

安徽雷鸣科化股份有限公司

600985



2014 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 公司半年度财务报告未经审计。
- 四、 公司负责人张治海、主管会计工作负责人阮建东及会计机构负责人（会计主管人员）王永娥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本报告期内不进行利润分配。
- 六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	10
第六节	股份变动及股东情况	13
第七节	优先股相关情况	14
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	14
第九节	财务报告（未经审计）	15
第十节	备查文件目录	75

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	安徽雷鸣科化股份有限公司章程
本公司、公司、雷鸣科化	指	安徽雷鸣科化股份有限公司，股票代码：600985
淮矿集团	指	淮北矿业（集团）有限责任公司，公司控股股东，持股 34.86%。
雷鸣双狮	指	铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司，公司控股子公司，持股比例：55%
雷鸣红星	指	安徽雷鸣红星化工有限责任公司，公司控股子公司，持股比例 51%
徐州雷鸣	指	徐州雷鸣民爆器材有限公司，公司控股子公司，持股比例：62%
商洛秦威	指	商洛秦威化工有限责任公司，公司全资子公司
西部民爆	指	湖南西部民爆股份有限公司，公司重大资产重组交易对方
雷鸣西部	指	湖南雷鸣西部民爆有限公司，公司重组西部民爆后新设的全资子公司
雷鸣科技	指	淮北雷鸣科技发展有限公司，公司全资子公司
雷鸣爆破	指	安徽雷鸣爆破工程有限责任公司，公司控股子公司，持股比例 85.47%。
淮北雷鸣	指	淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司，公司控股子公司，持股比例：76%
宿州雷鸣	指	宿州市雷鸣民爆器材有限公司，公司控股子公司，持股比例：80%
雷鸣安全	指	淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司，公司全资子公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵世通	张友武
联系地址	安徽省淮北市东山路 148 号	安徽省淮北市东山路 148 号
电话	0561-4948135	0561-4948188
传真	0561-3091910	0561-3091910
电子信箱	zgbzst@163.com	lmkhzqb@lmkh.com

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	493,325,838.02	391,748,442.21	25.93
归属于上市公司股东的净利润	61,423,583.09	44,778,811.95	37.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,123,297.69	43,901,657.44	39.23
经营活动产生的现金流量净额	43,045,180.83	-1,874,704.60	2,396.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,038,371,820.16	974,010,156.82	6.61
总资产	1,414,009,399.95	1,318,566,506.86	7.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.35	0.26	34.62
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.26	34.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.35	0.25	40.00
加权平均净资产收益率（%）	6.11	4.83	增加 1.28 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.08	4.73	增加 1.35 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-688,992.72	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,091,528.96	其中本部收到财政局知名商标奖励 20,000.00 元，子公司雷鸣红星收到科研补贴 59,600.00 元，子公司徐州雷鸣收到财政局补贴 500,000.00 元，递延收益摊销 511,928.96 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,585.97	
少数股东权益影响额	-192,853.39	
所得税影响额	-140,983.42	
合计	300,285.40	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内经营情况分析

报告期内，公司受国内经济增速放缓，煤炭市场价格大幅下跌、雷管市场萎缩等不利因素的影响，面对行业竞争日趋加剧的巨大挑战，公司董事会和经营管理层紧紧围绕公司年度发展战略和经营目标，努力克服外部环境变化带来的不利因素，以“转型跨越”为总基调，对内抓好“安全生产、市场开拓、产品质量、成本控制”四件大事；对外大力拓展爆破工程业务，承揽大型矿山爆破工程及购置矿山资源，加快转型跨越，促进企业发展。上半年公司总体运行平稳，各项工作有序推进，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入 49,332.58 万元，比去年同期增长 25.93%；归属于上市公司股东的净利润 6,142.36 万元，比去年同期增长 37.17%；每股收益 0.35 元，比去年同期增长 34.62%。报告期末，公司总资产 141,400.94 万元，较上年末增长 7.24%；负债总额 27,883.90 万元，较上年同期增长 11.34%；归属于上市公司股东的所有者权益 103,837.18 万元，较上年末增长 6.61%。加权平均净资产收益率 6.11%，增加 1.28 个百分点。

下半年工作重点：

下半年，公司将进一步加强安全生产、市场开拓、产品质量、成本控制，细化经营管理，加大爆破业务支持力度，通过加快转型、加快对外发展，提升雷鸣集团的经营规模和经济效益，争取全面完成董事会年初制定的各项工作任务和经济指标。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	493,325,838.02	391,748,442.21	25.93
营业成本	301,912,875.58	245,419,365.07	23.02
销售费用	35,496,640.32	19,183,171.58	85.04
管理费用	70,420,539.17	64,587,286.18	9.03
财务费用	475.97	-571,051.61	
经营活动产生的现金流量净额	43,045,180.83	-1,874,704.60	2,396.10
投资活动产生的现金流量净额	-31,545,444.34	-29,338,563.56	-7.52
筹资活动产生的现金流量净额	5,291,152.20	-725,800.00	829.01

销售费用变动原因说明：开拓新市场增加的业务费及销量增加而增加的运输费等。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是营业收入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司雷鸣红星长期借款 600 万元。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 经营计划进展说明

公司在 2013 年年度报告中披露了 2014 年度经营计划：预计 2014 年度实现营业收入 10.14 亿元，净利润 1.04 亿元。公司 2014 年上半年实际完成情况：实现营业收入 49,332.58 万元，完成年计划的 48.65%，基本符合销售进度；实现净利润 6,322.65 万元，完成年计划的 60.79%，利润指标完成情况较好。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
民爆器材产品	381,446,609.98	224,726,856.49	41.09	24.77	22.41	增加 1.14 个百分点
爆破工程	102,460,096.36	62,493,702.39	39.01	32.46	32.33	增加 0.06 个百分点
其他	3,553,250.45	2,304,178.31	35.15	35.28	56.46	减少 8.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
炸药	317,269,120.57	184,026,596.68	42.00	31.34	28.80	增加 1.15 个百分点
工业雷管	64,177,489.41	40,700,259.81	36.58	0.03	0.00	增加 0.01 个百分点
爆破工程	102,460,096.36	62,493,702.39	39.01	32.46	32.33	增加 0.06 个百分点
其他	3,553,250.45	2,304,178.31	35.15	35.28	56.46	减少 8.78 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽地区	201,772,319.92	23.30
江苏地区	21,386,278.06	-15.50
湖南地区	183,206,142.04	51.70
其他地区	81,095,216.77	6.72

(三) 核心竞争力分析

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

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额 (万元)	695.00
投资额增减变动数 (万元)	
上年同期投资额 (万元)	
投资额增减幅度(%)	
被投资的公司情况	
被投资的公司名称	占被投资公司权益的比例(%)
主要经营活动	备注
徐州安雷民爆器材有限公司	60
和县和州爆破有限公司	51

2013 年 8 月 27 日，本公司与张旭、唐文晟、袁向东签署合同，协议各方以货币资金方式共同出资成立“徐州安雷民爆器材有限公司”，新公司注册资本 160 万元，本公司出资 96 万元，占 60% 股份；合同签订后，本公司于 2013 年 9 月 6 日支付投资款 96 万元，徐州安雷民爆公司于 2014 年 2 月 7 日完成注册登记。

2014 年 6 月 2 日雷鸣爆破与苏大军、张汉祥签订股权转让协议，张汉祥将其持有和县和州爆破 10% 股权及苏大军持有和县和州爆破 41% 股权转让给雷鸣爆破，

			于 2014 年 6 月 5 日办理了工商变更登记手续。2014 年 6 月 25 日, 雷鸣爆破向苏大军支付了股权收购款人民币 2,000,000 元。根据《企业会计准则--长期股权投资》关于长期股权投资初始投资成本确认的相关规定, 雷鸣爆破确认对和县和州爆破的长期股权投资价值为 2,000,000 元。
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	许可经营项目: 矿山采石生产性爆破。一般经营性项目: 无。	50	子公司徐州雷鸣民爆器材有限公司的参股公司江苏雷鸣爆破工程股份有限公司经 2014 年 6 月股东会决议, 原少数股东徐州市贾汪物资有限公司将持有的 13% 股权转让给徐州雷鸣民爆器材有限公司, 徐州雷鸣民爆器材有限公司购买价格为 169 万元, 经本次转让后徐州雷鸣持有江苏雷鸣爆破工程股份有限公司的股权变更为 50%。
枞阳县安泰爆破股份有限公司	爆破作业设计施工(四级)	30	2014 年 5 月 28 日安庆雷鸣爆破工程有限责任公司与方月霞、胡章友签订股权转让协议, 原股东胡章友自愿将持有枞阳县安泰爆破股份有限公司 30% 的股权转让给安庆雷鸣爆破工程有限责任公司, 转让价格 30 万元, 转让后, 安庆雷鸣爆破拥有枞阳县安泰爆破 30% 的股权。
淮北雷鸣危险化学品安全评价公司	许可经营项目: 第一类: 石油加工业, 化学原料、化学品及医药制造业; 烟花爆竹制造业安全评价。第二类: 轻工、纺织、烟草加工制造业安全评价。	100	根据公司会议决定, 为扩大淮北雷安公司等级及业务需要, 公司本部对该公司增资 200 万元, 增资后, 淮北雷安公司注册资本为 500 万元, 本公司于 2014 年 5 月 20 日支付投资款, 淮北雷安公司已完成工商变更登记。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	18,226.44	0	13,946.60	4,512.07	准备增资雷鸣爆破公司, 目前尚未增资, 尚未使用募集资金存放于募集资金专户。
合计	/	18,226.44	0	13,946.60	4,512.07	/

截至本报告期末, 募集资金账户余额为 4,512.07 万元, 其中包含截至 2014 年 6 月 30 日募集资金的累计利息收入 232.23 万元。本报告期公司不存在募集资金投入情况。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
投资组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司	是	4,279.84	0	0	否	暂时中止		未投资, 无收益	否	见注 1	见注 2
合计	/	4,279.84	0	0	/	/		/	/	/	/

注 1: 未达到计划进度原因:

1) 行业主管部门批复未能按时获得。2) 经营环境变化导致原协议条件不再适应。3) 新增的重组条件尚在沟通。虽经多次协商至今尚未能达成一致意见, 致使该重组事项一直被搁置。

注 2：变更原因及募集资金变更程序说明：

1) 变更原因：

公司计划使用募集资金 4,279.84 万元组建安徽雷鸣雷鸣舜泰化工有限责任公司，受诸多因素影响，在评估有效期内未能完成该重组事项的工商注册事项；后虽经多次协商至今尚未能达成一致意见，致使该重组事项一直被搁置，目前处于中止状态。雷鸣舜泰生产凭照已经并入雷鸣科化，鉴于生产经营环境变化，原定重组方案已不再适用。

基于上述原因考虑，为提高募集资金使用效率，公司在结合行业市场形势变化的基础上，拟将计划组建雷鸣舜泰的募集资金 4,279.84 万元用于向雷鸣爆破公司增资，做大做强雷鸣爆破主业。

2) 变更程序说明：

2014 年 3 月 18 日，公司召开五届十八次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，决定暂时中止投资雷鸣舜泰项目，将募集资金用于向雷鸣爆破公司增资，并同意提交公司股东大会审议通过后实施。

2014 年 6 月 24 日，公司召开 2013 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意对雷鸣爆破公司增资。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										4,279.84
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
增资安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	投资组建安徽雷鸣舜泰化工有限责任公司	4,279.84	0	0	是		尚未实施，因此无收益。	2014 年 6 月 24 日，公司召开 2013 年度股东大会，决定暂时中止投资雷鸣舜泰，变更为向雷鸣爆破公司增资，尚未实施增资。		按计划进行
合计	/	4,279.84	0	0	/		/	/	/	/

公司 2014 年 3 月 18 日召开的五届十八次董事会和 2014 年 6 月 24 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司决定暂时中止“投资组建雷鸣舜泰项目”，中止项目投资金额合计 4,279.84 万元，用于增资雷鸣爆破公司。雷鸣爆破公司为公司的控股子公司，持股比例 85.47%。经营范围包括一般岩土爆破、大爆破 C 级、拆除爆破 A 级爆破工程的设计、施工；爆破技术服务；爆破用相关器材的开发与经销等。

截至本报告期末，尚未对雷鸣爆破公司增资，工商注册登记事宜尚未完成。本次增资完成后，公司将继续加大对雷鸣爆破的投资，使雷鸣爆破在民爆行业终端市场份额快速提升，从而引领公司从生产型企业逐步向以服务型、资源型为重心的企业转变。

4、 主要子公司、参股公司分析

① 淮北雷鸣科技发展有限公司

主营业务为民爆器材流通、爆破工程服务及机电设备制造等。注册资本 4,800 万元，截止 2014 年 6 月 30 日合并报表总资产 19,861.36 万元，净资产 13,389.23 万元，归属于母公司股东净资产为 10,248.45 万元，报告期实现净利润 535.75 万元，归属于母公司所有者的净利润为 202.28 万元。2013 年 1-6 月合并报表实现净利润 662.76 万元，归属于母公司的净利润为 475.59 万元，报告期净利润比上年同期减少 127.01 万元，下降的主要原因是子公司宿州雷鸣民爆及宿州永安爆破受当地开采政策影响而减少的利润。

② 湖南雷鸣西部民爆有限公司

为公司 2012 年 10 月通过换股吸收合并的全资子公司。主营业务为民用爆炸物品生产、销售等。注册资本 3,000 万元，截止 2014 年 6 月 30 日合并报表总资产 41,662.85 万元，净资产 37,398.51 万元，归属于母公司股东净资产为 37,084.87 万元，本报告期实现营业收入 18,429.63 万元，利润总额 6,795.65 万元，净利润 5,536.01 万元，归属于母公司所有者的净利润 5,616.23 万元。2013

年 1-6 月合并报表实现净利润 3,261.52 万元，归属于母公司的净利润为 3,262.21 万元，报告期净利润比上年同期增加 2,274.49 万元，增加的主要原因是营业收入同比增长 50.35%。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00		4,966,195.43	54,385,670.27	
2.2 万吨乳化生产线	48,000,000.00		8,045,317.19	40,872,220.44	
雷鸣西部新建仓库工程	12,611,300.00		3,671,419.62	11,527,469.41	
合计	177,321,300.00	/	16,682,932.24	106,785,360.12	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 6 月 24 日召开 2013 年度股东大会，审议并通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，决定以 2013 年末总股本 175,236,496 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 17,523,649.60 元。2013 年度实现的剩余未分配利润 95,443,812.28 元结转下一年度，本年度不进行资本公积金转增股本。相关决议公告于 2014 年 6 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2014 年 8 月 18 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登了《公司 2013 年度利润分配实施公告》。2014 年 8 月 22 日，公司向截止 2014 年 8 月 21 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东发放现金红利，现已实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（注 1）	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
苏大军、张汉祥	和县和州爆破 51% 股权	2014 年 6 月 25 日	2,000,000.00			否		是	是		控股子公司的控股子公司
徐州市贾汪物	江苏雷鸣爆破工程股份	2014 年 6 月 18 日	1,690,000.00			否		是	是		联营公司

资有限公司	有限公司										
公司	13%股权										
胡章友	枞阳县安泰爆破股份有限公司30%的股权	2014年6月30日	300,000.00		否		是	是			联营公司

(1) 2014年6月2日雷鸣爆破与苏大军、张汉祥签订股权转让协议，张汉祥将其持有和县和州爆破10%股权及苏大军持有和县和州爆破41%股权转让给雷鸣爆破，于2014年6月5日办理了工商变更登记手续。2014年6月25日，雷鸣爆破向苏大军支付了股权收购款人民币200万元。根据《企业会计准则--长期股权投资》关于长期股权投资初始投资成本确认的相关规定，雷鸣爆破确认对和县和州爆破的长期股权投资价值为200万元。

(2) 子公司徐州雷鸣民爆器材有限公司的参股公司江苏雷鸣爆破工程股份有限公司经2014年6月股东会决议，原少数股东徐州市贾汪物资有限公司将持有的13%股权转让给徐州雷鸣民爆器材有限公司，徐州雷鸣民爆器材有限公司购买价格为169万元，经本次转让后徐州雷鸣持有江苏雷鸣爆破工程股份有限公司的股权变更为50%。

(3) 2014年5月28日安庆雷鸣爆破工程有限责任公司与方月霞、胡章友签订股权转让协议，原股东胡章友自愿将持有枞阳县安泰爆破股份有限公司30%的股权转让给安庆雷鸣爆破工程有限责任公司，转让价格30万元，转让后，安庆雷鸣爆破拥有枞阳县安泰爆破30%的股权。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为拓宽公司及控股子公司的筹资渠道，提升公司财务管理水平，提高资金使用效率，降低融资成本和融资风险，2014年6月24日公司召开六届一次董事会审议通过了《关于公司与淮北矿业集团财务有限公司签署<金融服务协议>暨关联交易的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。	详见公司于2014年6月25日在中国证券报B032版、上海证券报B45版及上海证券交易所网站上披露的《关于公司与淮北矿业集团财务有限公司签署<金融服务协议>暨关联交易的公告》(公告编号：临2014-029)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

结合公司与关联方生产经营需要，公司五届十八次董事会及2013年度股东大会审议通过了《关于2014年日常关联交易预计的议案》，详见2014年3月20日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站《关于2014年日常关联交易预计的公告》(公告编号：临2014-007号)。报告期内，公司严格按照审批权限及审批流程进行交易，实际履行情况如下表：

单位：万元

关联交易方	交易内容	定价原则	实际交易金额	2014年度预计金额
淮北矿业股份有限公司	销售民用爆破器材	市场指导价	2,532.46	5,000
无为华塑矿业有限公司	销售民用爆破器材	市场指导价	1,141.78	2,000
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	销售民用爆破器材	市场指导价	1,657.42	2,000
怀化市物联民爆器材有限公司	销售民用爆破器材	市场指导价	475.15	2,000

3、临时公告未披露的事项

公司无临时公告未披露事项。

公司无大额销货退回情况。

公司与关联方之间的日常关联交易是由于历史、地理原因和生产经营需要而发生的，有助于公司正常运营，交易价格公平、公正、公允。

上述关联交易未损害公司和股东权益，对公司独立性不造成影响，且对公司报告期以及未来生

产经营有积极作用。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否及时履行	是否严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与盈利预测及补偿资产重组相关	盈利预测及补偿	吴干建等 173 名自然人	若吸收合并西部民爆方案在 2012 年实施完毕, 则自该年度起三年内 (即 2012 年、2013 年、2014 年, 以下简称“补偿测算期间”), 标的资产在该三年度内实际扣除非经常损益净利润不低于《资产评估报告书》预测的该三年度内扣除非经常损益的净利润, 即 2012 年、2013 年和 2014 年净利润分别不低于 4,933.33 万元、5,591.03 万元和 6,059.88 万元。在本次交易完成后, 若在补偿测算期间任一年度标的资产实现的实际扣除非经常损益的净利润数低于该年度净利润承诺数, 则交易对方承诺就不足部分以股份补偿的方式进行盈利补偿。	时间: 2012 年 5 月 28 日; 期限: 2014 年 12 月 31 日	是	是		
解决同业竞争	解决同业竞争	吴干建等 173 名自然人	吴干建等 173 名自然人在直接或间接持有雷鸣科化股份或在以西部民爆现有资产成立的经济实体 (及其投资成立的其他经济实体) 工作期间, 除直接或间接持有雷鸣科化股份外, 不以任何形式 (包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联合经营) 从事、参与或协助他人从事民用爆炸物品的生产、销售、炸药用瓦楞纸箱包装等业务, 也不直接或间接投资于从事上述业务的经济实体。	时间: 2012 年 1 月 20 日; 期限: 长期履行	否	是		
股份限售	股份限售	吴干建等 173 名自然人	因本次吸收合并而取得的雷鸣科化股份自上市之日起 36 个月内不转让该等股份 (包括因雷鸣科化送股、转增股本而相应获得的股份); 在上述期限届满后, 换股股东担任原西部民爆资产对应主体 (指以该等资产另行设立的雷鸣科化子公司) 董事、监事、高级管理人员的, 每年转让股份不超过其持有雷鸣科化股份总数的百分之二十五。	时间: 2012 年 5 月 28 日; 期限: 长期履行	否	是		
其他	其他	吴干建等 173 名自然人	1、重组西部民爆完成后, 交易对方不谋求雷鸣科化董事、监事席位和管理层职位, 也不单独或联合推荐或选举其他人担任上市公司的董事、监事或高管职位。2、本次吸收合并完成后, 交易对方不谋求对雷鸣科化单独或联合的控股权, 不采取一致行动, 在雷鸣科化股东大会审议有关议案时, 均根据自身意愿, 独立行使相关权利, 不进行任何一致行动的安排, 不向雷鸣科化其他股东征集在股东大会上的投票权。3、本次吸收合并完成后, 交易对方及其一致行动人未经提前 30 日通知雷鸣科化并经雷鸣科化书面同意, 不通过增持、协议、合作、关联方关系等任何途径扩大对上市公司股份的控制比例; 交易对方及其一致行动人违反该承诺获得雷鸣科化股份的, 将按雷鸣科化要求予以减持, 减持完成前不行使该等股份的表决权。4、因本次吸收合并而获得的雷鸣科化股份自登记日起三年内, 交易对方承诺不行使所持雷鸣科化股份的表决权。	时间: 2012 年 8 月 28 日; 期限: 长期履行	否	是		

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会等监管部门的有关规定及上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规要求开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立严格有效的内部控制制度和风险控制体系，加强信息披露工作，规范公司运作。

1、报告期内，公司共计召开股东大会1次，董事会3次，监事会3次，会议程序公开透明，决策公平公正，会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定；

2、根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中涉及分红的部分条款进行了修订，并经公司2013年度股东大会审议通过；

3、报告期内，公司顺利完成了第五届董事会、监事会的换届工作。

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				16,263		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有法人	34.86	61,079,079	0	0	无
吴干建	境内自然人	3.24	5,669,468	0	5,669,468	无
姚祖旺	境内自然人	1.37	2,405,545	0	2,405,545	无
彭光全	境内自然人	1.34	2,347,770	0	2,347,770	无
杜远忠	境内自然人	1.32	2,321,437	0	2,321,437	无
陶云燕	境内自然人	0.63	1,106,698	45,700	0	未知
姜长生	境内自然人	0.61	1,062,600	0	1,062,600	无
杨胜忠	境内自然人	0.61	1,062,600	0	1,062,600	无
张昌兴	境内自然人	0.47	818,354	0	818,354	无
游滢	境外自然人	0.46	807,720	0	807,720	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
淮北矿业(集团)有限责任公司	61,079,079		人民币普通股		61,079,079	
陶云燕	1,106,698		人民币普通股		1,106,698	
安徽理工大学	777,501		人民币普通股		777,501	

中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	647,266	人民币普通股	647,266
叶元德	530,400	人民币普通股	530,400
北京中煤雷耀经贸联合公司	432,553	人民币普通股	432,553
邵春香	320,000	人民币普通股	320,000
李丹玲	300,000	人民币普通股	300,000
杜维栋	288,100	人民币普通股	288,100
邱严杰	271,641	人民币普通股	271,641
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉前十大流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	吴干建	5,669,468	2015年11月28日	0	西部民爆股东因吸收合并获得的雷鸣科化股份自登记之日起36个月内不得转让(包括因雷鸣科化送股、转增股本而相应获得的股份);在上述期限届满后,换股股东担任湖南雷鸣西部民爆有限公司的董事、监事、高级管理人员的,每年转让股份不超过其持有雷鸣科化股份总数的百分之二十五。
2	姚祖旺	2,405,545	2015年11月28日	0	同上
3	彭光全	2,347,770	2015年11月28日	0	同上
4	杜远忠	2,321,437	2015年11月28日	0	同上
5	姜长生	1,062,600	2015年11月28日	0	同上
6	杨胜忠	1,062,600	2015年11月28日	0	同上
7	张昌兴	818,354	2015年11月28日	0	同上
8	游湜	807,720	2015年11月28日	0	同上
9	晏俐俐	760,532	2015年11月28日	0	同上
10	吴杰辉	747,206	2015年11月28日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大有限售条件股东中:吴干建为吴杰辉之兄;其余股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐天桂	董事	离任	第五届董事会届满
周俊	董事	选举	股东大会选举
邱朝阳	独立董事	离任	第五届董事会任期届满且连任两届

韦法云	独立董事	离任	第五届董事会任期届满且连任两届
方梅	独立董事	离任	第五届董事会任期届满且连任两届
陈传江	独立董事	选举	股东大会选举
陈红	独立董事	选举	股东大会选举
费蕙蓉	独立董事	选举	股东大会选举
蔡贵民	财务总监	离任	年龄原因辞去职务
阮建东	财务总监	聘任	六届一次董事会聘任

三、其他说明

鉴于公司第五届董事会任期于2014年6月23日届满，按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和《公司章程》的规定需进行换届。其中，独立董事方梅女士、邱朝阳先生、韦法云先生已连任两届，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中“独立董事连任时间不得超过六年”的规定，应予更换，公司于2014年4月28日召开五届十九次董事会，提名陈传江先生、陈红女士、费蕙蓉女士为公司第六届董事会独立董事候选人。董事会其他成员无连任限制，其中徐天桂先生因工作调动，不方便参加会议，考虑更换，公司五届十九次董事会提名周俊为公司第六届董事会董事。公司于2014年6月24日召开2013年度股东大会，同意陈传江先生、陈红女士、费蕙蓉女士担任公司第六届董事会独立董事，同意周俊先生担任公司第六届董事会董事，蔡贵民先生因年龄原因不再担任公司财务总监，公司于2014年6月24日召开六届一次董事会，经公司总经理提名，聘任阮建东先生为公司财务总监。上述人员任期与六届董事会任期一致，任期三年（2014年6月24日至2017年6月23日）。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位:安徽雷鸣科化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六（一）	233,930,698.40	217,139,809.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	50,581,140.67	54,545,349.52
应收账款	六（三）	126,745,874.57	72,412,270.81
预付款项	六（五）	27,639,569.27	20,417,274.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六（四）	39,672,971.04	34,241,280.03
买入返售金融资产			

存货	六、(六)	86,551,091.07	93,520,302.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六(七)	90,419.11	1,563,630.75
流动资产合计		565,211,764.13	493,839,918.28
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	六(八)	9,378,810.17	9,378,810.17
长期股权投资	六(十)	22,285,699.86	18,971,098.94
投资性房地产			
固定资产	六(十一)	397,555,489.63	362,674,764.26
在建工程	六(十二)	52,742,443.77	75,797,210.70
工程物资		1,590.59	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六(十四)	163,109,787.65	155,735,684.30
开发支出			
商誉	六(十五)	191,526,332.41	190,808,103.99
长期待摊费用	六(十六)	3,475,625.51	2,621,034.90
递延所得税资产	六(十七)	8,721,856.23	8,739,881.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		848,797,635.82	824,726,588.58
资产总计		1,414,009,399.95	1,318,566,506.86
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六(十九)		13,170,439.56
应付账款	六(二十)	111,318,244.45	98,121,335.68
预收款项	六(二十一)	40,627,940.28	18,461,820.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十二)	24,580,989.05	32,483,899.17
应交税费	六(二十三)	17,782,743.03	26,845,309.14

应付利息			
应付股利	六（二十四）	1,832,296.83	631,003.76
其他应付款	六（二十五）	57,032,821.95	40,553,103.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		253,175,035.59	230,266,911.71
非流动负债：			
长期借款	六（二十六）	6,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,694,120.50	13,694,120.50
其他非流动负债	六（二十七）	5,969,866.94	6,473,515.90
非流动负债合计		25,663,987.44	20,167,636.40
负债合计		278,839,023.03	250,434,548.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（二十八）	175,236,496.00	175,236,496.00
资本公积	六（三十）	520,128,160.36	520,128,160.36
减：库存股			
专项储备	六（二十九）	27,470,147.84	24,532,067.59
盈余公积	六（三十一）	36,166,033.65	36,166,033.65
一般风险准备			
未分配利润	六（三十二）	279,370,982.31	217,947,399.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,038,371,820.16	974,010,156.82
少数股东权益		96,798,556.76	94,121,801.93
所有者权益合计		1,135,170,376.92	1,068,131,958.75
负债和所有者权益总计		1,414,009,399.95	1,318,566,506.86

法定代表人：张治海

主管会计工作负责人：阮建东

会计机构负责人：王永娥

母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位：安徽雷鸣科化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		55,034,901.89	64,857,571.69
交易性金融资产			
应收票据		31,305,000.00	37,287,749.52
应收账款	十一（一）	97,714,708.91	61,158,015.02
预付款项		11,808,863.45	3,953,776.51
应收利息			
应收股利			1,650,000.00
其他应收款	十一（二）	21,059,273.24	20,817,593.51
存货		24,802,590.37	25,996,839.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,110.74	69,448.24
流动资产合计		241,785,448.60	215,790,994.25
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	十一（三）	629,475,329.28	626,515,329.28
投资性房地产			
固定资产		92,603,748.54	97,303,331.49
在建工程		18,436.31	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,530,102.48	4,578,900.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,725,229.11	3,585,273.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		730,352,845.72	731,982,835.29
资产总计		972,138,294.32	947,773,829.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			9,470,439.56
应付账款		57,588,659.47	48,552,490.72

预收款项		14,938,920.40	4,672,858.25
应付职工薪酬		8,903,895.72	8,378,121.10
应交税费		3,378,391.17	6,118,815.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,937,409.46	19,123,917.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		111,747,276.22	96,316,642.29
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,018,750.00	1,060,000.00
非流动负债合计		1,018,750.00	1,060,000.00
负债合计		112,766,026.22	97,376,642.29
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		175,236,496.00	175,236,496.00
资本公积		519,109,315.49	519,109,315.49
减:库存股			
专项储备		8,637,760.93	6,917,880.23
盈余公积		36,166,033.65	36,166,033.65
一般风险准备			
未分配利润		120,222,662.03	112,967,461.88
所有者权益(或股东权益)合计		859,372,268.10	850,397,187.25
负债和所有者权益(或股东权益)总计		972,138,294.32	947,773,829.54

法定代表人:张治海

主管会计工作负责人:阮建东

会计机构负责人:王永娥

合并利润表

2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		493,325,838.02	391,748,442.21
其中:营业收入	六(三十三)	493,325,838.02	391,748,442.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	六(三十三)	416,755,615.25	336,924,227.91
其中：营业成本		301,912,875.58	245,419,365.07
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	六(三十四)	7,566,121.35	6,366,645.29
销售费用	六(三十五)	35,496,640.32	19,183,171.58
管理费用	六(三十六)	70,420,539.17	64,587,286.18
财务费用	六(三十七)	475.97	-571,051.61
资产减值损失	六(三十九)	1,358,962.86	1,938,811.4
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）	六(三十八)	2,104,396.00	445,281.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,743,431.62	160,165.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,674,618.77	55,269,496.07
加：营业外收入	六(四十)	1,624,308.09	2,485,267.64
减：营业外支出	六(四十一)	990,185.88	1,508,120.57
其中：非流动资产处置损失		702,433.22	123,316.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,308,740.98	56,246,643.14
减：所得税费用	六(四十二)	16,082,290.00	10,769,975.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		63,226,450.98	45,476,667.28
归属于母公司所有者的净利润		61,423,583.09	44,778,811.95
少数股东损益		1,802,867.89	697,855.33
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六(四十三)	0.35	0.26
（二）稀释每股收益	六(四十三)	0.35	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		63,226,450.98	45,476,667.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,423,583.09	44,778,811.95
归属于少数股东的综合收益总额		1,802,867.89	697,855.33

法定代表人：张治海

主管会计工作负责人：阮建东

会计机构负责人：王永娥

母公司利润表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	143,447,198.27	127,681,962.13

减：营业成本	十一（四）	109,835,189.55	97,095,042.48
营业税金及附加		1,561,610.57	1,458,055.82
销售费用		5,044,379.78	461,690.32
管理费用		19,633,179.28	16,556,533.66
财务费用		-1,243,357.18	-756,973.84
资产减值损失		1,035,054.40	1,681,041.15
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）	十一（五）	617,640.07	
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）		8,198,781.94	11,186,572.54
加：营业外收入		93,031.94	384,218.00
减：营业外支出		682,277.36	414,759.73
其中：非流动资产处置损失		680,277.36	4,306.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,609,536.52	11,156,030.81
减：所得税费用		354,336.37	837,533.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,255,200.15	10,318,496.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,255,200.15	10,318,496.96

法定代表人：张治海

主管会计工作负责人：阮建东

会计机构负责人：王永娥

合并现金流量表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		539,142,291.07	404,224,363.06
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	六（四十四）1	1,939,531.01	2,267,241.42
经营活动现金流入小计		541,081,822.08	406,491,604.48
购买商品、接受劳务支付的现金		285,306,376.29	229,829,807.94

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		103,468,077.08	79,582,578.58
支付的各项税费		67,461,781.69	66,972,785.30
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十四）2	41,800,406.19	31,981,137.26
经营活动现金流出小计		498,036,641.25	408,366,309.08
经营活动产生的现金流量净额		43,045,180.83	-1,874,704.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		360,964.38	385,116.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	882,812.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,424,993.03	
收到其他与投资活动有关的现金	六（四十四）3	525,106.47	760,199.22
投资活动现金流入小计		2,333,263.88	2,028,127.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,528,708.22	31,366,691.46
投资支付的现金		869,361.99	
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		480,638.01	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,878,708.22	31,366,691.46
投资活动产生的现金流量净额		-31,545,444.34	-29,338,563.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		640,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		640,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,640,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,348,847.80	725,800.00
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			
筹资活动现金流出小计		1,348,847.80	725,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,291,152.20	-725,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,790,888.69	-31,939,068.16
加：期初现金及现金等价物余额		217,139,809.71	207,958,235.16
六、期末现金及现金等价物余额		233,930,698.40	176,019,167.00

法定代表人：张治海

主管会计工作负责人：阮建东

会计机构负责人：王永娥

母公司现金流量表

2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		146,551,303.43	106,147,177.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,571.94	14,021,163.00
经营活动现金流入小计		146,645,875.37	120,168,340.07
购买商品、接受劳务支付的现金		96,828,993.61	82,873,906.91
支付给职工以及为职工支付的现金		37,350,162.93	19,576,945.29
支付的各项税费		18,634,555.38	12,580,204.13
支付其他与经营活动有关的现金		4,434,491.98	6,248,173.83
经营活动现金流出小计		157,248,203.90	121,279,230.16
经营活动产生的现金流量净额		-10,602,328.53	-1,110,890.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,267,640.07	499,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,632,380.00	
收到其他与投资活动有关的现金		278,644.24	815,349.84
投资活动现金流入小计		4,178,664.31	1,315,149.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,399,005.58	4,531,513.89
投资支付的现金		2,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		3,399,005.58	4,531,513.89
投资活动产生的现金流量净额		779,658.73	-3,216,364.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-9,822,669.8	-4,327,254.14
加: 期初现金及现金等价物余额		64,857,571.69	54,530,811.29
六、期末现金及现金等价物余额		55,034,901.89	50,203,557.15

法定代表人: 张治海

主管会计工作负责人: 阮建东

会计机构负责人: 王永娥

合并所有者权益变动表
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	175,236,496.00	520,128,160.36		24,532,067.59	36,166,033.65		217,947,399.22	94,121,801.93	1,068,131,958.75
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	175,236,496.00	520,128,160.36		24,532,067.59	36,166,033.65		217,947,399.22	94,121,801.93	1,068,131,958.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,938,080.25			61,423,583.09	2,676,754.83	67,038,418.17
(一)净利润							61,423,583.09	1,802,867.89	63,226,450.98
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							61,423,583.09	1,802,867.89	63,226,450.98
(三)所有者投入和减少资本								1,859,799.81	1,859,799.81
1.所有者投入资本								1,859,799.81	1,859,799.81
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-1,201,293.07	-1,201,293.07
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-1,201,293.07	-1,201,293.07
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				3,045,789.75				511,872.04	3,557,661.79
1.本期提取				10,762,345.33				1,946,335.83	12,708,681.16
2.本期使用				7,716,555.58				1,434,463.79	9,151,019.37
(七)其他				-107,709.50				-296,491.84	-404,201.34
四、本期期末余额	175,236,496.00	520,128,160.36		27,470,147.84	36,166,033.65		279,370,982.31	96,798,556.76	1,135,170,376.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	175,236,496.00	519,451,383.73		18,602,130.65	35,111,900.28		153,976,580.62		92,531,056.21	994,909,547.49
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	175,236,496.00	519,451,383.73		18,602,130.65	35,111,900.28		153,976,580.62		92,531,056.21	994,909,547.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,604,591.39			44,778,811.95		1,207,639.47	49,591,042.81
(一)净利润							44,778,811.95		697,855.33	45,476,667.28
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,778,811.95		697,855.33	45,476,667.28
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-391,999.98	-391,999.98
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-391,999.98	-391,999.98
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				3,604,591.39					901,784.12	4,506,375.51
1.本期提取				9,288,230.42					1,732,649.31	11,020,879.73
2.本期使用				5,683,639.03					830,865.19	6,514,504.22
(七)其他										
四、本期期末余额	175,236,496.00	519,451,383.73		22,206,722.04	35,111,900.28		198,755,392.57		93,738,695.68	1,044,500,590.30

法定代表人:张治海

主管会计工作负责人:阮建东

会计机构负责人:王永娥

母公司所有者权益变动表
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	175,236,496	519,109,315.49		6,917,880.23	36,166,033.65		112,967,461.88	850,397,187.25
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,236,496.00	519,109,315.49		6,917,880.23	36,166,033.65		112,967,461.88	850,397,187.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,719,880.7			7,255,200.15	8,975,080.85
(一)净利润							7,255,200.15	7,255,200.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,255,200.15	7,255,200.15
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				1,719,880.7				1,719,880.7
1.本期提取				2,290,474.19				2,290,474.19
2.本期使用				570,593.49				570,593.49
(七)其他								
四、本期期末余额	175,236,496.00	519,109,315.49		8,637,760.93	36,166,033.65		120,222,662.03	859,372,268.10

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	175,236,496.00	519,109,315.49		3,798,446.10	35,111,900.28		121,003,911.19	854,260,069.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,236,496.00	519,109,315.49		3,798,446.10	35,111,900.28		121,003,911.19	854,260,069.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,745,330.10			10,318,496.96	12,063,827.06
(一)净利润							10,318,496.96	10,318,496.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,318,496.96	10,318,496.96
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				1,745,330.10				1,745,330.10
1.本期提取				2,127,763.80				2,127,763.80
2.本期使用				382,433.70				382,433.70
(七)其他								
四、本期期末余额	175,236,496.00	519,109,315.49		5,543,776.20	35,111,900.28		131,322,408.15	866,323,896.12

法定代表人:张治海

主管会计工作负责人:阮建东

会计机构负责人:王永娥

二、 公司基本情况

安徽雷鸣科化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1999 年 2 月 24 日经安徽省人民政府皖府股字（1999）22 号批准证书批准，由淮北矿业（集团）有限责任公司（以下简称“淮北矿业集团”）、安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所、南京理工大学、北京中煤雷耀经贸联合公司共同发起设立，于 1999 年 3 月 18 日办理工商登记，本公司注册资本 5,000 万元。根据公司 2001 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]34 号文核准，本公司于 2004 年 4 月向社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股，并于 2004 年 4 月在上海证券交易所挂牌上市，股本增至 9,000 万元。

2010 年 6 月公司实施了 2009 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 2 股，股本增至 10,800 万元。2011 年 7 月公司实施了 2010 年度利润分配方案，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 2 股，至此公司股本增至 12,960 万元。

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

本公司经营范围：民用爆炸物品生产，爆破作业，硝酸铵、硝酸钠、浓硝酸、一甲胺、苦味酸、黑索金、铝粉、石蜡、工业酒精、亚硝酸钠、氯酸钾、铅丹、醋酸丁酯、过氯乙烯销售，危险货物运输、普通货物运输（许可经营项目）；民用爆炸物品包装材料、设备生产和销售，精细化工产品、田菁粉、塑料制品销售，爆破技术转让，爆破器材生产工艺技术转让，农产品收购（一般经营项目）。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2014 年 06 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

（3） 商誉的减值测试

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

(六) 合并财务报表的编制方法:

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日,公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为"外币报表折算差额"项目列示。

(九) 金融工具:

(1) 金融资产划分为以下四类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期

投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

本公司可供出售金融资产为权益投资工具时，如在公开市场交易的股票，期末公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将指单项金额占年末净资产 3% 及 3% 以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

其他

原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；库存商品按实际成本进行核算，其发出采用加权平均法计价；产品成本计算采用品种法，

生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用不计算在产品成本法（即在产品成本为零）。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

其他

按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(2) 包装物

其他

按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

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

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第13号--或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中, 或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时, 通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制, 合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75

机器设备	8-15	5	6.33-11.88
运输设备	8	5	11.88
工具仪器	8	5	11.88
文化生活用具	8	5	11.88

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(十四) 在建工程：

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

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

(十五) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	合同年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费	合同年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入

的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(十八) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入：

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定
- (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例\已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(二十) 政府补助：

(1) 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1)、职工薪酬

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

(2)、安全费计提标准

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

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

营业收入不超过 1000 万元的，按照 5% 提取；

营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.5% 提取；

营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1% 提取；

营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

② 省外子公司执行《企业安全生产费用提取与使用管理办法》和其所在地区相关安全费提取标准。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	爆破工程或其他劳务收入	5%或 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税	5%

(二) 税收优惠及批文

公司名称	税率	备注
安徽雷鸣科化股份有限公司	15%	*1
湖南雷鸣西部民爆有限公司	15%	*2
湘西自治州瑞安民爆器材有限责任公司	15%	*2
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司	15%	*2
保靖县瑞安民用爆破器材有限公司	15%	*2
泸溪县瑞安民用爆破器材有限公司	15%	*2
古丈县瑞安民用爆破器材有限公司	15%	*2
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司永顺分公司	15%	*2
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司泸溪分公司	15%	*2
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司龙山分公司	15%	*2
湘西自治州瑞安爆破工程有限公司保靖分公司	15%	*2
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司	25%	*3

安徽雷鸣爆破工程有限责任公司泾县分公司	25%	*3
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	25%	*3
张家界永利民爆有限责任公司	20%	*4
其他子公司	25%	-

(二) 税收优惠及批文

*1: 根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组通知, 本公司被认定为安徽省 2014 年第一批拟认定的高新技术企业, 根据《中华人民共和国企业所得税法》, 本公司 2014 年上半年企业所得税执行 15% 的税率。

*2: 根据财税【2011】58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国税总局公告【2012】12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》, 子公司湖南雷鸣西部民爆有限公司、湘西自治州瑞安民爆器材有限责任公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司、泸溪县瑞安民用爆破器材有限公司、保靖县瑞安民用爆破器材有限公司、古丈县瑞安民用爆破器材有限公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司永顺分公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司泸溪分公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司龙山分公司、湘西自治州瑞安爆破工程有限公司保靖分公司的产业项目属于鼓励类项目, 本年度减按 15% 的税率计征企业所得税。

*3: 子公司安徽雷鸣爆破工程有限责任公司 (以下简称“雷鸣爆破”) 所得税本年采用核定征收法, 其应纳税所得额=营业收入×应税所得率 (10%)×所得税率 (25%)、安徽雷鸣爆破工程有限责任公司泾县分公司 (以下简称“泾县分公司”)、芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司 (以下简称“南陵诚鑫”) 所得税本年采用核定征收法, 其应纳税所得额=营业收入×应税所得率 (8%)×所得税率 (25%)。

*4: 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》九十二条之规定, 子公司张家界永利民爆有限责任公司本年符合小型微利企业条件, 按 20% 的税率计征企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司(下称“铜陵双狮”)	控股子公司	铜陵市狮子山南路	制造业	21,000,000.00	许可经营项目:生产乳化炸药(胶状)	11,550,000.00		55.00	55.00	是	17,974,782.88		
安徽雷鸣红星化工有限责任公司(下称“雷鸣红星”)	控股子公司	合肥市肥东县众兴乡	制造业	70,000,000.00	许可经营项目:工业电雷管、塑料导爆管、导爆管雷管生产,普通货物运输,危险货物运输(1类1项);一般经营项目:机械加工。	35,700,000.00		51.00	51.00	是	37,786,391.07	-762,147.13	
淮北雷鸣科技发展有限公司(下称“雷鸣科技”)	全资子公司	淮北市经济技术开发区龙湖工业园	制造业	48,000,000.00	生产、销售冲压件、漆包线、纸管、田菁粉技术开发、EVA热熔胶、塑料制品、橡胶制品、工矿配件、电缆。销售硝酸铵、硝酸钠、浓硝酸、一甲胺、苦味酸、黑索金、铝粉、石蜡等。	48,000,000.00		100.00	100.00	是			
宿州市雷鸣民爆器材有限公司(下称“宿州雷鸣”)	控股子公司的控股子公司	宿州市符离镇符离宾馆北楼二楼	商品流通	4,000,000.00	许可经营项目:(无);一般经营项目:民用爆破器材及包装材料、设备、原材料、化工产品(不含化学危险品)、建材购销,爆破技术转让。	3,200,000.00		80.00	80.00	是	2,476,298.73	-178,352.41	
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司(下称“淮北雷鸣”)	控股子公司的控股子公司	淮北市惠黎西路	商品流通	500,000.00	民爆器材销售(凭有效许可证经营)。	380,000.00		76.00	76.00	是	4,244,292.58		
淮北雷鸣科	控股子	淮北市龙	制造	6,000,000.00	机械电子设备制造、维修、安装(不	3,614,000.00		52.00	52.00	是	2,496,286.01	-53,551.06	

技机电设备有限公司(下称“雷鸣机电”)	公司的控股子公司	湖开发区	业		含特种设备)及零配件加工及销售;模具、设计、制造。								
宿州市永安爆破工程有限公司(下称“宿州永安”)*1	控股子公司的控股子公司	宿州市符离镇	爆破工程施工	3,000,000.00	许可经营项目:爆破工程施工;一般经营项目:无。	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
淮北雷鸣危险化学品安全评审有限公司(下称“雷鸣安全”)	全资子公司	淮北市东山路雷鸣科化公司大门南侧	服务业	5,000,000.00	许可经营项目:第一类:石油加工业,化学原料、化学品及医药制造业;烟花爆竹制造业安全评价。第二类:轻工、纺织、烟草加工制造业安全评价。	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
徐州安雷民爆器材有限公司(下称安雷民爆)	控股子公司	徐州市泰山商贸中心A2#-106、206	商品流通	1,600,000.00	许可经营项目:工业炸药、工业雷管、工业索类火工品销售(凭《民用爆炸物品销售许可证》所列范围经营)。一般经营项目:化工产品、化工原料销售;房屋租赁。	960,000.00		60.00	60.00	是	647,747.69		

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司(下称雷鸣)	控股子公司的控股子公司	淮北市东山路	爆破工程施工	30,000,000.00	一般岩土爆破、大爆破 C 级、拆除爆破 A 级爆破工程的设计、施工;爆破技术服务;爆破用相关器材的开发与经销等。	26,246,226.50		85.47	85.47	是	8,949,546.30		

爆破)																			
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司(下称濉溪雷鸣)	控股子公司的子公司	濉溪县淮海中苑小区内	商品流通	500,000.00	民用爆破器材、化工材料(不含化学危险品)、橡胶制品、钢材及电脑耗材、机电产品;零售。(涉及专项审批的经营期限以专项审批为准)。	1,976,602.86		100	100	是									
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司(下称安庆雷鸣)	控股子公司的子公司	安庆市大观区皖城路24-6号	爆破工程施工	1,500,000.00	工程爆破设计和施工(凭有效许可证经营)及爆破技术咨询和服务。	825,000.00		55	55	是	2,626,568.24								
明光市润达爆破技术有限公司(下称明光润达)	控股子公司的子公司	明光市池河大道业新村	爆破工程施工	3,000,000.00	非等级土石方爆破服务(未经审批的项目不得经营),为道路养护提供劳务服务,矿山机械租赁,石料销售。	2,550,000.00		85	85	是	351,322.37	-23,003.457							
泾县民爆器材专营有限公司(下称泾县民爆)	控股子公司的子公司	泾县泾川镇谢园新村	商品流通	500,000.00	化工原料、化工产品(不含危险化学品);橡胶制品销售。	2,267,800.00		51	51	是	3,666,698.65	-302,500.03							
绩溪县安宝民用爆破器材有限责任公司(下称绩溪安宝)	控股子公司的子公司	绩溪县华阳镇	商品流通	500,000.00	工业生产资料、化工(除危险品)、轻工产品批发、零售。	3,500,000.00		51	51	是	1,311,414.48								
芜湖南陵诚鑫爆破工程有限公司(下称南陵诚鑫)	控股子公司的子公司	南陵南化小区	爆破工程施工	1,000,000.00	路桥、土石方爆破工程、各种隧道、掘进工程(涉及许可经营的凭许可证经营)。	600,000.00		60	60	是	175,990.70	-33,993.20							
明光市天宝民用爆破物品有限公司(下称明光天宝)	控股子公司的子公司	明光市工商大街12号	商品流通	300,000.00	提供爆破技术咨询,矿山机械及矿产品销售,建筑、装潢材料、化工产品(不含危化品)销售,设备租赁。	1,810,000.00		60	60	是	-118,182.84	-17,339.92							
徐州雷鸣民爆器材有限公司(下称	控股子公司的子公司	徐州市贾汪区小洪山(江苏徐	制造业	34,450,000.00	许可经营项目:民用爆破器材制造、销售;公司路运输(危险品运输仅限于本公司危险品运输分公司经营)。一	21,747,400.00		62	62	是	5,647,705.70	-381,221.25							

徐州雷鸣)		州工业园 区内)			般经营项目：铅管、加强帽、法兰管、爆破线、电线、电话线、拔丝、纸箱、水泡泥制造、销售；爆破技术服务。														
商洛秦威化工有限责任公司(下称商洛秦威)	全资子公司	商洛市南郊赵湾	制造业	20,000,000.00	生产和销售改性铵油炸药、乳化炸药(凭许可经营)以及其专用原材料(国家管理危险化学品除外);道路货物运输(运输许可证期限为2014年3月30日)。	41,938,400.00		100	100	是									
马鞍山永兴爆破工程有限公司(下称永兴爆破)	控股子公司的控股子公司	当涂县丹阳县百峰村	爆破工程施工	5,000,000.00	许可经营项目：爆炸工程施工(凭许可证经营);一般经营项目：爆炸技术服务，机械设备租赁。	2,920,000.00		56	56	是	4,205,531.81								
和县和州爆破公司(下称和县爆破)	控股子公司的控股子公司	和县历阳镇共义路240号	爆破施工	2,000,000.00	许可经营项目：公安部门许可的爆破作业场所岩土爆破；一般经营项目：无	2,000,000.00		51	51	是	1,219,799.81								
湖南雷鸣西部民爆有限公司(下称雷鸣西部)	全资子公司	吉首市寨阳乡矮板村二组	制造业	30,000,000.00	民用爆炸物品生产、销售(凭许可证核定的范围、期限从事经营),炸药用瓦楞纸包装,农产品销售,商品与技术的进出口业务(国家禁止或限制的除外),民用爆破技术相关咨询服务	464,579,529.28		100	100	是									
洪江市瑞安民用爆破器材有限公司(下称洪江民爆)	控股子公司的控股子公司	洪江市黔城镇	商品流通	500,000.00	民用爆破器材销售、配送及延伸服务。	4,224,935.61		100	100	是									
吉首市瑞安民用爆破器材有限公司(下称吉首民爆)	控股子公司的控股子公司	吉首市东环路4号	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民用爆破器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是									
保靖县瑞安民用爆破器材有限公司(下称保靖民爆)	控股子公司的控股子公司	保靖县迁陵镇	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是									
凤凰县瑞安	控股子	凤凰县沱	商品流	500,000.00	民用炸药、岩石型乳化炸药、雷管、	500,000.00		100	100	是									

民用爆破器材专营有限公司（下称凤凰民爆）	公司的控股子公司	江镇建设路109号	通		其他爆破器材零售及配送服务。													
古丈县瑞安民爆器材有限公司（下称古丈民爆）	公司的控股子公司	古丈县古阳镇红星小区	商品流通	500,000.00	民用爆破器材销售、工业炸药、工业雷管、工业索类火工品民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是								
龙山县瑞安民用爆破器材有限公司（下称龙山民爆）	公司的控股子公司	龙山县回龙镇安路6号	商品流通	800,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、特种爆破器材、其他爆破器材、原材料零售。	800,000.00		100	100	是								
泸溪县瑞安民用爆破器材有限公司（下称泸溪民爆）	公司的控股子公司	泸溪县白沙镇株沙路	商品流通	1,800,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	1,800,000.00		100	100	是								
永顺县瑞安民用爆破器材有限公司（下称永顺民爆）	公司的控股子公司	永顺县灵溪镇大桥街	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务。	500,000.00		100	100	是								
桑植县民用爆破器材专营有限责任公司（下称桑植民爆）	公司的控股子公司	桑植县澧源镇仙娥村	商品流通	600,000.00	炸药、雷管、导火索、烟花爆竹原材料、金属材料、机电产品、化工产品等。	600,000.00		100	100	是								
张家界市民用爆破器材专营有限责任公司（下称张家界民爆）	公司的控股子公司	张家界市大桥路9号	商品流通	700,000.00	民用爆破器材及政策允许经营的金属材料、机电产品、化工产品、建筑物材料销售。	1,340,000.00		100	100	是								
中方县瑞安民爆器材物	公司的	中方县农业开发办	商品流通	600,000.00	民爆器材；民爆器材配送及延伸服务。	600,000.00		100	100	是								

资有限公司 (下称中方 民爆)	控股子 公司	办公楼内																	
会同县民爆 器材专营有 限公司(下称 会同民爆)	控股子 公司的 控股子 公司	会同县林 城镇建设 中路	商品流 通	628,700.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工 品零售。	2,174,204.11		100	100	是									
靖州县民爆 器材专营有 限责任公司 (下称靖州 民爆)	控股子 公司的 控股子 公司	靖州县梅 林中铁路 路桥旁	商品流 通	600,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工 品、民爆器材产品配送及延伸服务、 化工产品。	600,000.00		100	100	是									
湘西自治州 飞达民用爆 破器材有限 公司(下称 飞达民爆)	控股子 公司的 控股子 公司	吉首市人 民南路 60 号	商品流 通	1,000,000.00	化工产品(不含危险化学品)、建筑材 料、五金、交电、日用百货、政策允 许的矿产品,危险品货物运输。	1,000,000.00		100	100	是									
湘西自治州 瑞安爆破工 程有限公司 (下称瑞安 爆破)	控股子 公司的 控股子 公司	吉首市人 民南路 60 号	爆破服 务	10,000,000.00	爆破与拆除工程施工,爆破技术咨询、 培训。	1,271,704.52		100	100	是									
怀化市瑞安 爆破工程有 限公司(下称 怀化爆破)	控股子 公司的 控股子 公司	怀化市鹤 城区沿河 路	爆破服 务	1,500,000.00	一般土岩爆破、拆除爆破 B 级;上述 相关项目的业务咨询、培训。	1,000,000.00		100	100	是									
湘西自治州 瑞安民爆器 材有限责任 公司(下称 州瑞安民 爆)	控股子 公司的 控股子 公司	吉首市人 民南路 60 号	商品流 通	5,000,000.00	民用爆破器材销售,化工产品(不含 危险化学品和监控化学产品)等销售。	5,000,000.00		100	100	是									
桑植县民用 爆破服务有 限责任公司 (下称桑植 民爆)	控股子 公司的 控股子 公司	澧源镇东 正街	爆破服 务	100,000.00	民爆器材产品配送及延伸服务。	100,000.00		100	100	是									

爆破)																			
张家界永利民爆有限责任公司(下称永利民爆)	控股子公司的控股子公司	永定区南庄坪	商品流通	1,000,000.00	民用爆破器材销售; 爆破服务, 爆破安全培训。	590,000.00		59	59	是	493,742.17	-55,077.92							
中方县瑞安民爆器材配送及延伸服务有限责任公司(下称中方配送)	控股子公司的控股子公司	中方县农业开发办公楼内	商品流通	200,000.00	民爆器材产品配送及延伸服务。	200,000.00		100	100	是									
通道瑞安民爆器材有限公司(下称通道民爆)	控股子公司的控股子公司	通道侗族自治县江镇	商品流通	500,000.00	民爆器材销售、配送及延伸服务。	1,301,118.79		100	100	是									
张家界市永定区安达民用爆破器材专营有限责任公司(下称安达爆破)	控股子公司的控股子公司	永定区阳湖坪镇	商品流通	1,000,000.00	民爆器材销售。	3,043,894.91		100	100	是									
张家界市永定区安泰民用爆破服务有限责任公司(下称安泰爆破)	控股子公司的控股子公司	永定区阳湖坪镇	爆破服务	1,000,000.00	民爆产品配送及爆破作业服务; 危险货物运输。	2,001,857.00		100	100	是									
长沙亦川机电科技有限责任公司(简称“亦川机电”)	控股子公司的控股子公司	长沙高新区麓谷麓天路8号	制造业	1,000,000.00	机电设备、建材、化工产品(不含国家监控的、易制毒化学品)的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务, 工程标书编制、预结算服务。	4,603,300.00		51.00	51.00	是	2,642,620.41	-652,404.29							

(二) 合并范围发生变更的说明

1、本期新纳入合并范围的公司为徐州安雷民爆器材有限公司及和县和州爆破公司。

2、子公司六安祥安爆破公司经 2013 年 9 月 9 日股东会决议决定注销，2013 年 12 月完成债权债务清理和相关资产分配，2014 年 1 月办理完毕注销手续。本年度不再合并该公司报表。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
安雷民爆	1,619,369.22	19,369.22	2014年2月7日
和县爆破	2,489,387.36		2014年6月30日

(1) 2013 年 8 月 27 日，公司与张旭、唐文晟、袁向东签署合同，协议各方以货币资金方式共同出资成立“徐州安雷民爆器材有限公司”，新公司注册资本 160 万元，雷鸣科化出资 96 万元，占 60% 股份；合同签订后，雷鸣科化公司于 2013 年 9 月 6 日支付投资款 96 万元，徐州安雷民爆公司于 2014 年 2 月 7 日完成注册登记。

(2)、2014 年 6 月 2 日雷鸣爆破与苏大军、张汉祥签订股权转让协议，张汉祥将其持有和县和州爆破 10% 股权及苏大军持有和县和州爆破 41% 股权转让给雷鸣爆破，于 2014 年 6 月 5 日办理了工商变更登记手续。2014 年 6 月 25 日，雷鸣爆破向苏大军支付了股权收购款人民币 200 万元。根据《企业会计准则--长期股权投资》关于长期股权投资初始投资成本确认的相关规定，雷鸣爆破确认对和县和州爆破的长期股权投资价值为 200 万元。

(3) 按企业会计准则非同一控制下企业合并关于购买日的相关规定，本次非同一控制下企业合并确定的购买日为 2014 年 6 月 30 日，将和县爆破纳入合并范围的时间为 2014 年 6 月 30 日。

(4) 非同一控制下企业合并和县和州爆破公司的资产负债情况

资产	金额	负债	金额
货币资金	879,361.99	应付账款	
应收账款	1,373,494.00	预收账款	1,320,234.00
应收账款坏账准备		应付职工薪酬	
预付账款	217,786.20	应交税费	70,540.71
其他应收款	2,252,215.4	其他应付款	1,701,260.16
其他应收款坏账准备		递延所得税负债	
存货	318,359.35		-
其他流动资产			-
固定资产	278,503.29		-
长期待摊费用	261,702.00		-
递延所得税资产			-
合计	5,581,422.23	合计	3,092,034.87

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
六安祥安爆破有限公司	567,716.53	0

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	938,495.90	1,075,182.42
人民币	938,495.90	1,075,182.42
银行存款：	192,992,202.50	212,232,746.69
人民币	192,992,202.50	212,232,746.69
其他货币资金：	40,000,000.00	3,831,880.60
人民币	40,000,000.00	3,831,880.60
合计	233,930,698.40	217,139,809.71

- 1、其他货币资金为子公司湖南雷鸣西部民爆用自有资金购买的银行理财产品。
2、期末银行存款余额中 330,000.00 元系缴存的企业安全生产风险抵押金，除此之外，期末货币资金余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,581,140.67	54,545,349.52
合计	50,581,140.67	54,545,349.52

- 2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江浦宁不锈钢有限公司	2014年2月14日	2014年8月14日	2,000,000.00	
东台磊达水泥有限公司	2014年1月26日	2014年7月26日	2,000,000.00	
山东雷华塑料工程有限公司	2014年4月23日	2014年10月23日	1,000,000.00	
银川冠丰物资有限公司	2014年3月11日	2014年9月10日	1,000,000.00	
潍坊市金盾轮胎有限公司	2014年2月11日	2014年8月11日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,000,000.00	/

- (1) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款情况。
(2) 期末公司无用于质押的票据。
(3) 期末公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	140,421,718.70	100.00	13,675,844.13	9.74	84,791,955.29	100.00	12,379,684.48	14.60
组合小计	140,421,718.70	100.00	13,675,844.13	9.74	84,791,955.29	100.00	12,379,684.48	14.60

合计	140,421,718.70	/	13,675,844.13	/	84,791,955.29	/	12,379,684.48	/
----	----------------	---	---------------	---	---------------	---	---------------	---

本公司单项金额重大的应收账款确认标准为期末净资产的3%，即单项应收账款余额大于或等于期末净资产的3%的确认单项金额重大的应收账款，反之则为单项金额不重大的应收账款。组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)	
1年以内小计	95,375,869.98	67.92	2,417,668.63	62,938,868.07	74.23	3,144,261.42	
1至2年	32,255,416.35	22.97	3,225,541.64	8,942,133.13	10.55	894,213.31	
2至3年	2,534,633.19	1.81	380,194.98	2,487,997.30	2.93	373,199.60	
3至4年	2,298,087.99	1.64	459,581.60	2,376,117.51	2.80	475,223.50	
4至5年	1,394,094.51	0.99	629,240.60	1,108,105.29	1.31	554,052.66	
5年以上	6,563,616.68	4.67	6,563,616.68	6,938,733.99	8.18	6,938,733.99	
合计	140,421,718.70	100.00	13,675,844.13	84,791,955.29	100.00	12,379,684.48	

2、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	关联方	9,128,700.89	1年以内	6.5
徐州苏北民用爆破器材有限公司邳州分公司	非关联方	6,158,931.18	1年以内	4.39
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	非关联方	6,142,789.72	1年以内	4.37
无为华塑矿业有限公司	关联方	5,767,780.40	1年以内	4.11
宿州淮海民爆器材有限公司	关联方	5,343,775.74	1年以内	3.81
合计	/	32,541,977.93	/	23.18

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	9,128,700.89	6.50
无为华塑矿业有限公司	同受母公司控制	5,767,780.40	4.11
宿州淮海民爆器材有限公司	子公司联营企业	5,343,775.74	3.81
怀化市物联民爆器材有限公司	子公司联营企业	1,498,433.05	1.07
合计	/	21,738,690.08	15.49

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	44,858,778.31	100.00	5,185,807.27	11.56	39,637,938.23	100.00	5,396,658.20	13.61
组合小计	44,858,778.31	100.00	5,185,807.27	11.56	39,637,938.23	100.00	5,396,658.20	13.61
合计	44,858,778.31	/	5,185,807.27	/	39,637,938.23	/	5,396,658.20	/

本公司单项金额重大的其他应收款确认标准为期末净资产的3%，即单项其他应收款余额大于或

等于期末净资产的3%的确认为单项金额重大的其他应收款，反之则为单项金额不重大的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	32,913,839.68	73.37	1,135,355.76	26,643,110.67	67.22	1,333,355.53
1至2年	6,099,584.29	13.60	609,958.43	6,099,584.29	15.39	609,458.43
2至3年	825,026.68	1.84	180,994.00	825,026.68	2.08	123,754.00
3至4年	817,314.76	1.82	177,887.12	2,242,801.88	5.66	448,560.37
4至5年	2,242,801.88	5.00	1,121,400.94	1,891,769.71	4.77	945,884.87
5年以上	1,960,211.02	4.37	1,960,211.02	1,935,645.00	4.88	1,935,645.00
合计	44,858,778.31	100.00	5,185,807.27	39,637,938.23	100	5,396,658.20

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
保靖县小舟劳务派遣有限公司	非关联方	4,415,622.00	1年以内	9.84
永吉高速18标	非关联方	4,000,000.00	1年以内	8.92
保靖县永畅道路建设有限公司	非关联方	2,514,952.00	2年以内	5.61
淮北鸿宇化工公司	非关联方	1,700,000.00	3年以上	3.79
临沐金竹建筑工程有限公司	非关联方	963,730.71	1年以内	2.15
合计	/	13,594,304.71	/	30.31

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,432,125.39	88.40	17,169,403.58	84.09
1至2年	2,293,133.63	8.30	2,011,134.70	9.85
2至3年	521,475.94	1.88	585,893.58	2.87
3年以上	392,834.31	1.42	650,843.09	3.19
合计	27,639,569.27	100	20,417,274.95	100.00

预付款项年末余额中账龄超过一年的款项金额 3,207,443.88 元，主要为未结算的预付材料款和尚未结算的工程款。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	非关联方	5,288,345.70	1年以内	预付材料款
贵州毕节项目部	非关联方	3,056,930.00	1年以内	预付工程款
中国石化集团南京化学工业有限公司	非关联方	1,936,175.52	1年以内	预付材料款
宿州市埇桥区乡镇街道财政会计核算中心	非关联方	1,502,000.00	1年以内	购地款
深圳市金奥博科技有限公司	非关联方	559,085.56	1-2年	预付设备款
合计	/	12,342,536.78	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。
- 4、 预付款项的说明：
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,473,028.22	518,571.30	35,954,456.92	39,841,820.92	518,571.30	39,323,249.62
库存商品	35,922,370.76	1,239,210.20	34,683,160.56	39,074,587.57	1,239,210.20	37,835,377.37
周转材料				11,654.09		11,654.09
自制半成品	3,163,243.50		3,163,243.50	3,018,517.40		3,018,517.40
工程施工	12,750,230.09		12,750,230.09	13,331,504.03		13,331,504.03
合计	88,308,872.57	1,757,781.50	86,551,091.07	95,278,084.01	1,757,781.50	93,520,302.51

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	518,571.30				518,571.30
库存商品	1,239,210.20				1,239,210.20
合计	1,757,781.50				1,757,781.50

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	积压存货		
库存商品	积压存货		

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	15,212.94	41,415.00
待抵扣进项税	60,110.74	1,129,549.87
预交企业所得税	15,095.43	392,665.88
合计	90,419.11	1,563,630.75

(八) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
分期收款提供劳务	9,378,810.17	9,378,810.17
合计	9,378,810.17	9,378,810.17

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
怀化物联	30.75	30.75	844.52	501.23	343.29	293.31	3.72
淮海民爆	25.00	25.00	1,216.68	885.06	331.62	3,884.91	25.54
萧县雷鸣	49.00	49.00	2,450.48	342.03	2,108.45	1,602.83	191.00
江苏雷鸣	50.00	50.00	1,127.20	231.79	895.41	109.73	-70.66
韩城爆破	30.00	30.00	349.61	60.52	289.09	139.19	50.63
安泰爆破	30.00	30.00	166.90	151.63	15.27		

(十) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
滁州市皖东民爆器材有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00		14.28	14.28
宣城市宣联民爆器材有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		28.56	28.56
鄂尔多斯市北安工程爆破有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00		10.00	10.00

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	300,000.00	766,145.73	-7,813.58	758,332.15			25.00	25.00
萧县雷鸣爆破工程有限公司	1,715,000.00	9,633,320.49	783,729.33	10,417,049.82			49.00	49.00
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	5,390,000.00	3,708,270.37	1,821,422.90	5,529,693.27			37.00	37.00
韩城市永安爆破服务有限责任公司	663,000.00	688,652.81	417,262.27	1,105,915.08			30.00	30.00
怀化市物联民爆器材有限公司	921,000.00	1,074,709.54		1,074,709.54			30.70	30.70
枞阳安泰爆破有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00			30.00	30.00

1、本公司子公司泾县民爆与绩溪安宝各持有宣联民爆 14.28% 股权，但对宣联民爆的生产经营、财务政策及人事管理等均不具备重大影响，故按成本法核算。

2、子公司徐州雷鸣民爆器材有限公司的参股公司江苏雷鸣爆破工程股份有限公司经 2014 年 6 月股东会决议，徐州雷鸣受让原少数股东徐州市贾汪物资有限公司 13% 股权，购买价格为 169 万元，转让后徐州雷鸣持有江苏雷鸣 50% 的股权，但江苏雷鸣爆破公司原有董事成员不变，子公司徐州雷鸣对其生产经营、财务政策及人事管理具有重大影响，按权益法核算。

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

4、本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(十一) 固定资产:

1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	544,775,868.14	55,151,094.72	4,242,813.74	595,684,149.12
其中:房屋及建筑物	291,887,756.25	21,966,384.05		313,854,140.30
机器设备	187,537,282.05	26,050,681.78	2,349,244.85	211,238,718.98

运输工具	45,687,329.70		5,127,579.57	1,328,551.79	49,486,357.48
电子设备	17,190,938.82		2,006,449.32	544,217.10	18,653,171.04
其他	2,472,561.32			20,800.00	2,451,761.32
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	171,827,150.72	77,034.71	19,189,248.19	3,238,727.29	187,854,706.33
其中:房屋及建筑物	74,628,843.36		6,267,710.48		80,896,553.84
机器设备	69,955,786.01		9,008,222.16	1,682,205.44	77,281,802.73
运输工具	15,197,950.47	77,034.71	2,504,868.00	1,098,363.11	16,681,490.07
电子设备	10,002,605.07		1,344,398.86	438,398.74	10,908,605.19
其他	2,041,965.81		64,048.69	19,760.00	2,086,254.50
三、固定资产账面净值合计	372,948,717.42	/	/	/	407,829,442.79
其中:房屋及建筑物	217,258,912.89	/	/	/	232,957,586.46
机器设备	117,581,496.04	/	/	/	133,956,916.25
运输工具	30,489,379.23	/	/	/	32,804,867.41
电子设备	7,188,333.75	/	/	/	7,744,565.85
其他	430,595.51	/	/	/	365,506.82
四、减值准备合计	10,273,953.16	/	/	/	10,273,953.16
其中:房屋及建筑物	3,741,994.35	/	/	/	3,741,994.35
机器设备	6,185,147.52	/	/	/	6,185,147.52
运输工具	157,505.34	/	/	/	157,505.34
电子设备	151,908.64	/	/	/	151,908.64
其他	37,397.31	/	/	/	37,397.31
五、固定资产账面价值合计	362,674,764.26	/	/	/	397,555,489.63
其中:房屋及建筑物	213,516,918.54	/	/	/	229,215,592.11
机器设备	111,396,348.52	/	/	/	127,771,768.73
运输工具	30,331,873.89	/	/	/	32,647,362.07
电子设备	7,036,425.11	/	/	/	7,592,657.21
其他	393,198.20	/	/	/	328,109.51

本期折旧额: 19,189,248.19 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 47,193,669.78 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
商洛秦威房屋	相关土地为租入, 土地产权证未办妥	2014年12月31日

(1) 期末固定资产无用于抵押、担保、其他所有权受限的情况。

(2) 本期固定资产原值减少主要系公司本部在资产清理中报废的资产。

(十二) 在建工程:

1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	52,742,443.77		52,742,443.77	75,797,210.70		75,797,210.70

2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
雷鸣红星新厂区	116,710,000.00	33,538,374.23	4,966,195.43	855,674.4	自筹	37,648,895.26

雷鸣西部2.2万吨乳化生产线	48,000,000.00	32,826,903.25	8,045,317.19	40,872,220.44	自筹	
雷鸣西部新建仓库工程	12,611,300.00	7,856,049.79	3,671,419.62		自筹	11,527,469.41
怀化爆破办公楼		1,199,392.00		1,199,392.00	自筹	
零星技改工程		376,491.43	7,455,970.61	4,266,382.94	自筹	3,566,079.10
合计	177,321,300.00	75,797,210.70	24,138,902.85	47,193,669.78	/	52,742,443.77

本期在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(十三) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
技术改造工程		48,269.85	46,679.26	1,590.59
合计		48,269.85	46,679.26	1,590.59

(十四) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	162,954,433.22	9,299,924.30		172,254,357.52
土地使用权	150,869,974.37	8,949,924.30		159,819,898.67
软件及技术转让费等	12,084,458.85	350,000.000		12,434,458.85
二、累计摊销合计	7,218,748.92	1,925,820.95		9,144,569.87
土地使用权	5,252,190.65	1,247,909.17		6,500,099.82
软件及技术转让费等	1,966,558.27	677,911.78		2,644,470.05
三、无形资产账面净值合计	155,735,684.30	7,374,103.35		163,109,787.65
土地使用权	145,617,783.72	7,702,015.13		153,319,798.85
软件及技术转让费等	10,117,900.58	-327,911.78		9,789,988.80
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件及技术转让费等				
五、无形资产账面价值合计	155,735,684.30	7,374,103.35		163,109,787.65
土地使用权	145,617,783.72	7,702,015.13		153,319,798.85
软件及技术转让费等	10,117,900.58	-327,911.78		9,789,988.80

本期摊销额：1,925,820.95 元。

本期无形资产中雷鸣红星土地使用权 174,678 平方米，价值 3209.14 万元用于抵押借款，除此之外，没有其他用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
商洛秦威	5,045,616.41			5,045,616.41	5,045,616.41
绩溪安宝	3,006,001.11			3,006,001.11	
濉溪雷鸣	1,901,674.62			1,901,674.62	
泾县民爆	1,806,581.62			1,806,581.62	
明光天宝	1,784,118.90			1,784,118.90	1,784,118.90
徐州雷鸣	926,783.48			926,783.48	926,783.48
机电公司	494,000.00			494,000.00	
永兴爆破	180,086.83			180,086.83	
明光润达	14,650.65			14,650.65	
六安祥安	12,184.03		12,184.03		

张家界民爆	640,000.00			640,000.00	
会同民爆	231,515.76			231,515.76	
雷鸣西部	181,455,334.80			181,455,334.80	
亦川机电	1,066,074.57			1,066,074.57	
和县爆破		730,412.45		730,412.45	
合计	198,564,622.78	730,412.45	12,184.03	199,282,851.20	7,756,518.79

(1) 本期商誉较期初增加 730,412.45 元系合并和县爆破所致。

(2) 本年由于六安祥安注销，本期不再合并该公司会计报表，减少元确认的商誉 12,184.03 元。

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁费	173,177.50		19,266		153,911.50
房屋租赁费	30,607.26		10,608.5		19,998.76
租房装修费	210,381.39		21,203.65		189,177.74
仓库购建支出	2,011,034.93	779,843.26	177,080.15		2,613,798.04
其他	195,833.82	302,905.65			498,739.47
合计	2,621,034.90	1,082,748.91	228,158.30		3,475,625.51

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,068,815.64	3,862,205.59
应付职工薪酬形成	3,933,083.04	4,238,688.91
递延收益形成	340,056.82	360,890.15
内部未实现的销售利润	229,900.73	128,096.67
其他	150,000.00	150,000.00
小计	8,721,856.23	8,739,881.32
递延所得税负债：		
子公司评估增值	13,680,369.68	13,680,369.68
其他	13,750.82	13,750.82
小计	13,694,120.50	13,694,120.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	18,851,586.87	18,891,829.86
合计	18,851,586.87	18,891,829.86

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	31,544,254.29
存货跌价准备	47,499.96

固定资产减值准备	9,170,762.32
应付职工薪酬形成	19,238,974.97
递延收益形成	2,267,045.44
预提费用（业务费）	1,000,000.00
内部未实现的销售利润	1,532,671.53
小计	64,801,208.51

(十八) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,876,239.71	1,358,962.86	273,654.14		31,961,548.43
二、存货跌价准备	1,757,781.50				1,757,781.50
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,273,953.16				10,273,953.16
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	7,756,518.79				7,756,518.79
十四、其他					
合计	50,664,493.16	1,358,962.86	273,654.14		51,749,801.88

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		13,170,439.56
合计		13,170,439.56

(二十) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	71,345,223.82	54,177,966.51
1-2年	37,192,634.11	36,558,158.19
2-3年	1,373,041.65	3,904,826.71
3年以上	1,407,344.87	3,480,384.27
合计	111,318,244.45	98,121,335.68

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

宿州淮海	62,932.62	189,749.13
怀化物联	794,823.69	1,656,198.04
合计	857,756.31	1,845,947.17

3、账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中超过一年款项 39,973,020.63 元，主要系未结算的工程与材料款。

(二十一) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	40,412,179.34	16,765,409.42
1-2年	95,151.30	389,236.18
2-3年	0.00	225,397.54
3年以上	120,609.64	1,081,777.47
合计	40,627,940.28	18,461,820.61

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
淮北双龙矿业有限责任公司	59,985.73	59,985.73
宿州淮海民爆器材有限责任公司		164,595.65
合计	59,985.73	224,581.38

3、账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款主要系未结算的预收货款。

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,346,881.08	74,445,487.15	85,183,240.09	13,609,128.14
二、职工福利费		3,089,294.80	3,089,294.80	0.00
三、社会保险费	432,572.17	19,248,141.01	17,273,952.91	2,406,760.27
1、基本医疗保险费	6,896.16	4,312,486.18	4,150,552.37	168,829.97
2、基本养老保险费	186,414.40	11,375,632.63	9,544,589.77	2,017,457.26
3、年金缴费	204,208.16	1,156,249.00	1,296,197.16	64,260.00
4、失业保险费	34,525.95	1,032,016.80	926,797.73	139,745.02
5、工伤保险费	332.13	1,114,831.71	1,106,920.35	8,243.49
6、生育保险费	195.37	256,924.69	248,895.53	8,224.53
四、住房公积金	352,893.99	5,246,090.40	5,021,174.00	577,810.39
五、辞退福利	0.00	72,350.00	72,350.00	
六、其他	0.00	311,930.00	311,930.00	
七、工会经费	3,191,133.38	621,699.55	1,190,649.51	2,622,183.42
八、职工教育经费	4,160,418.55	1,642,853.48	438,165.20	5,365,106.83
合计	32,483,899.17	104,677,846.39	112,580,756.51	24,580,989.05

工会经费和职工教育经费金额 7,987,290.25 元。
期末应付工资余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,101,331.22	6,455,479.18
营业税	932,196.23	1,449,719.69
企业所得税	11,828,582.58	12,396,741.02
个人所得税	189,029.55	742,722.97
城市维护建设税	365,381.51	677,809.74
房产税	136,736.82	183,704.94
土地使用税	87,694.43	127,559.34
教育费附加	596,698.39	744,423.76
其他	1,545,092.3	4,067,148.5
合计	17,782,743.03	26,845,309.14

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
淮北市化工轻工有限责任公司	631,003.76	631,003.76	
安庆雷鸣爆破工程公司少数股东	1,201,293.07		
合计	1,832,296.83	631,003.76	/

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,443,178.66	22,039,092.76
1-2 年	8,085,483.66	4,423,463.40
2-3 年	1,075,772.99	1,983,454.85
3 年以上	10,428,386.64	12,107,092.78
合计	57,032,821.95	40,553,103.79

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
淮北矿业（集团）九一〇化工有限责任公司	4,388,321.23	
合计	4,388,321.23	

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质	未偿还原因
徐州雷鸣职工工会	3,267,591.00	股权转让款	
市化轻公司	1,895,610.42	股权结算款	尚未结算
徐州矿务集团有限公司	1,883,251.46	往来款	

武仲振	1,715,000.00	往来款	
合计	8,761,452.88		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质	账龄
910公司	4,388,321.23	往来款	1年以内
徐州雷鸣职工工会	3,267,591.00	股权转让款	3年以上
市化轻公司	1,895,610.42	股权清算款	3年以上
徐州矿务集团有限公司	1,883,251.46	往来款	3年以上
武仲振	1,715,000.00	往来款	1-2年
合计	13,149,774.11		

(二十六) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

长期借款金额系雷鸣红星建设新厂区抵押借款。

(二十七) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,969,866.94	6,473,515.90
合计	5,969,866.94	6,473,515.90
项目	2014.06.30	2013.12.31
一、与资产相关的政府补助		
固定资产投资补助	967,080.08	967,080.08
公路建设补助款	218,916.67	218,916.67
供酸系统综合治理补助	112,500.00	125,000.00
乳化炸药现场混装车建设补助	83,333.33	83,333.33
财政专项资金	506,250.00	562,500.00
环保专项资金	562,500.00	625,000.00
铵油生产线及配套库建设资金	198,863.62	204,545.44
中小企业发展专项资金	337,500.00	375,000.00
仓库搬迁补助	1,770,051.57	1,820,518.71
工业电雷管研发专项资金	350,000.00	350,000.00
水胶炸药生产线技术改造	300,000.00	300,000.00
其他	175,371.67	191,621.67
小计	5,582,366.94	5,823,515.90
二、与收益相关的政府补助		
电子雷管研发补助	137,500.00	150,000.00
社会养老保险补贴	250,000.00	500,000.00

小计	387,500.00	650,000.00
合计	5,969,866.94	6,473,515.90

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	175,236,496.00						175,236,496.00

(二十九) 专项储备:

项目	2013.12.31	本年增加	本年减少	2014.06.30
安全生产费	24,532,067.59	10,762,345.33	78,242,65.08	27,470,147.84

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	520,128,160.36			520,128,160.36
合计	520,128,160.36			520,128,160.36

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,166,033.65			36,166,033.65
合计	36,166,033.65			36,166,033.65

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	217,947,399.22	/
调整后 年初未分配利润	217,947,399.22	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	61,423,583.09	/
期末未分配利润	279,370,982.31	/

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	487,459,956.79	385,707,773.27
其他业务收入	5,865,881.23	6,040,668.94
营业成本	301,912,875.58	245,419,365.07

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆器材产品	381,446,609.98	224,726,856.49	305,726,921.76	183,581,556.88
爆破工程	102,460,096.36	62,493,702.39	77,354,216.40	47,224,606.19

其他	3,553,250.45	2,304,178.31	2,626,635.11	1,472,724.17
合计	487,459,956.79	289,524,737.19	385,707,773.27	232,278,887.24

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	317,269,120.57	184,026,596.68	241,567,229.11	142,882,554.86
工业雷管	64,177,489.41	40,700,259.81	64,159,692.65	40,699,002.02
爆破工程	102,460,096.36	62,493,702.39	77,354,216.4	47,224,606.19
其他	3,553,250.45	2,304,178.31	2,626,635.11	1,472,724.17
合计	487,459,956.79	289,524,737.19	385,707,773.27	232,278,887.24

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽地区	201,772,319.92	119,841,793.73	163,645,924.14	105,713,307.90
江苏地区	21,386,278.06	12,702,287.89	25,308,538.92	17,328,638.82
湖南地区	183,206,142.04	108,814,500.28	120,766,418.07	56,868,053.22
其他地区	81,095,216.77	48,166,155.29	75,986,892.14	52,368,887.30
合计	487,459,956.79	289,524,737.19	385,707,773.27	232,278,887.24

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
淮北矿业股份有限公司	26,055,654.75	5.28
花垣县民用爆破器材有限责任公司	21,407,025.98	4.34
宿州淮海民爆公司	16,574,157.97	3.36
无为华塑矿业有限公司	11,417,840.01	2.31
铜陵有色金属集团铜冠物资公司	9,776,836.66	1.98
合计	85,231,515.37	17.27

营业收入本期发生额较上年同期增长 26.38% 主要系雷鸣西部及雷鸣爆破营业收入增加所致。

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,633,526.82	2,804,785.88	爆破工程或其他劳务收入
城市维护建设税	1,996,618.07	1,917,354.37	应纳流转税额
教育费附加	1,852,678.86	1,637,272.29	应纳流转税额
资源税	83,297.60	7,232.75	
合计	7,566,121.35	6,366,645.29	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,802,931.23	5,913,734.04
运输费	6,506,716.75	4,584,879.65
安全费用	2,874,654.05	2,446,283.01
折旧费	1,149,011.12	1,299,988.18

差旅费	1,903,787.88	1,014,252.84
机物料消耗		803,380.21
仓储费	309,734.85	677,412.36
装卸费	899,105.86	619,657.87
业务费及业务招待费	9,755,519.54	119,306.44
办公费	402,632.76	100,531.35
其他	4,892,546.28	1,603,745.63
合计	35,496,640.32	19,183,171.58

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,812,193.10	35,840,565.46
业务招待费	3,824,760.18	3,988,283.60
折旧费	3,711,305.09	3,595,999.96
办公费	1,879,141.51	2,858,819.38
安全费用	2,912,973.89	2,799,902.29
差旅费	1,264,164.28	2,349,192.17
材料消耗	1,975,952.81	1,955,181.57
税费	1,184,185.20	1,921,748.14
无形资产摊销	1,925,820.96	1,779,836.73
修理费	3,355,836.73	1,745,076.17
电费	559,630.50	519,958.96
会议费	207,398.50	501,647.00
运输费	412,839.72	450,127.54
租赁费	933,750.14	359,676.30
保险费	443,614.83	264,393.04
绿化费	135,818.50	199,552.90
中介机构费用	1,300,845.69	104,400.00
其他	7,580,307.54	3,352,924.97
合计	70,420,539.17	64,587,286.18

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	448,210.63	
利息收入	-560,726.65	-760,199.22
其他	112,991.99	189,147.61
合计	475.97	-571,051.61

(三十八) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,324,600.92	60,165.70
处置长期股权投资产生的投资收益	118,830.70	
其他	360,964.38	285,116.07
合计	2,104,396.00	445,281.77

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
鄂尔多斯市北安工程爆破有限责任公司	300,000.00	100,000.00	
合计	300,000.00	100,000	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
萧县雷鸣	783,729.33	80,777.04	
江苏雷鸣	131,422.90		
宿州淮海	-7,813.58	26,954.07	
怀化物联		-47,565.41	
韩城永安爆破	417,262.27		
合计	1,324,600.92	60,165.70	/

(1) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(2) 投资收益中其他项 360,964.38 元，为子公司雷鸣西部民爆用自有资金购买的银行理财产品收益。

(3) 处置长期投资取得的收益 118,830.70 元为子公司雷鸣爆破处置六安爆破冲回以前年度计提的收益所致。

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,358,962.86	1,991,032.89
二、存货跌价损失		-52,221.49
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,358,962.86	1,938,811.4

(四十) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,440.50	1,077,301.63	
其中：固定资产处置利得	13,440.50	17,856.61	
无形资产处置利得		1,059,445.02	
政府补助	1,091,528.96	813,523.96	
代征税款手续费返还	415,377.99	532,658.84	
其他	103,960.64	61,783.21	
合计	1,624,308.09	2,485,267.64	

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科研奖励	559,600.00	28,000.00	
人才创新团队资助		60,000.00	
安徽省卓越绩效奖		100,000.00	
安徽省著名商标奖	20,000.00	100,000.00	
递延收益摊销	511,928.96	525,523.96	
合计	1,091,528.96	813,523.96	/

(四十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	702,433.22	123,316.03	
其中：固定资产处置损失	702,433.22	123,316.03	
对外捐赠	172,000.00	119,700.00	
赔偿金、违约金及各种罚款支出	59,050.82	1,219,352.71	
其他支出	56,701.84	45,751.83	
合计	990,185.88	1,508,120.57	

(四十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,222,785.74	11,156,779.33
递延所得税调整	-140,495.74	-386,803.47
合计	16,082,290.00	10,769,975.86

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益的计算	2014年1-6月	2013年1-6月
P0 归属于公司普通股股东的净利润	61,423,583.09	44,778,811.95
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	61,123,297.69	43,901,657.44
S0 期初股份总数	175,236,496.00	175,236,496.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
Sj 报告期因回购等减少股份数		
Sk 报告期缩股数		
M0 报告期月份数	6	6
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数		
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数		
S 发行在外的普通股加权平均数	175,236,496.00	175,236,496.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.35	0.26
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.35	0.25
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		

(四十四) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

政府补助	971,531.82
往来款	731,628.92
其他	236,370.27
合计	1,939,531.01

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	6,919,989.47
业务招待费	4,333,986.68
办公费	2,281,774.27
差旅费	3,167,952.16
业务费	9,246,293.04
修理费	3,050,834.86
仓储费	309,734.85
水电费	641,726.52
装卸费	899,105.86
租赁费	933,750.14
保险费	654,307.89
会议费	207,398.50
绿化费	142,018.50
警卫消防费	82,472.00
审计费	1,064,796.72
班中餐等	190,436.30
咨询费	414,308.56
排污费	140,391.00
广告费	2,245.00
其他	7,116,883.87
合计	41,800,406.19

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用-利息收入	525,106.47
合计	525,106.47

(四十五) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,226,450.98	45,476,667.28
加：资产减值准备	1,358,962.86	1,938,811.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,189,248.19	18,556,744.11
无形资产摊销	1,925,820.96	1,779,836.73
长期待摊费用摊销	228,058.30	52,113.09
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）	-13,440.50	-1,077,301.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	702,433.22	123,316.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-112,516.02	-760,199.22

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,104,396.00	445,281.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,025.09	-386,803.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,969,211.44	-5,962,208.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,108,688.96	-69,768,681.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,766,011.27	7,707,719.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,045,180.83	-1,874,704.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	233,930,698.40	176,019,167.00
减：现金的期初余额	217,139,809.71	207,958,235.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,790,888.69	-31,939,068.16

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,960,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,960,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,479,361.99	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	480,638.01	
4. 取得子公司的净资产	4,089,387.36	
流动资产	6,641,216.94	
非流动资产	540,205.29	
流动负债	3,092,034.87	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,926,909.92	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,926,909.92	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	501,916.89	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,424,993.03	
4. 处置子公司的净资产	567,716.53	
流动资产	571,936.46	
非流动资产	268,768.84	
流动负债	272,988.77	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	233,930,698.40	217,139,809.71
其中：库存现金	938,495.90	1,075,182.42
可随时用于支付的银行存款	192,992,202.50	212,232,746.69
可随时用于支付的其他货币资金	40,000,000.00	3,831,880.60
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,930,698.40	217,139,809.71

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
淮北矿业(集团)有限责任公司	国有独资公司	淮北市孟山路1号	王明胜	制造业	4,185,300,000.00	34.86	34.86	安徽省国资委	15082003-9

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
铜陵双狮	有限责任公司	铜陵市狮子山南路	张治海	制造业	21,000,000.00	55.00	55.00	75683083-X
雷鸣红星	有限责任公司	合肥市肥东县众兴乡	刘彦松	制造业	70,000,000.00	51.00	51.00	66143595-X
徐州安雷	有限责任公司	徐州市泰山商贸中心	胡己斌	商品流通	1,600,000.00	60.00	60.00	09150389-2
雷鸣科技	有限责任公司	淮北市经济技术开发区龙湖工业园	侯传议	制造业	48,000,000.00	100.00	100.00	79640355-X
宿州雷鸣	有限责任公司	宿州市符离镇符离宾馆北楼二楼	朱芳武	商品流通	4,000,000.00	80.00	80.00	79011146-8
淮北雷鸣	有限责任公司	淮北市惠黎西路	朱芳武	商品流通	500,000.00	76.00	76.00	66794537-9
雷鸣机电	有限责任公司	淮北市龙湖开发区	郑役兵	制造业	6,000,000.00	52.00	52.00	67587581-7
宿州永安	有限责任公司	宿州市符离镇	许磊	爆破工程施工	3,000,000.00	100.00	100.00	67092677-7
雷鸣安全	有限责任公司	淮北市东山路	何家林	服务业	3,000,000.00	100.00	100.00	59017485-1
雷鸣爆破	有限责任公司	淮北市东山路	徐锦根	爆破工程施工	30,000,000.00	85.47	85.47	76081155-1
濉溪雷鸣	有限责任公司	濉溪县淮海中路中苑食品公司院内二楼	李杰	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	74676859-3
安庆雷鸣	有限责任公司	安庆市大观区山口乡皖城路24-6号	章雷	爆破工程施工	1,500,000.00	55.00	55.00	71398203-2
明光润达	有限责任公司	明光市池河大道振业新村	周守余	爆破工程施工	3,000,000.00	85.00	85.00	77496447-9
泾县民爆	有限责任公司	泾县泾川镇谢园路谢园新村	彭朝晖	商品流通	500,000.00	51.00	51.00	75485907-3
绩溪安宝	有限责任公司	绩溪县华阳镇芝麻坞	胡勇	商品流通	500,000.00	51.00	51.00	15354794-7
南陵诚鑫	有限责任公司	南陵南化小区	曾庆如	爆破工程施工	1,000,000.00	60.00	60.00	75684482-8
和县爆破	有限责任公司	和县历阳镇共义路240号	张汉祥	爆破工程施工	2,000,000.00	51.00	51.00	58013155-9
明光天宝	有限责任公司	明光市工商大街12号	查静	商品流通	300,000.00	60.00	60.00	70497240-6
徐州雷鸣	有限责任公司	徐州市贾汪区小洪山	张洪德	制造业	34,450,000.00	62.00	62.00	71156141-0
商洛秦威	有限责任公司	南洛市南郊赵湾	李彬	制造业	20,000,000.00	100.00	100.00	71001875-8
永兴爆破	有限责任公司	当涂县丹阳镇百峰村	潘建敏	爆破工程施工	5,000,000.00	56.00	56.00	55180531-5
雷鸣西部	有限责任公司	吉首市寨阳乡	吴干建	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	05389359-4

洪江民爆	有限责任公司	洪江市黔城镇	陈子贤	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	69858141-6
吉首民爆	有限责任公司	吉首市东环城路4号	张彩霞	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910447-5
保靖民爆	有限责任公司	保靖县迁陵镇	秦齐宽	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	78803287-5
凤凰民爆	有限责任公司	凤凰县沱江镇建设路109号	舒友云	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	67557598-8
古丈民爆	有限责任公司	古丈县古阳镇红星小区	向心明	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910514-4
龙山民爆	有限责任公司	龙山县民安镇回龙路6号	梁明生	商品流通	800,000.00	100.00	100.00	67355849-8
泸溪民爆	有限责任公司	泸溪县白沙镇株洲路	吴代选	商品流通	1,800,000.00	100.00	100.00	79236752-0
永顺民爆	有限责任公司	永顺县灵溪镇大桥街	向平先	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	79910748-1
桑植民爆	有限责任公司	桑植县澧源镇仙娥村	钟高平	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	75800637-7
张家界民爆	有限责任公司	张家界市大桥路9号	覃建明	商品流通	700,000.00	100.00	100.00	18688310-3
中方民爆	有限责任公司	中方县农业开发办公楼内	尹秀财	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	70745733-8
会同民爆	有限责任公司	会同县林城镇建设路	林二	商品流通	628,700.00	100.00	100.00	74594876-0
靖州民爆	有限责任公司	靖州县梅林中路铁路桥旁	马春国	商品流通	600,000.00	100.00	100.00	75581998-9
飞达民爆	有限责任公司	吉首市人民南路60号	向艳	商品流通	1,000,000.00	100.00	100.00	7652996-X
州瑞安爆破	有限责任公司	吉首市人民南路60号	关键	爆破服务	10,000,000.00	100.00	100.00	77228973-X
怀化爆破	有限责任公司	怀化市鹤城区沿河路	尹秀财	爆破服务	1,500,000.00	100.00	100.00	68502537-3
州瑞安民爆	有限责任公司	吉首市人民南路60号	向艳	商品流通	5,000,000.00	100.00	100.00	67356026-4
桑植爆破	有限责任公司	澧源镇东正街	陈光科	爆破服务	1,000,000.00	100.00	100.00	78289556-5
永利民爆	有限责任公司	永定区南庄坪	胡秀云	商品流通	1,000,000.00	64.70	64.70	67355117-3
中方配送	有限责任公司	中方县农业开发办公楼内	刘春梅	商品流通	200,000.00	100.00	100.00	79685042-1
通道民爆	有限责任公司	通道侗族自治县双江镇	赵军辉	商品流通	500,000.00	100.00	100.00	68741616-7
安达民爆	有限责任公司	永定区阳湖坪镇	胡秀云	商品流通	1,000,000.00	100.00	100.00	67800724-9
安泰爆破	有限责任公司	永定区阳湖坪镇	梁佳新	爆破服务	1,000,000.00	100.00	100.00	78288129-4
亦川机电	有限责任公司	长沙高新开发区麓谷麓天路8号	郑光丕	制造业	1,000,000.00	51.00	51.00	74319966-3

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
萧县雷鸣	有限责任公司	萧县龙城镇	周琦	爆破工程施工	6,600,000.00	49.00	49.00	05015292-6
怀化物联	有限责任公司	怀化市迎丰中路育才巷1号	张小龙	商品流通	3,100,000.00	30.70	30.70	67075970-2
韩城爆破	有限责任公司	韩城市人民路北段	赵峰	爆破工程施工	1,500,000.00	30.00	30.00	58696429-5
宿州淮海	有限责任公司	宿州市银河一路	再现恒	民爆物品销售	1,200,000.00	25.00	25.00	66792192-4
江苏雷鸣	股份有限公司	徐州市贾汪区小洪山	张洪德	爆破工程施工	10,000,000.00	50.00	50.00	76512657-X
枞阳爆破	有限责任公司	安庆市枞阳县枞阳镇银塘路	章雷	爆破设计施工	1,000,000.00	30.00	30.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淮北矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	73303394-2
淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司	母公司的控股子公司	85082795-2
无为华塑矿业有限公司	母公司的控股子公司	69106412-5
安徽理工大学	参股股东	48531995-9
中煤科工集团爆破技术研究院有限公司	参股股东	48548456-7

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	-------	---------	-------	-------

	容	式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
淮北矿业股份有限公司	辅助材料	市场价格	106,017.06	0.81	98,054.85	0.08

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
淮北矿业股份有限公司	民用爆破器材	市场价格	25,324,595.81	5.13	26,330,722.04	6.72
淮北矿业股份有限公司	材料及其他	市场价格	719,632.43	0.15	522,022.63	0.13
怀化市物联民爆器材有限公司	民爆器材	市场价格	4,751,501.83	0.96	11,584,696.91	2.96
宿州淮海民爆器材有限责任公司	民用爆破器材	市场价格	16,574,157.97	3.36	8,537,679.39	2.18
无为华塑矿业有限公司	爆破服务	市场价格	11,417,840.01	2.31	8,290,615.07	2.15

2、其他关联交易

(1) 土地使用权租赁合同

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

根据公司2005年4月本公司与中煤科工集团爆破技术研究院有限公司签定的《土地使用权租赁合同变更协议》,本公司自2005年开始无偿使用中煤科工集团爆破技术研究院有限公司面积为3,799.86平方米的土地。

(2) 房屋租赁合同

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

(3) 综合服务合同

根据2009年1月本公司与淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司签定的《综合服务合同续期协议》,协议约定淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司为本公司提供职工食堂、幼儿园、环境卫生和绿化等服务,续期五年,本公司每年向淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司支付服务费用50,000.00元。公司本报告期向淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司支付环境卫生、绿化服务费25,000.00元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淮北矿业股份有限公司	9,128,700.89	456,435.04	83,857.05	4,192.85
应收账款	怀化物联	1,498,433.05	74,921.65	339,175.85	16,958.79
应收账款	无为华塑矿业有限公司	5,767,780.40	288,389.02	1,849,940.39	92,497.02
应收账款	宿州淮海	5,343,775.74	267,188.79		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	怀化物联	794,823.69	1,656,198.04
应付账款	宿州淮海	62,932.62	189,749.13

预收账款	宿州淮海		164,595.65
预收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	59,985.73	59,985.73
其他应付款	淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司	4,388,321.23	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债及其财务影响:

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的其他或有负债。

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无新增需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2013 年度股东大会审议并通过的《公司 2013 年度利润分配预案》, 决定以 2013 年末总股本 175,236,496 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 共计派发现金红利 17,523,649.60 元。公司于 2014 年 8 月 18 日披露了 2013 年度利润分配实施公告, 向截止 2014 年 8 月 21 日 (A 股股权登记日) 下午上海证券交易所收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东实施了利润分配方案, 现金红利已于 2014 年 8 月 22 日发放完毕。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征的组合	106,945,523.75	100	9,230,814.84	8.63	69,412,976.19	100	8,254,961.17	11.89
组合小计	106,945,523.75	100	9,230,814.84	8.63	69,412,976.19	100	8,254,961.17	11.89
合计	106,945,523.75	/	9,230,814.84	/	69,412,976.19	/	8,254,961.17	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中:								

1年以内	80,142,569.38	74.94	3,914,806.42	41,985,380.64	60.49	2,099,269.03
1年以内小计	80,142,569.38	74.94	3,914,806.42	41,985,380.64	60.49	2,099,269.03
1至2年	23,426,676.14	21.91	2,342,667.61	13,365,117.71	19.26	1,336,511.77
2至3年	153,569.75	0.14	23,035.46	10,553,993.34	15.20	1,583,099.00
3至4年	291,797.92	0.27	58,359.58	291,797.92	0.42	58,359.58
4至5年	77,929.59	0.07	38,964.80	77,929.59	0.11	38,964.8
5年以上	2,852,980.97	2.67	2,852,980.97	3,138,756.99	4.52	3,138,756.99
合计	106,945,523.75	100	9,230,814.84	69,412,976.19	100	8,254,961.17

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
徐州雷鸣民爆器材有限公司	子公司	42,648,772.67	1-3年	39.88
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	9,128,700.89	1年以内	8.54
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	子公司	5,926,769.79	1年以内	5.54
宿州淮海民爆器材有限责任公司	子公司联营企业	5,343,775.74	1年以内	5.00
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	子公司	3,946,706.12	1年以内	3.69
合计	/	66,994,725.21	/	62.65

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
徐州雷鸣	子公司	42,648,772.67	39.88
淮北雷鸣民爆公司	子公司	5,926,769.79	5.54
雷鸣红星	子公司	3,946,706.12	3.69
淮北矿业股份有限公司	同受母公司控制	9,128,700.89	8.54
铜陵双狮	子公司	1,119,732.71	1.05
徐州安雷民爆	子公司	1,000,000	0.94
雷鸣爆破	子公司	8,144.21	0.01
明光润达爆破	子公司	191,485.13	0.18
明光天宝民爆公司	子公司	2,802.74	0.00
泾县爆破分公司	子公司	5,312.50	0.00
宿州雷鸣	子公司	66,649.43	0.06
永兴爆破	子公司	9,804	0.01
宿州永安爆破	子公司	107,085.90	0.10
宿州淮海	子公司联营企业	5,343,775.74	5.00
合计	/	69,505,741.83	65.00

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	26,993,231.02	100.00	5,933,957.78	21.98	26,743,360.02	100.00	5,925,766.51	22.16
组合小计	26,993,231.02	100.00	5,933,957.78	21.98	26,743,360.02	100.00	5,925,766.51	22.16

合计	26,993,231.02	/	5,933,957.78	/	26,743,360.02	/	5,925,766.51	/
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---	--------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	3,393,906.99	12.58	167,895.12	3,047,132.66	11.39	152,356.63
1年以内小计	3,393,906.99	12.58	167,895.12	3,047,132.66	11.39	152,356.63
1至2年	9,380,973.70	34.75	938,097.37	9,486,074.43	35.47	948,607.44
2至3年	7,342,420.12	27.20	1,101,363.02	7,340,887.52	27.45	1,101,133.13
3至4年	217,622.94	0.81	43,524.59	212,958.14	0.80	42,591.63
4至5年	5,950,459.18	22.04	2,975,229.59	5,950,459.18	22.25	2,975,229.59
5年以上	707,848.09	2.62	707,848.09	705,848.09	2.64	705,848.09
合计	26,993,231.02	100	5,933,957.78	26,743,360.02		5,925,766.51

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
商洛秦威化工公司	子公司	17,474,464.77	1-3年	64.74
淮北雷鸣民爆有限责任公司	子公司	5,950,459.18	4-5年	22.04
省民爆器材协会	非关联方	700,000.00	5年以上	2.59
郝晓祥	非关联方	406,344.43	1年以内	1.51
洪生	非关联方	359,454.50	1年以内	1.33
合计	/	24,890,722.88	/	92.21

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
商洛秦威化工公司	子公司	17,474,464.77	64.74
淮北雷鸣民爆有限责任公司	子公司	5,950,459.18	22.04
芜湖南陵诚鑫爆破公司	子公司	125,939.55	0.47
合计	/	23,550,863.50	87.25

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
雷鸣双狮	11,550,000	11,550,000		11,550,000			55.00	55.00
雷鸣科技	48,000,000	48,000,000		48,000,000			100.00	100.00
雷鸣红星	35,700,000	35,700,000		35,700,000			51.00	51.00
徐州雷鸣	21,747,400	21,747,400		21,747,400			62.00	62.00
商洛秦威	41,938,400	41,938,400		41,938,400			100.00	100.00
雷鸣安全	5,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000			100.00	100.00
雷鸣西部	464,579,529.28	464,579,529.28		464,579,529.28			100.00	100.00

徐州安雷	960,000.00		960,000.00	960,000		60.00	60.00
------	------------	--	------------	---------	--	-------	-------

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	128,167,335.74	114,071,597.11
其他业务收入	15,279,862.53	13,610,365.02
营业成本	109,835,189.55	97,095,042.48

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	128,167,335.74	89,571,473.28	114,071,597.11	76,839,984.25
合计	128,167,335.74	89,571,473.28	114,071,597.11	76,839,984.25

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业炸药	108,117,216.95	74,139,358.87	93,978,265.37	62,287,012.67
工业雷管	20,050,118.79	15,432,114.41	20,093,331.74	14,552,971.58
合计	128,167,335.74	89,571,473.28	114,071,597.11	76,839,984.25

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽地区	80,570,821.95	56,308,006.90	63,346,608.77	42,671,028.93
江苏地区	730,087.2	510,231.30	2,414,195.95	1,626,231.1
其他地区	46,866,426.59	32,753,235.08	48,310,792.39	32,542,724.22
合计	128,167,335.74	89,571,473.28	114,071,597.11	76,839,984.25

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
淮北矿业股份有限公司	26,043,976.08	18.16
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	17,029,237.32	11.87
安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	7,432,543.07	5.18
河南省永联民爆器材股份有限公司	6,312,955.52	4.40
安徽恒源煤电股份供应分公司	5,778,618.28	4.03
合计	62,597,330.27	43.64

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	617,640.07	
合计	617,640.07	

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
雷鸣安全评审公司	617,640.07		
合计	617,640.07		/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,255,200.15	10,318,496.96
加：资产减值准备	1,035,054.4	1,681,041.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,055,245.3	6,276,516.75
无形资产摊销	48,798.24	159,909.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	680,277.36	4,306.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,278,644.24	-815,349.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-617,640.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-139,955.31	-252,156.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,194,249.39	4,044,427.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,951,211.93	-57,077,508.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,116,298.18	34,549,426.2
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,602,328.53	-1,110,890.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	55,034,901.89	50,203,557.15
减：现金的期初余额	64,857,571.69	54,530,811.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,822,669.8	-4,327,254.14

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-688,992.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,091,528.96	其中本部收到财政局知名商标奖励 20,000.00 元，子公司雷鸣红星收到科研补贴 59,600.00 元，子公司徐州雷鸣收到财政局补贴 500,000.00 元，递延收益摊销 511,928.96 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,585.97	

少数股东权益影响额	-192,853.39	
所得税影响额	-140,983.42	
合计	300,285.40	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.35	0.35

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿；
- (三) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本。

董事长：张治海

安徽雷鸣科化股份有限公司

2014 年 8 月 26 日

少数股东权益影响额	-192,853.39
所得税影响额	-140,983.42
合计	300,285.40

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.35	0.35

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿；
- (三) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本。

安徽雷鸣科化股份有限公司

2014年8月26日