

# 2005 年半年度报告



贵州久联民爆器材发展股份有限公司

GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL  
DEVELOPMENT CO. , LTD

二 00 五年八月

# 目 录

重 要 提 示 .....	2
第一节 公司基本情况简介 .....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第五节 管理层讨论与分析 .....	7
第六节 重要事项 .....	11
第七节 财务报告 .....	15
第八节 备查文件 .....	15

## 重 要 提 示

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

公司董事长杨胜利先生，总经理吴成滨先生，财务负责人雷治昌先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司二 00 五年半年度财务报告未经审计。经公司第一届董事会第十八次会议审议通过。

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司法定中文名称：贵州久联民爆器材发展股份  
公司英文名称：GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL DEVELOPMENT CO. ,  
LTD  
公司英文名称缩写：JIULIANFAZHAN
  
- 二、 股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
证券简称：久联发展  
证券代码：002037
  
- 三、 公司注册地址：贵阳市高新技术开发区新天园区  
办公地址：贵阳市宝山北路 213 号  
邮政编码：550000  
公司国际互联网网址：[www.julianfazhan.com](http://www.julianfazhan.com)  
电子信箱：[Ljx3616199@163.com](mailto:Ljx3616199@163.com)
  
- 四、 公司法定代表人：杨胜利
  
- 五、 公司董事会秘书：梁建新  
投资者关系管理负责人：梁建新  
联系地址：贵阳市宝山北路 213 号  
联系电话：0851—6756941  
传真：0851—6756941  
电子信箱：[Ljx3616199@163.com](mailto:Ljx3616199@163.com)  
公司证券事务代表：王丽春  
联系地址：贵阳市宝山北路 213 号  
联系电话：0851—6751504

电子信箱：Wlc-jl-6751504@163.com

传真：0851—6751504

六、中国证监会指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：贵州久联民爆器材发展股份有限公司证券部

七、其它有关资料：

公司首次注册登记日期：2002 年 7 月 18 日

公司变更注册登记日期：2004 年 12 月 16 日

公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5200001204730

税务登记号码：520111736646453

公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标：

1、主要会计数据和财务指标：

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
流动资产	448,528,251.13	430,083,051.81	4.29%
流动负债	213,715,312.39	144,803,634.08	47.59%
总资产	654,740,510.14	604,819,043.89	8.25%
股东权益（不含少数 股东权益）	392,438,632.67	416,915,590.98	-5.87%
每股净资产	3.57	3.79	-5.80%
调整后的每股净资产	3.55	3.78	-6.08%
	报告期（1 - 6月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减（%）
净利润	14,023,041.69	16,055,117.87	-12.66%
扣除非经常性损益后 的净利润	13,760,710.35	15,914,110.79	-13.53%
每股收益	0.13	0.23	-43.48%
每股收益（注）	0.13	0.23	-43.48%

净资产收益率	3.57%	10.76%	-7.19%
经营活动产生的现金流量净额	8,055,368.07	10,808,161.58	-25.47%

注：上年同期每股收益按总股本7000万股计算，报告期每股收益按总股本11000万股计算。

## 2、非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
对非金融企业收取的资金占用费	360,989.26
以前年度已经计提坏账准备的转回	405,409.42
处理固定资产产生的损益	-278.39
营业外支出	-283,277.84
营业外收入	67,337.91
所得税影响数	-287,849.02
合计	262,331.34

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、公司股本变动情况

报告期内公司股本结构没有发生变化。

### 二、股东情况

#### 1、报告期内公司前五名股东、前十名流通股股东持股情况。

报告期末股东总数	18538					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减情况	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	股份质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
贵州久联企业集团有限责任公司	0	55,268,500	50.25	未流通	0	国有法人股
思南五峰化工有限责任公司	0	7,131,100	6.48	未流通	0	国有法人股

贵州兴泰实业有限公司	0	3,378,000	3.07	未流通	0	国有法人股
南京理工大学	0	2,814,900	2.56	未流通	0	国有法人股
贵州黔鹰五七〇八铝箔厂	0	1,407,500	1.28	未流通	全部司法冻结	国有法人股
汉唐证券有限责任公司	0	1,223,025	1.11	已流通	未知	社会公众股
上海申能资产管理有限公司	200,900	200,900	0.182	已流通	未知	社会公众股
交通银行—金鹰中小盘选证券投资基金	200,000	200,000	0.181	已流通	未知	社会公众股
魏立平	80,000	179,180	0.163	已流通	未知	社会公众股
胡正琼	171,489	171,489	0.156	已流通	未知	社会公众股

## 前十名流通股股东持股情况

名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
汉唐证券有限责任公司	1,223,025	A
上海申能资产管理有限公司	200,900	A
交通银行—金鹰中小盘选证券投资基金	200,000	A
魏立平	179,180	A
胡正琼	171,489	A
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	170,000	A
陈惠丽	152,994	A
邱碧娥	145,202	A
邹先花	140,000	A
骆建明	123,500	A
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司非流通股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知前十名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》规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

## 2、公司控股股东或实际控制人情况

报告期内公司控股股东无变化，控股股东为贵州久联企业集团有限责任公司。

法定代表人：周天爵

成立日期：2001年2月9日

注册资本：14,366万元

经营范围：五金产品、汽车配件、橡胶制品、建材、袋装食品、食杂、木制品、纸箱、硝酸胍、木材、家具的批零兼营；室内装饰服务；民用航空国内客运销售代理业务（限分支机构代理）火车票代理业务，国有资产经营管理。

报告期内公司实际控制人无变化, 实际控制人仍为贵州省人民政府。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	本公司职务	持股数量(股)	持股比例(%)	变动原因
杨胜利	董事长	--	--	
吴成滨	副董事长、总经理	--	--	
梁建新	董事会秘书	--	--	
王保林	董事	--	--	
刘顺强	董事	--	--	
杜安学	董事	--	--	
雷迅	独立董事	--	--	
黄钧儒	独立董事	--	--	
范新强	独立董事	--	--	
周天爵	监事会主席	--	--	
李祥兴	监事	--	--	
钟国珍	监事	1300	0.0012	二级市场申购
吴政文	监事	--	--	
索隆廉	监事	--	--	
占必文	副总经理	--	--	
冯佑刚	副总经理	--	--	
罗德丕	副总经理	--	--	
雷治昌	财务总监	--	--	

##### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

#### 第五节 管理层讨论与分析

##### 一、公司经营情况的讨论与分析：



报告期：公司实现主营业务收入 226,487,710.91 元，比去年同期实现数 187,890,024.05 元增长了 20.54%，主要原因是基础设施建设的快速发展及西电东送项目的实施所带来的对民爆产品需求量的增加。实现利润总额 26,894,079.45 元，比去年同期实现数 25,944,463.55 元增长了 3.66%，实现净利润 14,023,041.69 元，比去年同期实现数 16,055,117.87 元减少了 12.66%。报告期主营业务收入比去年同期增长了 20.54%，但利润总额仅增长了 3.66%，净利润下降了 12.66%的主要原因是：公司民爆产品的主要原材料硝酸铵、TNT、黑索金等原材料价格主要在 2004 年的下半年上涨的幅度比较大，2004 年上半年原材料上涨的因素对经营业绩的影响并不明显。虽然今年从 6 月 1 日开始国家发改委上调了民爆产品的价格，缓解了原材料上涨带来的成本压力，但 1-5 月份公司的经营业绩的增长仍然受到了原材料上涨因素的制约。

国家发改委于 2005 年 5 月 17 日下发了发改价格[2005]841 号文《关于调整民用爆破器材出厂价格的通知》，从 6 月 1 日开始上调民爆产品的出厂价格，公司下半年的经营业绩将会得到提高。

## 二、报告期公司的经营情况：

### 1、主营业务范围及其经营状况

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

### 2、公司主营业务收入、主营业务成本、毛利率的构成情况：

#### （1）按行业、产品分类

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
专用化学产品制造业	19,922.94	13,798.42	30.74%	29.92%	34.25%	-2.23%
其他建筑业	2,674.48	1,865.78	30.24%	-21.09%	-28.66%	7.41%
其他行业	51.35	42.35	17.53%	-21.61%	-24.94%	3.66%
其中：关联交易	234.00	182.00	22.22%	-77.72%	-78.33%	2.21%
主营业务分产品情况						
炸药	14,001.30	10,057.78	28.17%	26.11%	33.46%	-3.96%
管类	4,452.26	3,072.26	31.00%	45.74%	80.84%	-13.39%

索类	1,469.38	668.38	54.51%	24.88%	-35.92%	43.16%
工程施工、爆破服务	2,674.48	1,865.78	30.24%	-21.09%	-28.66%	7.41%
其他	51.35	42.35	17.53%	-21.61%	-24.94%	3.66%
其中：关联交易	234.00	182.00	22.22%	-77.72%	-78.33%	2.21%
关联交易的定价原则	贵州新联爆破公司承接关联单位的施工任务，是在“公开、公平、公正”原则下，严格按照关联单位统一对外公布的招投标规定实施，严格按承接工程的程序和相关规定进行，工程价款的确定严格遵循合同所确定的单价（工程招投标条款所规定参照的建筑安装定额，并结合工程所在地实施相关工程的行情及其他条款），以及监理单位、施工管理代表现场实际测量并最终确认的工程量等因素综合确定。					

### （3）按地区分类

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
省内	22,570.65	21.84%
省外	78.12	-70.44%

三、报告期内公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

四、报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

五、报告期内公司无来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

六、经营中出现的问题、困难及解决办法：

报告期内，公司仍然存在：一、原材料及燃料动力等价格的持续上涨带来的成本压力。二、新产品的宣传力度不够，新产品售后服务跟不上。

对此，公司采取了以下措施：1、严格控制原材料的采购成本；2、不断优化、改进产品的工艺配方，降低单位产品的材料、能源消耗，加强管理，严把成本关。3、大力倡导、宣传新产品。加强售后服务人员队伍的配备及技术培训，提高售后服务人员素质，更好地为客户服务。

七、报告期内公司投资情况

（一）公司募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	26,640.00	报告期内使用募集资金总额	2,660.94
--------	-----------	--------------	----------

承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	已累计使用募集资金总额			项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
				累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)				
12000吨AE型粉状乳化炸药	否	4,819.35	241.55	1,057.12	21.90%	0.00	2006年12月	否	是	否
8000吨HLC型粉状乳化炸药	否	2,731.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2006年12月	否	是	否
5000吨乳化炸药生产线	否	2,488.23	0.00	0.00	0.00	0.00	2006年12月	否	是	否
4000吨膨化硝酸铵炸药生产线	否	1,558.91	318.22	318.22	20.4%	0.00	2006年12月	否	是	否
3000万发钝感电雷管生产线	否	4,827.39	44.35	2,049.29	42.50%	0.00	2006年11月	否	是	否
7000万米/1000万发导爆管雷管生产线		3,683.79	9.76	796.65	21.60%	0.00	2006年12月	否	是	否
1000万米导爆索生产线		1,815.75	83.11	610.85	33.60%	0.00	2006年12月	否	是	否
省级民爆技术中心		2,158.86	37.61	289.61	13.40%	0.00	2006年8月	否	是	否
新联爆破公司项目		6,400.00	1,926.33	1,926.33	30.00%	0.00		否		否
合计	-	30,483.92	2,660.94	7,048.07	20.37%	0.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	新联爆破公司项目募集资金主要用于企业的资质升级,生产技术能力的提高(即购买先进的工程设备),以达到经营业务拓展的目的。报告期内公司完成了注册资本的变更,已购买了一部份设备,资质升级正在申报中。 除新联爆破公司项目外,其它八个项目都需要进行土地征拔及前期的相关报建手续,程序较多,项目工程进度受到了一定影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及弥补情况	募集资金项目从2002年7月开始运作,至2004年8月已用自有资金投入1285.95万元,经公司第一届董事会第十二次会议审议通过后,于2004年12月28日用募集资金弥补了先期投入。									
用闲置募集资金暂时补充流	无									

动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

## (二) 非募集资金投资项目情况

单位：(人民币)万元

交易对方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	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
贵州久联企业集团有限责任公司	贵州省毕节地区21家国有物质企业的资产、负债、净资产及金沙汇森爆破公司的国有股权	2005年3月22日	367.33	185.76	是	按照经贵州省毕节兴业会计师事务所确认的毕节地区物资企业的截止2004年11月28日的净资产及国有股权合计作价15603263.07元冲减各项费用后, 所余金额作为本次毕节地区国有物资企业资产的交易价格。	是	是

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关上市公司法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度规范公司运作，加强信息披露工作，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

### 二、报告期内公司利润分配及执行情况：

公司2004年度利润分配方案经2005年4月28日召开的2004年年度股东大会审议通过：以2004年12月31日公司总股本11000万股为基数，向股权登记日在册的公司全体股东每

10 股派发现金红利 3.5 元（含税，扣税后社会公众股中的个人股东、投资基金每 10 股派发现金红利 2.8 元）。公司 2005 年 5 月 23 日在指定的媒体上刊登了《分红派息实施公告》，深市已于 2005 年 5 月 30 日，沪市于 5 月 31 日派发了现金红利。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

五、公司控股股东及其子公司没有违规占用公司资金的情况。

六、公司为控股子公司提供担保情况

2005 年 4 月 14 日公司以通讯方式召开了公司第一届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于公司为控股子公司贵州新联爆破工程有限公司贷款 4000 万元提供担保的议案》。

七、独立董事对公司当期对外担保及关联方资金占用的独立意见

经认真核查，我们认为，贵州久联民爆器材发展股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，报告期内没有发生违规对外担保、关联方违规资金占用的情形。

八、公司在报告期内不存在委托理财的情况

九、报告期内公司无重大关联交易情况

十、重大合同及其履行情况

(1) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情形。

(2) 公司于 2005 年 4 月 30 日与中国农业银行贵阳市中北支行签订了(A 中北)农银保字(2005)第 1 号保证合同，为控股比例为 97.62%的子公司新联爆破公司贷款 4000 万元提供担保，担保类型为连带责任担保。

### 十一、公司或持股 5%以上的股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司持股 5%以上的股东贵州久联企业集团有限责任公司、贵州思南五峰化工有限责任公司做出的《避免同业竞争承诺函》均得到严格实施，没有出现同业竞争的情况。

### 十二、公司内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计制度》设立独立的内部审计机构，配备了专门的内部审计人员，严格按《内部审计制度》开展工作，定期对子、分公司会计报表进行检查，报告期内重点对募集资金的使用情况进行了审计，未发现公司有违规使用募集资金的情况。

### 十三、公司董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上[2005]10号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，亲自出席董事会会议审议各项议案，并充分发表了意见，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了投资者特别是社会公众股股东合法权益。

报告期内董事会召开及出席情况：

报告期内召开董事会次数			4 次		
董事姓名	职务	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次 未亲自出席
杨胜利	董事长	4	0	0	否
吴成滨	副董事长、总经理	4	0	0	否
梁建新	董事会秘书	4	0	0	否
王保林	董事	4	0	0	否
刘顺强	董事	4	0	0	否
杜安学	董事	4	0	0	否
雷迅	独立董事	4	0	0	否
范新强	独立董事	4	0	0	否
黄钧儒	独立董事	4	0	0	否

### 十四、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员未受到中国证监会稽查、行政处罚、

通报批评，证券交易所公开谴责。

#### 十五、投资者关系管理情况

报告期内公司一如既往的重视投资者关系管理，严格按照所制定的《投资者关系管理制度》实施投资者关系管理，认真接待投资者的日常来电、来访、回答咨询、联系股东、及时更新公司网站的投资者关系管理专栏，向投资者提供公司公开披露的资料等。并于 2005 年 4 月 7 日在投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了 2004 年年度报告网上说明会，认真细致的回答了广大投资者的提问，增强了投资者对公司生产经营及募集资金项目在建情况的了解。

#### 十六、其他重要事项

披露日期	公告内容	信息披露报纸
2005-01-19	公司第一届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于对中国证监会贵州证监局巡检意见的整改报告公告	《中国证券报》、《证券时报》
2005-01-29	2004 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》
2005-03-28	公司第一届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》
	公司独立董事意见	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第一届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	2004 年年度报告及年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
	关于公司与控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》
2005-04-01	公司关联交易（资产及股权转让）公告	《中国证券报》、《证券时报》
2005-04-05	关于举行 2004 年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2005-04-16	公司第一届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第一届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》

	独立董事对公司日常关联交易的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》
2005-04-26	公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》、《证券时报》
2005-04-29	公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	2004 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》
2005-05-23	公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《证券时报》
2005-06-01	公司关于对民用爆破器材产品价格进行调整的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》

## 第七节 财务报告

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注（附后）

## 第八节 备查文件

一、载有公司董事长签字的半年度报告正本。

二、载有公司董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字盖章的财务报告正本。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的公司所有文件的正本及公司原稿。

**贵州久联民爆器材发展股份有限公司**

**董事长：杨胜利**

**二 00 五年八月十日**



# 资产负债表

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	297,286,511.13	208,909,137.56	301,190,120.92	174,640,503.18
短期投资				
应收票据	3,050,800.00		3,840,124.88	
应收股利		3,062,468.83	52,997.21	
应收利息				
应收账款	63,029,404.68	17,477,309.99	61,297,623.82	21,054,729.69
其他应收款	11,869,952.03	3,904,828.78	18,000,305.42	13,040,565.88
预付账款	42,419,155.41	15,070,319.71	21,560,502.53	14,561,736.64
应收补贴款				
存货	30,031,791.16	15,453,238.68	23,819,642.34	16,263,515.80
待摊费用	840,636.72	508,484.45	321,734.69	261,734.69
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	448,528,251.13	264,385,788.00	430,083,051.81	239,822,785.88
长期投资：				
长期股权投资	5,056,355.17	129,850,548.85	4,788,662.42	131,541,187.28
长期债权投资	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
长期投资合计	5,156,355.17	129,950,548.85	4,888,662.42	131,641,187.28
合并价差	4,316,603.82		4,530,903.93	
固定资产：				
固定资产原价	129,436,762.98	50,016,053.93	103,023,534.45	47,851,231.92
减：累计折旧	27,977,564.83	10,875,233.07	19,619,427.88	9,000,405.32
固定资产净值	101,459,198.15	39,140,820.86	83,404,106.57	38,850,826.60
减：固定资产减 值准备	390,726.71	106,812.84	390,726.71	106,812.84
固定资产净额	101,068,471.44	39,034,008.02	83,013,379.86	38,744,013.76
工程物资				
在建工程	53,814,342.40	51,048,563.23	16,133,671.04	15,941,771.04
固定资产清理				
固定资产合计	154,882,813.84	90,082,571.25	99,147,050.90	54,685,784.80
无形资产及其他资 产：				
无形资产	46,173,090.00	24,607,660.17	70,700,278.76	52,323,306.72
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资	46,173,090.00	24,607,660.17	70,700,278.76	52,323,306.72

产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	654,740,510.14	509,026,568.27	604,819,043.89	478,473,064.68
流动负债：				
短期借款	123,790,868.74	82,000,000.00	67,500,000.00	42,000,000.00
应付票据	3,900,000.00		1,560,000.00	
应付账款	24,781,061.25	12,261,461.04	17,338,779.47	8,446,103.61
预收账款	21,097,050.14	246,924.39	20,470,895.59	246,094.71
应付工资	4,909,132.63	500,392.76	6,473,936.80	2,939,164.06
应付福利费	6,816,029.92	2,968,860.48	4,066,514.84	2,088,206.87
应付股利	809,498.62	492,625.00		
应交税金	13,824,443.34	2,781,894.48	10,017,176.19	1,049,814.91
其他应交款	397,546.20	77,089.42	277,769.16	43,999.91
其他应付款	12,376,475.04	14,822,341.53	17,079,578.79	4,273,823.13
预提费用	1,013,206.51		18,983.24	
预计负债				
一年内到期的长期 负债				
其他流动负债				
流动负债合计	213,715,312.39	116,151,589.10	144,803,634.08	61,087,207.20
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	2,452,751.79	436,346.50	2,470,266.50	470,266.50
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	2,452,751.79	436,346.50	2,470,266.50	470,266.50
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	216,168,064.18	116,587,935.60	147,273,900.58	61,557,473.70
少数股东权益	46,133,813.29		40,629,552.33	
所有者权益（或股东 权益）：				
实收资本（或股本）	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本） 净额	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	242,488,148.04	242,488,148.04	242,488,148.04	242,488,148.04
盈余公积	24,135,172.99	18,061,065.43	24,135,172.99	18,061,065.43
其中：法定公益 金	9,583,188.68	7,224,426.17	9,583,188.68	7,224,426.17
未分配利润	15,815,311.64	21,889,419.20	40,292,269.95	46,366,377.51
其中：现金股利			38,500,000.00	38,500,000.00
未确认的投资损失				

外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	392,438,632.67	392,438,632.67	416,915,590.98	416,915,590.98
负债和所有者权益（或股东权益）合计	654,740,510.14	509,026,568.27	604,819,043.89	478,473,064.68

法定代表人: 杨胜利

财务总监: 雷治昌

会计机构负责人: 雷治昌

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	226,487,710.91	80,095,909.89	187,890,024.05	69,818,538.83
减：主营业务成本	157,065,533.20	53,334,299.61	129,502,762.02	40,999,173.36
主营业务税金及附加	2,335,698.59	441,946.14	1,968,803.59	343,098.44
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	67,086,479.12	26,319,664.14	56,418,458.44	28,476,267.03
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,573,462.12	1,422,975.81	2,147,068.04	2,119,667.31
减：营业费用	7,267,612.72	3,797,242.68	6,051,303.12	4,347,130.37
管理费用	33,580,390.27	14,348,108.41	27,159,910.42	14,091,581.21
财务费用	514,426.13	632,065.00	1,156,074.61	2,258,929.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,297,512.12	8,965,223.86	24,198,238.33	9,898,292.88
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-187,771.13	6,487,267.58	-302,060.28	5,978,422.91
补贴收入			2,063,598.57	2,063,598.57
营业外收入	77,837.91	39,178.86	540.00	240.00
减：营业外支出	293,499.45	14,434.50	15,853.07	10,177.78
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	26,894,079.45	15,477,235.80	25,944,463.55	17,930,376.58
减：所得税	6,960,349.58	1,454,194.11	6,332,388.66	1,875,258.71
少数股东损益	5,910,688.18		3,556,957.02	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	14,023,041.69	14,023,041.69	16,055,117.87	16,055,117.87
加：年初未分配利润	40,292,269.95	46,366,377.51	20,375,584.82	23,357,330.51
其他转入				
六、可供分配的利润	54,315,311.64	60,389,419.20	36,430,702.69	39,412,448.38

减：提取法定盈余公积			2,294,066.77	1,605,511.79
提取法定公益金			2,294,066.77	1,605,511.79
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	54,315,311.64	60,389,419.20	31,842,569.15	36,201,424.80
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积			1,147,033.36	802,755.89
应付普通股股利	38,500,000.00	38,500,000.00		
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	15,815,311.64	21,889,419.20	30,695,535.79	35,398,668.91
利润表（补充资料）				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法定代表人: 杨胜利

财务总监: 雷治昌

会计机构负责人: 雷治昌

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	288,454,046.93	98,840,137.36
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	6,197,858.73	23,590,502.05
现金流入小计	294,651,905.66	122,430,639.41
购买商品、接受劳务支付的现金	201,859,078.57	46,157,051.92
支付给职工以及为职工支付的现金	38,250,245.52	21,939,610.57
支付的各项税费	25,820,680.91	8,608,457.14
支付的其他与经营活动有关的现金	20,666,532.59	5,814,104.27
现金流出小计	286,596,537.59	82,519,223.90
经营活动产生的现金流量净额	8,055,368.07	39,911,415.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	160,246.34	5,115,437.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	250,000.00	10,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	410,246.34	5,125,437.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,312,617.76	11,992,450.63
投资所支付的现金	720,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	22,032,617.76	11,992,450.63
投资活动产生的现金流量净额	-21,622,371.42	-6,867,013.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	103,000,000.00	63,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	876,913.72	876,913.72
现金流入小计	103,876,913.72	63,876,913.72
偿还债务所支付的现金	48,500,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	45,713,520.16	39,652,681.40
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	94,213,520.16	62,652,681.40
筹资活动产生的现金流量净额	9,663,393.56	1,224,232.32

四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,903,609.79	34,268,634.38
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,023,041.69	14,023,041.69
加：计提的资产减值准备	-258,235.79	-254,557.67
固定资产折旧	8,560,806.00	1,895,936.92
无形资产摊销	480,900.39	289,475.34
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-518,902.03	-246,749.76
预提费用增加（减：减少）	994,223.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-278.39	-10,500.00
固定资产报废损失		
财务费用	514,426.13	632,065.00
投资损失（减：收益）	187,771.13	-6,487,267.58
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-6,212,148.82	810,277.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	-24,170,755.47	1,613,163.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	8,543,831.78	27,646,531.08
其他		
少数股东损益	5,910,688.18	
经营活动产生的现金流量净额	8,055,368.07	39,911,415.51
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	297,286,511.13	208,909,137.56
减：现金的期初余额	301,190,120.92	174,640,503.18
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,903,609.79	34,268,634.38

法定代表人: 杨胜利

财务总监: 雷治昌

会计机构负责人: 雷治昌

附表1

单位：（人民币）元

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面	加权	全面	加权
	摊薄	平均	摊薄	平均
主营业务利润	17.09	16.32	0.61	0.61
营业利润	6.96	6.64	0.25	0.25
净利润	3.57	3.41	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	3.51	3.35	0.13	0.13

附表2

## 资产减值准备明细表

单位：（人民币）元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,880,713.76	998,453.63	405,409.42		405,409.42	6,473,757.97
其中：应收账款	4,864,795.10	998,453.63	265,392.23		265,392.23	5,597,856.50
其他应收款	1,015,918.66		140,017.19		140,017.19	875,901.47
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						

长期债权投 资						
五、固定资产减值准 备合计	390,726.71					390,726.71
其中：房屋、建筑 物						
机器设备	90,199.72					90,199.72
六、无形资产减值准 备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准 备合计	54,419.01					54,419.01
八、委托贷款减值准 备合计						
九、总计	6,325,859.48	998,453.63	405,409.42		405,409.42	6,918,903.69



# 贵州久联民爆器材发展股份有限公司

## 2005 年 1-6 月会计报表附注

### 一、公司简介

#### 1、公司基本情况：

贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经贵州省人民政府黔府函（2002）258 号文《省人民政府关于设立贵州久联民爆器材发展股份有限公司的批复》批准成立，由主发起人贵州久联企业集团有限责任公司（以下简称“久联集团公司”）联合贵州思南五峰化工有限责任公司（以下简称“思南五峰公司”）、贵州兴泰实业有限责任公司、贵州黔鹰五七〇八铝箔厂，南京理工大学 4 家单位共同发起设立。公司于 2002 年 7 月 18 日取得由贵州省工商行政管理局颁发的营业执照，营业执照注册号为 5200001204730。公司注册资本为 7000 万元，法定代表人：杨胜利，经营范围：民用爆破器材的研发、生产、销售；爆破工程施工及技术服务；化工产品（不含化学危险品）的批零兼营。

2004 年 8 月 24 日，公司发行 4000 万股 A 股，募资净额为 25,301.96 万元，业经中和正信会计师事务所有限公司以中和正信验字（2004）第 4-024 号验资报告验证。公司于 2004 年 12 月 16 日办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为 11,000.00 万元。

#### 2、公司基本组织机构

公司严格按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会和经理班子，经理班子下设经济运行部、经理部、财务投资部、人力资源部、证券部、审计部、供销保障部、技术开发中心、信息中心 9 个职能部门及 9844 生产分公司、9855 生产分公司、思南生产分公司、营销分公司四个分公司，投资控股贵州新联爆破工程有限公司（以下简称“新联爆破公司”）、贵阳久联化工有限责任公司（以下简称“贵阳久联化工公司”）、贵州联合民爆器材经营有限责任公司（以下简称“联合经营公司”）三个子公司。

### 二、公司的主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度：公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。
- 2、会计期间：自公历每年元月一日起至十二月三十一日止。
- 3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，历史成本为计价原则。各项资产如果发生减值，按照《企业会计制度》的规定计提相应的减值准备。

#### 5、外币业务核算方法：

对年度内发生的外币业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（市场汇价）折合人民币记账，月末各外币账户的余额按月末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益，其中属于筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入各项在建固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

#### 6、现金等价物的确定标准：

持有期限短（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。

#### 7、短期投资核算方法：

（1）短期投资以实际支付的价款计价，如实际支付的价款中包含已宣告发放尚未领取的股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算，不计入投资成本；当实际收到发放的现金股利和利息时，除已计入应收项目的现金股利或利息外，冲减投资的账面价值；处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资损益。

（2）期末短期投资成本按成本与市价孰低法计价；短期投资跌价准备按类别计算，将投资成本高于市价的差额，计提短期投资跌价损失计入当期损益。

#### 8、坏账核算办法：

##### （1）坏账确认的标准：

债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产依法清偿后仍无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；

（2）坏账核算的方法：坏账损失采用备抵法核算。决算日，坏账准备根据本公司以往经验、债务单位的实际财务情况和现金流量情况，以及其他相关信息进行合理估计。根据久联股司董（2003）106号《减值准备计提制度》的规定，公司应收款项按账龄分析法计提坏账准备（其他应收款中，我公司备用金借款、差旅费借款不计提坏账准备），并计入当期损益，计提坏账准备的比例列示如下：

序号	账 龄	计 提 比 例
1	1 年以内	5%
2	1—2 年	7%

3	2—3 年	10%
4	3—4 年	20%
5	4—5 年	40%
6	5 年以上	100%

#### 9、 存货核算方法和计提存货跌价准备的核算方法

(1) 存货的分类：原材料、自制半成品、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（含库存商品、委托代销商品）。

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

(3) 存货跌价准备的计提：期末按分类存货的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备，并计入当期损益。

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制进行核算。

#### 10、 长期投资核算方法：

##### (1) 长期股权投资：

以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本；以非现金资产抵偿债务、非货币性交易等特殊方式取得的长期股权投资，按照《企业会计制度》规定确定其投资成本。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但对其不具有重大影响，采用成本法核算，被投资单位宣告分配的利润或现金股利确认为当期投资收益。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或者 20%以上，或虽投资不足 20%但对其有重大影响，采用权益法核算。

##### (2) 长期债权投资

以现金购入的长期债权投资，按实际支付的价款（含支付的税金、手续费等相关费用）减去已到期但尚未领取的债权利息后的余额，作为初始投资成本；以非现金资产抵偿债务、非货币性交易等特殊方式取得的长期债权投资，按照《企业会计制度》规定确定其投资成本，并按期计算利息，调整债权投资溢价或折价作为当期投资收益。债权投资溢价或折价在债券存续期间内，于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

##### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

公司长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，计提长期投资减值准备，并计入当期损益。长期债权投资按报告期末账面价值与市价孰低法计价，

计提长期投资减值准备；长期股权投资按报告期末账面价值与可收回金额孰低法计价，以单项投资为基础计算并计提长期投资减值准备。

(4) 股权投资差额的摊销方法和期限：

股权投资差额按直线法进行摊销，摊销期限为合同规定了投资期限的，按合同规定期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年期限摊销。

11、委托贷款的核算方法：

(1) 委托贷款计价和计算方法：按实际委托贷款金额计价，并按规定的利率按月计算利息。

(2) 委托贷款减值准备确认标准和计提方法：对于发生的委托贷款，如有迹象表明其本金高于可收回金额的，公司在每年年终时按本金高于可收回金额的差额计提相应的减值准备，并计入当期损益。

12、固定资产计价及其折旧方法：

(1) 固定资产确认标准：

使用期限超过一年的房屋建筑物以及其他与生产经营有关的设备、机器、机械、运输工具等。

单位价值在 2000 元以上、且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

(3) 固定资产计价：

购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、缴纳的税金等作为入账价值。

自行建造的固定资产，按建造该项固定资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：直线法。各类固定资产的使用年限、年折旧率、残值率列示如下：

序号	资产类别	使用年限	年折旧率	月折旧率	残值率
1	房屋建筑物	20—40	2.5%—5%	0.208%—0.417%	0

2	机器设备	5—20	5%—20%	0.417%—1.667%	0
3	运输设备	8	12.50%	1.04%	0

对全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；投资转入或外购已使用过的固定资产按购入净值与尚可使用年限计提折旧。

(5) 固定资产减值准备：

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧，损坏，长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

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。

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。

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。

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出核算，已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预计可使用状态之日起，按工程预算造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。

(2) 在建工程减值准备：

年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益有很大的不确定性，或者其他足以证明在建工程已经发生减值的情形已经发生，计提在建工程减值准备。

14、借款费用资本化核算方法：

(1) 确认原则：为购建某项固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用(含借款利息，折价或溢价的摊销以及汇兑损益)，当同时满足以下三个条件时，开始资本化：资产支出已发生，借款费用已发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已开始。

(2) 资本化期间：若某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月(含 3 个月)，暂停借款费用资本化，其间所发生的借款费用，计入当期损益；当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化，以后发生的借款费用直接计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法：

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 资本

化率。

按季确定累计支出加权平均数。

#### 15、无形资产核算方法：

(1) 计价：购入的无形资产按实际支付价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产：按有关凭证标明的金额加上支付的相关税费入账；没有凭证的按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上支付的税费入账；不存在活跃市场的无形资产按照预计未来现金流量现值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年期限摊销。

#### (3) 无形资产减值准备：

年末对无形资产进行全面检查，如发现以下情况：该无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大影响；该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；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形，则应对无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销方法：

(1) 公司筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用归集，待公司开始生产经营当月起一次性计入当期损益。

(2) 其他长期待摊费用，在费用项目受益期内分期平均摊销。如果不能使以后期间受益的，将其摊余价值全部列入当期损益。

#### 17、应付债券的核算方法：

公司发行债券，按照实际的发行价格总额计价，债券发行的价格总额与债券面值总额的差价，作为债券溢价或折价，在债券存续期内按直线法平均摊销，并按借款费用处理原则处理。

#### 18、收入确认的方法：

##### (1) 销售商品收入在以下条件均能满足时予以确认：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方。

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

与交易相关的经济利益能够流入，并且与销售商品有关的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入分以下两种情况予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转劳务成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

(3) 他人使用公司资产：在与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量时确认收入。

19、所得税会计处理方法：应付税款法。

20、会计政策、会计估计变更以及重大会计差错：无。

21、合并会计报表编制方法：

(1) 合并范围：纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

公司拥有其半数以上权益性资本的子公司。

通过与其他投资者协议，拥有其半数以上表决权资本的子公司。

根据章程或协议，有权控制其财务和经营决策的子公司。

有权任命其董事会等类似权力机构中多数成员的子公司。

在其董事会或类似权力机构中拥有半数以上投票权的子公司。

(2) 纳入合并报表的子公司：

2004 年纳入合并报表的子公司是新联爆破公司、联合经营公司、贵阳久联化工公司。

2005 年因公司的子公司联合经营公司建立营销网络，对毕节联合民爆公司投资 400 万元，占比 100%；对织金县联合民爆公司投资 51 万元，占比 51%；对纳雍县物资公司投资 53 万元，占比 51.16%；对金沙汇森公司投资 92 万元，占比 44.87%；对赫章县宏安公司投资 49 万元，占比 42.5%；对威宁县物资公司投资 167 万元，占比 67.37%。上述公司在 2005 年均纳入合并范围。

(3) 编制方法：

以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他相关资料为依据，根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会字(1996)2号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件规定，在编制合并会计报表时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整，合并范围内各公司

之间的所有关联交易和往来款项均予以抵销。

### 三、税项: 公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	33%、15%
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税	营业额	5%或 3%

#### 1、企业所得税：

(1) 公司获区内高新技术企业，子公司新联爆破公司获西部大开发鼓励类企业，两者均适用 15%的企业所得税优惠政策。

(2) 子公司贵阳久联化工公司和联合经营公司执行 33%的企业所得税税率。

#### 2、增值税：

按销售收入的 17%计缴。根据财税字(2001)204 号文及财驻黔监(2002)13 号文件精神，本公司被列为“十五期间”享受三线调迁增值税先征后返税收优惠政策的企业，根据财政部驻贵州省财政监察专员办事处财驻黔监(2003)35 号文《关于下达贵州久联民爆器材发展股份有限公司增值税退税基数的通知》精神，核定公司退税基数为 9,465,259.12 元，退税比例为 80.96%，在 2003 年 1 月 1 日-2005 年 12 月 31 日期间执行。

#### 3、营业税：

子公司贵州新联爆破工程有限公司的工程业务收入执行的是 3%的营业税税率；爆破咨询收入等执行的是 5%的营业税税率。

#### 4、城市维护建设税：

(1) 公司本部按应纳流转税额的 1%计缴。

(2) 公司所属思南生产分公司按应纳流转税额的 5%计缴。

(3) 子公司贵阳久联化工公司和联合经营公司按应纳流转税额的 7%计缴。

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

5、教育附加费：按应纳流转税额的 3%计缴。

6、员工的个人所得税由公司及各子公司代扣代缴。

7、其他税项按国家规定计缴。

### 四：控股子公司

1、贵州新联爆破工程有限公司。



(1) 名称：贵州新联爆破工程有限公司。

(2) 住所：贵阳市花溪区孟关。

(3) 注册资本：捌仟肆佰万元。公司于 2004 年 12 月对贵州新联爆破工程有限公司增加投资 6400 万元，增资后贵州新联爆破工程有限公司的注册资本为 8400 万元，工商变更手续已于 2005 年 2 月办理完毕。

(4) 经营范围：爆破与拆除工程及房屋建筑工程施工等。

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：捌仟贰佰万元。

## 2、贵阳久联化工有限责任公司。

(1) 名称：贵阳久联化工有限责任公司。

(2) 住所：贵阳高新技术开发区新天园区。

(3) 注册资本：伍仟零陆拾壹万捌仟玖佰元。

(4) 经营范围：民用爆破器材的生产、销售、研究开发；批零兼营精细化工原料及产品（化学危险品及专项管理的除外）。

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：贰仟伍佰捌拾壹万伍仟陆佰元。

## 3、贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(1) 名称：贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(2) 住所：贵阳市宝山北路 213 号。

(3) 注册资本：2004 年 9 月前，注册资本为叁佰陆拾万元，2004 年 9 月公司增资 840 万元，其中股份公司增加投资 296.4 万元。2004 年 10 月，公司的注册资本变更为壹仟贰佰万元。

(4) 经营范围：民用爆破器材（持许可证经营）、化工产品及其原料（化学危险品及专项管理原料除外）。

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：肆佰捌拾万元。

## 五、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金：期末余额 297,286,511.13 元。

序号	项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	现金	117,241.12	118,068.34

2	银行存款	297,169,270.01	301,072,052.58
3	合计	297,286,511.13	301,190,120.92

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

注 2、应收票据：期末余额 3,050,800.00 元。

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	票据期限
银行承兑汇票	3,050,800.00	3,840,124.88	6 个月

注 3、应收账款：期末应收账款余额 68,627,261.18 元，坏账准备 5,597,856.50 元，应收账款净额 63,029,404.68 元。账龄分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	39,063,617.80	56.92	1,953,180.89	38,297,820.16	57.88	1,914,891.01
1—2 年	23,600,934.00	34.39	1,652,065.38	22,626,684.50	34.20	1,583,867.91
2—3 年	3,211,794.90	4.68	321,179.49	3,551,569.20	5.37	355,156.92
3—4 年	645,996.35	0.94	129,199.27	129,915.54	0.20	25,983.11
4—5 年	937,811.10	1.37	375,124.44	952,555.61	1.44	381,022.24
5 年以上	1,167,107.03	1.70	1,167,107.03	603,873.91	0.91	603,873.91
合计	68,627,261.18	100.00	5,597,856.50	66,162,418.92	100.00	4,864,795.10

应收账款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2005 年 6 月 30 日		欠款时间	备注
	金额	比例 (%)		
遵义市红花岗区南部新城建设指挥部	23,178,104.00	31.99	1-2 年	工程款
贵州盛源股份公司	7,388,508.18	10.20	1 年	工程款
仁怀城市开发建设投资经营公司	3,314,839.00	4.57	1 年	工程款
贵州久联房地产开发有限责任公司	2,408,267.49	3.32	1 年	工程款
贵州省水利水电基本建设工程处	1,755,000.00	2.42	1 年	工程款
合计	38,044,718.67	52.51	1 年	

(1) 应收账款中，无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部所欠新联爆破公司 23,178,104.00 元形成的原因是欠“遵义外环路项目”和“新联大道、银河路项目”的工程款。

(3) 应收账款增加的原因是本期将联合公司的子公司纳入合并范围增加所致。

注 4、其他应收款：期末其他应收款余额 12,745,853.50 元，坏账准备 875,901.47 元，其他应收款净额为 11,869,952.03 元。

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,174,243.43	32.75	165,434.08	6,349,583.08	33.39	96,827.66
1—2 年	6,404,741.43	50.25	448,331.90	12,625,000.00	66.39	883,750.00

2—3 年	1,989,510.40	15.61	198,951.04	7,000.00	0.04	700.00
3—4 年	142,717.25	1.12	28,543.45	-	-	
4—5 年				-	-	
5 年以上	34,641.00	0.27	34,641.00	34,641.00	0.18	34,641.00
合 计	12,745,853.50	100.00	875,901.47	19,016,224.08	100.00	1,015,918.66

其他应收款期末余额中，欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

单位名称	金额	比例(%)	欠款时间	欠款原因
仁怀城市开发建设投资经营公司	3,548,712.51	27.84	1-2 年	向新联爆破公司借拆迁、安置、补偿款及资金利息
遵义市红花岗区南部新城建设指挥部	2,957,930.40	23.21	1-2 年	向新联爆破公司借拆迁、安置、补偿款及资金利息
贵州安华白云拍卖有限公司	2,000,000.00	15.69	1 年	保证金
刘凤林	300,000.00	2.35	1 年	建立营销网络借款
贵州润丰实业集团有限责任公司	200,000.00	1.57	1-2 年	借款
合 计	9,006,642.91	70.66		

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

(2) 本期无核销的坏账损失。

(3) 无持有本公司 5%以上表决权的股东单位欠款。

(4) 其他应收款下降的原因是仁怀城市开发建设投资经营公司及遵义市红花岗区南部新城建设指挥部归还所欠新联爆破公司拆迁、安置、补偿款所致。

注 5、预付账款：期末余额 42,419,155.41 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备 注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	39,558,397.43	93.26	19,037,906.26	88.30	设备、材料、货款
1—2 年	705,886.59	1.66	2,153,667.93	9.99	设备、材料款
2—3 年	2,117,799.98	4.99	211,147.77	0.98	设备、材料款
3—4 年	37,071.41	0.09	157,780.57	0.73	设备、材料款
合计	42,419,155.41	100.00	21,560,502.53	100.00	

预付账款中无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

一年以内新增的预付账款主要是联合公司预付其他股东的货款和募集资金项目启动后预付的工程款及设备款。

超过 1 年付款期的款项有 2,860,757.98 元，主要为按合同规定预付的设备购置款，因合同尚在执行过程中，设备还未达到交付使用状态，以及对方尚未开具发票暂挂账等因素形

成。

注 6、存货：期末余额 30,031,791.16 元。

项目名称	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面原值	跌价准备	净值	账面原值	跌价准备	净值
原材料	10,958,980.78	5,192.00	10,953,788.78	11,154,320.45	5,192.00	11,149,128.45
材料成本差异	741,891.44		741,891.44	1,158,410.33		1,158,410.33
包装物	71,729.00		71,729.00	83,902.00		83,902.00
自制半成品	325,292.89		325,292.89	421,107.78		421,107.78
低值易耗品	1,098,771.35		1,098,771.35	688,567.51		688,567.51
在产品	239,751.21		239,751.21	563,472.25		563,472.25
库存商品	16,438,238.76		16,438,238.76	9,744,144.64		9,744,144.64
物资采购	162,327.73		162,327.73	10,909.38		10,909.38
委托加工物资				0.00		0.00
合计	30,036,983.16	5,192.00	30,031,791.16	23,824,834.34	5,192.00	23,819,642.34

公司对库存商品及原材料等存货均按月进行盘点,对盘点中发现的账实差异均进行了账务调整。公司 2005 年 1-6 月存货周转率高达 5.83 次,不存在积压的存货;库存商品反映的是公司的生产制造成本,远远低于公司现行出售价格;原材料等存货均是公司生产必需品,是新近购置的,与市场价基本吻合,故 2005 年 6 月 30 日对存货没有计提减值准备。

注 7、待摊费用：期末余额 840,636.72 元,主要是待摊销的财产保险费、房租费、信息披露费等。

注 8、长期投资：期末余额 5,156,355.17 元。

(1) 对新联爆破公司的股权投资差额 4,316,603.82 元。

(2) 南方避险增值基金 100,000.00 元。

(3) 联合经营公司为建立营销网络收购铜仁地区物资公司、遵义县物资公司、息烽县永兴物资公司、安顺市鑫联民爆公司,截止 2005 年 6 月 30 日,投资及投资收益合计 739,751.35 元。

注 9、固定资产及其折旧：期末固定资产原值 129,436,762.98 元,累计折旧 27,977,564.83 元,固定资产净值 101,459,198.15 元。

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
一、固定资产原值合计	103,023,534.45	27,155,197.22	741,968.69	129,436,762.98
其中：房屋建筑物	54,283,621.17	15,928,001.40	163,247.27	70,048,375.30
机器设备	34,963,605.06	5,631,553.97	40,299.49	40,554,859.54
运输设备	13,776,308.22	5,595,641.85	538,421.93	18,833,528.14
二、累计折旧	19,619,427.88	8,560,806.00	202,669.05	27,977,564.83
其中：房屋建筑物	5,310,018.70	4,944,585.64	9,927.19	10,244,677.15
机器设备	10,643,449.57	2,290,937.31	40,299.49	12,894,087.39
运输设备	3,665,959.61	1,325,283.05	152,442.37	4,838,800.29

三、固定资产净值合计	83,404,106.57	18,594,391.22	539,299.64	101,459,198.15
四、固定资产减值准备合计	390,726.71	0.00	0.00	390,726.71
其中：机器设备	90,199.72	0.00	0.00	90,199.72
运输设备	300,526.99	0.00	0.00	300,526.99
五、固定资产净额合计	83,013,379.86	18,594,391.22	539,299.64	101,068,471.44

(1) 固定资产中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况。

(2) 本期固定资产原值增加的主要原因是：

1. 公司的子公司联合经营公司收购的子公司纳入合并报表范围增加固定资产 1747 万元。

2. 公司因施工需要购置了双桥载重自卸汽车 10 辆、挖掘机 3 台、压路机 1 台、推土机 1 台等 550 万元设备。

(3) 固定资产减值准备增减情况说明：

报告期内，公司对固定资产进行了全面清查，组织相关资产管理部门对照财务制度对所有固定资产进行了分析，因公司按规定足额计提折旧；公司的机器设备经过评估后投入公司，投入后，市价波动不大，运转良好；公司注重对机器设备进行日常维护、保养，故本期末对固定资产计提减值准备。

注 10、在建工程：期末余额 53,814,342.40 元。

工程项目名称	资金来源	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
				本期转入固定资产数	其他减少数	
12000 吨粉状乳化炸药开发项目	募项目	963,995.97	8,632,675.63			9,596,671.60
3000 万发钝感电雷管开发项目	募项目	5,514,932.33	11,235,888.17			16,750,820.50
9844 雷管激光编码开发项目	自筹	130,531.31		130,531.31		-
9844 分公司车间改造工程	自筹	344,343.41		26,799.44		317,543.97
9855 分公司车间改造工程	自筹	4,878.83	222,069.04	38,064.09		188,883.78
9844 毫秒延期导爆管雷管开发项目	自筹	30,000.00				30,000.00
1000 万米导爆索	募项目	361,335.25	6,976,787.60			7,338,122.85
7000 万米/1000 万发导爆管雷管生产线	募项目	220,000.00	7,650,937.59			7,870,937.59
电子延时器生产线	自筹	215,816.21	158,032.93			373,849.14
半导体项目	自筹	246,971.90	142,005.00			388,976.90
网站建设	自筹	30,000.00				30,000.00
思南 4000 吨膨化硝酸铵	募项目	46,377.83	115,594.14			161,971.97

久联大厦	自筹	5,312,588.00	320,511.55	520,000.00		5,113,099.55
工程物资	自筹	54,419.01				54,419.01
省级民爆技术中心	募项目	2,520,000.00	367,685.38			2,887,685.38
综合房	自筹		801,010.39			801,010.39
炸药库房	自筹		780,320.39			780,320.39
贵阳久联办公楼	自筹		298,006.01			298,006.01
乳化生产线改造	自筹		443,470.35	63,670.35		379,800.00
贵阳久联化工公司谷立仓库改造	自筹	171,900.00	641,573.44	306,831.06		506,642.38
职工交通车	自筹	20,000.00	248,137.00	268,137.00		0.00
合计		16,188,090.05	39,034,704.61	1,354,033.25		53,868,761.41
减:计提减值准备		54,419.01				54,419.01
总计:		16,133,671.04				53,814,342.40

减值准备系对不需用的工程物资期末余额 54,419.01 元全额计提的。

注 11、无形资产：期末余额 46,173,090.00 元。

无形资产名称	使用年限	原始价值	期初余额	本年增加数	本年减少(摊销)数	期末余额	剩余摊销年限
9844 成品库用地	50	12,822,500.00	12,058,633.19		126,931.70	11,931,701.49	46.5
9855 成品库用地	50	8,208,500.00	7,719,301.68		81,257.08	7,638,044.60	46.5
公司募项目用地		27,426,171.21	27,426,171.21		27,426,171.21	0.00	46.5
思南用地	50	5,322,500.00	5,002,511.12		53,331.48	4,949,179.64	46.5
联合公司子公司用地				3,379,882.81		3,379,882.81	
贵阳久联用地	50	19,142,679.32	18,376,972.04		191,425.02	18,185,547.02	47.5
新 4 号专有技术	5	128,000.00	51,184.64		12,802.56	38,382.08	1.5
水增容费	5	51,900.00	20,753.88		5,191.02	15,562.86	1.5
电增容费	5	75,000.00	29,991.00		7,501.50	22,489.50	1.5
财务软件	5	24,600.00	14,760.00		2,460.00	12,300.00	2.5
合计		73,201,850.53	70,700,278.76	3,379,882.81	27,907,071.57	46,173,090.00	

注 12、短期借款：期末余额 123,790,868.74 元。

序号	借款条件	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
----	------	-----------------	------------------

1	担保借款	50,790,868.74	67,500,000.00
2	信用借款	73,000,000.00	
3	合计	123,790,868.74	67,500,000.00

短期借款中久联集团公司为本公司担保贷款金额为 9,000,000.00 元，股份公司为新联爆破公司担保贷款金额为 40,000,000.00 元。

本公司所有借款无逾期未偿还的情况。

注 13、应付票据：期末余额 3,900,000.00 元，全为银行承兑汇票。

收款单位	金额	到期日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 7 月 6 日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 7 月 15 日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 8 月 31 日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 9 月 7 日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 9 月 22 日
合计	3,900,000.00	

注 14、应付账款：期末余额 24,781,061.25 元。

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	18,272,308.30	73.73	16,905,088.53	97.50	材料款、工程款、货款
1—2 年	486,355.35	1.96	202,798.90	1.17	材料款、工程款、货款
2—3 年	1,173,983.92	4.74	211,640.42	1.22	材料款
3—4 年	4,848,413.68	19.56	19,251.62	0.11	材料款、工程款、货款
合计	24,781,061.25	100.00	17,338,779.47	100.00	

应付账款中无欠持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

应付账款中有 1189.61 万元为应付的原材料款。

公司新增 2 年以上应付账款主要为联合公司的子公司纳入合并范围所致。

注 15、预收账款：期末余额 21,097,050.14 元。

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	20,851,955.43	98.84	20,468,722.90	99.99	销售及工程款
1—2 年	245,094.71	1.16	2,172.69	0.01	销售款
合计	21,097,050.14	100.00	20,470,895.59	100.00	

预收账款中无持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

预收账款中有 19,726,147.85 元为公司子公司联合经营公司预收的货款。

注 16、应付工资：期末余额 4,909,132.63 元，为工资基金结余。

注 17、应付福利费：期末余额 6,816,029.92 元，是按工资总额的 14%计提后未用的结余。

注 18、应交税金：期末余额 13,824,443.34 元。

序 号	税 种 名 称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	企业所得税	2,059,551.09	864,763.07
2	营业税	2,885,892.46	2,362,913.29
3	增值税	8,335,643.04	6,263,403.96
4	城市建设维护税	543,012.85	526,095.87
5	个人所得税	343.90	0.00
	合 计	13,824,443.34	10,017,176.19

注 19、其他应交款：期末余额 397,546.20 元。

序号	项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	教育附加费	338,920.01	241,077.98
2	地方教育费附加	51,514.31	28,518.65
3	价格调节基金	7,111.88	8,172.53
4	合 计	397,546.20	277,769.16

注 20、其他应付款：期末余额 12,376,475.04 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备 注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	6,196,486.45	50.07	13,729,670.34	80.39	公积金、分包工程款
1—2 年	4,074,614.02	32.92	3,290,534.39	19.27	暂估工程款等
2—3 年	2,062,334.54	16.66	53,658.65	0.31	材料款、往来款等
5 年以上	43,040.03	0.35	5,715.41	0.03	材料款等
合 计	12,376,475.04	100	17,079,578.79	100.00	

其他应付款期末余额中金额最大的前五名明细情况如下：

序号	单 位 名 称	金 额	比例(%)	备 注
1	住房公积金	4,454,618.37	36.05	计提未付
2	贵州化建公司	1,285,546.94	10.40	暂估工程款
3	毕节地区规划局	349,907.04	2.83	规划费
4	贵阳金翅电子有限公司	240,000.00	1.94	设备款
5	大方县财政局	175,000.00	1.42	房款
	合 计	6,505,072.35	52.64	

其他应付款中无欠持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项，无超过 3 年的大额款项未偿还的情况。

其他应付款较 2004 年 12 月 31 日减少 470 万元的主要原因是贵州新联爆破公司未付的挖掘运输费用 677 万元在今年已支付。

注 21、预提费用：期末余额 1,013,206.51 元，系按借款合同相关规定计提的借款利息、仓储运输费等。

注 22、长期应付款：期末余额 2,452,751.79 元，是贵阳市财政局拨付给贵阳久联化工



公司的技改资金 2,000,000.00 和贵州省科技厅拨付给公司的技改资金节余。

注 23、少数股东权益：期末余额 46,133,813.29 元。

少数股东单位	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
新联爆破公司少数股东权益	2,147,465.64	2,748,432.07
贵阳久联化工公司少数股东权益	28,119,313.92	29,143,456.57
联合经营公司少数股东权益	15,867,033.73	8,737,663.69
合 计	46,133,813.29	40,629,552.33

注 24、股本：期末余额 110,000,000.00 元。

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中：								
国有法人持有股份	70,000,000							70,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000							40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	40,000,000							40,000,000
三、股份总数	110,000,000							110,000,000

(1) 本公司成立时股本经天一会计师事务所有限责任公司(天一验字[2002]第 4-026 号)验证。

(2) 本公司于 2004 年 8 月 24 日发行了社会流通股 4000 万股,每股发行价 6.66 元,募资净额 25,301.96 万元,计入股本 4000 万元,业经中和正信会计师事务所以中和正信验字(2004)第 4-024 号验资报告验证。

注 25、资本公积：期末余额 242,488,148.04 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	242,488,148.04	242,488,148.04

合计	242,488,148.04	242,488,148.04
----	----------------	----------------

资本公积的形成原因:

1. 本公司 2002 年设立时,将各发起人投入的净资产 9,946.85 万元按 1:0.7037 折股比例折股 7000 万股,股本溢价 29,468,530.88 元;

2. 2004 年 8 月 24 日,公司发行 4000 万股流通股,发行价 6.66 元/股,募资净额 253,019,617.16 元,计入资本公积 213,019,617.16 元。

注 26、盈余公积:期末余额 24,135,172.99 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	9,687,424.72	9,687,424.72
法定公益金	9,583,188.68	9,583,188.68
任意盈余公积金	4,864,559.59	4,864,559.59
合 计	24,135,172.99	24,135,172.99

注 27、未分配利润:期末余额 15,815,311.64 元。

(1) 未分配利润:

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
未分配利润	15,815,311.64	40,292,269.95
合 计	15,815,311.64	40,292,269.95

未分配利润增减变动情况表:

项 目	金 额
2004 年 12 月 31 日期末数	40,292,269.95
加: 2005 年 1-6 月利润	14,023,041.69
减: 应付普通股股利	38,500,000.00
2005 年 6 月 30 日期末数	15,815,311.64

注 28、主营业务收入及主营业务成本:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	226,487,710.91	187,890,024.05
1、民爆器材产品销售收入	199,229,430.64	153,343,205.70
2、爆破工程业务收入	26,744,741.91	33,891,731.04
3、其他收入	513,538.36	655,087.31
二、主营业务成本	157,065,533.20	129,502,762.02
1、民爆器材产品销售成本	137,984,173.29	102,783,926.97
2、爆破工程业务成本	18,657,783.02	26,154,528.86
3、其他成本	423,576.89	546,306.19
三、主营业务毛利	69,422,177.71	58,387,262.03

1、民爆器材产品销售毛利	61,245,257.35	50,559,278.73
2、爆破工程业务毛利	8,086,958.89	7,737,202.18
3、其他毛利	89,961.47	108,781.12
三、主营业务毛利率	30.65%	31.08%
1、民爆器材产品销售毛利率	30.74%	32.97%
2、爆破工程业务毛利率	30.24%	22.83%
3、其他毛利率	17.52%	16.61%

公司本年度收入较 2004 年同期增加 38,597,686.86 元, 增了 20.54%, 但因原材料上涨等原因使本年度的民爆产品毛利率较 2004 年同期下降。

注 29、主营业务税金及附加：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	872,965.38	1,016,783.64
城市维护建设税	761,346.83	513,197.16
教育附加费	701,386.38	438,822.79
合计	2,335,698.59	1,968,803.59

注 30、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
房租收入	120,476.17	15,498.29
产品运费收入	1,503,774.84	2,183,158.32
材料销售收入	4,937.61	
其他	-	32,776.00
收入小计	1,629,188.62	2,231,432.61
产品运费支出	51,161.90	68,495.74
其他支出	4,564.60	15,868.83
支出小计	55,726.50	84,364.57
合计	1,573,462.12	2,147,068.04

产品运费收入是公司为适应市场需要、更好地服务客户，向客户收取的产品运输费用和押运费。

注 31、营业费用：

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
合计	7,267,612.72	6,051,303.12

2005 年 1-6 月营业费用较 2004 年同期增加了 1,216,309.60 元, 上升了 20.1%, 主要是因为公司将联合公司的子公司纳入合并报表范围，增加营业费用 226 万元所致，公司实际的营业费用比上年同期减少。

注 32、管理费用：

序号	项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
29	合计	33,580,390.27	27,159,910.42

公司 2005 年 1-6 月管理费用较 2004 年同期增加了 6,420,479.85 元, 增加了 23.64%, 主

要原因是主要是因为公司将联合公司的子公司纳入合并报表范围，增加管理费用 699 万元所致。

注 33、财务费用：

序号	项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	利息支出	2,023,490.71	3,220,050.67
2	减：利息收入	1,528,105.80	2,213,306.18
3	其他	19,041.22	149,330.12
4	合 计	514,426.13	1,156,074.61

2005 年 1-6 月财务费用较 2004 年同期减少了 644,648.48 元，减少了 55.50%。产生的主要原因是：

(1) 新联爆破公司按借款协议规定向遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部，仁怀市城市开发建设投资经营有限公司共计收取资金占用费 360,989.26 元，冲减财务费用。

(2) 公司 2004 年 8 月 24 日发行了 4000 万股 A 股，募集资金净额为 25,301.96 万元。募集资金专户存储产生存款利息收入 1,020,248.74 元。

注 34、投资收益-187,771.13 元。

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
投资收益	114,249.15	
股权投资差额摊销	-302,020.28	-302,060.28
合 计	-187,771.13	-302,060.28

投资收益系联合经营公司参股铜仁地区物资公司、遵义县物资公司、息烽县永兴物资公司、安顺市鑫联民爆公司取得的投资收益。股权投资差额摊销系对新联爆破公司的股权投资额差额摊销。

注 35、营业外收支：

序号	项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	罚没收入	3,200.00	240.00
2	处置固定资产收益	10,500.00	
3	其他	64,137.91	300.00
4	营业外收入合计	77,837.91	540.00
5	处置固定资产损失	10,221.61	5,911.37
6	捐赠	16,800.00	
7	计提固定资产减值准备	-	
8	其他	266,477.84	9,941.70
9	营业外支出合计	293,499.45	15,853.07

注 36、所得税

序号	项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	利润总额	26,894,079.45	25,944,463.55
2	税率	15%和 33%	15%和 33%
3	所得税	6,960,349.58	6,332,388.66

公司因获高新技术企业，子公司贵州新联爆破工程有限公司因获西部鼓励类产业企业，均被贵州省地方税务局批准执行 15%的企业所得税税率；子公司贵州联合民爆器材经营有限责任公司与贵阳久联化工有限责任公司执行 33%的企业所得税税率。

注 37、收到的其他与经营活动有关的现金 6,197,858.73 元。

项目	金额
收各公司往来及个人退款	4,345,115.86
代收职工各项费用等	788,703.56
收退回投标保证金	570,000.00
其他	494,039.31
合计	6,197,858.73

注 38、支付的其他与经营活动有关的现金 20,666,532.59 元。

项目	金额
办公费	3,841,217.74
邮电通讯费	853,834.02
差旅费	1,818,571.89
运杂费等营业费用	4,515,501.42
房屋车辆等运行使用费	4,003,762.46
员工借备用金	652,695.74
预付工程质保金	485,745.19
技术服务费	321,413.58
修理费	69,632.75
低值易耗品	693,386.49
董事会会费	1,347,206.02
水电费	946,633.09
技术研究开发费	449,148.54
其他	667,783.66
合计	20,666,532.59

## 六、母公司的财务报表主要项目附注

注 1、应收账款：期末余额 18,486,578.25 元，坏账准备为 1,009,268.26 元，净额为 17,477,309.99 元。账龄分析如下：

账龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,456,829.23	76.70	654,651.95	18,054,496.36	80.89	894,268.79
1—2 年	1,611,953.23	9.32	112,836.73	1,894,959.35	8.49	132,647.15
2—3 年	2,417,795.79	13.98	241,779.58	2,369,099.91	10.61	236,909.99
合计	18,486,578.25	100.00	1,009,268.26	22,318,555.62	100.00	1,263,825.93

应收账款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2005 年 6 月 30 日		欠款时间	备注
	金额	比例(%)		

纳雍县物资公司	1,676,701.98	9.07%	1年	销售货款
黔东南州民爆器材专营公司	1,232,699.70	6.67%	1年	销售货款
遵义县物资局物资供应公司	1,176,934.14	6.37%	1年	销售货款
水电九局洪家渡施工局	1,096,166.02	5.93%	1年	销售货款
习水县物资公司	834,871.79	4.52%	1年	
合计	6,017,373.63	32.55%		

应收账款中，无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

应收账款较期初减少 3,831,977.37 元的主要原因是公司调整销售策略和加大债权债务清收力度的结果。

应收账款中，公司与各子公司之间相互的应收款项因不存在坏账风险，故未计提减值准备。

注 2、其他应收款：期末余额 3,920,720.78 元，坏账准备 15,892.0 元，净额为 3,904,828.78 元。

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,894,442.58	99.33	3,573.0	13,034,310.88	99.85	45.00
1—2年	6,959.20	0.18	0.0	0.00	0.00	0.00
2—3年	7,000.00	0.18	0.0	7,000.00	0.05	700.00
3—4年	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00
4—5年	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00
5年以上	12,319.00	0.31	12,319.0	12,319.00	0.09	12,319.00
合计	3,920,720.78	100.00	15,892.0	13,053,629.88	100.00	13,064.00

其他应收款期末余额中，欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

单位名称	金额	比例(%)	欠款时间	欠款原因
贵州安华白云拍卖行有限公司	2,000,000.00	51.01%	1年	保证金
邓荣川	59,075.00	1.51%	1-2年	职工借款
钟振才	55,009.39	1.40%	1-2年	职工借款
韦志刚	34,034.00	0.87%	1-2年	职工借款
杜爱军	26,500.00	0.68%	1年	职工借款
合计	2,174,618.39	55.46%		

(1)本期的其他应收款余额较年末大幅减少的原因是贵州新联爆破公司偿还了所借的工程周转金。

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

(3)除员工因业务出差等原因借支款和公司与各子公司之间相互的其他应收款项不存在坏账风险，未计提坏账准备外，其他应收款均按账龄及相应比例计提了坏账准备。贵州安华白云拍卖行有限公司的保证金已于 2005 年 7 月 14 日退回公司，故也未计提坏帐准备。

(4) 本期无核销的坏账损失。

(5) 不存在持本公司 5%及以上表决权股份的股东欠款情况。

注 3、预付账款：期末余额 15,070,319.71 元。

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1 年以内	12,587,870.13	83.53%	12,368,241.18	84.94	设备、材料款
1—2 年	644,486.59	4.28%	1,958,947.78	13.45	设备、材料款
2—3 年	1,832,890.54	12.16%	72,766.07	0.50	设备、材料款
3—4 年	5,072.45	0.03%	161,781.61	1.11	设备、材料款
合计	15,070,319.71	100.00	14,561,736.64	100.00	

预付账款中无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

预付账款超过 1 年付款期的款项有 2,482,449.58 元，主要为按合同规定预付的设备购置款、工程款和预付的咨询及顾问费。

注 4、存货：期末余额 15,453,238.68 元。

项目名称	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面原值	跌价准备	净值	账面原值	跌价准备	净值
原材料	8,177,938.39	5,192.00	8,172,746.39	9,386,861.54	5,192.00	9,381,669.54
材料成本差异	237,958.82		237,958.82	972,753.20		972,753.20
自制半成品	325,292.89		325,292.89	421,107.78		421,107.78
低值易耗品	610,871.06		610,871.06	511,258.79		511,258.79
在产品	239,751.21		239,751.21	563,472.25		563,472.25
库存商品	5,709,713.68		5,709,713.68	4,402,344.86		4,402,344.86
物资采购	156,904.63		156,904.63	10,909.38		10,909.38
合计	15,458,430.68		15,453,238.68	16,268,707.80	5,192.00	16,263,515.80

注 5、长期投资：期末余额 129,950,548.85 元。

(1) 长期股权投资：期末余额 129,850,548.85 元。

子公司	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	投资比例	合计	其中：原始投资额	投资比例	合计	其中：原始投资额
贵州新联爆破工程有限公司	97.62%	92,398,787.04	8200 万元	97.62%	93,275,792.54	8200 万元
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	40%	8,184,821.25	480 万元	40%	7,932,509.75	480 万元
贵阳久联化工有限责任公司	51%	29,266,940.56	2581.56 万元	51%	30,332,884.99	2581.56 万元

合 计		129,850,548.85	11,261.16 万元		131,541,187.28	11,261.16 万元
-----	--	----------------	-----------------	--	----------------	-----------------

(2) 长期债权投资是购买南方避险增值基金 100,000.00 元。

注 6、固定资产：期末固定资产原值 50,016,053.93 元，累计折旧 10,875,233.07 元，固定资产净值 39,140,820.86 元。

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
一、固定资产原值合计	47,851,231.92	2,185,931.18	21,109.17	50,016,053.93
其中：房屋建筑物	28,408,517.12	780,360.87	-	29,188,877.99
机器设备	12,874,652.13	372,771.31	-	13,247,423.44
运输设备	6,568,062.67	1,032,799.00	21,109.17	7,579,752.50
二、累计折旧	9,000,405.32	1,895,936.92	21,109.17	10,875,233.07
其中：房屋建筑物	3,085,914.80	639,050.68	-	3,724,965.48
机器设备	4,129,089.79	788,194.85	-	4,917,284.64
运输设备	1,785,400.73	468,691.39	21,109.17	2,232,982.95
三、固定资产净值合计	38,850,826.60	289,994.26		39,140,820.86
四、计提减值准备合计	106,812.84			106,812.84
其中：房屋建筑物				
机器设备	85,778.72			85,778.72
运输设备	21,034.12			21,034.12
五、固定资产净额合计	38,744,013.76			39,034,008.02

注 7、短期借款：期末余额 82,000,000.00 元。

序号	借款条件	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	担保借款	9,000,000.00	42,000,000.00
2	信用借款	73,000,000.00	
3	合 计	82,000,000.00	42,000,000.00

期末短期借款 9,000,000.00 由久联集团公司提供担保。短期借款增加的原因是为参加竞购贵州剑江化肥厂所作的资金准备。

注 8、应付账款：期末余额 12,261,461.04 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备 注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	11,280,675.01	92.00	8,081,592.67	95.68	材料款
1—2 年	169,121.88	1.38	133,618.90	1.58	材料款
2—3 年	781,736.05	6.38	225,640.42	2.67	材料款
3—4 年	29,928.10	0.24	5,251.62	0.06	材料款
合 计	12,261,461.04	100.00	8,446,103.61	100.00	

应付账款中无欠持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

帐龄在 1 年以内的应付账款中有 692 万元是暂估材料款。

注 9、预收账款：期末余额 246,924.39 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	备 注



	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	1829.68	0.74	243,922.02	99.12	贷款
1—2 年	245,094.71	99.26	2,172.69	0.88	贷款
合 计	246,924.39	100	246,094.71	100	

注 10、应付工资：期末余额 500,392.76 元，是执行工效挂钩政策形成的工资基金结余。

注 11、应交税金：期末余额 2,781,894.48 元。

序 号	税 种 名 称	2005 年 6 月 30 日
1	企业所得税	1,154,393.27
2	营业税	70.52
3	增值税	1,591,427.06
4	城市建设维护税	36,003.63
5	合 计	2,781,894.48

注 12、其他应付款：期末余额 14,822,341.53 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,705,642.42	99.2127%	4,256,124.02	99.59
1—2 年	102,532.08	0.6917%	11,240.00	0.26
2—3 年	14,167.03	0.0956%	6,459.11	0.15
合 计	14,822,341.53	100.00	4,273,823.13	100.00

其他应付款期末余额中金额最大的前五名明细情况如下：

序号	单 位 名 称	金 额	比例(%)	备 注
1	贵阳久联化工公司	5,000,000.00	33.73%	临时周转金借款
2	新联爆破公司	4,469,396.03	30.15%	临时周转金借款
3	住房公积金	3,893,217.90	26.27%	计提未付
4	贵阳金翅电子有限公司	240,000.00	1.62%	应付设备款
5	江苏太湖锅炉股份公司	99,000.00	0.67%	质保金
	合 计	13,701,613.93	92.44%	

其他应付款中无持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项，无超过 3 年的大额款项未偿还的情况。向贵阳久联化工公司所借的 500 万元临时周转借款已于 2005 年 7 月 1 日归还。

注 13、主营业务收入及业务成本：

报 表 明 细 项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	80,095,909.89	69,818,538.82
其中：公司总部销售收入	72,227,050.15	61,653,488.23
思南生产分公司销售收入	7,868,859.74	8,165,050.59
二、主营业务成本	53,334,299.61	40,999,173.36
其中：公司总部销售成本	47,753,176.12	35,958,246.11
思南生产分公司销售成本	5,581,123.49	5,040,927.25
三、主营业务毛利	26,761,610.28	28,819,365.46
其中：公司总部销售毛利	24,473,874.03	25,695,242.12
思南生产分公司销售毛利	2,287,736.25	3,124,123.34

四、销售毛利率(%)	33.41%	41.28
其中:公司总部销售毛利率	33.88%	41.68
思南生产分公司销售毛利率	29.07%	38.26

今年上半年因原材料涨价使公司毛利率有所下降。

#### 注 14、投资收益：

序号	项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	新联爆破公司	2,487,483.61	2,203,395.49
2	新联爆破公司股权投资差额摊销	-302,020.28	-302,060.28
3	贵阳久联化工公司	1,899,355.46	2,223,730.56
4	联合经营公司	2,402,448.79	1,853,357.14
5	合 计	6,487,267.58	5,978,422.91

#### 七、无重要资产转让及出售情况

#### 八、关联方关系及其交易

##### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册 地址	主营业务	与本企 业关系	经济性质 或类型	法定 代表人
贵州久联企业 集团有限责任公司	贵州省贵阳市 宝山北路 213 号	五金产品、汽车配件、橡胶制品、建 材、袋装食品、食杂、木制品、纸箱、 硝酸胍、木材、家具的批零兼营；室内 装饰服务；民用航空国内客运销售代理 业务（限分支机构代理）火车票代理业 务，国有资产经营管理。	控 股 股 东	有限责任 公司（国 有独资）	周天爵

##### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2005 年 6 月 30 日
贵州久联企业集团有限责任公司	143,660,000.00			143,660,000.00

##### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日		本期增加数		本期减少数		2005 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
贵州久联企业集 团有限责任公司	55,268,500.00	78.95%					55,268,500.00	50.25%

##### 4、不存在控制关系的关联方

关联企业名称	与本公司关系
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	同受“贵州久联企业集团有限责任公司”控制
贵州思南五峰化工有限责任公司	本公司股东
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	同受“贵州久联企业集团有限责任公司”控制

## 5、关联定价政策

(1)本公司与关联方之间销售（采购）产品（材料），销售（采购）价格是在公允市场价格的基础上确定的。

(2)本公司与关联方之间相互提供劳务，是以公允市场价格为基础，本着“公开、公平、公正、合理”的原则，由双方协商确定。

## 6、关联方应收应付款余额

关联单位名称	会计科目	2005年12月31日	往来性质
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	其他应收款	40,000.00	工程质保金
贵州久联企业集团有限责任公司滨河工程指挥部	应收账款	919,228.17	工程款
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	应收账款	2,048,267.49	工程款
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	预付账款	1,036,842.22	预付购纸箱、木箱等包装物款

## 7、关联方交易披露如下

## (1) 土地租赁

本公司  
公司租赁销  
宗土地共计

关联单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
贵州久联企业集团有限责任公司	572,835.40	830,000.00

向久联集团  
毁场等 17  
754268 平  
方米，交易单价每平方米 2.20 元，全年费用 1,660,000.00 元。2004 年 9 月因公司向集团公司收购了租赁的部份土地 233,508.53 平方米用于募集资金项目建设，现租赁的土地为 15 宗，面积 520,759.47 平方米，年租金 1,145,670.80 元，上半年应支付 572,835.40 元。

## (2) 房屋租赁

关联单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
贵州思南五峰化工有限责任公司	23,250.00	23,250.00
合计	23,250.00	23,250.00

根据《房屋租赁协议》规定，公司向贵州思南五峰化工有限责任公司租赁仓库和招待所，一年支付租赁费 46,500.00 元。

## (3) 纸箱、木箱、家具等采购

关联单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	5,050,000.00	3,050,000.00

纸箱、木箱、家具等的供应：各类炸药纸箱每个 4.35 元，导火索纸箱每个 5.8 元，雷管纸箱每个 5 元，导爆管纸箱每个 6 元，起爆弹纸箱每个 4.9 元，外协纸箱每个 4.9 元等。

## (4) 新联爆破公司承接的关联工程业务：

关联单位名称	关联工程项目	2005年1-6月	2004年1-6月
贵州久联企业集团房地产开发有	遵义翠堤丽苑土石		1,520,000.00

限责任公司	方爆破挖运		
贵州久联企业集团房地产开发有 限责任公司	遵义翠堤丽苑 3-7#、 16#商品房施工	1,070,000.00	2,220,000.00
贵州久联企业集团有限责任公司	职工活动中心		600,000.00
贵州久联企业集团遵义滨河工程 指挥部	遵义滨河宗地平场	920,000.00	4,680,000.00
贵州久联企业集团有限责任公司	9844 经济适用房	350,000.00	1,481,063.00
合 计		2,340,000.00	10,501,063.00

**(5) 收购资产**

公司于 2005 年 3 月 24 召开的第一届董事会第十四次会议审议通过了贵州久联企业集团有限责任公司与贵州联合民爆器材经营有限公司的《资产转让协议》。该协议内容如下：联合公司整体受让集团公司已接收的贵州省毕节地区 21 家国有物资企业的资产及金沙汇森爆破公司国有股权，联合公司支付净资产冲减各项费用所余的等额转让金 3,673,263.07 元。

**九、或有事项：无。**

**十、承诺事项：无。**

**十一、资产负债表日后事项：**

公司已于 2005 年 7 月 22 日偿还农行中北支行的短期借款 20,000,000.00 元。

贵州新联爆破公司已于 2005 年 7 月 22 日偿还农行中北支行的短期借款 20,000,000.00 元。

**十二、非货币交易业务：无。**

**十三、其它事项：无**

2005 年 7 月 25 日