建立健全了针对对外担保的管理办法，《公司章程》、《董事会议事规则》明确规定了对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露等。对照深交所《股票上市规则》、《内部控制指引》的有关规定，公司对对外担保的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关法规的情形发生。

（9）关联交易管理制度。公司《关联交易管理办法》对关联交易内容、关联人、关联交易基本原则、关联交易审批权限及信息披露和结算办法作了明确规定。公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，没有损害公司和其他股东的利益。关联交易的审批权限、审议程序及回避表决严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定执行。对照深交所《股票上市规则》、《内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关法规和公司相关制度的情形发生。

（10）募集资金使用与管理制度。公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、监管等进行了明确具体的规定，并规定公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、抵押贷款、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。禁止对公司有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。

（11）信息披露管理制度。公司建立健全了《信息披露管理制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。依据《信息披露管理制度》，公司按照日常信息管理规范的要求，确保各类信息及时、准确、完整、公平地对外披露。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，未有违反《内部控制指引》、公司《信息披露事务管理制度》的情形发生。

（12）在内部分配上，实行以岗绩效工资分配为主、专业技术人员津贴制特殊引进人

才协议工资制的多元分配机制。同时制定了系列绩效考核办法，为有效调动公司各类人员的生产、工作积极性发挥了积极的作用。2009年公司制定了《职工教育经费使用管理规定》、《员工培训服务协议》，旨在全面提高职工队伍素质，促进和完善人力资源的管理。

2、公司董事会对内部控制的自我评价

公司已建立比较健全的内部控制体系，制订了比较完善、合理的内部控制制度。在公司生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，具有合法性、合理性和有效性，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整，促进了公司稳步、健康、快速、高效发展。因此，公司的内部控制是有效的。

随着市场经济的不断深化，公司面对的市场瞬息万变，外部环境的不断变化对企业内部控制环境产生直接影响。同时，公司正处于稳步发展时期，市场、规模的扩大也对内部控制提出了新的要求，公司将按照监管部门的要求和公司发展的实际需要，通过制度创新、管理创新，不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，推进内部控制各项工作的不断深化，不断提高内部控制的效率和效益。公司未来将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

《董事会关于2009年度内部控制自我评价报告》刊登在2010年3月26日指定披露媒体巨潮资讯网上。

五、2009年内部审计制度的建立和执行情况

公司目前已基本建立较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、财务管理、生产经营、科研开发、行政及人力资源管理、内部审计、信息披露等方面。在此基础上，依据相关法律法规，形成了一套相对完善的内部控制体系，该体系涵盖了融资、投资、销售及采购、收款及付款、固定资产管理、货币资金管理、行政人事管理、会计控制、财务管理、信息披露管理等诸多业务经营活动环节，包括授权、职责划分、业务流程与操作

规程、业务记录、规章制度、控制标准等，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。公司内部控制制度建立健全具体情况如下：

（一）内控环境

公司在经营过程中，以《上市公司内部控制指引》为指导，加强内部控制制度的建设，推动公司快速、健康、持续发展，有效保障投资者的合法权益。

在组织上，为了保证内部控制环境有着良好的氛围，董事会下设执行委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，通过五个专门委员会设立的专业机构加强内部控制环境。公司设置了技术中心、财务投资部、审计部、经济运行部、人力资源部等职能部门，以确保战略目标的实现。在流程方面完善了战略目标实施的保障措施：如合同管理制度、内部经济责任考核制度、内部审计管理制度等，以确保公司经营及管理活动不仅能达到公司战略目标，而且还符合国家、地区及证券监督部门的法律法规要求，以保证实现股东利益的持续最大化。

（二）风险防范

在审计委员会和战略委员会指导下，公司有关部门根据公司战略实施特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督。同时逐步向子、分公司延伸，确保子、分公司经营安全。对现有投资等已知风险点，定期进行评估、提示及完善。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。如在日常经营风险管理中“采购比价管理”。承接业务前，对客户资信情况加以了解。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

（三）控制活动

公司根据资产规模、业务范围及经营状况制订企业内部控制制度，采取不同的控制活动以确保企业的有序经营。

1、在组织机构上采取的控制活动：

(1) 公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，

确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

(2)把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中的关键控制点，将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

2、在内控制度的建立上采取的控制活动

(1) 公司董事会议事规则：规范了公司董事会的议事方式和决策程序，对公司董事会的性质和职权、董事的任职资格、董事长和副董事长的职权、董事会议事规则、董事会秘书的职责、董事选任和撤换程序等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

(2) 总经理工作条例：对公司总经理的权利和义务、管理权限、工作程序等作了明确的规定，保证公司高管人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

(3) 公司的财务管理制度：规定了公司财务管理的范围、内容、程序和方法，检查及考核，规范了本公司的会计核算和财务管理，保证了财务信息的真实可靠。同时公司为控制财务收支、加强内部管理，建立了切合实际的用友、新中大财务管理系统，使企业财务资源更加安全可靠。为充分发挥财务会计工作贯穿公司生产、经营、管理始终的功能作用，进一步规范公司会计核算工作，确保会计工作能准确、完整、及时反映公司经营成果和财务状况，进一步提升公司财务管理水平，使之更好地服务、服从于公司大局，更好地为公司决策提供有效依据，2009年公司新增《召开财务例会及财务专题会议的暂行规定》（久联股司财[2009]252号）。

(4) 公司的采购管理制度：规定了公司物资采购的工作职责、采购程序及管理要求，明细了采购的业务流程，建立了供应商和分承包商的评审和淘汰机制，严格按物价管理制度和比价管理制度的要求进行采购，为公司内部降低成本增加效益打下了基础。2009年新增了《原材料入库制度》（久联股司销售[2009]316号）、《物资变动管理制度》（[2009]317号）等。

(5) 公司的综合体系管理制度：公司具有完善的质量管理制度体系，不断加强产品质量管理，09年公司在原 QEO 体系的基础上由技术中心牵头，组织公司内审人员编制完成了质量、环境、职业健康、测量四体系“一体化”的《综合管理体系手册》和《程序文件》，简称“QEOM”，该手册、程序文件的修改不仅涉及到综合体系文件架构改变、机构设置变化、结构调整、职责权限变动、质量管理体系 2008 版标准转换等多层次内容，更重要的是还涉及到与测量管理体系各要素的有效整合。使产品质量得到进一步稳定和提高，进一步夯实了质量管理基础工作，提高了公司综合管理水平。

(6) 公司的安全管理制度：为确保安全生产，公司建立了层层目标责任制。公司与各子、分公司之间；各子、分公司与所属各车间、部门、班组均签订了《安全目标考核责任书》，把安全工作细化、量化，将责任落实到人，做到考核有依据、制度有保障；坚持召开每季度安全工作会议，进行季度安全工作总结和对下季度安全工作做安排；及时传达、贯彻上级各有关部门关于安全生产的一系列方针、政策和文件精神，实施安全自查、安全检查和安全监督相结合的安全管理办法，控制安全事故发生；认真开展隐患排查治理工作活动；认真贯彻实施《中华人民共和国突发事件应对法》；严格执行生产设备、安全设施维护保养制度，加大安全投入，实施安全技改，提高公司本质安全；修改、补充、完善安全制度，开展形式多样的安全教育和安全培训工作，提高员工安全责任意识；落实兑现，对在安全生产和安全管理工作中表现突出的单位和人员进行表彰和奖励。2009 年新增了《危险产品运输管理制（久联股司销售[2009]294 号）、《民用爆炸物品销售责任追究制度》（久联股司销售[2009]296 号）、《民用爆破物品产成品出入库制度》（久联股司销售[2009]315 号）等。

(7) 公司的投资管理制度：公司明确了对外投资决策和管理的程序，相关部门根据公司中长期发展规划，拟定公司年度投资计划；编制投资项目管理计划；组织投资项目立项前的论证工作；加强风险评估；重视投资项目的过程管理和项目的考核验收和评估工作。董事会根据《公司章程》的授权范围对项目实施决策；超过公司章程授权范围的投资项目报股东大会决策。

(8) 对外担保管理制度：公司建立健全了针对对外担保的管理办法，《公司章程》、《董事会议事规则》明确规定了对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露等。对照深交所《股票上市规则》、《内部控制指引》的有关规定，公司对对外担保的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关法规的情形发生。

(9) 关联交易管理制度。公司《关联交易管理办法》对关联交易内容、关联人、关联交易基本原则、关联交易审批权限及信息披露和结算办法作了明确规定。公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，没有损害公司和其他股东的利益。关联交易的审批权限、审议程序及回避表决严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定执行。对照深交所《股票上市规则》、《内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关法规和公司相关制度的情形发生。

(10) 募集资金使用与管理制度。公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、监管等进行了明确具体的规定，并规定公司不得将募集资金用于委托理财、质押贷款、抵押贷款、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。禁止对公司有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。

(11) 信息披露管理制度。公司建立健全了《信息披露管理制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。依据《信息披露管理制度》，公司按照日常信息管理规范的要求，确保各类信息及时、准确、完整、公平地对外披露。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，未有违反《内部控制指引》、公司《信息披露事务管理制度》的情形发生。

(12) 在内部分配上，实行以岗绩效工资分配为主、专业技术人员津贴制特殊引进人才协议工资制的多元分配机制。同时制定了系列绩效考核办法，为有效调动公司各类人员的生产、工作积极性发挥了积极的作用。2009年公司制定了《职工教育经费使用管理规定》、《员工培训服务协议》，旨在全面提高职工队伍素质，促进和完善人力资源的管理。

公司已建立比较健全的内部控制体系，制订了比较完善、合理的内部控制制度。在公司生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，具有合法性、合理性和有效性，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整，促进了公司稳步、健康、快速、高效发展。因此，公司的内部控制是有效的。

随着市场经济的不断深化，公司面对的市场瞬息万变，外部环境的不断变化对企业内部控制环境产生直接影响。同时，公司正处于稳步发展时期，市场、规模的扩大也对内部控制提出了新的要求，公司将按照监管部门的要求和公司发展的实际需要，通过制度创新、管理创新，不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，推进内部控制各项工作的不断深化，不断提高内部控制的效率和效益。公司未来将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

2009 年内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立	是	
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任	是	

召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士		
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用)；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用)；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	公司上年度和本年度均不存在重大内控缺陷和异常事项。
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见，请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>一季度：审议通过了《久联发展2008年内部审计工作报告》、《久联发展2008年度内部控制自我评价报告》、《公司2008年年度业绩快报》</p> <p>二季度：审议通过了审计部《2009年第一季度工作报告》。</p> <p>三季度：审议通过了《久联发展2009年半年报》，审议通过了《审计部二季度工作报告》</p> <p>四季度：审议通过了《审计部三季度工作报告》</p>	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	及时向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计结果。	

(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否及时向董事会报告,并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)	无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程,做好年报审计的相关工作,对财务报表出具审核意见,对审计机构的审计工作进行总结评价,并根据相关规定建议改聘审计机构,提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	一季度:提交《公司2008年度内部审计报告》、《关于公司2008年度内部控制自我评价报告》。 二季度:提交了《审计部2009年第一季度工作报告》。 三季度:提交了《审计部2009年第二季度工作报告》。 四季度:提交了《审计部2009年第三季度工作报告》
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	根据相关要求及时出具重要事项和信息披露事务管理等事项的审核报告并提交审计委员会审议。
(3 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)	无
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交2009年内部审计工作总结和2010年内部审计工作计划
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合公司《内部审计制度》的规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	做好上级有关单位及公司安排的专项审计工作;配合外聘中介机构参与公司的审计工作;参与公司工程建设、物资采购等项目招投标的审计监督;做好公司合同审计、内控制度执行检查等工作。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

六、高级管理人员的考评及激励机制

公司考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。董事会对高级管理人员按年度经营指标进行考核。2009 年度经考核，公司高级管理人员认真履行了工作职责、工作业绩良好、完成了年初的考核指标。

第六节 股东大会情况简介

一、股东会召开情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会。股东大会的通知、召集、召开均按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求严格进行。

公司于 2009 年 4 月 20 日在贵阳市新联酒店三楼会议室召开 2008 年度股东大会，会议审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配方案》、《2008 年度报告及其摘要》、《关于 2008 年度高级管理人员激励薪酬的议案》、《关于聘用公司审计机构的议案》、《修改〈公司章程〉》、《公司证券投资内控制度》、《为子公司新联爆破工程有限公司在银行贷款 6000 万元提供担保的议案》。北斗星律师事务所律师出席了股东大会，并出具了法律意见书。该次会议决议刊登在 2009 年 4 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况：

(一) 经营情况概述

2009 年，公司以积极开展“科学发展观”学习实践活动为推手，紧密联系实际，切实在统一思想、真抓实干、提高执行力等方面下功夫，积极推进公司产品结构和组织结构调整，不断夯实经营管理基础，各项经营指标较大提高、爆破服务业务取得重大突破。

与此同时，内部个别销售人员法纪意识淡薄、胆大妄为，致使公司发生违法销售工业雷管事件，受到政府管理部门责令停产整顿的处罚，产生了严重的不良影响，公司蒙受了相当的经济损失。在这样的局面下，公司上下团结一心、想方设法克服困难，查找问题、积极整改，保增长、保效益，取得了公司历史上最好的经营业绩。

主要经营指标完成情况：2009 年公司实现营业收入 116554 万元，较 2008 年增长 35.54%；实现利润总额 14973 万元，较 2008 年增长 83.76%；实现归属母公司的净利润 7577 万元，与 2008 年同口径计算增长 138.56%；实现税金 11735 万元，同比增长 45.2%。

2009 年开展的主要工作有：

1、开拓思路，转变观念，探索企业跨越式发展的道路

2009 年，为了实现尽快扩大规模、在行业内占据制高点的战略部署，公司董事会对企业进一步的发展模式进行了深入的研究和思考，制订了产业运作结合资本运作、利用资本市场的运营手段达到股本规模、产销规模、经营规模、行业地位上一个比较大的台阶的方案，争取在企业整合的过程中，实现理念的提升、观念的转变，真正实现超常规快速发展。

虽然该方案因为种种客观原因，最终未能实施，但仍然是公司发展历史上一次具有积极意义的探索，对推动企业实现的可持续健康发展，做出了有益的尝试与研讨，为今后公司的资本运营、战略整合，提供了宝贵的经验。

2、强化管理，夯实经营发展基础

(1) 2009 年 3 月，公司根据中共贵州省委和贵州省国防科工委的部署和安排，全面深入地开展了学习实践科学发展观活动，深入进行了调查研究，广泛开展了解放思想大讨论，完成了《寻求战略合作，推动跨越发展》、《以人为本深化“三项制度”改革，促进企业加快发展》、《强化管理、扎扎实实提高管理团队执行力》等三个课题报告，通过学习实践活动，统一了思想，拓宽了发展思路。

(2) 在 2008 年末对公司三定方案进行大幅度修订的基础上，从 2009 年 3 月开始，公司实施了新的三定方案，本着“精简、高效、严格控制管理层面和人员规模”的原则，

对公司的组织机构进行重新设置，分流了部分非生产性人员，按照提高管理效率的要求不断推进公司的组织机构调整、优化资源配置，将是公司面临的一项长期任务。

(3) 公司以“公平竞争、用人所长”为原则，2009 年对营销分公司部门负责人进行了公开选拔，逐步建立起公开、公平、公正，有利于优秀人才脱颖而出的选人用人机制，并将探索包括股权激励在内的各种激励约束制度，增强企业凝聚力，实现公司可持续发展。

(4) 公司在产品研发、生产、销售业务发展势头良好的基础上，2009 年将爆破服务业务作为公司的重点突破口，积极开拓、不断努力，2009 年 11 月在遵义新浦新区大型工程项目的招投标中，公司全资子公司新联爆破公司战胜诸多竞争对手，一举中标，合同总金额逾 4 亿元，是新联爆破公司历史上签订的最大金额的单项合同，也标志着公司向下游延伸产业链的发展举措取得了实质性的突破，在一体化经营的道路上走得更远。

(5) 公司根据深交所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，修订了《内部审计管理制度》，健全了内部审计制度，严格按照指引的要求开展工作，内部审计工作深入到公司经营重大事项的多个方面，提高了公司规范运作的水平。

3、抓紧落实技术改造项目

(1) 9844 分公司 5000 万发刚性药头电雷管生产线技术改造正在申请外部验收；

(2) 年产 12000 吨膨化硝铵炸药生产线正在建设；

(3) 金属雷管自动装填生产线建设完成技术鉴定，已开工建设；

(4) 年产 9000 吨乳化炸药生产线改造已完成生产线的总图规划设计、工艺技术转让、设备订购及进口设备免税手续部分工作；

(5) 技术中心技术研发能力平台建设项目试验线已投入使用；

(6) 完成了九八四四 DDNP 生产线改造初步设计。

上述项目的建设，改进了公司民爆产品工艺、工装、设备，改善了员工作业环境，提高了自动化操作程序、设备利用率和产品质量，提升了公司产品竞争力。

4、企业信用得到广泛认可

(1) 公司资产优良、经营稳健，目前公司获得的银行授信额度总计 3.8 亿元，成为多家银行的优质客户，并于 2009 年 10 月与中国建设银行贵州省分行签订战略合作协议，全面建立战略合作关系，该行为公司设计了提供并购贷款等个性化金融服务方案。

(2) 积极开展机构投资者关系管理活动，加强与深圳证券交易所、贵州省证监局，以及广大投资者的沟通交流，按照有关法律法规的规定和监管部门的要求，及时、准确做好各类信息披露及其他证券管理工作。精心组织了公司高管参加的二 00 八年年度业绩网上说明会，与投资者就其关心的问题，进行了充分的沟通和交流，坚定了投资者持有公司股份的信心。

5、在科技进步，技术创新方面取得了一定的成果

(1) 技术研发及创新成果

2009 年度公司共申请专利 18 件，其中发明专利 7 件，实用新型专利 11 件。获得 11 件专利授权，其中发明专利 1 件，实用新型专利 10 件。

电子雷管工业化研制取得了实质性突破，已具备工业化生产和工程应用条件；

完成了无脚线导爆管雷管验证试验，实验品已能达到设计要求及相关技术指标，现进行专利申请工作和后续完善研究工作；

完成了新型高强度导爆管的研发，匹配研究的高速生产线投入安装调试；

完成了雷管自动装填生产线研发及行业技术鉴定，目前正在进行自动检测、自动识别等新增装置设计制造；

完成了小型现场混装炸药系统研究，在与合作单位的共同努力下，小型混装炸药系统已经制造完毕，现准备工艺参数的试验。

(2) 贵州省政府授予公司“贵州省知识产权试点示范工作先进单位”荣誉称号，并批准为贵州省第三批知识产权示范创建单位。

(3) 久联牌商标通过国家工商局核准，可用于民爆产品、烟火产品及建筑物拆除、广告、进出口代理等。公司全部产品从 2010 年元月 1 日起统一使用久联牌商标。公司

导爆索产品取得贵州省名牌产品称号。

公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务情况

(1) 主营业务范围

公司主要业务为民爆器材的研发、生产、销售；爆破工程施工及技术服务、化工产品（不含化学危险品）的批零兼营。

(2) 主营业务分行业经营情况（单位：人民币元）

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
民爆产品生产	1,075,937,054.31	708,471,531.50	34.15%	35.53%	30.082%	2.76%
工程施工	77,739,242.13	54,732,864.04	29.59%	37.20%	21.22%	9.27%
其他产品生产	4,707,771.27	2,814,593.80	40.21%	13.78%	7.80%	3.31%
合计	1,158,384,067.71	766,018,989.34	33.87%	35.54%	29.31%	3.18%

(3) 主营业务分产品经营情况（单位：人民币元）

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
炸药	870,299,499.72	562,804,918.93	35.33%	29.31%	23.67%	2.94%
管类	148,528,004.73	110,415,632.12	25.66%	93.17%	97.80%	-1.74%
索类	45,235,547.04	28,143,718.79	37.78%	26.01%	2.35%	14.38%
震源药柱	11,874,002.82	7,107,261.66	40.14%	47.96%	13.82%	17.95%
工程施工	77,739,242.13	54,732,864.04	29.59%	37.20%	21.22%	9.27%
其他产品生产	4,707,771.27	2,814,593.80	40.21%	13.78%	7.80%	3.31%
合计	1,158,384,067.71	766,018,989.34	33.87%	35.54%	29.31%	3.18%

(4) 主营业务分地区经营情况（单位：人民币元）

项目	2009年1-12月	2008年1-12月	主营业务收入比上年增减（%）
省外主营业务收入	6,592,745.72	10,361,180.12	-36.37%

甘肃主营业务收入	199,920,634.91	142,608,294.54	40.19%
省内主营业务收入	951,870,687.08	701,676,425.70	35.66%
合计	1,158,384,067.71	854,645,900.36	35.54%

(5) 主营业务收入增长原因分析

公司 2009 年收入增长主要来源于民爆产品价格调升和销量增加。

①从 8 月 20 日开始公司执行新的民爆产品销售价格（发改价格 [2008] 2079 号），民爆产品销售价格从 2008 年 9 月开始上涨了 30%。

②本报告期内产品的销售较好，炸药和雷管的销量均较去年同期有所增加，其中炸药的销售量增加了约 2 万吨，雷管销量增加了 285 万发，索类产品销量减少了约 7 万米。

(6) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(7) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

2、近三年主要会计数据、财务指标变动情况及变动原因：（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	1,165,535,252.37	859,891,139.84	859,891,139.84	35.54%	655,286,587.19	655,286,587.19
利润总额	149,732,838.03	81,566,938.76	81,566,938.76	83.57%	79,021,670.23	74,759,834.28
归属于上市公司股东的净利润	75,769,175.02	37,814,166.36	31,761,516.61	138.56%	39,252,084.74	37,524,873.38
经营活动产生的现金流量净额	78,929,128.82	35,615,227.08	29,562,577.33	166.99%	36,417,956.50	34,100,560.86
每股收益	0.57	0.31	0.24	137.50%	0.32	0.34
加权平均净资产收益率	14.83%	8.35%	7.08%	7.75%	9.22%	8.84%
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	1,296,350,654.26	936,575,012.05	936,575,012.05	38.41%	791,854,965.50	791,854,965.50
归属于上市公司股东的所有者权益	544,712,529.78	473,028,571.29	473,028,571.29	15.15%	436,900,954.40	436,900,954.40
股本	133,100,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00	10.00%	110,000,000.00	110,000,000.00

(1) 2009 年收入增长主要来源于民爆产品价格调升和销量增加。

(2) 公司 2009 年利润总额和净利润较 2008 年增加的原因是公司销售收入增加，同

时公司的主要原材料硝酸铵价格下降, 利润空间增大。

(3) 经营活动产生的现金流量较 2008 年减少的主要原因是子公司贵州新联爆破公司为承接工程支付的履约保证金达到了 2 亿, 造成经营活动的现金流量净额为负数。

(4) 公司总资产增加的主要原因是报告期内公司银行贷款增加及净利润增加及所致。

(5) 公司所有者权益增加的主要原因是报告期内实现的净利润。

(6) 报告期末, 股本较上年同期增长, 主要是报告期内资本公积转增股本 1210 万股所致。

3、主要产品价格及主要原材料、燃材料价格变动情况

(1) 产品售价变动情况

公司产品的销售价格由国家发展改革委员会决定。自 2005 年国家发改委以发改价格[2005]841 号文调整后, 产品销售价格一直保持不变。2007 年年底开始, 民爆器材行业的原材料价格持续上涨, 民爆行业难以维系。2008 年 8 月 12 日, 国家发改委以发改价格[2008]2079 号文调整了民爆器材出厂价格, 在 2005 年价格的基础上平均增加了约 30%, 并且民爆器材出厂指导价格允许浮动幅度由原下浮 5%、上浮 10%扩大为上下浮动 15%。现公司执行民爆器材出厂指导价上浮 5%-15%的价格。

(2) 主要原材料价格变动情况 (货币单位: 元)

材料名称	2007 年	2008 年	2009 年
硝酸铵	1,378.21	1,987.18	1, 598.00
石蜡	6,153.85	8,856.84	6, 894.00
炸药卷纸	3,974.36	4,508.55	4, 221.00
乳化剂	10,256.41	10,897.44	1, 1111.00
硝酸钠	2,029.91	2,692.31	2, 542.00
高压聚乙烯	12,072.65	12,393.16	1, 0600.00
原煤	358.97	508.55	601.00
复合蜡	5,854.70	7,927.35	7, 212.00

原材料价格 2006 年—2007 年 10 月份前比较稳定，从 2007 年 10 月份后，原材料价格开始上涨，在 2008 年 8 月份价格到顶后，9 月中旬开始回落，2009 年 11 月开始又开始有所上涨。

4、订单的签署及执行情况

2006 年元月至 2007 年 12 月民用爆破器材产品的销售合同统一由各省国防工办组织供需双方签订买卖合同并鉴章。2008 年民用爆炸物品的销售按照国务院第 466 号令“民用爆炸物品安全管理条例”要求由过去行业主管部门审批改为备案，我公司民用爆炸物品销售合同严格按照国家要求与用户签订买卖合同并报主管部门。

近年来，公司客户群相对稳定，产品产销率达到 95%以上。从近三年执行情况看，由于公司产品齐全、质量稳定，资信度高，订单的签署与执行情况很好。

5、近三年毛利率变动情况

	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
毛利率 (%)	33.87%	30.69%	3.18%	30.27%

2009 年毛利率较 2008 年增加了 3.18%。公司的产品价格从 8 月 20 日开始上涨了约 30%，公司的主要原材料硝酸铵价格从 2008 年 9 月中旬开始逐步下降，从 2009 年 9 月开始有所上升。得益于产品涨价和主要原材料价格下降二个因素的影响，公司的毛利率上升。

6、主要供应商、客户情况及对公司的影响

(1) 主要供应商情况（单位：人民币万元）

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例(%)	24.50%	37.24%	-12.74%	52.70%
前五名供应商应付账款余额	336.36	529.13	-36.43%	151.4
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总额的比例 (%)	2.18%	15.55%	-13.37%	7.45%

公司前五名采购商主要是硝铵生产厂家，公司一般只是有少量欠款。公司本报告期拓宽采购渠道，增加了硝铵的采购厂家，使公司对主要硝铵供应商的依赖度降低。

报告期内公司向贵州久联集团公司的子公司新联轻化工公司采购纸箱、木箱、包装袋等包装材料和铁芯爆破线，采购金额为 1850 万元。除此之外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额 30%的情形或严重依赖于少数供应商的情形。

(2) 主要客户情况（单位：人民币万元）

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例(%)	18.84%	28.59%	-9.75%	23.02%
前五名客户应收账款余额	678.50	-764.74	1443.24	-307.19
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例(%)	5.44%	32.75%	-27.31	23.74%

公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额 30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

7、政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	说明
甘肃久联和平有限责任公司收到增值税退税款		2,901,122.23	
雪凝灾害重建补偿金		200,000.00	
纳雍县物资公司收到增值税返还		653,068.88	
科研经费、专利实施资助款		686,000.00	
雷管自动装填生产线生产技术开发款	300,000.00		省国防科技工业办公室拨入
工业炸药自动包装箱生产线	400,000.00		省国防科技工业办公室拨入

九八四四导爆管雷管生产线安全技术改造项目	600,000.00		省国防科技工业办公室拨入
电子延期雷管	150,000.00		省国防科技工业办公室拨入
钝感电雷管	200,000.00		省国防科技工业办公室拨入
贵州久联乳化炸药（含粉状）生产线	300,000.00		省国防科技工业办公室拨入
民爆半导体雷管研改建平台建设	200,000.00		省国防科技工业办公室拨入
钝感电雷管产品获国家重点新产品称号扶助金	700,000.00		省科技厅拨入
安全技改资金	701,200.00		省国防科技工业办公室拨入
雷管自动装填生产线生产技术开发款	227,801.70		省科技厅拨入
巨能化工公司搬迁费	328,350.27		贵阳市政府
铜仁爆破公司工程补偿款	30,000.00		铜仁市财政局
其他	7,736.01		省国防科技工业办公室拨入
合 计	4,145,087.98	4,440,191.11	

8、近三年期间费用和所得税费用变动分析

（1）近三年期间费用和所得税费用变动分析（单位：人民币元）

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售费用	51,822,291.55	38,632,512.96	34.14%	27,806,046.51
管理费用	157,943,385.91	128,954,307.10	22.48%	87,705,515.39
财务费用	9,890,277.93	7,805,499.96	26.71%	4,739,077.38
所得税费用	34,793,639.77	20,750,324.01	67.68%	19,432,796.58

报告期内，公司销售费用 5,182.23 万元，较上年同期增加 1,318.98 万元，增长 34.14%，主要原因是公司的子公司联合经营公司新增并购水城华建民爆公司纳入合并报表销售费用增加 147.89 万元，销量大幅度增加相应的运输费、装车费、车辆运行费等费用也跟着增加；甘肃久联因销量增加而增加运输费等销售费用 429.37 万元。

报告期内，公司管理费用 15,794.34 万元，较上年同期增加 2,898.91 万元，增长 22.48%，主要原因是报告年度联合民爆器材经营有限公司较去年同期新增并入水城华建民爆公司增加管理费用 414.57 万元；12 月因公司及贵阳久联停产整顿，计入管理费用的停产损失 737.17 万元；公司对原材料进行了清理盘点，对原材料盘亏、毁损的损失 302 万元计入了存货损失；因物价上涨，公司增加了员工工资，各项社会保险费也随之增加。

报告期内，公司财务费用 989.03 万元，较上年同期增加 208.48 万元，增长 26.71%，主要原因是 2009 年增加银行贷款 16100 万元。

报告期内，公司所得税费用 3,479.37 万元，较上年同期增长 67.68%，主要原因是报告期内公司盈利能力增加，净利润增加所致。

(2) 近三年期间费用及所得税费用与营业收入变动趋势分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
营业收入	1,165,535,252.37	859,891,139.84	35.54%	655,286,587.19
销售费用占比	4.45%	4.49%	-0.05%	4.24%
管理费用占比	13.55%	15.00%	-1.45%	13.38%
财务费用占比	0.85%	0.91%	-0.06%	0.72%
所得税费用占比	2.99%	2.41%	0.57%	2.97%

9、董事、监事和高管薪酬情况

姓名	职务	2009 年从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	2008 年从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	净利润同比增减
周天爵	董事长	13.69	1.88	138.56%
占必文	总经理	24.79	21.96	
魏彦	董事	0	20.81	
王保林	董事	0	0	
梁建新	董事会秘书	21.73	18.7	
刘顺强	董事	15.84	14.41	
王胜彬	独立董事	2.4	0.6	
王强	独立董事	2.4	0.6	
魏现州	独立董事	2.4	0.6	
李祥兴	监事	20.96	20.37	
余以波	监事	21.04	20.56	
刘筑川	监事	0	0	
管静	监事	0	0	
廖长风	监事	0	0	
冯佑刚	副总经理	37.79	23	
杜方贤	副总经理	23.27	22.12	
彭文林	副总经理	15.49	12.11	
雷治昌	财务总监	20.94	20.47	
合计	-	222.74	198.19	

公司董事长周天爵于 2008 年 9 月任股份公司董事长, 故 2009 年发放的 2008 年 1-9 月兑现 13.89 万元在集团公司领取, 股份公司只发放了 2008 年 10-12 月兑现奖。

10、公司本年度经营计划完成情况（单位：人民币万元）

项 目	预算指标(%)	实际情况	完成情况 (%)
营业收入	102,000.00	11,655.35	114.27%
利润总额	12,617.00	14,973.28	118.68%
归属于母公司的净利润	6,812.00	7,576.92	111.22%

本报告期 1-3 季度公司的经营状况较好, 在第三季度基本已完成全年的经营指标。于是公司在 2009 年 10 月对年初制订的经营计划进行了调整。第四季度 10-11 月公司的产销状况良好, 完成了调整后的经营计划。

11、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。公司据此政策变更了安全生产费用核算的会计政策，并进行了追溯调整。

本次会计政策变更导致 2009 年年初盈余公积减少 14,127,936.23 元，2009 年年初专项储备调增 14,127,936.23 元；2008 年度主营业务成本增加 4,711,543.38, 管理费用增加 5,154,556.9 元，净利润减少 9,866,100.28, 其中归属于母公司的净利润减少 6,052,649.75 元，少数股东损益减少 3,813,450.53 元。

上述会计政策变更已经第三届第四次董事会批准通过。

无其他会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

12、公司主要资产情况

(1) 公司的主要资产情况

序号	单位名称	性质	主营业务	权属情况
1	9844 生产分公司	分公司	生产雷索类产品	权属清晰,资产无抵押

2	9855 生产分公司	分公司	生产炸药	权属清晰,资产无抵押
3	思南生产分公司	分公司	生产炸药	权属清晰,资产无抵押
4	贵州联合民爆器材经营有限公司	控股子公司	销售产品	权属清晰,资产无抵押
5	贵州新联爆破工程有限公司	控股子公司	工程爆破及施工	权属清晰,资产无抵押
6	贵阳久联化工有限责任公司	控股子公司	生产民爆器材	权属清晰,资产无抵押
7	甘肃久联民爆器材有限责任公司	控股子公司	生产民爆器材	权属清晰,资产无抵押

(2) 报告期内公司控股子公司的经营情况及业绩

公司现拥有 4 家控股子公司，无参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

① 贵州新联爆破工程有限公司

注册资本 6500 万元，股份公司占股本比例 100%。公司主要经营建筑施工，爆破与拆除工程。

经审计，新联爆破公司报告期内实现营业收入 9,531.66 万元，较上年增加了 3,823.43 万元；实现归属于母公司的净利润 574.4 万元，较上年增加了 445.52 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 33,069.94 万元，净资产为 7,521.13 万元，

② 贵阳久联化工有限责任公司

注册资本 7300 万元，股份公司占股权比例 51%。公司主要经营民用爆破器材生产、销售、研究与开发。

经审计，报告期内实现营业收入 13,018.3 万元，较上年增加了 1,284.60 万元；实现净利润 2,044.88 万元，较上年增加了 919.88 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 13,116.05 万元，净资产 11,100.99 万元，

③ 贵州联合民爆器材经营有限责任公司

注册资本 1200 万元，公司占股权比例的 51%。公司主要经营民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二三类机电产品，建筑材料、新旧车（除小轿车）；废旧金属回收。

经审计，报告期内实现营业收入 86,889.93 万元，较上年增加 22,764.63 万元；实现归属于母公司的净利润 3,432.09 万元，较上年增加 1,050.86 万元。截止 2009 年 12

月 31 日，公司总资产 26,654.53 万元，净资产为 6,887.77 万元。

④ 甘肃久联民爆器材有限责任公司

注册资本 8000 万元，公司占股权比例 90%。公司主要经营：民用爆破器材（持证经营）生产、销售。

经审计，报告期内实现营业收入 20,022.56 万元，较上年增加 5756.2 万元；实现归属于母公司的净利润 1,500.34 万元，较上年增加 1,288.41 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 20,959.59 万元，净资产为 9,877.25 万元，

（3）核心资产盈利能力分析

① 公司及贵阳久联化工有限公司、甘肃久联民爆器材有限公司等民爆产品生产企业情况

公司及所属民爆器材产品生产企业认真贯彻执行工信部关于“淘汰落后产能，推广应用新产品”行业政策要求，积极实施民爆产品结构调整，加大技术改造力度，坚持技改技措投入，截止 2009 年底，母公司新的生产线如 1000 万米导爆索生产线、3000 万发钝管电雷管生产线、12000 吨粉状乳化生产线、12000 吨改性铵油生产线，贵阳久联化工公司 9000 吨粉状乳化生产线、甘肃礼县 12000 吨改性铵油生产线等新的生产相继投入生产，同时母公司的 5000 万发电管生产线、12000 吨膨化硝铵炸药、9000 吨乳化炸药生产线，贵阳久联化工公司的 12000 膨化硝铵炸药、10000 吨乳化炸药生产线，甘肃久联 12000 吨乳化炸药生产线等生产线正在积极进行改造建设，均将在 2010 年建成。

同时公司及所属民爆器材产品生产企业对原火雷管、导火索生产线、思南生产分公司原 2000 吨铵梯炸药生产线、9855 生产分公司原 12000 吨铵梯生产线、贵阳久联化工公司原 12000 吨铵梯炸药生产线、甘肃久联民爆器材公司原 12000 吨铵梯炸药生产线等属于淘汰型的生产线进行拆除并报废处理完毕。

可以说公司及所属民爆器材产品生产企业的核心资产成新度非常高，在国家继续实施扩大内需，贵州、甘肃两省加大基础设施建设加大矿产资源开发等大背景下，民爆产品销售情况良好，资产盈利能力较好。

② 贵州联合民爆器材经营有限公司主要销售民爆产品，其本身及所属流通企业的主要资产库房近几年通过加固、修理、新建等措施，成新度较高，完全能满足民爆产品销售的功能。

③ 贵州新联爆破公司 2009 年对原钻机、运输车辆等施工设备采取修理、报废、出售等方式进行了全面清理，补充了施工作业所需要的设备，设备成新度高，资产盈利能力较好。

④ 公司及所属单位主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形，核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司资产盈利能力降低情形，故公司的核心资产不存在减值迹象，公司核心资产的盈利能力在逐步增强。

13、主要存货分析（单位：人民币元）

项目名称	年初余额	年末余额
原材料	31,595,287.04	33,813,239.54
材料成本差异	5,943,778.24	1,480,490.66
包装物	138,544.84	131,127.60
自制半成品	1,342,335.32	1,269,056.19
低值易耗品	1,048,373.81	2,075,532.47
在产品	1,292,017.06	1,051,988.17
库存商品	30,998,406.01	35,621,558.83
材料采购	1,228,440.96	-
委托加工物资	-	556,309.82
合计	73,587,183.28	75,999,303.28

报告期末，公司存货余额较 2008 年末增加了 241.21 万元，主要是由于原材料均年初略有增加。

公司的产品销售状况很好，价格稳定，市场供不应求。公司的主要原材料硝酸铵从 2009 年 9 月开始有所上涨，但 2010 年初以来也较平稳。

14、截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

15、研发及专利情况

(1) 研发情况

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

本报告期公司的钝感电雷管获得国家重点新产品称号；电子雷管、半导体桥电雷管获得中国爆破器材行业协会科学技术三等奖；爆破公司的钢筋混凝土双烟囱双向折叠组合控制爆破技术 2008 年获得中国工程爆破协会科学技术进步二等奖；钢筋混凝土双曲拱桥深孔爆破拆除技术 2008 年获得中国工程爆破协会科学技术进步三等奖。

本报告期内：电子雷管工业化研制取得了实质性突破，已具备工业化生产和工程应用条件；完成了无脚线导爆管雷管验证试验；完成了新型高强度导爆管的研发，匹配研究的高速生产线投入安装调试；完成了雷管自动装填生产线研发及行业技术鉴定，目前正在自动检测、自动识别等新增装置设计制造；完成了小型现场混装炸药系统研究，在与合作单位的共同努力下，小型混装炸药系统已经制造完毕，现准备工艺参数的试验。

现公司正在进行的研发项目有：新型高强度导爆管雷管及生产装备的研发；半导体延期雷管研究；导爆管雷管地面延时系统研究；数码电子雷管工业化生产研究等。

(2) 公司专利情况

2009 年度公司共申请专利 18 件，获得 11 件专利授权，其中发明专利 1 件，实用新型专利 10 件。至 2009 年 12 月，公司共申请专利 46 件，共获得发明专利授权 4 件，实用新型专利授权 19 件。

(3) 本报告期内，公司取得高新技术企业技术证书（证书编号 GR200852000014），公司继续享受 15%的企业所得税优惠政策。

16、主要债权债务情况（单位：人民币元）

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减(%)	2007 年末
应收账款	107,471,057.38	112,865,626.71	-4.78%	86,739,007.89
其他应收款	240,779,440.82	30,043,810.78	701.43%	29,537,296.65
短期借款	304,519,868.69	143,519,868.69	112.18%	105,447,868.69
应付账款	154,023,929.45	78,757,202.16	95.57%	50,475,177.21

报告期内公司货款回收情况较好，应收帐款较 2008 年末有所减少。

报告期内其他应收款较年初增加了 21073.56 万元, 主要原因是公司的子公司新联爆破公司 2009 年因承接的工程较大, 合同金额约 8.6 亿元, 这些项目为 BT 或半 BT 模式, 按合同约定需要缴纳履约及诚信保证金, 其中遵义新蒲新区项目缴纳诚信保证金 1.5 亿元; 遵义城上城商品房小区房建项目缴纳履约保证金 3000 万元; 遵义帝豪经济适用房小区房建项目, 合同金额约 1.5 亿元, 缴纳履约保证金 1500 万元。

报告期内短期借款增加 16,100 万元的主要原因是公司的子公司贵州新联爆破公司在 2009 年业务量得到了突飞猛进, 资金需求量增大而向银行增加贷款。

应付账款增加 5,047.52 万元的主要原因是联合公司应付购入产品的货款增加。

17、公司主要资产构成情况及增减原因分析

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		增减金额	比例
	金额	占资产总额的比例	金额	占资产总额的比例		
货币资金	276,169,840.01	2.13%	209,760,988.48	22.40%	66,408,851.53	31.66%
应收帐款	107,471,057.38	0.83%	112,865,626.71	12.05%	-5,394,569.33	-4.78%
预付帐款	24,330,151.70	0.19%	34,025,074.86	3.63%	-9,694,923.16	-28.49%
其他应收款	240,779,440.82	1.86%	30,043,810.78	3.21%	210,735,630.04	701.43%
存货	75,999,303.28	0.59%	73,587,183.28	7.86%	2,412,120.00	3.28%
长期股权投资	7,465,318.84	0.06%	6,790,207.06	0.73%	675,111.78	9.94%
固定资产	356,451,184.52	2.75%	251,656,003.98	26.87%	104,795,180.54	41.64%
在建工程	37,720,858.77	0.29%	79,640,092.79	8.50%	-41,919,234.02	-52.64%
无形资产	145,377,382.42	1.12%	119,790,905.72	12.79%	25,586,476.70	21.36%
开发支出	5,917,163.11	0.05%	4,140,160.16	0.44%	1,777,002.95	42.92%
短期借款	304,519,868.69	2.35%	143,519,868.69	15.32%	161,000,000.00	112.18%
应付帐款	154,023,929.45	1.19%	78,757,202.16	8.41%	75,266,727.29	95.57%
预收帐款	21,390,685.84	0.17%	23,351,653.09	2.49%	-1,960,967.25	-8.40%
应付股利	8,740,015.76	0.07%	8,426,086.61	0.90%	313,929.15	3.73%
其他应付款	86,279,911.47	0.67%	66,017,459.23	7.05%	20,262,452.24	30.69%

(1) 货币资金的增加主要是银行贷款的增加和主营业务收入增加所致。

(2) 本报告期货款回收情况较好, 应收账款较年初有所减少。

(3) 预付账款减少的主要原因是公司 2009 年末预付的工程款及设备款进行了清理, 转入固定资产 3230.17 万元。

(4) 存货增加主要是由于原材料均较 2008 年年末略有增加。

(5) 长期股权投资增加的主要原因是联合经营公司收购物资公司而增加。

(6) 固定资产增加 10479.52 万元的主要原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 5,961.21 万元及技术中心项目转入固定资产 538 万元；甘肃久联的金城分公司 2009 年做为分公司核算后将以前的房屋设备清理入账增加固定资产及 1000 万元，礼县久联将 12000 吨改性铵油炸药生产线暂估转固定资产 2230 万元。

(7) 在建工程减少 4191.92 万元的主要原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 5,961.21 万元，思南项目及技术中心项目土地使用权转入无形资产 1034.64 万元。本报告期增加甘肃久联的膨化和改性铵油生产线本年投入 1121.89 万元，转入固定资产 1561.89 万元。本报告期 9855 生产分公司的膨化硝铵项目和乳化生产线项目技术改造投入 778.41 万元，炸药混装生产分公司投入 366.69 万元，9844 生产分公司电雷管改造投入 387.04 万元，

(8) 无形资产增加 2558.65 万元的主要原因是经 2009 年 5 月 18 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了购买集团公司土地的议案，股份公司支付久联集团公司土地款 1418.20 万元；思南生产分公司 12000 吨改性铵油生产线建成后从在建工程中转入 762.64 万元；技术中心项目建成后从建工程中转入 282 万元。

(9) 开发支出是公司在现场编程电子雷管及大型起爆网络、电子延时器、半导体雷管、粉状炸药包装机、雷管自动装填生产线等项目的研发支出。

(10) 报告期内短期借款增加的原因是因公司的子公司贵州新联爆破公司在 2009 年业务量得到了突飞猛进，资金需求量增大而向银行增加贷款。

(11) 应付账款增加主要是联合公司应付货款增加。

(12) 预收账款减少是联合经营公司预收货款减少。

(13) 应付股利增加是联合公司的子公司应付自然人股东的股利增加。

(14) 其他应付款增加的的主要原因是爆破公司应付分包商工程款项增加。

18、偿债能力分析

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减	2007 年
流动比率	1.19	1.31	-9.06%	1.37
速动比率	1.07	1.11	-3.24%	1.18
资产负债率 (%)	48.14%	38.58%	9.56%	34.56%

公司流动比率不高的原因是公司流动资产中变现能力差的存货所占的比例不大，故流动比率和速动比率较接近。

因为本报告期增加了银行贷款 16100 万元而导致资产负债率较去年同期增加了 9.56%。报告期末，公司的资产负债率已接近 50%，但流动资产中难以变现的存货所占比例较小，而其他应收款所占比例较大，故公司的财务风险不大。

19、资产营运能力分析

项 目	2009 年末	2008 年末	同比增减	2007 年末
应收账款周转率(次)	10.58	8.62	22.79%	8.50
存货周转率(次)	10.32	9.57	7.84%	9.93
流动资产周转率(次)	1.94	2.06	-5.75%	1.66
总资产周转率(次)	1.04	0.99	4.92%	0.86

报告期内公司应收账款周转率和存货周转率、总资产周转率均较 2008 年上升，主要原因是公司产品销售状况良好，很少有积压情况，货款回收及时，公司运营状况良好。

20、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成及变动分析

单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减金额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,907,895.36	85,215,162.18	-87,123,057.54	-102.24%
二、投资活动产生的现金流量净额	-82,449,585.93	-59,160,572.96	-23,289,012.97	39.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	150,766,332.82	9,628,648.14	141,137,684.68	1465.81%
四、期末现金及现金等价物净增加额	66,408,851.53	35,683,237.36	30,725,614.17	86.11%

(1) 经营活动产生的现金流量较 2008 年减少 8712.3 万元，减少 102.24%的主要原因是本报告期内虽公司产品售价提高，销售收入增加，货款回收很好，但子公司贵州新联爆破公司为承接工程支付的履约保证金达到了 2 亿，造成经营活动的现金流量净额为负数。

(2) 投资活动产生的现金流出量较 2008 年增加 2,328.90 万元，增加 39.37%万元的主

要原因是本年技改投入增加造成，其中支付集团公司土地款 1418 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量较 2008 年增加 14,113.76 万元, 增加 1465.81%的主要原因原因是本年增加了银行贷款 16100 万元。

21、非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的有关规定，公司报告期内非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润如下：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-7,983,309.95	报告期老生产线报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,145,087.98	收到的各项技改拨款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,769,760.58	罚款、捐赠、停产损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	1,242,856.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,205,172.30	
合计	-3,159,953.80	

报告期内，公司不存在单项非经常性损益绝对值超过公司净利润绝对值 5%的情形，也不存在非经常性损益绝对值达到净利润 10%以上的情形。

22、行业比较分析

2009 年，民爆行业积极应对国际、国内经济形势变化，经济运行平稳，安全生产事态良好。根据行业主管部门工业和信息化部在一年一度的行业工作会议上传达的精神，2010 年及今后一段时期，将坚持“以人为本、安全发展”的理念，深化结构调整，优化产业布局；加快技术进步，全面提升全行业技术水平；促进民爆行业信息化进程；严格依法行政管理，加强安全生产和质量监督；推动民爆行业市场化进程，不断开创民爆行业科学发展的新局面。

行业主管部门将加大对大型企业集团和优势企业的政策指导和扶持力度，不断推进民爆企业做大做强，支持以上市公司为龙头进行兼并重组，形成具有国际竞争力的民爆骨干企业。

可以预见，在这样的政策导向和经营环境下，有志于在行业内占据领先地位的民爆企业都将以扩大规模、并购重组、提高技术装备水平为目标开展经营管理，企业之间的竞争将日趋激烈。

公司自成立以来，在行业的排名始终位于前列。和其他同行业企业相比，公司所处的贵州、甘肃属于西部地区，矿产资源丰富，基础设施建设尚不完备，因而未来民爆产品需求持续增长的空间较大；公司从 2005 年开始实施跨省并购，对跨地区兼并重组积

累了一定的经验；公司拥有专利技术产品，研发能力较强；公司的产业链比较完整，覆盖了从研发、生产、销售到爆破服务的各个环节。

同时，公司也面临着企业规模偏小、技术改造步伐不够迅捷、产能瓶颈制约比较严重、非生产性人员仍需减少、三项制度改革推进缓慢、激励约束机制不健全等诸多问题。

就此，公司必须要扬长避短，克服困难，才能真正成为民爆行业的排头兵。

（二）经营中出现的问题与困难及解决措施：

1、2008年7月21日开始，公司下属营销分公司原省外销售部向山西大同左云县新兴煤矿销售电雷管共计360万发，被公安部门认定为非法销售。在该非法销售活动中，犯罪分子持伪造的证件向公司骗购雷管，公司内部销售人员或收受贿赂、参与非法销售，或严重失职、疏于查验，未能识别伪造证件，从而导致了公司的非法销售事件。此事件造成了极为恶劣的社会影响，给公司带来了很大的损失。

公司对事件的发生负有不可推卸的管理责任，2009年11月20日接到工信部安全司的处罚通知后，公司全面进入停产整顿。在停产整顿期间，公司上下高度重视，开展了包括原因调查、责任追究、人员处理、隐患排查、法规学习、制度修订在内的一系列整改活动。

经过公司全体员工的努力，公司停产整顿达到了预期目的，通过了上级主管部门组织的复产验收，于2009年12月31日全面恢复生产。

该事件的发生，给公司予深刻教训，暴露出公司的内部管理还存在漏洞和薄弱环节，如不狠抓管理，给企业带来的损失将是巨大的，教训将是惨痛的。公司将以此为戒，深刻反省，强化管理。

2、2008年四季度开始，由于金融危机的影响，公司产品的主要原料硝酸铵价格从顶峰开始不断下跌，但从2009年年末开始，硝酸铵的价格止跌回升，重现上涨。由于公司的产品价格不能自行调整，如果硝酸铵价格出现较大的涨幅，会缩小公司产品的利润空间。

3、2009年3月-4月，我公司九八五五分公司、思南分公司连续数天遭受所在地附

近少数村民的无理围堵冲击，造成公司经济损失。由于当地政府高度重视，控制了事态发展，维护了企业正当权益。公司积极配合政府相关部门，依靠政府较稳妥地解决了围堵事件。

这些情况的发生，表明公司的外部经营环境还有待改善，还存在各种各样的不稳定不和谐因素，公司需要提高应对突发事件的能力。

4、全国民爆行业结构调整步伐不断加快，行业主管部门对产品和生产装备从环保、能耗、科技含量等多方面提出了更高的要求，公司面临更加繁重的产品结构调整和工艺技术进步的任务。

5、公司自甘肃并购整合取得突破后，近年来在企业收购方面没有进一步突破。

6、公司上市以来，投融资手段单一、渠道较窄，仅仅依靠自身积累和银行流动资金贷款解决生产和并购所需资金，没有进行过再融资，没有充分利用资本市场对企业发展的支撑功能。

面对上述困难和问题，董事会认识到，克服困难的根本是充分发挥公司的优势，不断壮大企业规模，在发展中解决问题，怎样谋求更大的发展，怎样围绕这个中心开展工作，就这个问题，我们作出了2010年工作的规划和今后的发展构想。

二、公司未来发展的展望

2010年是民爆行业十一五规划实施的最后一年，是为“十二五”规划奠定良好基础的重要一年，也是抢抓机遇、加快发展的关键之年，温家宝总理指出“今年将是中国济最为复杂的一年”，责任重大、任务艰巨。

我们一定要深刻认识国际国内经济形势的严峻性和复杂性，增强危机意识和忧患意识，充分利用有利条件，积极应对各种挑战，振奋精神，克服困难，积极进取，努力做好各项工作。

（一）经营方针：

加强管理 调整结构 挖掘资源 拓展空间 推进发展

管理是使命、责任和实实在在的工作，公司在运营中出现问题或存在缺陷的时候，

一般都是因为管理和认识不到位。提高人的综合素质，加强管理，今天对公司显得尤为重要。

科学和先进的组织结构，人员结构，经营业务结构和产品结构是公司核心竞争力和可持续发展的重要保证。形势不断发展变化，结构不合理、不适应必然造成被动局面。在新的一年里，全面完成产品结构调整阶段性目标，关系公司的生存与发展，是公司历史对我们的考验。

资源匮乏始终是公司发展亟需解决的大问题，其中特别是人才资源和公司财务资源。我们必须进一步提高人才强企战略意识，必须积极引进、培养和造就公司一批优秀的技术、经营和管理人才。真正让想干事、能干事、干成事的人各尽其才，各得其所。挖掘潜力，充分和合理的运用好公司现有的财务资源，深入扎实地做好基础工作，积极创造条件，努力实现在资本市场再融资。我们一定要下更大的功夫去发掘各种资源，不断壮大公司实力和提升公司核心竞争力。

公司规模小，同时由于我们的工作差距和民爆产品市场地域限制等原因，我们的发展受到很大的制约。当前在克服“小、散、低”产业政策的推动下，业内企业整合重组步伐加快，大集团、大公司不断涌现和崛起，我们面临前所未有的竞争压力。我们必须进一步拓展发展空间才能够抢占制高点，才能够巩固公司在行业中的地位。我们必须进一步拓展发展空间才能够抓住机遇，才能够把公司做大做强。

发展是第一要务，发展才是硬道理。企业以资本的扩张和利润的增长为动力。在新的一年里，我们推动公司快速发展的两项重要举措，一是一体化经营，向两端延伸产业链；二是在并购、重组、增资、扩股中实施积极的低成本扩张战略。我们发展的目标依然锁定在中国一流的民爆企业这个定位上。

（二） 主要经济技术指标：

- 1、主营业务收入 134828 万元。
- 2、利润总额 17500 万元。
- 3、净利润 10790 万元。

4、利税总额 24250 万元。

5、资产保值增值率 \geq 106%。

（三）重点工作

1、加强企业管理，进一步健全和完善公司管理制度，加强员工教育培训工作，提高管理团队的执行力。

（1）牢固树立各级干部的使命意识和责任意识，发扬务实和敬业精神，扎扎实实地抓好公司各项基础管理。

（2）修订完善并发布 2010 版公司内部管理制度，加强重要部门和重点工作流程监控，消除内控隐患，确保公司规范管理和健康运营。

（3）强化对员工的教育培训工作，不断提高全体员工的遵纪守法意识，社会责任意识以及风险和危机意识，把培养员工严格遵守国家法律、法规和公司规章制度的自觉性、自律性作为一项长期和重要任务来抓，而且要抓出实效。

（4）在统一认识、转变作风、严肃纪律、完善制度和干事创业中不断提高公司两级管理团队的战斗力和执行力。坚决纠正有令不行、有禁不止的行为，切实做到“事有专管之人、人有明确之责、责有限定之期”，有效贯彻和落实定期检查和专项督察制度，紧紧抓住“不落实的事”，查处“不抓落实的人”，确保政令畅通，执行到位。

（5）积极探索在现代企业制度和现代产权制度下发挥公司治理结构整体功能的有效途径。公司决策层要加强政策、法规学习和形势任务的分析，作好科技创新、项目开发、资源配置、改革改制、企业发展方向和发展目标等重大事项的研究，为公司各项经营管理提供科学的决策依据。

2、抓好产品结构调整，做好技改项目的建设、验收和投产、达产工作

2010 年的技改项目工作的质量和速度，关系到公司在不断发展和变化的形势下能不能抢占制高点、争取主动权和公司年度生产经营目标能不能顺利实现，是公司资本运作和稳定发展的基础。当务之急是抓紧行动，抓紧落实。

（1）9855 分公司、贵阳久联各 12000 吨/年膨化硝酸炸药生产线建成、通过验收并

投产、达产；

(2) 9855 分公司 12000 吨/年、贵阳久联 8000 吨/年粉乳产品生产线进行转型改造，通过验收并投产、达产；

(3) 引进美国迪博泰公司的先进技术和装备，对 9855 分公司 9000 吨/年胶状乳化炸药生产线进行全面改造，通过验收并投产、达产；

(4) 甘肃久联 12000 吨/年胶状乳化炸药生产线建成、通过验收并投产、达产；

(5) 现场混装炸药分公司贵阳中心地面站建成和新增 6000 吨/年现场混装炸药生产能力并通过验收；

(6) 9844 分公司雷管自动装填生产线建成、通过验收并投产、达产；

(7) 9844 分公司起爆药生产线主体工程改造完成；

(8) 甘肃久联 5000 万发/年电雷管生产线完成改造；

(9) 实施 9844 分公司、9855 分公司污水处理系统改造工程。

3、拓展企业发展空间，为公司稳定和持续发展奠定坚实基础。

(1) 以行业政策为导向，持续推进低成本扩张。坚定不移地推进兼并重组，坚定不移地减少生产点，坚定不移地扶优扶强，坚定不移地克服“小、散、低”是当前和今后相当一段时期的产业政策导向。江南化工与盾安控股利用资本市场进行整合，山西同德化工股份有限公司已经首发上市，云南民爆集团已在近 10 个省区布点。不进则退，尽管这几年我们的各项主要经营指标也逐年增长，但公司在全国民爆行业中的排位却下降了。在压力和竞争面前，我们必须在作好现有贵州、甘肃民爆企业和民爆产品经营工作的基础上，积极寻求战略合作，在并购重组中再次取得实质性的进展和突破，进一步扩大公司生产经营规模。

(2) 以产权为纽带，不断加快股份公司民爆产品营销网络建设。积极争取管理部门的支持和积极作好省内流通企业的协调工作，抗衡省外产品和一些爆破公司不规范经营所带来的冲击，积极维护省内民爆市场生产流通秩序，不断巩固和扩大公司产品的市场占有率，积极推进跨省、跨地区民爆产品生产和销售企业的整合重组，大力开拓省外

市场，向民爆产品研发、生产、销售、配送和爆破技术服务“一体化”的大型企业集团的目标不断迈进。

(3) 抓好爆破工程和建筑工程项目承揽，在前向延伸产业链方面争取更大的突破。爆破公司与现场混装炸药生产分公司协同作战，充分利用自身优势大力开拓市场，力争尽快把爆破业务拓展到高速公路、铁路和城市扩建土石方工程，矿山开采等领域，积极推进产业链延伸；进一步调整结构，优化资源配置，以集团公司房开项目为依托，抓好建筑工程项目承揽，使之形成新的经济增长点，不断增强公司的核心竞争能力。

4、进一步发掘公司各类资源，合理配置和优化资源结构，为公司的经营与发展提供有力保障。

(1) 积极实施人才发展战略和人才强企战略。作好人才的引进、培养和发现工作，抓好员工教育培训，拓宽内培外引人才渠道，逐步建立和完善公司人才队伍建设，建立公司人才库，逐步探索有利于人才脱颖而出的选人用人机制；提高专业技术人才待遇，为各类人才提供发展平台，充分发挥出人才在企业生产经营与改革发展中的重要作用，为企业的生产经营与改革发展提供有力的人力资源保障。

(2) 进一步调整、优化和发掘、充实公司财务资源。充分和合理运用好公司现有的财务资源，探索合规顺畅灵活和有利有效有力的公司内部资金协调机制，努力降低财务成本和提高资金使用效率；深入扎实地做好基础工作，积极创造条件，努力实现在资本市场再融资的突破，为公司经营业务的拓展提供有力的资金保障。

5、工艺和产品创新

- (1) 完成膨化硝酸铵炸药开发；
- (2) 完成炸药塑膜包装技术改进；
- (3) 完成新型高强度导爆管及高速生产装备开发；
- (4) 完成无脚线导爆管雷管开发；
- (5) 完成电子雷管工业化生产。

6、抓好产品质量，提高公司产品竞争能力

持续落实产品质量责任制，切实提高产品质量，抓好售后服务，有效降低产品质量成本，提高市场竞争力。

7、信息化建设工作

(1) 牢固树立“信息化”服务“工业化”的思想，充分发挥已建成的办公、生产等信息监控管理系统作用，为公司的生产经营提供强有力的信息化保障；

(2) 加大信息化在生产中的应用，使信息化与工业化有机结合，推动信息化的发展；

8、节能减排，增收节支

认真开展节能减排、努力降低能源和原材料消耗，减少“三废”排放，增收节支，把节能减排、增收节支列入工作的重点之一，纳入对各分、子公司考核目标。通过开源节流，降低经营成本，提高经济效益。

9、始终贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，全面落实安全生产各项工作

全面贯彻落实国家、省和上级主管部门的安全生产目标和任务，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，加强以制度建设、保障能力建设、监管队伍建设为内容的“三项建设”活动，继续开展以执法、治理、宣传教育为主要内容的“三项行动”活动；通过新工艺、新技术、新设备和新材料的应用，进一步提高企业本质安全度和安全生产管理水平。

民爆行业主管部门在2009年12月召开的行业工作会议上，明确提出，坚持技术进步，科学发展的原则，不断推进民爆企业做大做强，支持以上市公司为龙头进行兼并重组，形成具有国际竞争力的民爆骨干企业。

可以预见，未来民爆行业的整合重组将风起云涌，民爆企业优胜劣汰、资源进一步向优势企业倾斜的趋势将不断加快。公司未来的发展面临着巨大的机遇与挑战，董事会将积极发挥在公司经营决策中的核心作用，抓住机遇，迎接挑战，顺应行业发展政策导向，充分发挥西部地区民爆企业的地缘优势，加快技术升级，强化管理，努力探索，进

一步向上下游延伸产业链，同时积极寻求战略合作伙伴，选择合适的并购重组标的，在纵向和横向两个方面进行拓展，争取在一体化经营和增加产能上取得较大突破，扩展企业规模，真正占据并不断巩固在民爆行业的领先地位。

上述经营计划并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意

（二）风险分析

1、安全风险：

民爆行业属于高危行业，在产品生产、运输、使用的各个环节都面临比较大的安全风险，由于产品的特殊属性，安全风险成为贯穿民爆行业各企业生产经营活动的一大风险。

公司始终把保证安全作为经营管理活动的重中之重，贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，严格遵循“横向到边、纵向到底、责任到人、不留死角”的原则，做到“三加大”（加大安全检查整改力度、加大对干部员工安全知识的培训、加大新建项目和技改安全投入），“三落实”（落实安全措施、落实责任目标、落实人员职责），完善安全生产各项规章制度，强化全员安全生产意识，提高安全生产管理水平和提高公司本质安全度。

2、并购重组难度加大的风险

在行业主管部门明确鼓励企业跨地区兼并重组的形势下，行业内规模较大的企业，都开始积极准备实施并购，加上近年以来民爆行业发展态势良好，企业经营业绩普遍提升，一些规模较小的企业“宁为鸡头、不做凤尾”，好的并购标的争抢的对手多，并购标的的要价也普遍较高。

公司是民爆行业较早上市的公司，拥有资本市场的融资平台，相对其他未上市公司而言，融资渠道更宽。公司在积极准备并购的同时，会本着对全体股东负责的态度，以扩大规模、提升业绩、增加对股东的回报为标准，本着短期、长期利益相结合的原则，衡量并购标的、开展并购活动，精心选择、严密策划，积极实施，推动公司的可持续健

康发展。

3、原材料价格波动的风险

目前公司生产所需原材料主要为硝酸铵、TNT、黑索金、苦味酸等，其中硝酸铵用量最大，目前硝酸铵市场供应量充足，但是硝酸铵价格波动较大，如果遇到能源供应紧张，煤、天然气等涨价或其他不可控因素致使硝酸铵价格涨幅过大，将导致公司产品成本上升，经营业绩下降。

公司在与原材料供应商建立长久而稳固的合作关系的基础上，拓宽采购渠道，实行比价采购，保证公司能以合理的价格取得生产所需的各种原材料；同时，积极探索向上游延伸产业链，争取把原材料价格变动可能对公司业绩的不利影响降到最小。

（三）财务预算、经营计划实施的不确定因素

1、本年度目标与上年度实际对比情况

（1）2010年预算主营业务收入 134828 万元，比上年实际数 116554 万元增加 18274 万元，增长 15.6%。

（2）2010年预算利润总额 17500 万元，较上年实际数 14973 万元增加 2527 万元，增长 16.8%。

（3）2010年预算实现归属母公司净利润 10790 万元，较上年实际数 7577 万元增加 3213 万元，增长 42.4%。

2、财务预算、经营计划无法实现的风险：

（1）拟于 2010 年 6 月完成的生产线建设和技术改造，如果不能按期完成，将影响公司产品的生产量和销售量。

（2）由于爆破技术不断进步，致使管、索类产品产销售量减少，有可能影响公司管、索类产品的销售。

（3）贵州新联爆破公司承接的施工工程，如果政府拆迁进度不够快捷，有可能影响项目施工，从而影响工程款的收取。

（4）原材料的价格如果大幅上涨，将导致公司经营业绩下降，不能完成预定目标。

3、2010年预算归属母公司净利润较上年增长42.4%的主要原因

- (1) 民爆产品的生产、销售量增加。
- (2) 新联爆破公司已承接工程任务的快速增长。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金投资项目

1、募集资金使用情况

单位：(人民币) 万元

募集资金总额		25,301.96				本年度投入募集资金总额				1,839.57		
变更用途的募集资金总额		6,700.00				已累计投入募集资金总额				25,940.93		
变更用途的募集资金总额比例		26.48%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产12000吨AE型粉状乳化炸药生产线技术改造项目	否	4,819.35	4,670.00	4,670.00	-0.28	4,701.07	31.07	100.66%	2006年12月31日	832.70	是	否
年产8000吨HLC型粉状乳化炸药生产线	否	2,731.64	1,139.88	659.90	0.00	659.90	0.00	100.00%	2007年10月30日	51.77	否	否
年产4000吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目	是	1,558.91	3,000.00	3,548.65	110.25	3,548.65	0.00	100.00%		0.00	否	是
年产3000万发钝感电雷管生产线技术改造项目	否	4,827.39	4,110.00	4,574.03	791.16	4,574.03	0.00	100.00%	2006年12月31日	1,951.84	是	否
年产7000万米/1000万发导爆管雷管生产线技术改造项目	否	3,683.79	1,727.00	1,332.46	68.65	1,332.46	0.00	100.00%	2007年12月31日	980.30	是	否
1000万米导爆索生产线技术改造项目	否	1,815.75	2,043.00	2,006.79	162.83	2,006.79	0.00	100.00%	2006年12月31日	188.53	是	否
贵州新联爆破工程有限公司增资	否	8,000.00	4,500.00	4,653.21	60.00	4,653.21	0.00	100.00%		135.00	是	否

民爆技术中心项目	否	2,158.86	817.00	817.00	0.00	820.22	3.22	100.39%	2007年12月31日	0.00	是	否
年产5000吨乳化炸药生产线技术改造项目	是	2,488.23	3,700.00	3,644.60	646.96	3,644.60	0.00	100.00%		0.00	否	是
合计	-	32,083.92	25,706.88	25,906.64	1,839.57	25,940.93	34.29	-	-	4,140.14	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产8000吨HLC型粉状乳化炸药生产线(即对子公司贵阳久联化工有限责任公司的增资)未达到预计收益的原因:由于用户对新产品的应用还需有适应过程,销售量还未达到预期目标,致使该生产线达不到预期收益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、取消5000吨乳化炸药生产线项目变更为五五分公司12000吨膨化硝铵炸药生产线技术改造项目说明:</p> <p>(1)原项目经过公司依靠自有资金不断的技术改造,具备正常生产能力,实际生产能力已达9500吨,是目前公司满足市场需求的主要生产线之一。</p> <p>(2)随着公司产品结构调整的逐步到位,保留该项目产品及规模,在相当一段时间内,有利于公司对市场需求的合理调整,增加公司产品的竞争力。</p> <p>(3)根据《民用爆破器材行业“十一五”规划纲要》要求,全国已淘汰铵梯炸药。虽然五五生产分公司12000吨AE型粉状乳化炸药生产线已于2006年12月试运行,短期内有望尽快达产,一定程度上可以满足市场需求的状况,但对今后市场的增量需求无保证手段,为此公司决定对五五分公司铵梯炸药生产线进行技术改造,以适应市场需要和民爆行业发展的要求。</p> <p>2、将年产4000吨膨化硝铵炸药生产线技术改造项目变更为年年产12000吨无梯改性铵油炸药生产线(思南分公司)异地搬迁改造项目的说明:</p> <p>(1)根据民爆行业关于在2007年前要淘汰5000吨规模炸药生产企业的要求,再建设4000吨膨化硝铵炸药生产线变得已无必要。(2)原项目所拟建4000吨炸药规模已不适应思南周边经济发展的需要,为扩大公司产品在思南县周边的份额,增加公司产品销售收入,增强公司产品的竞争力,减少从公司总部运输炸药产品至思南周边县市区发生的运输费用。从公司产业的布局角度考虑,需实施更大规模的、适应思南周边经济需求的炸药品种。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>将年产4000吨膨化硝铵炸药生产线技术改造项目,变更为年年产12000吨无梯改性铵油炸药生产线异地搬迁改造项目的情况说明:</p> <p>原项目改造地地处思南县县城范围内,随着思南县县城的扩大,按照行业要求,项目在原定地改造所需的安全距离不够,需另外选址进行。</p>											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍然作为在建的募集资金项目资金存储在银行的专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、变更项目情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线（思南分公司）	年产 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目	3,000.00	3,548.65	110.25	3,548.65	100.00%	2008 年 12 月 31 日	190.00	是	否
年产 12000 吨膨化硝酸铵生产线技术改造项目（五五生产分公司）	年产 5000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	3,700.00	3,644.60	646.96	3,644.60	100.00%	2010 年 06 月 30 日	0.00	是	否
合计	-	6,700.00	7,193.25	757.21	7,193.25	-	-	190.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况（分具体项目）	<p>变更原因：</p> <p>1、将年产 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目变更为（思南分公司）年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线异地搬迁改造项目的原因： （1）根据民爆行业关于在 2007 年前要淘汰 5000 吨规模炸药生产企业的要求，再建设 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线变得已无必要。（2）原项目所拟建 4000 吨炸药规模已不适应思南周边经济发展的需要，为扩大公司产品在思南县周边的份额，增加公司产品销售收入，增强公司产品的竞争力，减少从公司总部运输炸药产品至思南周边县市区发生的运输费用。从公司产业的布局角度考虑，需实施更大规模的、适应思南周边经济需求的炸药品种。</p> <p>2、5000 吨乳化炸药生产线技术改造项目变更为（五五分公司）12000 吨膨化硝酸铵生产线技术改造项目说明：</p>									

	<p>根据《民用爆破器材行业“十一五”规划纲要》要求,全国已淘汰铵梯炸药。虽然五五生产分公司 12000 吨 AE 型粉状乳化炸药生产线已于 2006 年 12 月试运行,短期内有望尽快达产,一定程度上可以满足市场需求的状况,但对今后市场的增量需求无保证手段,为此公司需对原五五分公司铵梯炸药生产线进行技术改造,将其改造成 12000 吨膨化硝铵生产线,以适应市场需要和民爆行业发展的要求。</p> <p>决策程序及信息披露情况说明: 2007 年经公司二届董事会第十一次会议及 2006 年度股东大会批准,对以上募集资金项目进行变更并于 2007 年 3 月 28 日在指定媒体作了《贵州久联民爆器材发展股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(二) 报告期内公司自有资金投资项目情况

(1) 技术改造项目投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
9855 生产分公司膨化硝铵生产线	530.00	已进入设备安装阶段	无
9855 生产分公司乳化炸药生产线	1,666.00	工房的基础设施建设	无
思南 12000 吨改性铵油生产线项目	966.00	该生产线已于 2009 年 4 月投入正式生产	收益 637.40 万元(毛利)
甘肃久联子公司礼县 12000 吨改性铵油炸药生产线	1,850.00	该生产线 2009 年 9 月已投入生产。	收益 81.38 万元(毛利)
甘肃久联金城分公司 12000 吨膨化炸药生产线	659.00	该生产线已于 2009 年 3 月进行入正式生产。	收益 699 万元(毛利)
合计	5,671.00	-	-

(2) 股权投资情况

① 根据公司 2009 年 3 月 31 日签订的《股权转让协议书》，公司于 2009 年 4 月出资 200 万元收购贵州了新联爆破公司自然人股权，使贵州新联爆破公司成为公司全资子公司。

② 根据公司于 2008 年 12 月 31 日与联合经营公司自然人股东签订的《股权转让协议书》，公司于 2009 年 4 月出资 274.56 万元收购了贵州联合经营公司部分自然人股权，

使公司对联合经营公司的持股比例达到 51%。

③ 公司于 2009 年 5 月 8 日第三届董事会第 9 次会议通过了贵阳久联化工有限公司的增资扩股方案：根据贵阳久联化工公司经营发展的需要，以贵阳久联化工 2008 年股利分配金额 9,441,817.95 元为基础，与另一股东贵阳市工业投资控股公司同比例增加对贵阳久联化工公司的投资，增资后贵阳久联注册资本由 63,558,182.05 元变更为 73,000,000 元。公司已于 2009 年 5 月完成对贵阳久联化工有限公司的投资 4,815,327.15 元。

④ 公司于 2009 年 5 月 8 日第三届董事会第 9 次会议通过了甘肃久联民爆器材有限公司的增资扩股方案：贵州久联实际出资由 4750 万增加为 7200 万，持股比例由 95% 调整为 90%。股份公司将给甘肃久联的借款 1450 及借款利息 127 万元，2008 年应分得利润 284 万元，应由本公司享有的资本公积 307 万合计 2168 万元转为投资，差额 282 万元用现金支付。2009 年 9 月，公司完成了对甘肃久联的增资。

⑤ 本报告期，甘肃久联民爆器材有限公司向子公司礼县增加投入资本 1058.83 万元，增资后对礼县久联的投资达到 1683 万元，占礼县久联投资比例为 54.32%。

四、公司 2009 年度利润分配预案

经公司第三届第十七次董事会审议通过的 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案为：

拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 133,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 6,655,000 元（含税），剩余未分配利润 63,570,258.40 元结转以后年度分配。

拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 133,100,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 39,930,000 股，转增后尚余资本公积金 170,711,422.59 元，公司总股本为 173,030,000 股。

以上预案须经公司 2009 年年度股东大会审议批准后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	12,100,000.00	31,761,516.61	38.10%
2007 年	5,500,000.00	37,524,873.38	14.66%
2006 年	27,500,000.00	39,921,323.26	68.89%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的			123.89%

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了十一次会议：

1、公司于 2009 年 3 月 12 日以通讯传真的方式召开公司第三届董事会第四次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 1 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、公司于 2009 年 3 月 24 日在贵阳市新联酒店三楼会议室召开第三届董事会第五次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 3 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

3、公司于 2009 年 4 月 9 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第六次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 4 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、公司于 2009 年 4 月 16 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第七次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 4 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、公司于 2009 年 4 月 27 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第八次会议。

6、公司于 2009 年 5 月 18 日在贵阳市宝山北路 213 号久联华夏十五楼会议室召开第三届董事会第九次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 5 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、公司于 2009 年 6 月 8 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第十次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 6 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

8、公司于 2009 年 8 月 13 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第十一次（临时）会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 8 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

9、公司于 2009 年 8 月 26 日在贵阳市新联酒店三楼会议室召开第三届董事会第十

二次会议，本次董事会决议公告刊载于2009年8月28日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

10、公司于2009年10月10日以通讯传真的方式召开第三届董事会第十三次会议，本次董事会决议公告刊载于2009年10月13日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

11、公司于2009年10月22日在贵阳市宝山北路213号久联华夏十五楼会议室召开第三届董事会第十四次会议，本次董事会决议公告刊载于2009年10月24日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、董事会对股东大会决议的执行情况

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

根据2009年4月20日公司2008年年度股东大会决议，公司2008年度利润分配的方案为：以截止2008年12月31日总股本121,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后个人股东、证券投资基金实得现金红利每10股为0.9元）；以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增1股。本次利润分配后，合并会计报表未分配利润为31,199,799.96元，结转以后年度分配。资本公积金减少12,100,000元，尚余资本公积金210,641,422.59元。上述方案在报告期内实施完毕，股权登记日为2009年5月26日，除权除息日为2009年5月27日；深市、沪市红利发放日为2009年5月27日。

六、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会由三名董事组成，其中召集人由独立董事（专业会计人员）担任。通过听取管理层的汇报与注册会计师积极沟通等方式，董事会审计委员会对公司经营情况进行审核，认真履职。公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，按照《董事会审计委员会议事规则》开展了以下工作：

(1) 与会计师事务所协商确定 2009 年报审计工作时间的安排；

(2) 在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够真实反映公司的财务状况和经营成果；

(3) 年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，参与现场年报审计工作，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并形成了书面意见；

(5) 审阅并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，审计委员会认为：公司审计机构天健正信会计师事务所有限公司在 2009 年度对公司财务状况进行审计过程中，坚持客观、公正的原则，遵循会计师独立审计的准则，恪尽职守、勤勉尽责地履行了相关职责。建议续聘天健正信会计师事务所有限公司为 2010 年度审计机构。

七、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：

2009 年度，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司 2009 年度经营业绩及考核指标的完成情况，对公司董事、监事有高级管理人员进行年度业绩考核，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的薪酬标准。公司董事会薪酬与考核委员会认为，公司 2009 年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况符合国家相关法律法规及公司薪酬管理制度，未有违反法律法规的情形发生。

八、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露

了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流。

2、公司于2009年4月3日在投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了2008年年度报告网上说明会。认真细致地回答了广大投资者的提问，增强了投资者对公司生产经营及管理情况的了解。

3、报告期内，机构投资者到公司进行现场调研，公司热情接待，并组织公司高管人员与他们面对面交流，详细介绍公司运营情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年03月27日	贵阳	实地调研	华宝兴业基金研究员	对公司已公布的2008年年报进行了讨论，参观了公司的生产基地。
2009年11月27日	贵阳	实地调研	中银基金研究员	谈论停产整顿发生的原因及对公司的影响，提供工信部安全司下达的处罚通知书。
2009年11月30日	贵阳	实地调研	国富基金投资部	谈论公司停产整顿事宜。
2009年12月31日	—	电话沟通	联合证券肖晖	谈论公司复产事宜。

九、其它需要披露的事项

1、报告期内公司对外担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						11,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						11,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						11,000.00
担保总额占公司净资产的比例						20.19%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司的担保均为对控股子公司的连带责任担保，担保期限为一年，担保合同正在执行中。

2、报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方占用公司资金情况

(1) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了天健正信审(2010)特字第 080210 号《关于贵州久联民爆器材发展股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

(2) 公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003)56号]和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《贵州久联民爆器材发展股份有限公司公司章程》的有关规定，公司三位独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表了以下独立意见：

1、报告期内公司没有控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况；

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

3、2009 年度公司无违规对外担保，也不存在以前期间发生但延续到报告期的违规对外担保事项。

十、公司指定披露媒体

报告期内，《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站为公司选定的信息披露媒体。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开四次会议，主要内容如下：

1、公司于 2009 年 3 月 24 日在贵阳市宝山北路 213 号十五楼会议室召开第三届监事会第三次会议。本次监事会决议相关内容刊载于 2009 年 3 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、公司于 2009 年 4 月 27 日在贵阳市宝山北路 213 号十五楼会议室召开第三届监事会第四次会议。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》的议案。

3、公司于 2009 年 8 月 26 日在贵阳市新联酒店三楼会议室召开第三届监事会第五次会议。本次监事会决议相关内容刊载于 2009 年 8 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、公司于 2009 年 10 月 22 日在贵阳市宝山北路 213 号十五楼会议室召开第三届监事会第六次会议。会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》的议案。

二、监事会对本公司 2009 年度有关事项的监督意见

1、公司依法运作情况

(1) 2009 年度公司依法经营，决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的 2009 年度监事会工作报告经营行为。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律、法规及公司《章程》规定的程序进行，有关决议的内容合法有效。

(2) 公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和本公司章程的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、公司《章程》及损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查，认为公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现有违规违纪问题。报告期内，天健正信会计师事务所出具了无保留意见的 2009 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金及使用情况

监事会对公司募集资金使用情况进行了认真的检查后认为，公司 2009 年募集资金项目总体进度和完成情况较好。在募集资金的使用管理上，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的要求进行，实行专户存储、专款专用，未发生挤占和挪用项目资金的情况。

4、检查公司关联交易的情况。

2009 年，公司与关联方之间的关联交易，双方签定的协议合同其内容与形式符合公平、公正、公开原则，双方均严格按照签定的协议，认真履行其权利义务，并对相关日常关联交易情况及时向外公告，履行好了信息披露义务。本年度所涉及的关联交易合同、协议及其他相关文件，未发现内幕交易行为和损害公司利益及股东权益的情况。

公司监事会对上述关联交易均在认真核查并参与董事会讨论的基础上发表意见。在上述关联交易的审议过程中，监督董事会表决关联交易时关联董事回避表决，在监事会表决关联交易时关联监事回避表决，故此监事会认为：公司关联交易公平，定价依据充分，定价水平合理，没有损害上市公司，尤其是中小股东的利益。

5、监事会对公司内部控制自我评估的意见根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及中国证监会有关法律法规等要求，监事会全体成员现就董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

公司建立了较为完善的内部控制制度，公司现有的内部控制体系及制度在各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运

行情况。

6、对公司内部控制自我评价的意见

监事会同意公司 2009 年度内部控制的自我评价报告的结论意见：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。内部控制制度有效且执行良好。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

三、关联交易情况

与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	0.00	0.00%	1,850.00	100.00%
合计	0.00	0.00%	1,850.00	100.00%

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

五、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东承诺事项及履行情况

1、股权分置改革承诺事项

报告期内，在公司公告的《股权分置改革说明书（修订稿）》中，公司控股股东贵州久联企业集团有限责任公司及其他有限售条件的流通股股东做出以下承诺：

（1）法定承诺事项

①全体非流通股股东承诺，自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；②持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东承诺，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

（2）额外承诺事项：

①公司第一大股东久联集团承诺：在未来二年内（2005 年和 2006 年），提出年度利润分配比例不低于当年新增可供分配利润的 50%的利润分配议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。②公司第一大股东久联集团承诺：自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后 36 个月内，通过证券交易所转让股份的交易价格不低于 7.00 元。（期内若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理）。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所做的承诺。

2、其他承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司第一大股东贵州久联企业集团有限责任公司及第二大股东思南五峰化工有限责任公司向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述股东遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

3、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人

人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	贵州久联企业集团有限责任公司	公司第一大股东久联集团承诺：自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后 36 个月内，通过证券交易所转让股份的交易价格不低于 7.00 元。（期内若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理）。	较好地履行了承诺
股份限售承诺	贵州久联企业集团有限责任公司	公司第一大股东久联集团承诺：自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后 36 个月内，通过证券交易所转让股份的交易价格不低于 7.00 元。（期内若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理）。	较好地履行了承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	贵州久联企业集团有限责任公司、思南五峰化工有限责任公司	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司第一大股东贵州久联企业集团有限责任公司及第二大股东思南五峰化工有限责任公司向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述股东遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。	较好地履行了承诺
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

六、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，经公司第三届董事会第五次会议提议，2008 年度股东大会审议通过，续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司审计机构。2009 年度审计费用为 43.2 万元，尚未支付。

注：2009 年 11 月 5 日公司刊登了《关于聘请的审计机构名称变更的公告》，公司审计机构中和正信会计师事务所有限公司合并后名称变更为天健正信会计师事务所有限公司，本次会计师事务所的名称变更不属于更换会计师事务所事项，公司的审计工作将由天健正信会计师事务所有限公司继续履行。

七、本报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行

政处罚、证券交易所公开谴责的情况。

八、其他重大事项

（一）报告期内，公司筹划重大资产重组事项

2009年8月13日公司第三届董事会第十一次（临时）会议审议通过《关于同意筹划重大资产重组的议案》。公司股票自2009年8月7日临时停牌，2009年8月8日公司刊发《重大事项停牌公告》（公告编号：2009-024）。预定停牌期间，经相关各方协商，初步拟定了重大资产重组的预案，聘请了财务顾问、法律顾问、审计及资产评估等中介机构，对可能涉及的购买资产开展尽职调查、预审和预评等工作。公司于2009年8月22日、8月29日、9月5日、9月14日陆续刊发了关于重大资产重组的进展公告。由于本次重大资产重组方案涉及的资产范围较广，程序较为复杂。尽管在公司股票停牌期间重组相关各方进行了积极的磋商，仍无法在规定的时间内完成预案所需的必备要件。根据相关规定公司终止筹划该次重大资产重组事项。公司股票于2009年9月16日复牌，同日公司发布了《关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告》。

（二）报告期内，公司接到工业和信息化部对公司处罚的通知

2009年11月20日公司接到贵州省经济和信息化委员会电话通知《关于对贵州久联民爆器材发展股份有限公司进行处罚的通知》（工信安函[2009]229号），公司根据处罚通知的要求从同日起全面停产整顿。公司在停产期间进行了认真整改，完善了相关安全生产制度，职工普遍受到了教育，同时通过了贵州省经济和信息化委员会与贵州省公安厅联合组织的复产验收，在接到国家工业和信息化部安全生产司《关于同意贵州久联民爆器材发展股份有限公司复产的决定》（工信安字[2009]137号）后，公司从12月31日起恢复生产，并刊发《公司关于恢复生产的公告》。此次事件的发生，表明公司在销售管理环节上存在漏洞，内部监督控制不到位，给公司造成了较大负面影响。公司承诺在以后的工作中加强对销售渠道的控制与监督，进一步规范公司内部管理，杜绝类似事件的再次发生。公司对此事件给公司投资者带来的影响表示歉意。

（三）公司2009年度信息披露索引

信息披露日期	公告名称	公告编号	刊载报纸
2009年1月20日	公司关于被认定为高新技术企业的公告	2009-001	《中国证券报》 《证券时报》
2009年1月21日	公司新生产线投料试运行的公告	2009-002	
2009年2月27日	公司2008年度业绩快报	2009-003	
2009年3月13日	第三届董事会第四次会议决议公告	2009-004	
2009年3月26日	第三届董事会第五次会议决议公告	2009-005	
	第三届监事会第三次会议决议公告	2009-006	
	关于召开2008年年度股东大会通知的公告	2009-007	
	年报全文及摘要	2009-008	
	董事会2008年度关于募集资金使用情况的专项报告	2009-009	
	关于2009年度日常关联交易的公告	2009-010	
	独立董事独立意见	2009-011	
	关于举行网上2008年度业绩说明会的通知	2009-012	
2009年4月10日	第三届董事会第六次会议决议公告	2009-013	《中国证券报》 《证券时报》
	为子公司新联爆破工程有限公司提供担保的公告	2009-014	
	关于增加2008年度股东大会临时提案的公告	2009-015	
2009年4月17日	第三届董事会第七次会议决议公告	2009-016	
2009年4月21日	2008年度股东大会决议公告	2009-017	
	法律意见书		
2009年4月28日	公司第一季度报告		
2009年5月20日	公司权益分派公告	2009-018	
	公司第三届董事会第九次会议决议公告	2009-019	
	公司关联交易（土地）公告	2009-020	
2009年6月10日	第三届董事会第十次会议决议公告	2009-021	
	为子公司甘肃久联民爆器材有限公司提供贷款担保的公告	2009-022	

2009年7月10日	关于两条铵油炸药生产线停产拆除及 JL-1 型雷管自动装填生产线通过技术鉴定的公告	2009-023	《中国证券报》 《证券时报》
2009年8月8日	重大事项停牌公告	2009-024	
2009年8月15日	第三届董事会第十一次（临时）会议决议公告	2009-025	
2009年8月22日	关于重大资产重组的进展公告	2009-026	
2009年8月28日	公司第三届董事会第十二次会议决议公告	2009-027	
	为子公司提供贷款担保的公告	2009-028	
	第三届监事会第五次会议决议公告	2009-029	
	半年报及摘要		
2009年8月29日	公司关于重大资产重组的进展公告	2009-030	
	公司关于股权分置改革保荐机构变更的公告	2009-031	
2009年9月5日	关于重大资产重组的进展公告	2009-032	
2009年9月14日	关于重大资产重组的进展公告	2009-033	
2009年9月16日	关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告	2009-034	
2009年9月22日	关于核准豁免贵州久联企业集团有限责任公司要约收购公司股份义务的批复的公告	2009-035	
2009年10月13日	第三届董事会第十三次会议决议公告	2009-036	
	为子公司新爆爆破工程有限公司在银行贷款提供担保的公告	2009-037	
2009年10月16日	关于2009年1—9月业绩预告的修正公告	2009-038	
2009年10月24日	公司第三季度报告全文及正文		
	第三届董事会第十四次会议决议公告	2009-039	
2009年10月28日	大股东股权质押公告	2009-040	
2009年11月4日	关于公司股票停牌的公告	2009-041	
2009年11月5日	关于聘请的审计机构名称变更的公告	2009-042	
	关于子公司重大合同中标的提示性公告	2009-043	
2009年11月11日	公司限售股份上市流通提示性公告	2009-044	

	中德证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通的核查报告		
2009年11月23日	关于公司股票临时停牌的公告	2009-045	
2009年11月24日	关于接到工业和信息化部对公司处罚的公告	2009-046	
	更正公告	2009-047	
2009年11月26日	子公司重大合同公告	2009-048	
2009年12月30日	公司关于恢复生产的公告	2009-049	
2010年1月4日	关于股东减持股份的公告	2009-050	
	思南五峰化工有限责任公司关于减持公司股份的简式权益变动报告书		

第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

天健正信会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、会计报表（见附件一）

三、会计报表附注（见附件二）

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长周天爵先生签名的 2009 年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、载有天健正信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部办公室备查。

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

董事长：周天爵

二〇一〇年三月二十六日

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 080199 号

贵州久联民爆器材发展股份有限公司错误！未找到引用源。全体股东：

我们审计了后附的贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称久联发展）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，久联发展财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了久联发展 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师 何英姿

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师 江山

报告日期：2010 年 03 月 23 日

资产负债表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	276,169,840.01	43,716,336.39	209,760,988.48	52,346,602.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,090,790.89		5,160,000.00	
应收账款	107,471,057.38	4,209,258.10	112,865,626.71	12,619,397.71
预付款项	24,330,151.70	4,454,822.12	34,025,074.86	9,306,404.43
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	2,449,449.91		2,647,562.50	
其他应收款	240,779,440.82	124,532,338.66	30,043,810.78	35,614,523.90
买入返售金融资产				
存货	75,999,303.28	30,643,058.74	73,587,183.28	27,435,686.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	735,290,033.99	207,555,814.01	468,090,246.61	137,322,615.62
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	7,465,318.84	178,739,979.93	6,790,207.06	147,745,055.47
投资性房地产				
固定资产	356,451,184.52	189,255,443.09	251,656,003.98	116,748,411.33
在建工程	37,720,858.77	25,213,751.44	79,665,583.35	65,060,864.90
工程物资				
固定资产清理			2,957,607.02	2,957,607.02
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	145,377,832.42	100,729,944.94	119,790,905.72	77,767,012.67
开发支出	5,917,163.11	5,917,163.11	4,140,160.16	4,140,160.16
商誉	646,522.12			
长期待摊费用	2,985,850.75		657,393.20	67,947.10
递延所得税资产	4,495,889.74	1,007,482.01	2,826,904.95	316,462.13

其他非流动资产				
非流动资产合计	561,060,620.27	500,863,764.52	468,484,765.44	414,803,520.78
资产总计	1,296,350,654.26	708,419,578.53	936,575,012.05	552,126,136.40
流动负债：				
短期借款	304,519,868.69	193,000,000.00	143,519,868.69	101,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	154,023,929.45	16,915,199.09	78,757,202.16	13,034,924.30
预收款项	21,390,685.84	568,806.93	23,351,653.09	772,602.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,483,425.20	1,333,096.61	9,468,873.43	163,578.19
应交税费	28,741,111.83	1,632,330.78	27,033,085.21	6,196,417.36
应付利息	55,148.44		55,148.44	
应付股利	8,740,015.76		8,426,086.61	14,318.90
其他应付款	86,279,911.47	33,155,790.16	66,017,459.23	3,794,712.89
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	615,234,096.68	246,605,223.57	356,629,376.86	124,976,553.84
非流动负债：				
长期借款	500,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	7,463,653.49		4,527,649.51	1,027,649.51
预计负债				
递延所得税负债	157,586.16		157,586.16	
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,121,239.65		4,685,235.67	1,027,649.51
负债合计	623,355,336.33	246,605,223.57	361,314,612.53	126,004,203.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	133,100,000.00	133,100,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00
资本公积	212,211,524.59	210,641,422.59	223,748,801.97	222,741,422.59
减：库存股				
专项储备	21,579,997.08	4,251,459.72	14,127,936.23	2,371,341.86
盈余公积	43,596,214.25	43,596,214.25	36,709,368.64	36,709,368.64
一般风险准备				

未分配利润	134,224,793.86	70,225,258.40	77,442,464.45	43,299,799.96
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	544,712,529.78	461,814,354.96	473,028,571.29	426,121,933.05
少数股东权益	128,282,788.15		102,231,828.23	
所有者权益合计	672,995,317.93	461,814,354.96	575,260,399.52	426,121,933.05
负债和所有者权益总计	1,296,350,654.26	708,419,578.53	936,575,012.05	552,126,136.40

法定代表人：周天爵

财务总监：雷治昌

会计机构负责人：饶玉

利 润 表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,165,535,252.37	246,785,124.47	859,891,139.84	221,717,737.91
其中：营业收入	1,165,535,252.37	246,785,124.47	859,891,139.84	221,717,737.91
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,012,189,411.40	210,527,248.29	786,420,982.33	208,763,145.13
其中：营业成本	771,874,289.18	153,832,195.26	598,045,926.77	155,951,194.90
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	11,478,660.46	2,173,705.46	7,731,217.42	1,685,807.77
销售费用	51,822,291.55	5,071,481.19	38,632,512.96	5,470,738.75
管理费用	157,943,385.91	39,999,321.98	128,954,307.10	38,227,851.30
财务费用	9,890,277.93	4,706,220.78	7,805,499.96	6,330,538.77
资产减值损失	9,180,506.37	4,744,323.62	5,251,518.12	1,097,013.64
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)	1,994,979.61	17,337,769.24	2,976,250.92	16,215,967.40
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”				

号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	155,340,820.58	53,595,645.42	76,446,408.43	29,170,560.18
加: 营业外收入	7,602,629.16	4,046,528.78	7,586,373.72	3,837,276.31
减: 营业外支出	13,210,611.71	5,637,920.62	2,465,843.39	739,480.79
其中: 非流动资产处置损失	10,436,022.37	4,986,771.39	299,926.90	200,254.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	149,732,838.03	52,004,253.58	81,566,938.76	32,268,355.70
减: 所得税费用	34,793,639.77	6,091,949.53	20,750,324.01	2,830,746.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	114,939,198.26	45,912,304.05	60,816,614.75	29,437,608.99
归属于母公司所有者的净利润	75,769,175.02	45,912,304.05	31,761,516.61	29,437,608.99
少数股东损益	39,170,023.24		29,055,098.14	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.57	0.34	0.24	0.22
(二) 稀释每股收益	0.57	0.34	0.24	0.22
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	114,939,198.26	45,912,304.05	60,816,614.75	29,437,608.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,769,175.02	45,912,304.05	31,761,516.61	29,437,608.99
归属于少数股东的综合收益总额	39,170,023.24		29,055,098.14	

法定代表人: 周天爵

财务总监: 雷治昌

会计机构负责人: 饶玉

现金流量表

编制单位: 贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009年1-12月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,365,778,496.29	294,558,250.31	1,065,184,433.30	258,975,589.92
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	380,903.37		3,554,191.11	
收到其他与经营活动有关的现金	9,839,960.94	19,886,727.45	13,495,073.70	6,265,684.32
经营活动现金流入小计	1,375,999,360.60	314,444,977.76	1,082,233,698.11	265,241,274.24
购买商品、接受劳务支付的现金	756,889,219.02	123,437,613.39	689,767,006.18	138,178,960.20
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	190,448,911.63	67,565,054.42	149,472,746.01	59,606,124.79
支付的各项税费	131,800,345.68	37,294,412.98	76,420,451.68	20,715,319.69
支付其他与经营活动有关的现金	298,768,779.63	16,366,145.85	81,358,332.06	17,735,429.89
经营活动现金流出小计	1,377,907,255.96	244,663,226.64	997,018,535.93	236,235,834.57
经营活动产生的现金流量净额	-1,907,895.36	69,781,751.12	85,215,162.18	29,005,439.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,504,815.19		743,983.70	
取得投资收益收到的现金	8,541,575.19	17,337,769.24	4,279,000.33	16,215,967.40
处置固定资产、无形资产	883,825.00	100,000.00	172,820.00	49,500.00

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			2,833,218.93	
投资活动现金流入小计	10,930,215.38	17,437,769.24	8,029,022.96	16,265,467.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,521,513.31	48,940,520.11	58,117,120.92	31,348,210.39
投资支付的现金	8,858,288.00	30,994,924.46	465,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	8,607,475.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	93,379,801.31	189,935,444.57	67,189,595.92	51,348,210.39
投资活动产生的现金流量净额	-82,449,585.93	-172,497,675.33	-59,160,572.96	-35,082,742.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	27,600,490.80		10,690,710.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,600,490.80		10,690,710.00	
取得借款收到的现金	409,500,000.00	283,000,000.00	152,000,000.00	111,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	8,960,606.75	22,354,141.75	1,855,832.97	355,832.97
筹资活动现金流入小计	446,061,097.55	305,354,141.75	164,546,542.97	111,355,832.97
偿还债务支付的现金	238,500,000.00	191,000,000.00	117,746,184.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,618,364.73	19,268,484.11	37,171,710.83	12,018,773.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,555,992.90		21,654,411.48	
支付其他与筹资活动有关的现金	11,176,400.00	1,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	295,294,764.73	211,268,484.11	154,917,894.83	108,018,773.46
筹资活动产生的现金流量净额	150,766,332.82	94,085,657.64	9,628,648.14	3,337,059.51
四、汇率变动对现金及现金				

等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	66,408,851.53	-8,630,266.57	35,683,237.36	-2,740,243.81
加：期初现金及现金等价物余额	209,760,988.48	52,346,602.96	174,077,751.12	55,086,846.77
六、期末现金及现金等价物余额	276,169,840.01	43,716,336.39	209,760,988.48	52,346,602.96

法定代表人：周天爵

财务总监：雷治昌

会计机构负责人：饶玉

合并所有者权益变动表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	121,000,000.00	223,748,801.97		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231,828.23	575,260,399.52	110,000,000.00	234,748,801.97		4,261,835.95	31,938,026.01		55,952,290.47		81,295,099.65	518,196,054.05		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	121,000,000.00	223,748,801.97		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231,828.23	575,260,399.52	110,000,000.00	234,748,801.97		4,261,835.95	31,938,026.01		55,952,290.47		81,295,099.65	518,196,054.05		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,100,000.00	-11,537,277.38		7,452,060.85	6,886,845.61		56,782,329.41		26,059,959.92	97,734,918.41	11,000,000.00	-11,000,000.00		9,866,100.28	4,771,342.63		21,490,173.98		20,936,728.58	57,064,345.47		
(一) 净利润							75,769,175.02		39,170,023.24	114,939,198.26							31,761,516.61		29,055,098.14	60,816,614.75		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							75,769,175.02		39,170,023.24	114,939,198.26							31,761,516.61		29,055,098.14	60,816,614.75		

(三) 所有者投入和减少资本		562,722.62						17,787,374.91	18,350,097.53								15,260,177.88	15,260,177.88
1. 所有者投入资本		43,681.80						17,743,069.91	17,786,751.71								15,260,177.88	15,260,177.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他		519,040.82						44,305.00	563,345.82									
(四) 利润分配				6,886,845.61		-18,986,845.61		-30,906,438.23	-43,006,438.23				4,771,342.63		-10,271,342.63		-23,378,547.44	-28,878,547.44
1. 提取盈余公积				6,886,845.61		-6,886,845.61							4,771,342.63		-4,771,342.63			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,100,000.00		-30,906,438.23	-43,006,438.23						-5,500,000.00		-23,378,547.44	-28,878,547.44
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	12,100,000.00	-12,100,000.00								11,000,000.00	-11,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,100,000.00	-12,100,000.00								11,000,000.00	-11,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		

3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备				7,452,060.85					7,452,060.85					9,866,100.28						9,866,100.28
1. 本期提取				16,173,492.08					16,173,492.08					14,008,093.63						14,008,093.63
2. 本期使用				8,721,431.23					8,721,431.23					4,141,993.35						4,141,993.35
四、本期期末余额	133,100,000.00	212,211,524.59		21,579,997.08	43,596,214.25		134,224,793.86		128,282,788.15	672,995,317.93	121,000,000.00	223,748,801.97		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231,828.23	575,260,399.52

法定代表人：周天爵

财务总监：雷治昌

会计机构负责人：饶玉

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64		43,299,799.96	426,121,933.05	110,000,000.00	233,741,422.59			31,938,026.01		24,133,533.60	399,812,982.20
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64		43,299,799.96	426,121,933.05	110,000,000.00	233,741,422.59			31,938,026.01		24,133,533.60	399,812,982.20
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,100,000.00	-12,100,000.00		1,880,178.86	6,886,845.61		26,925,458.44	35,692,421.91	11,000,000.00	-11,000,000.00		2,371,341.86	4,771,342.63		19,166,266.36	26,308,950.85
（一）净利润							45,912,304.05	45,912,304.05							29,437,608.99	29,437,608.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二） 小计							45,912,304.05	45,912,304.05							29,437,608.99	29,437,608.99
（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					6,886,8		-18,986,	-12,100,					4,771,3		-10,271,	-5,500,0

					45.61		845.61	000.00				42.63		342.63	00.00
1. 提取盈余公积					6,886,845.61		-6,886,845.61					4,771,342.63		-4,771,342.63	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,100,000.00	-12,100,000.00						-5,500,000.00	-5,500,000.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	12,100,000.00	-12,100,000.00							11,000,000.00	-11,000,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,100,000.00	-12,100,000.00							11,000,000.00	-11,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备				1,880,17.86			1,880,17.86				2,371,341.86				2,371,341.86
1. 本期提取				2,915,614.20			2,915,614.20				2,794,813.29				2,794,813.29
2. 本期使用				1,035,496.34			1,035,496.34				423,471.43				423,471.43
四、本期期末余额	133,100,000.00	210,641,422.59		4,251,459.72	43,596,214.25		70,225,258.40	461,814,354.96	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64	43,299,799.96	426,121,933.05

法定代表人：周天爵

财务总监：雷治昌

会计机构负责人：饶玉

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年财务报表附注

一、公司基本情况简介

1、公司基本情况：

贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经贵州省人民政府黔府函（2002）258 号文《省人民政府关于设立贵州久联民爆器材发展股份有限公司的批复》批准成立，由主发起人贵州久联企业集团有限责任公司（以下简称“久联集团公司”）联合贵州思南五峰化工有限责任公司（以下简称“思南五峰公司”）、贵州兴泰实业有限责任公司、贵州黔鹰五七〇八铝箔厂，南京理工大学 4 家单位共同发起设立。公司于 2002 年 7 月 18 日在贵州省工商行政管理局领取营业执照，营业执照注册号为 5200001204730。2004 年 8 月 24 日，公司在深圳证券交易所成功发行 4000 万股 A 股后注册资本由 7000 万元变更为 11,000.00 万元。公司于 2008 年 6 月实施了 2007 年的股利分配政策，以资本公积转增股本 1100 万元，转增后公司注册资本变更为 12,100 万元，并已于 2008 年 11 月 12 日在工商办理了变更登记。公司于 2009 年 5 月实施了 2008 年的股利分配政策，以资本公积转增股本 1210 万元，转增后公司注册资本变更为 13,310 万元，工商变更登记正在办理中。

公司法定代表人：周天爵。

经营范围：民用爆破器材的研发、生产、销售；爆破工程施工及技术服务；化工产品（不含化学危险品）的批零兼营。

注册地址：贵阳市高新技术开发区新天园区

2、公司基本组织机构

公司严格按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会和经理班子，公司下设经济运行部、经理部、财务投资部、人力资源部、证券部、审计部、供销保障部、技术开发中心、信息中心、企业文化部 10 个职能部门及 9844 生产分公司、9855 生产分公司、思南生产分公司、营销分公司、炸药混装分公司五个分公司，投资控股贵州新联爆破工程有限公司（以下简称“新联爆破公司”），贵阳久联化工有限责任公司（以下简称“贵阳久联化工公司”）、贵州联合民爆器材经营有限责任公司（以下简称“联合经营公司”）、甘肃久联民爆器材有限责任公司（以下简称“甘肃久联民爆公司”）四个子公司。

3、本公司实际控制人是贵州久联企业集团有限责任公司。

4、财务会计报告经公司第三届第十七次董事会批准于 2010 年 3 月 23 日报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6. 合并会计报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。资产负债表日，外币账户余额均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

(1) 坏账损失的确认标准

- ① 因债务人死亡，既无遗产可供清偿又无义务承担人，确实无法收回；
- ② 因债务人破产，以其破产财产按法定程序清偿后确实无法收回；
- ③ 债务人逾期未能履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法核算坏帐损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额 100 万元以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄3年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	同单项金额重大的应收款项

③以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

公司确定的组合方式为应收款项的账龄。账龄划分依据实际欠款期限确定，当对同一客户存在多笔应收款项时，若其本期支付的还款金额小于其欠款总额，则该笔还款视同于偿还最早发生的应收款项，以此计算对该客户剩余应收款项的账龄。

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

一般情况下，根据公司历年债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收款项按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	7	7
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	40	40
5 年以上	100	100

(4) 公司内部的应收款项一般不计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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料等。

(2) 发出存货的计价方法

产成品按实际成本计价，发出时按月加权平均计价；低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销法核算；其他存货采用计划成本法核算，月末分摊材料成本差异。

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值的确定方法是参考现行市场价格，同时考虑存货的品质状况。

(4) 存货的盘存制度

公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程

- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用与公司固定资产、无形资产相同的折旧及摊销政策。具体核算政策与固定资产、无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产计价

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则——非货币性资产交换》、《企业会计准则——债务重组》、《企业会计准则——企业合并》和《企业会计准则——租赁》确定。

(3) 固定资产折旧采用直线法

固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

序号	资产类别	使用年限	年折旧率	月折旧率	残值率
----	------	------	------	------	-----

1	房屋建筑物	20—40	2.5%—5%	0.208%—0.417%	0
2	机器设备	5—20	5%—20%	0.417%—1.667%	0
3	运输设备	8	12.50%	1.04%	0

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（4）固定资产后续支出

①资本化后续支出：与固定资产有关的后续支出，仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，如延长了使用寿命、使产品质量实质性提高、或使产品成本实质性降低，计入固定资产的账面价值。

②费用化后续支出：未达到资本化条件的固定资产后续支出，发生时计入当期费用。

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值转入固定资产，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 商誉

商誉是指在非同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关的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，则确认商誉的减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

17. 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

①资本化期间：

开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建

或生产活动已经开始。

暂停资本化：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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

停止资本化：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

②资本化金额计算：

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；

占用一般借款按照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确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰

高确定。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费、以经营租赁方式租入固定资产的改良支出等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- ②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③除上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

21. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。

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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

23. 安全生产费

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

24. 政府补助

(1) 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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

(2) 公司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。

①与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

用于补偿企业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。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27. 利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意公积金 5%；
- (4) 支付股东股利。

28. 重要会计政策变更、会计估计的变更

1、会计政策变更

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会(2009)8 号) 的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。公司据此政策变更了安全生产费用核算的会计政策，并进行了追溯调整。

本次会计政策变更导致 2009 年年初盈余公积减少 14,127,936.23 元，2009 年年初专项储备调增 14,127,936.23 元； 2008 年度主营业务成本增加 4,711,543.38,管理费用增加 5,154,556.9 元，净利润减少 9,866,100.28,其中归属于母公司的净利润减少 6,052,649.75 元，少数股东损益减少 3,813,450.53 元。

2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

29. 前期差错更正

报告期内无前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及主要税率

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税	营业收入	5%或 3%

2、税收优惠及批文

股份公司的母公司于 2008 年取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR200952000014)，据此享受 15% 的企业所得税优惠。

3、其他说明

- ①、企业所得税：

(1) 母公司执行 15%的企业所得税优惠。

(2) 贵阳久联化工公司、新联爆破公司、联合经营公司、甘肃久联民爆器材有限责任公司执行 25%的企业所得税税率。

②、营业税：

子公司新联爆破公司的工程业务收入执行的是 3%的营业税税率；爆破咨询收入等执行的是 5%的营业税税率。

③、城市维护建设税：

(1) 公司本部按应纳流转税额的 5%计缴。

(2) 公司所属思南生产分公司按应纳流转税额的 5%计缴。

(3) 子公司贵阳久联化工公司按应纳流转税额的 1%计缴。

(4) 子公司联合经营公司、甘肃久联民爆器材有限责任公司按应纳流转税额的 7%计缴。

(5) 子公司新联爆破公司因工程业务收入适用在工程所在地申报缴纳营业税及附加的政策，因不同地方税务局对城市建设维护税的收取比例不同，故按应纳流转税额的 7%、5%、1%计缴均存在。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

名称	注册地	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	少数股东权益
贵州新联爆破工程有限公司	贵阳市花溪区孟关	6500 万元	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	6500 万元	100%	160.79 万元
贵阳久联化工有限责任公司	贵阳高新技术开发区新天园区	7300 万元	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	3723 万元	51%	5200.10 万元
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	贵阳市宝山北路 213 号	1200 万元	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）	755 万元	51%	4258.05 万元
甘肃久联民爆器材有限责任公司	兰州市西固区西固中路 36 号	8000 万元	民用爆炸物品的生产销售	6853.40 万元	90%	3209.34 万元

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2. 本期合并范围变动情况

无

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位除特别说明外均指人民币元）

（一）资产负债表项目注释

注 1、货币资金：期末余额 276,169,840.01 元

项目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金 额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			1,256,488.38			574,845.31
银行存款：						
人民币			274,913,351.63			209,186,143.17
其他货币资金：						
人民币						
合计			276,169,840.01			209,760,988.48

货币资金中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况，也不存在存放在境外的资金。

注 2、应收票据：期末余额 8,090,790.89 元。

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,090,790.89	5,160,000.00
合计	8,090,790.89	5,160,000.00

期末余额中无已背书或贴现的应收票据。

注 3、应收账款：期末余额 107,471,057.38 元。

（1）应收账款按种类披露

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的 应收账款	82,129,160.01	65.73%	4,082,484.07	4.97%	97,854,018.25	79.08%	2,374,341.42	2.43%
单项金额不重大 但按信用风险特	12,858,122.21	10.29%	12,026,369.32	93.53%	14,545,696.43	11.76%	7,384,122.05	50.76%

征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	29,959,374.57	23.98%	1,366,746.02	4.56%	11,338,850.40	9.16%	1,114,474.90	9.83%
合计	124,946,656.79	100.00%	17,475,599.41	13.99%	123,738,565.08	100.00%	10,872,938.37	8.79%

(2)、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北盘江水电开发有限公司-董箐电站	12,067,340.85	603,367.04	5.00%	正常工程尾款
贵州电力建设第一工程公司桐梓项目	19,732,747.06	986,637.35	5.00%	一年以内,回款较好。
贵州电力建设第二工程公司-清镇电厂平场项目部	8,447,303.50	422,365.18	5.00%	合作单位工程,信用较好。
遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部	8,133,685.65	406,684.28	5.00%	政府工程,信用较好。
遵义市金旭房地产开发有限公司	9,000,000.00	450,000.00	5.00%	正常工程尾款
六盘水市通乡油路建设办公室	6,250,000.00	312,500.00	5.00%	政府工程,信用较好。
兴义市电力发展有限公司	2,623,358.31	131,167.92	5.00%	正常工程尾款
建工集团贵州水利电力基建处	7,375,318.03	769,762.30	10.44%	2年以上工程款
陇南久联联合民爆器材营销有限公司	2,769,275.88	-	0.00%	货款
安顺市鑫联民爆公司	3,215,102.43	-	0.00%	货款
贵州黔南化轻民爆公司	2,515,028.30	-	0.00%	货款
合计	82,129,160.01	4,082,484.07	4.97%	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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(%)	
一年以内		-			-	
一至二年		-			-	
二至三年		-			-	
三年以上	12,858,122.21	100.00%	12,026,369.32	14,545,696.43	100.00%	7,384,122.05
其中:三至四年	326,254.00	2.54%	65,250.80	6,240,349.60	42.90%	795,917.83
四至五年	837,611.27	6.51%	266,861.58	3,418,793.14	23.50%	1,701,650.53
五年以上	11,694,256.94	90.95%	11,694,256.94	4,886,553.69	33.59%	4,886,553.69
其中:应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	12,858,122.21	100.00%	12,026,369.32	14,545,696.43	100.00%	7,384,122.05

(3)、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
贵州电建一公司-桐梓煤化工项目	客户	19,732,747.06	2009年	15.79%
北盘江水电开发有限公司-董青项目部	客户	12,067,340.85	2009年	9.66%
遵义市金旭房地产开发有限公司	客户	9,000,000.00	2009年	7.20%
贵州电力建设第二工程公司-清镇电力平场项目	客户	8,447,303.50	2008年	6.76%
遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部	客户	8,133,685.65	2004年	6.51%
合计		57,381,077.06	-	45.92%

应收账款中，无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的应收账款在本期全额或部份收回的情况。

本期甘肃久联民爆器材有限责任公司核销了青海巴音盒化工公司82,250.06元、省化轻陇南分公司122,172.44元、祁连铅锌矿59,375.65元。

注4、预付账款：期末余额24,330,151.70元。

(1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	22,065,889.12	90.69%	32,856,528.17	96.57%
1年至2年(含2年)	1,657,096.60	6.81%	656,551.58	1.93%
2年至3年(含3年)	214,686.61	0.88%	140,486.68	0.41%
3年以上	392,479.37	1.61%	371,508.43	1.09%
合计	24,330,151.70	100.00%	34,025,074.86	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
甘肃省建筑工程总公司	供应商	2,932,944.47	1年以内	未完工
陕西兴化化学股份有限公司	供应商	2,619,976.40	1年以内	发票与付款时间差异
贵阳市财政局	土地出让方	1,370,156.00	1-2年	土地出让金
兰州鸿远电力有限责任公司	供应商	1,240,000.00	1年以内	发票与付款时间差异
山西北化关铝化工有限公司	供应商	1,068,006.84	1年以内	发票与付款时间差异
合计		9,231,083.71		

预付账款减少的主要原因是公司2009年末预付的工程款及设备款进行了清理，转入固定资产3230.17万元。

预付账款中无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

注5、应收股利：期末余额2,449,449.91元。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否

						发生减值
账龄一年以内的应收股利	741,434.90	1,558,384.14	1,514,838.25	784,980.79		
其中：遵义县物资供应有限公司	341,825.66	95,946.79		437,772.45		
遵义市联合民爆器材经营有限公司	24,071.77	44,434.85	44,662.98	23,843.64		
松桃汇丰民爆器材有限公司		582,952.65	582,952.65	-		
安顺市鑫联民爆器材经营有限责任公司	80,000.00	60,000.00	140,000.00	-		
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	-36,236.57	288,149.35	251,912.78	-		
黔南州化轻工民爆器材有限责任公司		81,000.00	81,000.00	-		
普定县联合物资经营有限责任公司	57,972.70	85,000.00	84,848.59	58,124.11		
平坝县民爆器材有限责任公司	10,498.02	84,781.03	42,000.00	53,279.05		
清镇市众恒爆破服务有限公司	8,438.75	8,831.25	17,270.00	-		
凤冈众恒联合爆破工程公司	7,447.46	52,288.22	41,434.80	18,300.88		
正安县宏达爆破服务公司	-40,531.15		-23,191.81	-17,339.34		
贵州省仁怀市神力爆破工程有限公司	118,500.00	175,000.00	118,500.00	175,000.00		
福泉市恒信爆破服务公司	27,595.79		27,595.79	-		
独山县祥和爆破服务有限公司	136,000.00		100,000.00	36,000.00		
荔波县安荔爆破服务有限公司	5,852.47		5,852.47	-		
账龄一年以上的应收股利	1,906,127.60	-	241,658.48	1,664,469.12		
其中：开阳县物资贸易公司	296,038.11			296,038.11		
水城县机电公司	1,371,792.26		241,658.48	1,130,133.78		
六盘水钟山物资公司	175,144.33			175,144.33		
都匀市恒丰爆破有限责任公司	28,152.90			28,152.90		
赤水黔航爆破工程有限公司	35,000.00			35,000.00		
合计	2,647,562.50	1,558,384.14	1,756,496.73	2,449,449.91		

对2009年的利润进行分配，将于2010年收回

均未发生减值

孙公司改制前利润，准备2010年收回

注 6、其他应收款：期末余额 240,779,440.82 元。

(1) 其他应收款按种类披露：

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	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	204,460,118.75	83.98%	150,000.00	0.07%	27,977,328.44	86.70%	230,974.96	0.83%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,962,998.25	1.22%	2,133,683.50	72.01%	2,739,237.25	8.49%	1,904,790.16	69.54%

其他不重大其他 应收款	36,047,082.66	14.81%	407,075.34	1.13%	1,552,100.76	4.81%	89,090.55	5.74%
合计	243,470,199.66	100%	2,690,758.84	1.11%	32,268,666.45	100%	2,224,855.67	6.89%

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
遵义市新区开发投资有限责任公司	150,921,375.00		0.00%	履约保证金可退还
遵义市金旭房地产开发有限公司	30,272,137.50		0.00%	履约保证金可退还
遵义帝豪房地产开发有限公司	15,266,606.25		0.00%	履约保证金可退还
六盘水市通乡油路建设办公室	5,000,000.00		0.00%	履约保证金可退还
遵义侨安房地产开发有限公司	3,000,000.00	150,000.00	5.00%	正常往来,信用度高。
合计	204,460,118.75	150,000.00		

为遵义新蒲新区项目所预付的分类诚信和履约保证金因为不存在风险,所以未计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%)	
一年以内		-			-	
一至二年		-			-	
二至三年		-			-	
三年以上	2,962,998.25	100.00%	2,133,683.50	2,739,237.25	100.00%	1,904,790.16
其中:三至四年	220,761.00	7.45%	185,893.34	886,260.10	32.35%	51,813.01
四至五年	886,260.10	29.91%	91,813.01		0.00%	
五年以上	1,855,977.15	62.64%	1,855,977.15	1,852,977.15	67.65%	1,852,977.15
其中:应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	2,962,998.25	100.00%	2,133,683.50	2,739,237.25	100.00%	1,904,790.16

(3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
遵义市新区开发投资有限责任公司	客户	150,921,375.00	1年以内	61.99%
遵义市金旭房地产开发有限公司	客户	30,272,137.50	1年以内	12.43%
遵义帝豪房地产开发有限公司	客户	15,266,606.25	1年以内	6.27%
六盘水市通乡油路建设办公室	客户	5,000,000.00	1年以内	2.05%
遵义侨安房地产开发有限公司	客户	3,000,000.00	1-2年	1.23%
合计		204,460,118.75	-	83.98%

(4) 不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的其他应收款在本期全额或部份收回的

情况。

(5) 无持有本公司 5%(含)以上表决权的股东单位欠款。

(6) 本期甘肃久联民爆器材有限责任公司转销了机加分厂 499,274.35 元、厂民爆公司 266,698.11 元、9844 分公司转销了遵义碱厂押金 17,810.55 元。

(7) 报告期内其他应收款较年初增加了 21073.56 万元,主要原因是公司的子公司新联爆破公司 2009 年因承接的工程较大,合同金额约 8.6 亿元,这些项目为 BT 或半 BT 模式,按合同约定需要缴纳履约及诚信保证金,其中遵义新蒲新区项目缴纳诚信保证金 1.5 亿元;遵义城上城商品房小区房建项目缴纳履约保证金 3000 万元;遵义帝豪经济适用房小区房建项目,合同金额约 1.5 亿元,缴纳履约保证金 1500 万元。

注 7、存货: 期末余额 75,999,303.28 元。

(1) 存货分类

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	34,182,223.71		33,813,239.54	31,595,287.04		31,595,287.04
材料成本差异	1,480,490.66		1,480,490.66	5,943,778.24		5,943,778.24
包装物	131,127.60		131,127.60	138,544.84		138,544.84
自制半成品	1,269,056.19		1,269,056.19	1,342,335.32		1,342,335.32
低值易耗品	2,075,532.47		2,075,532.47	1,048,373.81		1,048,373.81
在产品	1,747,365.00	695,376.83	1,051,988.17	1,292,017.06		1,292,017.06
库存商品	35,621,558.83	368,984.17	35,621,558.83	30,998,406.01		30,998,406.01
材料采购			-	1,228,440.96		1,228,440.96
委托加工物资	556,309.82		556,309.82			
合计	77,063,664.28	1,064,361.00	75,999,303.28	73,587,183.28		73,587,183.28

(2) 存货跌价准备

项目	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					
材料成本差异					
包装物					
自制半成品					
低值易耗品					
在产品		695,376.83			695,376.83
库存商品		368,984.17			368,984.17
材料采购					
委托加工物资					
其它					
合计		1,064,361.00			1,064,361.00

(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			
库存商品	非电导爆管过期待报废		
在产品	该批产品质量不稳定，待技术部门检测后处理		
周转材料			

注 8、长期股权投资：期末余额 7,465,318.84 元。

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
泸州安翔民爆物资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	2.50%	2.50%	15,000.00
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	16.67%	16.67%	191,126.26
遵义市化轻燃建公司	成本法	845,000.00	845,000.00		845,000.00	26.00%	26.00%	44,434.85
遵义县物资供应有限责任公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	12.12%	12.12%	534,565.35
贵州省松桃汇丰民用爆破器材有限公司	成本法	539,565.00	539,565.00	860,400.00	1,399,965.00	15.00%	15.00%	582,952.65
普定县联合物资经营有限责任公司	成本法	594,000.00	594,000.00		594,000.00	30.00%	30.00%	85,000.00
平坝县民爆器材有限责任公司	成本法	357,200.00	357,200.00		357,200.00	15.00%	15.00%	84,781.03
安顺市鑫联民爆器材经营有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	20.00%	20.00%	140,000.00
黔南州化轻民爆器材有限责任公司	成本法	755,100.00	755,100.00		755,100.00	30.00%	30.00%	81,000.00
毕节旧车交易中心	成本法	278,456.48	278,456.48		278,456.48	100.00%	100.00%	
清镇市众恒爆破服务有限公司	成本法	125,000.00	125,000.00	-25,000.00	100,000.00	25.00%	25.00%	8,831.25
赤水黔航爆破工程有限公司	成本法	248,000.00	248,000.00		248,000.00	31.00%	31.00%	
遵义县恒安爆破公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-120,000.00	-	20.00%	20.00%	
绥阳宏泰爆破公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%	
务川自治县安达爆破工程有限公司	成本法	43,595.36	43,595.36		43,595.36	4.00%	4.00%	
凤冈众恒联合爆破工程公司	成本法	100,288.22	100,288.22	-20,288.22	80,000.00	12.00%	12.00%	52,288.22
正安县宏达爆破服务公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	20.00%	20.00%	
习水县恒源爆破公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60.00%	60.00%	
道真县爆破公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	20.00%	20.00%	
贵州省仁怀市神力爆破工程有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	25.00%	25.00%	175,000.00
福泉市恒信爆破服务公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	30.00%	30.00%	
独山县祥和爆破服务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%	
都匀市恒丰爆破有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%	
荔波县安荔爆破服务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%	
瓮安县民用配送服务有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00	30.00%	30.00%	
黔南爆破配送服务有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	15.63%	15.63%	
纳雍保安公司	成本法	84,002.00	84,002.00		84,002.00	15.00%	15.00%	
贵阳鑫筑民爆经营有限公司(开阳)	成本法	320,000.00	320,000.00	-20,000.00	300,000.00	17.78%	17.78%	
合计	—	6,790,207.06	6,790,207.06	675,111.78	7,465,318.84			1,994,979.61

公司长期股权投资主要是控股子公司联合经营公司为建立营销网络、占领省内市场而收购贵州省内

各物资公司及投资成立爆破公司。毕节旧车交易中心已停止营业，正在进行清理，故本报告期末纳入合并范围。上述投资中其他投资比例达到 20% 的被投资方仅是贵州联合经营公司为占领市场而进行的投资，对投资方未构成实质性重大影响，故未采取权益法核算。

注 9、固定资产及其折旧：期末固定资产原值 447,948,113.62 元，累计折旧 91,329,163.92 元，固定资产净值 356,618,949.70 元，固定资产减值准备 167,765.18 元，固定资产净额 356,451,184.52 元。

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产账面原值合计	344,618,356.42	140,987,969.60	37,658,212.40	447,948,113.62
其中：房屋建筑物	200,162,064.44	96,855,866.41	6,194,083.91	290,823,846.94
机器设备	112,290,588.33	38,560,984.33	27,126,139.33	123,725,433.33
运输设备	32,165,703.65	5,571,118.86	4,337,989.16	33,398,833.35
二、固定资产累计折旧合计	92,781,425.54	24,494,654.30	25,946,915.92	91,329,163.92
其中：房屋建筑物	36,008,202.09	9,275,503.22	2,470,849.02	42,812,856.29
机器设备	42,044,054.11	11,880,202.11	20,586,338.07	33,337,918.15
运输设备	14,729,169.34	3,338,948.97	2,889,728.83	15,178,389.48
三、固定资产账面净值合计	251,836,930.88	116,493,315.30	11,711,296.48	356,618,949.70
其中：房屋建筑物	164,153,862.35	87,580,363.19	3,723,234.89	248,010,990.65
机器设备	70,246,534.22	26,680,782.22	6,539,801.26	90,387,515.18
运输设备	17,436,534.31	2,232,169.89	1,448,260.33	18,220,443.87
四、固定资产减值准备合计	180,926.90	-	13,161.72	167,765.18
其中：房屋建筑物				-
机器设备	129,120.91		13,161.72	115,959.19
运输设备	51,805.99			51,805.99
五、固定资产账面价值合计	251,656,003.98	116,493,315.30	11,698,134.76	356,451,184.52
其中：房屋建筑物	164,153,862.35	87,580,363.19	3,723,234.89	248,010,990.65
机器设备	70,117,413.31	26,680,782.22	6,526,639.54	90,271,555.99
运输设备	17,384,728.32	2,232,169.89	1,448,260.33	18,168,637.88

本期折旧额 24,494,654.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 114,698,342.71 元。

固定资产中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况，不存在暂时闲置的固定资产。

固定资产增加 14098.80 万元的主要原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 5961.21 万元及技术中心项目转入固定资产 538 万元；甘肃久联的金城分公司 2009 年作为分公司核算后将以前的房屋设备清理入账增加固定资产 1000 万元，礼县久联将 12000 吨改性铵油炸药生产线暂估转固定资产 2230 万元。

注 10、在建工程：期末余额 37,720,858.77 元。

(1)

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
3000 万发钝感电雷管生产线	-		-	250,470.06		250,470.06
9844 技改项目	272,110.39		272,110.39	601,675.46		601,675.46
9844 五车间电雷管生产线技术改造 项目	9,200,046.66		9,200,046.66	5,329,639.32		5,329,639.32
9855 分公司车间改造工程	730,469.28		730,469.28	681,343.55		681,343.55
1000 万米导爆索项目	-		-	455,866.56		455,866.56
7000 万米/1000 万发导爆管雷管生产 线	-		-	5,873,433.55		5,873,433.55
思南 12000 吨改性铵油生产线项目	-		-	49,659,625.33		49,659,625.33
9844 工程物资	-		-	45,083.35	45,083.35	-
技术中心研发项目	649,346.79		649,346.79	238,111.08		238,111.08
9855 改性铵油项目	7,273,059.09		7,273,059.09	1,970,699.99		1,970,699.99
炸药混装车项目	3,666,890.97		3,666,890.97	-		-
思南分公司改造项目	55,221.00		55,221.00	-		-
贵阳久联技改项目工程	4,052,836.98		4,052,836.98	1,832,659.40		1,832,659.40
纳雍县寨乐民爆站	779,417.64		779,417.64	1,510,390.00		1,510,390.00
金沙县雷管仓库	-		-	416,028.00		416,028.00
开阳仓库	1,453,846.46		1,453,846.46	618,894.00		618,894.00
楠木渡库房	112,449.53		112,449.53	47,224.00		47,224.00
毕节市金属公司职工宿舍	223,287.00		223,287.00	940,277.80		940,277.80
赫章民爆仓库	-		-	810,000.00		810,000.00
甘肃久联 12000 吨膨化技改项目	3,314,760.00		3,314,760.00	3,966,362.14		3,966,362.14
甘肃久联礼县 12000 吨改性铵油项目	0.00		0.00	3,748,380.10		3,748,380.10
甘肃久联技改项目	2,440,509.72		2,440,509.72	714,503.01		714,503.01
甘肃金城 110 千伏永中一回线路改技改项目	130,000.00		130,000.00			-
9855 分公司乳化炸药生产线改造	2,481,236.00		2,481,236.00			-
空压站扩容改造项目	298,231.38		298,231.38			-
9844 分公司导爆管搬迁工程	587,139.88		587,139.88			-
合计:	37,720,858.77	-	37,720,858.77	79,710,666.70	45,083.35	79,665,583.35

(2) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
9844 工程物资	45,083.35		45,083.35	-	
合计	45,083.35	-	45,083.35	-	

在建工程减少 4191.92 万元的主要原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 5,961.21 万元，思南项目及技术中心项目土地使用权转入无形资产 1034.64 万元。本报告期甘肃久联的膨化和改性铵油生产线本年投入 1121.89 万元，转入固定资产 1561.89 万元。本报告期增加 9855 生产分公司的膨化硝铵项目和乳化生产线项目技术改造投入 778.41 万元，炸药混装生产分公司投入 366.69 万元，9844 生产分公司电雷管改造投入 387.04 万元。

在建工程无资本化利息。

在建工程属于正常在建过程中，无减值迹象，所以未计提减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：人民币 万元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
9855 生产分公司膨化硝酸铵生产线	5800	2866.22	636.4			60.39%	已进入设备安装阶段	-		自有资金	3502.62
9855 生产分公司乳化炸药生产线	400		1666.32			41.66%	工房的基础设施建设	-		自有资金	1666.32
合计	6200	2866.22	2302.72								5168.94

注 11、固定资产清理：期末余额为零。

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
思南分公司铍铋炸药生产线	2,957,607.02	-	更新改造
合计	2,957,607.02	-	

固定资产清理减少的原因是思南生产分公司老生产线已清理完毕，处置损失 235.76 万元计入营业外支出。

注 12、无形资产：期末余额 145,377,832.42 元。

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、无形资产原价合计	131,515,687.91	30,815,572.05	100,000.00	162,231,259.96
土地使用权	128,245,050.91	29,914,057.71		158,159,108.62
办公系统软件	325,937.00	101,514.34		427,451.34
专利技术	2,322,800.00	600,000.00	100,000.00	2,822,800.00
水、电增容费	126,900.00	-	-	126,900.00
技术转让费	495,000.00	200,000.00		695,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	11,724,782.19	5,145,311.95	16,666.60	16,853,427.54
土地使用权	10,160,235.42	4,744,148.78		14,904,384.20
办公系统软件	136,744.02	287,183.25		423,927.27
专利技术	1,042,027.75	64,479.92	16,666.60	1,089,841.07
水、电增容费	126,900.00	-		126,900.00
技术转让费	258,875.00	49,500.00		308,375.00

三、无形资产减值准备累计金额合计	-			
四、无形资产账面价值合计	119,790,905.72	25,670,260.10	83,333.40	145,377,832.42
土地使用权	118,084,815.49	25,169,908.93	-	143,254,724.42
办公系统软件	189,192.98	-185,668.91	-	3,524.07
专利技术	1,280,772.25	535,520.08	83,333.40	1,732,958.93
水、电增容费	-	-	-	-
技术转让费	236,125.00	150,500.00	-	386,625.00

本期摊销额 5,145,311.95 元。

无形资产增加 2558.65 万元的主要原因是经 2009 年 5 月 18 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了购买集团公司土地的议案,股份公司支付久联集团公司土地款 1418.20 万元;思南生产分公司 12000 吨改性铵油生产线建成后从在建工程中转入 762.64 万元;技术中心项目建成后从建工程中转入 282 万元。

注 13、开发支出: 期末余额 5,917,163.11 元。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
9844 半导体桥项目	2,547,343.45	1,195,489.00
无脚线电雷管	976.00	976.00
技术中心电子延时生产线项目	1,302,727.58	1,602,515.58
技术中心半导体雷管项目	224,544.40	191,508.40
炸药自动包装生产线	1,333,086.10	1,093,211.18
数码电子雷管项目	208,936.12	56,460.00
低成本高强度导爆管开发	231,357.00	
9844 雷管压药机研发	65,272.46	
小型混装车系统研究	2,920.00	
合 计	5,917,163.11	4,140,160.16

注 14、商誉: 期末余额 646,522.12 元。

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
溢价收购贵州省开阳物资贸易有限公司		646,522.12		646,522.12	
合 计	-	646,522.12	-	646,522.12	

注 15、长期待摊费用: 期末余额 2,985,850.75 元。

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
技术中心租赁办公室装修费	67,947.10		67,947.10		-	

甘肃久联办公楼租赁及装修费	270,541.32	3,740,442.30	2,026,757.20		1,984,226.42	
联合公司子公司前期开办费	318,904.78	119,488.80			438,393.58	
联合公司库房租赁费		500,000.00	61,684.00		438,316.00	
新联爆破公司项目办公室租赁费		124,914.75			124,914.75	
合计	657,393.20	4,484,845.85	2,156,388.30	-	2,985,850.75	

注 16、递延所得税资产期末账面余额 4,495,889.74 元、递延所得税负债期末账面余额 157,586.16

元。

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,495,889.74	2,826,904.95
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	4,495,889.74	2,826,904.95
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制企业合并	157,586.16	157,586.16
小计	157,586.16	157,586.16

递延所得税资产是对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异。

递延所得税负债是公司合并甘肃久联民爆器材有限公司时，合并成本小于合并时甘肃久联可辨认净资产公允价值产生的。

注 17、资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,097,794.04	8,116,145.37		1,047,581.16	20,166,358.25
二、存货跌价准备		1,064,361.00			1,064,361.00
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	180,926.90			13,161.72	167,765.18
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备	45,083.35			45,083.35	-

十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合计	13,323,804.29	9,180,506.37	-	1,105,826.23	21,398,484.43

注 18、短期借款期末余额 304,519,868.69 元。

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	194,519,868.69	102,519,868.69
合计	304,519,868.69	143,519,868.69

短期借款中母公司为子公司甘肃久联民爆器材有限公司信用担保贷款金额为 4,000.00 万元、为子公司贵州新联爆破工程有限公司信用担保贷款金额为 7,000.00 万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
思南万圣	50,000.00			联合公司收购前形成的老贷款,待清理	
纳雍县联合	50,000.00				
毕节联合	1,347,868.69				
开阳县建行借款	72,000.00				
合计	1,519,868.69				

注 19：应付账款：期末余额 154,023,929.45 元。

(1)

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	149,403,252.48	73,861,747.31
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,757,126.28	2,908,400.75
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,755,778.06	468,091.90
3 年以上	1,107,772.63	1,518,962.20
合计	154,023,929.45	78,757,202.16

(2) 应付账款中无应付公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

账龄超过 1 年的应付账款主要是贵州新联爆破公司因部分工程尚未办理竣工结算而未付分包商

的工程款。

注 20、预收账款：期末余额 21,390,685.84 元。

(1)

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	16,718,668.84	19,818,331.40
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,707,026.39	1,212,283.21
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,370,941.45	1,105,756.01
3 年以上	1,594,049.16	1,215,282.47
合计	21,390,685.84	23,351,653.09

(2) 预收账款中无应付公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过 1 年的预收账款主要是联合公司收购各物资公司及公司收购甘肃久联的和平、雪松、金城三个分公司的老款。

注 21：应付职工薪酬：期末余额 11,483,425.20 元。

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	4,719,185.48	116,140,539.64	113,944,414.38	6,915,310.74
二、职工福利费	324,749.85	10,142,244.32	10,142,244.32	324,749.85
三、社会保险费	2,224,446.53	24,185,604.58	24,840,271.98	1,569,779.13
其中：1. 医疗保险费	641,521.72	5,791,720.02	5,883,459.09	549,782.65
2. 基本养老保险费	928,929.50	16,079,387.56	16,666,554.91	341,762.15
3. 年金缴费	-	91,364.00	91,364.00	-
4. 失业保险费	686,840.07	1,014,810.09	1,019,760.83	681,889.33
5. 工伤保险费	-35,244.76	1,014,882.68	983,292.92	-3,655.00
6. 生育保险费	2,400.00	193,440.23	195,840.23	-
四、住房公积金	1,219,535.77	5,949,939.79	6,705,592.36	463,883.20
五、工会经费和职工教育经费	980,955.80	5,633,990.94	4,405,244.46	2,209,702.28
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	512,252.80	512,252.80	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	9,468,873.43	162,564,572.07	160,550,020.30	11,483,425.20

注 22：应交税费：期末余额 28,741,111.83 元。

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	7,402,443.07	11,931,656.65
营业税	3,087,909.16	2,939,516.39
企业所得税	16,662,343.68	8,806,781.88
城市维护建设税	859,856.47	955,326.47
教育费附加	377,718.88	427,567.79
房产税	61,024.67	41,098.09
土地使用税	21,323.31	75,175.98
价格调节基金	11,039.51	16,701.90
印花税	61,423.61	32,077.58
个人所得税	196,029.47	1,807,182.48
合计	28,741,111.83	27,033,085.21

注 23：应付股利：期末余额 8,740,015.76 元。

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
贵州思南五峰化工有限责任公司		14,318.90	
甘肃雪松生产分公司应付原投资人股利	591,880.00	591,880.00	雪松分公司 2007 年 1-5 月重组前利润，待付。
甘肃久联联合营销有限公司应付自然人现金股利	1,557,255.73	1,376,385.00	
联合经营公司下属子公司应付自然人股东现金股利	6,590,880.03	6,443,502.71	
合计	8,740,015.76	8,426,086.61	

注 24：其他应付款：期末余额 86,279,911.47 元。

(1)

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	68,736,245.37	42,194,270.19
1 年至 2 年（含 2 年）	13,080,394.57	11,539,539.71
2 年至 3 年（含 3 年）	2,016,698.28	10,337,904.40
3 年以上	2,446,573.25	1,945,744.93
合计	86,279,911.47	66,017,459.23

(2) 其他应付款无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款主要是甘肃联收购雪松分公司时的预留费用及股权转让代扣税金 418.69 万元。

其他账龄超 1 年的其他应付款主要是联合经营公司收购省内物资公司的老款。

(4) 金额较大的其他应付款的内容

应付赵天才遵义新蒲工地投标保证金 5,400,000.00 元

应付新蒲投标保证金 5,049,280.00 元

应付贵州福林土石方工程有限公司董箐工地挖掘运输费 4,530,281.78 元。

注 25、长期借款：期末余额 500,000.00 元。

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
六盘水钟水物资公司向职工借款	500,000.00	
合计	500,000.00	-

注 26、专项应付款：期末余额 7,463,653.49 元。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
金城分公司收到兰州市经委成品库区高压线补助资金		800,000.00		800,000.00	
雪松分公司收到国家科技部科技创新资金		180,000.00		180,000.00	
市财政基金	2,000,000.00			2,000,000.00	
贵阳巨能化工公司收到贵阳市水东路建设拆迁费	1,500,000.00	2,983,653.49		4,483,653.49	
省国防科技工业办公室	900,884.81		900,884.81		
贵州省科学技术厅	44,301.70		44,301.70		
知识产权局	70,000.00		70,000.00		
其他	12,463.00		12,463.00		
合计	4,527,649.51	3,963,653.49	1,027,649.51	7,463,653.49	

注 27、股本：期末余额 133,100,000.00 元。

	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	121,000,000.00			12,100,000.00		12,100,000.00	133,100,000.00

公司于 2009 年 5 月实施 2008 年的利润分配方案和资本公积转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 121,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 12,100,000.00 元。本次股本变动经中和正信会计师事务所以验字（2009）第 4-026 号验资报告进行验资。

注 28、资本公积：期末余额 212,211,524.59 元。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	222,741,422.59		12,100,000.00	210,641,422.59
其他资本公积	1,007,379.38	562,722.62		1,570,102.00
合计	223,748,801.97	562,722.62	12,100,000.00	212,211,524.59

公司于 2009 年 5 月实施 2008 年的利润分配方案和资本公积转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 121,000,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 12,100,000.00 元，转增后母公司尚余资本公积 210,641,422.59 元，公司总股本变为 133,100,000 股。

注 29、专项储备：期末余额 21,579,997.08 元。

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
专项储备	14,127,936.23	16,173,492.08	8,721,431.23	21,579,997.08
合 计	14,127,936.23	16,173,492.08	8,721,431.23	21,579,997.08

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会〔2009〕8 号)的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。公司据此政策变更了安全生产费用核算的会计政策，并进行了追溯调整。

注 30、盈余公积：期末余额 43,596,214.25 元。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,469,502.17	4,591,230.41		32,060,732.58
任意盈余公积	9,239,866.47	2,295,615.20		11,535,481.67
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	36,709,368.64	6,886,845.61	-	43,596,214.25

注 31、未分配利润：期末余额 134,224,793.86 元。

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	77,442,464.45	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	77,442,464.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,769,175.02	
减：提取法定盈余公积	4,591,230.41	10.00%
提取任意盈余公积	2,295,615.20	5.00%
提取一般风险准备		

应付普通股股利	12,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	134,224,793.86	

(二) 利润表项目注释

注 32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,158,384,067.71	854,645,900.36
其他业务收入	7,151,184.66	5,245,239.48
合计	1,165,535,252.37	859,891,139.84

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	766,018,989.34	592,391,849.25
其他业务成本	5,855,299.84	5,654,077.52
合计	771,874,289.18	598,045,926.77

(3) 主营业务（分行业）

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
民爆产品生产	1,075,937,054.31	708,471,531.50	793,846,690.76	544,630,769.66
工程施工	77,739,242.13	54,732,864.04	56,661,436.94	45,150,182.83
其他产品生产	4,707,771.27	2,814,593.80	4,137,772.66	2,610,896.76
合计	1,158,384,067.71	766,018,989.34	854,645,900.36	592,391,849.25

(4) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	870,299,499.72	562,804,918.93	673,034,423.64	455,068,763.51
管类	148,528,004.73	110,415,632.12	76,889,359.19	55,821,352.45
索类	45,235,547.04	28,143,718.79	35,897,787.86	27,496,389.09
震源药柱	11,874,002.82	7,107,261.66	8,025,120.07	6,244,264.61
工程施工	77,739,242.13	54,732,864.04	56,661,436.94	45,150,182.83
其他产品生产	4,707,771.27	2,814,593.80	4,137,772.66	2,610,896.76
合计	1,158,384,067.71	766,018,989.34	854,645,900.36	592,391,849.25

(5) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省外	6,592,745.72	4,531,614.98	10,361,180.12	7,666,484.46
甘肃	199,920,634.91	126,118,319.43	142,608,294.54	104,519,511.57

省内	951,870,687.08	635,369,054.93	701,676,425.70	480,205,853.22
合计	1,158,384,067.71	766,018,989.34	854,645,900.36	592,391,849.25

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	72,886,081.11	6.25%
贵州省盘县物资贸易公司	44,467,540.05	3.82%
遵义市联合民爆有限公司	41,925,843.99	3.60%
遵义城上城项目	31,000,000.00	2.66%
遵义县物资供应有限责任公司	27,964,533.02	2.40%
合计	218,243,998.17	18.72%

注 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,378,875.52	2,421,851.76	3%
城市维护建设税	4,834,152.43	3,374,645.26	5%
教育附加费	3,265,632.51	1,934,720.40	3%、1%
合计	11,478,660.46	7,731,217.42	

注 34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,116,145.37	5,251,518.12
二、存货跌价损失	1,064,361.00	
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	9,180,506.37	5,251,518.12

注 35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,994,979.61	2,976,250.92
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,994,979.61	2,976,250.92

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
泸州安翔民爆物资有限公司	15,000.00	15,000.00	
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	191,126.26	321,830.80	分配利润减少
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	81,000.00	33,000.00	分配利润增加
遵义市化轻燃建公司	44,434.85	34,650.95	分配利润增加
遵义县物资供应有限责任公司	534,565.35	341,825.66	分配利润增加
贵州省松桃汇丰民用爆破器材有限公司	582,952.65	79,595.40	分配利润增加
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	140,000.00	60,000.00	分配利润增加
普定县联合物资经营有限责任公司	85,000.00	84,848.59	分配利润增加
平坝县民爆器材有限责任公司	84,781.03	42,000.00	分配利润增加
仁怀市神力爆破公司	175,000.00	156,000.00	分配利润增加
清镇市众恒爆破服务有限公司	8,831.25		
凤冈众恒联合爆破工程公司	52,288.22		
仁怀市物资公司		87,828.38	
水城县机电公司		1,371,792.26	
息烽县永兴物资公司		63,845.96	
赤水黔航爆破公司		64,044.94	
绥阳宏泰爆破公司		2,800.00	
息烽县永康爆破公司		53,035.08	
独山县祥和民爆公司		136,000.00	
都匀恒丰爆破公司		28,152.90	
合计:	1,994,979.61	2,976,250.92	

注 36、营业外收入

(1)

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,452,712.42	143,183.90

其中：固定资产处置利得	2,452,712.42	143,183.90
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,145,087.98	4,440,191.11
罚款收入	77,810.00	8,380.00
其他	927,018.76	2,994,618.71
合计	7,602,629.16	7,586,373.72

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
甘肃久联和平有限责任公司收到增值税退税款		2,901,122.23	
雪凝灾害重建补偿金		200,000.00	
纳雍县物资公司收到增值税返还		653,068.88	
科研经费、专利实施资助款		686,000.00	
雷管自动装填生产线生产技术开发款	300,000.00		省国防科技工业办公室拨入
工业炸药自动包装箱生产线	400,000.00		省国防科技工业办公室拨入
九八四四导爆管雷管生产线安全技术改造项目	600,000.00		省国防科技工业办公室拨入
电子延期雷管	150,000.00		省国防科技工业办公室拨入
钝感电雷管	200,000.00		省国防科技工业办公室拨入
贵州久联乳化炸药(含粉状)生产线	300,000.00		省国防科技工业办公室拨入
民爆半导体雷管研改建平台建设	200,000.00		省国防科技工业办公室拨入
钝感电雷管产品获国家重点新产品称号扶助金	700,000.00		省科技厅拨入
安全技改资金	701,200.00		省国防科技工业办公室拨入
雷管自动装填生产线生产技术开发款	227,801.70		省科技厅拨入
巨能化工公司搬迁费	328,350.27		贵阳市政府
爆破公司工程补偿款	30,000.00		铜仁市财政局
其他	7,736.01		省国防科技工业办公室拨入
合 计	4,145,087.98	4,440,191.11	

注 37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	10,436,022.37	299,926.90
其中：固定资产处置损失	10,436,022.37	299,926.90
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
罚款、赔款支出	1,514,374.81	592,912.98
停工损失	1,124,664.53	

对外捐赠	113,050.00	688,980.00
其他	22,500.00	884,023.51
合计	13,210,611.71	2,465,843.39

注 38、所得税费用：

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	36,462,624.56	20,844,997.60
递延所得税调整	-1,668,984.79	-94,673.59
合计	34,793,639.77	20,750,324.01

注 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
营业利润	1	155,340,820.58	76,446,408.43
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	75,769,175.02	31,761,516.61
非经常性损益	3	-3,159,953.80	2,198,939.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	78,929,128.82	29,562,577.33
期初股份总数	5(S ₀)	121,000,000	110,000,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	6(S ₁)	12,100,000	23,100,000
发行新股或债转股等增加股份数(II)	7(S _i)		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	8(M _i)	7	6
报告期因回购等减少股份数	9(S _j)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(M _j)		
报告期缩股数	11(S _k)		
报告期月份数	12(M ₀)	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$13(S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	133100000	133100000
基本每股收益(I)	14=1÷13	1.17	0.57
基本每股收益(II)	15=2÷13	0.57	0.24
基本每股收益(III)	16=4÷13	0.59	0.22

注 40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营有关的现金.

项 目	金 额
项目科研经费、专项实施资助款	3,307,000.00
银行存款利息	1,392,553.23
代收职工社保、水电费等	2,668,532.15
收风险抵押金、罚款赔款	297,080.50
工程保证金、设备租赁费	1,609,001.37
其他	565,793.69
合 计	9,839,960.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现管理费用	68,267,424.27
付现销售费用	32,720,618.66
付工程投标保证金和质保金	193,481,850.00
付工程用备用金	2,900,000.00
其他	1,398,886.70
合 计	298,768,779.63

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
募集资金专户利息收入	154,141.75
思南分公司收到政府借款	2,200,000.00
甘肃久联收到暂借款	1,400,000.00
贵阳久联收到水东路建设拆迁费	5,206,465.00
合 计	8,960,606.75

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
思南分公司归还政府借款	1,000,000.00
甘肃久联和平分公司支付留存金	6,676,400.00
贵阳久联支付工控公司借款	3,500,000.00
合 计	11,176,400.00

注 41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	合 并

	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,939,198.26	60,816,614.75
加：资产减值准备	9,180,506.37	5,251,518.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,661,532.73	20,294,578.59
无形资产摊销	3,039,016.78	2,690,658.36
长期待摊费用摊销	2,058,116.01	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	10,436,022.37	156,743.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		-
财务费用	9,745,283.59	9,069,071.20
投资损失	-1,994,979.61	-2,976,250.92
递延所得税资产减少	-1,668,984.79	-94,673.59
递延所得税负债增加		
存货的减少	-3,107,496.83	-22,191,221.29
经营性应收项目的减少	-182,533,539.65	-39,340,933.14
经营性应付项目的增加	14,337,429.41	51,539,057.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,907,895.36	85,215,162.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	276,169,840.01	209,760,988.48
减：现金的期初余额	209,760,988.48	174,077,751.12
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	66,408,851.53	35,683,237.36

(2) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	276,169,840.01	209,760,988.48
其中：库存现金	1,256,488.38	574,845.31
可随时用于支付的银行存款	274,913,351.63	209,186,143.17

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	276,169,840.01	209,760,988.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、重要资产转让及出售情况

无

七、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	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
贵州久联企业集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司 (国有独资)	贵州省贵阳市宝山北路 213 号	周天爵	五金产品、汽车配件、橡胶制品、建材、袋装食品、食杂、木制品、纸箱、硝酸胍、木材、家具的批零兼营；室内装饰服务；民用航空国内客运销售代理业务（限分支机构代理）火车票代理业务，国有资产经营管理。	14,366.00 万元	36.58%	36.58%	省国资委	722104063

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类	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
-------	------	------	-----	------	------	------	----------	-----------	--------

贵州新联爆破工程有限公司	控股	有限责任	贵阳市花溪区孟关	耿贵刚	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	6500 万元	100.00%	100.00%	21441345X
贵阳久联化工有限责任公司	控股	有限责任	贵阳高新技术开发区新天园区	廖长风	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	7300 万元	51.00%	51.00%	214452467
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	控股	有限责任	贵阳市宝山北路 213 号	冯佑刚	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）	1200 万元	51.00%	51.00%	745700765
甘肃久联民爆器材有限责任公司	控股	有限责任	兰州市西固区西固中路 36 号	蒋川	民用爆炸物品的生产销售	8000 万元	90.00%	90.00%	665425687

3、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
贵州久联企业集团新联轻化有限责任公司	原材料供应商	736624262
贵州思南五峰化工有限责任公司	公司股东	741141409
本企业的其他关联方情况的说明		

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	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 (%)
贵州久联集团新联轻化	销售商品, 提供劳务	纸箱、木箱采购		18,500,000.00	14.99%	15,050,000.00	10.89%

工有限责任 公司							
-------------	--	--	--	--	--	--	--

新联轻化工公司负责纸箱、木箱、包装袋等包装材料和铁芯爆破线的供应。公司的包装材料 90% 以上在新联轻化工公司采购，铁芯爆破线全部在新联轻化工公司采购，价格均采用市场公允价。

(2) 关联租赁情况

单位:人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
贵州久联企业集团有限责任公司	贵州久联民爆器材发展股份有限公司	土地		2009年1月1日	2009年12月31日	-656,373.23	协议	无

公司向集团公司租赁位于贵阳市花溪和孟关的土地 298,351.47 平方米。按交易单价每平方米 2.20 元，全年费用 656,373.23 元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位:人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
贵州久联企业集团有限责任公司	购买土地	购建固定资产、无形资产和其他长期资产	评估值	14,181,950.00	29.61%		

公司第三届董事会第九次会议通过了向贵州久联企业集团有限责任公司购买土地的决议，购买土地面积 66882.93 m²，购买价以贵州恒鉴不动产评估有限公司的评估值为基准，金额为 1418.195 万元。公司已于 2009 年 6 月支付了土地款 1418.195 万元。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
材料采购	贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	1,126,641.01	355,573.11
应收工程款	贵州久联企业集团房地产开发有限公司	291,855.35	291,855.35

八、或有事项：无。

九、承诺事项：无。

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

经公司第三届第十七次董事会审议通过的 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案为：

拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 133,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 6,655,000 元（含税），剩余未分配利润 63,570,258.40 元结转以后年度分配。

拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 133,100,000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 39,930,000 股，转增后尚余资本公积金 170,711,422.59 元，公司总股本为 173,030,000 股。

单位：人民币元

拟分配的利润或股利	6,655,000 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,655,000 元

十一、非货币交易业务：无。

十二、其它重要事项：

1. 因筹划重大资产重组事项，公司股票自2009年8月7日起停牌，并于2009年8月8日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网发布《贵州久联民爆器材发展股份有限公司重大事项停牌公告》。（公告编号 2009-024）。由于本次重大资产重组方案涉及的资产范围较广，程序较为复杂，尽管在公司股票停牌期间重组相关各方进行了积极的磋商，仍无法在规定的时间内完成预案所需的必备要件。根据规定，公司终止了筹划本次重大资产重组事项，并于2009年9月16日开市时复牌。

2. 公司下属全资子公司新联爆破工程有限公司（以下简称“新联爆破”或“承包人”）于 2009 年 11 月 23 日与遵义市新区开发投资有限责任公司（以下简称“发包人”）就遵义新蒲新区东联二号路（东城大道至礼仪坝段）道路工程及遵义市新火车站前广场及周边基础设施土石方平场一期工程签订了《建设工程施工合同》。遵义新蒲新区东联二号路（东城大道至礼仪坝段）道路工程合同金额暂定 178,193,060.93 元，遵义市新火车站前广场及周边基础设施土石方平场一期工程合同金额暂定 246,258,631.37 元。本合同履行期暂定 2009 年 11 月 16 日（按批准的开工报告为准）至 2011 年 5 月 11 日（按批准的开工报告推算），合同工期总日历天数 540 天。

3. 2009 年 11 月 20 日公司接到贵州省经济和信息化委员会电话通知《关于对贵州久联民爆器材发展股份有限公司进行处罚的通知》（工信安函[2009]229 号），据此，公司从 11 月 20 日起停产整顿。2009 年 12 月 30 日根据工业和信息化部安全生产司《关于同意贵州久联民爆器材发展股份有限公司复产的决

定》(工信安字[2009]137号), 公司从12月31日全面恢复生产。

4. 本公司之子公司—甘肃久联民爆器材有限公司于2007年就收购金城机械厂与兰州市国资委达成初步协议。2009年成立金城分公司, 正式进行膨化炸药生产, 并将实际使用的原金城机械厂有关设备厂房清理入账, 价值1000余万元。有关收购事项尚未最终完成, 尚在商议之中。

十三、母公司的财务报表主要项目附注

注1、应收账款: 期末余额4,209,258.10元。

(1) 应收账款

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	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	2,761,194.01	27.15%	-	0.00%	6,957,497.86	47.68%	-	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,909,542.60	58.11%	5,909,542.60	100.00%	6,483,214.97	44.43%	1,905,677.35	29.39%
其他不重大应收账款	1,498,119.77	14.73%	50,055.68	3.34%	1,150,907.97	7.89%	66,545.74	5.78%
合计	10,168,856.38	100.00%	5,959,598.28	58.61%	14,591,620.80	100.00%	1,972,223.09	13.52%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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(%)	
一年以内						
一至二年						
二至三年						
三年以上	5,909,542.60	100.00%	5,909,542.60	6,483,214.97	100.00%	1,905,677.35
其中: 三至四年		0.00%		4,331,537.13	66.81%	603,881.01
四至五年		0.00%		1,416,469.17	21.85%	566,587.67
五年以上	5,909,542.60	100.00%	5,909,542.60	735,208.67	11.34%	735,208.67
其中: 应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	5,909,542.60	100.00%	5,909,542.60	6,483,214.97	100.00%	1,905,677.35

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	------	------	---------------

贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	2,761,194.01	1年内	27.15%
黔东南州民爆器材专营公司	客户	751,366.27	5年以上	7.39%
黔西县利源物资公司	客户	569,340.19	5年以上	5.60%
天柱县民爆器材专营公司	客户	520,035.23	5年以上	5.11%
榕江县物资公司	客户	503,701.97	5年以上	4.95%
合计	-	5,105,637.67	-	50.21%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	2,761,194.01	27.15%
新联爆破公司	子公司	169,120.63	1.66%
铜仁地区化轻公司	孙公司	116,988.30	1.15%
纳雍县物资公司	孙公司	95,181.05	0.94%
威宁县物资公司	孙公司	22,881.60	0.23%
水城机电化工公司	孙公司	92,829.48	0.91%
合计		3,258,195.07	32.04%

应收账款中，无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的应收账款在本期全额或部份收回的情况。

注2、其他应收款：期末余额124,532,338.66元。

(1) 其他应收款

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	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	123,355,899.05	99.00%			34,324,011.39	96.32%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,000.00	0.00%	3,000.00	100.00%	3,000.00	0.01%	3,000.00	100.00%
其他不重大其他应收款	1,238,011.21	0.99%	61,571.60	4.97%	1,308,323.06	3.67%	17,810.55	1.36%
合计	124,596,910.26	100.00%	64,571.60	0.05%	35,635,334.45	100.00%	20,810.55	0.06%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%)	
一年以内		0.00%			0.00%	

一至二年		0.00%			0.00%	
二至三年		0.00%			0.00%	
三年以上	3,000.00	100.00%	3,000.00	3,000.00	100.00%	3,000.00
其中：三至四年		0.00%			0.00%	
四至五年		0.00%			0.00%	
五年以上	3,000.00	100.00%	3,000.00	3,000.00	100.00%	3,000.00
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额						
合计	3,000.00	100.00%	3,000.00	3,000.00	100.00%	3,000.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州新联爆破工程有限公司	子公司	119,022,411.22	1 年以内	95.53%
开阳混装分公司筹备组	筹建中分公司	4,333,487.83	1 年以内	3.48%
王健学	职工	150,000.00	1 年以内	0.12%
何德虎	职工	113,929.00	2-3 年	0.09%
肖建华	职工	95,000.00	1 年以内	0.08%
合 计	-	123,714,828.05	-	99.29%

(4) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州新联爆破工程有限公司	子公司	119,022,411.22	95.53%
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	23,000.00	0.02%
合 计		119,045,411.22	95.54%

(1) 不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的其他应收款在本期全额或部份收回的情况。

(2) 本期无核销的坏账损失。

(3) 不存在持本公司 5%及以上表决权股份的股东欠款情况。

注 3、长期股权投资：期末余额 178,739,979.93 元。

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
泸州安翔民爆物资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	2.50%	2.50%	15,000.00
贵州新联爆破工程有限公司	成本法	63,280,431.81	63,280,431.81	2,000,000.00	65,280,431.81	100.00%	100.00%	
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	成本法	4,800,000.02	4,800,000.02	2,745,600.00	7,545,600.02	51.00%	51.00%	9,666,987.93

贵阳久联化工有限责任公司	成本法	32,414,623.64	32,414,623.64	4,815,327.15	37,229,950.79	51.00%	51.00%	4,815,327.15
甘肃久联民爆器材有限公司	成本法	47,100,000.00	47,100,000.00	21,433,997.31	68,533,997.31	90.00%	90.00%	2,840,454.16
合计	—	147,745,055.47	147,745,055.47	30,994,924.46	178,739,979.93			17,337,769.24

1. 根据公司 2009 年 3 月 31 日签订的《股权转让协议书》，公司于 2009 年 4 月出资 200 万元收购贵州了新联爆破公司自然人股权，使贵州新联爆破公司成为公司全资子公司。

2. 根据公司于 2008 年 12 月 31 日与联合经营公司自然人股东签订的《股权转让协议书》，公司于 2009 年 4 月出资 274.56 万元收购了贵州联合经营公司部分自然人股权，使公司对联合经营公司的持股比例达到 51%。

3. 公司于 2009 年 5 月 8 日第三届董事会第 9 次会议通过了对贵阳久联化工有限公司的增资扩股方案：根据贵阳久联化工公司经营发展的需要，以贵阳久联化工 2008 年股利分配金额 9,441,817.95 元为基础，与另一股东贵阳市工业投资控股公司同比例增加对贵阳久联化工公司的投资，增资后贵阳久联注册资本由 63,558,182.05 元变更为 73,000,000 元。公司已于 2009 年 5 月完成对贵阳久联化工有限公司的新增投资 4,815,327.15 元。

4. 公司于 2009 年 5 月 8 日第三届董事会第 9 次会议通过了对甘肃久联民爆器材有限公司的增资扩股方案：贵州久联实际出资由 4750 万增加为 7200 万，持股比例由 95%调整为 90%。股份公司将给甘肃久联的借款 1450 及借款利息 127 万元，2008 年应分得利润 284 万元，应由本公司享有的资本公积 307 万合计 2168 万元转为投资，差额 282 万元用现金支付。2009 年 9 月，公司完成了对甘肃久联的增资。

注 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	243,122,839.59	218,962,657.28
其他业务收入	3,662,284.88	2,755,080.63
合计：	246,785,124.47	221,717,737.91

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	151,607,830.49	153,329,743.82
其他业务成本	2,224,364.77	2,621,451.08
合计	153,832,195.26	155,951,194.90

(3) 主营业务（分行业）

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
民爆产品生产	243,122,839.59	151,607,830.49	218,962,657.28	153,329,743.82
合计	243,122,839.59	151,607,830.49	218,962,657.28	153,329,743.82

(4) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	159,224,657.62	98,916,340.42	149,050,497.70	105,398,278.66
管类	67,416,072.10	45,552,469.39	53,063,828.02	38,694,061.04
索类	16,482,109.87	7,139,020.68	16,848,331.56	9,237,404.12
合计	243,122,839.59	151,607,830.49	218,962,657.28	153,329,743.82

(5) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	236,004,899.71	147,076,215.51	208,601,477.16	145,663,259.36
省外	7,117,939.88	4,531,614.98	10,361,180.12	7,666,484.46
合计	243,122,839.59	151,607,830.49	218,962,657.28	153,329,743.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州联合民爆经营公司	236,530,093.87	95.84%
贵阳新兴煤矿	2,128,609.20	0.86%
中铁铁建公司	1,620,499.90	0.66%
泸州安翔公司	1,223,321.13	0.50%
贞丰物资公司	830,106.10	0.34%
合计	242,332,630.20	98.20%

注 5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,337,769.24	16,215,967.40
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	17,337,769.24	16,215,967.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
泸州安翔民爆物资有限公司	15,000.00	15,000.00	

贵州联合民爆器材经营有限责任公司	9,666,987.93	6,437,015.83	子公司分配利润增加
贵阳久联化工有限责任公司	4,815,327.15	4,763,951.57	子公司分配利润增加
甘肃久联民爆器材有限公司	2,840,454.16	5,000,000.00	子公司分配利润减少
合计	17,337,769.24	16,215,967.40	

注 6、现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,912,304.05	29,437,608.99
加：资产减值准备	4,744,323.62	1,097,013.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,582,864.69	6,879,419.83
无形资产摊销	2,020,460.01	1,792,157.49
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	4,986,771.39	-49,500.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	4,561,226.44	5,974,705.80
投资损失	-17,337,769.24	-16,215,967.40
递延所得税资产减少	-691,019.88	-164,057.81
递延所得税负债增加		
存货的减少	-3,902,748.95	-7,663,745.98
经营性应收项目的减少	14,582,988.82	5,212,227.79
经营性应付项目的增加	5,322,350.17	2,705,577.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,781,751.12	29,005,439.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	43,716,336.39	52,346,602.96
减：现金的期初余额	52,346,602.96	55,086,846.77
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	-8,630,266.57	-2,740,243.81

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,983,309.95	报告期老生产线报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,145,087.98	收到的各项技改拨款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,769,760.58	罚款、捐赠、停产损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	1,242,856.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,205,172.30	
合计	-3,159,953.80	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益
-------	------	------

	净资产收 益率	基本每股收 益	稀释每股收 益
营业利润	30.40%	1.17	
归属于公司普通股股东的净利润	14.83%	0.57	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	15.45%	0.59	

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2010年3月23日