

# 贵州久联民爆器材发展股份有限公司

## 2013 半年度报告



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人占必文先生、会计机构负责人(会计主管人员)饶玉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度报告中若涉及未来计划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告 .....	28
第九节 备查文件目录.....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、股份公司、久联发展	指	贵州久联民爆器材发展股份公司
久联集团	指	贵州久联企业集团有限责任公司
爆破公司、新联爆破、新联爆破公司	指	贵州新联爆破工程集团有限公司
久联神威、河南神威、河南久联神威、河南神威公司	指	河南久联神威民爆器材有限公司
安捷运输公司、安捷公司、花溪安捷运输公司	指	贵阳花溪安捷运输有限责任公司
安顺久联	指	安顺久联民爆有限责任公司
甘肃久联民爆公司、甘肃久联	指	甘肃久联民爆器材有限责任公司
联合经营公司、联合公司	指	贵州联合民爆器材经营有限责任公司
贵阳久联化工公司、贵阳久联	指	贵阳久联化工有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	久联发展	股票代码	002037
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州久联民爆器材发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	久联发展		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL DEVELOPMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JIULIANFAZHAN		
公司的法定代表人	占必文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张曦	王丽春
联系地址	贵州省贵阳市宝山北路 213 号	贵州省贵阳市宝山北路 213 号
电话	0851-6790686	0851-6751504
传真	0851-6790686	0851-6748121
电子信箱	jiulianfz@163.com	wlc-jl-6751504@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 08 月 16 日	贵州省工商行政 管理局	520000000007546	520111736646453	73664645-3
报告期末注册	2013 年 05 月 20 日	贵州省工商行政 管理局	520000000007546	520111736646453	73664645-3

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期内，公司法定代表人由周天爵变更为占必文。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,413,543,518.74	1,365,138,073.66	3.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	87,422,239.54	80,996,139.88	7.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	88,013,247.68	77,660,835.49	13.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-239,148,260.91	-110,531,254.18	116.36%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.27	
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.27	
加权平均净资产收益率(%)	5.33%	9.46%	-4.13%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	5,266,850,667.63	4,627,274,879.65	13.82%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13	3.19%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,422,239.54	80,996,139.88	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,422,239.54	80,996,139.88	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,810.34	
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）	264,480.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-976,799.03	甘肃久联雪松分公司 4000 万发雷管生产线停工损失等
减：所得税影响额	-122,691.17	
少数股东权益影响额（税后）	-15,429.98	
合计	-591,008.14	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，面对复杂严峻的宏观经济形势，在董事会的领导下，公司紧紧围绕“抓住机遇、外拓市场、内夯基础、优化结构、稳健发展”的经营方针，坚持民爆一体化经营战略，积极应对各种困难，抓好生产经营和内控管理；推动公司爆破业务结构转型和调整，通过并购重组等方式，实现了覆盖全省民爆产品终端市场的战略格局。报告期内，实现营业收入141354.35万元,较上年同期增长了3.55%，实现利润总额14080.08万元,较上年同期增长了4.4%，实现归属于母公司的净利润8742.22万元,较上年同期增长了7.93%，实现了经营业绩的稳步增长。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司在经济形势整体低迷的情况下，较好的完成了上半年的经营任务。2013年实现营业收入141354.35万元,较上年同期增长了3.55%，实现利润总额14080.08万元，较上年同期增长了4.4%，实现归属于母公司的净利润8742.22万元，较上年同期增长了7.93%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,413,543,518.74	1,365,138,073.66	3.55%	公司收入较去年同期增加 4840 万元，增长 3.55%的主要原因是本报告期公司的销售状况较好。
营业成本	1,002,289,427.69	1,063,623,554.33	-5.77%	公司营业成本较上年同期减少 6133 万元，下降 5.77%的主要原因是公司的主要原材料硝酸铵一直在低位运行，使公司的营业成本下降，提高了公司炸药产品的利润空间。
销售费用	62,134,264.41	26,240,431.72	136.79%	销售费用较上年同期增加 3895 万元，增长 136.79%的主要原因是本报告期新增河南久联神威的销售费用，同时因销售量增加而增加产品运费。

管理费用	132,514,836.12	102,069,209.59	29.83%	公司管理费用增加 3044 万元, 增长 29.8% 的主要原因是, 增加的主要原因是上半年新增河南神威和安捷公司的管理费用 1117 万元, 爆破公司因业务扩展增加管理费用 798 万元, 同时人工成本增加使管理费用增加。
财务费用	44,174,505.71	17,057,617.78	158.97%	公司财务费用较上年同期增加 2711 万元, 增长 158.97% 的主要原因是本报告期较去年同期增加银行贷款及母公司发行债券增加应付债券 5.9 亿而增加利息费用。
所得税费用	29,646,323.30	33,480,553.26	-11.45%	本报告期子公司贵阳久联化工公司、甘肃久联民爆器材有限责任公司因属于西部大开发鼓励类产业, 执行 15% 的所得税税率, 减少了所得税费用。
研发投入	16,055,000.00	10,339,000.00	55.29%	公司本报告期加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-239,148,260.91	-110,531,254.18	116.36%	经营活动产生的现金流出净额较上年同期增加 12861 万元, 增长 116.36% 的主要原因是本报告期爆破公司上半年实施的工程大部份为 BT 项目, 工程款未到回购期。
投资活动产生的现金流量净额	-213,464,315.54	-44,004,735.00	385.09%	投资活动产生的现金流量较上年同期增加 16945 万元, 增长 385.09% 的主要原因是本报告期爆破公司支付其子公司前期投资款 12214 万元, 因子公司未正式成立还未纳入合并范围。贵阳久联化工公

				司支付茂名新华粤久联有限公司投资款 360 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	462,960,264.30	558,108,704.74	-17.05%	筹资活动产生的现金流量较上年同期减少 9514 万元,下降 17.05%的主要原因是去年同期再融资成功,增加募集资金净 6.04 亿。本报告期公司债发行增加债券资金净额 5.94 亿,但公司偿还了银行贷款 3.8 亿。
现金及现金等价物净增加额	10,347,687.85	403,572,715.56	-97.44%	去年同期再融资成功,增加募集资金净 6.04 亿。本报告期公司债发行增加债券资金净额 5.94 亿,但公司偿还了银行贷款 3.8 亿。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,宏观经济形势下行压力加大,在民爆行业增速放缓、总体产能过剩、区域供求不平衡的背景下,省外富余产品低价冲击市场,进一步加剧区域内民爆市场的竞争态势,公司克服困难,抢抓机遇,开拓市场,实现了经营业绩的稳步增长。2013年4月,公司完成了6亿元公司债券的发行,公司债券的成功发行使公司获得了长期稳定的经营资金,有利于优化公司的债务结构;子公司新联爆破推动业务结构转型和调整,实现了省内民爆产品终端市场的控制,截止上半年增加了15家控股爆破子公司。

### 三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
民爆产品生产	723,929,650.00	453,078,462.95	37%	9.55%	-7.46%	11.5%
爆破工程施工	664,519,341.75	531,336,832.05	20%	-5.08%	-7.04%	1.68%

其他产品生产	24,063,815.67	17,578,588.44	27%	764.77%	728.39%	3.21%
分产品						
炸药	621,103,381.77	367,996,186.79	41%	14.8%	-6.31%	13.34%
管索	93,858,042.33	78,629,503.94	16%	-16.48%	-13.98%	-2.44%
震源药柱	8,968,225.90	6,452,772.22	28%	20.94%	19.03%	1.16%
爆破工程施工	664,519,341.75	531,336,832.05	20%	-5.08%	-7.04%	1.68%
其他产品生产	24,063,815.67	17,578,588.44	27%	764.77%	728.39%	3.21%
分地区						
贵州省外	8,828,290.80	6,020,820.91	32%	103.26%	77.51%	9.89%
甘肃	148,622,486.91	91,866,202.62	38%	11.44%	1.5%	6.06%
河南	107,529,101.92	59,299,596.19	45%			
贵州省内	1,147,532,927.79	844,807,263.72	26%	-6.4%	-12.85%	5.45%

#### 四、核心竞争力分析

公司近年来在一体化经营方面获得了重大突破。在全面小康建设进程中，西部地区基础设施和城镇化建设的迅速发展，给爆破工程技术服务和施工领域带来了广阔的市场空间。公司下属全资子公司新联爆破飞速发展，于今年年初申报集团公司成功，标志着公司爆破工程业务进一步集团化、专业化、规模化，为公司在爆破工程业务领域打下良好的基础。公司于2005年收购的甘肃久联也于近期申报集团公司成功，并且成功组建了甘肃久联自己的爆破公司。截至目前，公司有七家控股子公司及四家分公司，为公司在激烈的市场竞争中增加了核心竞争力。报告期内，公司紧紧围绕2013年科技创新目标开展技术创新工作，不断加大研发投入、创新团队建设及研发平台建设，通过自主创新、合作创新、引进吸收再创新形成了具有自主知识产权的核心技术和科技成果转化技术，持续增强了公司的核心竞争力和技术创新能力，巩固了公司在民爆行业的领先地位和创新优势。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,450,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
贵州盘县坤远再生资源循环利用有限公司	汽车回收	24.5%

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,463.29
报告期投入募集资金总额	6,700.08
已累计投入募集资金总额	56,760.11
募集资金总体使用情况说明	
本报告期发行公司债 6 亿，募集资金净额 5.94 亿。公司用公司债募集资金偿还银行贷款 3.8 亿，其余的用于补充公司流动资金。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 现场混装扩能项目	否	1,163.34	1,173.8		1,173.8	100%	2011年12月01日	-27.76	否	否
2. 年产 4000 万发雷管生产线建设项目	否	6,800	6,800	1,483.81	5,182.89	76.22%	2014年04月01日		是	否
3. 年产 5000 吨乳化炸药生产线改造项目	否	2,500	2,500	80	2,072.61	82.9%	2012年07月01日	281	是	否
4. 新南大道工程 BT 项目	否	14,000	14,000	1,640	13,957.09	99.69%	2013年12月01日	79.86	是	否
5. 洪水台工程 BT 项目	否	36,000	36,000	3,496.27	34,373.73	95.48%	2013年12月01日	4,801.28	是	否
承诺投资项目小计	--	60,463.34	60,473.8	6,700.08	56,760.12	--	--	5,134.38	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	60,463.34	60,473.8	6,700.08	56,760.12	--	--	5,134.38	--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>1.公司现场混装扩能项目 2013 年末达到预计收益,原因如下:2012 年根据公安部《爆破作业项目管理要求》(GA991——2012)5.2.5.3 规定:混装炸药车作业系统仅限本单位合法的爆破作业活动使用。公安机关此规定使本公司以外的爆破作业单位不能使用我公司的混装车进行作业。连我公司全资子公司新联爆破工程公司在用本公司现场混装车作业,报当地公安机关审批时,有的公安机关也提出久联发展与新联爆破公司不属于同一个法人主体,不符合公安部《爆破作业项目管理要求》,也不使用公司的现场混装炸药车作业。同时由于现场混装炸药无条形编码,在公安民爆管理系统中无法正常回缴购买证、运输证,每次均采用注销数据的方式进行回缴,给推广使用混装炸药带来一定难度。因行政主管部门没能理顺对现场混装炸药管理政策,我公司混装炸药 2013 年上半年只销售了 709.281 吨,远低于设计的生产能力,造成 2013 上半年亏损了 27.76 万元。现场混装炸药是民爆行业的发展方向,2010 年工信部在《技术进步指导意见》明确提出:“工业炸药生产方式由固定生产线向现场混装作业方式发展,研制应用井下现场混装作业方式,炸药制品采用连续化、自动化生产方式。”同时在《关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》中提出“鼓励炸药地面生产线向现场混装车转移,提高生产线本质安全水平”。而公司建立混装地面站不仅是为了适应行业的发展方向,也是为进一步实施爆破工程一体化发展战略,增强市场辐射能力,全面配合公司子公司新联爆破工程一体化业务拓展,增强公司爆破工程一体化业务的核心竞争能力。为了适应行业的发展方向,也为了使现场混装炸药项目达到公安部的使用要求,股份公司母公司正在申请取得爆破作业资质,以期能通过该方式使公司的现场混装炸药打开市场。2.公司子公司甘肃久联年产 4000 万发雷管生产线建设项目未达到计划进度,原因如下:该项目于 2012 年 4 月正式启动,考虑到行业技术进步意见的要求,结合国内起爆药当时的生产工艺技术,公司决定把该项目分为两期进行。一期建设内容为雷管自动装填线和刚性药头生产线,二期建设内容为起爆药生产线和延期元件生产线。公司当时是考虑为了让项目尽快出效益,一期建设完成后利用原起爆药生产线先进行生产,同时进行第二期建设。一期建设内容于 2013 年 4 月完成。但甘肃省内行业管理部门不同意我公司利用原来的起爆药生产线进行雷管生产,使得该项目只能在二期建设内容全部完成并通过试生产条件验收后才能投入生产并发挥作用。二期建设内容现已通过前期的准备工作(主要是确定起爆药品种、技术来源和施工技术资料),于 2013 年 7 月底正式动工。预计到今年年底完成全部土建工作,明年四月投入生产。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用 (1)公司工业炸药现场混装车及配套移动地面站扩能建设项目已于 2011 年 12 月实施完毕,前期以自有资金投入 2024 万元,洪水台工程 BT 项目前期用自有资金投入 24432 万元,新南大道工程 BT 项目前期用自有资金投入 3716 万元,业经中审亚太会计师事务所出具中审亚太审字[2012]010492 号专项鉴证报告予以鉴证。(2)公司年产 4000 万发雷管生产线建设项目前期以自有资金投入 1185.77 万元,年产 5000 吨乳化炸药生产线改造项目已于 2012 年 7 月实施完毕,前期以自有资金投入 1992.61 万元,业经希格玛会计师事务所有限公司以希会其字(2012)第 0030 号鉴证报告予以鉴证。(3)公司于 2012 年 7 月 23 日召开的董事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,监事会、独立董事发表意见同意置换,保荐机构进行了核查并发表无异议核查意见。置换工作已于 2012 年 11 月全部实施完毕。</p>
<p>用闲置募集资金暂时</p>	<p>不适用</p>

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州新联爆破工程集团有限公司	子公司	其他建筑安装业	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	85,000 万元	3,339,231,272.17	989,844,871.23	640,270,742.89	60,041,999.30	44,835,115.07
贵阳久联化工有限责任公司	子公司	其他化工产品批发	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	9,000 万元	262,975,580.12	147,940,660.59	116,748,263.41	17,245,394.05	14,824,753.22
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	炸药及火工产品制造	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品（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）	5,000 万元	319,779,867.74	129,882,703.59	478,629,092.67	18,335,219.02	7,574,372.79
甘肃久联民爆器材有限责任公司	子公司	炸药及火工产品制造	民用爆炸物品的生产销售	16,399 万元	405,779,063.84	237,151,665.45	146,232,479.23	19,881,526.52	10,876,756.43
河南久联神	子公司	炸药及火工	民用爆炸物	3100 万元	242,545,672	160,865,209	107,529,101	12,746,745.	9,938,642.8

威民爆器材有限公司		产品制造	品的生产销售		.00	.51	.92	86	8
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	子公司	道路运输业	雷管炸药危险品运输,普通货物运输	400 万元	13,399,667.93	5,441,725.06	10,029,910.75	669,519.91	306,534.54
安顺久联民爆有限责任公司	子公司	炸药及火工产品制造	民用爆炸物品的生产销售	10,000 万元	224,013,431.10	100,000,000.00			

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
安顺久联 50000 吨炸药生产线项目	30,000	4,988	5,134	17.12%	
合计	30,000	4,988	5,134	--	--

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,213	至	16,797
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	12,921		
业绩变动的原因说明	公司预计 2013 年三季度炸药销售量较去年同期有所增加，在硝酸铵价格低位运行情况下利润会有所增长；爆破公司工程施工进度在三季度将较上半年加快，预计三季度实现归属于母公司的净利润较上年同期增长幅度不超过 30%。		

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用



## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年利润分配方案：以公司现有总股本204,605,100股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。此项利润分配方案已于2013年6月7日实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	204,605,100
现金分红总额（元）（含税）	40,921,020.00
可分配利润（元）	281,352,341.06
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2013 年利润分配方案：以公司现有总股本 204,605,100 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年02月22日	公司证券部办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司研究部方巍	就公司生产规模、已承接合同的履行、已公告事项进行沟通、说明。不涉及敏感及未披露信息。
2013年04月26日	公司16楼会议室	实地调研	机构	中银基金 马衡、重庆中新融泽 李晨、光大保法信 陈南荣、广发证券 王剑雨、国海富兰克林基金 张琼钢、招商证券 马太、阳光资产 于庭泽、华创证券 曹令、董博文、申银万国 周小波	就公司生产规模、已承接合同的履行、已公告事项进行沟通、说明。不涉及敏感及未披露信息。
2013年05月30日	公司16楼会议室	实地调研	机构	鹏华基金：陈鹏、张卓、程世杰、谢可	就公司生产规模、已承接合同的履行、已公告事项进行沟通、说明。不涉及敏感及未披露信息。

2013年06月30日	公司证券部办公室	实地调研	机构	四川光华上智资产管理有限公司陈玉杰、周敏俊	就公司生产规模、已承接合同的履行、已公告事项进行沟通、说明。不涉及敏感及未披露信息。
-------------	----------	------	----	-----------------------	--

## 第五节 重要事项

### 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》以及《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，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。报告期内，公司持续对各项基本管理制度进行修订、完善，修订了《董事会议事规则》《公司章程》等制度，制定了《董事长办公会议事规则》。同时深入开展公司治理活动，使公司法人治理结构不断完善，治理水平进一步得到提高。

#### 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

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持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《信息披露事务管理制度》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，公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露事务的直接责任人，公司证券部为信息披露事务的日常部门负责公司的信息披露事务。报告期内，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州久联集团新联轻工化工有限责任公司	受同一最终控制人控制	销售商品	纸箱、木箱采购	市场价格	具体交易价格详见已披露的日常关联交易公告	990	5.38%	滚动付款,凭发票每半月结算一次	具体交易价格详见已披露的日常关联交易公告	2013年3月28日	刊载于2013年3月28日巨潮资讯网、中国证券报、证券时报,《日常关联交易公告》公告编号2013-06
合计				--	--	990	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				上述关联交易均属公司的正常业务范围,均为公司经营业务所必须,且是在公平、互利的基础上进行的,未损害公司利益;在遵循了市场公开、公平、公正的原则及不损害中小股东利益的条件下,正常的关联交易有利于关联双方充分实现资源互补,达到互惠互利的目的。预计在今后的生产经营中,这种关联交易具有存在的必要性,并将继续存在。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				公司的日常关联交易在生产成本中所占的比重较小,对公司当期及以后生产经营及财务方面的影响有限。此日常关联交易未影响到公司的独立性。							

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位:万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
贵州新联爆破工程集团有限公司	2012年03月28日	5,000	2012年12月07日	5,000	连带责任保证	1	否	是
贵州新联爆破工程集团有限公司	2012年03月28日	5,000	2012年09月04日	5,000	连带责任保证	1	否	是
贵州新联爆破工程集团有限公司	2013年03月28日	10,000	2013年06月14日	10,000	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	400	2013年02月27日	400	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	400	2013年03月01日	400	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	200	2013年03月06日	200	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	4,000	2012年09月04日	4,000	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	1,000	2013年06月20日	1,000	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	1,000	2013年06月20日	1,000	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	480	2013年04月18日	480	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	600	2013年05月30日	600	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	920	2013年05月08日	920	连带责任保证	1	否	是
甘肃久联民爆器材有限公司	2013年03月28日	2,000	2012年11月	2,000	连带责任保	1	否	是

有限公司	月 28 日		22 日		证			
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	500	2012 年 07 月 15 日	500	连带责任保 证	1	否	是
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	2,500	2012 年 08 月 22 日	2,500	连带责任保 证	1	否	是
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	400	2012 年 09 月 21 日	400	连带责任保 证	1	否	是
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	600	2012 年 10 月 25 日	600	连带责任保 证	1	否	是
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	800	2012 年 11 月 22 日	800	连带责任保 证	1	否	是
贵阳久联化工有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	700	2013 年 02 月 01 日	700	连带责任保 证	1	否	是
安顺久联民爆有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	7,000	2013 年 05 月 06 日	7,000	连带责任保 证	3	否	是
安顺久联民爆有 限责任公司	2013 年 03 月 28 日	3,000	2013 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保 证	5	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)	160,000			报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	25,700			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)	46,500			报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	46,500			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	160,000			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	25,700			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	46,500			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	46,500			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				28.22%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 2、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	------------	-----------------------------	-----------------------------	---------------------	----------------	------	--------------	------------	------	---------------------

			(如有)	(如有)						
--	--	--	------	------	--	--	--	--	--	--

### 3、其他重大交易

无

### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2004年09月08日	长期	较好地履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 八、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	31,575,100	15.43%			18,945,060		18,945,060	50,520,160	15.43%
3、其他内资持股	31,575,100	15.43%			18,945,060		18,945,060	50,520,160	15.43%
其中：境内法人持股	30,800,000	15.05%			18,480,000		18,480,000	49,280,000	15.05%
境内自然人持股	775,100	0.38%			465,060		465,060	1,240,160	0.38%
二、无限售条件股份	173,030,000	84.57%			103,818,000		103,818,000	276,848,000	84.57%
1、人民币普通股	173,030,000	84.57%			103,818,000		103,818,000	276,848,000	84.57%
三、股份总数	204,605,100	100%			122,763,060		122,763,060	327,368,160	100%

股份变动的理由

适用  不适用

实施公司2012年度分红派息方案：以公司现有总股本204,605,100股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2012年年度权益分派方案已获2013年3月26日、2013年4月26日公司四届十二次董事会、公司2012年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内实施转增股份后，按新股本327,368,160股摊薄计算，2012年度，每股净收益为0.61元；归属于公司普通股股东的每股净资产为4.88元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用



公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司实施2012年度分红派息方案后，公司股份总数由原来的204,605,100股增至327,368,160股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,988						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贵州久联企业集团有限责任公司	国有法人	30.26%	99,060,445	37,147,667	0	99,060,445		
思南五峰化工有限责任公司	国有法人	3.74%	12,239,013	4,589,630	0	12,239,013	质押	6,119,505
重庆中新融泽投资中心(有限合伙)	其他	3.27%	10,720,000	4,020,000	10,720,000	0		
华基丰收(天津)投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.54%	8,320,000	3,120,000	8,320,000	0		
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	境内自然人	2.45%	8,028,738	4,270,509	0	8,028,738		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内自然人	2.39%	7,815,692	6,525,692	0	7,815,692		
全国社保基金—零六组合	境内自然人	2.02%	6,609,315	5,575,822	0	6,609,315		
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	2%	6,560,000	2,460,000	6,560,000	0		
北京硕展中富投资中心(有限合伙)	其他	1.95%	6,400,000	2,400,000	6,400,000	0		
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	境内自然人	1.95%	6,400,000	2,400,000	0	6,400,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
贵州久联企业集团有限责任公司	99,060,445	人民币普通股	99,060,445
思南五峰化工有限责任公司	12,239,013	人民币普通股	12,239,013
中国银行－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	8,028,738	人民币普通股	8,028,738
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	7,815,692	人民币普通股	7,815,692
全国社保基金一零六组合	6,609,315	人民币普通股	6,609,315
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	6,400,000	人民币普通股	6,400,000
中国工商银行－中银收益混合型证券投资基金	6,097,543	人民币普通股	6,097,543
南京理工大学	5,748,598	人民币普通股	5,748,598
科威特政府投资局	5,011,497	人民币普通股	5,011,497
新华人寿保险股份有限公司－万能－得意理财－018L-WN001 深	4,959,766	人民币普通股	4,959,766
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：第一股东贵州久联企业集团有限责任公司与第二股东思南五峰化工有限责任公司不存在关联关系同时与其它股东间也不存在关联关系。未知另 8 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周天爵	董事长、董事	离职	2013 年 04 月 25 日	因年龄原因退休
耿贵刚	副总经理	离职	2013 年 04 月 25 日	因工作调动
占必文	董事长	被选举	2013 年 05 月 10 日	四届十四次董事会选举
罗德丕	副董事长	被选举	2013 年 05 月 10 日	四届十四次董事会选举
魏彦	总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	四届十四次董事会聘任
雷治昌	财务总监	离职	2013 年 06 月 13 日	因工作调动

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	574,577,108.65	564,229,420.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,384,428.00	38,932,336.46
应收账款	1,386,229,028.88	1,247,038,883.81
预付款项	118,708,164.38	55,510,507.99
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	3,017,450.95	3,549,564.59
其他应收款	696,394,671.75	398,120,176.48
买入返售金融资产		
存货	166,779,665.27	155,087,457.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,985,090,517.88	2,462,468,347.65

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,028,262,865.86	1,006,529,167.91
长期股权投资	116,226,757.31	110,455,213.79
投资性房地产		
固定资产	693,577,468.12	692,860,631.97
在建工程	184,167,348.17	90,525,327.38
工程物资		
固定资产清理		3,229,252.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	188,791,046.77	191,343,006.11
开发支出	6,887,606.96	6,164,959.73
商誉	38,570,281.24	38,570,281.24
长期待摊费用	9,984,354.99	10,185,439.14
递延所得税资产	15,292,420.33	14,943,252.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,281,760,149.75	2,164,806,532.00
资产总计	5,266,850,667.63	4,627,274,879.65
流动负债：		
短期借款	727,159,868.69	1,076,159,868.69
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	730,919,619.66	840,265,608.89
预收款项	64,768,310.08	50,539,449.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,279,808.43	9,070,782.43
应交税费	74,992,378.78	91,249,765.04

应付利息	5,855,148.44	55,148.44
应付股利	26,498,525.16	19,548,922.19
其他应付款	347,550,693.22	185,436,043.11
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		120,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,987,024,352.46	2,392,325,588.60
非流动负债：		
长期借款	782,400,000.00	389,000,000.00
应付债券	593,799,617.61	
长期应付款		
专项应付款	5,646,564.93	5,705,477.15
预计负债		
递延所得税负债	157,586.16	157,586.16
其他非流动负债	26,719,016.64	27,630,675.72
非流动负债合计	1,408,722,785.34	422,493,739.03
负债合计	3,395,747,137.80	2,814,819,327.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,368,160.00	204,605,100.00
资本公积	621,986,253.73	745,329,765.81
减：库存股		
专项储备	35,859,150.49	30,795,330.86
盈余公积	94,242,228.84	94,242,228.84
一般风险准备		
未分配利润	568,125,118.16	521,623,898.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13
少数股东权益	223,522,618.61	215,859,227.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,871,103,529.83	1,812,455,552.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,266,850,667.63	4,627,274,879.65

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

## 2、母公司资产负债表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,601,287.22	44,734,872.40
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	
应收账款	78,301,134.35	36,348,187.40
预付款项	4,599,592.31	10,062,662.60
应收利息		
应收股利	112,702,097.59	
其他应收款	281,820,050.58	107,617,164.26
存货	47,310,640.05	45,923,611.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	582,334,802.10	244,686,498.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,341,684,005.65	1,230,564,005.65
投资性房地产		
固定资产	269,249,858.65	278,533,487.31
在建工程	50,629,149.94	41,907,499.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,047,935.16	101,574,432.16
开发支出	6,887,606.96	6,164,959.73
商誉		

长期待摊费用	3,181,720.11	3,086,887.29
递延所得税资产	58,067.69	58,067.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,771,738,344.16	1,661,889,339.58
资产总计	2,354,073,146.26	1,906,575,837.81
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	470,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	44,182,030.03	34,360,094.77
预收款项	280,214.97	274,878.26
应付职工薪酬	1,140,471.06	411,731.74
应交税费	7,731,627.52	10,472,628.57
应付利息	5,800,000.00	
应付股利		
其他应付款	60,624,784.41	62,375,598.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	319,759,127.99	577,894,931.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	593,799,617.61	
长期应付款		
专项应付款	4,239,743.58	4,250,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	598,039,361.19	4,250,000.00
负债合计	917,798,489.18	582,144,931.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	327,368,160.00	204,605,100.00
资本公积	621,006,190.59	743,769,250.59
减：库存股		
专项储备	325,160.00	461,985.56



盈余公积	94,242,228.84	94,242,228.84
一般风险准备		
未分配利润	393,332,917.65	281,352,341.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,436,274,657.08	1,324,430,906.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,354,073,146.26	1,906,575,837.81

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

### 3、合并利润表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,413,543,518.74	1,365,138,073.66
其中：营业收入	1,413,543,518.74	1,365,138,073.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,272,637,009.50	1,236,951,015.80
其中：营业成本	1,002,289,427.69	1,063,623,554.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	30,071,015.25	27,960,202.38
销售费用	62,134,264.41	26,240,431.72
管理费用	132,514,836.12	102,069,209.59
财务费用	44,174,505.71	17,057,617.78
资产减值损失	1,452,960.32	
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）	623,439.40	1,033,315.04
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）	141,529,948.64	129,220,372.90
加：营业外收入	602,577.51	7,225,423.94
减：营业外支出	1,331,706.80	1,573,057.36
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	140,800,819.35	134,872,739.48
减：所得税费用	29,646,323.30	33,480,553.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,154,496.05	101,392,186.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	87,422,239.54	80,996,139.88
少数股东损益	23,732,256.51	20,396,046.34
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.27
（二）稀释每股收益	0.27	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	111,154,496.05	101,392,186.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,422,239.54	80,996,139.88
归属于少数股东的综合收益总额	23,732,256.51	20,396,046.34

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

#### 4、母公司利润表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	212,431,556.38	160,245,225.08
减：营业成本	147,836,609.80	122,641,395.79

营业税金及附加	2,029,323.30	1,304,193.98
销售费用	9,087,558.42	4,415,316.97
管理费用	20,699,630.00	18,635,509.87
财务费用	19,295,738.99	8,430,903.73
资产减值损失		
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）	141,393,217.88	116,383,403.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	154,875,913.75	121,201,308.48
加：营业外收入	110,416.00	2,057,780.75
减：营业外支出	103,688.85	92,770.43
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	154,882,640.90	123,166,318.80
减：所得税费用	1,981,044.31	717,437.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	152,901,596.59	122,448,881.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.47	0.41
（二）稀释每股收益	0.47	0.41
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	152,901,596.59	122,448,881.54

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

## 5、合并现金流量表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,197,553,102.08	986,676,272.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,639,135.58	54,601,629.22
经营活动现金流入小计	1,273,192,237.66	1,041,277,901.90
购买商品、接受劳务支付的现金	993,099,405.90	846,419,558.08
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	174,957,049.58	127,494,511.62
支付的各项税费	149,354,806.77	101,195,647.22
支付其他与经营活动有关的现金	194,929,236.32	76,699,439.16
经营活动现金流出小计	1,512,340,498.57	1,151,809,156.08
经营活动产生的现金流量净额	-239,148,260.91	-110,531,254.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,323,303.04	1,886,689.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,266.00	25,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,369,569.04	1,911,769.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,526,042.50	43,516,504.18

投资支付的现金	131,307,842.08	2,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	214,833,884.58	45,916,504.18
投资活动产生的现金流量净额	-213,464,315.54	-44,004,735.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,780,000.00	608,043,928.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	727,000,000.00	331,000,000.00
发行债券收到的现金	594,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	122,363,253.35	133,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,474,143,253.35	1,072,043,928.00
偿还债务支付的现金	802,600,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,402,989.05	73,903,648.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	130,180,000.00	130,031,575.10
筹资活动现金流出小计	1,011,182,989.05	513,935,223.26
筹资活动产生的现金流量净额	462,960,264.30	558,108,704.74
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	10,347,687.85	403,572,715.56
加：期初现金及现金等价物余额	564,229,420.80	441,374,135.15
六、期末现金及现金等价物余额	574,577,108.65	844,946,850.71

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

## 6、母公司现金流量表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	193,846,386.74	168,432,371.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,722,154.48	10,673,121.29
经营活动现金流入小计	242,568,541.22	179,105,492.39
购买商品、接受劳务支付的现金	92,784,375.37	77,912,966.09
支付给职工以及为职工支付的现金	62,140,492.85	41,179,632.46
支付的各项税费	22,053,305.13	19,408,957.31
支付其他与经营活动有关的现金	220,118,074.69	15,463,146.67
经营活动现金流出小计	397,096,248.04	153,964,702.53
经营活动产生的现金流量净额	-154,527,706.82	25,140,789.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	28,691,120.29	13,224,821.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,466.00	25,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00
投资活动现金流入小计	28,728,586.29	38,249,901.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,326,687.11	19,929,604.11
投资支付的现金	116,120,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		90,000,000.00
投资活动现金流出小计	153,446,687.11	149,929,604.11
投资活动产生的现金流量净额	-124,718,100.82	-111,679,702.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		608,043,928.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金	594,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	15,066,435.25	
筹资活动现金流入小计	689,066,435.25	738,043,928.00
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	70,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,774,212.79	43,577,120.78
支付其他与筹资活动有关的现金	180,000.00	31,575.10
筹资活动现金流出小计	398,954,212.79	113,608,695.88
筹资活动产生的现金流量净额	290,112,222.46	624,435,232.12
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	10,866,414.82	537,896,319.85
加：期初现金及现金等价物余额	44,734,872.40	50,867,600.02
六、期末现金及现金等价物余额	55,601,287.22	588,763,919.87

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	204,605,100.00	745,329,765.81		30,795,330.86	94,242,228.84		521,623,898.62		215,859,227.89	1,812,455,552.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,605,100.00	745,329,765.81		30,795,330.86	94,242,228.84		521,623,898.62		215,859,227.89	1,812,455,552.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	122,763,060.00	-123,343,512.08		5,063,819.63			46,501,219.54		7,663,390.72	58,647,977.81
(一) 净利润							87,422,239.54		23,732,256.51	111,154,496.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							87,422,239.54		23,732,256.51	111,154,496.05
(三) 所有者投入和减少资本		-580,45							13,474,00	12,893,547

		2.08							0.00	.92
1. 所有者投入资本									20,274,000.00	20,274,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-580,452.08							-6,800,000.00	-7,380,452.08
(四) 利润分配									-40,921,020.00	-29,542,865.79
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-40,921,020.00	-29,542,865.79
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	122,763,060.00	-122,763,060.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	122,763,060.00	-122,763,060.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				5,063,819.63						5,063,819.63
1. 本期提取				19,831,945.97						19,831,945.97
2. 本期使用				14,768,126.34						14,768,126.34
(七) 其他										
四、本期期末余额	327,368,160.00	621,986,253.73		35,859,150.49	94,242,228.84				568,125,118.16	223,522,618.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	173,030,000.00	172,303,552.18		26,551,553.82	71,446,253.38		378,079,799.58		159,610,489.74	981,021,648.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	173,030,000.00	172,303,552.18		26,551,553.82	71,446,253.38		378,079,799.58		159,610,489.74	981,021,648.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,575,100.00	573,026,213.63		4,243,777.04	22,795,975.46		143,544,099.04		56,248,738.15	831,433,903.32
（一）净利润							200,946,074.50		53,313,833.01	254,259,907.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							200,946,074.50		53,313,833.01	254,259,907.51
（三）所有者投入和减少资本	31,575,100.00	573,026,213.63							42,673,293.98	647,274,607.61
1. 所有者投入资本	31,575,100.00	573,057,828.00							14,886,750.00	619,519,678.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-31,614.37							27,786,543.98	27,754,929.61
（四）利润分配					22,795,975.46		-57,401,975.46		-39,738,388.84	-74,344,388.84
1. 提取盈余公积					22,795,975.46		-22,795,975.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,606,000.00		-39,738,388.84	-74,344,388.84
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备				4,243,777.04					4,243,777.04
1. 本期提取				52,153,424.44					52,153,424.44
2. 本期使用				47,909,647.40					47,909,647.40
(七) 其他									
四、本期期末余额	204,605,100.00	745,329,765.81		30,795,330.86	94,242,228.84		521,623,898.62		215,859,227.89
									1,812,455,552.02

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	204,605,100.00	743,769,250.59		461,985.56	94,242,228.84		281,352,341.06	1,324,430,906.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	204,605,100.00	743,769,250.59		461,985.56	94,242,228.84		281,352,341.06	1,324,430,906.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	122,763,060.00	-122,763,060.00		-136,825.56			111,980,576.59	111,843,751.03
(一) 净利润							152,901,596.59	152,901,596.59
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							152,901,596.59	152,901,596.59
(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							-40,921,020.00	-40,921,020.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,921,020.00	-40,921,020.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	122,763,060.00	-122,763,060.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	122,763,060.00	-122,763,060.00						
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				-136,825.56				-136,825.56
1. 本期提取				3,022,686.39				3,022,686.39
2. 本期使用				3,159,511.95				3,159,511.95
(七) 其他								
四、本期期末余额	327,368,160.00	621,006,190.59		325,160.00	94,242,228.84		393,332,917.65	1,436,274,657.08

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	173,030,000.00	170,711,422.59		5,429,288.66	71,446,253.38		186,781,146.79	607,398,111.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	173,030,000.00	170,711,422.59		5,429,288.66	71,446,253.38		186,781,146.79	607,398,111.42

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	31,575,100.00	573,057,828.00		-4,967,303.10	22,795,975.46		94,571,194.27	717,032,794.63
(一) 净利润							151,973,169.73	151,973,169.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							151,973,169.73	151,973,169.73
(三) 所有者投入和减少资本	31,575,100.00	573,057,828.00						604,632,928.00
1. 所有者投入资本	31,575,100.00	573,057,828.00						604,632,928.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					22,795,975.46		-57,401,975.46	-34,606,000.00
1. 提取盈余公积					22,795,975.46		-22,795,975.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,606,000.00	-34,606,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-4,967,303.10				-4,967,303.10
1. 本期提取				3,794,011.25				3,794,011.25
2. 本期使用				8,761,314.35				8,761,314.35
(七) 其他								
四、本期期末余额	204,605,100.00	743,769,250.59		461,985.56	94,242,228.84		281,352,341.06	1,324,430,906.05

法定代表人：占必文

主管会计工作负责人：饶玉

会计机构负责人：饶玉

### 三、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年的股利分配方案，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。公司于2009年5月实施了2008年的股利分配方案，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。公司于2010年5月实施了2009年的股利分配方案，以资本公积金转增股本3993万元，转增后公司注册资本变更为17,303万元。2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]718号《关于批准贵州久联民爆器材发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准同意，批准了公司非公开发行的方案。公司于2012年6月非公开发行（A股）股票3157.51万股，发行完成后公司注册资本金变更为20,460.51万元。公司于2013年6月实施了2012年股利分配方案，以资本公积转增股本12,276.30万元，转增后公司注册资本变为32,736.81万元。

公司法定代表人：占必文

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

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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) 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 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、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

### (3) 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。

#### **(4) 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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

### **9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。

#### **(1) 坏账损失的确认标准**

①债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；



- ②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；
- ③因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

(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

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	按组合计提坏账准备的应收款项是指单项金额 100 万元以下的账龄风险特征类似的应收款项。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，导致该项应收款项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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	7%	7%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%

4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额 100 万元以下的单项金额不重大、个别风险特征明显不同的应收款项。单项计提坏账准备的理由：对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 10、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、在日常活动中持有以备出售的施工项目等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

公司存货实行永续盘存制度

### 11、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### (2) 后续计量及损益确认

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。

### 12、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。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40		2.5%-5%
机器设备	5-15		6.67%-20%
运输设备	8		12.5%

### (4) 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。

## 14、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) 在建工程结转为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。

## 15、借款费用

### (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) 暂停资本化期间

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。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 16、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：土地使用权依据土地使用证，购入的无形资产依据合同，自行研发的无形资产根据专利证书等法律文件。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 无形资产减值准备的计提

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。

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取相应生

产技术而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### （5）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据经业主及第三方认证的实际完成进度确认合同收入，同时，按实际发生的经公司职能部门审定的工程成本确认合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、实际测定的完工进度确定合同完工进度。

资产负债表日，按照已实现合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照实际已发生合同总成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 20、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

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。

### (2) 融资租赁会计处理

#### 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。

## 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。

### (3) 售后租回的会计处理

## 23、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### BT业务

(1)、建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则》的相关规定、并根据合同约定以公允价值确认金融资产，同时，按预计收款时间长短，分别计入应收项目。预计一年内能回收的计入“应收账款”，超过一年及以上的计入“长期应收款”，为项目支付的前期代付费用计入“长期应收款”。

(2)、根据合同约定的政府回购付款计划，按实际利率法计算应确认的收益。经政府审计后实际收取的政府回购款与约定回购付款计划发生较大差异时，根据实际情况及变更后回购付款计划调整实际利率，并重新计算应确认的收益。

(3)、BT项目涉及的长期应收款在建造期以及按合同正常收取政府回购款时，不计提坏账准备。在回购期内，如出现未能按合同或协议规定收取相应款项时，相应的长期应收款作为单项重大资产，按照企业会计准则的相关规定分析计提减值准备。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

股份公司的母公司于2011年9月28日取得贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局及贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GF201152000037），有效期3年，根据国税函〔2009〕203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，股份公司的母公司2011年度至2013年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

### 3、其他说明

①企业所得税：

母公司、贵阳久联化工公司、甘肃久联民爆器材有限责任公司因属于西部大开发鼓励类产业，执行15%的所得税税率；贵州新联爆破公司执行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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州新联爆破工程集团有限公司	全资	贵阳市花溪区孟关	房屋建筑施工、爆破与拆	85000万元	房屋建筑施工、爆破与拆	850,280,431.81		100%	100%	是	19,659,234.10		

公司			除工程		除工程								
贵阳久联化工有限责任公司	控股	贵阳高新技术产业开发区新天园区	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	9000 万元	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	21,011,625.74		51%	51%	是	76,675,695.98		
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	控股	贵阳市宝山北路 213 号	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品 & 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）	5000 万元	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品 & 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）	37,229,950.79		64.65%	64.65%	是	76,665,191.99		
甘肃久联民爆器材有限责任公司	控股	兰州市西固区西固中路 36 号	民用爆炸物品的生产销售	16399 万元	民用爆炸物品的生产销售	161,533,997.31		95.12%	95.12%	是	48,603,401.44		
安顺久联民爆有限责	控股	安顺市西秀区大西桥	安顺市西秀区大西桥	10000 万元	民用爆炸物品的生产	100,000,000.00		100%	100%	是			

任公司		镇	镇		销售								
-----	--	---	---	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南久联神威民爆器材有限公司	控股	内乡县马山口镇	民用爆炸物品的生产销售	3100万元	民用爆炸物品的生产销售	157,700,000.00		90%	90%	是	24,821,949.96		
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	控股	贵阳市花溪区清溪路97#	雷管炸药危险品运输,普通货物运输	400万元	雷管炸药危险品运输,普通货物运输	2,658,000.00		66.45%	66.45%	是	1,825,447.59		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年新增合并单位4家，原因为：

本报告期股份公司出资15770万元收购河南久联神威民爆器材有限公司90%的股权，向贵阳花溪安捷运输有限责任公司增资265.8万元获得66.45%股权。股份公司的控股子公司甘肃久联民爆公司收

购兰州众安民爆器材有限责任公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司51%的股权。

与上年相比本年减少合并单位3家，原因为：

股份公司的控股子公司联合经营公司的子公司收回对思南顺昌爆破服务有限责任公司、六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有限公司、赫章县安达爆破服务有限公司的投资。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

与上年相比本年新增合并单位4家，原因为：

本报告期股份公司出资15770万元收购河南久联神威民爆器材有限公司90%的股权，向贵阳花溪安捷运输有限责任公司增资265.8万元获得66.45%股权。股份公司的控股子公司甘肃久联民爆公司收购兰州众安民爆器材有限责任公司、永登民用爆破器材专营有限责任公司51%的股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为

与上年相比本年减少合并单位3家，原因为：

股份公司的控股子公司联合经营公司的子公司收回对思南顺昌爆破服务有限责任公司、六盘水市钟山区恒鑫危险货物运输有限公司、赫章县安达爆破服务有限公司的投资。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：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：	--	--	1,247,416.42	--	--	1,315,972.15
人民币	--	--	1,247,416.42	--	--	1,315,972.15
银行存款：	--	--	573,329,692.23	--	--	562,913,448.65
人民币	--	--	573,329,692.23	--	--	562,913,448.65
合计	--	--	574,577,108.65	--	--	564,229,420.80

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,384,428.00	38,932,336.46

合计	39,384,428.00	38,932,336.46
----	---------------	---------------

### 3、应收股利

单位：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	3,515,456.63		532,113.64	2,983,342.99	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
其中：	--	--	--	--	--	--
遵义县物资供应有限公司	339,393.92		339,393.92			否
遵义市联合民爆器材经营有限公司	72,254.25		72,254.25			否
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	684,841.52		120,465.47	564,376.05	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
平坝县民爆器材有限责任公司	442,378.22			442,378.22	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
普定县联合物资经营有限责任公司	370,774.45			370,774.45	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
纳雍县众恒爆破公司	851,129.62			851,129.62	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
思南顺昌爆破工程公司	28,966.61			28,966.61	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
金沙县汇森民爆公司	79,200.00			79,200.00	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
六盘水恒鑫爆破公司	72,025.96			72,025.96	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否
威宁宁盛爆破公司	574,492.08			574,492.08	对 2012 年的利润进行分配，将于 2013 年收回。	否



账龄一年以上的 应收股利	34,107.96			34,107.96		
其中：	--	--	--	--	--	--
都匀市恒丰爆破 有限责任公司	28,152.90			28,152.90	孙公司改制前利 润，正在催收	否
赤水黔航爆破工 程有限公司	5,955.06			5,955.06	孙公司改制前利 润，正在催收	否
合计	3,549,564.59		532,113.64	3,017,450.95	--	--

说明

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	1,260,853,1 02.83	88.48%	16,240,457. 55	1.29%	1,009,315 ,010.24	78.58%	14,954,056.2 6	1.48%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账 准备的应收账款	164,143,14 6.80	11.52%	22,526,763. 20	13.72%	275,128,9 44.00	21.42%	22,451,014.1 7	8.16%
组合小计	164,143,14 6.80	11.52%	22,526,763. 20	13.72%	275,128,9 44.00	21.42%	22,451,014.1 7	8.16%
合计	1,424,996,2 49.63	--	38,767,220. 75	--	1,284,443 ,954.24	--	37,405,070.4 3	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
遵义湘江投资建设有限责任公司	201,945,639.40	7,131,085.93	0.04%	工程已完，基于稳健性原则，钢绳及装备项目参照账龄提取，湘江大道项目是 BT 工程未到回购期，不计提
遵义市汇川区城市建设投资经营有限	195,731,827.65			BT 工程未到回购

公司				期, 不计提
遵义县城市建设投资经营有限公司	118,000,000.00			BT 工程未到回购期, 不计提
贵州新红桥开发投资有限公司	114,982,479.58	1,607,340.82	0.01%	政府 BT 工程, 未到回购期, 不计提
织金县顺达市政投资有限责任公司(织金绮陌)	96,000,000.00			BT 工程未到回购期, 不计提
遵义县金杯投资有限公司	72,540,765.09			BT 项目未到回购期
遵义市新区开发投资有限责任公司	72,010,583.43			项目施工中, 政府工程信誉好, 完全按合同约定回款, 未发现产生坏账的可能性, 不计提。
遵义市道路桥梁工程有限责任公司	56,085,148.00	5,216,000.00	0.09%	项目施工中, 参照账龄提取。
贵阳新天经济开发投资公司	48,680,000.00			BT 项目未到回购期
遵义湘江工业园区管委会	43,201,561.00			BT 项目未到回购期
遵义市新区开发投资有限公司	40,454,276.80			BT 项目未到回购期
施秉县城镇建设投资开发有限公司	24,096,000.00			BT 项目未到回购期
贵州久联集团房地产开发有限公司	23,872,005.00			关联企业不计提坏帐
遵义市国有资产投融资经营管理有限责任公司	18,841,497.53			报表报出日已收回, 不计提
岑巩县工业园区管理委员会	16,354,061.99	1,428,303.10	8.73%	
遵义市新蒲镇政府	12,579,457.89			BT 项目未到回购期
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	11,354,162.59			1 年以内滚动货款
遵义市山盆镇政府	11,000,000.00			BT 项目未到回购期
阿拉善左旗益丰民爆公司	10,509,280.00			1 年以内滚动货款
靖远煤电集团甘肃精益基本建设有限公司	7,419,930.60			1 年以内滚动货款
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	7,252,142.56			1 年以内滚动货款
中石油东方地球物探公司	5,628,606.78	72,717.46		1 年以内滚动货款
四川宏泰鑫发矿山工程有限公司-墨竹工卡县-邦铺项目部-爆破施工收入	5,296,190.00			
遵义市金旭房地产开发有限公司	4,603,118.93	392,218.32	0.09%	工程已完工, 结算审计已于 2012 年完成审计。基于稳健性原则, 参照账龄计提。

贵州省盘县物资贸易公司	4,582,014.17			1 年以内滚动货款
青海昆仑民爆公司	4,541,240.60	85,433.93		1 年以内滚动货款
海西州民爆物资有限公司	4,101,707.86	63,190.26		1 年以内滚动货款
安顺市黔中民爆公司平坝分公司	3,295,748.02			1 年以内滚动货款
贵阳鑫筑民爆经营有限公司清镇分公司	3,163,981.42			1 年以内滚动货款
黔中民爆器材专营有限公司黄平分公司	2,577,114.12			1 年以内滚动货款
贵州毕节双山建设投资有限公司(双山新区)	2,500,000.00			刚开工项目未计提
瓮安县物资供应有限公司	2,206,693.60			
贵州省都匀市民用爆破专营公司	2,145,727.97			1 年以内滚动货款
金川集团股份有限公司	2,142,840.64			1 年以内滚动货款
安顺市黔中民爆经营有限责任公司	6,390,608.11			
广州市建安石场有限公司	1,241,592.00			
中国石化集团胜利油田管理局开发公司	1,224,379.46	140,782.35		1 年以内滚动货款
甘肃小陇山林业物资站	1,211,733.74			1 年以内滚动货款
肃北县正安民爆器材有限公司	1,088,986.30	103,385.38		1 年以内滚动货款
合计	1,260,853,102.83	16,240,457.55	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	138,502,018.17	84.38%	9,826,111.02	245,164,651.62	89.11%	8,889,849.08
1 至 2 年	10,286,690.25	6.26%	215,341.43	15,225,812.72	5.53%	1,065,806.89
2 至 3 年	599,868.23	0.37%	42,218.78	522,662.33	0.19%	52,266.23
3 年以上	14,754,570.15	8.99%	12,443,091.97	14,215,817.33	5.17%	12,443,091.97
3 至 4 年	539,567.11	0.33%	4,900.96	24,504.78	0.01%	4,900.96
4 至 5 年	2,921,869.24	1.78%	1,168,747.70	2,921,869.24	1.06%	1,168,747.70
5 年以上	11,293,133.80	6.88%	11,269,443.31	11,269,443.31	4.1%	11,269,443.31

合计	164,143,146.80	--	22,526,763.20	275,128,944.00	--	22,451,014.17
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
遵义湘江投资建设有限责任公司	客户	201,945,639.40	一至二年	14.17%
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	客户	195,731,827.65	一至二年	13.74%
遵义县城市建设投资经营有限公司	客户	118,000,000.00	一年以内	8.28%
贵州新红桥开发投资有限公司	客户	114,982,479.58	一至二年	8.07%
织金县顺达市政投资有限责任公司	客户	96,000,000.00	一年以内	6.74%
合计	--	726,659,946.63	--	51%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	602,729,323.54	0.86%	55,000.00	0.01%	326,712,305.40	0.81%	373,462.37	0.11%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	96,949,429.26	0.14%	3,229,081.05	3.33%	74,601,142.13	0.19%	2,819,808.68	0.04%

组合小计	96,949,429.26	0.14%	3,229,081.05	3.33%	74,601,142.13	0.19%	2,819,808.68	0.04%
合计	699,678,752.80	--	3,284,081.05	--	401,313,447.53	--	3,193,271.05	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
遵义县国有资产投资经营有限责任公司	102,511,250.00			
遵义市东南大道项目建设指挥部	92,038,816.51			
贵州新联(集团)毕节投资建设有限公司	72,004,031.81			爆破公司子公司前期投资款, 子公司还未成立, 未抵消。
遵义市道路桥梁工程有限责任公司(东南苟江大道)	60,000,000.00			
贵州新红桥开发投资有限公司	55,580,386.66			
遵义县城市建设投资经营有限公司(南部拓展)	48,662,853.33			
遵义新区开发投资有限公司(新南大道)	35,405,208.33			
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	30,942,000.00			
凯里市馨怡房地产开发有限责任公司	23,000,000.00			
贵州安联建材开发有限公司	16,156,950.91			
安顺市西秀区财政局	15,000,000.00			
遵义帝豪房地产开发公司	14,000,000.00	55,000.00		
铜仁新联爆破工程有限公司	5,411,116.45			爆破公司子公司前期投资款, 子公司还未成立, 未抵消。
遵义新联聚能爆破工程公司	5,009,273.40			爆破公司子公司前期投资款, 子公司还未成立,

				未抵消。
镇远县聚鑫物资有限公司	4,776,028.52			
遵义市国有资产投融资经营管理有限责任公司	5,604,891.26			
石阡新联爆破工程有限公司	3,370,000.00			爆破公司子公司前期投资款，子公司还未成立，未抵消。
贵州毕节双山建设投资有限公司	3,000,000.00			
贵州贵安新联爆破工程有限公司	4,609,514.15			爆破公司子公司前期投资款，子公司还未成立，未抵消。
黔南州新联爆破公司	1,645,283.89			爆破公司子公司前期投资款，子公司还未成立，未抵消。
雷山县政府	1,500,000.00			
正安宏达公司	1,351,718.32			
雪松路东改造借款	1,150,000.00			雪松分公司物业
合计	602,729,323.54	55,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	89,622,486.02	0.92%	571,784.99	69,850,306.80	0.94%	222,812.62
1 年以内小计	89,622,486.02	0.92%	571,784.99	182,043.29	0%	12,743.03
1 至 2 年	4,435,872.76	0.05%	88,043.03	182,043.29	0%	12,743.03
2 至 3 年	574,888.29	0.01%	161,784.69	1,767,846.90	0.02%	176,784.69
3 年以上	2,800,945.14	0.03%	2,407,468.34	2,800,945.14	0.04%	2,407,468.34
3 至 4 年	438,596.00	0%	87,719.20	438,596.00	0.01%	87,719.20
4 至 5 年	71,000.00	0%	28,400.00	71,000.00	0%	28,400.00
5 年以上	2,291,349.14	0.02%	2,291,349.14	2,291,349.14	0.03%	2,291,349.14

合计	96,949,429.26	--	3,229,081.05	74,601,142.13	--	2,819,808.68
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	113,727,159.05	95.8%	54,199,040.95	97.64%
1至2年	4,387,795.24	3.7%	675,493.47	1.22%
2至3年	45,300.22	0.04%	71,200.22	0.13%
3年以上	547,909.87	0.46%	564,773.35	1.02%
合计	118,708,164.38	--	55,510,507.99	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
织金绮陌大道项目（程福官）	施工队	7,309,559.81	1年	工程尚未结算
红桥新区场平项目（汤恩轶）	施工队	5,173,046.00	1年	工程尚未结算
织金绮陌大道项目（罗远成）	施工队	4,534,003.54	1年	工程尚未结算
织金绮陌大道项目（桥梁一队刘海峰）	施工队	4,512,303.21	1年	工程尚未结算
织金绮陌大道项目桥梁二队古胜斌	施工队	3,975,683.32	1年	工程尚未结算
合计	--	25,504,595.88	--	--

预付款项主要单位的说明

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。

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	60,268,377.34	159,544.28	60,108,833.06	64,011,822.89	159,544.28	63,852,278.61
在产品	2,612,679.96	0.00	2,612,679.96	3,637,622.98	0.00	3,637,622.98
库存商品	54,104,562.39	352,988.94	53,751,573.45	66,593,815.53	352,988.94	66,240,826.59
周转材料	31,071.90	0.00	31,071.90	398,748.99	0.00	398,748.99
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			
材料成本差异	-2,746,442.40	0.00	-2,746,442.40	-3,400,207.35	0.00	-3,400,207.35
包装物	352,013.13	0.00	352,013.13	355,610.64	0.00	355,610.64
自制半成品	1,349,063.65	0.00	1,349,063.65	1,111,994.21	0.00	1,111,994.21
低值易耗品	1,211,610.32	0.00	1,211,610.32	1,216,967.67	0.00	1,216,967.67
材料采购	-5,541.22	0.00	-5,541.22	81,709.75	0.00	81,709.75
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工	50,114,803.42	0.00	50,114,803.42	21,591,905.43	0.00	21,591,905.43
合计	167,292,198.49	512,533.22	166,779,665.27	155,599,990.74	512,533.22	155,087,457.52

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	159,544.28				159,544.28
在产品	0.00				0.00
库存商品	352,988.94				352,988.94
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产					0.00
合计	512,533.22				512,533.22

## 8、长期应收款

单位：元



种类	期末数	期初数
分期收款提供劳务	762,585,229.28	620,700,000.00
其他	265,677,636.58	385,829,167.91
合计	1,028,262,865.86	1,006,529,167.91

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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	2.5%	2.5%				160,750.00
贵州盘县坤远再生资源循环利用有限公司	权益法	2,450,000.00		2,450,000.00	2,450,000.00	24.5%	24.5%				
金昌民爆公司	成本法	601,600.00	601,600.00		601,600.00	49%	49%				
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%				
遵义市化轻燃建公司	成本法	845,000.00	845,000.00		845,000.00	21.95%	21.95%				
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%				
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%	30%				

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%	15%				
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%	20%				
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%	30%				
毕节旧车交易中心	成本法	278,456.48	278,456.48	278,456.48		100%	100%				
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%				
贵阳鑫筑民爆经营有限公司(开阳)	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.78%	17.78%				
赤水建兴爆破工程服务有限公司	权益法	400,000.00	1,225,299.45		1,225,299.45	40%	40%				
纳雍县众恒爆破服务有限责任公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	10%	10%				
威宁县宁盛爆破服务有限责任公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00	20%	20%				
六盘水水泥厂	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	0.03%	0.03%				
思南顺昌爆破服务有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20%	20%				
六盘水市	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	5.34%	5.34%				

钟山区恒鑫危险货物运输有限公司		0	0		0						
金沙县小额贷款有限责任公司	权益法	2,416,557.86	2,416,557.86		2,416,557.86	29.27%	29.27%				
河南永联民爆器材股份有限公司	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00	3.14%	3.14%				
泌阳县祥泰民爆器材股份有限公司	成本法	252,000.00	252,000.00		252,000.00	10%	10%				
马山口镇农村信用社	成本法	520,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
内乡县神力民爆器材有限公司	成本法	210,000.00	210,000.00		210,000.00	4.63%	4.63%				
茂名新华粤久联有限公司	权益法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00	40%	40%				
贵安新区开发投资有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	2%	2%				
合计	--	115,199,914.34	110,455,213.79	6,328,456.48	116,226,757.31	--	--	--			160,750.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	936,486,113.67	29,104,178.13	1,708,956.74	963,881,335.06
其中：房屋及建筑物	539,307,519.01	14,139,395.63		553,446,914.64
机器设备	313,697,986.92	7,783,901.98	411,586.38	321,070,302.52

运输工具	83,480,607.74	7,180,880.52		1,297,370.36	89,364,117.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	243,513,570.84		27,738,442.57	1,060,057.33	270,191,956.08
其中：房屋及建筑物	112,434,433.73		9,100,156.90		121,534,590.63
机器设备	97,322,481.49		13,663,984.33	133,908.33	110,852,557.49
运输工具	33,756,655.62		4,974,301.34	926,149.00	37,804,807.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	692,972,542.83	--			693,689,378.98
其中：房屋及建筑物	426,873,085.28	--			431,912,324.01
机器设备	216,375,505.43	--			210,217,745.03
运输工具	49,723,952.12	--			51,559,309.94
四、减值准备合计	111,910.86	--			111,910.86
机器设备	50,163.60	--			50,163.60
运输工具	61,747.26	--			61,747.26
五、固定资产账面价值合计	692,860,631.97	--			693,577,468.12
其中：房屋及建筑物	426,873,085.28	--			431,912,324.01
机器设备	216,325,341.83	--			210,167,581.43
运输工具	49,662,204.86	--			51,497,562.68

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西藏混装炸药地面站项目	1,196,784.40		1,196,784.40	693,570.50		693,570.50
工信部两化融合参展项目	1,645,654.82		1,645,654.82	1,987,840.09		1,987,840.09
液态硝酸铵项目	359,880.20		359,880.20	359,880.20		359,880.20
9844 延期体生产线改造	489,927.68		489,927.68	489,927.68		489,927.68
9855 粉状乳化炸药生产线改造为乳化炸药生产线	1,224,971.67		1,224,971.67	1,224,971.67		1,224,971.67
技术中心项目	1,466,471.62		1,466,471.62	1,422,109.62		1,422,109.62
液态硝酸铵在低温乳化炸药生产线上的应用	601,600.65		601,600.65	503,910.00		503,910.00

科技大楼项目	13,625,272.79		13,625,272.79	13,474,356.17		13,474,356.17
9844 基础雷管装填线	15,897,354.38		15,897,354.38	9,687,609.04		9,687,609.04
9855 分公司技改项目	1,224,766.57		1,224,766.57	887,392.35		887,392.35
信息中心项目	420,025.50		420,025.50	463,366.50		463,366.50
9844 起爆药生产线改造	3,150,898.64		3,150,898.64	2,789,497.29		2,789,497.29
9855 乳化炸药生产线改造项目	173,817.70		173,817.70	173,817.70		173,817.70
9844 导爆管生产线扩能改造	1,305,729.85		1,305,729.85	1,307,958.53		1,307,958.53
9844 生产区库区视频监控系统	3,049,484.85		3,049,484.85	2,978,945.44		2,978,945.44
安顺久联 50000 吨炸药生产线项目前期费用	75,347,898.20		75,347,898.20	1,465,325.80		1,465,325.80
美国技术高强度导爆管生产线	2,922,778.03		2,922,778.03	97,372.83		97,372.83
混装分公司项目	0.00		0.00	50,779.05		50,779.05
黔东南地面站建设	48,105.00		48,105.00	0.00		0.00
12000 吨/年乳化炸药(低温)扩能	36,756.30		36,756.30	0.00		0.00
贵阳久联技改项目	2,931,827.55		2,931,827.55	2,938,077.75		2,938,077.75
甘肃久联技改项目	965,898.03		965,898.03	184,772.25		184,772.25
甘肃久联 5000 吨乳化炸药生产线	1,155,524.17		1,155,524.17	0.00		0.00
甘肃久联雪松雷管生产线新项目	43,561,737.35		43,561,737.35	36,676,269.69		36,676,269.69
西藏中金新联爆破公司办公楼	7,485,938.09		7,485,938.09	7,017,091.25		7,017,091.25
新联爆破公司项目	1,649,506.60		1,649,506.60	1,549,506.60		1,549,506.60
联合公司零星工程	2,228,737.53		2,228,737.53	2,100,979.38		2,100,979.38
减:计提减值准备						
合计	184,167,348.17		184,167,348.17	90,525,327.38		90,525,327.38

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：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	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

						(%)			金额			
安顺久联 50000 吨炸药生产线项目	300,000,000.00	1,465,325.80	49,882,572.40			17.12%						51,347,898.20
甘肃久联雪松雷管生产线新项目	68,000,000.00	36,676,269.69	6,885,467.66			64.06%						43,561,737.35
股份公司科技大楼项目前期费用	30,000,000.00	13,474,356.17	150,916.62			45.42%						13,625,272.79
西藏现场混装炸药地面站项目	20,000,000.00	693,570.50	503,213.90			5.98%						1,196,784.40
9844 分公司四车间基础雷管装填线	18,000,000.00	9,687,609.04	6,209,745.34			88.32%						15,897,354.38
9844 分公司起爆药生产线改造	15,000,000.00	2,789,497.29	361,401.35			21.01%						3,150,898.64
合计	451,000,000.00	64,786,628.49	63,993,317.27	0.00		--	--			--	--	128,779,945.76

在建工程项目变动情况的说明

## 12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
开阳县物资贸易公司城北路办公楼拆迁	3,229,252.38		开阳县政府旧城改造

合计	3,229,252.38		--
----	--------------	--	----

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	220,670,173.50	171,820.54	2,633.30	220,839,360.74
土地使用权	210,757,132.96			210,757,132.96
办公系统软件	1,610,338.34	171,820.54	2,633.30	1,779,525.58
专利技术	3,862,702.20			3,862,702.20
技术转让费	4,440,000.00			4,440,000.00
二、累计摊销合计	29,327,167.39	2,721,146.58		32,048,313.97
土地使用权	25,841,132.65	2,061,167.01		27,902,299.66
办公系统软件	887,689.36	238,802.51		1,126,491.87
专利技术	648,419.92	268,052.10		916,472.02
技术转让费	1,949,925.46	153,124.96		2,103,050.42
三、无形资产账面净值合计	191,343,006.11	-2,549,326.04	2,633.30	188,791,046.77
土地使用权	184,916,000.31	-2,061,167.01		182,854,833.30
办公系统软件	722,648.98	-66,981.97	2,633.30	653,033.71
专利技术	3,214,282.28	-268,052.10		2,946,230.18
技术转让费	2,490,074.54	-153,124.96		2,336,949.58
土地使用权				
办公系统软件				
专利技术				
技术转让费				
无形资产账面价值合计	191,343,006.11	-2,549,326.04	2,633.30	188,791,046.77
土地使用权	184,916,000.31	-2,061,167.01		182,854,833.30
办公系统软件	722,648.98	-66,981.97	2,633.30	653,033.71
专利技术	3,214,282.28	-268,052.10		2,946,230.18
技术转让费	2,490,074.54	-153,124.96		2,336,949.58

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电子雷管生产线项目	706,682.59	305,031.32			1,011,713.91
物联网一体化项目	2,734,911.60	180,092.80			2,915,004.40
硝酸胍镍起爆药自动生产线研发	258,080.93	180,855.04			438,935.97
无脚线电雷管	0.00				0.00
技术中心电子延时生产线项目	0.00				0.00
自动卡腰机研发	168,119.66				168,119.66
延期体新材料研究	35,431.12	17,979.57			53,410.69
新型高强度导爆管及生产装备开发	44,391.53				44,391.53
电子雷管推广应用研究	1,412,176.81	38,688.50			1,450,865.31
新标准雷管工艺研究	96,853.97				96,853.97
低成本高强度导爆管研发	686,200.70				686,200.70
液态硝酸铵应用工艺研究	3,330.00				3,330.00
无起爆药雷管研发	10,408.00				10,408.00
导爆管自动加料装置改进	8,372.82				8,372.82
合计	6,164,959.73	722,647.23	0.00	0.00	6,887,606.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

14、商誉

单位：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



贵州省开阳物资贸易有限公司	646,522.12			646,522.12	
河南久联神威民爆器材有限公司	37,923,759.12			37,923,759.12	
合计	38,570,281.24			38,570,281.24	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
甘肃久联金城分公司高压线移位改造费用摊销	548,000.08	28,276.59	136,999.98		439,276.69	
新联爆破公司项目办公室租赁费	28,055.52	20,000.00	8,416.68		39,638.84	
联合经营公司库房租赁费	189,000.00		54,000.00		135,000.00	
联合经营公司子公司办公室租赁费	333,496.25	682,111.35	76,888.25		938,719.35	
民爆物品信息系统服务费		268,500.00			268,500.00	
思南分公司扩能费用	2,693,264.73		215,461.20		2,477,803.53	
思南分公司环境绿化费	393,622.56	95,786.16	53,992.14		435,416.58	
河南久联神威民爆器材有限公司生产许可使用权	6,000,000.00		750,000.00		5,250,000.00	
合计	10,185,439.14	1,094,674.10	1,295,758.25		9,984,354.99	--

长期待摊费用的说明

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	9,946,513.04	9,566,646.40
累计折旧与税法差异	42,046.01	72,744.67
未实现内部销售利润	5,303,861.28	5,303,861.28
小计	15,292,420.33	14,943,252.35
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并	157,586.16	157,586.16
小计	157,586.16	157,586.16

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,292,420.33		14,943,252.35	
递延所得税负债	157,586.16		157,586.16	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,598,341.48	1,452,960.32			42,051,301.80
二、存货跌价准备	512,533.22				512,533.22
七、固定资产减值准备	111,910.86				111,910.86
合计	41,222,785.56	1,452,960.32			42,675,745.88

资产减值明细情况的说明

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		100,000,000.00
抵押借款	250,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	275,900,000.00	384,900,000.00
信用借款	201,259,868.69	471,259,868.69
合计	727,159,868.69	1,076,159,868.69

短期借款分类的说明

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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			联合经营公司收购前形成的老贷款,待清理	
纳雍县联合	50,000.00			联合经营公司收购前形成的老贷款,待清理	
毕节联合	1,087,868.69			联合经营公司收购前形成的老贷款,待清理	
开阳县建行借款	72,000.00			联合经营公司收购前形成的老贷款,待清理	
合计	1,259,868.69	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	672,684,381.05	784,546,723.64
1年至2年（含2年）	54,500,860.35	52,296,372.57
2年至3年（含3年）	571,026.82	647,734.80
3年以上	3,163,351.44	2,774,777.88
合计	730,919,619.66	840,265,608.89

### (2) 账龄超过一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新联爆破公司因部分工程尚未办理竣工结算而未付承包商的工程款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	62,265,798.21	48,036,937.94
1年至2年（含2年）	1,160.00	23,540.18
2年至3年（含3年）	22,380.18	
3年以上	2,478,971.69	2,478,971.69
合计	64,768,310.08	50,539,449.81

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

## 21、应付职工薪酬

单位：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	6,067,714.64	119,763,725.30	121,248,533.68	4,582,906.26
二、职工福利费		7,465,565.71	7,465,565.71	
三、社会保险费	1,460,971.84	21,711,342.27	21,593,281.59	1,579,032.52
1. 医疗保险费	402,481.74	5,039,673.78	5,010,581.35	431,574.17
2. 基本养老保险费	156,391.98	13,344,325.27	13,333,869.30	166,847.95
3. 年金缴费		360,524.00	360,524.00	
4. 失业保险费	863,005.98	1,198,796.82	1,104,733.58	957,069.22
5. 工伤保险费	39,092.14	1,384,192.52	1,399,743.48	23,541.18
6. 生育保险费		383,829.88	383,829.88	
四、住房公积金	690,621.03	6,558,274.06	6,288,151.70	960,743.39
工会经费	832,190.32	2,313,246.06	1,651,100.94	1,494,335.44
职工教育经费	19,284.60	1,455,448.52	811,942.30	662,790.82
合计	9,070,782.43	159,267,601.92	159,058,575.92	9,279,808.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 851,474.92 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,929,579.70	8,898,837.79
营业税	41,946,577.15	33,502,620.35
企业所得税	18,326,300.58	40,232,251.73
个人所得税	3,539,170.24	2,861,872.08
城市维护建设税	2,598,898.20	3,090,579.22
教育费附加	68,506.83	2,291,397.99
房产税	11,781.31	91,758.26
土地使用税	180,285.90	11,781.31
价格调节基金	19,614.38	183,651.97
印花税	1,371,664.49	85,014.34

合计	74,992,378.78	91,249,765.04
----	---------------	---------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	5,800,000.00	
短期借款应付利息	55,148.44	55,148.44
合计	5,855,148.44	55,148.44

应付利息说明

### 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
甘肃久联民爆器材有限公司应付现金股利	656,517.78		
甘肃久联下属子公司永登民用爆破器材专营有限责任公司应付现金股利	404,123.48		
贵阳久联化工有限责任公司应付现金股利	11,261,239.82		
河南久联神威有限公司下属子公司现金股利	1,391,587.98		
甘肃久联联合营销有限公司应付现金股利		2,086,283.44	
甘肃礼县久联公司应付现金股利		5,457,640.59	
联合经营公司下属子公司应付现金股利	12,785,056.10	10,052,203.45	
收购河南久联神威公司之前应付老股东股利		1,952,794.71	
合计	26,498,525.16	19,548,922.19	--

应付股利的说明

### 25、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	283,495,194.52	123,641,381.60
1 年至 2 年（含 2 年）	33,902,315.00	36,156,262.06
2 年至 3 年（含 3 年）	9,143,108.69	4,602,510.55
3 年以上	21,010,075.01	21,035,888.90
合计	347,550,693.22	185,436,043.11

**(2) 账龄超过一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工期超过一年的工程所收的工程承包队的履约保证金及联合经营公司收购省内物资公司的老款、收购河南神威公司并入的款项。

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

金额较大的其他应付款是爆破公司应付各工程施工队的履约保证金。

**26、一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	642,400,000.00	330,000,000.00
保证借款	140,000,000.00	59,000,000.00
合计	782,400,000.00	389,000,000.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
遵义市商业银行营业部	2013年04月01日	2014年03月31日		7.99%		160,000,000.00		160,000,000.00
建设银行股份有限公司贵阳市京瑞支行	2012年12月18日	2014年12月17日		6.15%		100,000,000.00		100,000,000.00
建设银行股份有限公司贵阳市京瑞支行	2013年02月28日	2015年02月27日		6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
建设银行股份有限公司贵阳市京瑞支行	2013年03月19日	2014年03月18日		6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
遵义市商业银行营业部	2012年08月17日	2013年07月31日		7.99%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	400,000,000.00	--	400,000,000.00



长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 28、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	100.00	2013年04月26日	5	600,000,000.00		5,800,000.00		5,800,000.00	593,799,617.61

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 29、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
母公司收到现场混装智能综合管控系统专项资金	3,000,000.00			3,000,000.00	
母公司收到省科技厅拨付自动装填线专项款	250,000.00		10,256.42	239,743.58	
母公司收到市财政局拨付产业振兴和技术改造项目款	1,000,000.00			1,000,000.00	
贵州新联爆破工程集团有限公司收到贵州省科技厅拨爆破工程技术研究中心课题费	1,271,952.75		48,655.80	1,223,296.95	
贵州新联爆破工程集团有限公司收到贵州省科技厅拨爆破工程技术研究中心水藕合项目款	183,524.40			183,524.40	
合计	5,705,477.15		58,912.22	5,646,564.93	--

专项应付款说明

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
贵阳久联收到贵阳市水东路建设拆迁补偿费	3,830,692.93	3,923,973.01
贵阳久联收到膨化生产线工程项目政府补助款	1,800,000.00	1,920,000.00
联合经营公司的子公司开阳县物资公司安全技术改政府补助款	240,104.17	275,124.17
联合经营金沙县汇森公司仓库	2,803,199.54	2,803,199.54

联合经营公司的子公司铜仁联合公司安全技改政府补助款	35,020.00	651,100.00
联合经营公司的子公司纳雍联合公司安全技改政府补助款		47,279.00
河南久联神威收到内乡县政府企业扩大再生产基础设施补助款	18,010,000.00	18,010,000.00
合计	26,719,016.64	27,630,675.72

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

### 31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	204,605,100.00			122,763,060.00		122,763,060.00	327,368,160.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司于2013年6月实施了2012年股利分配方案，以资本公积转增股本12,276.30万元，转增后注册资本变为32,736.81万元，工商变更登记正在办理中。

### 32、专项储备

专项储备情况说明

专项储备系根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定计提并使用的安全生产费用。

### 33、资本公积

单位：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）	743,769,250.59		122,763,060.00	621,006,190.59
其他资本公积	1,560,515.22		580,452.08	980,063.14
合计	745,329,765.81		123,343,512.08	621,986,253.73

资本公积说明

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,824,742.31			65,824,742.31
任意盈余公积	28,417,486.53			28,417,486.53
合计	94,242,228.84			94,242,228.84

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	521,623,898.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,422,239.54	--
减：提取法定盈余公积		0.1%
提取任意盈余公积		0.05%
应付普通股股利	40,921,020.00	
期末未分配利润	568,125,118.16	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 36、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,412,512,807.42	1,363,744,937.15
其他业务收入	1,030,711.32	1,393,136.51
营业成本	1,002,289,427.69	1,063,623,554.33

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	723,929,650.00	453,078,462.95	660,842,832.42	489,592,607.62
爆破工程施工	664,519,341.75	531,336,832.05	700,119,408.05	571,581,228.03
其他产品生产	24,063,815.67	17,578,588.44	2,782,696.68	2,122,013.70
合计	1,412,512,807.42	1,001,993,883.44	1,363,744,937.15	1,063,295,849.35

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

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	621,103,381.77	367,996,186.79	541,045,483.30	392,766,686.32
管索	93,858,042.33	78,629,503.94	112,381,881.48	91,404,739.71
震源药柱	8,968,225.90	6,452,772.22	7,415,467.64	5,421,181.59
爆破工程施工	664,519,341.75	531,336,832.05	700,119,408.05	571,581,228.03
其他产品生产	24,063,815.67	17,578,588.44	2,782,696.68	2,122,013.70
合计	1,412,512,807.42	1,001,993,883.44	1,363,744,937.15	1,063,295,849.35

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

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
贵州省外	8,828,290.80	6,020,820.91	4,343,437.44	3,391,805.07
甘肃	148,622,486.91	91,866,202.62	133,362,554.29	90,512,498.43
河南	107,529,101.92	59,299,596.19		
贵州省内	1,147,532,927.79	844,807,263.72	1,226,038,945.42	969,391,545.85
合计	1,412,512,807.42	1,001,993,883.44	1,363,744,937.15	1,063,295,849.35

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
遵义市新区开发投资有限责任公司	247,835,229.28	17.53%
织金县顺达市政投资有限责任公司	106,650,000.00	7.54%

司		
贵阳鑫筑民爆公司	76,893,469.93	5.44%
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	66,731,827.65	3.2%
河南永联民爆器材股份有限公司	45,233,773.79	3.2%
合计	543,344,300.65	36.91%

营业收入的说明

### 37、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同	毕节织金绮陌大道项目	106,650,000.00	81,358,332.19	25,291,667.81	106,650,000.00
	遵义洪水台项目	101,000,000.00	52,987,163.68	48,012,836.32	101,000,000.00
	遵义汇川大道项目	66,731,827.65	59,670,043.23	7,061,784.42	66,731,827.65
	遵义路网工程项目	51,600,000.00	45,215,585.52	6,384,414.48	51,600,000.00
	遵义南部污水处理厂项目	43,316,828.64	39,355,156.22	3,961,672.42	43,316,828.64
	遵义新蒲项目	32,000,000.00	29,537,424.39	2,462,575.61	32,000,000.00
	遵义南拓项目	29,000,000.00	23,824,098.38	5,175,901.62	29,000,000.00
	施秉县迎宾大道项目	27,000,000.00	23,409,000.00	2,700,000.00	27,000,000.00
	遵义新南大道项目	19,918,400.64	19,119,842.17	798,558.47	19,918,400.64
	遵义东南(苟江)大道	18,000,000.00	17,141,345.34	858,654.66	18,000,000.00
	遵义湘江大道	17,000,000.00	12,290,972.34	4,709,027.66	17,000,000.00
	小计	512,217,056.93	403,908,963.46	107,417,093.47	512,217,056.93
	成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)

合同项目的说明

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	20,962,427.50	21,592,210.14	3%

城市维护建设税	5,176,180.21	3,432,267.65	5%
教育费附加	3,932,407.54	2,935,724.59	3%、1%
合计	30,071,015.25	27,960,202.38	--

营业税金及附加的说明

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,233,068.66	7,445,307.17
办公费	2,840,291.91	164,647.52
差旅费	507,149.50	429,561.80
运输费	40,358,914.24	16,794,036.79
折旧费	703,701.44	86,163.52
房屋及设备使用费	2,539,406.54	541,615.06
其他	4,951,732.12	779,099.86
合计	62,134,264.41	26,240,431.72

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,024,317.89	52,431,447.56
税金	3,371,296.90	2,300,557.20
折旧及无形资产摊销	10,308,798.73	7,443,614.65
办公费	8,984,947.04	7,393,604.59
差旅费	3,680,743.27	3,268,304.99
业务招待费	11,040,949.87	5,182,120.86
房屋及设备使用费	7,213,607.17	4,345,971.38
技术与研究与开发费用	2,115,705.74	1,771,483.90
董事会经费	8,141,238.60	10,190,383.77
存货损失	20,913.66	5,254.00
其他	9,612,317.25	7,736,466.69
合计	132,514,836.12	102,069,209.59

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,686,212.27	44,439,981.83
减:利息收入	-23,818,276.63	-27,872,612.06
其他	306,570.07	490,248.01
合计	44,174,505.71	17,057,617.78

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	623,439.40	1,033,315.04
合计	623,439.40	1,033,315.04

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	160,750.00	150,000.00	可供分配利润增加
水城县机电化工公司		828,886.94	还未分配
兰州众安民爆器材有限责任公司		41,281.60	还未分配
兰州金昌民用爆破器材专营公司		13,146.50	还未分配
沁阳县祥泰民爆器材股份有限公司	446,588.40		本期新增
金昌民爆公司	16,101.00		还未分配
合计	623,439.40	1,033,315.04	--

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,452,960.32	
合计	1,452,960.32	

## 44、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	173,589.37	25,080.00	
其中：固定资产处置利得	173,589.37	25,080.00	
政府补助	264,480.08	4,767,904.33	
罚款收入	16,800.00	12,900.00	
其他	147,708.06	2,419,539.61	
合计	602,577.51	7,225,423.94	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
股份公司收到优秀技术改造项目奖励		25,000.00	贵阳市财政局拨入
股份公司收到安全生产专项资金		2,000,000.00	贵阳市财政局拨入
甘肃久联收到报废车辆以旧换新补贴		18,000.00	贵阳市财政局拨入
贵阳久联收到水东路建设搬迁费	93,280.08	93,280.08	贵阳市财政局拨入
贵阳久联收到彭化生产线建设拨款	120,000.00	116,666.67	贵阳市财政局拨入
贵阳久联收到搬迁补偿		2,000,000.00	兰州市财政局拨入
毕节联合公司收到房屋拆迁补偿		514,957.58	兰州市财政局拨入
甘肃和平分公司收到乳化炸药项目补助款			兰州市财政局拨入
甘肃久联收到远程监控项目财政补贴款			贵阳市财政局拨入
股份公司 9855 生产分公司收到粉乳技改款			贵阳市财政局拨入
知识产权局专利申请补贴	51,200.00		六盘水钟山区财政局拨入
合计	264,480.08	4,767,904.33	--

营业外收入说明



## 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	190,399.71		
对外捐赠	105,000.00	171,101.00	
罚款、赔款支出	140,682.95		
停工损失	846,070.46		
其他	49,553.68	240,901.67	
合计	1,331,706.80	1,573,057.36	

营业外支出说明

## 46、所得税费用

单位：元

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	29,646,323.30	33,480,553.26
合计	29,646,323.30	33,480,553.26

## 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P_0 \div S$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益=  $87,422,235.94 / (204605100 + 0 + 122763060 + 0 * 0 / 6 - 0 * 0 / 6 - 0) = 0.27$ 元稀释每股收益=  $87,422,235.94 / (204605100 + 0 + 122763060 + 0 * 0 / 6 - 0 * 0 / 6 - 0) = 0.27$ 元

## 48、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程保证金、设备租赁费	64,935,570.20
银行存款利息	881,331.95
风险抵押金、罚款	1,165,330.02
各往来款项	4,434,271.20
其他	4,222,632.21
合计	75,639,135.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付工程投标保证金和质保金	100,498,091.42
付现管理费用	49,741,571.99
付现销售费用	31,510,540.19
付备用金	9,565,861.00
其他	3,613,171.72
合计	194,929,236.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
新联爆破公司收回遵义市国有资产投融资经营管理公司代付费	80,496,818.10
新联爆破公司收回遵义市新区开发投资有限公司公司代付费	39,800,000.00
甘肃久联民爆公司的子公司永登民用爆器材专营有限责任公司向个人借款	2,000,000.00
股份公司公司债券存款利息	66,435.25
合计	122,363,253.35

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

爆破公司支付遵义市汇川区城市建设投资经营公司工程前期款项	30,000,000.00
爆破公司支付遵义市新区开发投资有限公司新南大道项目代付费	15,000,000.00
爆破公司支付遵义县国有资产投资经营有限责任公司工程前期款项	50,000,000.00
爆破公司支付遵义县城投公司（南拓项目）工程前期款项	15,000,000.00
爆破公司支付遵义新区开发投资有限责任公司工程前期款项	20,000,000.00
股份公司支付公司债券发行法律顾问费	180,000.00
合计	130,180,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	111,154,496.05	101,392,186.22
加：资产减值准备	1,452,960.32	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,738,442.57	23,626,980.97
无形资产摊销	2,721,146.58	2,264,404.21
长期待摊费用摊销	1,295,758.25	544,155.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,810.34	
财务费用（收益以“-”号填列）	38,374,505.71	21,115,780.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-623,439.40	-1,033,315.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-349,167.98	275,186.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,656,771.49	-14,833,288.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-260,882,392.26	-373,387,179.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-148,390,609.60	129,503,835.74
经营活动产生的现金流量净额	-239,148,260.91	-110,531,254.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	574,577,108.65	844,946,850.71
减：现金的期初余额	564,229,420.80	441,374,135.15
现金及现金等价物净增加额	10,347,687.85	403,572,715.56

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	574,577,108.65	564,229,420.80
其中：库存现金	1,247,416.42	1,315,560.88
可随时用于支付的银行存款	573,329,692.23	562,913,859.92
三、期末现金及现金等价物余额	574,577,108.65	564,229,420.80

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

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	法定代表人	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	罗德丕	国有资产经营管理, 投资、融资、项目开发; 房地产开发、销售 (凭资质证从事经营活动); 房屋租赁; 汽油、柴油、润滑油 (仅限九八加油站经营)、汽车配件销	14366 万元	30.26%	30.26%	省国资委	722104063

					售。				
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州新联爆破工程集团有限公司	控股子公司	有限责任	贵阳市花溪区孟关	池恩安	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	85000 万元	100%	100%	21441345X
贵阳久联化工有限责任公司	控股子公司	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	9300 万元	51%	51%	214452467
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	控股子公司	有限责任	贵阳市宝山北路 213 号	魏彦	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）	5000 万元	64.65%	64.65%	745700765
甘肃久联民爆器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	兰州市西固区西固中路 36 号	翁增荣	民用爆炸物品的生产销售	16399 万元	95.12%	95.12%	665425687
河南久联神威民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	内乡县马山口镇	张曦	民用爆炸物品的生产销售	3100 万元	90%	90%	76600974
贵阳花溪安捷运输有限责任公司	控股子公司	有限责任	贵阳市花溪区清溪路 97#	雷治昌	雷管炸药危险品运输，普通货物运输	400 万元	66.45%	66.45%	55190034-7
安顺久联民	控股子公司	有限责任	安顺市西秀	占必文	民用爆炸物	10000 万元	100%	100%	06103678-7

爆有有限任 公司			区大西桥镇		品的生产销 售				
-------------	--	--	-------	--	------------	--	--	--	--

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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	受同一最终控制人控制	736624262
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制	722105533

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州久联房地产开发有限责任公司	建筑工程	市场公允价, 通过招投标, 通过董事会	2,000,000.00	0.3%	9,050,000.00	1.29%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州久联集团新联轻化工有限责任	纸箱、木箱采购	市场公允价, 通过董事会	9,900,000.00	5.38%	11,200,000.00	6.34%

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收工程款	贵州久联集团房地产开发有限公司	23,872,005.00		27,150,005.00	

	司				
--	---	--	--	--	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
材料采购	贵州久联集团新联轻化工有 限责任公司	434,630.73	-1,027,446.36

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	74,906,746.72	95.19 %			32,447,954.00	88.33%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账 准备的应收账款	3,781,505.54	4.81%	387,117.91	10.24%	4,287,351.31	11.67%	387,117.91	9.03%
组合小计	3,781,505.54	4.81%	387,117.91	10.24%	4,287,351.31	11.67%	387,117.91	9.03%
合计	78,688,252.26	--	387,117.91	--	36,735,305.31	--	387,117.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	69,110,923.71			子公司不计提坏账
贵州新联爆破工程集团有限公司	3,076,382.46			子公司不计提坏账
贞丰县新联爆破工程有限公司	1,477,848.55			孙公司不计提坏账
广州市建安石场有限公司	1,241,592.00			正常货款
合计	74,906,746.72		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,267,936.72	86.43%	129,440.62	3,773,782.49	88.02%	129,440.62
1 至 2 年	254,440.29	6.73%	17,810.82	254,440.29	5.93%	17,810.82
2 至 3 年		0%			0%	
3 年以上	259,128.53	6.85%	239,866.47	259,128.53	6.04%	239,866.47
3 至 4 年	24,077.58	0.64%	4,815.52	24,077.58	0.56%	4,815.52
5 年以上	235,050.95	0%	235,050.95	235,050.95	5.48%	235,050.95
合计	3,781,505.54	--	387,117.91	4,287,351.31	--	387,117.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	69,110,923.71		87.83%
贵州新联爆破工程集团有限公司	子公司	3,076,382.46		3.91%
贞丰县新联爆破工程有限公司		1,477,848.55		1.88%
广州市建安石场有限公司		1,241,592.00		1.58%
广州市裕丰石场有限公司		840,012.00		1.07%
合计	--	75,746,758.72	--	96.27%



## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

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	15,552,808.32	61.43%
贵州新联爆破工程集团有限公司	子公司	4,658,950.52	18.4%
甘肃久联民爆器材有限公司	子公司	344,100.00	1.36%
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	孙公司	320,000.00	1.26%
合计	--	20,875,858.84	82.45%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	276,861,992.17	98.24%			103,445,480.50	96.12%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	4,958,058.41	1.76%			4,171,683.76	3.88%		
组合小计	4,958,058.41				4,171,683.76			
合计	281,820,050.58	--		--	107,617,164.26	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州新联爆破工程集团有限公司	230,324,350.03			
安顺久联民爆有限公司	24,000,000.00			
河南久联神威有限公司	15,028,790.88			
花溪安捷运输有限公司	7,508,851.26			

合计	276,861,992.17		--	--
----	----------------	--	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	4,958,058.41	100%		4,171,683.76	100%	
合计	4,958,058.41	--		4,171,683.76	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州新联爆破工程集团有限公司	子公司	230,324,350.03	1 年以内	81.73%
河南久联神威	子公司	15,028,790.88	1 年以内	5.33%
花溪安捷运输有限公司	子公司	7,508,851.26	1 年以内	2.66%
土建工程财务审计预计进项税		604,008.57	1 年以内	0.21%
预缴贵州省国资委公司董事长薪酬		332,388.00	1-2 年	0.12%
合计	--	253,798,388.74	--	90.05%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
泸州安翔 民爆物资 有限公司	成本法	150,000.0 0	150,000.0 0		150,000.0 0	2.5%	2.5%				160,750.0 0
贵州新联 爆破工程 集团有限 公司	成本法	63,280,43 1.81	850,280,4 31.81		850,280,4 31.81	100%	100%				99,395.20 2.46
贵州联合 民爆器材 经营有限 责任公司	成本法	4,800,000 .02	21,011,62 5.74		21,011,62 5.74	51%	51%				13,306.89 5.13
贵阳久联 化工有限 责任公司	成本法	32,414,62 3.64	37,229,95 0.79	8,670,000 .00	45,899,95 0.79	51%	51%				11,720.88 2.27
甘肃久联 民爆器材 有限公司	成本法	47,100,00 0.00	161,533,9 97.31		161,533,9 97.31	95.12%	95.12%				12,304.64 9.16
河南久联 神威民爆 器材有限 公司	成本法	157,700,0 00.00	157,700,0 00.00		157,700,0 00.00	90%	90%				4,504,838 .86
贵阳花溪 安捷运输 有限责任 公司	成本法	2,658,000 .00	2,658,000 .00		2,658,000 .00	66.45%	66.45%				
贵州盘县 坤远再生 资源循环 利用有限 公司	成本法	2,450,000 .00		2,450,000 .00	2,450,000 .00	24.5%	24.5%				
安顺久联 民爆有限 责任公司	成本法	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100,000,0 00.00	100%	100%				
合计	--	410,553,0 55.47	1,230,564 ,005.65	111,120,0 00.00	1,341,684 ,005.65	--	--	--			141,393,2 17.88

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,411,574.38	159,271,068.67
其他业务收入	19,982.00	974,156.41
合计	212,431,556.38	160,245,225.08
营业成本	147,836,609.80	122,641,395.79

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	212,411,574.38	147,796,760.44	159,271,068.67	122,190,904.13
合计	212,411,574.38	147,796,760.44	159,271,068.67	122,190,904.13

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	171,991,253.79	109,433,978.16	121,184,485.64	91,832,076.69
管索	40,420,320.59	38,362,782.28	38,086,583.03	30,358,827.44
合计	212,411,574.38	147,796,760.44	159,271,068.67	122,190,904.13

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
贵州省内	203,583,283.58	141,775,939.53	154,654,126.96	118,525,594.79
贵州省外	8,828,290.80	6,020,820.91	4,616,941.71	3,665,309.34
合计	212,411,574.38	147,796,760.44	159,271,068.67	122,190,904.13

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	148,010,110.12	69.67%
广州市裕丰石场有限公司	4,498,767.47	2.12%
贞丰县物资供应公司	3,907,789.96	1.84%
贵州新联爆破工程集团有限公司	2,629,386.72	1.24%
中铁一局集团	2,450,091.37	1.15%
合计	161,496,145.64	76.02%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

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	141,393,217.88	116,383,403.74
合计	141,393,217.88	116,383,403.74

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	160,750.00	150,000.00	子公司利润分配增加
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	13,306,895.13	13,074,821.98	子公司利润分配增加
贵阳久联化工有限责任公司	11,720,882.27		子公司利润分配增加
甘肃久联民爆器材有限公司	12,304,649.16	6,663,306.89	子公司利润分配增加
贵州新联爆破工程集团有限公司	99,395,202.46	96,495,274.87	子公司利润分配增加
河南久联神威民爆器材有限公司	4,504,838.86		子公司利润分配增加
合计	141,393,217.88	116,383,403.74	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	152,901,596.59	122,448,881.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,713,103.89	10,949,060.18
无形资产摊销	2,721,146.58	1,592,796.72
长期待摊费用摊销	1,295,758.25	264,664.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-37,966.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,495,738.09	8,971,120.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,393,217.88	-116,383,403.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,483,734.91	-5,046,393.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,804,327.66	-9,143,896.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,064,196.23	11,487,961.23
经营活动产生的现金流量净额	-154,527,706.82	25,140,789.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,601,287.22	588,763,919.87
减：现金的期初余额	44,734,872.40	50,867,600.02
现金及现金等价物净增加额	10,866,414.82	537,896,319.85

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,810.34	
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）	264,480.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-976,799.03	甘肃久联雪松分公司 4000 万发雷管生产线停工损失等
减：所得税影响额	-122,691.17	
少数股东权益影响额（税后）	-15,429.98	
合计	-591,008.14	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,422,239.54	80,996,139.88	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,422,239.54	80,996,139.88	1,647,580,911.22	1,596,596,324.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.37%	0.27	0.27

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (一) 资产负债表项目

(1) 预付账款增加6319万元，增长113.85%的主要原因是子公司贵州新联爆破公司年初新开工项目尚未结算而预付项目施工队的工程款增加。

(2) 其他应收款增加29827万元，增长74.92%的主要原因是子公司新联爆破公司在本报告期投资设立子公司的前期投资款及筹备费，因其子公司还在筹建中，还未转入长期投资，增加其他应收款12214万元；同时爆破公司在本报告期增加支付给业主方的项目前期款项及履约保证金、诚信保证金增加，其中遵义县国有资产投资经营有限公司增加10000万元，遵义国有资产投资经营公司增加5000万元，汇川城市建设投资经营有限公司增加3000万元，遵义市新区开发投资公司增加2000万元。

(3) 在建工程增加9364万元，增长103.44%的主要原因是报告期内新增子公司安顺久联民爆有限责任公司50000吨炸药生产线的建设项目投入7540万元。

(4) 短期借款减少34900万元的主要原因是母公司本报告期归还短期借款30000万元，甘肃久联民爆公司还短期借款1000万元，河南神威公司归还短期借款1000万元。

(5) 应付利息增加580万元的原因是母公司本报告期发行公司债券而计提的利息费用。

(6) 应付股利增加了694.96万元,增长35.55%的主要原因是本报告期子公司贵阳久联化工有限公司、联合经营公司及其子公司、甘肃久联及其子公司通过了利润分配方案但尚未支付股东的股利增加。

(7) 其他应付款增加16211万元,增长87.42%的主要原因是子公司新联爆破公司收取工程施工队的履约保证金增加。

(8) 长期借款增加39340万元,增长101.13%的主要原因是子公司新联爆破公司为遵义县南拓项目由业主方提供土地抵押担保向建行京瑞支行贷款20,000万元,用应收账款质押向陆家嘴国际信托公司二年期直融16,000万元。

(10) 实收资本增加12276万元,增长60%主要原因是本报告期实施2012年度资本公积转增股本方案,用资本公积转增了股本。

## (二) 利润表项目

(1) 公司收入较去年同期增加4840万元,增长3.55%的主要原因是本报告期公司的销售状况较好,其中炸药销售量较去年同期增加了约1.5万吨。

(2) 公司营业成本较上年同期减少6133万元,下降5.77%的主要原因是公司的主要原材料硝酸铵一直在低位运行,使公司的营业成本下降,提高了公司炸药产品的利润空间。

(3) 销售费用较上年同期增加3895万元,增长136.79%的主要原因是本报告期新增河南神威的销售费用2338万元,同时因销售量增加而增加产品运费。

(4) 公司管理费用增加3044万元,增长29.8%的主要原因是上半年新增河南神威和安捷公司的管理费用1117万元,爆破公司因业务扩展增加管理费用798万元,同时人工成本增加使管理费用增加。

(5) 公司财务费用较上年同期增加2711万元,增长158.97%的主要原因是本报告期较去年同期增加银行贷款24304万元及母公司发行债券增加应付债券5.9亿而增加利息费用。

(6) 公司营业外收入较上年同期减少662.28万元,下降91.66%的主要原因是去年同期子公司甘肃久联民爆器材有限责任公司收到工程赔偿款151万元,清理预收账款收入44万元;股份公司收到安全生产专项补助资金200万元而形成。

## (三) 现金流量表项目

(1) 经营活动产生的现金流出净额较上年同期增加12861万元,增长116.36%的主要原因是本报告期爆破公司上半年实施的工程大部份为BT项目,工程款未到回购期。

(2) 投资活动产生的现金流量较上年同期增加16945万元,增长385.09%的主要原因是本报告期爆破公司支付其子公司前期投资款12214万元,因子公司未正式成立还未纳入合并范围。贵阳久联化工公司支付茂名新华粤久联有限公司投资款360万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量较上年同期减少9514万元,下降17.05%的主要原因是去年同期再融资成功,增加募集资金净额6.04亿。本报告期公司债发行增加债券资金净额5.94亿,但公司偿还了银行贷款3.8亿。



## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券与法律事务部。

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

董事长：占必文

2013年8月23日