

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

二零零九年半年度报告



贵州久联民爆器材发展股份有限公司

GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL
DEVELOPMENT CO. , LTD

二〇〇九年八月

重 要 提 示

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

（二）没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

（三）公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

（四）公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目 录

一、公司基本情况简介	4
二、主要财务数据和指标	5
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员情况	8
五、董事会工作报告	8
六、重要事项	19
七、财务报告（未经审计）	24
八、备查文件目录	24
财务报告	26
2009 年半年报财务报表附注	37

一、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有限公司

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

公司英文名称缩写：JIULIANFAZHAN

(二) 公司法定代表人：周天爵

(三) 公司联系人和联系方式

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

(四) 公司注册地址：贵阳市高新技术开发区新天园区

办公地址：贵阳市宝山北路213号

邮政编码：550002

公司国际互联网网址：www.jiulianfazhan.com

电子信箱：Ljx3616199@163.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：贵州久联民爆器材发展股份有限公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：久联发展

股票代码：002037

(七) 其它有关资料：

公司首次注册登记日期：2002年7月18日

公司变更注册登记日期：2008年11月12日

公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：520000000007546

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

二、主要财务数据和指标

(一) 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 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	1,018,509,969.40	936,575,012.05	936,575,012.05	8.75%
归属于上市公司股东的所有者权益	490,673,249.03	473,028,571.29	473,028,571.29	3.73%
股本	133,100,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00	10.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.69	3.91	3.91	-5.63%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	504,998,397.87	362,289,907.01	362,289,907.01	39.39%
营业利润	51,923,750.16	16,321,624.79	16,321,624.79	218.13%
利润总额	49,441,924.51	18,562,151.75	18,562,151.75	166.36%
归属于上市公司股东的净利润	23,216,311.50	5,007,313.78	5,007,313.78	363.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,406,674.63	5,542,205.72	5,542,205.72	448.64%
基本每股收益 (元/股)	0.17	0.04	0.04	325.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.17	0.04	0.04	325.00%
净资产收益率 (%)	4.73%	1.16%	1.16%	增加 3.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	72,451,696.41	-20,470,147.83	-20,470,147.83	464.39%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.54	-0.17	-0.17	417.65%

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-3,674,907.31	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	625,502.00	是纳雍县物资公司收到的增值税返还。

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,452,125.32	公司本期收购联合经营公司和贵州新联爆破公司的自然人股权，投资成本小于应享有联合经营公司、爆破公司净资产份额产生的。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-884,546.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,125,685.34	因下半年生产线停产而计提的资产减值准备 4,108,631.72 元，存货盘存损失 3,017,053.62 元。
所得税影响额	1,763,773.72	
少数股东权益影响额	653,375.14	
合计	-7,190,363.13	-

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,596,100	36.03%			4,359,610		4,359,610	47,955,710	36.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,596,100	36.03%			4,359,610		4,359,610	47,955,710	36.03%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	77,403,900	63.97%			7,740,390		7,740,390	85,144,290	63.97%
1、人民币普通股	77,403,900	63.97%			7,740,390		7,740,390	85,144,290	63.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	121,000,000	100.00%			12,100,000		12,100,000	133,100,000	100.00%

注：2009年5月27日公司完成了2008年度利润分配方案的执行，每10股派发现金股利人民币1元、以资本公积金每10股转增1股。转增股本后公司总股本从原来的121,000,000股增至133,100,000股。

(二) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		15,585 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州久联企业集团有限责任公司	国有法人	36.58%	48,686,752	47,609,192	15,500,000
思南五峰化工有限责任公司	国有法人	5.36%	7,138,103	0	0
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.07%	4,088,911	0	0
南京理工大学	国有法人	2.08%	2,763,749	0	0
江苏金象投资管理有限公司	境内非国有法人	1.54%	2,047,625	0	0
汉唐证券有限责任公司	境内非国有法人	1.48%	1,968,214	0	0
全国社保基金六零三组合	境内非国有法人	0.76%	1,009,890	0	0
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	800,000	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.57%	758,573	0	0
冯云林	境内自然人	0.53%	705,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
思南五峰化工有限责任公司	7,138,103		人民币普通股		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	4,088,911		人民币普通股		
南京理工大学	2,763,749		人民币普通股		
江苏金象投资管理有限公司	2,047,625		人民币普通股		
汉唐证券有限责任公司	1,968,214		人民币普通股		
贵州久联企业集团有限责任公司	1,077,560		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合	1,009,890		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	800,000		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	758,573		人民币普通股		
冯云林	705,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致	公司有限售条件的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东				

行动的说明	持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知前 10 名无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
-------	--

（三）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高管人员均未持有公司股份。

（二）董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司无董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况。

五、董事会工作报告

（一）公司总体经营情况的讨论与分析：

报告期内，公司坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕董事会制定的“抓住关键，应对挑战，夯实基础，择机竞发”的经营方针，认真贯彻执行董事会决议及对2009年工作的相关要求，经过员工的不懈努力和勤奋工作，取得了显著的成效。公司充分利用国家扩大内需、加大基础设施建设提供的良好机遇，在生产方面充分发挥现有生产线的作用，科学安排生产，较大限度实现了民爆产品的生产；在经营方面充分利用省内已建立的营销网络和加强与监管部门的联系，积极组织满足市场需求的产品，实现了产品销售的大幅度提高。各项经济指标均较上年同期有大幅度的增长。报告期内，实现营业总收入50499.84万元，比上年同期增长39.39%，实现利润总额4944.19万元，比上年同期增长166.36%，实现净利润2123.63万元，比上年同期增长363.65%。

1、公司主营业务及其经营状况：

（1）主营业务分行业及产品情况

主营业务分行业情况

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
民爆产品生产	492,521,169.21	334,121,972.45	32.16%	48.74%	39.07%	4.71%
工程施工	6,753,064.98	7,651,606.18	-13.31%	-75.20%	-67.23%	-27.55%
其他产品生产	2,535,922.90	1,255,026.87	50.51%	32.33%	-4.69%	19.22%
合计	501,810,157.09	343,028,605.50	31.64%	39.28%	29.48%	5.17%

主营业务分产品情况

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
炸药	447,247,886.05	309,146,308.70	30.88%	78.16%	71.15%	2.84%
管类	30,327,798.37	18,372,342.96	39.42%	-55.64%	-66.15%	18.80%
索类	9,244,316.21	3,437,395.22	62.82%	43.51%	123.06%	-13.26%
震源药柱	5,701,168.58	3,165,925.57	44.47%	7.75%	-16.86%	16.44%
工程施工	6,753,064.98	7,651,606.18	-13.31%	-75.20%	-67.23%	-27.55%
其他产品生产	2,535,922.90	1,255,026.87	50.51%	32.33%	-4.69%	19.22%
合计	501,810,157.09	343,028,605.50	31.64%	39.28%	29.48%	5.17%

(2) 主营业务分地区情况

项目	2009年1-6月	2008年1-6月	主营业务收入比上年增减 (%)
省外主营业务收入	4,686,175.68	3,938,584.58	18.98%
甘肃主营业务收入	92,800,644.23	84,201,325.87	10.21%
省内主营业务收入	404,323,337.18	272,145,610.32	48.57%
合计	501,810,157.09	360,285,520.77	

2009年上半年公司的主营业务收入较上半同期增加了 14,152.46 万元,增加了 39.28%,其主要原因是从 2008 年 8 月 20 日开始公司执行新的民爆产品销售价格,公司产品销售价格较 2008 年同期增加了约 30%。

(3) 费用支出情况

项目	2009年1-6月	2008年1-6月	增长额	增长率
----	-----------	-----------	-----	-----

销售费用	18,696,513.94	14,664,214.22	4,032,299.72	27.50%
管理费用	70,570,443.32	58,564,102.11	12,006,341.21	20.50%
财务费用	6,300,896.93	3,620,629.73	2,680,267.20	74.03%
资产减值损失	8,526,002.66		8,526,002.66	100.00%
营业外支出	6,045,406.83	1,010,559.09	5,034,847.74	498.22%

报告期内销售费用较去年同期增加了 403.23 万元,主要是联合经营公司较上年同期新增并入二家子公司新增销售费用 318.8 万元同时因销售增加而增加了运费、人工工资及修缮库房费用。

报告期内管理费用增加了 1200.63 万元,增加了 20.50%。管理费用增加的主要原因是子公司联合经营公司本年因销售状况较好增加奖励、董事会费用约 291 万元,以及较上年同期新增并入二家子公司新增管理费用 312 万元;公司对原材料进行了清理盘点,对原材料盘亏、毁损的损失 302 万元计入了存货损失。

报告期内,公司财务费用增加了 268.03 万元,较上年同期增长 74.03%,主要原因是预提了 7 月的利息支出同时本期银行贷款较上年同期增加了 3150 万元。

报告期内资产减值损失 852.6 万元是本报告期对应收账款进行了清查,根据实际情况对风险较大的应收账款计提了坏账准备 441.74 万元;将于下半年停止生产的 9855 生产分公司老改性铵油生产线、甘肃久联老铵梯生产线期末已按账面净值全额计提了资产减值准备 399.71 万元,正在清理处置之中。

报告期内营业外支出较去年同期增加了 503.48 万元,主要是本报告期较去年同期增加思南分公司老铵梯生产线处置损失 235.76 万元,贵阳久联老铵油生产线处置损失 179.60 万元,贵州新联爆破公司清理处置部分设备损失 100.02 万元。

(4) 经营成果情况

指 标	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增长额	增长(%)
营业利润	51,923,750.16	16,321,624.79	35,602,125.37	218.13%
利润总额	49,441,924.51	18,562,151.75	30,879,772.76	166.36%
净利润	23,216,311.50	5,007,313.78	18,208,997.72	363.65%

公司的净利润较上年同期增加了 1821.25 万元,增加了 363.72%。本期得益于产品提价和公司主要原材料硝酸铵价格下降二个因素同时影响,公司综合毛利率从上年同期的 26.27% 提高到了 31.55%,从而使净利润得到大幅提高。

2、财务状况分析

(1) 报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项 目	期末账面余额	年初账面余额	增长额	增长率
货币资金	229,172,104.95	209,760,988.48	19,411,116.47	9.25%
应收票据	4,538,900.00	5,160,000.00	-621,100.00	-12.04%
应收账款	114,303,933.10	112,865,626.71	1,438,306.39	1.27%
预付帐款	38,066,358.93	34,025,074.86	4,041,284.07	11.88%
其他应收款	52,725,450.72	30,043,810.78	22,681,639.94	75.50%
存货	94,724,152.77	73,587,183.28	21,136,969.49	28.72%
长期股权投资	8,172,707.06	6,790,207.06	1,382,500.00	20.36%
固定资产	293,817,346.89	251,656,003.98	42,161,342.91	16.75%
无形资产	118,574,319.93	119,790,905.72	-1,216,585.79	-1.02%
在建工程	53,039,602.85	79,665,583.35	-26,625,980.50	-33.42%
预收账款	35,245,414.74	23,351,653.09	11,893,761.65	50.93%
应交税费	17,108,741.66	27,033,085.21	-9,924,343.55	-36.71%
应付股利	4,921,065.20	8,426,086.61	-3,505,021.41	-41.60%
其他应付款	56,905,872.67	66,017,459.23	-9,111,586.56	-13.80%
专项应付款	8,385,537.71	4,527,649.51	3,857,888.20	85.21%

报告期内：公司总资产 101,851 万元，比年初 93,657.5 万元增长了 8%，净资产年末数为 49,067.32 万元，比年初 47,302.86 万元增加了 3.73%。

货币资金增加了 1941.11 万元，增加了 9.25%的主要原因是报告期公司产品提价，产品销售状况较好，货款回收及时。

预付账款增加的主要原因是根据公司于 2009 年 5 月 18 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的向贵州久联企业集团有限责任公司购买土地的议案，公司已于 2009 年 6 月支付了土地款 1418.95 万元，土地变更手续正在办理之中。

其他应收款增加了 2268.16 万元，增长了 75.5%的主要原因是新联爆破公司因工程尚未结算故应向分包商收取的材料款暂挂账及因承接工程预付的工程履约保证金增加。

报告期末，公司存货余额较 2008 年末增加了 2,124.85 万元，增长 28.72%的主要原因是由于公司老改性铵油生产线期末需停产，故公司加紧生产力争完成改性铵油生产计划而造成库存商品增加。公司改性铵油炸药销售状况非常好，不会存在库存商品积压问题。

长期股权投资增加 138.25 万元是公司的子公司联合经营公司投资省内物资公司而增加。

固定资产增加 4,216.13 万元的原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 4600 万元。

在建工程减少 2,662.6 万元的主要原因思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固

定资产 4600 万元,同时公司技术改造投入增加。

公司预收账款增加了1,189.38万元,增长了50.93的原因是联合经营公司预收货款增加及月底跨月结算开具发票有时间差造成。

应交税费减少 992.43 万元,减少 36.71%的原因是公司及时交纳各项税费而减少。

应付股利年末余额中 432.81 万元为应付而未付大股东久联集团的股利。

专项应付款增加 385.79 万元的主要原因是孙公司贵阳巨能化工有限公司收到政府拨入的拆迁建设补助费 300 万元。

(2) 公司经营活动、投资活动、筹资活动现金流量构成情况及变动原因分析

指 标	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	同比增减额	同比增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	72,451,696.41	-20,470,147.83	92,921,844.24	453.94%
投资活动产生的现金流量净额	-49,491,889.68	-9,445,982.55	-40,045,907.13	423.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,548,690.26	1,564,011.74	-5,112,702.00	-326.90%
现金及现金等价物净增加额	19,411,116.47	-28,352,118.64	47,763,235.11	168.46%

①报告期公司经营活动产生的现金流量增加了 9,292.18 万元,增长了 453.94%,主要原因是报告期公司产品提价,主要原材料硝酸铵降价,产品销售状况较好,货款回收及时。

②投资活动产生的现金流出量增加了 4,004.59 万元,增加了 423.95%的主要原因是公司本期技术改造投入增加,其中因乳化生产线改造购买久联集团公司土地支出 1418.95 万元,思南 12000 吨改性铵油生产线投资 966 万元。

③筹资活动产生的现金流出量增加 511.27 万元,同比增加 326.9%,主要原因是本报告期分配股利、偿付利息支付的现金较去年同期增加了 2,455.26 万元。

3、财务指标分析

(1) 盈利能力分析

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	同比增减
每股收益	0.17	0.04	325.00%
净资产收益率	4.82%	1.16%	3.66%
收入净利率	4.60%	1.38%	3.22%

从盈利指标看,报告期内因产品提价主要原材料硝酸铵降价,公司 2009 年上半年盈利能

力较 2008 年同期大幅增加。

(2) 偿债能力分析

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日	同比增减
流动比率	1.28	1.30	-1.54%
速动比率	0.77	0.75	2.67%
资产负债率 (%)	41.92%	37.61%	4.31%

本报告期资产负债率较去年同期增加了 5.21%的主要原因是较上年同期增加了银行贷款 3150 万元。

报告期末，流动比率较高，公司流动资产中货币资金所占的比例较高，流动资产质量好，资产负债率略高于 40%，故公司具有较强的偿债能力，偿债风险较低。

(3) 资产营运能力分析

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日	同比增减
应收账款周转率(次)	4.45	4.33	2.77%
存货周转率(次)	4.1	4.19	-2.15%
流动资产周转率(次)	1.01	0.95	6.32%
总资产周转率(次)	0.52	0.45	15.56%

报告期内公司应收账款周转率和流动资产周转率、总资产周转率与 2008 年同期相比均有所上升，说明本期销售和回款情况均较好，资产流动正常、有序，采、供、销各环节较流畅，公司资产营运能力较强。

存货周转率较上年同期下降，而流动比率本期也有所下降，说明存货期末所占比例较大，资金积压较多，公司将抓紧消化库存商品，同时有计划的购进原材料。

4、主要控股子公司经营情况及业绩分析

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

(1) 贵州新联爆破工程有限公司

注册资本 6500 万元，股份公司占股权比例 100%。公司主要经营房屋建筑施工、爆破与

拆除工程。截止 2009 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,312.58 万元，净资产为 6,706.06 万元，报告期内实现营业收入 1,339.18 万元，实现净利润-107.32 万元。

(2) 贵阳久联化工有限责任公司

注册资本 7300 万元，股份公司占股权比例 51%。公司主要经营民用爆破器材生产、销售、研究与开发。截止 2009 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,679.41 万元，净资产为 10,022.98 万元，报告期内实现营业收入 7,124.31 万元，实现净利润 1,061.87 万元。

(3) 贵州联合民爆器材经营有限责任公司

注册资本 1200 万元，股份公司占股权比例的 51%。公司主要经营民用爆破器材（持证经营），化工产品及原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）。截止 2009 年 6 月 30 日，公司总资产为 20,293.04 万元，净资产为 4,640.53 万元，报告期内实现营业收入 39,534.66 万元，实现净利润 1,124.68 万元。

(4) 甘肃久联民爆器材有限责任公司

注册资本 5000 万元，股份公司占股权比例的 95%。公司主要经营民用爆破器材（持证经营）生产、销售。截止 2009 年 6 月 30 日，公司总资产为 17,866.06 万元，净资产为 6,693.39 万元，报告期内实现营业收入 9,310.49 万元，实现净利润为 776.46 万元。

5、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。

(二) 经营中的问题与困难：

公司主营业务收入、利润、净利润等经营业绩虽取得大幅度提升，但仍存在一些问题与困难：

- 1、公司部份老生产线下半年面临停产拆线，实施技术改造。
- 2、技改项目外部手续如环保等的办理比较困难，耗时长并且不可控，对项目实施进展影响较大，同样对下半年甚至更远的严重影响公司的生产和市场供应，经营业绩。
- 3、工信部鼓励市场放开的经营政策、公安部288号文规定县级公安部门可接办理民爆产品购买许可证，新成立的爆破公司变相销售对公司营销网络的冲击等对公司现有销售策略、方式形成较强冲击。
- 4、国家相关部门对安全管理的新标准的贯彻，如生产区、库区视频监视系统等将大大

增加企业安全投入，增大运行成本。

(三) 报告期内公司的投资情况：

1、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，严格履行相应的申请和审批手续。

公司在农业银行、工商银行、交通银行开设募集资金专户3个，报告期末，募集资金余额为1825.31万元。

2、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额			25,301.96			报告期内投入募集资金总额			130.36			
变更用途的募集资金总额			6,700.00			已累计投入募集资金总额			24,301.72			
变更用途的募集资金总额比例			26.48%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 12000 吨 AE 型粉状乳化炸药生产线技术改造项目	否	4,819.35	4,670.00	4,670.00	0.00	4,701.35	31.35	100.67%	2006 年 12 月 31 日	75.00	是	否
年产 8000 吨 HLC 型粉状乳化炸药生产线	否	2,731.64	1,139.88	659.90	0.00	659.90	0.00	100.00%	2007 年 10 月 31 日	73.00	是	否
年产 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目	是	1,558.91	3,000.00	3,438.40	0.00	3,438.40	0.00	100.00%	2008 年 12 月 31 日	150.00	是	是
年产 3000 万发钝感电雷管生产线技术改造项目	否	4,827.39	4,110.00	3,782.87	0.00	3,782.87	0.00	100.00%	2006 年 12 月 31 日	735.00	是	否
年产 7000 万米/1000 万发导爆管雷管生产线技术改造项目	否	3,683.79	1,727.00	1,308.64	22.41	1,308.64	0.00	100.00%	2007 年 12 月 31 日	533.00	是	否
1000 万米导爆索生产线技术改造项目	否	1,815.75	2,043.00	1,889.26	22.65	1,889.26	0.00	100.00%	2006 年 12 月 31 日	502.00	是	否
贵州新联爆破工程有限公司增资	否	8,000.00	4,500.00	4,653.58	60.37	4,653.58	0.00	100.00%	2008 年 12 月 31 日	17.00	是	否

									日			
民爆技术中心项目	否	2,158.86	817.00	817.00	0.00	820.22	3.22	100.39%	2007年12月31日	0.00	是	否
年产 5000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	是	2,488.23	3,700.00	3,047.50	24.93	3,047.50	0.00	100.00%	2010年06月30日	0.00	是	是
合计	-	32,083.92	25,706.88	24,267.15	130.36	24,301.72	34.57	-	-	2,085.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、取消 5000 吨乳化炸药生产线项目变更为五五分公司 12000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目说明：</p> <p>（1）原项目经过公司依靠自有资金不断的技术改造，具备正常生产能力，实际生产能力已达 9500 吨，是目前公司满足市场需求的主要生产线之一，不宜在近期作较大的改造。</p> <p>（2）随着公司产品结构调整的逐步到位，保留该项目产品及规模，在相当一段时间内，有利于公司对市场需求的合理调整，增加公司产品的竞争力。</p> <p>（3）根据《民用爆破器材行业“十一五”规划纲要》要求,全国已淘汰铵梯炸药。虽然五五生产分公司 12000 吨 AE 型粉状乳化炸药生产线已于 2006 年 12 月试运行，短期内有望尽快达产，一定程度上可以满足市场需求的状况，但对今后市场的增量需求无保证手段，为此公司已决定对五五分公司铵梯炸药生产线进行技术改造，以适应市场需要和民爆行业发展的要求。</p> <p>2、将年产 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目变更为年年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线（思南分公司）异地搬迁改造项目的说明：</p> <p>（1）根据民爆行业关于在 2007 年前要淘汰 5000 吨规模炸药生产企业的要求，再建设 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线变得已无必要。（2）原项目所拟建 4000 吨炸药规模已不适应思南周边经济发展的需要，为扩大公司产品在思南县周边的份额，增加公司产品销售收入，增强公司产品的竞争力，减少从公司总部运输炸药产品至思南周边县市区发生的运输费用。从公司产业的布局角度考虑，需实施更大规模的、适应思南周边经济需求的炸药品种。</p>											
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>将年产 4000 吨膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目，变更为年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线异地搬迁改造项目的情况说明：</p> <p>原项目改造地地处思南县县城范围内，随着思南县县城的扩大，按照行业要求，项目在原定地改造所需的安全距离不够，需另外选址进行。</p>											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍然作为在建的募集资金项目资金存储在银行的专户											

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

3、变更项目情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线（思南分公司）	年产 4000 吨膨化硝铵炸药生产线技术改造项目	3,000.00	3,438.40	0.00	3,438.40	100.00 %	2008 年 12 月 31 日	150.00	是	否
年产 12000 吨膨化硝铵生产线技术改造项目（五五生产分公司）	年产 5000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	3,700.00	3,047.50	24.93	3,047.50	100.00 %	2010 年 06 月 30 日	0.00	是	否
合计	-	6,700.00	6,485.90	24.93	6,485.90	-	-	150.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>变更原因： 1、将年产 4000 吨膨化硝铵炸药生产线技术改造项目变更为（思南分公司）年产 12000 吨无梯改性铵油炸药生产线异地搬迁改造项目的原因为： （1）根据民爆行业关于在 2007 年前要淘汰 5000 吨规模炸药生产企业的要求，再建设 4000 吨膨化硝铵炸药生产线变得已无必要。（2）原项目所拟建 4000 吨炸药规模已不适应思南周边经济发展的需要，为扩大公司产品在思南县周边的份额，增加公司产品销售收入，增强公司产品的竞争力，减少从公司总部运输炸药产品至思南周边县市区发生的运输费用。从公司产业的布局角度考虑，需实施更大规模的、适应思南周边经济需求的炸药品种。 2、5000 吨乳化炸药生产线技术改造项目变更为（五五分公司）12000 吨膨化硝铵生产线技术改造项目说明： 根据《民用爆破器材行业“十一五”规划纲要》要求，全国已淘汰铵梯炸药。虽然五五生产分公司 12000 吨 AE 型粉状乳化炸药生产线已于 2006 年 12 月试运行，短期内有望尽快达产，一定程度上可以满足市场需求的状况，但对今后市场的增量需求无保证手段，为此公司需尽快对原五五分公司铵梯炸药生产线进行技术改造，将其改造成 12000 吨膨化硝铵生产线，以适应市场需要和适应民爆行业发展的要求。 决策程序及信息披露情况说明： 2007 年经公司二届董事会第十一次会议及 2006 年度股东大会批准，对以上募集资金项目进行变更并于 2007 年 3 月 28 日在指定媒体作了《贵州久联民爆器材发展股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》</p>									
未达到计划	无									

进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

4、报告期内公司无对外投资情况。

（四）公司本年度经营计划无修改情况。

（五）对2008年1-9月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009年1-9月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 50%以上	
	预计公司 2009 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 150~180 %。	
2008年1-9月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	14,412,017.79
业绩变动的的原因说明	从 2008 年 8 月开始公司产品价格提升，主要原材料硝酸铵价格下降。	

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

（1）公司于 2009 年 3 月 12 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第四次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 3 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

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

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

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

（5）公司于 2009 年 4 月 27 日以通讯传真的方式召开第三届董事会第八次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

（6）公司于 2009 年 5 月 18 日在贵阳市久联华夏十五楼会议室召开第三届董事会第九

次会议，本次董事会决议公告刊载于 2009 年 5 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

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

六、重要事项

(一) 公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。报告期内公司修订了《公司内部审计制度》、《公司章程》；制订了《公司审计委员会工作细则》、《证券投资内控制度》。

(二) 2008年度利润分配执行情况及2009年中期利润分配方案

1. 2008 年度利润分配执行情况

以公司现有总股本12,100万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。

分红前本公司总股为12,100万股，分红后总股本增至13,310万股。公司已于2009年5月27日完成了利润分配工作。

2. 2009年中期利润分配方案

2009年半年度公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

(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) 公司从事证券投资的情况，包括投资金额、期末余额、投资收益、所履行的审批程序和相关内部控制制度执行情况等。

报告期内，公司未进行任何证券投资。2009年3月24日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《公司证券投资内控制度》。

(五) 报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

(六) 报告期内，公司无重大资产收购、出售及重组事项。

(七) 报告期内，公司有无重大关联交易事项。

交易对方或最终控制方	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公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
贵州久联企业集团有限责任公司	土地	2009年06月01日	1,418.20	0.00	0.00	是	以贵州恒鉴不动产评估有限公司的评估值为基准	否	是	控股股东

（八）日常经营重大合同的签署及其履行情况；

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

2. 报告期内，公司对外担保情况。

报告期内，公司没有为公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						5,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						5,000.00
担保总额占公司净资产的比例						10.19%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）						5,000.00

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司的担保均为对控股子公司的连带责任担保，担保期限为一年，担保合同正在执行中。
-------------------	---

3. 报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

(九) 报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，勤勉尽责地履行职务，督促公司遵守法律、法规、规章、深圳证券交易所的各项规定和公司章程，尽力保护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行公司《独立董事工作制度》规定的职责，按照参加报告期内的董事会会议，认真审议各项议案，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

报告期内董事会的召开情况：

报告期内董事会会议召开次数			7		
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会议
周天爵	董事长	7	0	0	否
占必文	总经理	7	0	0	否
魏彦	董事	7	0	0	否
梁建新	董事会秘书	7	0	0	否
王保林	董事	7	0	0	否
刘顺强	董事	7	0	0	否
王胜彬	独立董事	7	0	0	否
王强	独立董事	7	0	0	否
魏现州	独立董事	6	1	0	否

(十) 公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的

通知》[证监发（2003）56 号]和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《贵州久联民爆器材发展股份有限公司公司章程》的有关规定，公司三位独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表了以下独立意见：

1、报告期内公司没有控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况；

2、截至 2009 年 6 月 31 日止，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

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

（十一）报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

（十二）原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东久联集团承诺：自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期满后 36 个月内，通过证券交易所转让股份的交易价格不低于 5.27 元。（期内若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理）。	较好地履行了承诺
发行时所作承诺	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司第一大股东贵州久联企业集团有限责任公司及第二大股东思南五峰化工有限责任公司向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述股东遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。	较好地履行了承诺

注：2009年5月27日公司完成了2008年度利润分配方案的执行，每10股派发现金股利人民币1元、以资本公积金每10股转增1股。公司大股东贵州久联企业集团有限责任公司在股权分置改革过程中作出的特殊承诺，经过除权除息后，通过证券交易所转让股份的交易价格由原来的“不低于5.90元”变为“不低于5.27元”。

（十三）投资者关系管理

报告期内公司一如既往的重视投资者关系管理，严格按照公司所制定的投资者关系管理相关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、向投资者提供公司公开披露的资料等。并于2009 年4月3日在投资者关系互动平台

（<http://irm.p5w.net>）举行了2008 年年度报告网上说明会，得到了广大投资者的热情参与，对投资者的提问进行了认真细致地回答，促进了与投资者的交流、沟通，增强了投资者

对公司的信心。

(十四) 其他重大事项信息

公告日期	公告内容	公告编号	信息披露报纸
2009-01-20	公司关于被认定为高新技术企业的公告	2009-001	《中国证券报》《证券时报》
2009-01-21	公司新生产线投料试运行的公告	2009-002	《中国证券报》《证券时报》
2009-02-27	公司 2008 年度业绩快报	2009-003	《中国证券报》《证券时报》
2009-03-13	第三届董事会第四次会议决议公告	2009-004	《中国证券报》《证券时报》
2009-03-26	第三届董事会第五次会议决议公告	2009-005	《中国证券报》《证券时报》
	董事会 2008 年度关于募集资金使用情况的专项报告	2009-009	《中国证券报》《证券时报》
	独立董事独立意见	2009-011	《中国证券报》《证券时报》
	2008 年年度报告摘要	2009-008	《中国证券报》《证券时报》
	日常关联交易公告	2009-010	《中国证券报》《证券时报》
	第三届监事会第三次会议决议公告	2009-006	《中国证券报》《证券时报》
	召开 2008 年年度股东大会通知公告	2009-007	《中国证券报》《证券时报》
	2008 年度董事会工作报告	2009-004	《中国证券报》《证券时报》
	募集资金年度使用情况专项鉴证报告		《中国证券报》《证券时报》
	2008 年度监事会工作报告		《中国证券报》《证券时报》
	2008 年度财务报告之审计报告		《中国证券报》《证券时报》
	2008 年年度报告		《中国证券报》《证券时报》
	2008 年度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》
	独立董事述职的述职报告		《中国证券报》《证券时报》
	《章程》及《证券投资内控制度》		《中国证券报》《证券时报》
关于举行网上 2008 年度业绩说明会的通知	2009-012	《中国证券报》《证券时报》	

2009-04-09	三届六次董事会决议公告	2009-013	《中国证券报》《证券时报》
	关于为子公司新联爆破公司提供担保的公告	2009-014	《中国证券报》《证券时报》
	关于增加 2008 年度股东大会临时提案的公告	2009-015	《中国证券报》《证券时报》
2009-04-17	三届七次董事会决议公告	2009-016	《中国证券报》《证券时报》
2009-04-21	2008 年度股东大会决议公告	2009-017	《中国证券报》《证券时报》
	法律意见书		《中国证券报》《证券时报》
2009-04-28	公司第一季度报告		《中国证券报》《证券时报》
2009-05-20	公司权益分派公告	2009-018	《中国证券报》《证券时报》
	公司三届九次董事会决议公告	2009-019	《中国证券报》《证券时报》
	公司关联交易（土地）公告	2009-020	《中国证券报》《证券时报》
2009-06-10	公司第三届董事会第十次会议决议公告	2009-021	《中国证券报》《证券时报》
	关于公司为子公司甘肃久联公司提供贷款担保公告	2009-022	《中国证券报》《证券时报》

七、财务报告（未经审计）

（一）财务会计报表（附后）

（二）会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

1. 公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
2. 载有法定代表人、公司主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的

所有公司文件文本；

以上文件均齐备、完整、并备于公司证券部以供查阅。

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

董事长：周天爵

2009年8月28日

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

财务报告

财务会计报表:

资产负债表

编制单位: 贵州久联民爆器材发展股份有限公司 2009 年 06 月 30 日 单位: (人民币) 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	229,172,104.95	40,220,809.60	209,760,988.48	52,346,602.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,538,900.00		5,160,000.00	
应收账款	114,303,933.10	5,741,918.29	112,865,626.71	12,619,397.71
预付款项	38,066,358.93	23,182,880.45	34,025,074.86	9,306,404.43
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	2,647,562.50		2,647,562.50	
其他应收款	52,725,450.72	46,585,660.81	30,043,810.78	35,614,523.90
买入返售金融资产				
存货	94,724,152.77	45,403,922.19	73,587,183.28	27,435,686.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	536,178,462.97	161,135,191.34	468,090,246.61	137,322,615.62
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8,172,707.06	157,305,982.62	6,790,207.06	147,745,055.47
投资性房地产				
固定资产	293,817,346.89	158,492,745.97	251,656,003.98	116,748,411.33
在建工程	53,039,602.85	32,081,210.27	79,665,583.35	65,060,864.90
工程物资				
固定资产清理			2,957,607.02	2,957,607.02
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	118,574,319.93	76,820,523.59	119,790,905.72	77,767,012.67
开发支出	4,933,890.52	4,933,890.52	4,140,160.16	4,140,160.16

商誉				
长期待摊费用	966,734.23	33,959.10	657,393.20	67,947.10
递延所得税资产	2,826,904.95	316,462.13	2,826,904.95	316,462.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	482,331,506.43	429,984,774.20	468,484,765.44	414,803,520.78
资产总计	1,018,509,969.40	591,119,965.54	936,575,012.05	552,126,136.40
流动负债：				
短期借款	175,019,868.69	123,000,000.00	143,519,868.69	101,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	110,607,700.25	16,481,923.58	78,757,202.16	13,034,924.30
预收款项	35,245,414.74	824,233.14	23,351,653.09	772,602.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,803,884.22	4,715,484.57	9,468,873.43	163,578.19
应交税费	17,108,741.66	724,820.44	27,033,085.21	6,196,417.36
应付利息	510,923.44	455,775.00	55,148.44	
应付股利	4,921,065.20	4,328,108.40	8,426,086.61	14,318.90
其他应付款	56,905,872.68	3,692,119.24	66,017,459.23	3,794,712.89
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动				
负债				
其他流动负债				
流动负债合计	418,123,470.88	154,222,464.37	356,629,376.86	124,976,553.84
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	8,385,537.71	1,885,537.71	4,527,649.51	1,027,649.51
预计负债				
递延所得税负债	413,843.57		157,586.16	
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,799,381.28	1,885,537.71	4,685,235.67	1,027,649.51
负债合计	426,922,852.16	156,108,002.08	361,314,612.53	126,004,203.35
所有者权益（或股东权				
益）：				
实收资本（或股本）	133,100,000.00	133,100,000.00	121,000,000.00	121,000,000.00
资本公积	211,999,610.87	210,641,422.59	223,748,801.97	222,741,422.59
减：库存股				
专项储备	20,305,493.57	4,569,444.70	14,127,936.23	2,371,341.86
盈余公积	36,709,368.64	36,709,368.64	36,709,368.64	36,709,368.64
一般风险准备				
未分配利润	88,558,775.95	49,991,727.53	77,442,464.45	43,299,799.96

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	490,673,249.03	435,011,963.46	473,028,571.29	426,121,933.05
少数股东权益	100,913,868.21		102,231,828.23	
所有者权益合计	591,587,117.24	435,011,963.46	575,260,399.52	426,121,933.05
负债和所有者权益总计	1,018,509,969.40	591,119,965.54	936,575,012.05	552,126,136.40

利 润 表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司 2009 年 1-6 月 单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	504,998,397.87	112,181,630.19	362,289,907.01	95,260,715.59
其中：营业收入	504,998,397.87	112,181,630.19	362,289,907.01	95,260,715.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	453,089,647.71	103,904,430.18	346,820,693.10	97,827,765.41
其中：营业成本	345,379,660.74	72,208,715.97	267,108,978.97	71,393,957.81
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,616,130.12	1,127,269.34	2,862,768.07	710,699.93
销售费用	18,696,513.94	2,449,716.84	14,664,214.22	2,607,060.32
管理费用	70,570,443.32	19,254,793.15	58,564,102.11	20,185,756.99
财务费用	6,300,896.93	3,491,512.14	3,620,629.73	2,930,290.36
资产减值损失	8,526,002.66	5,372,422.74		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	15,000.00	14,497,315.08	852,410.88	12,170,851.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,923,750.16	22,774,515.09	16,321,624.79	9,603,801.75
加：营业外收入	3,563,581.18	3,000.00	3,251,086.05	200,902.10
减：营业外支出	6,045,406.83	2,364,060.21	1,010,559.09	717,642.67
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,441,924.51	20,413,454.88	18,562,151.75	9,087,061.18
减：所得税费用	11,520,842.23	1,621,527.31	4,727,659.70	61,672.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,921,082.28	18,791,927.57	13,834,492.05	9,025,389.06
归属于母公司所有者的净利润	23,216,311.50	18,791,927.57	5,007,313.78	9,025,389.06
少数股东损益	14,704,770.78		8,827,178.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.14	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.17	0.14	0.04	0.07

现金流量表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司 2009 年 1-6 月 单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	615,019,289.41	137,133,158.66	450,613,034.20	101,627,548.33
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	625,502.00		2,901,122.23	
收到其他与经营活动有关的现金	5,769,106.57	1,163,794.88	2,126,148.51	653,041.99
经营活动现金流入小计	621,413,897.98	138,296,953.54	455,640,304.94	102,280,590.32
购买商品、接受劳务支付的现金	355,799,836.65	63,676,861.23	323,263,056.59	59,007,326.29

客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	80,194,119.94	36,596,209.62	62,771,847.33	27,984,381.73
支付的各项税费	55,523,471.42	19,101,120.18	37,391,396.64	10,288,447.71
支付其他与经营活动有关的现金	57,444,773.56	17,955,968.64	52,684,152.21	14,087,090.28
经营活动现金流出小计	548,962,201.57	137,330,159.67	476,110,452.77	111,367,246.01
经营活动产生的现金流量净额	72,451,696.41	966,793.87	-20,470,147.83	-9,086,655.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,618,110.91	14,497,315.08	2,386,874.35	11,706,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	843,825.00	100,000.00	157,480.00	48,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,461,935.91	14,597,315.08	2,544,354.35	11,755,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,845,409.59	31,551,509.68	11,990,336.90	6,220,858.81
投资支付的现金	6,108,416.00	9,560,927.15		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	52,953,825.59	41,112,436.83	11,990,336.90	6,220,858.81
投资活动产生的现金流量净额	-49,491,889.68	-26,515,121.75	-9,445,982.55	5,534,841.19
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,626,490.80		7,950,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,626,490.80			

取得借款收到的现金	141,700,000.00	105,200,000.00	114,000,000.00	91,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	99,984.88	99,984.88	208,358.24	208,358.24
筹资活动现金流入小计	147,426,475.68	105,299,984.88	122,158,358.24	91,208,358.24
偿还债务支付的现金	113,539,400.00	81,000,000.00	107,711,184.00	86,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,435,765.94	10,877,450.36	12,883,162.50	6,426,216.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,147,656.92		7,675,238.42	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	150,975,165.94	91,877,450.36	120,594,346.50	92,426,216.46
筹资活动产生的现金流量净额	-3,548,690.26	13,422,534.52	1,564,011.74	-1,217,858.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	19,411,116.47	-12,125,793.36	-28,352,118.64	-4,769,672.72
加：期初现金及现金等价物余额	209,760,988.48	52,346,602.96	174,077,751.12	55,086,846.77
六、期末现金及现金等价物余额	229,172,104.95	40,220,809.60	145,725,632.48	50,317,174.05

所有者权益变动表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			
一、上年年末余额	121,000.00	223,748.80		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231.82	575,260.39	575.29	110,000.00	234,748.80			31,938,026.01	55,952,290.47	81,295,099.65	513,934,218.10		
加：会计政策变更																4,261,835.95			4,261,835.95		
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	121,000.00	223,748.80		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231.82	575,260.39	575.29	110,000.00	234,748.80			4,261,835.95	55,952,290.47	81,295,099.65	518,196,054.05		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,100,000.00	-11,749,191.10		6,177,557.34			11,116,311.50	-1,317,960.02	16,326,717.72	11,000,000.00	-11,000,000.00	9,866,100.28	4,771,342.63			21,490,173.98	20,936,728.58	57,064,345.47			
（一）净利润							23,216,311.50	14,704,770.78	37,921,082.28							31,761,516.61	29,055,098.14	60,816,614.75			
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		350,808.90		6,177,557.34				297,871.10	6,826,237.34			9,866,100.28							9,866,100.28		

1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																			
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																			
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4. 其他		350,808.90		6,177,557.34				297,871.10	6,826,237.34					9,866,100.28				9,866,100.28	
上述（一）和（二）小计		350,808.90		6,177,557.34		23,216,311.50	15,002,641.88	44,747,319.62						9,866,100.28		31,761,516.61	29,055,098.14	70,682,715.03	
（三）所有者投入和减少资本								1,796,919.75	1,796,919.75									15,260,177.88	15,260,177.88
1. 所有者投入资本								1,796,919.75	1,796,919.75									15,260,177.88	15,260,177.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配							-12,100,000.00	-18,117,521.65	-30,217,521.65					4,771,342.63		-10,271,342.63	-23,378,547.44	-28,878,547.44	
1. 提取盈余公积														4,771,342.63		-4,771,342.63			

														342.63		,342.63		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,100,000.00	-18,117,521.65	-30,217,521.65								-5,500,000.00	-23,378,547.44	-28,878,547.44
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	12,100,000.00	-12,100,000.00							11,000,000.00	-11,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,100,000.00	-12,100,000.00							11,000,000.00	-11,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	133,100,000.00	211,999,610.87		20,305,493.57	36,709,368.64	88,558,775.95	100,913,868.21	591,587,117.24	121,000,000.00	223,748,801.97		14,127,936.23	36,709,368.64		77,442,464.45		102,231,828.23	575,260,399.52

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64	43,299,799.96	426,121,933.05	110,000,000.00	233,741,422.59			31,938,026.01	24,133,533.60	399,812,982.20
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64	43,299,799.96	426,121,933.05	110,000,000.00	233,741,422.59			31,938,026.01	24,133,533.60	399,812,982.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,100,000.00	-12,100,000.00		2,198,102.84		6,691,927.57	8,890,030.41	11,000,000.00	-11,000,000.00		2,371,341.86	4,771,342.63	19,166,266.36	26,308,950.85
（一）净利润						18,791,927.57	18,791,927.57						29,437,608.99	29,437,608.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失				2,198,102.84			2,198,102.84				2,371,341.86			2,371,341.86
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														

4. 其他				2,198,102.84			2,198,102.84				2,371,341.86			2,371,341.86
上述（一）和（二）小计				2,198,102.84		18,791,927.57	20,990,030.41				2,371,341.86		29,437,608.99	31,808,950.85
（三）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配						-12,100,000.00	-12,100,000.00				4,771,342.63	-10,271,342.63	-5,500,000.00	
1. 提取盈余公积											4,771,342.63	-4,771,342.63		
2. 对所有者（或股东）的分配						-12,100,000.00	-12,100,000.00					-5,500,000.00	-5,500,000.00	
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转	12,100,000.00	-12,100,000.00						11,000,000.00	-11,000,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,100,000.00	-12,100,000.00						11,000,000.00	-11,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本期期末余额	133,100,000.00	210,641,422.59		4,569,444.70	36,709,368.64	49,991,727.53	435,011,963.46	121,000,000.00	222,741,422.59		2,371,341.86	36,709,368.64	43,299,799.96	426,121,933.05

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年半年报财务报表附注

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 0 八铝箔厂，南京理工大学 4 家单位共同发起设立。公司于 2002 年 7 月 18 日在贵州省工商行政管理局领取营业执照，营业执照注册号为 5200001204730。2004 年 8 月 24 日，公司在深圳证券交易所成功发行 4000 万股 A 股后注册资本由 7000 万元变更为 11,000.00 万元。公司于 2008 年 6 月实施了 2007 年的股利分配政策，以资本公积转增股本 1100 万元，转增后公司注册资本变更为 12,100 万元，并已于 2008 年 11 月 12 日在工商办理了变更登记。公司于 2009 年 5 月实施了 2008 年的股利分配政策，以资本公积转增股本 1210 万元，转增后公司注册资本变更为 13,310 万元，工商变更登记正在办理中。

公司法定代表人：周天爵。

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

注册地址：贵阳市高新技术开发区新天园区

2、公司基本组织机构

公司严格按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会和经理班子，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”）、甘肃久联民爆器材有限责任公司（以下简称“甘肃久联民爆公司”）四个子公司。

3、本公司实际控制人是贵州久联企业集团有限责任公司。

4、财务会计报告经公司第三届第十二次董事会批准于 2009 年 8 月 26 日报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》及其各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司的主要会计政策、会计估计

1、会计制度：本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》。

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

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

5、外币业务核算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类

一经确定，不得随意变更。

(2) 初始确认和后续计量

①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益；

②、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际的利率法确认利息收入，计入投资收益；

④、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；

⑤、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）；

⑥、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①、存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值；

②、金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值；

③、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，公司以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(4) 金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

②对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备；

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

8、坏账核算办法：

(1) 坏账确认的标准：

- ①、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；
- ②、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。对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项金额不重大的应收款项，以账龄为组合计提坏账准备（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，计提坏账准备的参考比例列示如下：

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) 长期股权投资的初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金，转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合

并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 长期股权投资的核算：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

① 长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对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账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不能恢复，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回；

② 长期股权投资减值准备的计提方法：年末按单个投资项目可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价及其折旧方法：

(1) 固定资产确认标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(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：

①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。

②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。

③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。

④融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允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：

本公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

(1) 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项固定资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应

的固定资产减值准备。

12、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。

(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。

13、无形资产核算方法：

(1) 无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

②自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

(2) 无形资产的摊销方法和期限

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，本公司采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，资产负债表日进行减值测试。

(3) 无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

14、借款费用资本化核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以外因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、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。

16、收入确认原则

产品、商品销售：已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

工程施工劳务：按照合同规定的形象进度分次确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入公司，已经发生的成本和劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

17、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

18、所得税会计处理方法

采用资产负债表债务法。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得：企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

19、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并利润表当期损益。

20、合并会计报表编制方法

(1) 合并会计报表原则：对本公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50% 但具有控制权的子公司，本公司合并其会计报表。

(2) 合并会计报表编制的方法：以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将公司与各分公司及各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐一合并，并计算少数股东权益。

(3) 合并范围：纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

- ①公司拥有其半数以上权益性资本的子公司。
- ②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。
- ③根据章程或协议，有权控制其财务和经营决策的子公司。
- ④有权任命其董事会等类似权力机构中多数成员的子公司。
- ⑤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。

21、利润分配

本公司利润分配顺序如下：

- (一) 弥补亏损；
- (二) 提取法定公积金，提取比例为净利润的 10%；
- (三) 提取任意公积金，提取比例为净利润的 5%；
- (四) 分配股利。

五、会计政策变更、会计估计变更以及前期差错更正

1、会计政策变更

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定，公司变更了安全生产费用核算的会计政策。

本次会计政策变更导致 2009 年年初盈余公积减少 14,127,936.23 元，2009 年年初专项储备调增 14,127,936.23 元；2008 年度归属于母公司的净利润减少 6,052,649.75 元，少数股东损益减少 3,813,450.33 元；2007 年年度归属于母公司的净利润减少 1,727,211.36 元，少数股东损益减少 2,534,624.59 元。

2、会计估计变更

无。

3、前期差错更正

无。

六、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	25%、15%
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税	营业收入	5%或 3%

1、企业所得税:

(1) 母公司于 2008 年取得《高新技术企业证书》(证书编号 GR200952000014), 据此继续享受 15%的企业所得税优惠。

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

(3) 甘肃久联民爆器材有限公司雪松分公司享有 15%的所得税优惠政策。

2、增值税:

按销售收入的 17%计缴。

3、营业税:

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

4、城市维护建设税:

(1) 公司本部按应纳流转税额的 5%计缴。

(2) 公司所属思南生产分公司按应纳流转税额的 5%计缴。

(3) 子公司贵阳久联化工公司按应纳流转税额的 1%计缴。

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

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

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。

七、控股子公司及合营企业

1. 控股子公司情况

名称	住所	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比率	少数股东权益
贵州新联爆破工程有限公司	贵阳市花溪区孟关	6500 万元	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	6500 万元	100%	116.93 万元
贵阳久联化工有限责任公司	贵阳高新技术开发区新天园区	7300 万元	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	3723	51%	4,718.42 万元
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	贵阳市宝山北路 213 号	1200 万元	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）	755 万元	51%	3492.62 万元
甘肃久联民爆器材有限责任公司	兰州市西固区西固中路 36 号	5000 万元	民用爆炸物品的生产销售	4710 万元	95%	1,763.42 万元

2、控股孙公司情况

名称	住所	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比率
贵阳巨能化工有限公司	贵阳市外环城东路 58 号蟠桃宫	50 万元	批零兼营：精细化工产品	50 万元	100%
甘肃久联联合民爆器材有限公司	兰州市城关区通渭路 1 号。	1245 万元	民爆原料及产品，化工原料及产品（国家限制经营的除外）的销售。	420 万元	33.73%
礼县久联民爆器材有限公司	礼县城关镇水城东街 23 号	1376.68 万元	改性铵油炸药生产、销售	702 万元	51%
贵州久联建筑工程有限公司	贵阳市新华路 102 号富中商务大厦 14 楼	2000 万元	房屋建筑工程、机械设备租赁	1880	94%
纳雍县联合民爆器材经营有限责任公司	纳雍县雍熙镇县府路岩头田	103.3 万元	民用爆破器材购销（含民用爆破器材运输，爆破作业服务），机电产品、机械设备、汽车配件、矿山配件	52.85 万元	51.16%

贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司	毕节市环南路 2 号	400 万元	民用爆破器材、爆破服务、爆破器材配送、建筑材料、金属材料、化工产品、机电产品、物业管理	400 万元	100%
威宁县联合民爆器材经营有限责任公司	草海镇人民中路 34 号	248.17 万元	民用爆破器材购销（含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务），金属产品、建筑产品及加工、化工产品（除专项），机电产品、矿产品、矿山机械、机械设备、汽车配件、矿山配件、生产资料购销、百货、糖、烟、酒、饮食、住宿、废旧金属物资回收。	167.19 万元	67.37%
金沙县汇森爆破业务有限责任公司	城关镇沙塘桥头农业发展银行大楼四楼	204.5 万元	各类雷管、炸药、导火索销售及运输；金属制品、机电产品、橡胶制品、日化产品、钢材、水泥、硫磺、黄磷购销	91.76 万元	44.87%
织金县联合民爆器材经营有限责任公司	织金县健康路 10 号	100 万元	民用爆破器材购销（含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务），机电产品、矿产品、矿山机械、机械设备、汽车配件、矿山配件	51 万元	51%
赫章县宏安民爆器材有限责任公司	城关前河路 114 号	121 万元	民爆器材、建筑材料、钢材、生铁、氧化锌、铝、五金、交电、汽车配件、机电零售。	51.39 万元	42.47%
铜仁联合民爆器材经营有限责任公司	铜仁市共青团路 32 号	260 万元	民用爆破器材（含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务）；化工产品及其原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	78 万元	30%
铜仁市民爆器材有限责任公司	东台大道商贸城 3 栋 2 楼	120 万元	民用爆破器材（含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务）；化工产品及其原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	63 万元	52.50%

贵州众恒爆破公司	贵阳市南明区都市路中天广场 B 栋 13—5 号	500 万元	工程爆破;爆破技术咨询服务;爆破从业人员培训;危险物品运输及配送;工程机械销售及租赁	420 万元	84%
思南万圣民爆公司	思南县思塘镇城北街 176 号	233.921 万元	民用爆破器材(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务);化工产品及其原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	145.92 万元	52.70%
开阳县物资贸易公司	开阳县城关镇城北路 11 号。	772.5 万元	金属建材、建筑材料、化工产品、(不含危险物品)、机电产品、各类汽车、摩托车及配件、五金交电、日用百货等零售、非生产性废旧金属回收、民用爆炸物品储存、危险物品运输	495.24 万元	57.24%
六盘水钟水公司	钟山区花园路 3 号 201 室	160 万元	金属材料,化工,工业生产资料,建筑材料,民爆器材	81.6 万元	51%

上述子、孙公司在 2009 年上半年全部纳入合并范围。

上述子、孙公司控股比例在 50%以下的纳入合并范围的原因是本公司对其拥有实质控制权。

八、合并会计报表主要项目注释(以下金额单位除特别说明外均指人民币元)

(一)资产负债表项目注释

注 1、货币资金:期末余额 229,172,104.95 元

序号	项目	期末账面余额	年初账面余额
1	现金	847,633.30	574,845.31
2	银行存款	228,324,471.65	209,186,143.17
3	合计	229,172,104.95	209,760,988.48

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

注 2、应收票据:期末余额 4,538,900.00 元。

票据种类	期末账面余额	年初账面余额	票据期限
银行承兑汇票	4,538,900.00	5,160,000.00	6 个月

无已背书或贴现的应收票据。

注 3、应收账款：期末余额 114,303,933.10 元。

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	91,413,650.78	70.76%	2,464,341.42	2.70%	97,854,018.25	79.08%	2,374,341.42	2.43%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,481,283.54	9.66%	11,197,627.24	89.72%	14,545,696.43	11.76%	7,384,122.05	50.76%
其他不重大应收账款	25,299,308.09	19.58%	1,228,340.65	4.86%	11,338,850.40	9.16%	1,114,474.90	9.83%
合计	129,194,242.41	100.00%	14,890,309.31	11.53%	123,738,565.08	100.00%	10,872,938.37	8.79%

“单项金额重大的应收账款”是金额在 200 万元以上的应收账款；

“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”是指金额在 200 万元以下帐龄在三年以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的坏账计提方法是账龄组合法。

“其他不重大应收账款”是指除上述分类以外的应收账款。

应收账款的帐龄结构

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	65,608,223.34	50.78%	1,455,198.31	86,619,169.74	70.00%	1,953,283.46
一至二年	29,649,782.33	22.95%	1,035,062.10	12,052,140.75	9.74%	755,927.89
二至三年	8,838,780.38	6.84%	574,609.17	1,372,727.52	1.11%	127,088.34
三年以上	25,097,456.36	19.43%	11,825,439.73	23,694,527.07	19.15%	8,036,638.68
其中：三至四年	1,597,925.95	1.24%	489,329.65	16,322,582.82	13.19%	1,635,114.98
四至五年	12,024,220.58	9.31%	1,297,898.25	1,617,367.60	1.31%	646,947.05
		8.88%	10,038,211.83	5,754,576.65	4.65%	5,754,576.65

五年以上	11,475,309.83					
其中：应收持股5%以上股份股东的金额						
合计	129,194,242.41	100.00%	14,890,309.31	123,738,565.08	100.00%	10,872,938.37

应收账款前五名欠款情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
贵州电建一公司-桐梓煤化工项目	客户	19,792,747.06	1年内	15.32%
北盘江水电开发有限公司-董青项目部	客户	12,467,446.54	1年内	9.65%
遵义市红花岗南部新城开发指挥部	客户	10,133,685.65	4-5年	7.84%
贵州电力建设第二工程公司-清镇电力平场项目	客户	8,846,691.66	1-2年	6.85%
中石油东方物探公司	客户	4,693,430.48	1年内	3.63%
合计		55,934,001.39		43.29%

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

注 4、预付账款：期末余额 38,066,358.93 元。

账龄结构	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	36,260,234.15	95.26%		32,856,528.17	96.57%	
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,372,615.45	3.61%		656,551.58	1.93%	
2 年至 3 年 (含 3 年)	13,833.82	0.04%		140,486.68	0.41%	
3 年以上	419,675.51	1.10%		371,508.43	1.09%	
合计	38,066,358.93	100.00%		34,025,074.86	100.00%	

预付账款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2009 年 6 月 30 日		欠款时间	欠款原因	与本公司关系
	金额	比例 (%)			
贵州久联企业集团有限责任公司	14,181,950.00	37.26%	1 年以内	付土地款，土地更手续正在办理	控股股东

石家庄成功机电有限公司	3,110,000.00	8.17%	1 年以内	货款	设备供应商
陕西兴化化学股份有限公司	2,203,334.80	5.79%	1 年以内	货款	原材料供应商
贵阳市财政局	1,370,156.00	3.60%	1 年以内	土地出让金	土地出让方
甘肃省第八建筑工程公司	1,200,000.00	3.15%	1-2 年	预付工程款	承建商
合 计	22,065,440.80	57.97%			

预付账款增加的主要原因是公司预付的材料款和设备款。

注 5、应收股利：期末余额 2,647,562.50 元。

项目	期末账面余额	年初账面余额
联合公司应收股利	2,647,562.50	2,647,562.50
合 计	2,647,562.50	2,647,562.50

注 6、其他应收款：期末余额 52,725,450.72 元。

种类	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大的其他应收款	37,466,696.55	67.69%	512,699.55	27,977,328.44	86.70%	230,974.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,951,146.45	5.33%	1,976,070.16	2,739,237.25	8.49%	1,904,790.16
其他不重大其他应收款	14,932,463.39	26.98%	136,085.96	1,552,100.76	4.81%	89,090.55
合 计	55,350,306.39	100%	2,624,855.67	32,268,666.45	100%	2,224,855.67

“单项金额重大的其他应收款”是金额在 100 万元以上的其他应收款；

“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”是指金额在 100 万元以下帐龄在三年以上的其他应收款；

“其他不重大其他应收款”是指除上述分类以外的其他应收款。

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	46,184,965.73	83.44%	252,340.00	23,529,294.33	72.92%	1,500.00
一至二年	3,984,310.22	7.20%	299,310.55	5,756,357.17	17.84%	247,285.51

二至三年	2,229,883.99	4.03%	97,134.96	240,777.70	0.75%	68,280.00
三年以上	2,951,146.45	5.33%	1,976,070.16	2,742,237.25	8.50%	1,907,790.16
其中：三至四年	208,909.20	0.38%	68,280.00	886,260.10	2.75%	51,813.01
四至五年	886,260.10	1.60%	51,813.01		0.00%	
五年以上	1,855,977.15	3.35%	1,855,977.15	1,855,977.15	5.75%	1,855,977.15
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	55,350,306.39	100.00%	2,624,855.67	32,268,666.45	100.00%	2,224,855.67

其他应收款前五名欠款情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的 比例(%)	欠款原因
遵义金旭房地产开发公司	客户	5,000,000.00	一年以内	9.03%	履约保证金
六盘水市交通局	客户	5,000,000.00	一年以内	9.03%	履约保证金
水城县机电化工公司	拟收购孙公司	3,378,144.60	1-2年	6.10%	借改制款
遵义侨安房地产开发有限公 司	客户	3,000,000.00	一年以内	5.42%	履约保证金
兰州市国资委	管理部门	1,269,000.00	2-3年	2.29%	收购金城机械 厂支付款项
		17,647,144.6 0		31.88%	

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

(2) 公司职工借支备用金因存在坏帐的可能性很小，故未计提坏账准备金。

(3) 无持有本公司 5%以上表决权的股东单位欠款。

注 7、存货：期末余额 94,724,152.77 元。

(1)、存货

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
原材料	31,595,287.04	120,448,807.61	125,518,854.06	26,525,240.59
材料成本差异	5,943,778.24	16,469,718.85	21,740,070.98	673,426.11
包装物	138,544.84	1,572,417.00	1,655,053.23	55,908.61
自制半成品	1,342,335.32	24,520,036.56	24,586,358.04	1,276,013.84
低值易耗品	1,048,373.81	1,023,403.61	604,472.96	1,467,304.46
在产品	1,292,017.06	70,002,347.17	68,261,400.59	3,032,963.64

库存商品	30,998,406.01	548,453,640.76	517,880,994.66	61,571,052.11
物资采购	1,228,440.96	115,461,023.20	116,567,220.75	122,243.41
委托加工物质	-			-
合计	73,587,183.28	897,951,394.76	876,814,425.27	94,724,152.77

(2)、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		111,486.16			111,486.16
材料成本差异					
包装物					
自制半成品					
低值易耗品					
在产品					
库存商品					
物资采购					
委托加工物质					
合计		111,486.16			111,486.16

报告期末，公司存货余额较 2008 年末增加了 2,124.85 万元的主要原因是由于公司老改性铵油生产线期末需停产，故公司加紧生产力争完成改性铵油生产计划而造成库存商品增加。公司改性铵油炸药销售状况非常好，不会存在库存商品积压问题。

报告期末，公司按照会计政策规定，对存货进行了减值测试。对因公司老生产线停产而无使用价值的原材料计提了 11 万元的跌价准备。

无存货对外担保情况。

注 8、长期股权投资：期末余额 8,172,707.06 元。

(1) 明细列示如下

项目	金 额			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、长期股权投资（权益法）				
其中：对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期股权投资（成本法）	6,790,207.06	1,382,500.00		8,172,707.06
合计	6,790,207.06	1,382,500.00	-	8,172,707.06

(2) 长期股权投资（成本法）

被投资企业名称	投资期限	投资金额	投资比例	是否合并
泸州安翔民爆物资有限公司	长期	150,000.00	2.50%	否
贵阳鑫筑民爆经营有限公司	长期	300,000.00	16.67%	否
贵州黔南化轻民爆器材有限责任公司	长期	755,100.00	30.00%	否
遵义市化轻燃建公司	长期	845,000.00	26.00%	否
遵义县物资供应有限责任公司	长期	80,000.00	12.12%	否
贵州省松桃汇丰民用爆破器材有限公司	长期	539,565.00	15.00%	否
普定县联合物资经营有限责任公司	长期	594,000.00	30.00%	否
平坝县民爆器材有限责任公司	长期	357,200.00	15.00%	否
安顺市鑫联民爆物品经营有限公司	长期	200,000.00	20.00%	否
毕节旧车交易中心	长期	278,456.48	100.00%	否
清镇市众恒爆破服务有限公司	长期	125,000.00	25.00%	否
赤水黔航爆破工程有限公司	长期	248,000.00	31.00%	否
遵义县恒安爆破公司	长期	120,000.00	20.00%	否
绥阳宏泰爆破公司	长期	100,000.00	20.00%	否
务川自治县安达爆破工程有限公司	长期	43,595.36	4.00%	否
凤冈众恒联合爆破工程公司	长期	156,788.22	20.00%	否
正安县宏达爆破服务公司	长期	60,000.00	20.00%	否
习水县恒源爆破公司	长期	600,000.00	60.00%	否
道真县爆破公司	长期	60,000.00	20.00%	否
贵州省仁怀市神力爆破工程有限公司	长期	150,000.00	25.00%	否
福泉市恒信爆破服务公司	长期	150,000.00	30.00%	否
独山县祥和爆破服务有限公司	长期	100,000.00	20.00%	否
都匀市恒丰爆破有限责任公司	长期	100,000.00	20.00%	否
荔波县安荔爆破服务有限公司	长期	100,000.00	20.00%	否
瓮安县民用配送服务有限公司	长期	180,000.00	30.00%	否
黔南爆破配送服务有限公司	长期	50,000.00	15.63%	否
纳雍保安公司	长期	84,002.00	15.00%	否
贵阳鑫筑民爆经营有限公司(开阳)	长期	320,000.00	17.78%	否
水城华建民爆器材经营有限公司	长期	1,326,000.00	51.00%	否
合计:		8,172,707.06		

公司长期股权投资主要是控股子公司联合经营公司为建立营销网络、占领省内市场而收购贵州省内各物资公司及投资成立爆破公司。2009 上半年习水县恒源爆破公司的手续未办理完毕,故未纳入合并范围。毕节旧车交易中心已停止营业,正在进行清理,故本报告期未纳入合并范围。上述投资中其他投资比例达到 20%的被投资方仅是贵州联合经营公司为占领市场而进行的投资,对投资方未构成实质性重大影响,故未采取权益法核算。

注 9、固定资产及其折旧:期末固定资产原值 387,555,682.72 元,累计折旧 89,560,263.37 元,固定资产净值 297,995,419.35 元,固定资产减值准备 4,178,072.46 元,固定资产净额

293,817,346.89 元。

项目名称	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原值合计	344,618,356.42	60,139,248.19	17,201,921.89	387,555,682.72
其中：房屋建筑物	200,162,064.44	42,190,289.08	2,062,798.64	240,289,554.88
机器设备	112,290,588.33	14,929,487.40	11,547,458.05	115,672,617.68
运输设备	32,165,703.65	3,019,471.71	3,591,665.20	31,593,510.16
二、累计折旧	92,781,425.54	11,845,302.27	15,066,464.44	89,560,263.37
其中：房屋建筑物	36,008,202.09	3,060,043.68	531,891.78	38,536,353.99
机器设备	42,044,054.11	6,231,477.40	12,722,275.78	35,553,255.73
运输设备	14,729,169.34	2,553,781.19	1,812,296.88	15,470,653.65
三、固定资产净值合计	251,836,930.88	48,293,945.92	2,135,457.45	297,995,419.35
四、固定资产减值准备合计	180,926.90	3,997,145.56	-	4,178,072.46
其中：房屋建筑物		1,270,885.64		1,270,885.64
机器设备	129,120.91	1,839,681.09		1,968,802.00
运输设备	51,805.99	886,578.83		938,384.82
五、固定资产净额合计	251,656,003.98	44,296,800.36	2,135,457.45	293,817,346.89

本年固定资产增加主要原因是公司思南 12000 吨改性铵油生产线在本报告期转入固定资产 4600 万元。

固定资产中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况。

将于下半年停止生产的 9855 生产分公司老改性铵油生产线、甘肃久联老铵梯生产线期末已按账面净值全额计提了资产减值准备，正在清理处置之中。贵阳久联的老铵油生产线已清理处置，资产损失已进入营业外支出。

注 10、在建工程：期末余额 53,039,602.85 元。

工程项目名称	资金来源	年初账面余额	本期增加数	本期减少数		期末账面余额
				本期转入固定资产数	其他减少数	
3000 万发钝感电雷管生产线	募项目	250,470.06				250,470.06
9844 技改项目	自筹	601,675.46	5,592.30			607,267.76
9844 五车间电雷管生产线技术改造项目	自筹	5,329,639.32	2,588,820.37			7,918,459.69
9855 分公司车间改造工程	自筹	681,343.55	78,800.28	31,452.99	132,907.21	595,783.63

1000 万米导爆索项目	募 资 项目	455,866.56	234,004.19			689,870.75
7000 万 米 /1000 万发导爆管雷管生产线	募 资 项目	5,873,433.55	252,055.94			6,125,489.49
思南 12000 吨改性铵油生产线项目	募 资 项目	49,659,625.33	8,523,338.26	46,000,000.00		12,182,963.59
9844 工程物资	自 筹	45,083.35				45,083.35
技术中心研发项目	自 筹	238,111.08	577,311.96			815,423.04
9855 改性铵油项目	募 资 项目	1,970,699.99	240,503.04			2,211,203.03
炸药混装车项目	自 筹	0.00	677,769.23			677,769.23
思南分公司改造项目	自 筹	0.00	6,510.00			6,510.00
贵阳久联技改项目工程	自 筹	1,832,659.40	4,159,748.69	190,390.45		5,802,017.64
赤水分公司库房	自 筹	0.00	312,363.35			312,363.35
纳雍县寨乐民爆站	自 筹	1,510,390.00	104,177.00			1,614,567.00
金沙县雷管仓库	自 筹	416,028.00	266,552.58			682,580.58
开阳仓库	自 筹	618,894.00	182,952.00			801,846.00
楠木渡库房	自 筹	47,224.00				47,224.00
毕节市金属公司职工宿舍	自 筹	940,277.80		940,277.80		-
赫章民爆仓库	自 筹	810,000.00		810,000.00		-
甘 肃 久 联 12000 吨膨化技改项目	自 筹	3,966,362.14	3,167,127.06	2,923,303.13		4,210,186.07
甘肃久联礼县 12000 吨改性铵油项目	自 筹	3,748,380.10	250,902.60			3,999,282.70
甘肃久联技改项目	自 筹	714,503.01	1,429,312.79		25,490.56	2,118,325.24
甘肃金城 110 千伏永中一回			1,370,000.00			1,370,000.00

线路改技改项目						
合计		79,710,666.70	24,427,841.64	50,895,424.37	158,397.77	53,084,686.20
减:计提减值准备		45,083.35				45,083.35
总计:		79,665,583.35	24,427,841.64	50,895,424.37	158,397.77	53,039,602.85

在建工程减少的主要原因是本期思南 12000 吨改性铵油生产线转入固定资产 4600 万元。

在建工程无资本化利息。

在建工程属于正常在建过程中，无减值迹象，所以未计提减值准备。

注 11、固定资产清理：期末余额为零。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
合 计		2,957,607.02

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

注 12、无形资产：期末余额 118,574,319.93 元。

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	131,515,687.91	125,340.31	24,902.92	131,616,125.30
土地使用权	128,245,050.91	125,340.31	16,950.43	128,353,440.79
办公系统软件	325,937.00	-	120.83	325,816.17
专利技术	2,322,800.00	-	3,706.66	2,319,093.34
水、电增容费	126,900.00	-	-	126,900.00
技术转让费	495,000.00	-	4,125.00	490,875.00
二、累计摊销额合计	11,724,782.19	1,317,023.18	-	13,041,805.37
土地使用权	10,160,235.42	1,144,842.89		11,305,078.31
办公系统软件	136,744.02	45,521.95		182,265.97
专利技术	1,042,027.75	106,033.34		1,148,061.09
水、电增容费	126,900.00	-		126,900.00
技术转让费	258,875.00	20,625.00		279,500.00
三、无形资产减值准备 累计金额合计	-			
四、无形资产账面价值 合计	119,790,905.72	-1,191,682.87	24,902.92	118,574,319.93
土地使用权	118,084,815.49	-1,019,502.58	16,950.43	117,048,362.48
办公系统软件	189,192.98	-45,521.95	120.83	143,550.20

专利技术	1,280,772.25	-106,033.34	3,706.66	1,171,032.25
水、电增容费	-	-	-	-
技术转让费	236,125.00	-20,625.00	4,125.00	211,375.00

无形资产无减值情况，所以未计提减值准备。

注 13、开发支出：期末余额 4,933,890.52 元。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
9844 半导体桥项目	1,556,777.50	1,195,489.00
无线雷电雷管	976.00	976.00
技术中心电子延时生产线项目	1,602,515.58	1,602,515.58
技术中心半导体雷管项目	219,424.40	191,508.40
炸药自动包装生产线	1,297,737.04	1,093,211.18
数码电子雷管项目	56,460.00	56,460.00
低成本高强度导爆管开发	200,000.00	
合 计	4,933,890.52	4,140,160.16

本报告期，公司申请了 16 项专利，已获得 6 项专利授权。

注 14、递延所得税资产期末账面余额 2,826,904.95 元、递延所得税负债期末账面余额 413,843.57 元。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一、递延所得税资产		
各项减值准备调整	2,826,904.95	2,826,904.95
合 计	2,826,904.95	2,826,904.95
二、递延所得税负债		
非同一控制下企业合并	413,843.57	157,586.16
合 计	413,843.57	157,586.16

递延所得税资产是对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异。

本期新增的递延所得税负债是公司本期收购联合经营公司和贵州新联爆破公司的自然人股权，投资成本小于应享有联合经营公司、爆破公司净资产份额产生的。

注 15、短期借款和长期借款：短期借款期末余额 175,019,868.69 元，长期借款期末余额为零。

项 目	短期借款		长期借款	
	期末账面价值	年初账面价值	期末账面价值	年初账面价值
信用借款	125,019,868.69	102,519,868.69		
保证借款	50,000,000.00	41,000,000.00		

合 计	175,019,868.69	143,519,868.69		
-----	----------------	----------------	--	--

期末短期借款明细：

项 目	借款金额	借款条件	借款期限	借款年 利率
中国农业银行贵阳市中北支行	10,000,000.00	信用借款	2009.05.31-2010.05.31	5.31%
中国农业银行贵阳市中北支行	10,000,000.00	信用借款	2009.06.11-2010.06.11	5.31%
中国工商银行贵阳市云岩支行	3,000,000.00	信用借款	2009.04.27-2010.04.23	5.31%
中国工商银行贵阳市云岩支行	10,000,000.00	信用借款	2009.04.28-2010.04.27	5.31%
中国工商银行贵阳市云岩支行	10,000,000.00	信用借款	2009.05.05-2010.05.04	5.31%
中国建设银行城东支行	20,000,000.00	信用借款	2009.10.15-2009.10.14	6.93%
中国建设银行城东支行	60,000,000.00	信用借款	2009.04.21-2010.04.20	5.31%
招商银行兰州西固支行	20,000,000.00	担保借款	2009.06.16-2010.06.15	5.31%
兰州市商业银行秦安路支行	20,000,000.00	担保借款	2008.11.12-2009.11.12	7.80%
中国银行贵阳市甲秀支行	10,000,000.00	担保借款	2008.09.25-2009.09.24	7.20%
联合公司下属子公司	2,019,868.69	信用借款		
合 计	175,019,868.69			

短期借款中本公司为甘肃久联民爆器材有限公司信用担保贷款金额为 4,000.00 万元、为贵阳久联化工有限责任公司信用担保贷款金额为 1,000.00 万元。

无其他逾期未偿还的情况。

注 16：应付账款：期末余额 110,607,700.25 元。

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	107,188,611.51	96.91%	73,861,747.31	93.78%
1 年至 2 年 (含 2 年)	910,624.04	0.82%	2,908,400.75	3.69%
2 年至 3 年 (含 3 年)	709,658.39	0.64%	950,330.07	1.21%
3 年以上	1,798,806.31	1.63%	1,036,724.03	1.32%
合 计	110,607,700.25	100.00%	78,757,202.16	100.00%

应付账款中无应付公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

注 17、预收账款：期末余额 35,245,414.74 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	29,963,627.08	19,818,331.40

1 年至 2 年(含 2 年)	2,251,737.42	1,212,283.21
2 年至 3 年(含 3 年)	1,387,971.47	1,105,756.01
3 年以上	1,642,078.77	1,215,282.47
合 计	35,245,414.74	23,351,653.09

预收账款中无应付公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

注 18: 应付职工薪酬: 期末余额 17,803,884.22 元。

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,043,935.33	68,022,609.86	59,824,014.80	13,242,530.39
二、职工福利费	-	3,738,624.22	3,651,310.08	87,314.14
三、社会保险费	2,224,446.53	11,076,807.87	11,318,890.56	1,982,363.84
其中: 1. 医疗保险费	641,521.72	2,493,515.09	2,631,773.54	503,263.27
2. 基本养老保险费	928,929.50	7,341,798.00	7,530,867.20	739,860.30
3. 年金缴费	-	43,883.00	43,814.00	69.00
4. 失业保险费	686,840.07	545,054.43	484,202.18	747,692.32
5. 工伤保险费	-35,244.76	568,781.05	546,936.37	-13,400.08
6. 生育保险费	2,400.00	83,776.30	81,297.27	4,879.03
四、住房公积金	1,219,535.77	2,579,528.29	3,134,698.80	664,365.26
五、工会经费和职工教育经费	980,955.80	2,637,831.47	1,791,476.68	1,827,310.59
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	9,468,873.43	88,055,401.71	79,720,390.92	17,803,884.22

应付职工薪酬较上年末增加 833.51 万元的主要原因是下半年公司的 9855 生产分公司老铵油生产线、贵阳久联老铵油生产线、甘肃久联铵梯生产线三条炸药生产线停产而预计提的上述生产线职工工资 714 万元。

注 19: 应交税费: 期末余额 17,108,741.66 元。

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	3,090,460.97	11,931,656.65
营业税	2,648,659.76	2,939,516.39

企业所得税	8,346,956.59	8,806,781.88
城市维护建设税	787,903.65	955,326.47
教育费附加	439,557.57	427,567.79
房产税	11,592.00	41,098.09
土地使用税	6,440.38	75,175.98
价格调节基金	18,004.58	16,701.90
印花税	22,549.39	32,077.58
个人所得税	1,736,616.77	1,807,182.48
合计	17,108,741.66	27,033,085.21

注 20：应付股利：期末余额 4,921,065.20 元。

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
应付贵州思南五峰化工有限责任公司股利		14,318.90
甘肃久联民爆器材有限公司应付股利	592,956.80	1,968,265.00
贵州联合民爆器材经营有限责任公司应付股利		6,443,502.71
贵州久联企业集团有限责任公司	4,328,108.40	
合计	4,921,065.20	8,426,086.61

注 21：其他应付款：期末余额 56,905,872.68 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,823,205.42	42,194,270.19
1 年至 2 年（含 2 年）	16,526,990.95	11,539,539.71
2 年至 3 年（含 3 年）	19,067,739.07	10,337,904.40
3 年以上	8,487,937.24	1,945,744.93
合计	56,905,872.68	66,017,459.23

其他应付款无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

其他应付款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2009 年 6 月 30 日		欠款时间	备注
	金额	比例 (%)		
职工自愿留存金	4,829,500.00	7.38%	3-4 年	甘肃和平股权转让金留存
贵州福林土石方工程有限公司	4,763,403.83	7.28%	1 年以内	欠付挖掘、运输费
贵州亚源工贸有限公司	3,376,429.24	5.16%	1 年以内	欠付挖掘、运输费用
改制预留费用	2,246,367.42	3.43%	1-2 年	联合民爆子公司的改制预留费
何跃全	1,349,760.32	2.06%	1-2 年	欠付挖掘、运输费用
合计	16,565,460.81	25.32%		

注 22、专项应付款：期末余额 8,385,537.71 元。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
市财政基金	2,000,000.00	2,000,000.00
贵阳巨能化工有限公司拆迁建设费	4,500,000.00	1,500,000.00
省国防科技工业办	1,075,273.01	900,884.81
贵州省科学技术厅	700,000.00	44,301.70
知识产权局	70,000.00	70,000.00
其他	40,264.70	12,463.00
合 计	8,385,537.71	4,527,649.51

注 23、股本：期末余额 133,100,000.00 元。

	年初账面余额		本次变动增减(+, -)					期末账面余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,596,100.00	36.03%	-		4,359,610.00	-	-	47,955,710.00	36.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,596,100.00	36.03%			4,359,610.00			47,955,710.00	36.03%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	77,403,900.00	63.97%	-		7,740,390.00	-	-	85,144,290.00	63.97%
1、人民币普通股	77,403,900.00	63.97%			7,740,390.00			85,144,290.00	63.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	121,000,000.00	100%	-		12,100,000.00	-	-	133,100,000.00	100%

注 24、资本公积：期末余额 211,999,610.87 元。

项 目	期末账面余额	年初账面余额
股本溢价	210,641,422.59	222,741,422.59
其他资本公积	1,358,188.28	1,007,379.38
合计	211,999,610.87	223,748,801.97

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

注 25、专项储备：期末余额 20,305,493.57 元。

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
专项储备	14,127,936.23	8,329,048.47	2,151,491.13	20,305,493.57
合 计	14,127,936.23	8,329,048.47	2,151,491.13	20,305,493.57

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。本解释发布前未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。公司已于 2009 年 1 月 1 日开始执行该规定，并进行了追溯调整。

注 26、盈余公积：期末余额 36,709,368.64 元。

项 目	年初账面余额	计提盈余公积	期末账面余额
法定盈余公积金	27,469,502.17		27,469,502.17
任意盈余公积金	9,239,866.47		9,239,866.47
合 计	36,709,368.64	-	36,709,368.64

注 27、未分配利润：期末余额 88,558,775.95 元。

(1) 未分配利润：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
未分配利润	88,558,775.95	77,442,464.45
合计	88,558,775.95	77,442,464.45

(2) 未分配利润增减变动情况表：

项 目	金 额	分配比例
-----	-----	------

2009 年 1 月 1 日期初数	77,442,464.45	
加：2009 年 1-6 月净利润	23,216,311.50	
减：应付普通股股利	12,100,000.00	
减：提取法定盈余公积		10%
减：提取任意盈余公积		5%
2009 年 6 月 30 日期末数	88,558,775.95	

(二) 利润表项目注释

注 28、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1. 主营业务收入	501,810,157.09	360,285,520.77
2. 其他业务收入	3,188,240.78	2,004,386.24
合 计	504,998,397.87	362,289,907.01

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	主营业务收入比 上年增减 (%)
省外主营业务收入	4,686,175.68	3,938,584.58	18.98%
甘肃主营业务收入	92,800,644.23	84,201,325.87	10.21%
省内主营业务收入	404,323,337.18	272,145,610.32	48.57%
合 计	501,810,157.09	360,285,520.77	

2009 年上半年公司的营业收入较上半同期增加了 14,270.85 万元,增加了 39.39%,其主要原因是从 2008 年 8 月 20 日开始公司执行新的民爆产品销售价格,公司产品销售价格较 2008 年同期增加了约 30%。

注 29、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1. 主营业务成本	343,028,605.50	264,923,680.41
2. 其他业务成本	2,351,055.24	2,185,298.56
合 计	345,379,660.74	267,108,978.97

主营业务分行业情况

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务 利润率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	主营业务 利润率比 上年增减 (%)

民爆产品生产	492,521,169.21	334,121,972.45	32.16%	48.74%	39.07%	4.71%
工程施工	6,753,064.98	7,651,606.18	-13.31%	-75.20%	-67.23%	-27.55%
其他产品生产	2,535,922.90	1,255,026.87	50.51%	32.33%	-4.69%	19.22%
合计	501,810,157.09	343,028,605.50	31.64%	39.28%	29.48%	5.17%

主营业务分产品情况

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
炸药	447,247,886.05	309,146,308.70	30.88%	78.16%	71.15%	2.84%
管类	30,327,798.37	18,372,342.96	39.42%	-55.64%	-66.15%	18.80%
索类	9,244,316.21	3,437,395.22	62.82%	43.51%	123.06%	-13.26%
震源药柱	5,701,168.58	3,165,925.57	44.47%	7.75%	-16.86%	16.44%
工程施工	6,753,064.98	7,651,606.18	-13.31%	-75.20%	-67.23%	-27.55%
其他产品生产	2,535,922.90	1,255,026.87	50.51%	32.33%	-4.69%	19.22%
合计	501,810,157.09	343,028,605.50	31.64%	39.28%	29.48%	5.17%

注 30、营业税金及附加

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	508,387.94	971,871.78
城市维护建设税	1,873,222.70	1,157,503.67
教育附加费	1,234,519.48	733,392.62
合计	3,616,130.12	2,862,768.07

注 31、销售费用：

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
合计	18,696,513.94	14,664,214.22

报告期内销售费用较去年同期增加了 403.23 万元，主要是联合经营公司较上年同期新增并入二家子公司新增销售费用 318.8 万元，同时因销售增加而增加了运费、人工工资及修缮库房费用。

注 32、管理费用：

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
合计	70,570,443.32	58,564,102.11

2009 年上半年较 2008 年同期增加了 1200.63 万元，增加了 20.50%。管理费用增加的主要原因是子公司联合经营公司本年因销售状况较好增加奖励、董事会费用约 291 万元，以及较上年同期新增并入二家子公司新增管理费用 312 万元；公司对原材料进行了清理盘点，对原材料盘亏、毁损的损

失 302 万元计入了存货损失。

注 33、财务费用：

序号	项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1	利息支出	6,742,616.71	4,368,035.72
2	减：利息收入	496,034.14	778,676.90
3	其他	54,314.36	31,270.91
4	合 计	6,300,896.93	3,620,629.73

报告期内，公司财务费用 630.09 万元，较上年同期增长 74.03%，主要原因是预提了 7 月的利息支出，同时本期银行贷款较上年同期增加了 3150 万元。

注 34、资产减值损失：

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
一、坏账损失	4,417,370.94	
二、存货跌价损失	111,486.16	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	3,997,145.56	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,526,002.66	-

本报告期对应收账款进行了清查，根据实际情况对风险较大的应收账款计提了坏账准备 441.74 万元。

将于下半年停止生产的 9855 生产分公司老改性铵油生产线、甘肃久联老铵梯生产线期末已按账面净值全额计提了资产减值准备，正在清理处置之中。

注 35、投资收益：

产生投资收益的来源	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、成本法核算的长期股权投资收益	15,000.00	852,410.88
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、处置长期股权投资产生的投资收益		
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及		

处置收益		
5、其他		
合计	15,000.00	852,410.88

注 36、营业外收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、非流动资产处置利得合计	1,478,905.10	99,239.32
其中：固定资产处置利得	1,478,905.10	99,239.32
无形资产处置利得		-
2、政府补助	625,502.00	3,101,122.23
3、罚款收入	4,710.00	45,722.40
4、合并收入	1,452,125.32	
5、其他	2,338.76	5,002.10
合 计	3,563,581.18	3,251,086.05

本报告期内非流动资产处置利得主要是贵州新联爆破公司用资产投资贵州久联建筑公司的资产评估增值。

本报告期合并收入是公司本期收购联合经营公司和贵州新联爆破公司的自然人股权，投资成本小于应享有联合经营公司、爆破公司净资产份额产生的。

政府补助是纳雍县物资公司收到增值税返还 62.55 万元。

注 37、营业外支出

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、非流动资产处置损失合计	5,153,812.41	258,033.27
其中：固定资产处置损失	5,153,812.41	258,033.27
无形资产处置损失		-
2、罚款支出	5,550.00	8,517.74
3、捐赠支出	550.00	558,500.00
4、其他	885,494.42	185,508.08
合 计	6,045,406.83	1,010,559.09

本报告期非流动资产处置损失是思南分公司老铍梯生产线处置损失 235.76 万元，贵阳久联老铍油生产线处置损失 179.60 万元，贵州新联爆破公司清理处置部分设备损失 100.02 万元。

注 38、所得税费用：

项目	本期发生额	上期发生额
本期计提所得税	11,520,842.23	4,727,659.70
减：所得税减免		
递延所得税费用		

合 计	11,520,842.23	4,727,659.70
-----	---------------	--------------

注 39、资产减值准备：

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,097,794.04	4,417,370.94			17,515,164.98
二、存货跌价准备		111,486.16			111,486.16
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备					-
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	180,926.90	3,997,145.56			4,178,072.46
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备	45,083.35				45,083.35
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合 计	13,323,804.29	8,526,002.66	-	-	21,849,806.95

(三) 现金流量表项目注释

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,921,082.28	13,834,492.05
加：资产减值准备	8,526,002.66	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,845,302.27	10,837,937.96
无形资产摊销	1,317,023.18	1,298,985.94

长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,330,521.20	158,793.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,005,428.51	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,696,946.19	4,159,677.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,000.00	-852,410.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	256,257.41	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,136,969.49	-24,698,240.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,255,291.91	-34,769,398.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,073,561.83	9,560,014.54
其他	-1,452,125.32	
经营活动产生的现金流量净额	72,451,696.41	-20,470,147.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	229,172,104.95	145,725,632.48
减: 现金的期初余额	209,760,988.48	174,077,751.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,411,116.47	-28,352,118.64

2、现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	229,172,104.95	145,725,632.48
其中: 库存现金	847,633.30	835,768.86
可随时用于支付的银行存款	228,324,471.65	144,889,863.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	229,172,104.95	145,725,632.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注 40、收到的其他与经营活动有关的现金 5,769,106.57 元。

项 目	金 额
项目科研经费、专项实施资助款	2,070,000.00
贵阳巨能化工有限公司建设搬迁补偿费	3,000,000.00
银行存款利息	396,049.26
代收职工社保、水电费等	243,317.60
其他	59,739.71
合 计	5,769,106.57

注 41、支付的其他与经营活动有关的现金 57,444,773.56 元。

项 目	金 额
付现管理费用	41,203,980.69
付现销售费用	13,963,642.25
付工程投标保证金和质保金	660,000.00
付工程用备用金	1,604,924.40
其他	12,226.22
合 计	57,444,773.56

注 42、收到的其他与筹资活动有关的现金 99,984.88 元为公司募集资金专户产生的利息收入。

九、母公司的财务报表主要项目附注

注 1、应收账款：期末余额 5,741,918.29 元。

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	2,904,188.00	27.32%			6,957,497.86	47.68%	-	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,901,358.56	55.51%	4,858,593.76	82.33%	6,483,214.97	44.43%	1,905,677.35	29.39%
其他不重大应收账款	1,825,965.76	17.18%	31,000.27	1.70%	1,150,907.97	7.89%	66,545.74	5.78%
合计	10,631,512.32	100.00%	4,889,594.03	45.99%	14,591,620.80	100.00%	1,972,223.09	13.52%

“单项金额重大的应收账款”是金额在 200 万元以上的应收账款；

“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款”是指金额在 200 万元以下帐龄在三年以上的应收账款；

“其他不重大应收账款”是指除上述分类以外的应收账款。

应收账款的帐龄结构：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	4,723,128.32	44.43%	30,297.73	9,397,539.89	64.40%	64,456.70
一至二年		0.00%		7,025.44	0.05%	491.78
二至三年	7,025.44	0.07%	702.54	15,972.59	0.11%	1,597.26
三年以上	5,901,358.56	55.51%	4,858,593.76	5,171,082.88	35.44%	1,905,677.35
其中：三至四年	1,069,825.79	10.06%	213,965.16	3,019,405.04	20.69%	603,881.01
四至五年	311,506.95	2.93%	124,602.78	1,416,469.17	9.71%	566,587.67
五年以上	4,520,025.82	42.52%	4,520,025.82	735,208.67	5.04%	735,208.67
其中：应收持股 5% 以上股份股东的金额						
合计	10,631,512.32	100.00%	4,889,594.03	14,591,620.80	100.00%	1,972,223.09

应收账款前五名欠款情况：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	子公司	2,904,188.00	1 年内	27.32%

黔东南州民爆器材专营公司	客户	751,366.27	3-4 年	7.07%
中铁物资集团铁建民爆器材专营公司	客户	715,979.48	1 年内	6.73%
黔西县利源物资公司	客户	569,340.19	3-4 年	5.36%
天柱县民爆器材专营公司	客户	520,035.23	5 年以上	4.89%
合计	-	5,460,909.17	-	51.37%

应收账款中，无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

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

注 2、预付账款：期末余额 23,182,880.45 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,539,065.63	8,590,693.85
1 年至 2 年（含 2 年）	1,275,238.36	255,823.68
2 年至 3 年（含 3 年）	1,009.16	125,889.53
3 年以上	367,567.30	333,997.37
合计	23,182,880.45	9,306,404.43

预付账款增加是根据公司于 2009 年 5 月 18 日召开第三届董事会第九次会议审议通过的贵州久联企业集团有限责任公司购买土地的议案，于 2009 年 6 月支付了土地款 1,418.95 万元，土地变更手续正在办理之中。

注 3、其他应收款：期末余额 46,585,660.81 元。

种类	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大的其他应收款	45,295,148.30	97.19%		34,324,011.39	96.32%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,000.00	0.01%	3,000.00	3,000.00	0.01%	3,000.00
其他不重大其他应收款	1,308,323.06	2.81%	17,810.55	1,308,323.06	3.67%	17,810.55
合计	46,606,471.36	100.00%	20,810.55	35,635,334.45	100.00%	20,810.55

“单项金额重大的其他应收款”是金额在 100 万元以上的其他应收款；

“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款”是指金额在 100 万元以下帐龄在三年以上的其他应收款；

“其他不重大其他应收款”是指除上述分类以外的其他应收款。

其他应收款的帐龄结构：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	45,295,148.30	97.19%		34,324,011.39	96.32%	
一至二年	1,308,323.06	2.81%	17,810.55	1,308,323.06	3.67%	17,810.55
二至三年		0.00%			0.00%	
三年以上	3,000.00	0.01%	3,000.00	3,000.00	0.01%	3,000.00
其中：三至四年		0.00%			0.00%	
四至五年		0.00%			0.00%	
五年以上	3,000.00	0.01%	3,000.00	3,000.00	0.01%	3,000.00
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额						
合计	46,606,471.36	100.00%	20,810.55	35,635,334.45	100.00%	20,810.55

欠款金额最大的前 5 名：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州新联爆破工程有限公司	子公司	30,076,769.73	一年以内	64.53%
甘肃久联民爆器材有限公司	子公司	14,541,115.95	一年以内	31.20%
王建学	职工	180,000.00	一年以内	0.39%
彭德林	职工	149,127.31	一年以内	0.32%
杨志坚	职工	71,020.14	一年以内	0.15%
合计		45,018,033.13		

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

(2) 本期无核销的坏账损失。

(3) 不存在持本公司 5%及以上表决权股份的股东欠款情况。

注 4、存货：期末余额 45,403,922.19 元。

(1)、存货

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
原材料	14,475,463.98	51,519,798.92	52,357,885.92	13,637,376.98
材料成本差异	1,784,148.74	4,035,079.90	5,141,543.00	677,685.64
自制半成品	1,342,335.32	24,520,036.56	24,586,358.04	1,276,013.84

低值易耗品	957,236.49	278,244.00	237,994.96	997,485.53
在产品	1,259,301.72	59,108,611.20	58,253,806.35	2,114,106.57
库存商品	7,614,935.41	90,390,193.50	71,355,175.20	26,649,953.71
物资采购	2,264.96	49,483,068.06	49,434,033.10	51,299.92
委托加工物质	0			-
合计	27,435,686.62	279,335,032.14	261,366,796.57	45,403,922.19

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		111,486.16			111,486.16
材料成本差异					
包装物					
自制半成品					
低值易耗品					
在产品					
库存商品					
物资采购					
委托加工物质					
合计		111,486.16			111,486.16

报告期末，公司按照会计政策规定，对存货进行了减值测试。对因公司老生产线停产而无使用价值的原材料计提了 11 万元的跌价准备。

注 5、长期股权投资：期末余额 157,305,982.62 元。

(1) 明细列示如下

项目	金 额			
	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、长期股权投资（权益法）				-
其中：对合营企业投资				-
对联营企业投资				-
二、长期股权投资（成本法）	147,745,055.47	9,560,927.15		157,305,982.62
合计	147,745,055.47	9,560,927.15	-	157,305,982.62

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

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

持股比例达到 51%。

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

(2) 长期股权投资 (成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	投资比例	是否合并
泸州安翔民爆物资有限公司	长期	150,000.00	2.50%	否
贵州新联爆破工程有限公司	长期	65,280,431.81	100.00%	是
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	长期	7,545,600.02	51.00%	是
贵阳久联化工有限责任公司	长期	37,229,950.79	51.00%	是
甘肃久联民爆器材有限公司	长期	47,100,000.00	95.00%	是
合计		157,305,982.62		

注 6、固定资产：期末固定资产原值 195,324,904.87 元，累计折旧 34,392,859.23 元，固定资产净值 160,932,045.64 元，固定资产减值准备 2,439,299.67 元，固定资产净额 158,492,745.97 元。

项目名称	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	145,936,949.84	49,508,444.63	120,489.60	195,324,904.87
其中：房屋建筑物	99,074,338.11	36,031,999.68	120,489.60	134,985,848.19
机器设备	38,955,565.50	11,159,969.81		50,115,535.31
运输设备	7,907,046.23	2,316,475.14		10,223,521.37
二、累计折旧	29,092,804.48	5,420,544.35	120,489.60	34,392,859.23
其中：房屋建筑物	11,741,716.37	1,389,349.13	120,489.60	13,010,575.90
机器设备	12,273,754.58	2,947,765.89		15,221,520.47
运输设备	5,077,333.53	1,083,429.33		6,160,762.86
三、固定资产净值合计	116,844,145.36	44,087,900.28	-	160,932,045.64
四、固定资产减值准备合计	95,734.03	2,343,565.64	-	2,439,299.67
其中：房屋建筑物		1,270,885.64		1,270,885.64
机器设备	95,734.03	1,072,680.00		1,168,414.03
运输设备				-
五、固定资产净额合计	116,748,411.33	41,744,334.64	-	158,492,745.97

注 7、在建工程：期末余额 32,081,210.27 元。

工程项目名称	资金	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
--------	----	--------	-------	-------	--------

	来源			本期转入固定资 产数	其他减少数	
3000 万发钝感电雷管生 产线	募资 项目	250,470.06				250,470.06
9844 分公司车间改造	自筹	601,675.46	5,592.30			607,267.76
9844 五车间电雷管生产 线技术改造项目	自筹	5,329,639.32	2,588,820.37			7,918,459.69
9855 分公司车间改造工 程	自筹	681,343.55	78,800.28	31,452.99	132,907.21	595,783.63
1000 万米导爆索项目	募资 项目	455,866.56	234,004.19			689,870.75
7000 万米/1000 万发导爆 管雷管生产线	募资 项目	5,873,433.55	252,055.94			6,125,489.49
炸药混装车项目	自筹	0.00	677,769.23			677,769.23
思南改造项目	自筹	0.00	6,510.00			6,510.00
思南 12000 吨改性铵油生 产线项目	募资 项目	49,659,625.33	8,523,338.26	46,000,000.00		12,182,963.59
工程物资	自筹	45,083.35				45,083.35
技术中心研发项目	募资 项目	238,111.08	577,311.96			815,423.04
9855 改性铵油项目	自筹	1,970,699.99	240,503.04			2,211,203.03
合计		65,105,948.25	13,184,705.57	46,031,452.99	132,907.21	32,126,293.62
减:计提减值准备		45,083.35				45,083.35
总 计:		65,060,864.90	13,184,705.57	46,031,452.99	132,907.21	32,081,210.27

注 8、短期借款和长期借款：期末余额 123,000,000.00 元。

项 目	短期借款		长期借款	
	期末账面余额	年初账面余额	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	123,000,000.00	101,000,000.00		
保证借款				
合 计	123,000,000.00	101,000,000.00		

期末短期借款明细：

项 目	借款金额	借款条件	借款期限	借款年利率
中国农业银行贵阳市中北支行	10,000,000.00	信用借款	2009.05.31-20 10.05.31	5.31%
中国农业银行贵阳市中北支行	10,000,000.00	信用借款	2009.06.11-20	5.31%

			10.06.11	
中国工商银行贵阳市云岩支行	3,000,000.00	信用借款	2009.04.27-20 10.04.23	5.31%
中国工商银行贵阳市云岩支行	10,000,000.00	信用借款	2009.04.28-20 10.04.27	5.31%
中国工商银行贵阳市云岩支行	10,000,000.00	信用借款	2009.05.05 -2010.05.04	5.31%
中国建设银行城东支行	20,000,000.00	信用借款	2009.10.15-20 09.10.14	6.93%
中国建设银行城东支行	60,000,000.00	信用借款	2009.04.21-20 10.04.20	5.31%
合计	123,000,000.00			

注 9、应付账款：期末余额 16,481,923.58 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,193,754.45	12,759,569.71
1 年至 2 年（含 2 年）	199,479.16	192,422.62
2 年至 3 年（含 3 年）	1,114.00	51,572.60
3 年以上	87,575.97	31,359.37
合计	16,481,923.58	13,034,924.30

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。

注 10、预收帐款：期末余额 824,233.14 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	280,357.76	228,726.82
1 年至 2 年（含 2 年）	410,736.02	410,736.02
2 年至 3 年（含 3 年）	133,139.36	133,139.36
合计	824,233.14	772,602.20

注 11、职工薪酬：期末余额 4,715,484.57 元。

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	121,354.03	30,871,346.04	26,771,346.04	4,221,354.03
二、职工福利费	-	1,106,337.97	1,106,337.97	-
三、社会保险费	-26,569.80	3,929,175.05	3,881,209.37	21,395.88
其中：1. 医疗保险费	1,322.64	961,667.86	1,011,615.46	-48,624.96
2. 基本养老保险费	4,408.80	2,470,074.85	2,394,650.05	79,833.60

3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	277.32	185,742.88	179,543.68	6,476.52
5. 工伤保险费	-32,578.56	260,994.62	244,705.34	-16,289.28
6. 生育保险费	-	50,694.84	50,694.84	-
四、住房公积金	18,374.90	758,307.83	755,889.83	20,792.90
五、工会经费和职工教育经费	50,419.06	1,560,924.86	1,159,402.16	451,941.76
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	163,578.19	38,226,091.75	33,674,185.37	4,715,484.57

注 12、应交税费：期末余额 724,820.44 元。

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-953,845.18	3,828,011.67
营业税	820.93	995.07
企业所得税	273,841.16	1,284,834.82
城市维护建设税	181,842.87	210,002.38
教育费附加	146,316.26	168,001.90
个人所得税	1,075,844.40	704,571.52
合计	724,820.44	6,196,417.36

注 13、其他应付款：期末余额 3,692,119.24 元。

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,002,027.89	3,047,746.26
1 年至 2 年（含 2 年）	259,368.10	265,618.20
2 年至 3 年（含 3 年）	117,223.25	191,056.35
3 年以上	313,500.00	290,292.08
合计	3,692,119.24	3,794,712.89

其他应付款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2009 年 6 月 30 日		欠款时间	备注
	金额	比例 (%)		

贵阳金翅电子有限公司	240,000.00	6.50%	3 年以上	投资电子延时生产线
湖南金能科技有限公司	200,000.00	5.42%	1-2 年	保证金
北京中审会计师事务所	152,000.00	4.12%	1 年内	审计费
杭强立机械有限公司	55,926.90	1.51%	1-3 年	保证金
省委组织部	50,000.00	1.35%	1 年内	评审费
合 计	697,926.90	2.87%		

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。

注 14、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	110,910,789.63	94,051,523.29
其他业务收入	1,270,840.56	1,209,192.30
合 计	112,181,630.19	95,260,715.59

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
省外主营业务收入	4,686,175.68	3,938,584.58
省内主营业务收入	106,224,613.95	90,112,938.71
合 计	110,910,789.63	94,051,523.29

注 15、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1. 主营业务成本	71,343,607.85	70,490,004.24
2. 其他业务成本	865,108.12	903,953.57
合 计	72,208,715.97	71,393,957.81

项 目	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炸药	71,981,795.86	45,490,989.77	63,625,879.87	47,978,831.29
管类	30,458,998.16	22,098,816.33	20,708,493.15	16,924,876.27
索类	8,469,995.61	3,753,801.75	9,717,150.27	5,586,296.68
合 计	110,910,789.63	71,343,607.85	94,051,523.29	70,490,004.24

十、无重要资产转让及出售情况

无

十一、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
贵州新联爆破工程有限公司	贵阳市花溪区孟关	房屋建筑施工、爆破与拆除工程	子公司	有限责任公司	耿贵刚
贵阳久联化工有限责任公司	贵阳市乌当区新添寨温泉路	民用爆破器材生产、销售、研究与开发	子公司	有限责任公司	廖长风
甘肃久联民爆器材有限责任公司	兰州市西固区西固中路 36 号	民用爆炸物品的生产销售	子公司	有限责任公司	蒋川
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	贵阳市宝山北路 213 号	批零兼营：民用爆破器材（持许可证经营），化工产品及其原料（化学危险品及专项管理的除外），二、三类机电产品，建筑材料，新旧车（除小轿车）；废旧金属回收（在郊区的分支机构经营）	子公司	有限责任公司	冯佑刚
贵阳巨能化工有限公司	贵阳市外环城东 58 号	批零兼营：精细化工产品	孙公司	有限责任公司	孙信林
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	兰州市城关区通渭路 1 号。	民爆原料及产品，化工原料及产品（国家限制经营的除外）的销售	孙公司	有限责任公司	强生隆
礼县久联民爆器材有限公司	礼县城关镇水城东街 23 号	改性铵油炸药生产、销售	孙公司	有限责任公司	宋永平
贵州久联建筑工程有限公司	贵阳市新华路 102 号富中商务大厦 14 楼	房屋建筑工程、机械设备租赁	孙公司	有限责任公司	耿贵刚
纳雍县联合民爆器材经营有限责任公司	纳雍县雍熙镇县府路岩头田	民用爆破器材购销（含民用爆破器材运输，爆破作业服务），机电产品、机械设备、汽车配件、矿山配件	孙公司	有限责任公司	何子龙

贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司	毕节市环南路 2 号	民用爆破器材、爆破服务、爆破器材配送、建筑材料、金属材料、化工产品、机电产品、物业管理	孙公司	有限责任公司	冯佑刚
威宁县联合民爆器材经营有限责任公司	草海镇人民中路 34 号	民用爆破器材购销(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务), 金属产品、建筑产品及加工、化工产品(除专项), 机电产品、矿备、汽车配件、矿山配件、生产资料购销、百货、糖、产品、矿山机械、机械设烟、酒、饮食、住宿、废旧金属物资回收。	孙公司	有限责任公司	何子龙
金沙县汇森爆破业务有限责任公司	城关镇沙塘桥头农业发展银行大楼四楼	各类雷管、炸药、导火索销售及运输; 金属制品、机电产品、橡胶制品、日化产品、钢材、水泥、硫磺、黄磷购销	孙公司	有限责任公司	张成林
织金县联合民爆器材经营有限责任公司	织金县健康路 10 号	民用爆破器材购销(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务), 机电产品、矿产品、矿山机械、机械设备、汽车配件、矿山配件	孙公司	有限责任公司	何子龙
赫章县宏安民爆器材有限责任公司	城关前河路 114 号	民爆器材、建筑材料、钢材、生铁、氧化锌、铝、五金、交电、汽车配件、机电零售。	孙公司	有限责任公司	何子龙
铜仁联合民爆器材经营有限责任公司	铜仁市共青路 32 号	民用爆破器材(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务); 化工产品及原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	孙公司	有限责任公司	梅立生
思南万圣民爆公司	城北街 176 号	民用爆破器材(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务); 化工产品及原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	孙公司	有限责任公司	李大尧
铜仁市民爆器材有限责任公司	东台大道商贸城 3 栋 2 楼	民用爆破器材(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务); 化工产品及原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	孙公司	有限责任公司	腾明昆
贵州众恒爆破公司	贵阳市南明区都司路中天广场 B 栋 13—5 号	工程爆破; 爆破技术咨询服务; 爆破从业人员培训; 危险物品运输及配送; 工程机械销售及租赁	孙公司	有限责任公司	冯佑刚
六盘水钟水民爆器材经营有限责任公司	钟山区花园路 3#	民用爆破器材(含民用爆破器材运输、爆破作业服务和配送服务); 化工产品及原料、橡胶制品、塑料制品、机电产品、钢材、五金家电销售。	孙公司	有限责任公司	段松臣
开阳县物资贸易有限公司	开阳县城关镇城北北路 11 号。	金属建材、建筑材料、化工产品、(不含危险物品)、机电产品、各类汽车、摩托车及配件、五金交电、日用百货等零售、非生产性废旧金属回收、民用爆炸物品储存、危险物品运输	孙公司	有限责任公司	李仕贵

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位:人民币万元

企业名称	期初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
贵州久联企业集团有限责任公司	14,366.00			14,366.00
贵州新联爆破工程有限公司	6,500.00			6,500.00
贵阳久联化工有限责任公司	6,355.81	944.19		7,300.00
甘肃久联民爆器材有限责任公司	5,000.00			5,000.00
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	1,200.00			1,200.00
贵阳巨能化工有限公司	50			50
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	1,245.00			1,245.00
礼县久联民爆器材有限公司	1376.68			1376.68
贵州久联建筑工程有限公司		2000		2000
贵州思南万圣民爆公司	233.92			233.92
六盘水市钟水民爆公司	160			160
铜仁市民爆器材有限责任公司	120			120
开阳县物资贸易公司	722.5			722.5
纳雍县联合民爆器材经营有限责任公司	103.3			103.3
贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司	400			400
威宁县联合民爆器材经营有限责任公司	248.17			248.17
金沙县汇森爆破业务有限责任公司	204.5			204.5
织金县联合民爆器材经营有限责任公司	100			100
赫章县宏安民爆器材有限责任公司	121			121
铜仁联合民爆器材经营有限责任公司	260			260

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位:人民币万元

企业名称	期初账面余额		本期增加数		本期减少数		期末账面余额	
	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	4,443.26	36.72%	444.33	3.67%	18.91	0.16%	4,868.68	36.58%
贵州新联爆破工程有限公司	6,300.00	96.92%	200	3.08%			6,500.00	100%
贵阳久联化工有限责任公司	3,241.47	51%	481.53	7.58%			3,722.80	51%
甘肃久联民爆器材有限责任公司	4,710.00	95%					4,710.00	95%
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	480	40%	274.56	11%			754.56	51%
贵阳巨能化工有限公司	50	100%					50	100%
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	420	33.73%					420	33.73%
礼县久联民爆器材有限公司	702	51.00%					702	51%

贵州久联建筑工程有限公司			1880	94%			1880	94%
纳雍县联合民爆器材经营有限责任公司	52.85	51.16%					52.85	51.16%
贵州毕节联合民爆器材经营有限责任公司	400	100%					400	100%
威宁县联合民爆器材经营有限责任公司	167.19	67.37%					167.19	67.37%
金沙县汇森爆破业务有限责任公司	91.76	44.87%					91.76	44.87%
织金县联合民爆器材经营有限责任公司	51	51%					51	51%
赫章县宏安民爆器材有限责任公司	51.39	42.47%					51.39	42.47%
铜仁联合民爆器材经营有限责任公司	78	30%					78	30%
贵州思南万圣民爆公司	145.92	52.70%					145.92	52.70%
六盘水市钟山区物资公司	81.6	51%					81.6	51%
铜仁市民爆器材有限责任公司	63	52.50%					63	52.50%
开阳县物资贸易总公司	495.24	57.24%					495.24	57.24%

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	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	占该项目比例	金额	占该项目比例
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	应收账款	291,855.35	0.23%	291,855.35	0.26%
贵州久联企业集团有限责任公司	其他应付款	13,779.43	0.02%	13,779.43	0.02%
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	应付账款	412,253.96	0.37%	355,573.11	0.45%

7、关联方交易披露如下

(1) 土地租赁

关联单位名称	2009年1-6月	2008年1-6月
贵州久联企业集团有限责任公司	328,186.62	328,186.62

公司向集团公司租赁土地 298,351.47 平方米。按交易单价每平方米 2.20 元，全年费用

656,373.23 元。

(2) 房屋租赁

关联单位名称	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
贵州思南五峰化工有限责任公司		23,250.00

(3) 纸箱、木箱采购

关联单位名称	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	10,100,000.00	6,450,000.00

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

(4) 新联爆破公司承接的关联工程业务：

关联单位名称	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司		320,000.00

(5) 购买土地：

关联单位名称	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
贵州久联企业集团有限责任公司	14,181,950.00	

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

十二、关联方担保事项：无。

十三、或有事项：无。

十四、承诺事项：无。

十五、资产负债表日后事项：无。

十六、非货币交易业务：无。

十七、其它重要事项：

1. 公司于 2009 年 5 月 8 日第三届董事会第 9 次会议通过了甘肃久联民爆器材有限公司的增资扩股方案：贵州久联实际出资由 4750 万增加为 7200 万，持股比例由 95%调整为 90%。股份公司将用甘肃久联的借款 1450 及借款利息 127 万元，2008 年应分得利润 284 万元，应由公司享有的资本公积 307 万合计 2168 万元转为投资，差额 282 万元用现金支付。截止 2009 年 6 月 30 日，因其他股东的现金出资未全部到位，故股份公司暂未做投资处理。

2、公司于 2009 年 5 月 18 日在贵阳市贵阳市宝山北路 213 号久联华夏十五楼会议室召开的第三届董事会第九次会议审议通过了关于提请审议向贵州久联企业集团有限责任公司购买土地的议案。为符合国家“民用爆破器材生产管理安全规范”的要求及生产线建设用地的需要，公司购买久联集团位于贵阳市花溪区桐木岭九八五五土地两宗，土地面积 66882.93 m²，以满足生产线改扩建需要。根据贵州恒鉴不动产评估有限公司评估报告，土地使用权及地上建筑物出让金总额为 1418.195 万元。公司已于 2009 年 6 月支付了土地款 1418.195 万元，土地变更手续正在办理之中。

十八、补充资料

1. 净资产收益率及每股收益

(1)、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2008年修订）的要求，本公司2009年上半年的净资产收益率及每股收益如下：

2009年上半年

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	10.58%	10.71%	0.39	
归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	4.79%	0.17	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20%	6.27%	0.23	

2008 年上半年

项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	3.78%	3.75%	0.12	

归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	1.15%	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	1.27%	0.04	

(2)、净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
营业利润	1	51,923,750.16	16,321,624.78
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	23,216,311.50	5,007,313.78
非经常性损益	3	-7,190,363.13	-534,891.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	30,406,674.63	5,542,205.72
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	490,673,249.03	432,146,432.23
全面摊薄净资产收益率 (I)	$6=1 \div 5 (P \div E)$	10.58%	3.78%
全面摊薄净资产收益率 (II)	$7=2 \div 5 (P \div E)$	4.73%	1.16%
全面摊薄净资产收益率 (III)	$8=4 \div 5 (P \div E)$	6.20%	1.28%
归属于公司普通股股东的期初净资产	9 (Eo)	473,028,571.29	432,639,118.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	10(Ei)		
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mi)		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	12(Ej)	12,100,000.00	5,500,000.00
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13(Mj)		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14 (Ek)		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	15 (Mk)	1	
报告期月份数	16(Mo)	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$17= Eo + P \div 2 + Ei \times Mi \div Mo - Ej \times Mj \div Mo \pm Ek \times Mk \div Mo$	484,636,727.04	435,142,775.34
加权平均净资产收益率 (I)	$18=1 \div 17$	10.71%	3.75%

加权平均净资产收益率（II）	19=2÷17	4.79%	1.15%
加权平均净资产收益率（III）	20=4÷17	6.27%	1.27%

(3)、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期金额	上期金额
营业利润	1	51,923,750.16	16,321,624.79
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	23,216,311.50	5,007,313.78
非经常性损益	3	-7,190,363.13	-534,891.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	30,406,674.63	5,542,205.72
期初股份总数	5(So)	121,000,000	110,000,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	6(S1)	12,100,000	11,000,000
发行新股或债转股等增加股份数（II）	7(Si)		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	8(Mi)	1	
报告期因回购等减少股份数	9(Sj)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mj)		
报告期缩股数	11(Sk)		
报告期月份数	12(Mo)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13(S) = So + S1 + Si \times Mi \div Mo - Sj \times Mj \div Mo - Sk$	133,100,000	121,000,000
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.3901	0.1226
基本每股收益（II）	15=2÷13	0.1744	0.0376
基本每股收益（III）	16=4÷13	0.2284	0.0416

2、扣除非经常性损益后的净利润表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的有关规定，公司报告期内非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润如下：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-3,674,907.31	-158,793.95
计入当期损益的政府补助		200,000.00
偶发性的税收返还	625,502.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,452,125.32	
企业重组费用		
除上述各项外的其他营业外收支净额	-884,546.66	-701,801.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,125,685.34	
合计	-9,607,511.99	-660,595.27
减：所得税影响数	-1,763,773.72	-113,474.76
归属于少数股东的非经常损益	-653,375.14	-12,228.57
归属于母公司股东的非经常损益	-7,190,363.13	-534,891.94
归属母公司普通股股东的净利润	23,216,311.50	5,007,313.78
扣除非经常性损益后归属母公司普通股股东的净利润	30,406,674.63	5,542,205.72

其他符合非经常性损益定义的损益项目是因下半年生产线停产而计提的资产减值准备 4,108,631.72 元，存货盘存损失 3,017,053.62 元。

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2009 年 8 月 28 日