

安徽雷鸣科化股份有限公司

600985

2005 年半年度报告





# 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	16
七、财务会计报告(未经审计).....	19
八、备查文件目录.....	53



## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事以通讯方式出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人张海龙，主管会计工作负责人蔡贵民，会计机构负责人（会计主管人员）任香亭声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：安徽雷鸣科化股份有限公司  
 公司英文名称：Anhui Leimingkehua Co., Ltd  
 公司英文名称缩写：lmkh
- 2、公司 A 股上市交易所：上海  
 公司 A 股简称：雷鸣科化  
 公司 A 股代码：600985
- 3、公司注册地址：安徽省淮北市东山路  
 公司办公地址：安徽省淮北市东山路  
 邮政编码：235042  
 公司国际互联网网址：www.lmkh.com  
 公司电子信箱：lmkhzqb@lmkh.com
- 4、公司法定代表人：张海龙
- 5、公司董事会秘书：周锋  
 电话：0561-4948135  
 传真：0561-4948888  
 E-mail：lmkhzqb@lmkh.com  
 联系地址：安徽省淮北市东山路  
 公司证券事务代表：张友武  
 电话：0561-4948188  
 传真：0561-4948888  
 E-mail：lmkhzqb@lmkh.com  
 联系地址：安徽省淮北市东山路
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报  
 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：公司证券部

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	245,730,912.67	175,022,689.45	175,022,689.45	40.40
流动负债	106,074,834.36	34,800,286.18	34,800,286.18	204.81
总资产	401,604,688.30	326,048,664.28	326,048,664.28	23.17
股东权益(不含少数股东权益)	285,574,980.46	280,920,758.10	280,920,758.10	1.66
每股净资产	3.17	3.12	3.12	1.60
调整后的每股净资产	3.15	3.11	3.11	1.29
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
净利润	4,654,222.36	7,142,082.83	7,142,082.83	-34.83



扣除非经常性损益后的净利润	4,421,738.89	7,136,460.04	7,136,460.04	-38.04
每股收益	0.052	0.079	0.079	-34.18
净资产收益率(%)	1.63	2.47	2.47	-34.01
经营活动产生的现金流量净额	6,365,992.33	8,969,680.12	8,969,680.12	-29.03

## 2 扣除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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-26,431.82
以前年度已经计提各项减值准备的转回	250,192.79
所得税影响数	8,722.50
合计	232,483.47

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.48	6.53	0.21	0.21
营业利润	2.53	2.55	0.08	0.08
净利润	1.63	1.64	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	1.55	1.56	0.05	0.05

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 21,146 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
淮北矿业集团有限责任公司	0	47,469,500	52.74	未流通		法人股东
安徽理工大学	0	735,200	0.82	未流通		法人股东
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	0	734,600	0.82	未流通		法人股东
南京理工大学	0	707,100	0.79	未流通		法人股东
北京中煤雷耀经贸联合公司	0	353,600	0.39	未流通		法人股东
夏向阳		200,000	0.22	已流通	未知	社会公众股东
李革英		185,000	0.21	已流通	未知	社会公众股东
刘惠珍		175,000	0.19	已流通	未知	社会公众股东
刘俊光		140,100	0.16	已流通	未知	社会公众股东
王向利		124,267	0.14	已流通	未知	社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东之间未发现存在关联关系和一致行动情况。

#### 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

公司目前无战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
夏向阳	200,000	A股
李革英	185,000	A股
刘惠珍	175,000	A股
刘俊光	140,100	A股
王向利	124,267	A股
王国平	117,500	A股
刘俊阳	99,000	A股
李玉芬	98,300	A股
蔡舒敏	95,100	A股
林涛	89,565	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明



未知。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2005 年 5 月 9 日召开 2004 年度股东大会，选举董事张海龙、刘彦松、王仲琪、徐天桂、王声辰、王军；独立董事汪旭光、王之和、费蕙蓉组成第三届董事会。选举股东代表监事汪吾敬、欧阳其虎、丁少华；与职工代表监事罗志民、周德强组成第三届监事会。

公司于 2005 年 5 月 19 日召开第三届董事会第一次会议选举张海龙先生为董事长，刘彦松先生为副董事长。聘任刘彦松先生为总经理，聘任王明君先生、侯传议先生为副总经理，聘任龙云玲女士为总工程师，聘任蔡贵民先生为财务总监，聘任周锋先生为董事会秘书。



## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、实现利润分析

##### 1) 利润总额

公司上半年实现利润为 718.44 万元，与去年同期相比有较大幅度下降，下降 32.30%。实现利润主要来自于内部经营业务，公司盈利基础比较可靠。

##### 2) 营业利润

公司上半年营业利润为 721.08 万元，与去年同期相比有较大幅度下降，下降 32.22%。具体来说，以下项目的变动使营业利润增加：主营业务收入净额增加 1,884.01 万元，财务费用减少 152.67 万元，共计增加 2,036.68 万元；以下项目的变动使营业利润减少：主营业务税金及附加增加 23.54 万元，营业费用增加 126.97 万元，管理费用增加 192.17 万元，主营业务成本增加 1,976.51 万元，其他业务利润减少 60.22 万元，共计减少 2,379.41 万元。增加项与减少项相抵，使营业利润下降 342.74 万元。

##### 3) 投资收益

2004 年上半年投资收益为负 6.00 万元，2005 年上半年实现了盈亏平衡。

##### 4) 营业外利润

公司上半年营业外利润为负 2.64 万元，与去年同期相比亏损 2.64 万元。

##### 5) 主营业务的盈利能力

从主营业务收入和成本的变化情况来看，公司上半年的主营业务收入净额为 7,532.37 万元，比去年同期增长 33.35%，主营业务成本为 5,607.90 万元，比去年同期增加 54.43%，主营业务收入和主营业务成本同时增长，但主营业务成本增长幅度大于主营业务收入，表明公司主营业务盈利能力有所下降。

##### 6) 原因及措施

总的情况看，公司上半年经济运行比较平稳，从上述利润总额、营业利润及主营业务的盈利能力财务分析，影响公司净利润下降的主要原因：一是民爆产品所用的原材料硝酸铵、硝酸钠、TNT 和苦味酸价格仍在去年上涨基础上运行；二是高岭土原矿价格由于供货商去年开采成本的提高进而影响其原矿价格的上浮（已在关联交易报告中披露）；三是由于受原煤价格高位运行的影响，公司包括原煤、钢材等其他辅助材料价格仍居高不下，四是由于受“6.1”事故的影响（已披露），致使公司生产、经营和部分财产受到一定的损失。针对这些因素，公司采取的主要措施：一是拟出台新的销售政策，强化销售手段，迅速扩大市场份额；二是适度提高产品产量，降低产品成本；三是强化营业费用和管理费用上升的控制手段，减少非生产性费用的支出，扼止营业利润进一步下降的趋势，处理好扩大市场份额和提高盈利水平之间所存在的矛盾。四是事故发生后，公司立即启动了应急预案，成立了以董事长为首的“抢险和恢复生产指挥部”，历时二个月，水胶炸药生产钱于 2005 年 8 月 7 日恢复试生产，并通过主管部门组织的专家组鉴定（已披露）。通过整改，公司目前各项工作已步入良性轨道，生产经营正常化。

#### 2、资产结构分析

##### 1) 资产构成基本情况

公司上半年资产总额为 40,160.47 万元，其中流动资产为 24,573.09 万元，主要分布在货币资金、应收帐款、存货等环节，分别占公司流动资产合计的 65.98%、14.33%和

10.35%。非流动资产为 15,587.38 万元，主要分布在固定资产净额和固定资产净额，分别占公司非流动资产的 83.23%、83.23%。

#### 2) 流动资产构成特点

公司持有的货币性资产数额较大，约占流动资产的 65.98%，表明公司的支付能力和应变能力较强。但应当关注货币资金的投向。从资产构成来看，公司流动资产所占比例较高，流动资产的质量和周转效率对公司的经营状况起决定性作用。

#### 3) 资产的增减变化

公司上半年总资产为 40,160.47 万元，与去年同期相比有所增长，增长 9.14%。

#### 4) 资产的增减变化原因

具体来说，以下项目的变动使资产总额增加：固定资产净额增加 7,665.74 万元，固定资产净额增加 7,665.74 万元，货币资金增加 1,549.57 万元，应收票据增加 781.99 万元，工程物资增加 2.67 万元，工程物资增加 2.67 万元，共计增加 17,668.37 万元；以下项目的变动使资产总额减少：无形资产减少 0.94 万元，固定资产清理减少 10.54 万元，存货减少 42.06 万元，应收帐款减少 459.11 万元，预付账款减少 482.11 万元，其他应收款减少 1,328.57 万元，在建工程减少 4,314.17 万元，共计减少 6,637.49 万元。增加项与减少项相抵，使资产总额增长 11,030.88 万元。

#### 5) 资产结构的合理性评价

从资产各项目与主营业务收入的比例关系来看，上半年应收账款所占比例基本合理。存货所占比例基本合理。公司不合理资金占用项目较少，资产盈利能力较强，资产结构合理。

#### 6) 资产结构的变动情况

公司上半年存货占销售收入的比例明显下降。应收账款占销售收入的比例下降。预付货款占收入的比例下降。其他应收款占收入的比例下降。总体来看，流动资产增长慢于主营业务收入增长，资产的盈利能力没有提高。因此与去年同期相比，资产结构趋于恶化。

### 3、负债及权益结构分析

#### 1) 负债及权益构成基本情况

公司上半年负债总额为 10,617.48 万元，所有者权益为 28,557.50 万元，资产负债率为 26.44%。在负债总额中，流动负债为 10,607.48 万元，占负债和权益总额的 27.08%；短期借款为 400.00 万元，付息负债合计占资金来源总额的 1.02%。

#### 2) 流动负债构成情况

公司来自于非经营性应付款项的资金数额较大，约占流动负债的 68.32%。

#### 3) 负债的增减变化情况

公司上半年负债总额为 10,617.48 万元，与去年同期相比有较大增长，增长 54.69%。

#### 4) 负债的增减变化原因

具体来说，以下项目的变动使负债总额增加：其他应付款增加 5,273.31 万元，应付账款增加 373.58 万元，应交税金增加 190.34 万元，应付福利费增加 88.89 万元，预收账款增加 27.43 万元，其他应交款增加 9.36 万元，共计增加 5,962.90 万元；以下项目的变动使负债总额减少：应付工资减少 22.75 万元，专项应付款减少 27.35 万元，预提

费用减少 59.19 万元，短期借款减少 2,100.00 万元，共计减少 2,209.29 万元。增加项与减少项相抵，使负债总额增长 3,753.61 万元。

#### 5) 权益的增减变化

公司上半年所有者权益为 28,557.50 万元，与去年同期相比有所下降，下降 1.30%。

#### 6) 权益的增减变化原因

具体来说，以下项目的变动使所有者权益增加：未分配利润增加 532.78 万元，盈余公积增加 195.39 万元，共计增加 728.17 万元；以下项目的变动使所有者权益减少：资本公积减少 1,103.56 万元，共计减少 1,103.56 万元。增加项与减少项相抵，使所有者权益下降 375.39 万元。

### 4、偿债能力分析

#### 1) 支付能力

从支付能力来看，公司上半年是有现金支付能力的。从发展角度来看，按照当前资产的周转速度和盈利水平，公司有能力偿还短期借款。

#### 2) 流动比率

从变化情况来看，公司上半年流动比率为 2.32，与去年同期相比有较大下降，下降了 1.28。下降的主要原因是：上半年流动资产为 24,573.09 万元，与去年同期相比变化不大，变化幅度为 0.08%。上半年流动负债为 10,607.48 万元，与去年同期相比有较大增长，增长 55.39%。流动资产增加速度慢于流动负债的增长速度，致使流动比率下降。用当期流动资产偿还流动负债，没有困难，流动比率比较合理。

#### 3) 速动比率

上半年速动比率为 2.08，与去年同期相比有较大下降，下降了 1.14。下降的主要原因是：上半年速动资产为 22,029.27 万元，与去年同期相比变化不大，变化幅度为 0.28%。上半年流动负债为 10,607.48 万元，与去年同期相比有较大增长，增长 55.39%。速动资产增加速度慢于流动负债的增长速度，致使速动比率下降。速动资产充足，速动比率合理。

#### 4) 短期偿债能力变化情况

公司短期偿债压力增加，但公司经营业务创造现金的能力并没有下降。

#### 5) 短期付息能力

从短期来看，公司拥有支付利息的能力。

#### 6) 长期付息能力

从盈利情况来看，公司盈利对利息的保障倍数为 69.79 倍。从实现利润和利息的关系来看，公司盈利能力较强，利息支付有保证。

#### 7) 负债经营可行性

从资本结构和资金成本来看，上半年的付息负债为 400.00 万元，实际借款利率水平为 2.61%，公司的财务风险系数为 1.00。

### 5、盈利能力分析

#### 1) 盈利能力基本情况

公司上半年的营业利润率为 9.57%，总资产报酬率为 1.81%，净资产收益率为 1.62%，成本费用利润率为 10.58%。公司实际投入到企业自身经营业务的资产为 37,561.26 万元，经营资产的收益率为 1.92%。

2) 内部经营资产和对外长期投资的盈利能力

公司上半年内部经营资产的盈利能力为 1.92%，与去年同期相比有所降低，降低 1.64%。

3) 净资产收益率

公司上半年净资产收益率为 1.62%，与去年同期相比有所降低，降低 2.15%。

4) 总资产报酬率

公司上半年总资产报酬率为 1.81%，与去年同期相比有所降低，降低 1.33%。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### 1) 公司主营业务经营情况的说明

##### (1) 经营能力分析

##### a. 销售收入增长率

从这三年中来看，公司销售收入持续快速增长。上半年销售收入为 7,532.37 万元，比去年同期增长 33.35%，这一增长速度是在去年同期增长的基础上取得的。说明销售收入的增长是有基础的。平均来看，销售收入的增长率为 26.52%。

##### b. 资本增长性

公司上半年权益资本为 28,557.50 万元，比去年同期下降 1.30%。

##### (2) 成本费用分析

##### a. 成本构成情况

公司成本费用总额为 6,790.17 万元，其中：主营业务成本为 5,607.90 万元，占成本总额的 82.59%；营业费用为 317.78 万元，占成本总额的 4.68%；管理费用为 879.09 万元，占成本总额的 12.95%；财务费用为 -89.43 万元，占成本总额的 -1.32%；主营业务税金及附加为 74.83 万元，占成本总额的 1.10%。

##### b. 总成本变化情况

上半年成本费用总额为 6,790.17 万元，与去年同期相比增长 46.86%。

##### c. 主营业务成本控制情况

上半年主营业务成本为 5,607.90 万元，与去年同期相比增长 54.43%。上半年主营业务成本占主营业务收入为 74.45%，与去年同期相比有较大幅度的提高，提高 10.16%。

##### d. 销售费用变化及合理性评价

上半年销售费用为 317.78 万元，与去年同期相比增长 66.54%。上半年销售费用大幅度增长的同时收入也有较大幅度的增长，公司销售活动效果明显。

##### e. 管理费用变化及合理性评价

公司上半年管理费用为 879.09 万元，与去年同期相比增长 27.98%。上半年管理费用占销售收入的比例为 11.67%，与去年同期相比变化不大。管理费用与销售收入同步增长。

##### f. 财务费用变化情况

本期财务费用为 -89.43 万元。

##### (3) 营运能力分析

a. 存货周转天数

上半年存货周转天数为 82.78 天，2004 年上半年为 129.96 天，比去年同期缩短 47.17 天。

b. 存货周转天数变化原因

上半年存货周转天数比去年同期缩短的主要原因是：上半年平均存货为 2,543.82 万元，与去年同期相比下降 1.63%。上半年主营业务成本为 5,607.90 万元，与去年同期增长 54.43%。公司产供销体系的效率提高，存货水平下降。

c. 应收账款周转天数变化情况

上半年应收账款周转天数为 85.34 天，2004 年上半年为 128.64 天，比去年同期缩短 43.30 天。

d. 应收账款周转天数变化原因

上半年应收账款周转天数比去年同期缩短的主要原因是：上半年平均应收账款为 3,522.25 万元，与去年同期相比下降 11.53%。上半年主营业务收入为 7,532.37 万元，与去年同期相比增长 33.35%。

e. 应付账款周转天数变化情况

上半年应付账款周转天数为 74.19 天，2004 年上半年为 95.79 天，比去年同期缩短 21.60 天。

f. 应付账款周转天数变化原因

上半年应付账款周转天数比去年同期缩短的主要原因是：上半年应付账款为 2,279.67 万元，与去年同期相比有增长 19.60%。上半年主营业务成本为 5,607.90 万元，与去年同期相比增长 54.43%。

g. 现金周期

上半年现金周转天数为 93.94 天，2004 年上半年为 162.80 天，比去年同期缩短 68.87 天。

h. 营业周期

上半年营业周期为 168.12 天，2004 年上半年为 258.59 天，比去年同期缩短 90.47 天。

i. 营业周期结论

从存货、应收账款、应付账款三者占用资金数量及其周转速度的关系来看，公司经营活动的资金占用有较大幅度的下降，营运能力明显提高。

j. 流动资产周转天数

上半年流动资产周转天数为 595.38 天，2004 年上半年为 793.33 天，比去年同期缩短 197.95 天。

k. 流动资产周转天数变化原因

上半年流动资产周转天数比去年同期缩短的主要原因是：上半年流动资产为 24,573.09 万元，与去年同期相比变化不大，变化幅度为 0.08%。上半年主营业务收入为 7,532.37 万元，与去年同期相比增长 33.35%。

l. 总资产周转天数

上半年总资产周转次数为 0.38 次，比去年同期周转速度加快，周转天数从 1,188.95 天缩短到 973.04 天。公司在资产规模增长的同时，主营业务收入有较大幅度增长，表明公司经营业务有较大幅度的扩张，总资产周转速度有较大幅度的提高。

m. 总资产周转天数变化原因



上半年总资产周转天数比去年同期缩短的主要原因是：上半年平均总资产为 40,160.47 万元，与去年同期相比增长 9.14%。上半年主营业务收入净额为 7,532.37 万元，与去年同期相比增长 33.35%。

n. 固定资产周转天数

上半年固定资产周转天数为 317.97 天，2004 年上半年为 176.89 天，2005 年上半年比 2004 年上半年延长 141.08 天。

o. 固定资产周转天数变化原因

上半年固定资产周转天数比去年同期延长的主要原因是：上半年平均固定资产净额为 13,123.80 万元，与去年同期相比成倍增长，增长 1.40 倍。上半年主营业务收入为 7,532.37 万元，与去年同期相比增长 33.35%。

(4) 现金流量分析

a. 现金流入结构分析

上半年现金流入为 15,786.70 万元，与去年同期相比下降 47.00%。公司通过销售商品、提供劳务所收到的现金为 8,538.20 万元，它是公司当期现金流入的最主要来源，约占公司当期现金流入总额的 54.08%。公司销售商品、提供劳务所产生的现金能够满足经营活动的现金支出需求，销售商品、提供劳务使企业的现金净增加 636.60 万元。

b. 现金流出结构分析

上半年现金流出为 8,890.53 万元，与去年同期相比下降 49.63%。最大的现金流出项目为购买商品和接受劳务所支付的现金，占现金流出总额的 54.90%。

c. 现金流动的稳定性分析

上半年最大的现金流入项目依次是：销售商品、提供劳务收到的现金；吸收投资所收到的现金；借款所收到的现金；收到的其他与投资活动有关的现金。

最大的现金流出项目依次是：购买商品、接受劳务支付的现金；支付给职工以及为职工支付的现金；购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金；支付的各项税费。

d. 现金流量的有效性评价

从经营活动现金净流量来看，在销售收入中，现金利润占销售收入的 8.45%。表明公司经营活动创造现金的能力较强，“造血”功能较强。

从经营活动现金流入情况来看，公司上半年销售活动回收现金的能力很强，销售含金量很高。上半年销售收现率为 113.35%，与去年同期相比提高 11.36%。从变化情况来看，公司上半年的现金回收能力明显提高。

2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	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 (%)
分行业						
高岭土系列产品	17,112,656.62	13,400,748.57	21.69	77.37	140.72	-40.15
民爆系列产品	58,211,067.91	42,678,277.86	26.68	24.29	41.49	-25.06
分产品						
民爆系列产品	58,211,067.91	42,678,277.86	26.68	24.29	41.49	-25.06
工业炸药	43,925,498.09	34,494,657.15	21.47	26.12	44.23	-31.47
工业雷管	14,285,569.82	8,183,620.71	42.71	18.98	31.01	-10.98

其中: 关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	26.91	/	/	/
关联交易的定价原则	销售价格依下列顺序予以确定: 有政府指导价的, 参照政府指导价; 没有政府指导价的, 参照市场价格; 对特殊配方、特殊规格产品, 由双方按市场交易规则商定价格。本公司民爆器材产品的定价主要参照国家计委计价管[1996]288 号文《国家计委关于调整民用爆破器材产品出厂价格的通知》确定。					

### 3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
一、高岭土系列产品	17,112,656.62	77.37
省内:	1,330,714.96	-0.14
1、机选矿料	0	-100.00
2、精铸砂	1,023,730.34	101.43
3、普通改性生粉	0	-100.00
4、其他	306,984.62	-45.12
省外:	13,533,719.28	139.43
1、机选矿料	246,435.40	-54.25
2、精铸砂	13,115,549.58	166.39
3、普通改性生粉	171,734.30	-9.73
出口:	2,248,222.38	-7.94
精铸砂	2,248,222.38	-7.94
二、民爆系列产品	58,211,067.91	24.29
省内:	45,084,828.05	28.79
1、工业炸药	34,406,906.58	30.13
2、工业雷管	10,677,921.47	24.66
省外:	13,126,239.86	10.97
1、工业炸药	9,518,591.51	13.48
2、工业雷管	3,607,648.35	4.84

### 4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
淮北金岩高岭土开发有限责任公司	高岭土产品生产、销售	高岭土产品	17,497,000.00	198,625,228.84	-609,490.20
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	民爆器材生产、销售	民爆器材	21,000,000.00	20,608,374.44	-174,089.67

#### 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

总的情况看, 公司上半年经济运行比较平稳。公司上半年主营业务收入比去年同期增长 33.35%。主营业务利润比去年同期下降 32.30%。影响公司盈利能力下降的主要原因: 一是民爆产品所用的原材料硝酸铵、硝酸钠、TNT 和苦味酸价格仍在去年上涨基础上运行; 二是高岭土原矿价格由于供货商去年开采成本的提高进而影响其原矿价格的上浮; 三是由于受原煤价格高位运行的影响, 公司包括原煤、钢材等其他辅助材料价格仍居高不下, 四是由于受“6.1”事故的影响, 致使公司生产、经营和部分财产受到一定的损失。针对这些因素, 公司采取的主要措施: 一是拟出台新的销售政策, 强化销售手段, 迅速扩大市场份额; 二是适度提高产品产量, 降低产品成本; 三是强化营业费用和管理费用上升的控制手段, 减少非生产性费用的支出, 扼止营业利润进一步下降的趋势, 处理好扩大市场份额和提高盈利水平之间所存在的矛盾。四是“6.1”事故发生后,

公司立即启动了应急预案，成立了以董事长为首的“抢险和恢复生产指挥部”，历时二个月，水胶炸药生产钱于 2005 年 8 月 7 日恢复试生产，并通过主管部门组织的专家组鉴定（已披露）。通过整改，公司目前各项工作已步入良性轨道，生产经营正常化。五是公司致力于抓好新项目的建设，培育新的利润增长点，从新建项目施工进度看，有的项目已初见成效，有的项目正在安装调试中，有的项目预计在 9 月份试生产，如年产 1.2 万吨微机控制权连续乳化炸药生产线项目。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年年通过首次发行募集资金 182,264,400.00 元，已累计使用 110,353,951.92 元，其中本年度已使用 7,909,129.89 元，尚未使用 71,910,448.08 元，尚未使用募集资金专户存储。

#### 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
新建年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目	26,150,000.00	是	9,037,567.38			是	是
年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目	48,490,000.00	否	919,337.69			否	否
改建 3000 万发自动化工业电雷管项目	10,000,000.00	是	8,478,492.88			否	是
煨烧高岭土生产线技改项目一期工程	99,180,000.00	否	81,918,553.97	25,330,000		是	否
扩建 3 万吨精铸砂项目	10,000,000.00	是	10,000,000.00			是	是
合计	193,820,000.00	/	110,353,951.92			/	/

##### 1)、新建年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线

项目拟投入 26,150,000.00 元，实际投入 9,037,567.38 元，该项目主体工程完工、设备安装就位，道路及土堤等辅助设施正在施工。2004 年第一次临时股东大会决议在铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司实施年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目，2004 年第二次临时股东大会决议本公司按对雷鸣双狮公司出资比例 55%用募集资金投资乳化项目 2,615.00 万元，乳化项目剩余募集资金变更为扩建 3 万吨精铸砂项目和改建 3000 万发自动化工业电雷管项目。

##### 2)、年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目

项目拟投入 48,490,000.00 元，实际投入 919,337.69 元，由于公司优化该项目的设计方案及受“6.1”事故影响，工程进度较慢。

##### 3)、改建 3000 万发自动化工业电雷管项目

项目拟投入 10,000,000.00 元，实际投入 8,478,492.88 元，该项目处于单车调试状态。2004 年第一次临时股东大会决议在铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司实施年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目，2004 年第二次临时股东大会决议本公司按对雷鸣双狮公司出资比例 55%用募集资金投资乳化项目 2,615.00 万元，乳化项目剩余募集资金变更为扩建 3 万吨精铸砂项目和改建 3000 万发自动化工业电雷管项目。

##### 4)、煨烧高岭土生产线技改项目一期工程



项目拟投入 99,180,000.00 元，实际投入 81,918,553.97 元，该项目已实施完毕。受市场影响销售价格回落，处于半停产状态。

#### 5)、扩建 3 万吨精铸砂项目

项目拟投入 10,000,000.00 元，实际投入 10,000,000.00 元，该项目已实施完毕。2004 年第一次临时股东大会决议在铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司实施年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目，2004 年第二次临时股东大会决议本公司按对雷鸣双狮公司出资比例 55%用募集资金投资该项目 2,615.00 万元，该项目剩余募集资金变更为扩建 3 万吨精铸砂项目和改建 3000 万发自动化工业电雷管项目。

精铸砂项目未单独核算，上半年实现销售收入 16,387,502.3 元，实现毛利 3,554,449.25 元。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### **(四) 完成盈利预测和经营计划的情况**

报告期完成主营业务收入 75,323,724.53 元；成本及费用 56,079,026.43 元。利润总额 7,184,414.71 元；净利润 4,654,222.36 元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 9000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.8 元（含税）。该方案经 2005 年 5 月 9 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。已于 2005 年 7 月 20 日实施完毕。

### (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
淮北百慧工贸有限责任公司	高岭土原矿	成本加成的原则		23,195,750.40	5.89	货币资金结算		
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司	辅助材料	市场定价原则		4,886,380.78	12.41	货币资金结算		

#### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
淮北矿业(集团)有限责任公司	民用爆破器材等系列化产品	市场定价原则		519,519.26	0.69	货币资金结算		
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司	民用爆破器材系列化产品	市场定价原则		18,077,129.80	24.00	货币资金结算		
淮北双龙矿业有限责任公司	民用爆破器材系列化产品	市场定价原则		742,555.92	0.99	货币资金结算		

根据目前市场的客观情况和集团公司、煤业公司及百慧公司生产经营的实际需要，公司与集团公司、煤业公司及百慧公司之间发生上述关联交易是必要的，有利于公司发展。

民爆产品价格和高岭土原矿价格的执行，经本公司 2004 年第二次临时股东大会研究通过，并已披露。

### 3、其他关联交易

鉴于煅烧高岭土产品目前的市场状况，为了降低本公司在高岭土加工行业的投资风险，本公司决定收回已投入金岩公司的募集资金。2005 年 5 月 17 日，矿业集团与本公司、工程公司签署了《增资协议书》。

公司于 2005 年 6 月 21 日召开 2005 年第一次临时股东大会，同意由矿业集团对金岩公司增资 6,720 万元并控股，金岩公司注册资本由 1,749.7 万元增加到 8,469.7 万元。其中矿业集团持有金岩公司 79.34% 的股权，雷鸣科化持有 19.95% 股权，工程公司持有 0.71% 股权（已披露）。该项增资扩股资金已到位，高岭土公司已于 2005 年 7 月 1 号完成工商注册变更登记。届时，本公司不再合并高岭土公司报表。

## （七）重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 6、其他重大合同

#### （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。

2001 年 6 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）有限责任公司位于淮北市相城煤矿的土地，面积为 28,985.15 平方米，年租金为 50,000.00 元。

1999 年 2 月，本公司与煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定了《土地使用权租赁合同》，根据合同，本公司租赁煤炭科学研究总院爆破技术研究所的土地面积为 3,799.86 平方米，年租金为 10,000.00 元。

#### （2）房屋租赁合同

1999 年元月，本公司与安徽理工大学签定了《房屋租赁合同》，根据合同，本公司租赁安徽理工大学的房屋面积为 300 平方米，年租金为 5,000.00 元。

2002 年 4 月，淮北金岩高岭土开发有限责任公司与淮北矿业（集团）有限责任公司签定了《房屋租赁合同》，根据合同，淮北金岩高岭土开发有限责任公司租赁淮北矿业

(集团) 有限责任公司位于宿州市的房屋，建筑面积为 845 平方米，租期 10 年，年租金为 20,280.00 元。

### (3) 综合服务合同

1999 年本公司分别与淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司签定《综合服务合同》，与安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定《职工生活综合服务合同》，合同约定淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司为本公司职工提供职工食堂、幼儿园、学校、医院、环境卫生和绿化等服务，由安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所分别为本公司职工提供职工宿舍、幼儿园、学校、医院等服务，双方之间的各项服务费用按市场条件公平合理地确定；另外，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环境卫生、绿化服务费 50,000.00 元，向安徽理工大学支付综合服务管理费 5,000.00 元，向煤炭科学研究总院爆破技术研究所支付综合服务管理费 5,000.00 元。

### (4) 生产经营综合服务合同

1999 年元月，本公司分别与安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定《生产经营综合服务合同》及《生产经营综合服务合同补充协议书》，合同约定安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所分别为本公司提供水、电等生产经营服务事项，水、电价格按当地水电部门实际收取的价格确定。

### (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

### (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年报及二届董事会第十次会议决议公告等	中国证券报 C11 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
2005 年一季度报告	中国证券报 C36 版	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会公告	中国证券报 C10 版	2005-05-10	http://www.sse.com.cn
三届一次会议董事会议公告等	中国证券报 C11 版	2005-05-21	http://www.sse.com.cn
爆炸事故公告和价格调整公告	中国证券报 c3 版	2005-06-03	http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会公告	中国证券报 A10 版	2005-06-22	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	中国证券报 a14 版	2005-07-08	http://www.sse.com.cn
水胶恢复生产及半年度业绩快报	中国证券报 C11 版	2005-08-09	http://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

公司半年度报告未经审计。

### (二) 财务报表

资产负债表  
2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		162,124,563.37	93,162,884.68	90,113,695.19	84,090,740.38
短期投资	2					
应收票据			11,838,120.00	14,084,271.14	10,846,000.00	12,840,225.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	35,222,503.68	29,674,906.40	21,297,592.30	17,597,165.94
其他应收款	4	2	2,956,247.89	3,284,604.94	93,684,795.09	91,855,674.63
预付账款	5		8,151,286.96	8,919,151.35	8,075,341.76	6,820,515.65
应收补贴款						
存货	6		25,438,190.77	25,896,870.94	8,725,598.59	11,917,390.40
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			245,730,912.67	175,022,689.45	232,743,022.93	225,121,712.00
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		3			27,051,438.23	27,735,772.24
长期债权投资						
长期投资合计					27,051,438.23	27,735,772.24
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	7		190,102,973.63	189,956,231.13	77,679,290.70	76,979,973.70
减：累计折旧	7		58,864,930.86	54,255,534.06	42,962,507.52	41,716,244.46
固定资产净值	7		131,238,042.77	135,700,697.07	34,716,783.18	35,263,729.24
减：固定资产减值准备	7		1,507,918.09	1,507,918.09	1,262,583.05	1,262,583.05
固定资产净额	7		129,730,124.68	134,192,778.98	33,454,200.13	34,001,146.19
工程物资	8		26,677.70			
在建工程	9		25,965,364.92	16,681,587.52	9,649,601.34	7,258,136.06
固定资产清理						

固定资产合计			155,722,167.30	150,874,366.50	43,103,801.47	41,259,282.25
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	10		151,608.33	151,608.33		
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			151,608.33	151,608.33		
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			401,604,688.30	326,048,664.28	302,898,262.63	294,116,766.49
<b>流动负债：</b>						
短期借款	11		4,000,000.00			
应付票据						
应付账款	12		22,796,671.30	25,768,815.33	9,283,810.78	7,572,425.01
预收账款	13		451,216.52	639,217.46	445,927.02	14,015.87
应付工资	14		184,553.49	917,784.13	31,702.99	654,482.99
应付福利费	15		3,027,331.90	2,527,634.41	2,441,778.82	1,971,244.61
应付股利						
应交税金	16		2,779,813.23	848,835.67	2,407,154.65	441,178.64
其他应付款	17		369,229.28	368,566.45	369,944.32	354,594.21
其他应付款	18		72,466,018.64	3,729,432.73	2,342,963.59	1,914,566.40
预提费用						
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			106,074,834.36	34,800,286.18	17,323,282.17	12,922,507.73
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	19		100,000.00	373,500.66		273,500.66
其他长期负债						
长期负债合计			100,000.00	373,500.66		273,500.66
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			106,174,834.36	35,173,786.84	17,323,282.17	13,196,008.39
少数股东权益	20		9,854,873.48	9,954,119.34		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	21		90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00

资本公积	22		162,973,195.35	162,973,195.35	162,973,195.35	162,973,195.35
盈余公积	23		13,326,728.20	13,326,728.20	13,289,512.56	13,289,512.56
其中：法定公益金	23		6,663,364.10	6,663,364.10	6,644,756.28	6,644,756.28
未分配利润	24		19,275,056.91	14,620,834.55	19,312,272.55	14,658,050.19
拟分配现金股利			7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			285,574,980.46	280,920,758.10	285,574,980.46	280,920,758.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计			401,604,688.30	326,048,664.28	302,898,262.63	294,116,766.49

公司法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：任香亭

**利润及利润分配表**  
 2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本 期 数	上 年 同 期 数	本 期 数	上 年 同 期 数
一、主营业务收入	25	4	75,323,724.53	56,483,617.82	53,848,522.18	46,170,576.48
减：主营业务成本			56,079,026.43	36,313,953.52	39,356,705.57	29,686,197.46
主营业务税金及附加	26		748,335.04	512,902.13	566,826.44	474,826.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			18,496,363.06	19,656,762.17	13,924,990.17	16,009,552.16
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	27		-211,149.34	391,087.83	-7,335.68	426,104.39
减：营业费用			3,177,800.67	1,908,081.61	617,772.32	730,618.18
管理费用			8,790,881.11	6,869,196.40	6,270,208.70	4,903,583.20
财务费用	28		-894,314.59	632,336.68	-956,881.95	620,843.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			7,210,846.53	10,638,235.31	7,986,555.42	10,180,611.25
加：投资收益（损失以“-”号填列）		5		-59,964.97	-684,334.01	333,218.97
补贴收入	29					
营业外收入	30		4,336.00	84,810.86	4,336.00	84,810.86
减：营业外支出			30,767.82	51,200.49	22,896.84	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,184,414.71	10,611,880.71	7,283,660.57	10,548,641.08
减：所得税	31		2,629,438.21	3,463,785.63	2,629,438.21	3,371,541.69
减：少数股东损益			-99,245.86	6,012.25		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			4,654,222.36	7,142,082.83	4,654,222.36	7,177,099.39
加：年初未分配利润			14,620,834.55	6,805,220.35	14,658,050.19	6,842,435.99
其他转入						
六、可供分配的利润			19,275,056.91	13,947,303.18	19,312,272.55	14,019,535.38



减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			19,275,056.91	13,947,303.18	19,312,272.55	14,019,535.38
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏 损以“-”号填列)			19,275,056.91	13,947,303.18	19,312,272.55	14,019,535.38
<b>补充资料：</b>						
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						

公司法定代表人: 张海龙

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 任香亭



现金流量表  
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			85,381,996.34	65,227,463.91
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	32		278,836.00	278,836.00
现金流入小计			85,660,832.34	65,506,299.91
购买商品、接受劳务支付的现金			48,812,883.49	32,435,058.68
支付给职工以及为职工支付的现金			18,702,162.66	14,794,391.90
支付的各项税费			8,660,835.27	6,674,414.45
支付的其他与经营活动有关的现金	33		3,118,958.59	1,722,980.17
现金流出小计			79,294,840.01	55,626,845.20
经营活动产生的现金流量净额			6,365,992.33	9,879,454.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金	34		1,006,123.66	960,558.31
现金流入小计			1,006,123.66	960,558.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,505,397.60	3,090,782.35
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			9,505,397.60	3,090,782.35
投资活动产生的现金流量净额			-8,499,273.94	-2,130,224.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			67,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			4,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			71,200,000.00	
偿还债务所支付的现金				1,726,275.86
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			104,439.70	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	35		600.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			105,039.70	1,726,275.86

筹资活动产生的现金流量净额			71,094,960.30	-1,726,275.86
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			68,961,678.69	6,022,954.81
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			4,654,222.36	4,654,222.36
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-99,245.86	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			141,215.35	200,000.00
固定资产折旧			4,635,299.96	1,272,166.22
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				22,896.84
固定资产报废损失			22,896.84	
财务费用			-901,683.96	-960,558.31
投资损失(减：收益)				684,334.01
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			708,872.96	3,191,791.81
经营性应收项目的减少(减：增加)			-2,596,632.84	-3,263,872.07
经营性应付项目的增加(减：减少)			-198,952.48	4,078,473.85
其他				
经营活动产生的现金流量净额			6,365,992.33	9,879,454.71
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			162,124,563.37	90,113,695.19
减：现金的期初余额			93,162,884.68	84,090,740.38
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			68,961,678.69	6,022,954.81

公司法定代表人: 张海龙

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 任香亭



合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

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	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	
坏账准备合计	2,989,169.34	407,776.46		16,368.32	16,368.32	3,380,577.48
其中: 应收账款	2,780,140.49	407,776.46				3,187,916.95
其他应收款	209,028.85			16,368.32	16,368.32	192,660.53
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	765,877.47		250,192.79		250,192.79	515,684.68
其中: 库存商品	765,877.47		250,192.79		250,192.79	515,684.68
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,507,918.09					1,507,918.09
其中: 房屋、建筑物	188,573.67					188,573.67
机器设备	1,319,344.42					1,319,344.42
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	5,262,964.90	407,776.46	250,192.79	16,368.32	266,561.11	5,404,180.25

公司法定代表人: 张海龙

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 任香亭

母公司资产减值表  
 2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,950,257.73	200,000.00		2,150,257.73
其中: 应收账款	1,915,642.42	195,622.58		2,111,265.00
其他应收款	34,615.31	4,377.42		38,992.73
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	1,262,583.05			1,262,583.05
其中: 房屋、建筑物	91,695.00			91,695.00
机器设备	1,170,888.05			1,170,888.05
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	3,212,840.78	200,000.00		3,412,840.78

公司法定代表人: 张海龙

主管会计工作负责人: 蔡贵民

会计机构负责人: 任香亭

股东权益增减变动表  
 2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	90,000,000.00	50,000,000.00
本期增加数		40,000,000.00
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		40,000,000.00
本期减少数		
期末余额	90,000,000.00	90,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	162,973,195.35	20,708,795.35
本期增加数		142,264,400.00
其中: 资本(或股本)溢价		142,264,400.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	162,973,195.35	162,973,195.35
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	6,663,364.10	5,686,412.33
本期增加数		976,951.77
其中: 从净利润中提取数		976,951.77
法定盈余公积		976,951.77
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	6,663,364.10	6,663,364.10
其中: 法定盈余公积	6,663,364.10	6,663,364.10



储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	6,663,364.10	5,686,412.33
本期增加数		976,951.77
其中：从净利润中提取数		976,951.77
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	6,663,364.10	6,663,364.10
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	14,620,834.55	14,805,220.35
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	4,654,222.36	9,769,517.74
本期利润分配		9,953,903.54
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	19,275,056.91	14,620,834.55

公司法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：任香亭

## 应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

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	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	13,237,915.51
出口退税	275,857.88
进项税额转出	375,904.66
转出多交增值税	
3. 进项税额	6,740,176.52
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	275,857.88
转出未交增值税	6,873,643.65
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	847,009.02
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	6,873,643.65
3. 本期已交数	5,596,461.81
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,124,190.86

公司法定代表人：张海龙

主管会计工作负责人：蔡贵民

会计机构负责人：任香亭

## 公司概况

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、安徽理工大学（原淮南工业学院）、煤炭科学研究总院爆破技术研究所、南京理工大学、北京中煤雷耀经贸联合公司共同发起设立，本公司于 1999 年 3 月 18 日办理工商登记，注册资本 5,000 万元。根据公司 2001 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]34 号文核准，本公司于 2004 年 4 月向社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股，并于 2004 年 4 月在上海证券交易所挂牌上市，至此公司注册资本增至 9,000.00 万元，本公司已于 2004 年 9 月 2 日办理工商变更登记。

本公司主要从事民用爆破器材、高岭土产品的制造、加工、销售等。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司及控股子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

#### 7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	15	15
3 年以上	20	20
4-5 年以上	50	50
5 年以上	100	100

## 8、存货核算方法

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

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，其发出计价采用加权平均法；低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。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）。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

## 9、长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。期末长期股权投资计提减值准备。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

## 10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产在取得时按取得时的成本计价。固定资产的确认标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋	3	30-45	3.23-2.16
受腐蚀生产用房	3	20-25	4.85-3.88
简易房	3	8-10	12.13-9.70
建筑物	3	15-25	6.47-3.88
机械设备	3	10-14	9.70-6.93
动力设备	3	11-18	8.82-5.39
传导设备	3	15-28	6.47-3.46
运输设备	3	6-12	16.17-8.08
工业炉窑	3	7-13	13.86-7.46
工具及其他生产用具	3	9-14	10.78-6.93



非生产用设备器具	3	5-14	19.40-6.93
专用设备	3	7-14	13.86-6.93

(3) 期末对固定资产进行检查, 如发现存在下列情况, 则计算固定资产的可收回金额, 以确定固定资产是否计提减值准备:

固定资产市价大幅度下跌, 其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌, 并且预计在近期内不可能恢复;

企业所处经营环境, 如技术、市场、经济或法律环境, 或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化, 并对企业产生负面影响;

同期市场利率等大幅度提高, 进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率, 并导致固定资产可收回金额大幅度降低;

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等;

固定资产预计使用方式发生重大不利变化, 如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形, 从而对企业产生负面影响;

其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值, 按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备, 并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 11、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价, 在工程完工交付使用时转入固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息, 在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的, 计入在建工程, 固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息, 计入当期财务费用。

(2) 期末在建工程计提减值准备。如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年不会重新开工, 或所建项目在性能上、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, 或其他足以证明在建工程发生减值情形的, 将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

#### 12、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产在取得时按取得时实际成本计量, 在有效使用期限内平均摊销, 不能确定受益期的按 10 年摊销。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查, 当存在下列一项或若干项情况时, 对无形资产的可收回金额进行估计, 以确定无形资产是否计提减值准备:

某项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;

某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如果无形资产的可收回金额低于其账面价值, 按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备, 计入当期损益。无形资产减值准备按单项资产计提。

#### 13、借款费用的会计处理方法

(1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在以下条件同时具备的情况下, 开始资本化, 计入该项资产的成本:

资产支出已经发生;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 予以资本化; 以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用, 于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 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。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额, 根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

#### 14、收入确认原则

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

企业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企业;

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入, 按以下方法确认:

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入;

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。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

与交易相关的经济利益能够流入企业;

收入的金额能够可靠地计量。

#### 15、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 16、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上, 或虽不足 50% 但有实际控制权的, 纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字 (1995) 11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关规定, 以及财政部财会二字 [1996] 2 号函的有关规定, 以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

(3) 子公司会计政策

控股子公司淮北金岩高岭土开发有限责任公司和铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司执行的会计政策与本公司一致。

#### 17、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

(3) 会计差错更正

无。

#### (四) 税项

##### 1、增值税

增值税执行 17%和 13%税率。

##### 2、城建税及教育费附加

分别按应纳增值税额的 7%和 4%缴纳。

##### 3、所得税

所得税执行 33%税率。

##### 4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### (五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表 人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否 合并
						直接	间接	
淮北金岩高岭土开 发有限责任公司	淮北市惠黎 路 219 号	刘彦松	17,497,000.00	高岭土产品的制造、 加工、销售等	16,897,000.00	96.57		是
铜陵雷鸣双狮化工 有限责任公司	铜陵市狮子 山南路	张海龙	21,000,000.00	膨化硝铵炸药、乳化 炸药制造、销售等	11,550,000.00	55.00		是

#### (六) 合并会计报表附注:

##### 1、货币资金:

##### (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	31,896.00	48,349.40
银行存款	162,092,667.37	93,114,535.28
其他货币资金		
合计	162,124,563.37	93,162,884.68

(a) 期末货币资金期末余额中含定期存款(专户) 60,000,000.00 元。

(b) 货币资金期末较期初增加 74.02%，主要原因系高岭土公司吸收的投资款。

##### 2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,838,120.00	13,534,271.14
商业承兑汇票	0	550,000.00
合计	11,838,120.00	14,084,271.14

(1) 应收票据期末余额中无质押的票据。

(2) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	30,569,331.8	79.59	1,528,466.59		529,040,865.21	26,860,434.86	82.76	1,343,021.74		525,517,413.12
一至二年	4,345,902.40	11.31	434,590.24	10	3,911,312.16	2,058,104.13	6.34	205,810.41	10	1,852,293.72
二至三年	1,396,933.08	3.64	209,539.96	15	1,187,393.12	1,433,254.57	4.42	214,988.19	15	1,218,266.38
三年以上	2,098,253.35	5.46	1,015,320.16		1,082,933.19	2,103,253.33	6.48	1,016,320.15		1,086,933.18
三至四年	813,029.46	2.12	162,605.89	20	650,423.57	818,029.46	2.52	163,605.90	20	654,423.56
四至五年	865,019.25	2.25	432,509.63	50	432,509.62	865,019.25	2.67	432,509.63	50	432,509.62
五年以上	420,204.64	1.09	420,204.64	100	0.00	420,204.62	1.29	420,204.62	100	0
合计	38,410,420.63	100.00	3,187,916.95		35,222,503.68	32,455,046.89	100.00	2,780,140.49		29,674,906.40

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,780,140.49	407,776.46	0	0	0	3,187,916.95

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	16,524,181.73	43.02	15,793,379.78	48.66

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
安徽淮北矿业集团煤业公司物资供应公司	客户	4,492,846.79	1年以内	销售货款“铺底金”	224,642.34	5	本着稳健的会计原则
河南神火煤电集团股份有限公司	客户	3,654,692.23	1年以内	销售货款“铺底金”	182,734.61	5	本着稳健的会计原则
安徽皖北煤电集团有限责任公司供应分公司	客户	3,381,771.98	1年以内	销售货款“铺底金”	169,088.60	5	本着稳健的会计原则
河南永城煤电集团有限责任公司供应部	客户	2,103,758.47	1年以内	销售货款“铺底金”	105,187.92	5	本着稳健的会计原则
铜陵有色公司经营部	客户	2,891,112.26	1年以内	销售货款“铺底金”	144,555.61	5	本着稳健的会计原则
合计	/	16,524,181.73	/	/	826,209.08	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

a、应收帐款期末较期初增加 18.35%，主要原因系本期销售额增加。

b、期末应收账款余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2,622,129.73	83.27	131,106.49	5	2,491,023.24	2,988,313.88	85.54	149,415.69	5	2,838,898.19
一至二年	363,647.27	11.55	36,364.73	10	327,282.54	338,088.49	9.68	33,808.85	10	304,279.64
二至三年	148,739.49	4.72	22,310.92	15	126,428.57	152,839.49	4.37	22,925.92	15	129,913.57
三年以上	14,391.93	0.46	2,878.39		11,513.54	14,391.93	0.41	2,878.39		11,513.54
三至四年	14,391.93	0.46	2,878.39	20	11,513.54	14,391.93	0.41	2,878.39	20	11,513.54
合计	3,148,908.42	100.00	192,660.53		2,956,247.89	3,493,633.79	100.00	209,028.85		3,284,604.94

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	209,028.85			16,368.32	16,368.32	192,660.53

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,010,694.14	32.10	1,304,717.05	37.35

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
纤维厂	承包经营	268,382.85	1年以内	承包经营过程形成的	14,301.48	5	本着稳健的会计原则
朱德中	业务员	234,599.43	1年以内	运输费用及备用金	11,729.97	5	本着稳健的会计原则
王永均	助理工程师	185,353.98	1年以内	预付工程款	9,267.70	5	本着稳健的会计原则
小虎运费	业务员	161,906.20	1年以内	运输费用及备用金	8,095.31	5	本着稳健的会计原则
宋如顺	业务员	160,451.68	1年以内	运输费用及备用金	8,022.58	5	本着稳健的会计原则
合计	/	1,010,694.14	/	/	51,417.04	/	/

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

其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,576,101.68	56.13	5,253,445.41	58.90
一至二年	3,414,354.47	41.89	3,504,875.13	39.30
二至三年	514.17	0.01	514.17	0.01

三年以上	160,316.64	1.97	160,316.64	1.79
合计	8,151,286.96	100.00	8,919,151.35	100.00

## (2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	4,996,232.86	61.29	6,073,346.83	68.09

## (3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
谢继侠(市新型保温材料厂)	材料供应商	2,361,435.52	1-2年	未能及时发货
河南煤矿供应公司	材料供应商	1,043,258.95	1-2年	未能及时发货
中石化南京化学工业公司	材料供应商	783,445.61	1年以内	未能及时发货
安徽淮化集团有限公司	材料供应商	474,552.98	1年以内	未能及时发货
开封晋开化工在限责任公司	材料供应商	333,539.80	1年以内	未能及时发货
合计	/	4,996,232.86	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款  
 期末预付账款余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、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	6,695,353.04		6,695,353.04	8,808,343.14		8,808,343.14
库存商品	18,219,117.09	515,684.68	17,703,432.41	17,291,349.31	765,877.47	16,525,471.84
材料采购	-400,725.83		-400,725.83	281,736.13		281,736.13
材料成本差异	287,689.76		287,689.76	281,319.83		281,319.83
自制半成品	1,152,441.39		1,152,441.39			
合计	25,953,875.45	515,684.68	25,438,190.77	26,662,748.41	765,877.47	25,896,870.94

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	765,877.47		250,192.79	515,684.68
合计	765,877.47		250,192.79	515,684.68

存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

## 7、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	189,956,231.13	1,102,991.68	956,249.18	190,102,973.63
其中：房屋及建筑物	84,171,208.10	0	956,249.18	83,214,958.92
机器设备	105,785,023.03	1,102,991.68	0	106,888,014.71
二、累计折旧合计：	54,255,534.06	4,635,299.96	25,903.16	58,864,930.86
其中：房屋及建筑物	32,674,644.06	3,051,665.77	25,903.16	35,700,406.67



机器设备	21,580,890.00	1,583,634.19	0	23,164,524.19
三、固定资产净值合计	135,700,697.07	0		131,238,042.77
其中：房屋及建筑物	51,496,564.04	0		47,514,552.25
机器设备	84,204,133.03	0		83,723,490.52
四、减值准备合计	1,507,918.09	0	0	1,507,918.09
其中：房屋及建筑物	188,573.67	0	0	188,573.67
机器设备	1,319,344.42	0	0	1,319,344.42
五、固定资产净额合计	134,192,778.98			129,730,124.68
其中：房屋及建筑物	51,307,990.37			47,325,978.58
机器设备	82,884,788.61			82,404,146.10

(1) 本期固定资产增加数中由在建工程转入 748,117.00 元。

(2) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

(3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其帐面价值的，本公司按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

8、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程物资	0	26,677.70	0	26,677.70
合计	0	26,677.70	0	26,677.70

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	25,965,364.92		25,965,364.92	161,681,587.52		161,681,587.52

(1) 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	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目	26,150,000.00	3,353,865.00	5,683,702.38			募集资金	9,037,567.38
改建 3000 万发自动化工业电雷管项目	10,000,000.00	7,258,136.06	1,220,356.82			募集资金	8,478,492.88
扩建 3 万吨精铸砂	10,000,000.00	5,586,063.82	791,981.46			募集资金	6,378,045.28
年产 2 万吨水胶炸药生产线技改项目	48,490,000.00		1,006,337.69		87,000.00	募集资金	919,337.69
零星		483,522.64	1,329,516.05		661,117.00	自筹	1,151,921.69
合计	94,640,000.00	16,681,587.52	10,031,894.40		748,117.00	/	25,965,364.92

“年产 1.2 万吨微机控制全连续乳化炸药生产线项目”原计划公司投资 4,754 万元，改在铜陵双狮实施后，由双狮投资各方按出资比例投入该项目，本公司应投入 2,615 万元。

(2) 本报告期内在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	151,608.33	0	151,608.33	151,608.33		151,608.33

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
技术转让费	股东投入	161,000	151,608.33				9,391.67	151,608.33	113 个月
合计	/	161,000	151,608.33				9,391.67	151,608.33	/

该项无形资产的摊销为铜陵雷鸣双狮公司按财务制度进行摊销数额。

(1) 无形资产系铜陵有色金属(集团)公司以无形资产对子公司雷鸣双狮进行投资所形成。

(2) 本期无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

11、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	4,000,000.00	0.00
信用借款		
合计	4,000,000.00	0.00

短期借款期末余额 4,000,000.00 元系高岭土公司经营性借款，由本公司提供信誉担保。

12、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	20,198,208.09	88.61	22,487,572.27	87.27
一至二年	2,148,276.35	9.41	2,498,975.09	9.70
二至三年	147,913.55	0.65	367,550.48	1.43
三年以上	302,273.31	1.33	414,717.49	1.60
合计	22,796,671.30	100	25,768,815.33	100

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司帐龄在 3 年以上的应付帐款主要是应付供货单位材料尾款。

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中煤三建		3,211,149.44	1 年以内	预付工程款
淮北百慧工贸公司	材料供应商	1,427,773.64	1 年以内	未能及时发货
淮北口子建筑公司		1,007,544.00	1-2 年	预付工程款
淮北旭光五交化有限公司	材料供应商	845,835.65	1 年以内	未能及时发货



中国化学第三建筑公司		752,902.47	1-2 年	预付工程款
合计	/	7,245,205.20	/	/

应付帐款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

### 13、预收帐款：

#### (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	451,216.52	100.00	573,901.25	89.78
一至二年			65,316.21	10.22
二至三年				
三年以上				
合计	451,216.52	100.00	639,217.46	100.00

#### (2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
河南省焦作矿务局	客户	228,457.86	1 年以内	预收的货款
濉溪县民爆器材有限责任公司	客户	101,922.32	1 年以内	预收的货款
中煤 49 处	客户	63,205.55	1 年以内	预收的货款
含山石膏矿	客户	40,067.29	1 年以内	预收的货款
蔚县民爆器材专用公司	客户	8,000.00	1 年以内	预收的货款
合计	/	441,653.02	/	/

预收帐款期末余额中预收本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为 2,891.21 元。

### 14、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	184,553.49	917,784.13	当月应发工资下月支付
合计	184,553.49	917,784.13	/

应付工资中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

### 15、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,027,331.90	2,527,634.41	按工资 14% 计提
合计	3,027,331.90	2,527,634.41	/

### 16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,124,190.86	847,009.02	17%-13%
所得税	524,161.78	-51,964.62	33%

个人所得税	-84.20	2,068.32	5-10%
城建税	79,221.16	51,722.95	7%
房产税	52,323.63		1.2%
合计	2,779,813.23	848,835.67	/

应交税金期末较期初增加 227.48%，主要原因是 2005 年 6 月应缴增值税数额较大，已于 2005 年 7 月申报缴纳。

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
其他应交款	369,229.28	368,566.45	按应交增值税额的 4%提取
合计	369,229.28	368,566.45	

其他应交款余额主要为应结交教育费附加。

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	72,108,613.50	99.50	3,006,973.26	80.63
一至二年	267,625.99	0.37	632,680.32	16.96
二至三年	21,643.56	0.03	21,643.56	0.58
三年以上	68,135.59	0.10	68,135.59	1.83
合计	72,466,018.64	100.00	3,729,432.73	100.00

其他应付款期末余额中无帐龄超过 3 年的大额其他应付款。

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
淮北矿业(集团)有限责任公司	母公司	67,200,000.00	1 年以内	合并调整
市社保局		2,110,598.49	1 年以内	应付未付的养老金
市社保局		1,213,720.74	1 年以内	应付未付的医疗基金
淮北矿业(集团)住房管理中心	市房改办委托管理	473,028.89	1 年以内	应付未付的住房公积金
其他		409,706.55	1 年以内	应付职工的培训教育经费
合计		71,407,054.67	/	/

(3) 其他应付款的说明：

(a) 其他应付款期末较期初增加 1,843.08%，主要原因系淮北矿业(集团)有限责任公司于 2005 年 6 月 24 日对高岭土公司投资 67,200,000.00 元，高岭土公司记入实收资本，并经安徽华普会计师事务所华普验字[2005]第 0563 号验资报告审验，由于高岭土公司是于 2005 年 7 月 1 日办理完毕营业执照变更手续，故本公司在合并会计报表时将 67,200,000.00 元调入其他应付款科目；以及应付医疗金、养老金尚未清缴完毕。

(b) 其他应付款期末余额中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位淮北矿业(集团)有限责任公司的土地租赁费 50,000.00 元。

19、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
----	-----	-----	------

增值税返还	0	273,500.66	技术进步和高新技术产品的研究开发
重点技校创新拨款	100,000.00	100,000.00	干法分级湿法超细造纸涂料级高岭新工艺
合计	100,000.00	373,500.66	/

根据淮北市经济贸易委员会及财政局淮经贸科(2001)149号文《关于下达2001年度第一批市重点技术创新项目专项资金拨款的通知》，淮北市财政局拨付本公司控股子公司淮北金岩高岭土开发有限责任公司技术创新项目专项基金。

## 20、少数股东权益：

截止2005年6月30日报表反映少数股东权益9,854,873.48元，为铜陵雷鸣双狮公司的持股股东铜陵有色(集团)、高岭土公司的持股股东淮北矿业(集团)工程建设有限责任公司的投资及应分配的股利。

## 21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	50,000,000.00							50,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	50,000,000.00							50,000,000.00
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	50,000,000.00							50,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
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	40,000,000.00							40,000,000.00
三、股份总数	90,000,000.00							90,000,000.00

淮北矿业(集团)有限责任公司于2005年6月24日对高岭土公司投资67,200,000.00元，高岭土公司记入实收资本，并经安徽华普会计师事务所华普验字[2005]第0563号验资报告审验，由于高岭土公司是由于2005年7月1日办理完毕营业执照变更手续，故本公司在合并会计报表时将67,200,000.00元调入其他应付款科目。

## 22、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
股本溢价	162,973,195.35	0	0	162,973,195.35

接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	162,973,195.35	0	0	162,973,195.35

淮北矿业(集团)有限责任公司于2005年6月24日对高岭土公司投资67,200,000.00元,高岭土公司记入实收资本,并经安徽华普会计师事务所华普验字[2005]第0563号验资报告审验,由于高岭土公司是于2005年7月1日办理完毕营业执照变更手续,故本公司在合并会计报表时将67,200,000.00元调入其他应付款科目。

### 23、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	6,663,363.10	0	0	6,663,363.10
法定公益金	6,663,363.10			6,663,363.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	13,326,728.20	0	0	13,326,728.20

### 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	4,654,222.36	9,769,517.70
加：年初未分配利润	14,620,834.55	14,805,220.35
其他转入		
减：提取法定盈余公积		976,951.77
提取法定公益金		976,951.77
应付普通股股利		8,000,000.00
未分配利润	19,275,056.91	14,620,834.55

根据本公司2004年股东大会审议通过的2004年度利润分配预案,本公司2004年度实现净利润9769517.74元,分别按净利润10%、10%提取法定盈余公积976571.77元、法定公益金976571.77元,向全体股东每10股派发现金股利0.80元,共计应派发现金股利7200000.00元。

### 25、主营业务收入及主营业务成本：

#### (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高岭土系列产品	17,112,656.62	13,400,748.57	9,647,856.08	6,151,505.87
民爆系列产品	58,211,067.91	42,678,277.86	46,835,761.74	30,162,447.65
其中:关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	17,485,776.06	4,365,358.36
合计	75,323,724.53	56,079,026.43	56,483,617.82	36,313,953.52
内部抵消				
合计	75,323,724.53	56,079,026.43	56,483,617.82	36,313,953.52

## (2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆产品	58,211,070.91	42,678,277.86	46,835,761.74	30,162,447.65
其中:工业炸药	43,925,498.09	34,494,657.15	34,829,001.91	23,915,967.35
工业雷管	14,285,569.82	8,183,620.71	12,006,759.83	6,246,480.30
高岭土系列产品	17,112,656.62	13,400,748.57	9,647,856.08	6,151,505.87
其中:关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	15,959,112.94	9,117,833.38
合计	58,211,067.91	42,678,277.86	46,835,761.74	36,313,953.52
内部抵消				
合计	58,211,067.91	42,678,277.86	46,835,761.74	36,313,953.52

## (3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、高岭土系列产品	17,112,656.62	13,400,748.57	9,647,856.08	6,151,505.87
省内:	1,330,714.96	1,162,504.75	1,553,474.26	990,500.47
1、机选矿料			477,794.69	304,643.52
2、精铸砂	1,023,730.34	956,763.88	508,243.59	324,057.84
3、普通改性生粉			8,053.10	5,134.68
4、其他	306,984.62	205,740.87	559,382.88	356,664.43
省外:	13,533,719.28	10,891,280.26	5,652,361.06	3,603,964.65
1、机选矿料	246,435.40	226,420.34	538,743.44	343,504.65
2、精铸砂	13,115,549.58	10,519,551.03	4,923,369.42	3,139,157.10
3、普通改性生粉	171,734.30	145,308.89	190,248.20	121,302.90
出口:	2,248,222.38	1,346,963.56	2,442,020.76	1,557,040.75
精铸砂	2,248,222.38	1,346,963.56	2,442,020.76	1,557,040.75
二、民爆系列产品	58,211,067.91	42,678,277.86	46,835,761.74	30,162,447.65
省内:	45,084,828.05	33,111,559.06	33,934,870.24	21,547,092.64
1、工业炸药	34,406,906.58	26,994,613.05	23,601,490.68	14,868,503.53
2、工业雷管	10,677,921.47	6,116,946.01	10,333,379.56	6,678,589.11
省外:	13,126,239.86	9,566,718.80	12,900,891.50	8,615,355.01
1、工业炸药	9,518,591.51	7,500,044.10	8,890,136.59	5,892,028.62
2、工业雷管	3,607,648.35	2,066,674.70	4,010,754.91	2,723,326.39
其中:关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	17,485,776.06	4,365,358.36
合计	75,323,724.53	56,079,026.43	56,483,617.82	36,313,953.52
内部抵消				
合计	75,323,724.53	56,079,026.43	56,483,617.82	36,313,953.52

## 26、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
----	-----	-------	------

城建税	476,170.05	332,970.97	应缴增值税额的 7%
教育费附加	272,164.99	179,931.16	应缴增值税额的 3%
合计	748,335.04	512,902.13	/

## 27、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	1,756,215.23	1,967,364.57	-211,149.34	2,872,557.61	2,481,469.78	391,087.83
合计	1,756,215.23	1,967,364.57	-211,149.34	2,872,557.61	2,481,469.78	391,087.83

## 28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	104,439.70	959,973.88
减：利息收入	1,006,123.66	333,278.92
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	7,369.37	5,641.72
合计	-894,314.59	632,336.68

财务费用本期较上期大幅降低，主要原因系本期借款减少、存款增加所致。

## 29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
教育费附加返还款		84,210.86
其他		600.00
罚款收入	4,336.00	
合计	4,336.00	84,810.86

## 30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠	600	50,000.00
其他	7,270.98	1,200.49
处理固定资产净损失	22,896.84	
合计	30,767.82	51,200.49

## 31、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	2,629,438.21	3,463,785.63
合计	2,629,438.21	3,463,785.63

所得税本期数较上期数减少 24.09%，主要原因系本期利润总额降低所致。

32、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
租赁收入	274,500.00
罚款收入	4,336.00
合计	278,836.00

33、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
业务费	205,272.23
运输费	142,128.14
会议费	120,811.00
装卸费	106,094.70
修理费	87,859.38
仓储费	50,000.00
广告宣传费	42,240.00
独生子女补助费	35,219.00
水费	21,063.85
咨询费	14,000.00
手续费	7,369.37
保险费	5,635.18
其他	509,149.89
合计	3,118,958.59

34、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	1,006,123.66
合计	1,006,123.66

35、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
捐赠现金支出	600.00
合计	600.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

一年以内	19803817.65	84.60	966937.21	5	18836880.44	16411429.45	84.11	819364.65	5	15592064.80
一至二年	1602528.47	6.85	160252.85	10	1442275.62	1057546.26	5.42	105754.63	10	951791.63
二至三年	241935.85	1.03	36290.38	15	205645.47	278257.34	1.43	41738.60	15	236518.74
三年以上	1760575.33	7.52	947784.56		812790.77	1765575.31		948784.54		816790.77
三至四年	475,351.44	2.02	95,070.29	20	380,281.15	480,351.44	2.46	96,070.29	20	384,281.15
四至五年	865,019.25	3.70	432,509.63	50	432,509.62	865,019.25	4.43	432,509.63	50	432,509.62
五年以上	420,204.64	1.80	420,204.64		0.00	420,204.62	2.51	420,204.62	100	
合计	23408857.30	100.00	2111265.00		21297592.30	19512808.36	100	1915642.42		17597165.94

应收帐款期末余额中，帐龄三年以上的 1,760,575.33 元，占应收帐款总额的 7.52%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,915,642.42	195,622.58				2,111,265.00

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	14,383,954.51	61.45	8,604,420.63	48.90

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
安徽皖北煤电集团有限责任公司供应分公司	客户	3,381,771.98	1 年以内	产品销售货款	169,088.60	5	本着稳健性会计原则
安徽省萧县化轻建材公司	客户	750,885.04	1 年以内	产品销售货款	37,544.25	5	本着稳健性会计原则
安徽淮北矿业集团煤业公司物资供应公司	客户	4,492,846.79	1 年以内	产品销售货款	224,642.34	5	本着稳健性会计原则
河南神火煤电集团股份有限公司	客户	3,654,692.23	1 年以内	产品销售货款	182,734.61	5	本着稳健性会计原则
河南永城煤电集团有限责任公司供应部	客户	2,103,758.47	1 年以内	产品销售货款	105,187.92	5	本着稳健性会计原则
合计	/	14,383,954.51	/	/	719,197.72	/	/

这五大用户基本上是固定用户，公司采取优惠政策，采用前一次销售中赊销给客户的货款，待第二次销售给该客户货物时，该客户偿还第一次赊销货款。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(a) 应收帐款期末余额中，欠款前五名金额合计为 14,383,954.51 元，占应收帐款总额的 61.45%。

(b) 应收帐款期末较期初增加 9.91%，主要原因系本期销售量增加及货款未及时结算。

(c) 应收帐款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄



单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				期初数					
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	70,158,794.33	74.86	33,856.24	5	70,124,938.09	68,309,722.63	74.34	27,716.44	5	68,282,006.19
一至二年	10,335,679.11	11.03	762.93	10	10,334,916.18	10,347,152.93	11.26	1,910.31	10	10,345,242.62
二至三年	13,226,946.60	14.11	3,900.00	15	13,223,046.60	13,231,046.60	14.40	4,515.00	15	13,226,531.60
三年以上	2,367.78		473.56		1,894.22	2,367.78		473.56		1,894.22
三至四年	2,367.78		473.56	20	1,894.22	2,367.78		473.56	20	1,894.22
合计	93,723,787.82	100.00	38,992.73		93,684,795.09	91,890,289.94	100	34,615.31		91,855,674.63

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	34,615.31	4,377.42	0	0	0	38,992.73

本报告期增提坏账准备 4,377.42 元。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	93,232,051.16	99.48	91,508,038.01	99.58

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
高岭土公司	子公司	93,010,665.99		煅烧高岭土生产线技改项目一期工程项目投入			
诸立功	业务员	107,467.30	1-2 年	未及时报帐	10,746.73	10	本着谨慎的会计原则
李剑梅	本公司职工	50,000.00	1 年以内	未及时报帐	2,500.00	5	本着谨慎的会计原则
国家粮库	其他用户	33,917.87	1-2 年	转供电费	3,391.78	10	本着谨慎的会计原则
马勇	业务员	30,000.00	1-2 年	未及时报帐	3,000	10	本着谨慎的会计原则
合计	/	93,232,051.16	/	/	19,638.51	/	/

期末应收子公司高岭土公司的内部往来款为 93,010,665.99 元 (其中账龄在一年以内的为 6,961,906.96 元,账龄在 1-2 年的为 10,328,049.79 元,账龄在 2-3 年的为 13,063,546.60 元),该款项未计提坏账准备,在合并会计报表时已予以抵销。

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

期末应收子公司高岭土公司的内部往来款为 93,010,665.99 元 (其中账龄在一年以内的为 6,961,906.96 元,账龄在 1-2 年的为 10,328,049.79 元,账龄在 2-3 年的为 13,063,546.60 元),该款项未计提坏账准备,在合并会计报表时已予以抵销。

(a) 其他应收款期末余额中,欠款前五名单位金额合计为 93,232,051.16 元,占其他应收款总额的 99.48%。

(b) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### 3、长期投资：

#### (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	27,735,772.24	-684,334.01	0	27,051,438.23
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	27,735,772.24	-684,334.01	0	27,051,438.23
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	27,735,772.24	/	/	27,051,438.23

本公司长期股权投资系对子公司淮北金岩高岭土开发有限责任公司、铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司的投资。

#### (2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

#### (3) 其他股权投资

(a) 截止 2005 年 6 月 30 日，本公司对外投资总额占净资产的比例为 9.87%。

(b) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(c) 子公司会计政策与本公司无重大差异。

### 4、主营业务收入及主营业务成本：

#### (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆产品	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
其中：关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	15,959,112.94	9,117,833.38
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
内部抵消				
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46

#### (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆系列产品	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
1、工业炸药	39,562,952.36	31,173,084.86	34,163,816.65	23,439,717.16
2、工业雷管	14,285,569.82	8,183,620.71	12,006,759.83	6,246,480.30
其中：关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	15,959,112.94	9,117,833.38
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
内部抵消				
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆系列产品	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
省内:	40,722,282.32	29,789,986.77	33,269,684.98	21,070,842.45
1、工业炸药	30,044,360.85	23,673,040.76	22,936,305.42	14,392,253.34
2、工业雷管	10,677,921.47	6,116,946.01	10,333,379.56	6,678,589.11
省外:	13,126,239.86	9,566,718.8	12,900,891.5	8,615,355.01
1、工业炸药	9,518,591.51	7,500,044.1	8,890,136.59	5,892,028.62
2、工业雷管	3,607,648.35	2,066,674.7	4,010,754.91	2,723,326.39
其中: 关联交易	18,077,129.80	13,212,178.28	17,485,776.06	4,365,358.36
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46
内部抵消				
合计	53,848,522.18	39,356,705.57	46,170,576.48	29,686,197.46

5、投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中: 按权益法确认收益	-684,334.01	333,218.97
合计	-684,334.01	333,218.97

本公司投资收益汇回无重大限制。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
淮北矿业(集团)有限责任公司	安徽省淮北市孟山路1号	煤炭产品、焦炭、高岭土、煤层气开发、矿建、电力、建材、化工产品等生产与销售	母公司	国有独资公司	许崇信
淮北金岩高岭土开发有限责任公司	安徽省淮北市惠黎路219号	高岭土产品的制造、加工、销售	控股子公司	有限责任公司	刘彦松
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	铜陵市狮子山南路	膨化硝铵炸药、乳化炸药制造、销售等	控股子公司	有限责任公司	张海龙

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
淮北矿业(集团)有限责任公司	3,066,480,000.00	0	3,066,480,000.00
淮北金岩高岭土开发有限责任公司	17,497,000.00	0	17,497,000.00
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	21,000,000.00	0	21,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
淮北矿业(集团)有限责任	47,469,500	52.74	0	0	47,469,500	52.74

公司						
淮北金岩高岭土开发责任公司	16,897,000.00	96.57	0	0	16,897,000.00	96.57
铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	11,450,000.00	55.00	0	0	11,550,000.00	55

淮北矿业（集团）有限责任公司改制设立于 1997 年 10 月 18 日，注册地址为淮北市孟山路 1 号。

淮北金岩高岭土开发有限责任公司于 2000 年 7 月 1 日成立，注册地址为淮北市惠黎路 219 号。

铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司（以下简称“雷鸣双狮”）于 2003 年 12 月 24 日成立，注册地址为铜陵市狮子山南路。

#### 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
安徽理工大学	参股股东
煤炭科学研究总院爆破技术研究所	参股股东
南京理工大学	参股股东
北京中煤雷耀经贸联合公司	参股股东
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
淮北矿业（集团）煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
淮北百慧工贸有限责任公司	母公司的控股子公司
淮北双龙矿业有限责任公司	母公司的控股子公司

#### 5、关联交易情况

##### （1）购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
淮北矿业集团煤业公司	辅助材料	市场定价	4,886,380.78	12.41	3,636,223.21	7.55
淮北百慧工贸有限责任公司 业集团物资公司	高岭土原矿	成本加成	2,319,750.40	5.89	4,977,144.33	10.33

##### （2）销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			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（集团）煤业有限任	民用爆破器材	市场定价	18,077,129.80	24.00	13,867,189.46	30.00
淮北矿业（集团）有限公司	民用爆破器材	市场定价	519,519.26	0.69	2,091,923.48	4.53
淮北市双龙矿业有	民用爆破器材	市场定价	742,555.92	0.99		

a、采购货物的定价政策为了充分利用淮北矿业（集团）煤业有限责任公司丰富的矿产资源，本着就近采购原则以及利用淮北矿业（集团）煤业有限责任公司规模采购成本较低、质量可靠的优势，根据本公司与淮北矿业（集团）煤业有限责任公司、淮北矿业（集团）煤业有限责任公司签定的《原材料供应合同补充协议书》，本公司生产用煤及部分辅材从从淮北矿业（集团）煤业有限责任公司采购，煤炭及辅材的供应价格参照市场价

格确定。淮北金岩高岭土开发有限责任公司生产用高岭土原矿从淮北百慧工贸有限责任公司购买，鉴于 1999 年 2 月高岭土原矿在淮北地区没有第三方可比价，根据本公司和淮北百慧工贸有限责任公司签定的《高岭土原矿供应合同》，高岭土原矿供应价格经双方协商确定以成本加成方式定价，加成率参照一般商业毛利率确定为 10%。

b、销售货物的定价政策基于运距、本公司民用爆破器材的高安全性和淮北矿业（集团）有限责任公司及淮北矿业（集团）煤业有限责任公司所属煤矿“双突”的情况、周边没有适用的高安全性民用爆破器材供应商等原因，淮北矿业（集团）有限责任公司及淮北矿业（集团）煤业有限责任公司从本公司采购爆破器材具有较好的安全效益、经济效益。根据本公司与淮北矿业（集团）有限责任公司签订的《产品销售合同》以及本公司与淮北矿业（集团）有限责任公司、淮北矿业（集团）煤业有限责任公司签定的《产品销售合同补充协议书》，本公司向淮北矿业（集团）有限责任公司和淮北矿业（集团）煤业有限责任公司销售民用爆破器材产品价格按民爆器材市场原则公平、合理地确定，销售价格依下列顺序予以确定：有政府指导价的，参照政府指导价；没有政府指导价的，参照市场价格；对特殊配方、特殊规格产品，由双方按市场交易规则商定价格。本公司民爆器材产品的定价主要参照国家计委计价管[1996]288 号文《国家计委关于调整民用爆破器材产品出厂价格的通知》确定。

### （3）关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
安徽雷鸣科化股份有限公司	淮北金岩高岭土开发有限责任公司	4,000,000.00	2006-02-07	否

淮北金岩高岭土开发有限责任公司为本公司的控股子公司，由于经营性资金紧张，为使该公司生产经营正常，经公司经理办公会议研究决定，为其担保向银行贷款提供信誉担保。

### （4）其他关联交易

#### a. 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。2005 年上半年计提租金 50,000.00 元；2004 年度支付租金 100,000.00 元。

2001 年 6 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）有限责任公司位于淮北市相城煤矿的土地，面积为 28,985.15 平方米，年租金为 50,000.00 元。公司 2005 年上半年未计提租金，2004 年度支付租金 50,000.00 元。

1999 年 2 月，本公司与煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定了《土地使用权租赁合同》，根据合同，本公司租赁煤炭科学研究总院爆破技术研究所的土地面积为 3,799.86 平方米，年租金为 10,000.00 元。本公司 2005 年上半年计提租金 5,000.00 元。

#### b. 房屋租赁合同

1999 年元月，本公司与安徽理工大学签定了《房屋租赁合同》，根据合同，本公司租赁安徽理工大学的房屋面积为 300 平方米，年租金为 5,000.00 元。本公司 2005 年上半年计提租金 2,500.00 元。

2002 年 4 月，淮北金岩高岭土开发有限责任公司与淮北矿业（集团）有限责任公司签定了《房屋租赁合同》，根据合同，淮北金岩高岭土开发有限责任公司租赁淮北矿业

(集团) 有限责任公司位于宿州市的房屋, 建筑面积为 845 平方米, 租期 10 年, 年租金为 20,280.00 元。公司 2005 年上半年未计提租金, 2004 年度支付租金 20,280.00 元。

#### c. 综合服务合同

1999 年本公司分别与淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司签定《综合服务合同》, 与安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定《职工生活综合服务合同》, 合同约定淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司为本公司职工提供职工食堂、幼儿园、学校、医院、环境卫生和绿化等服务, 由安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所分别为本公司职工提供职工宿舍、幼儿园、学校、医院等服务, 双方之间的各项服务费用按市场条件公平合理地确定; 另外, 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环境卫生、绿化服务费 50,000.00 元, 向安徽理工大学支付综合服务管理费 5,000.00 元, 向煤炭科学研究总院爆破技术研究所支付综合服务费 5,000.00 元。本公司 2004 年度分别向上述三单位支付服务费 25,000.00 元、2,500.00 元、2,500.00 元; 2004 年度分别向上述三单位支付服务费 50,000.00 元、5,000.00 元、5,000.00 元。

#### d. 生产经营综合服务合同

1999 年元月, 本公司分别与安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所签定《生产经营综合服务合同》及《生产经营综合服务合同补充协议书》, 合同约定安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所分别为本公司提供水、电等生产经营服务事项, 水、电价格按当地水电部门实际收取的价格确定。

e. 鉴于煅烧高岭土产品目前的市场状况, 为了降低本公司在高岭土加工行业的投资风险, 本公司决定收回已投入金岩公司的募集资金。2005 年 5 月 17 日, 矿业集团与本公司、工程公司签署了《增资协议书》。

公司于 2005 年 6 月 21 日召开 2005 年第一次临时股东大会, 同意由矿业集团对金岩公司增资 6,720 万元并控股, 金岩公司注册资本由 1,749.7 万元增加到 8,469.7 万元。其中矿业集团持有金岩公司 79.34% 的股权, 雷鸣科化持有 19.95% 股权, 工程公司持有 0.71% 股权(已披露)。该项增资扩股资金已到位, 高岭土公司已于 2005 年 7 月 1 号完成工商注册变更登记。届时, 本公司不再合并高岭土公司报表。

## 6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	淮北矿业(集团)在限责任公司	100,000.00	50,000.00
其他应付款	淮北矿业(集团)九一〇化工有限责任公司	0	15,381.33
应付帐款	淮北百慧工贸有限责任公司	3,026,568.24	1,427,773.66

### (九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的重大或有事项。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的其他重要事项。

3、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 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

4、其他或有负债及其财务影响：

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

**(十) 承诺事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**(十一) 资产负债表日后事项**

公司于 2005 年 6 月 21 日召开 2005 年第一次临时股东大会，同意由矿业集团对金岩公司增资 6,720 万元并控股，金岩公司注册资本由 1,749.7 万元增加到 8,469.7 万元。其中矿业集团持有金岩公司 79.34%的股权，雷鸣科化持有 19.95%股权，工程公司持有 0.71%股权（已披露）。该项增资扩股资金已到位，高岭土公司已于 2005 年 7 月 1 号完成工商注册变更登记。届时，本公司不再合并高岭土公司报表。

**(十二) 其他重要事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。



## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 审议本次半年度报告的董事会决议文本。

董事长：张海龙

安徽雷鸣科化股份有限公司

2005 年 8 月 24 日