

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

二零零四年年度报告



贵州久联民爆器材发展股份有限公司

GUIZHOU JIULIAN INDUSTRIAL EXPLOSIVE MATERIAL
DEVELOPMENT CO. , LTD

二 00 五年三月

重 要 提 示

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

公司董事长杨胜利先生，总经理吴成滨先生，财务负责人雷治昌先生声明：保证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
- 二、 会计数据和业务数据摘要
- 三、 股本变动及股东情况
- 四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 五、 公司治理结构
- 六、 股东大会情况简介
- 七、 董事会报告
- 八、 监事会报告
- 九、 重要事项
- 十、 财务报告
- 十一、 备查文件

第一节 公司基本情况简介

一、 公司法定中文名称：贵州久联民爆器材发展股份

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

公司英文名称缩写：JIULIANFAZHAN

二、 公司法定代表人：杨胜利

三、 公司董事会秘书：梁建新

联系地址：贵阳市宝山北路 213 号

联系电话：0851—6756941

传真：0851—6756941

电子信箱：Ljx3616199@163.com

公司证券事务代表：王丽春

联系地址：贵阳市宝山北路 213 号

联系电话：0851—6751504

电子信箱：Wlc-jl-6751504@163.com

传真：0851—6751504

投资者关系管理负责人：梁建新

联系地址：贵阳市宝山北路 213 号

联系电话：0851—6756941

传真：0851—6756941

电子信箱：Ljx3616199@163.com

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：550000

公司国际互联网网址：www.julianfazhan.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：2004年12月16日

公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5200001204730

税务登记号码：520111736646453

公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区东三环中路25号住总大厦E层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标（单位：人民币元）

利润总额	48,325,374.55
净利润	30,678,729.33
扣除非经常性损益后的净利润	28,014,689.40
主营业务利润	113,872,423.90
其他业务利润	2,198,109.02
营业利润	48,148,217.20
投资收益	-551,123.35
补贴收入	825,439.43
营业外收支净额	-97,158.73
经济活动产生的现金流量净额	59,557,302.55
现金及现金等价物净增减额	240,856,412.17
注：扣除非经常性损益项目及相关金额如下（单位：人民币元）：	
对非金融企业收取的资金占用费	1,745,653.15
以前年度已经计提坏帐准备的转回	1,435,658.11
处置固定资产产生的损益	64,669.08
营业外支出	-24,211.56

营业外收入	5,632.50
所得税影响数	-563,361.35
非经常性损益	2,664,039.93

二、公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2004 年	2003 年	本年比上年增 减 (%)	2002 年
主营业务 收入	398,268,948.02	344,354,748.96	15.66	197,991,161.74
利润总额	48,325,374.55	42,371,597.58	14.05	27,965,093.63
净利润	30,678,729.33	30,559,385.48	0.39	22,926,308.94
扣除非经 常性损益 的净利润	28,014,689.40	30,360,034.95	-7.73	22,926,308.94
	2004 年末	2003 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2002 年末
总资产	604,819,043.89	331,618,379.22	82.38	234,095,649.53
股东权益 (不含少 数股东权 益)	416,915,590.98	133,217,244.49	212.96	102,657,859.01
经营活动 产生的现 金流量净	59,557,302.55	64,110,835.33	-7.10	1,047,953.06

额				
---	--	--	--	--

2、主要财务指标

单位：人民币元

	2004 年	2003 年	本年比上年增 减 (%)	2002 年
每股收益	0.28	0.44	-36.36	0.33
净资产收益率	7.36%	22.94%	减少了 15.58 个 百分点	22.33%
扣除非经常性 损益的净利润 为基础计算的 净资产收益率	6.72%	22.79%	减少了 16.07 个 百分点	22.33%
每股经营活动 产生的现金流 量净额	0.54	0.92	-41.30	0.02
每股净资产	3.79	1.90	99.47	1.47
调整后的每股 净资产	3.78	1.89	100.00	1.47

三、报告期利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据。

项目	2004 年		2003 年	
	净资产收益率	每股收益	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	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均
主营业务利润	27.31%	53.76%	1.04	1.42	85.24%	96.28%	1.62	1.62
营业利润	11.55%	22.73%	0.44	0.60	32.25%	36.43%	0.61	0.61
净利润	7.36%	14.48%	0.28	0.38	22.94%	25.91%	0.44	0.44
扣除非经常性 损益后的 净利润	6.72%	13.23%	0.25	0.35	22.79%	25.74%	0.43	0.43

四、报告期内股东权益变动情况

单位:人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	70,000,000	29,468,530.88	13,373,128.79	5,278,371.00	20,375,584.82	133,217,244.49
本期增加	40,000,000	213,019,617.16	10,762,044.20	4,304,817.68	19,916,685.13	283,698,346.49
本期减少						
期末数	110,000,000	242,488,148.04	24,135,172.99	9,583,188.67	40,292,269.95	416,915,590.98
变动原因	首次发行 4000万股 A股	股本溢价	本年提取	本年提取	本年利润增加 及利润分配	前述各项因素

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中：								
国有法人持有股份	70,000,000							70,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						40,000,000	40,000,000	40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						40,000,000	40,000,000	40,000,000
三、股份总数	70,000,000					40,000,000	40,000,000	110,000,000

(二) 股票发行与上市情况

经中国证监会以证监发行字[2004]137号文批准，本公司于2004年8月24日通过深圳证券交易所系统，以向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了每股面值人民币1.00元，发行价为每股人民币6.66元的普通股(A股)4,000万股。

经深圳证券交易所以深证上[2004]89号文批准，本公司公开发行的4,000万股社会公众股已于2004年9月8日起在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“久联发展”，股票代码为“002037”。

二、股东情况

(一) 报告期末股东总数为 19,906 户。

(二) 报告期末前十名股东情况

股东名称	年度股份 增减情况	年末持股数 量	比例 (%)	股份类 别	股份质 押或冻 结情况	股东性质 (国有股东 或外资股东)
贵州久联企业集团有限责任 公司	0	55,268,500	50.25	未流通		国有法人股
思南五峰化工有限责任公司	0	7,131,100	6.48	未流通		国有法人股
贵州兴泰实业有限公司	0	3,378,000	3.07	未流通		国有法人股
南京理工大学	0	2,814,900	2.56	未流通		国有法人股
贵州黔鹰五七〇八铝箔厂	0	1,407,500	1.28	未流通	全部司 法冻结	国有法人股
汉唐证券有限责任公司	1,223,025	1,223,025	1.12	已流通	未知	社会公众
薛东东	239,482	239,482	0.22	已流通	未知	社会公众
郭键强	148,700	148,700	0.14	已流通	未知	社会公众
邱碧娥	112,400	112,400	0.11	已流通	未知	社会公众
张连壮	100,000	100,000	0.09	已流通	未知	社会公众

注 1、上述前 10 股东名单及持股情况由中国证券登记结算有限公司深圳分公司提供。

注 2、未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(三) 公司第一大股东情况

第一大股东：贵州久联企业集团有限责任公司

法定代表人：周天爵

成立日期：2001 年 2 月 9 日

注册资本：14,366 万元

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

(四) 截止 2004 年 12 月 31 日根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司提供的前十名流通股股东的情况

序号	名 称	年末持股数	种 类
1	汉唐证券有限责任公司	1,223,025.00	A 股
2	薛东东	239,482.00	A 股
3	郭键强	148,700.00	A 股
4	邱碧娥	112,400.00	A 股
5	张连壮	100,000.00	A 股
6	魏立平	99,180.00	A 股
7	顾根良	95,200.00	A 股
8	徐心元	91,141.00	A 股
9	杨春华	90,000.00	A 股
10	章月娟	86,500.00	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持 股数	年末持 股数	变动 原因
杨胜利	董事长	男	58	2002.7—2005.7	0	0	
吴成滨	副董事长、 总经理	男	57	2002.7—2005.7	0	0	
梁建新	董事会秘书	男	51	2002.7—2005.7	0	0	
王保林	董事	男	55	2002.7—2005.7	0	0	
刘顺强	董事	男	49	2002.7—2005.7	0	0	
杜安学	董事	男	42	2002.7—2005.7	0	0	
雷迅	独立董事	男	65	2003.7—2005.7	0	0	
黄钧儒	独立董事	男	59	2003.7—2005.7	0	0	
范新强	独立董事	男	50	2003.7—2005.7	0	0	
周天爵	监事会主席	男	51	2002.7—2005.7	0	0	
李祥兴	监事	男	44	2002.7—2005.7	0	0	

钟国珍	监事	女	55	2002.7—2005.7	0	1300	二级市场 申购
吴政文	监事	男	52	2002.7—2005.7	0	0	
索隆廉	监事	男	57	2002.7—2005.7	0	0	
占必文	副总经理	男	49	2002.7—2005.7	0	0	
冯佑刚	副总经理	男	53	2002.7—2005.7	0	0	
罗德丕	副总经理	男	39	2002.7—2005.7	0	0	
雷治昌	财务总监	男	37	2002.7—2005.7	0	0	

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	职务	任期
王保林	贵州久联企业集团有限责任公司	总经理助理	2002 年至今
刘顺强	思南五峰化工有限责任公司	董事长	2000 年至今
杜安学	贵州兴泰实业有限公司	董事长	2001 年至今
周天爵	贵州久联企业集团有限责任公司	董事长	2001 年至今
李祥兴	贵州久联企业集团有限责任公司	纪委书记	2001 年至今
钟国珍	贵州久联企业集团有限责任公司	财务部经理	2001 年至今
吴政文	贵州久联企业集团有限责任公司	经理部经理	2002 年至今
索隆廉	贵州黔鹰五七〇八铝箔	厂长	2000 年至今

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(一) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事主要工作经历

杨胜利，男，1946 年出生，大专学历，高级经济师，中国民爆行业协会理事，贵州省企业家协会理事，贵州省优秀企业家，贵州省劳动模范。历任贵州化工厂机修车间副主任、主生产车间代理主任、十一车间主任、副厂长、厂长兼党委书记、贵州久联企业集团公司总经理，现任本公司董事长。

吴成滨，男，1947 年出生，大专学历，高级经济师。2004 年荣获贵州省“五一”劳动奖章。历任贵州涟江化工厂党委书记兼纪委书记、党委书记兼贵州新联爆破公司董事长、厂长兼党委书记、贵州久联企业集团公司副董事长、副总经理，现任公司副董事长、总经

理。

梁建新，男，1953 年出生，大学学历，高级工程师。历任贵州化工厂车间技术员、车间技术副主任、技术科科长、技术开发科科长、副总工程师、总工程师；贵州久联集团副总工程师、技术开发中心主任，现任公司董事、董事会秘书。

王保林，男，1949 年出生，大专学历，高级经济师。曾任贵州涟江化工厂人事劳资科副科长、工具车间主任、副厂长、党委副书记、纪委书记等职，现任贵州久联集团公司副总经济师、发展运行部部长、本公司董事。

刘顺强，男，1955 年出生，大专学历，工程师，历任思南县化工厂车间主任、保卫科科长、生产办主任、机修车间主任、厂长助理、厂长。现任思南五峰化工有限责任公司董事长、总经理、本公司董事。

杜安学，男，1962 年出生，大专学历，会计师，历任福泉飞马化肥厂厂长、核工业福泉塑料厂厂长、核工业二〇六大队副大队长。现任贵州兴泰实业有限公司董事长、总经理、本公司董事。

雷迅，男，1939 年出生，大学学历，高级工程师。历任贵州涟江化工厂副厂长兼总工程师、厂长；贵州省国防科工办电子厅副主任、副厅长、副书记、主任、厅长、书记；贵州省人大财经委主任、贵州省党代表、省纪委委员、贵州省人大代表。现任本公司独立董事。

黄钧儒，男，1945 年出生，大学学历，研究员。历任贵州省委宣传部工作员、副处长、处长、秘书长、副部长。现任贵州社科院院长、研究员、本公司独立董事。

范新强，男，1954 年出生，大学学历，副教授，中国注册会计师（非执业会员）。1985 年湖北财经学院会计学专业毕业后留校任教，后到贵州财经学院会计系任教。现任贵州财经学院会计系主任，本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

周天爵，男，1953 年出生，大专学历，高级经济师。历任贵州涟江化工厂组织科干事、五车间党支部书记兼副主任、团委书记、企管科科长、劳动服务公司经理、供销经营部经理、经营副厂长、党委副书记、厂长兼党委书记；贵州省国防科技工业办公室副主任、贵州省电子工业厅副厅长。现任贵州久联企业集团有限责任公司董事长、党委书记、本公司监事会主席。

李祥兴，男，1960 年出生，大学学历，工程师。历任贵州涟江化工厂二车间技术员、

火柴车间主任、新产品开发办主任、质管科科长、工会主席、总工程师。现任贵州久联企业集团有限责任公司纪委书记、本公司监事。

钟国珍，女，1949 年出生，大专学历，会计师。历任贵州化工厂财务科长、副总会计师；现任贵州久联企业集团有限责任公司副总会计师、财务投资部经理、本公司监事。

吴政文，男，1952 年出生，中专学历，经济师。历任州涟江化工厂供应科科长、销售科科长；新联大厦餐饮部经理、办公室主任、工会主席、纪委书记。现任贵州久联企业集团有限责任公司经理部经理、本公司监事。

索隆廉，男，1947 年出生，中专学历，高级经济师。历任五七〇八厂飞机铆接车间工人、车间主任、修理部副部长、厂总经济师、副厂长。现任贵州黔鹰五七〇八铝箔厂厂长、党委书记、本公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

占必文，男，1955 年出生，大学学历，高级工程师。历任贵州涟江化工厂宣传科干事、技术员、车间主任、开发办主任、副厂长、总工程师、贵州久联企业集团有限责任公司总工程师。现任本公司副总经理兼总工程师。

冯佑刚，男，1951 年出生，大专学历，高级经济师。历任贵州化工厂十一车间工段长、车间副主任、主任、副总经济师、总经济师、副厂长；久联集团公司总经济师、营销分公司总经理。现任本公司副总经理兼总经济师。

罗德丕，男，1965 年出生，大专学历，在读研究生，高级工程师。历任贵阳矿山机械厂工程科技术员、工程科副科长；贵州新联爆破工程有限公司技术部项目经理、爆破分公司经理、党支部书记、副总经理、总经理。现任本公司副总经理。

雷治昌，男，1967 年出生，大学学历，高级会计师，注册会计师。历任国家电力公司贵阳勘测设计院工程承包公司会计、财务部副主任、院财务处副处长、贵州新联爆破工程有限公司总会计师、本公司财务负责人、总会计师。现任本公司财务负责人、财务总监。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓 名	在本公司职务	在公司所控制的法人单位的职务	在同行业其他法人单位的职务
杨胜利	董事长	无	无
吴成滨	副董事长、总经理	新联爆破公司董事长	无
梁建新	董秘	无	无

王保林	董事	无	无
刘顺强	董事	无	无
杜安学	董事	无	无
雷迅	独立董事	无	无
黄钧儒	独立董事	无	无
范新强	独立董事	无	无
周天爵	监事会主席	无	无
李祥兴	监事	无	无
钟国珍	监事	无	无
吴政文	监事	无	无
索隆廉	监事	无	无
占必文	副总经理	贵阳久联化工有限公司 董事长	无
冯佑刚	副总经理	贵州联合民爆器材经营有 限公司董事长、总经理	无
罗德丕	副总经理	无	无
雷治昌	财务总监	无	无

三、年度报酬情况

1、 公司董事、监事及高级管理人员共计 18 人，在本公司领取薪酬的 8 人（不含独立董事），年度薪酬总额为 1,084,098.30 元（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）。

2、 董事（不含独立董事）在公司领取薪酬的有 4 人，薪酬总额为 507,835.9 元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 430,000.83 元，金额最高的前 3 名高级管理人员的薪酬为 455,287.4 元。年度薪酬在 3—9 万元 1 人，10—14 万元 4 人，15—20 万元 3 人。

3、 未在公司领取薪酬的董事和监事 7 人，其中董事杜安学先生在股东单位贵州兴泰实业有限公司领取薪酬，监事索隆廉在股东单位贵州黔鹰五七 0 八铝箔厂领取报酬，其他董事和监事均在控股股东贵州久联企业集团有限责任公司领取薪酬。

4、 独立董事的薪酬及其他待遇

独立董事津贴标准为每人每年 24,000 元，公司分两次支付，即 6 月、12 月。独立董事参加董事会、股东大会或根据公司章程行使职权所发生的必要费用，包括但不限于交通费、住宿费等由公司另行支付。

四、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2004 年 11 月 10 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事吕春绪先生辞去在贵州久联民爆器材发展股份有限公司担任董事职务的议案》，吕春绪先生现已

不再担任本公司董事。其他董事、监事、高级管理人员均未变动。

五、公司员工数量、专业结构、教育程度及退休工人数情况

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司现有职工 2008 人。

按学历分	人数	按专业结构分	人数
本科以上	127	生产人员	1057
大专	297	销售人员	112
中专	288	技术人员	696
高中以下	1296	财务人员	63
		行政管理人员	80

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会工作条例》、《监事会议事规则》、《监事会工作条例》等管理制度。报告期内公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》，公司第一届董事会第十次会议通过了《修改公司章程部分条款的议案》、《建立累积投票制实施细则的议案》、《建立募集资金使用管理办法的议案》，并提请 2004 年第二次临时股东大会审议通过。从总体上看，公司的运作和管理符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。主要体现在以下几个方面：

1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了《股东大会议事规则》，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在股东大会时间、地点的选择上，尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东行为规范，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产和财务、机构和业务方面实现了“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立《董事会议事规则》、《董事会工作条例》，公司各位董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能积极参加培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》、《监事会工作条例》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司制定有《信息披露制度》，信息披露实行董事会领导下的董事会秘书负责制，在信息披露工作上，严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

二、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，制定了《独立董事工作制度》。公司现有独立董事 3 人，独立董事任职以来，按照有关规定，认真履行独立董事的职责，积极了解公司的各项运作情况，出席了 2004 年度公司召开的董事会和股东大会，并对公司关联交易等议案发表独立意见。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

本公司与控股股东贵州久联企业集团有限责任公司在人员、资产、财务、机构、业务上分开，具有独立完整的生产经营能力。具体情况如下：

1、人员分开方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，公司董事长、总经理、副总经理及高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬和担任重要职务。

2、资产完整方面

本公司拥有独立的生产系统、采购系统、销售系统和配套设施，工业产权、商标、非

专利技术等无形资产均由本公司拥有。

3、财务独立方面

本公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，并在银行独立开户，依法单独纳税。

4、机构独立方面

本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，即经理部、财务投资部、人力资源部、经济运行部、证券部、审计部、供销保障部、信息化管理中心和技术中心。

5、业务分开方面

本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。董事会对总经理和高级管理人员按年度经营指标进行考核。2004 年度经考核，总经理及其他高级管理人员认真履行了工作职责、工作业绩良好、完成了年初的考核指标。

第六节 股东大会情况简介

一、股东会召开情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，一次为年度股东大会，两次为临时股东大会。各次股东大会的通知、召集、召开均按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求严格进行。

1、公司于 2004 年 3 月 29 日在贵阳市新联大厦三楼会议室召开 2003 年度股东大会，出席会议的股东和股东授权代表共 5 名，代表股份数 70,000,000 股，占公司总股本的 100%。大会由杨胜利董事长主持，审议并通过了以下议案：

公司董事会工作报告；

公司监事会工作报告；

公司二 00 三年度财务决算报告；

公司二 00 三年利润分配方案；

公司二 00 四年度经营方针、工作要点和生产经营计划的议案；

公司二 00 四年度财务预算的议案。

2、公司于 2004 年 5 月 9 日在贵阳市新联大厦三楼会议室召开了 2004 年第一次临时股东大会，出席会议的股东和股东授权代表 5 名，代表股份数 70,000,000 股，占公司总股本的 100%。大会由杨

胜利董事长主持，审议并通过了以下议案：

关于公司发行前滚存利润处置方案的议案。

3、公司于2004年11月10日在贵阳市花溪区祥和山庄会议室召开了2004年第二次临时股东大会，出席会议的股东和股东授权代表5名，代表股份数70,000,000股，占公司总股本的63.64%。大会由杨胜利董事长主持，审议并通过了以下议案：

关于修改公司《章程》的议案；

关于建立公司《募集资金使用管理办法》的议案；

关于建立公司《累积投票制实施细则》的议案；

提请审议董事吕春绪辞去公司董事职务的议案；

提请审议贵州联合民爆器材经营有限责任公司增资扩股的议案；

提请审议募集资金投资项目《土地使用权转让合同》的议案；

提请审议调整贵州新联爆破工程有限公司增资项目投资额的议案。

本次股东大会决议刊载于2004年11月11日《中国证券报》、《证券时报》。

二、选举、更换公司董事、监事情况

2004年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事吕春绪辞去公司董事职务的议案》，吕春绪先生不再担任本公司董事。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析：

2004年在董事会的领导下，围绕股份公司第一届董事会第八次会议确立的年度经营方针和目标，按照“两确保、四突破、一提高”的工作思路，以上市为契机，以实现利润最大化为目标，以培育标志新产品为重点，朝一体化方向进一步拓展和扩张，促进产品经营和资本运营的互动和全面协调发展。达到了年初董事会提出的两个确保：一是确保了“久联发展”的成功上市；二是确保了2004年公司的生产经营目标的全面完成，并取得了跨越式的发展。为久联股份公司规范运作，实现“久联发展”诚信品牌，持续发展、保持行业领头兵的地位奠定了坚实的基础。

报告期内：公司主营业业务收入39826.89万元，比去年实现数34435.47万元增长了15.66%；主要原因是得益于实施西部大开发战略和西电东送项目对民爆产品的需求量增加。实现利润总额4832.54万元，比去年实现数4237.16万元增长了14.05%，净利润达

到 3067.87 万元，比去年实现数 3055.94 万元增长了 0.39%，本年度公司净利润仅增长 0.39%，增幅大大小于主营业务增长率的主要原因是：2004 年硝酸铵、TNT、黑索金、钢材、水泥等原材料的价格大幅上涨，人工费上涨，市场竞争激烈形成的工程单价偏低。

报告期内：公司总资产 60481.90 万元，比去年同期数 33161.84 万元增长了 82.38%，净资产年末数为 41691.56 万元，比去年同期数 13321.72 万元增长了 212.96%。主要原因为报告期内公司首次公开发行股票 4000 万股普通股（A）股，募集资金净额为 2.53 亿元，形成公司年末总资产、净资产大幅度增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 59,557,302.55 元，比上年同期减少 7.1%，主要原因为存货增加 8,485,237.47 元，造成购买商品、接受劳务支付的现金支出增加；公司投资活动产生的现金流量净额-50,646,426.68，同比增加 62.69%，主要原因是购入固定资产和实施募集资金项目购入土地所致；公司筹资活动产生的现金流量净额 231,945,536.30 元，同比增加 228,065,953.71 元，主要原因是由于公司首次公开发行股票并筹得资金所致。

二、报告期内公司经营情况

（一）主营业务范围及其经营状况

主营业务范围

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

2. 公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：人民币元）

（1）按行业分类

行 业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
民爆产品生产	327,226,396.71	224,464,705.26	102,761,691.45
工程施工	69,783,065.81	55,214,841.14	14,568,224.67
其他产品生产	1,259,485.50	707,478.90	552,006.60
合 计	398,268,948.02	280,387,025.30	117,881,922.72

（2）按产品分类

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
炸药	239,595,737.87	167,931,481.05	71,664,256.82
管类	64,665,013.07	45,371,324.19	19,293,688.88

索类	22,965,645.77	11,161,900.02	11,803,745.75
工程施工、爆破服务	69,783,065.81	55,214,841.14	14,568,224.67
纸箱、乳化剂、水处理剂	1,259,485.50	707,478.90	552,006.60
合计	398,268,948.02	280,387,025.30	117,881,922.72

(3) 按地区分类

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
省内	392,747,031.07	276,432,264.93	116,314,766.14
省外	5,521,916.95	3,954,760.37	1,567,156.58
合计	398,268,948.02	280,387,025.30	117,881,922.72

3. 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要产品情况

产品名称	产品销售收入	产品销售成本	毛利率
2 号岩石铵梯油条装炸药	46,597,115.36	27,850,004.96	40.23%

4. 公司生产经营的主要产品或提供服务及其市场占有率情况

(1) 生产经营的主要产品及提供服务

索类火工品：主要包括塑料导爆管、工业导火索、工业导爆索，在爆破工程中起引火作用。

工业雷管：主要包括工业火雷管、电雷管、导爆管雷管，在爆破工程中起引爆炸药的作用。

工业炸药：主要包括铵梯炸药、铵油炸药和乳化炸药，在爆破工程中起爆破破坏作用。

爆破工程施工主要有两个服务内容：一是建筑物拆除爆破，这类爆破风险性较高，要求技术力量较强，收益较大。二是工程爆破，这类爆破最为普遍，矿山开采、石油钻探、基础设施建设等都要用到，往往由各施工单位自己经营。

(2) 公司产品及服务的市场占有率情况

产品及服务名称	市场占有率
炸药	70%
雷管	58%

工业索类	70%
------	-----

(二)、主要控股或参股公司的经营情况及业绩。

公司现拥有 3 家控股子公司,无单个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。

(1) 名称：贵州新联爆破工程有限公司。

(2) 住所：贵阳市花溪区孟关。

(3) 注册资本：捌仟肆佰万元(正在办理工商变更登记)。公司于 2004 年 12 月对贵州新联爆破工程有限公司增加投资 6400 万元，增资后贵州新联爆破工程有限公司的注册资本为 8400 万元。

(4) 经营范围：房屋建筑工程施工总承包贰级：可承担单项建安合同额不超过注册资金 5 倍的下列房屋建筑工程施工：28 层及以下、单跨度 36 米及以下的房屋建筑工程；高度 70 米及以下的构筑物；建筑面积 12 万平方米及以下的住宅小区或建筑群体。爆破与拆除工程专业承包贰级：可承担单项合同额 1500 万元且 C 级及以下的大爆破工程和 B 级及以下复杂环境深孔爆破拆除及城市控制爆破及其他爆破与拆除工程施工。土石方工程专业承包贰级：可承担单项合同额 4000 万元且 60 万立方米及以下的土石方工程的施工。

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：捌仟贰佰万元，公司持股比例为 97.62%。

(7) 经中和正信会计师事务所审计，截止 2004 年 12 月 31 日，公司总资产为 135,876,800.41 元,净资产为 91,493,320.68 元,2004 年度净利润为 5,083,734.55 元。

2、贵阳久联化工有限责任公司。

(1) 名称：贵阳久联化工有限责任公司。

(2) 住所：贵阳高新技术开发区新天园区。

(3) 注册资本：伍仟零陆拾壹万捌仟玖佰元。

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

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：贰仟伍佰捌拾壹万伍仟陆佰元，公司持股比例为 51%。

(7) 经中和正信会计师事务所审计，截止 2004 年 12 月 31 日，公司总资产为

83,549,992.93 元，净资产为 59,476,341.58 元，2004 年度净利润为 7,773,387.46 元。

3、贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(1) 名称：贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(2) 住所：贵阳市宝山北路 213 号。

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

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

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：肆佰捌拾万元，公司持股比例为 40%。

(7) 经中和正信会计师事务所审计，截止 2004 年 12 月 31 日，公司总资产为 48,366,194.24 元，净资产为 18,577,399.86 元，2004 年度净利润为 6,194,013.63 元。

(三)主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	52,404,952.96	占采购总额比重	52.19%
前五名客户销售金额合计	148,173,758.67	占销售总额比重	37.20%

(四)在经营中出现的问题与困难及解决方案

(一) 公司在 2004 年获得了国防科工委的新产品：半导体雷管、电子延期雷管的开发备案。新产品试生产工作已完成，但目前尚未形成市场规模，产品在初期市场开拓上存在一定的困难。公司将进一步加强新产品的市场开发与营销网络的建设，重点做好新产品的宣传，使用服务，通过灵活多样的销售形式和渠道，争取使公司的新产品的市场占有率有较大幅度的提高。

(二) 由于国家实施西部大开发战略带来的发展机遇，加上公司营销网络的建立、市场需求能力提升，市场需求进一步加大，公司面临一定的产能不足，公司将进一步加快募集资金项目的实施，优化和完善管理体制，以适应业务扩张的需要。

(三) 2004 年硝酸铵等主要原材料价格上涨幅度较大，原材料供应及价格持续上涨成为影响公司经营及效益的主要因素。面对困难，公司严格执行《采购管理制度》，在确保原材料质量的情况下，充分进行市场调研，坚持货比三家，择优选购，就近采购，同时加强与生产企业沟通、协作，想方设法降低原材料的采购成本。

三、公司报告期内的投资情况

(一)募集资金使用情况

单位:万元

募集资金总额	26,640.00		本年度已使用募集资金总额	10,787.14		
			已累计使用募集资金总额	10,787.14		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
12000吨AE型粉状乳化炸药生产线	4,819.35	否	815.57	0	是	是
8000吨HLC型粉状乳化炸药生产线	2,731.64	否		0	是	是
5000吨乳化炸药生产线	2488.23	否		0	是	是
4000吨膨化硝酸铵炸药生产线	1558.91	否		0	是	是
3000万发钝感电雷管生产线	4827.39	否	2004.94	0	是	是
7000万米/1000万发导爆管雷管生产线	3683.79	否	786.89	0	是	是
1000万米导爆索生产线	1815.75	否	527.74	0	是	是
对新联爆破公司增资	8000	否	6400	0	是	是
省级民爆技术中心	2158.86	否	252	0	是	是

合计	32083.92	—	10787.14	0	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	无				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	无				
募集资金项目先期投入情况	募集资金项目从 2002 年 7 月开始运作，至 2004 年 8 月已用自有资金先期投入 1285.95 万元。				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无				
募集资金其他使用情况	公司不存在用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款及用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。				
会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见	我们认为，贵公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。				

（二）非募集资金项目情况

2004 年 9 月公司控股子公司贵州联合民爆器材经营有限责任公司进行增资扩股，注册资本从 360 万元增加到 1200 万元。公司对贵州联合民爆器材经营有限责任公司增资 296.4 万元，其中用现金增资 2,377,419.1 元，2003 年应收股利 586,580.9 元转为股本。为了充分调动广大员工的积极性、创造性，增加了自然人股东，增资后公司持股比例从 51%降低到 40%。

四、公司财务状况及经营成果（单位：人民币元）

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	增减%
总资产	604,819,043.89	331,618,379.22	82.38%
股东权益	416,915,590.98	133,217,244.49	212.96%
	2004 年度	2003 年度	增减%
主营业务利润	113,872,423.90	113,555,707.95	0.28%
净利润	30,678,729.33	30,559,385.48	0.39%
现金及现金等价物净增加额	240,856,412.17	36,859,941.83	553.44%

（1）总资产增加 82.38%的主要原因是：报告期公司发行了 4000 万股 A 股股票，募

资净额 25,301.96 万元。

(2) 股东权益增加 212.96%的原因是：报告期公司发行了 4000 万股 A 股股票及 2004 年净利润增加 3068 万元所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额增加 553.44%的主要原因是：报告期公司发行了 4000 万股 A 股股票，募资净额为 25,301.96 万元。

八、生产经营环境以及宏观政策、法规变化对本公司的影响

报告期内，公司炸药类产品原材料硝酸铵价格大幅上涨，造成公司的毛利率下降。近几年来公司炸药类产品产销量加速增长，成为公司利润的主要增长点；相应，公司硝酸铵消耗量和成本也增长，成为公司的主要消耗点。随着公司经营环境的变化，当公司所处区域民爆市场由“买方市场”逐步向“卖方市场”过渡，原材料供应及价格持续上涨成为影响公司经营及效益的主要因素。

报告期内，宏观政策、法规未发生重大变化。

九、中和正信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

十、公司新年度的经营发展计划

围绕“一体化经营，低成本扩张，以人为本，科技兴业”的公司发展战略。2005 年公司的经营计划是：

1、在确保完成去年业绩的基础上，力争主要经济指标增长 10%。

通过各项指标分解、层层落实，开展增收、节支、开源、节流；严格控制企业的生产、供应、销售各个环节，降低管理成本和原材料生产成本。

2、全面启动募集资金项目，利用四新技术改选传统产业，提升企业的核心竞争能力；拓展爆破公司发展空间。

2004 年股份公司从组织上、制度上已经基本完善募资项目的运作规程。2005 年应抓紧全面实施，以符合国家对民爆产品调整的要求，抢占市场先机，同时要根据政策和市场变化情况重新适度审查有关募资项目的可行性，必要时作适当调整。对确定的募资项目，加快实施步伐，以新技术、新材料、新工艺、新产品改造替代传统产品，提高公司产品的核心竞争力。

3、依托科技优势，抓好新产品开发，加快数码雷管、半导体雷管研制步伐。力争数

码雷管参加 2005 年 10 月在南非举办的国际贸易博览会。半导体雷管的研发应该说是民爆行业的尖端产品，在已取得国防科工委新产品开发备案的情况下，我们要调动各方面的力量，走一条厂校联合的道路，借助专业院校科研力量，迅速抢占制高点。

4、继续实施低成本扩张战略，做大做强“久联发展”。

5、按照一体化经营的思路，寻求新的经济增长点，延伸产业链。

6、强化制度建设，规范运作，树立起上市公司的良好形象。

(1) 将公司相关制度汇编成册下发各有关单位。组织各单位认真学习有关法律、法规、规章和制度，树立制度管人，依法办事意识。

(2) 按照监管部门和交易所的要求，“及时、准确、真实、完整”地做好信息披露工作；加强投资者关系管理工作。

7、加强管理，夯实基础，确保安全生产。

(1) 按照上市公司规范管理的要求，进一步完善法人治理结构。

(2) 建立行之有效的人才培养制度，充分调动员工学习热情，完善奖惩制度、考核制度和监督机制，强化企业内部基础管理工作。

(3) 安全生产工作，是民爆产品生产企业的永恒主题，公司各子、分公司要警钟长鸣，对安全工作长抓不懈，防止管理疏漏；落实生产经营单位安全生产主体责任，加强安全生产监督管理。

十一、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了五次会议：

1、第一届董事会第八次会议于 2004 年 2 月 29 日在贵阳市新联大厦会议室召开。会议应到董事 10 人，实到董事 10 人，监事 5 人，高级管理人员 4 人列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

总经理工作报告

二 00 三年度董事会工作报告的议案；

二 00 三年度财务决算报告的议案；

二 00 三年度利润分配方案的议案；

二 00 四年经营方针、工作重点、生产经营计划的议案；

二 00 四年度财务预算方案的议案；

公司内部审计制度的议案；

公司《人力资源开发与管理实施方案》的议案；

召开二 00 三年度股东大会的议案。

2、第一届董事会第九次会议于 2004 年 4 月 9 日在贵阳市新联大厦会议室召开。会议应到董事 10 人，实到董事 10 人，监事 5 人，高级管理人员 4 人列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

公司发行前滚存利润处置方案的议案；

召开二 00 四年度临时股东大会的议案；

3、第一届董事会第十次会议于 2004 年 9 月 28 日在贵阳市花溪区祥和山庄会议室召开，会议应到董事 10 人，实到董事 9 人（其中董事吕春绪因工作原因未到），监事 5 人，高级管理人员 4 人列席了会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

修改公司《章程》的议案；

建立公司《募集资金使用管理办法》的议案；

建立公司《信息披露制度》的议案；

建立公司《投资者关系管理制度》的议案；

建立公司《累积投票制实施细则》的议案；

吕春绪辞去公司董事职务的议案；

贵州联合民爆器材经营有限责任公司增资扩股的议案；

公司 2004 年上半年经营业绩情况说明的议案；

公司增设信息化管理中心及其“三定”方案的议案；

募集资金投资项目《土地使用权转让合同》的议案；

调整贵州新联爆破工程有限公司增资项目投资额的议案；

关于召开 2004 年第二次临时股东大会的议案。

本次董事会决议刊载于 2004 年 10 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、第一届董事会第十一次会议于 2004 年 10 月 22 日以通讯传真的方式召开，会议召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

公司 2004 年第三季度报告的议案

《募集资金投资项目土地使用权转让合同》的议案

本次董事会决议及第三季报刊载于 2004 年 10 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、第一届董事会第十及二次会议于 2004 年 12 月 27 日以通讯传真的方式召开，会议召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

补偿贵州久联企业集团有限责任公司土地附着物的议案；

从募集资金中置换支付募项目费用的议案。

本次董事会决议刊载于 2004 年 12 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据 2003 年第一次临时股东大会通过的《关于同意公司首次发行股票（A 股）并上市的议案》、《贵州久联民爆器材发展股份有限公司募集资金投向的议案》及 2002 年临时股东大会通过的《关于授权董事会全权负责首次公开发行上市相关事项的议案》，本公司首次公开发行股票的申请经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]137 号文核准，于 2004 年 8 月 24 日，采用全部向二级市场投资者定价配售方式，成功发行每股面值为 1.00 元的人民币普通股（A 股）4,000 万股。2004 年 9 月 8 日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板块挂牌交易。报告期内，公司募集资金投资项目进展顺利，具体情况详见本公司董事会关于募集资金使用情况的专项说明。经中和正信会计师事务所有限公司出具的专项审核报告认定：截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金金额为 107,871,395.80 元，当前余额为 146,063,855.74 元，其中本金余额为 145,148,221.36 元。

2、根据公司 2004 年 5 月 9 日召开的 2004 年第一次临时股东大会决议，公司发行前形成的滚存利润 30,695,535.78 由新老股东共同享有。

3、根据 2004 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程、变更注册资本的议案》，公司在报告期内完成了对章程的修改，经工商行政管理部门核准，公司的注册资本由原来的 7000 万元变更为 11000 万元。

十一、2004 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经中和正信会计师事务所审计，本公司 2004 年度合并报表实现净利润 30,678,729.33 元，加上年初未分配利润 20,375,584.82 元，可供分配的利润为 51,054,314.15 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按母公司报表实现利润 30,678,729.33 元，提取 10% 的法定盈余公积金 3,067,872.93 元，提取 10% 的法定公益金 3,067,872.93 元，提取 5%

的任意盈余公积金 1,533,936.47 元,再扣除公司按股权比例享有的子公司提取的法定盈余公积金 1,236,944.75 元,法定公益金 1,236,944.75 元,任意盈余公积金 618,472.37 元,可供分配的利润为 40,292,269.95 元。

公司第一届董事会十四次会议审议通过 2004 年度利润分配预案:公司以截止 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 3.5 元(含税),合计派发现金股利 3850 万元(含税),扣税后实际每 10 股派 2.8 元现金。本次利润分配后,合并会计报表未分配利润为 1,792,269.95 元,结转以后年度分配。

本次利润分配预案须经公司 2004 年度股东大会审议批准后实施。

其他需要披露的事项:

一、报告期内,《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站为公司选定的信息披露媒体。

二、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内,公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业上市公司特别规定》及其他相关法律、法规和规定,由证券部起草了《投资者关系管理制度》及《信息披露制度》并经 9 月 28 日的第一届董事会第十次会议审议通过。

具体开展情况如下:

1、公司对投资者关系管理工作设定具体部门、专人负责,(董事会秘书为公司投资者关系管理的主管负责人,具体事务由证券部负责);

2、为使社会公众充分了解、认同公司,建立一个与投资者网上沟通的平台,公司积极筹建对外网站,并已于 11 月份正式开通;

3、开通与投资者沟通的专线电话,专人负责在线回答投资者的咨询;

4、于 9 月 24 日参加了深交所发审监管部主办的中小企业板上市公司“投资者接待日”活动,向投资者详细介绍了公司的发展战略、生产经营、财务状况和经营业绩、募集资金投资项目等方面情况。

三、内部审计制度的建立和具体情况

根据《公司章程》的规定,公司已于 2003 年 5 月在董事会下设审计委员会,代表董事会执行审计监督职能,并于 2003 年 7 月设立了审计部,配备了专业人员。公司《内部审计制度》经 2004 年第一届董事会第八次会议审议通过,依据该制度,审计部负责对所属各单位的财务收支、费用控制、经济效益及经营活动进行内部审计,并向董事会提供有

关报告。报告期内，审计部对公司的内控制度的执行情况进行了检查，同时结合募集资金项目建设情况，重点对固定资产投资、在建工程项目的实施情况进行了审计监督。

四、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况及对外担保的说明：

贵州久联民爆器材发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称贵公司）2004年度财务会计报表进行审计并出具了标准无保留意见审计报告（报告编号为中和正信审字（2005）第4-094号）。根据中国证券监督管理委员会证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对2004年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况进行了复核。编制和提供这些资料并保证其真实性、合法性、完整性是贵公司管理当局的责任。现就贵公司报告期内控股股东及其他关联方资金占用情况报告如下：

贵公司控股股东及其他关联方资金占用专项情况表											
											单位：元
公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司关系	相对应的会计报表科目	资金占用期末时点金额	资金占用期初时点金额	资金占用借方累计发生额	资金占用贷方累计发生额	占用方式	占用原因	备注
A	B	C	D	E1	E2	E3	E4	E5	G	H	I
002037	久联发展	贵州久联企业集团房地产开发有限公司	同一母公司的子公司	应收账款	2,431,972.09	-	5,111,380.40	2,679,408.31	应收工程款	尚未结算	
002037	久联发展	贵州久联企业集团房地产开发有限公司	同一母公司的子公司	其他应收款	40,000.00	3,500,000.00	1,042,895.13	4,502,895.13	工程质保金	尚未结算	
002037	久联发展	贵州久联企业集团有限公司	控股股东	预付账款	2,046,500.00	-	29,472,671.21	27,426,171.21	收购土地款	尚未结算	
合 计					4,518,472.09	3,500,000.00	35,626,946.74	34,608,474.65			

我们认为，贵公司2004年度控股股东及其他关联方占用资金的情况已在年度报告中充分披露，所有重大方面符合中华人民共和国证券监督管理委员会证监发（2003）56号文

件的规定，未发现违规关联资金占用及违规担保情况。

五、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

贵州久联民爆器材发展股份有限公司《公司章程》第一百七十三条明确规定：“公司不得为控股股东、股东的子公司、股东的附属企业、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。”第一百七十六条规定：“公司应对被担保对象的资信进行评审，不得直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保。”公司在主观上自我约束对关联方及潜在关联方提供担保、垫资等不当行为，贵州久联民爆器材发展股份有限公司上述自我约束机制的建立也得到了主要股东及实际控制人的大力支持。对此，控股股东贵州久联企业集团有限责任公司曾作出承诺：在任何情况下不占用股份公司的资金、资产，也不要求股份公司为集团公司及所属子公司提供担保。

经认真核查，我们认为，贵州久联民爆器材发展股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2004年度没有发生违规对外担保、也不存在以前年度发生并累计至2004年12月31日的对外担保、违规对外担保情况。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开二次会议，主要内容如下：

1、公司第一届监事会第六次会议于2004年3月15日在贵州久联集团有限责任公司会议室召开。会议应到监事5人，实到监事5人，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

公司2003年监事会工作报告。

2、公司第一届监事会第七次会议于2004年9月30日在公司九八四四生产分公司会议室召开。会议应到监事5人，实到监事5人，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

公司2004年度中期财务检查报告。

二、监事会对本公司2004年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据国家有关法

律、法规，对股东大会和董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务情况以及公司管理制度执行情况进行了监督。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司建立了完善的内部控制制度，公司董事、及高级管理人员能开拓进取，忠于职守，规范管理，没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致地检查，认为 2004 年度财务报告能够真实地反映公司财务状况和经营成果，中和正信会计师事务所有限责任公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

（三）公司募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金的实际投资项目与《招股说明书》承诺投资项目基本一致，未发生挤占和挪用项目资金的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产交易情况，没有发现公司内幕交易，及损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

（五）公司关联交易情况

公司与关联方之间的关联交易，参照市场价格，由双方签订的协议、合同予以规范，双方均严格按协议履行其权利、义务，未损害本公司利益，无内幕交易行为。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司报告期收购资产的情况

1. 经 2004 年 9 月 28 日第一届董事会第十次会议并经 11 月 10 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议通过了募集资金投资项目《土地使用权出让合同》的议案：公司收购集团公司 5 宗土地，土地总面积 233,508.53 平方米，价格 2,742.62 万元。土地的帐面价值为 2,598.63 万元，评估值为 2,742.62 万元（依据贵州天辰黔地不动产咨询有限公司出具天辰黔地评估（2004）字第 204 号评估报告），转让价即为评估价。公司已支付了该收购款。

2. 公司 2004 年 12 月 27 日召开的第一届董事会第十二次会议审议并通过了补偿贵州久联企业集团有限责任公司土地附着物的议案：公司收购集团公司的 5 宗土地，需对土地附着物予以拆除补偿。该附着物经贵州天辰黔地不动产咨询有限公司以天辰黔地房评字（2004）第 145 号评估报告进行评估，帐面值为 125.33 万元，评估价为 204.65 万元，转让价即为评估价。公司已于 12 月支付了该收购款。

上述资产收购是为公司募集资金项目而实施的，所涉及总金额占本公司利润总额的 60.99%。我认为：上述资产的购买，保证了公司生产经营性资产的完整性，有利于募集资金项目的实施，有利于减少与大股东的关联交易。

三、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

1、采购材料：

纸箱、木箱、家具等采购：

关联单位名称	2004 年度	2003 年度
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	7,644,401.11	5,675,220.11

定价依据：以新联轻化工公司在相同时间段向非关联客户的供货价格为依据。

2、提供的劳务：

公司控股的子公司新联爆破公司承接的关联工程业务：

关联单位名称	关联工程项目	2004 年度	2003 年度
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	遵义翠堤丽苑土石方爆破挖运	3,909,000.00	8,791,000.00
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	遵义翠堤丽苑 3-7#、16#商品房施工	7,823,000.00	2,977,000.00
贵州久联企业集团有限责任公司	职工活动中心	686,000.00	1,282,300.00
贵州久联企业集团遵义滨河工程指挥部	遵义滨河宗地平场	7,058,000.00	
贵州久联企业集团有限责任公司	9844 经济适用房	1,881,000.00	
合计		21,357,000.00	13,050,300.00

工程定价原则：

贵州新联爆破公司承接关联单位的施工任务，是在“公开、公平、公正”原则下，严格按照关联单位统一对外公布的招投标规定实施，严格按承接工程的程序和相关规定进

行，工程价款的确定严格遵循合同所确定的单价（工程招投标条款所规定参照的建筑安装定额，并结合工程所在地实施相关工程的行情及其他条款），以及监理单位、施工管理代表现场实际测量并最终确认的工程量等因素综合确定。

关联交易的必要性和持续性说明：

在遵循了市场公开、公平、公正的原则及不损害中小股东利益的条件下，正常的关联交易有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。

（二）资产、股权转让发生的关联交易

1. 经 2004 年 9 月 28 日第一届董事会第十次会议并经 11 月 10 日召开的 2004 年第二次临时股东大会审议通过了募集资金投资项目《土地使用权出让合同》的议案：公司收购集团公司 5 宗土地，土地总面积 233,508.53 平方米，价格 2,742.62 万元。土地的帐面价值为 2,598.63 万元，评估值为 2,742.62 万元（依据贵州天辰黔地不动产咨询有限公司出具天辰黔地评估（2004）字第 204 号评估报告），转让价即为评估价。公司已支付该收购款，集团公司扣除税金后无收益。

2. 公司 2004 年 12 月 27 日召开的第一届董事会第十二次会议审议并通过了补偿贵州久联企业集团有限责任公司土地附着物的议案：公司收购集团公司的 5 宗土地，需对土地附着物予以拆除补偿。该附着物经贵州天辰黔地不动产咨询有限公司以天辰黔地房评字（2004）第 145 号评估报告进行评估，帐面值为 125.33 万元，评估价为 204.65 万元，转让价即为评估价。公司已支付该款项。集团公司确认收益 75.16 万元。

（三）其他关联交易

1. 本公司向久联集团公司租赁销毁场等 17 宗土地共计 754268 平方米，交易单价每平方米 2.20 元，全年费用 166 万元。2004 年 9 月因公司向集团公司收购了租赁的部份土地用于募集资金项目，故从 10 月开始，土地租赁费中扣除了这部份土地。本年度的租赁费为 153.15 万元。

定价依据为：初次租赁价格依租赁土地使用权的评估价格除以土地的使用年限确定，该 17 宗土地使用权的评估价格为 8,300 万元，使用期 50 年，双方约定初始租赁价格定为 166 万元/年（8,300 万元/50=166 万元）。

2. 根据《房屋租赁协议》规定，本公司共向久联集团公司租赁新联大厦 4、5 两层楼共 26 间（套），半年共计需付租金 21.6 万元。因新联大厦正在装修，故 2004 年 7 月办公室搬迁到九八四四生产分公司，下半年未支付该项租金。

定价依据为：根据市场情况并按照集团公司向其他单位出租房屋的同等价格条件确

定。

3.公司于2004年4月收到增值税返还款2,063,598.57元根据财政部财税[2001]204号文“由于原享受退税政策的主体是三线调整企业,为兼顾新企业的利益,新企业返还的税额,60%返还给老企业,40%返还给新企业”的规定,于2004年10月返还给贵州久联企业集团有限责任公司1,238,159.14元。

4.担保

贵州久联集团有限责任公司为本公司的银行贷款提供了担保,久联集团与有关银行签订的保证合同包括:

2004年3月16日,久联集团与中国农业银行贵阳市中北支行签订(A中北)农银保字(2004)第1号《保证合同》,为公司2000万元流动资金贷款本息提供连带责任保证。

2004年5月20日,久联集团与中国工商银行贵阳市云岩支行签订2004年云岩(保)字第0023号《最高额保证合同》,为公司在工行云岩支行的所有贷款最高额5000万元贷款本息提供连带责任保证。

截止2004年12月31日,公司已归还贷款2800万元,尚余4200万元。

四、重大合同

(一)公司本年度无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二)重大担保

报告期内,公司仅发生对控股子公司提供担保的情形,具体如下:

1、公司于2004年2月11日与中国农业银行贵阳市中北支行签订了(A中北)农银保字(2004)第2号保证合同,为控股子公司贵州新联爆破工程有限公司的借款提供担保。担保金额为壹仟万元整及利息,担保类型为连带责任担保。

2、公司于2004年5月28日与中国农业银行贵阳市中北支行签订了(A中北)农银保字(2004)第3号保证合同,为控股子公司贵州新联爆破工程有限公司的借款提供担保。担保金额为玖佰伍拾万元整及利息,担保类型为连带责任担保。

公司不存在证监发[2003]56号文所要求披露的违规担保。

五、公司或持股5%以上股东对承诺事项的履行情况

(一)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。

(二) 公司第一大股东贵州久联企业集团有限责任公司向本公司承诺：自本公司上市起一年之内不转让其持有的本公司股份，也不要求或接受本公司回购其持有的股份。集团在报告期内遵守了上述承诺。

(三) 公司第一大股东贵州久联企业集团有限责任公司向本公司承诺：不占用本公司的资金、资产；不要求公司为集团公司及所属子公司提供担保；双方所发生的关联交易将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理的进行，不通过关联交易取得不正当的利润或使本公司承担任何不正当的义务。集团在报告期内遵守了上述承诺。

(四) 报告期内，公司股票成功发行并上市，由于公司股本增加及相关规定的要求，公司做出了修订公司章程、股票终止上市后进入代办股份转让系统继续交易和完成工商注销登记等承诺。上述承诺事项均在报告期内完成。

六、聘任会计师事务所情况

公司本报告期继续聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的审计机构，本报告年度与会计师事务所签定合同的审计费用为 25 万元，尚未支付。公司不承担其审计期间的差旅费和住宿费。

截止 2004 年中和正信会计师事务所有限公司连续为公司提供了 3 年的审计服务。

七、本报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

八、其他重大事项。

公司 2004 年度信息披露索引

信息披露日期	公告名称	公告编号	刊载报纸
2004 年 8 月 19 日	招股说明书摘要、首次公开发行股票路演公告		《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》 《证券时报》
2004 年 8 月 20 日	首次公开发行股票向二级市场投资者定价配售发行公告		《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》 《证券时报》
2004 年 9 月 3 日	首次公开发行人民币普通股股票		《中国证券报》

	上市公告书		《上海证券报》 《证券日报》 《证券时报》
2004年10月9日	1、第一届董事会第十次会议决议公告暨召开2004年第二次临时股东大会的公告 2、关联交易公告	2004—001 2004—002	《中国证券报》 《证券时报》
2004年10月26日	1、第一届董事会第十一次会议决议公告 2、关联交易公告的补充公告 3、2004年第三季度报告	2004—003 2004—004 2004—005	《中国证券报》 《证券时报》
2004年11月11日	2004年第二次临时股东大会决议公告	2004—006	《中国证券报》 《证券时报》
2004年12月28日	1、第一届董事会第十二次会议决议公告 2、关于从募集资金中置换支付募 资项目费用的公告	2004—007 2004—008	《中国证券报》 《证券时报》

第十一节 财务报告

一、审计报告(全文附后)

中和正信会计师事务所对公司2004年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

中和正信审字(2005)第4-094号

贵州久联民爆器材发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州久联民爆器材发展股份有限公司（以下简称贵公司）2004年

12月31日资产负债表及合并资产负债表、2004年度利润表和利润分配表及合并利润表和利润分配表、2004年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 张再鸿

中国注册会计师: 王琴珠

地址：中国·北京

2005年3月10日

一、 会计报表(附后)

(一) 合并会计报表

1、 合并资产负债表(单位:元)

资产	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
----	----	-------------	-------------

货币资金	1	301,190,120.92	60,333,708.75
短期投资			
应收票据	2	3,840,124.88	2,211,400.00
应收股利	3	52,997.21	
应收利息			
应收帐款	4	61,297,623.82	78,627,694.37
其他应收款	5	18,000,305.42	25,128,220.13
预付帐款	6	21,560,502.53	16,360,463.90
期货保证金			
应收补贴款			
应收出口退税			
存货	7	23,819,642.34	15,334,404.87
其中：原材料		11,149,128.45	8,723,019.13
库存商品		9,744,144.64	4,990,333.31
待摊费用	8	321,734.69	24,797.64
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		430,083,051.81	198,020,689.66
长期投资	9	357,758.49	100,000.00
其中：长期股权投资	9	257,758.49	
长期债权投资	9	100,000.00	100,000.00
*合并价差	9	4,530,903.93	5,135,024.49
长期投资合计		4,888,662.42	5,235,024.49
固定资产原价	10	103,023,534.45	87,583,146.11
减：累计折旧	10	19,619,427.88	11,986,821.17
固定资产净值	10	83,404,106.57	75,596,324.94
减：固定资产减值准备	10	390,726.71	259,307.27
固定资产净额	10	83,013,379.86	75,337,017.67
固定资产清理			
工程物资			
在建工程	11	16,133,671.04	8,789,735.53
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		99,147,050.90	84,126,753.20
无形资产	12	70,700,278.76	44,235,911.87
其中：土地使用权		70,583,589.24	44,063,312.19
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形及其他资产合计		70,700,278.76	44,235,911.87

递延税款借项			
资产总计		604,819,043.89	331,618,379.22
负债及股东权益			
	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
短期借款	13	67,500,000.00	88,000,000.00
应付票据	14	1,560,000.00	
应付帐款	15	17,338,779.47	18,694,240.87
预收帐款	16	20,470,895.59	6,275,718.47
应付工资	17	6,473,936.80	7,590,635.28
应付福利费	18	4,066,514.84	3,653,794.68
应付利润(股利)			
应交税金	19	10,017,176.19	11,272,834.18
其他应交款	20	277,769.16	268,036.50
其他应付款	21	17,079,578.79	28,963,530.47
预提费用	22	18,983.24	9,245.17
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		144,803,634.08	164,728,035.62
长期借款			
应付债券			
长期应付款	23	2,470,266.50	2,323,371.50
专项应付款			
其他长期负债			
其中：特种储备资金			
长期负债合计		2,470,266.50	2,323,371.50
递延税款贷项			
负债合计		147,273,900.58	167,051,407.12
少数股东权益	24	40,629,552.33	31,349,727.61
股本	25	110,000,000.00	70,000,000.00
国家资本			
集体资本			
法人资本			
其中：国有法人资本			
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
资本公积	26	242,488,148.04	29,468,530.88
盈余公积	27	24,135,172.99	13,373,128.79
其中：公益金		9,583,188.68	5,278,371.00
补充流动资本			

*未确认的投资损失（以“-”号填列）			
未分配利润	28	40,292,269.95	20,375,584.82
其中：待分配现金股利		38,500,000.00	
所有者权益合计		416,915,590.98	133,217,244.49
负债和所有者权益总计		604,819,043.89	331,618,379.22

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

2、合并利润表

报表明细项目	注释	2004年	2003年
一、主营业务收入	29	398,268,948.02	344,354,748.96
减：主营业务成本	29	280,387,025.30	227,287,293.42
主营业务税金及附加	30	4,009,498.82	3,511,747.59
二、主营业务利润		113,872,423.90	113,555,707.95
加：其他业务利润	31	2,198,109.02	1,810,263.60
减：营业费用	32	11,940,403.50	16,183,480.05
管理费用	33	53,848,040.54	50,762,120.84
财务费用	34	2,133,871.68	5,459,993.04
三、营业利润		48,148,217.20	42,960,377.62
加：投资收益	35	-551,123.35	-567,808.49
补贴收入	36	825,439.43	296,009.00
营业外收入	37	87,410.86	180,706.61
减：营业外支出	37	184,569.59	497,687.16
四、利润总额		48,325,374.55	42,371,597.58
减：所得税	38	10,932,873.67	8,479,048.01
* 少数股东损益		6,713,771.55	3,333,164.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,678,729.33	30,559,385.48

利润表（补充资料）			
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2. 自然灾害发生的损失			
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5. 债务重组损失			
6. 其他			

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

3、合并利润分配表（单位：元）

报 表 项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、净利润		30,678,729.33	30,559,385.48
加：年初未分配利润		20,375,584.82	
其他转入			
二、可供分配的利润		51,054,314.15	30,559,385.48
减：提取法定盈余公积		4,304,817.68	4,073,520.26
提取法定公益金		4,304,817.68	4,073,520.26
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配利润		42,444,678.79	22,412,344.96
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		2,152,408.84	2,036,760.14
应付普通股股利			
转作资本（或股本）的普通股股利			
四、未分配利润		40,292,269.95	20,375,584.82

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

4、合并现金流量表（单位：元）

项 目	注释	金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		543,602,816.50
收到的税费返还		825,439.43
收到的其他与经营活动有关的现金	39	16,637,474.06
现金流入小计		561,065,729.99
购买商品、接受劳务支付的现金		367,589,709.71
支付给职工以及为职工支付的现金		63,678,393.78
支付的各项税费		40,481,791.90
支付的其他与经营活动有关的现金	40	29,758,532.05
现金流出小计		501,508,427.44
经营活动产生的现金流量净额		59,557,302.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		33,020.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		33,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		46,421,688.19
投资所支付的现金		4,257,758.49
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		50,679,446.68
投资活动产生的现金流量净额		-50,646,426.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		261,817,587.81
借款所收到的现金		47,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		939,250.88
现金流入小计		310,256,838.69
偿还债务所支付的现金		68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,373,548.65
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,937,753.74
现金流出小计		78,311,302.39
筹资活动产生的现金流量净额		231,945,536.30
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		240,856,412.17

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

5、合并现金流量表（补充资料）

项	目	注释	金额
补充资料：			
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润			30,678,729.33
加：少数股东损益			6,713,771.55
加：计提的资产减值准备			-1,029,851.83
固定资产折旧			7,880,209.66
无形资产摊销			961,804.32
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少（减：增加）			-296,937.05
预提费用的增加（减：减少）			9,738.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			13,889.28
固定资产报废损失			
财务费用			2,133,871.68
投资损失（减：收益）			551,123.35
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）			-8,485,237.47
经营性应收项目的减少（减：增加）			17,629,221.75
经营性应付项目的增加（减：减少）			2,796,969.91
其他			
经营活动产生的现金流量净额			59,557,302.55
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额			301,190,120.92
减：现金的期初余额			60,333,708.75
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			240,856,412.17

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

6、资产减值准备明细表

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
栏次	0	1	2	3	4	5	6
一、资产减值准备情况(执行新制度企业填列)	1	—	—	—	—	—	—
(一)坏账准备合计	2	6,969,895.82	0	—	—	1,089,182.06	5,880,713.76
其中:应收账款	3	5,686,228.28	0	—	—	821,433.18	4,864,795.10
其他应收款	4	1,283,667.54	0	—	—	267,748.88	1,015,918.66
(二)短期投资跌价准备合计	5	0	0	0	0	0	0
其中:股票投资	6	0	0	0	0	0	0
债券投资	7	0	0	0	0	0	0
(三)存货跌价准备合计	8	0	0	0	0	0	0
其中:库存商品	9	0	0	0	0	0	0
原材料	10	0	0	0	0	0	0
(四)长期投资减值准备合计	11	0	0	0	0	0	0
其中:长期股权投资	12	0	0	0	0	0	0
长期债权投资	13	0	0	0	0	0	0
(五)固定资产减值准备合计	14	259,307.27	131,419.44	0	0	0	390,726.71
其中:房屋、建筑物	15	0	0	0	0	0	0

机器设备	16	65,007.27	25,192.45	0	0	0	90,199.72
(六)无形资产减值准备合计	17	0	0	0	0	0	0
其中：专利权	18	0	0	0	0	0	0
商标权	19	0	0	0	0	0	0
(七)在建工程减值准备合计	20	54,419.01	0	0	0	0	54,419.01
(八)委托贷款减值准备合计	21	0	0	0	0	0	0
合计		7,283,622.10	131,419.44			1,089,182.06	6,325,859.48

(二) 母公司会计报表：

1、资产负债表（单位：元）

资产	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
货币资金		174,640,503.18	26,529,886.25
短期投资			
应收票据			550,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	1	21,054,729.69	36,581,172.82
其他应收款	2	13,040,565.88	9,179,391.25
预付帐款	3	14,561,736.64	13,664,131.83
期货保证金			
应收补贴款			
应收出口退税			
存货	4	16,263,515.80	11,222,397.47
其中：原材料		9,381,669.54	6,498,216.30
库存商品		4,402,344.86	3,495,498.99
待摊费用		261,734.69	23,250.00
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		239,822,785.88	97,750,229.62
长期投资	5	131,641,187.28	61,185,253.79

其中：长期股权投资	5	131,541,187.28	61,085,253.79
长期债权投资	5	100,000.00	100,000.00
*合并价差			
长期投资合计		131,641,187.28	61,185,253.79
固定资产原价	6	47,851,231.92	39,943,570.52
减：累计折旧	6	9,000,405.32	5,267,264.11
固定资产净值	6	38,850,826.60	34,676,306.41
减：固定资产减值准备	6	106,812.84	60,586.27
固定资产净额	6	38,744,013.76	34,615,720.14
固定资产清理			
工程物资			
在建工程		15,941,771.04	8,316,136.12
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		54,685,784.80	42,931,856.26
无形资产		52,323,306.72	25,476,086.19
其中：土地使用权		52,206,617.20	25,303,486.51
长期待摊费用			
其中：固定资产修理			
固定资产改良支出			
其他长期资产			
无形及其他资产合计		52,323,306.72	25,476,086.19
递延税款借项			
资产总计		478,473,064.68	227,343,425.86
负债及股东权益	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
短期借款	7	42,000,000.00	70,000,000.00
应付票据			
应付帐款	8	8,446,103.61	9,799,784.95
预收帐款	9	246,094.71	512,105.94
应付工资	10	2,939,164.06	4,097,403.06
应付福利费		2,088,206.87	2,224,761.85
应付利润（股利）			
应交税金	11	1,049,814.91	4,564,925.12
其他应交款		43,999.91	81,535.96
其他应付款	12	4,273,823.13	2,522,292.99
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		61,087,207.20	93,802,809.87
长期借款			
应付债券			

长期应付款		470,266.50	323,371.50
专项应付款			
其他长期负债			
其中：特种储备资金			
长期负债合计		470,266.50	323,371.50
递延税款贷项			
负 债 合 计		61,557,473.70	94,126,181.37
*少数股东权益			
实收资本（股本）		110,000,000.00	70,000,000.00
国家资本			
集体资本			
法人资本			
其中：国有法人资本			
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
资本公积		242,488,148.04	29,468,530.88
盈余公积		18,061,065.43	10,391,383.10
其中：公益金		7,224,426.17	4,156,553.24
补充流动资金			
*未确认的投资损失（以“-”号填列）			
未分配利润		46,366,377.51	23,357,330.51
其中：待分配现金股利		38,500,000.00	
所 有 者 权 益 合 计		416,915,590.98	133,217,244.49
负债和所有者权益总计		478,473,064.68	227,343,425.86

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

2、利润表

报表明细项目	注 释	2004 年	2003 年
一、主营业务收入	13	148,444,077.54	140,293,024.29
减：主营业务成本	13	87,343,754.98	79,949,621.32
主营业务税金及附加		715,042.83	667,700.49
二、主营业务利润		60,385,279.73	59,675,702.48
加：其他业务利润 （亏损以“-”号填列）		2,160,183.51	2,277,041.47
减：营业费用		8,773,259.82	6,745,271.61

管理费用		28,072,316.11	25,903,595.90
财务费用		3,234,874.32	4,309,789.22
三、营业利润		22,465,012.99	24,994,087.22
加：投资收益 (亏损以“-”号填列)	14	10,872,650.90	9,293,029.42
补贴收入		825,439.43	296,009.00
营业外收入		7,152.50	145,304.30
减：营业外支出		75,021.34	258,314.51
四、利润总额		34,095,234.48	34,470,115.43
减：所得税		3,416,505.15	3,910,729.95
五、净利润(亏损以“-”号填列)		30,678,729.33	30,559,385.48
利润表(补充资料)			
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2. 自然灾害发生的损失			
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5. 债务重组损失			
6. 其他			

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

3、利润分配表(单位：元)

报 表 项 目	注 释	2004 年度	2003 年度
一、净利润		30,678,729.33	30,559,385.48

加: 年初未分配利润		23,357,330.51	437,791.40
其他转入			
二、可供分配的利润		54,036,059.84	30,997,176.88
减: 提取法定盈余公积		3,067,872.93	3,055,938.55
提取法定公益金		3,067,872.93	3,055,938.55
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配利润		47,900,313.98	24,885,299.78
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积		1,533,936.47	1,527,969.27
应付普通股股利			
转作资本(或股本)的普通股股利			
四、未分配利润		46,366,377.51	23,357,330.51

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

4、现金流量表（单位：元）

项 目	注释	金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		191,278,661.03
收到的税费返还		825,439.43
收到的其他与经营活动有关的现金		4,807,401.67
现金流入小计		196,911,502.13
购买商品、接受劳务支付的现金		90,906,039.59
支付给职工以及为职工支付的现金		41,829,460.18
支付的各项税费		21,768,921.65
支付的其他与经营活动有关的现金		19,714,266.98
现金流出小计		174,218,688.40

经营活动产生的现金流量净额		22,692,813.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		6,794,136.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,520.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		6,795,656.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,538,042.26
投资所支付的现金		66,377,419.10
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		104,915,461.36
投资活动产生的现金流量净额		-98,119,804.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		256,832,617.16
借款所收到的现金		22,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		939,250.88
现金流入小计		279,771,868.04
偿还债务所支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,437,235.25
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,797,024.74
现金流出小计		56,234,259.99
筹资活动产生的现金流量净额		223,537,608.05
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		148,110,616.93

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

5、母公司现金流量表（补充资料）

项 目	注释	金 额
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		30,678,729.33
加：少数股东损益		
加：计提的资产减值准备		-720,987.05
固定资产折旧		3,809,298.07
无形资产摊销		578,950.68
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减：增加）		-238,484.69
预提费用的增加（减：减少）		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	6,391.37
固定资产报废损失	
财务费用	3,234,874.32
投资损失（减：收益）	-10,872,650.90
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-5,041,118.33
经营性应收项目的减少（减：增加）	11,317,663.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	-10,059,852.76
其他	
经营活动产生的现金流量净额	22,692,813.73
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租赁固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况	
现金的期末余额	174,640,503.18
减：现金的期初余额	26,529,886.25
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	148,110,616.93

法定代表人：杨胜利

总会计师：雷治昌

会计机构负责人：雷治昌

2004 年会计报表附注

一、公司简介

1、公司基本情况：

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

2004 年 8 月 24 日，公司发行 4000 万股 A 股，募资净额为 25,301.96 万元，业经中和

正信会计师事务所有限公司以中和正信验字（2004）第 4-024 号验资报告验证。公司于 2004 年 12 月 16 日办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为 11,000.00 万元。

2、公司基本组织机构

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

二、公司的主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计期间：自公历每年元月一日起至十二月三十一日止。

3、记账本位币：人民币。

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

5、外币业务核算方法：

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

6、现金等价物的确定标准：

持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

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

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

8、坏账核算办法：

(1) 坏账确认的标准：

债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产依法清偿后仍无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；

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

序号	账 龄	计 提 比 例
1	1 年以内	5%
2	1—2 年	7%
3	2—3 年	10%
4	3—4 年	20%
5	4—5 年	40%
6	5 年以上	100%

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的核算方法

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

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

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

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制进行核算。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：

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

(2) 长期债权投资

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

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

(4) 股权投资差额的摊销方法和期限：

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

11、委托贷款的核算方法：

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

算利息。

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

12、固定资产计价及其折旧方法：

(1) 固定资产确认标准：

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

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

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

(3) 固定资产计价：

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

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

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

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

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

序号	资产类别	使用年限	年折旧率	月折旧率	残值率
1	房屋建筑物	20—40	2.5%—5%	0.208%—0.417%	0
2	机器设备	5—20	5%—20%	0.417%—1.667%	0
3	运输设备	8	12.50%	1.04%	0

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

(5) 固定资产减值准备：

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

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法：

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

(2) 在建工程减值准备：

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

14、借款费用资本化核算方法：

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

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

(3) 资本化金额的计算方法：

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

按季确定累计支出加权平均数。

15、无形资产核算方法：

(1) 计价：购入的无形资产按实际支付价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产按有关凭证标明的金额加上支付的相关税费入账；

没有凭证的按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上支付的税费入账 ;不存在活跃市场的无形资产按照预计未来现金流量现值入账 ;自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账。

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

(3) 无形资产减值准备 :

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

16、长期待摊费用摊销方法 :

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

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

17、应付债券的核算方法 :

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

18、收入确认的方法 :

(1) 销售商品收入在以下条件均能满足时予以确认 :

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方。

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权 , 也没有对已售出的商品实施控制。

与交易相关的经济利益能够流入 , 并且与销售商品有关的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入分以下两种情况予以确认 :

在同一会计年度内开始并完成的劳务 , 在完成时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度 , 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情

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

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

19、所得税会计处理方法：应付税款法。

20、会计政策、会计估计变更以及重大会计差错：无。

21、合并会计报表编制方法：

(1) 合并范围：纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

公司拥有其半数以上权益性资本的子公司。

通过与其他投资者协议，拥有其半数以上表决权资本的子公司。

根据章程或协议，有权控制其财务和经营决策的子公司。

有权任命其董事会等类似权力机构中多数成员的子公司。

在其董事会或类似权力机构中拥有半数以上投票权的子公司。

(2) 纳入合并报表的子公司：

2003、2004 年纳入合并报表的子公司是新联爆破公司、联合经营公司、贵阳久联化工公司。

(3) 编制方法：

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

三、税项: 公司主要适用的税种和税率

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

1、企业所得税：

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

(2) 子公司贵阳久联化工公司和联合经营公司执行 33%的企业所得税税率。

2、增值税：

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

3、营业税：

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

4、城市维护建设税：

(1) 公司本部按应纳流转税额的 1%计缴。

(2) 公司所属思南生产分公司按应纳流转税额的 5%计缴。

(3) 子公司贵阳久联化工公司和联合经营公司按应纳流转税额的 7%计缴。

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

5、教育附加费：按应纳流转税额的 3%计缴。

6、员工的个人所得税由公司及各子公司代扣代缴。

7、其他税项按国家规定计缴。

四：控股子公司

1、贵州新联爆破工程有限公司。

(1) 名称：贵州新联爆破工程有限公司。

(2) 住所：贵阳市花溪区孟关。

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

续正在办理中。

(4) 经营范围：爆破与拆除工程及房屋建筑工程施工等。

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：捌仟贰佰万元。

2、贵阳久联化工有限责任公司。

(1) 名称：贵阳久联化工有限责任公司。

(2) 住所：贵阳高新技术开发区新天园区。

(3) 注册资本：伍仟零陆拾壹万捌仟玖佰元。

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

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：贰仟伍佰捌拾壹万伍仟陆佰元。

3、贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(1) 名称：贵州联合民爆器材经营有限责任公司。

(2) 住所：贵阳市宝山北路 213 号。

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

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

(5) 经济性质：有限责任公司。

(6) 实际投资额：肆佰捌拾万元。

五、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金：期末余额 301,190,120.92 元

序号	项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
1	现金	118,068.34	209,816.21
2	银行存款	301,072,052.58	60,123,892.54
3	合计	301,190,120.92	60,333,708.75

(1) 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。

(2) 2004年12月31日货币资金 301,190,120.92元, 2003年12月31日货币资金 60,333,708.75元, 货币资金净增加额 240,856,412.17元。货币资金增加的主要原因是因为公司2004年8月24日发行4000万股A股股票, 募资净额 25,301.96万元。

注2、应收票据：期末余额 3,840,124.88元。

票据种类	2004年12月31日	2003年12月31日	票据期限
银行承兑汇票	3,840,124.88	2,211,400.00	6个月

注3、应收股利：期末余额 52,997.21元。

应收遵义县物资公司股利 38,131.20元, 应收息烽县永兴物资有限责任公司股利 14,866.01元。

注4、应收账款：期末应收账款余额 66,162,418.92元, 坏账准备 4,864,795.10元, 应收账款净额 61,297,623.82元。账龄分析如下：

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	38,297,820.16	57.88	1,914,891.01	60,897,350.12	72.23	3,044,867.51
1—2年	22,626,684.50	34.20	1,583,867.91	20,716,425.71	24.57	1,450,149.79
2—3年	3,551,569.20	5.37	355,156.92	756,714.77	0.90	75,671.47
3—4年	129,915.54	0.20	25,983.11	1,001,719.98	1.19	200,344.00
4—5年	952,555.61	1.44	381,022.24	44,194.27	0.05	17,677.71
5年以上	603,873.91	0.91	603,873.91	897,517.80	1.06	897,517.80
合计	66,162,418.92	100.00	4,864,795.10	84,313,922.65	100.00	5,686,228.28

应收账款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项目	2004年12月31日		欠款时间	备注
	金额	比例(%)		
遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部	22,478,104.00	33.97	1-2年	工程款
贵州盛华源实业股份有限公司	2,600,003.14	3.93	1年	工程款
贵州久联房地产开发有限责任公司	2,431,972.09	3.68	1年	工程款
贵州建工集团	2,052,098.00	3.10	1年	工程款
中国华电集团公司贵州大龙发电厂	2,024,304.51	3.06	1年	工程款
合计	31,586,481.74	47.74	1年	

(1) 应收账款中, 无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

(2)遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部所欠新联爆破公司 22,478,104.00 元形成的原因是欠“遵义外环路项目”和“新联大道、银河路项目”的工程款。

注 5、其他应收款：期末其他应收款余额 19,016,224.08 元，坏账准备 1,015,918.66 元，其他应收款净额为 18,000,305.42 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,349,583.08	33.39	96,827.66	21,714,560.68	82.21	947,414.89
1—2 年	12,625,000.00	66.39	883,750.00	4,670,031.59	17.68	326,942.21
2—3 年	7,000.00	0.04	700.00	12,124.40	0.05	1,212.44
3—4 年	-	-	0.00	2,852.00	0.01	530.40
4—5 年	-	-	0.00	7,919.00	0.03	3,167.60
5 年以上	34,641.00	0.18	34,641.00	4,400.00	0.02	4,400.00
合计	19,016,224.08	100.00	1,015,918.66	26,411,887.67	100.00	1,283,667.54

其他应收款期末余额中，欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	欠款时间	欠款原因
遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部	8,791,874.40	46.23	1-2 年	向新联爆破公司借拆迁、安置、补偿款
仁怀市城市开发建设投资有限公司	5,353,778.75	28.15	1-2 年	向新联爆破公司借拆迁、安置、补偿款
毕节地区物资贸易中心	630,000.00	3.31	1 年	建立营销网络借款
赫章县宏安民爆公司	360,000.00	1.89	1 年	赫章县宏安民爆公司所借改制重组款
刘凤林	300,000.00	1.58	1 年	建立营销网络借款
合计	15,435,653.15	81.17		

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

(2) 本期无核销的坏账损失。

(3) 无持有本公司 5%以上表决权的股东单位欠款。

注 6、预付账款：期末余额 21,560,502.53 元。

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日		备注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内	19,037,906.26	88.30	13,825,359.40	84.50	设备、材料款、投资款
1—2年	2,153,667.93	9.99	2,354,036.02	14.39	设备、材料款
2—3年	211,147.77	0.98	166,114.48	1.02	设备、材料款
3—4年	157,780.57	0.73	14,954.00	0.09	设备、材料款
合计	21,560,502.53	100.00	16,360,463.90	100.00	

预付账款中无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

超过1年付款期的款项有2,522,596.27元，主要为按合同规定预付的设备购置款，因合同尚在执行过程中，设备还未达到交付使用状态，以及对方尚未开具发票暂挂帐等因素形成。

注7、存货：期末余额23,819,642.34元。

项目名称	2004年12月31日			2003年12月31日		
	账面原值	跌价准备	净值	账面原值	跌价准备	净值
原材料	11,154,320.45	5,192.00	11,149,128.45	8,728,211.13	5,192.00	8,723,019.13
材料成本差异	1,158,410.33		1,158,410.33	-50,495.27	0	-50,495.27
包装物	83,902.00		83,902.00	84,549.50	0	84,549.50
自制半成品	421,107.78		421,107.78	258,694.46	0	258,694.46
低值易耗品	688,567.51		688,567.51	702,551.29	0	702,551.29
在产品	563,472.25		563,472.25	477,553.75	0	477,553.75
库存商品	9,744,144.64		9,744,144.64	4,990,333.31	0	4,990,333.31
物资采购	10,909.38		10,909.38	148,198.70	0	148,198.70
委托加工物资	0.00		0.00	0.00	0	0.00
合计	23,824,834.34	5,192.00	23,819,642.34	15,339,596.87	5,192.00	15,334,404.87

公司对库存商品及原材料等存货均按月进行盘点，对盘点中发现的账实差异均进行了账务调整。公司2004年存货周转率高达14.32次，不存在积压的存货；库存商品反映的是公司的生产制造成本，远远低于公司现行出售价格，原材料等存货均是公司生产必需品，是新近购置的，与市场价基本吻合，故2004年对存货没有计提减值准备。

注8、待摊费用：期末余额321,734.69元，主要是需在2005年摊销的律师服务年费等。

注 9、长期投资：期末余额 4,888,662.42 元。

(1) 对新联爆破公司的股权投资差额 4,530,903.93 元。

(2) 南方避险增值基金 100,000.00 元。

(3) 联合经营公司对遵义县物资公司投资 80,000.00 元，持股比例为 12.12%；对息烽县永兴物资有限责任公司投资 72,005.70 元，持股比例为 12.41%；2004 年 12 月对织金县联合民爆器材经营有限责任公司投资 105,752.79 元。

注 10、固定资产及其折旧：期末固定资产原值 103,023,534.45 元，累计折旧 19,619,427.88 元，固定资产净值 83,404,106.57 元。

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
一、固定资产原值合计	87,583,146.11	15,873,866.34	433,478.00	103,023,534.45
其中：房屋建筑物	48,225,897.17	6,057,724.00	0	54,283,621.17
机器设备	30,648,427.80	4,479,139.40	163,962.14	34,963,605.06
运输设备	8,708,821.14	5,337,002.94	269,515.86	13,776,308.22
二、累计折旧	11,986,821.17	7,880,209.66	247,602.95	19,619,427.88
其中：房屋建筑物	2,985,157.03	2,324,861.67	0	5,310,018.70
机器设备	6,741,979.71	3,918,554.86	17,085.00	10,643,449.57
运输设备	2,259,684.43	1,636,793.13	230,517.95	3,665,959.61
三、固定资产净值合计	75,596,324.94	7,954,658.77	146,877.14	83,404,106.57
四、固定资产减值准备合计	259,307.27	131,419.44	0	390,726.71
其中：机器设备	65,007.27	25,192.45	0	90,199.72
运输设备	194,300.00	106,226.99	0	300,526.99
五、固定资产净额合计	75,337,017.67	7,676,362.19		83,013,379.86

(1) 固定资产中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况。

(2) 本期固定资产原值增加的主要原因是：

本年 9844、9855 分公司竣工了部份厂房，新联爆破公司购置了办公室。

本年 9844 分公司的钝感电雷管项目、9855 分公司的粉状乳化炸药项目、贵阳久联化工有限责任公司的粉状乳化炸药项目部份竣工转入了固定资产。

贵州联合民爆器材经营有限责任公司购置了 255 万元的运输设备。

(3) 固定资产减值准备增减情况说明：

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

本期主要对市场价格降价幅度较大的电子设备、运输设备 根据市场情况计提了减值准备。

注 11、在建工程：期末余额 16,133,671.04 元。

工程项目名称	资金来源	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
				本期转入固定资产数	其他减少数	
9855 乳化粉状炸药开发项目	募 资 项 目	264,369.70	927,214.20	227,587.93		963,995.97
9844 钝感电雷管开发项目	募 资 项 目	2,675,560.95	5,845,356.75	3,005,985.37		5,514,932.33
9844 雷管激光编码开发项目	自 筹	130,531.31				130,531.31
9844 分公司车间改造工程	自 筹	238,086.16	730,587.13	472,430.34	151,899.54	344,343.41
9855 分公司车间改造工程	自 筹		1,454,443.66	1,359,586.97	89,977.86	4,878.83
9844 毫秒延期导爆管雷管开发项目	自 筹	30,000.00				30,000.00
1000 万米导爆索	募 资 项 目		361,335.25			361,335.25
7000 万米/1000 万发导爆管雷管生产线	募 资 项 目		220,000.00			220,000.00
电子延时器生产线	自 筹		215,816.21			215,816.21
半导体项目	自 筹		246,971.90			246,971.90
网站建设	自 筹		30,000.00			30,000.00
思南新生产线	募 资 项 目		46,377.83			46,377.83
久联大厦	自 筹	4,977,588.00	335,000.00			5,312,588.00
工程物资	自 筹	54,419.01				54,419.01
技术中心办公楼	募 资 项 目		2,520,000.00			2,520,000.00
贵阳久联化工公司粉状乳化炸药开发项目	自 筹	442,400.00	1,004,240.16	1,446,640.16		
贵阳久联化工公司纸箱厂房屋改造	自 筹	31,199.41		31,199.41		
贵阳久联化工公司谷立仓库改造	自 筹		171,900.00			171,900.00
新联爆破公司购办公室	自 筹		1,139,893.42	1,139,893.42		0.00
职工交通车	自 筹		20,000.00			20,000.00
合计		8,844,154.54	15,269,136.51	7,683,323.60	241,877.40	16,188,090.05
减：计提减值准备		54,419.01				54,419.01
总 计：		8,789,735.53	15,269,136.51	7,683,323.60	241,877.40	16,133,671.04

减值准备系对不需用的工程物资期末余额 54,419.01 元全额计提的。

注 12、无形资产：期末余额 70,700,278.76 元。

无形资产名称	使用年限	原始价值	期初余额	本年增加数	本年减少(摊销)数	期末余额	剩余摊销年限
9844 成品库用地	50	12,822,500.00	12,312,496.59		253,863.40	12,058,633.19	47
9855 成品库用地	50	8,208,500.00	7,881,815.84		162,514.16	7,719,301.68	47
公司募项目用地		27,426,171.21		27,426,171.21		27,426,171.21	47
思南用地	50	5,322,500.00	5,109,174.08		106,662.96	5,002,511.12	47
贵阳久联用地	50	19,142,679.32	18,759,825.68		382,853.64	18,376,972.04	48
新4号专有技术	5	128,000.00	76,789.76		25,605.12	51,184.64	2
水增容费	5	51,900.00	31,135.92		10,382.04	20,753.88	2
电增容费	5	75,000.00	44,994.00		15,003.00	29,991.00	2
财务软件	5	24,600.00	19,680.00		4,920.00	14,760.00	3
合计		73,201,850.53	44,235,911.87	27,426,171.21	961,804.32	70,700,278.76	

注 13、短期借款：期末余额 67,500,000.00 元。

序号	借款条件	2004年12月31日	2003年12月31日
1	担保借款	67,500,000.00	84,000,000.00
2	抵押借款		4,000,000.00
3	合计	67,500,000.00	88,000,000.00

期末短期借款明细：

借款银行	借款金额	借款条件	借款期限	借款年利率
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.05.31—2005.05.18	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.08.20—2005.07.22	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.08.20—2005.08.18	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.8.25—2005.8.24	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	10,000,000.00	担保借款	2004.06.16—2005.06.14	5.841%
农业银行贵阳中北支行	20,000,000.00	担保借款	2004.03.16—2005.03.16	5.841%

农业银行贵阳中北支行	10,000,000.00	担保借款	2004.02.11—2005.02.11	5.841%
农业银行贵阳中北支行	9,500,000.00	担保借款	2004.05.28—2005.05.28	5.841%
中国银行贵阳甲秀支行	3,000,000.00	担保借款	2004.03.20—2005.03.20	5.58%
中国银行贵阳甲秀支行	3,000,000.00	担保借款	2004.04.15—2005.04.15	5.58%
合 计	67,500,000.00			

短期借款中久联集团公司为本公司担保贷款金额为 42,000,000.00 元,股份公司为新联爆破公司担保贷款金额为 19,500,000.00 元,贵州省众维中小企业信用担保有限公司为贵阳久联化工公司担保贷款金额为 6,000,000.00 元,无逾期未偿还的情况。

注 14、应付票据:期末余额 1,560,000.00 元,全为银行承兑汇票。

收款单位	金额	到期日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 3 月 16 日
贵州开磷集团都匀氮肥厂	780,000.00	2005 年 3 月 27 日
合 计	1,560,000.00	

注 15、应付账款:期末余额 17,338,779.47 元。

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日		备 注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	16,905,088.53	97.50	15,968,346.66	85.42	材料款、工程款、 货款
1—2 年	202,798.90	1.17	718,249.65	3.84	材料款、工程款、 货款
2—3 年	211,640.42	1.22	2,007,644.56	10.74	材料款
3—4 年	19,251.62	0.11			
合 计	17,338,779.47	100.00	18,694,240.87	100.00	

应付账款中无欠持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

应付帐款中有 9,713,738.01 元为应付的原材料款,有 7,238,830.67 元为联合经营公司待付其他股东的销售货款。

注 16、预收账款:期末余额 20,470,895.59 元。

账 龄	2004 年 12 月 30 日		2003 年 12 月 31 日		备 注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以 内	20,468,722.90	99.99	6,272,801.42	99.95	销售及工程款
1—2 年	2,172.69	0.01	2,917.05	0.05	销售款
合 计	20,470,895.59	100.00	6,275,718.47	100.00	

预收账款中无持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

预收帐款中有 20,153,081.97 元为公司子公司联合经营公司预收的货款。

注 17、应付工资：期末余额 6,473,936.80 元，为工资基金结余。

注 18、应付福利费：期末余额 4,066,514.84 元，是按工资总额的 14%计提后未用的结余额。

注 19、应交税金：期末余额 10,017,176.19 元。

序号	税种名称	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
1	企业所得税	864,763.07	976,204.39
2	营业税	2,362,913.29	1,048,356.67
3	增值税	6,263,403.96	8,768,088.75
4	城市建设维护税	526,095.87	470,916.38
5	个人所得税	0.00	9,267.99
	合计	10,017,176.19	11,272,834.18

注 20、其他应交款：期末余额 277,769.16 元。

序号	项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
1	教育附加费	241,077.98	268,036.50
2	地方教育费附加费	28,518.65	
3	价格调节基金	8,172.53	
4	合计	277,769.16	268,036.50

注 21、其他应付款：期末余额 17,079,578.79 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	13,729,670.34	80.39	26,718,677.48	92.25	公积金、分包工程款
1—2 年	3,290,534.39	19.27	2,183,618.90	7.54	暂估工程款
2—3 年	53,658.65	0.31	56,018.68	0.19	材料款
5 年以上	5,715.41	0.03	5,215.41	0.02	材料款
合计	17,079,578.79	100.00	28,963,530.47	100.00	

其他应付款期末余额中金额最大的前五名明细情况如下：

序号	单位名称	金额	比例(%)	备注
1	住房公积金	3,683,120.20	21.56	计提未付
2	唐永旭	4,337,664.47	25.40	欠付挖掘运输费用
3	陈裕琼	2,442,619.05	14.30	欠付挖掘运输费用
4	贵州化建公司	1,285,546.94	7.53	暂估工程结算款
5	毛志祥	1,043,967.06	6.11	欠付挖掘运输费用
	合计	12,792,917.72	74.90	

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

注 22、预提费用：期末余额 18,983.24 元，系按借款合同相关规定计提的借款利息。

注 23、长期应付款：期末余额 2,470,266.50 元，是贵阳市财政局拨付给贵阳久联化工公司的技改资金 2,000,000.00 和贵州省科技厅拨付给公司的技改资金节余。

注 24、少数股东权益：期末余额 40,629,552.33 元。

少数股东单位	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
新联爆破公司少数股东权益	2,748,432.07	2,818,302.98
贵阳久联化工公司少数股东权益	29,143,456.57	26,870,721.85
联合经营公司少数股东权益	8,737,663.69	1,660,702.78
合 计	40,629,552.33	31,349,727.61

注 25、股本：期末余额 110,000,000.00 元。

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中：								
国有法人持有股份	70,000,000							70,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						40,000,000	40,000,000	40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						40,000,000	40,000,000	40,000,000
三、股份总数	70,000,000					40,000,000	40,000,000	110,000,000

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

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

注 26、资本公积：期末余额 242,488,148.04 元。

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
股本溢价	242,488,148.04	29,468,530.88
合计	242,488,148.04	29,468,530.88

资本公积的形成原因:

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

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

注 27、盈余公积：期末余额 24,135,172.99 元。

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	9,687,424.72	5,382,607.04
法定公益金	9,583,188.68	5,278,371.00
任意盈余公积金	4,864,559.59	2,712,150.75
合 计	24,135,172.99	13,373,128.79

2004 年 12 月 31 日母子公司全部按报告期实现净利润的 10%、10%、5%分别提取法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金。

注 28、未分配利润：期末余额 40,292,269.95 元。

(1) 未分配利润：

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
未分配利润	40,292,269.95	20,375,584.82
合计	40,292,269.95	20,375,584.82

未分配利润增减变动情况表:

项 目	金额	分配比例
2003 年 12 月 31 日期末数	20,375,584.82	
加：2004 年 1-12 月利润	30,678,729.33	
减：提取法定盈余公积	4,304,817.68	10%
提取公益金	4,304,817.68	10%
提取任意盈余公积金	2,152,408.84	5%
2004 年 12 月 31 日期末数	40,292,269.95	

利润分配方法：

公司按当年度税后利润提取 10%的法定盈余公积、10%的公益金、5%的任意盈余公积金，并按股东大会决议分配股利。

公司上市发行股票前经营形成的滚存利润归新老股东共享。

注 29、主营业务收入及主营业务成本：

项 目	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	398,268,948.02	344,354,748.96
其中：1、民爆器材产品销售收入	327,974,727.00	282,827,218.24
2、爆破工程业务收入	69,783,065.81	60,972,178.31
3、其他收入	3,785,648.59	4,306,992.39
二、主营业务成本	280,387,025.30	227,287,293.42
其中：1、民爆器材产品销售成本	224,464,705.26	186,655,698.68
2、爆破工程业务成本	55,989,437.78	40,730,721.84
3、其他成本	3,233,641.99	3,652,512.88
三、主营业务毛利	117,881,922.72	117,067,455.54
其中：1、民爆器材产品销售毛利	103,510,021.74	96,171,519.56
2、爆破工程业务毛利	13,793,628.03	20,241,456.47
3、其他毛利	552,006.60	654,479.51
三、主营业务毛利率	29.60	34.00
其中：1、民爆器材产品销售毛利率	31.56	34.00
2、爆破工程业务毛利率	19.77	33.20
3、其他毛利率	14.58	15.20

(1)2004 年公司的主营业务收入合计数比其明细相加少 3,274,493.38 元的主要原因是在合并报表时，抵减了爆破公司向公司采购民爆产品 748,330.29 元和贵阳青年纸箱厂为贵阳久联化工公司提供纸箱收入 2,526,163.09 元所致。

(2)2004 年公司的主营业务成本合计数比其明细相加少 3,300,759.73 元的主要原因是在合并报表时，抵减了爆破公司向公司采购民爆产品 748,330.29 元、支付运费 26,266.35 元和贵阳青年纸箱厂为贵阳久联化工公司提供纸箱收入 2,526,163.09 元所致。

(3)公司本年度收入较 2003 年增加了 53,914,199.06 元，增了 15.66%，但因原材料上涨、工程业务竞争激烈，单价偏低等原因使本年度的毛利率较 2003 年下降。

注 30、主营业务税金及附加：

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年度
营业税	2,094,489.24	1,829,165.35
城市维护建设税	1,009,085.78	865,628.02
教育附加费	905,923.80	816,954.22
合计	4,009,498.82	3,511,747.59

注 31、其他业务利润

项 目	2004 年度	2003 年度
房租收入	49,613.00	
产品运费收入	4,085,703.70	2,824,593.85
材料销售收入	22,099.24	122,422.60
其他	-	5,000.00
收入小计	4,157,415.94	2,952,016.45
产品运费支出	1,947,852.82	992,578.61
其他支出	11,454.10	149,174.24
支出小计	1,959,306.92	1,141,752.85
合计	2,198,109.02	1,810,263.60

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

注 32、营业费用：

	2004 年度	2003 年度
合 计	11,940,403.50	16,183,480.05

2004 年营业费用较 2003 年营业费用下降了 4,243,076.55 元，下降了 26.22%，主要是因为公司调整销售策略，将省内的销售业务交由联合经营公司经办，减少销售环节及加大费用控制力度等原因所形成的。

注 33、管理费用：

序号	项 目	2004 年度	2003 年度
29	合 计	53,848,040.54	50,762,120.84

公司 2004 年管理费用较 2003 年增加了 3,085,919.70 元，增加了 6.1%，主要原因是本年调增工资及相应的附加费增加，以及上市有关费用增加。

注 34、财务费用：

序号	项 目	2004 年度	2003 年度
1	利息支出	6,153,630.09	5,914,468.09
2	减：利息收入	4,180,068.08	550,057.34
3	其他	160,309.67	95,582.29
4	合 计	2,133,871.68	5,459,993.04

2004 年财务费用较 2003 年减少了 3,326,121.36 万元，减少了 60.92%。产生的主要原因是：

(1) 新联爆破公司按借款协议规定向遵义市红花岗区南部新城开发建设指挥部，仁怀市城市开发建设投资经营有限公司共计收取资金占用费 1,745,653.15 元，冲减财务费用。

(2) 公司 2004 年 8 月 24 日发行了 4000 万股 A 股，募集资金净额为 25,301.96 万元。募集资金专户存储产生存款利息收入 915,634.38 元。

(3) 公司比上年减少了短期借款 2800 万元，公司的贷款利息减少。

注 35、投资收益-551,123.35 元。

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年度
投资收益	52,997.21	
股权投资差额摊销	-604,120.56	-567,808.49
合 计	-551,123.35	-567,808.49

投资收益系联合经营公司参股遵义县物资有限公司、息烽县永兴物资有限责任公司取得的投资收益。股权投资差额摊销系对新联爆破公司的股权投资额差额摊销。

注 36、补贴收入 825,439.43 元。是根据财政部驻贵州省财政监察专员办事处财驻黔监(2003)35 号文精神，2004 年收到的公司应享有的增值税返还款。公司本期收到的补贴收入为 2,063,598.57 元，根据财政部财税[2001]204 号文“由于原享受退税政策的主体是三线调整企业，为兼顾新老企业的利益，新企业返还的税额，60%返还给老企业，40%返还给新企业”的规定，返还给贵州久联企业集团有限责任公司 1,238,159.14 元，公司享有 825,439.43 元。

注 37、营业外收支：

序号	项 目	2004 年度	2003 年度
1	罚没收入	1,400.00	
2	处置固定资产收益	81,778.36	
3	其他	4,232.50	180,706.61
4	营业外收入合计	87,410.86	180,706.61
5	处置固定资产损失	17,109.28	170,158.35
6	捐赠	24,211.56	327,528.81
7	计提固定资产减值准备	131,419.44	
8	其他	11,829.31	
9	营业外支出合计	184,569.59	497,687.16

注 38、所得税

序号	项 目	2004 年度	2003 年度
1	利润总额	48,325,374.55	42,371,597.58
2	加：纳税调整	818,377.97	3,283,655.24
3	应纳税所得额	49,143,752.52	45,655,252.82
4	税率	15%和 33%	15%和 33%
5	所得税	10,932,873.67	8,479,048.01

公司因获高新技术企业，子公司贵州新联爆破工程有限公司因获西部鼓励类产业企

业，均被贵州省地方税务局批准执行 15%的企业所得税税率；子公司贵州联合民爆器材经营有限责任公司与贵阳久联化工有限责任公司执行 33%的企业所得税税率。

注 39、收到的其他与经营活动有关的现金 16,637,474.06 元。

项 目	金 额
工程履约保证金及质保金	1,520,000.00
代收职工的各项款	4,207,619.33
收保险赔款	142,512.07
收往来款项	9,459,652.92
省科技厅拨入技改款	356,000.00
其他	951,689.74
合计	16,637,474.06

注 40、支付的其他与经营活动有关的现金 29,758,532.05 元。

项 目	金 额
办公及水电费	3,586,373.05
劳动保护及保险费	2,626,963.92
物料消耗	1,353,672.25
差旅及运杂费	4,988,552.11
车辆等设备运行费用	6,685,681.98
业务招待费	3,480,528.25
租赁费	3,392,954.25
员工借备用金	1,274,761.39
预付工程质保金	1,070,000.00
其他	1,299,044.85
合计	29,758,532.05

六、母公司的财务报表主要项目附注

注 1、应收账款：期末余额 22,318,555.62 元，坏账准备为 1,263,825.93 元，净额为 21,054,729.69 元。账龄分析如下：

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以 内	18,054,496.36	80.89	894,268.79	32,273,731.19	83.58	1,590,692.82
1—2 年	1,894,959.35	8.49	132,647.15	6,342,080.05	16.42	443,945.60
2—3 年	2,369,099.91	10.61	236,909.99			
合 计	22,318,555.62	100.00	1,263,825.93	38,615,811.24	100.00	2,034,638.42

应收账款欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

项 目	2004 年 12 月 31 日	欠款	备注
-----	------------------	----	----

	金额	比例(%)	时间	
习水县物资公司	1,828,951.77	8.19	1年	销售货款
遵义县物资局物资供应公司	1,788,924.71	8.02	1年	销售货款
纳雍县物资公司	1,676,701.98	7.51	1年	销售货款
黔东南州民爆器材专营公司	1,232,699.70	5.52	1年	销售货款
水电九局洪家渡施工局	1,208,056.73	5.41	1年	
合计	7,735,334.89	34.66		

应收账款中，无持有本公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

应收账款较期初减少 16,297,255.62 元的主要原因是公司调整销售策略和加大债权债务清收力度的结果。

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

注 2、其他应收款：期末余额 13,053,629.88 元，坏账准备 13,064.00 元，净额为 13,040,565.88 元。

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,034,310.88	99.85	45.00	8,226,171.12	88.93	29,620.90
1—2年	0.00	0.00	0.00	996,749.86	10.77	38,474.69
2—3年	7,000.00	0.05	700.00	27,295.40	0.30	2,729.54
3—4年	0.00	0.00	0.00			
4—5年	0.00	0.00	0.00			
5年以上	12,319.00	0.09	12,319.00			
合计	13,053,629.88	100.00	13,064.00	9,250,216.38	100.00	70,825.13

其他应收款期末余额中，欠款金额最大的前五名债务人情况如下：

单位名称	金额	比例(%)	欠款时间	欠款原因
新联爆破公司	12,360,377.95	94.69	1年	工程周转金
邓荣川	59,075.00	0.45	1年	职工借款
钟振才	55,009.39	0.42	1年	职工借款
李冬梅	45,000.00	0.34	1年	职工借款
韦志刚	34,034.00	0.26	1年	职工借款
合计	12,553,496.34	96.17		

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

(2)除员工因业务出差等原因借支款和公司所属各子公司之间、母公司与各子公司之间

相互的其他应收款项不存在坏账风险，未计提坏账准备外，其他应收款均按账龄及相应比例计提了坏账准备。

(3) 本期无核销的坏账损失。

(4) 不存在持本公司 5%及以上表决权股份的股东欠款情况。

注 3、预付账款：期末余额 14,561,736.64 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1 年以内	12,368,241.18	84.94	11,141,026.29	81.53	设备、材料款
1—2 年	1,958,947.78	13.45	2,352,044.88	17.22	设备、材料款
2—3 年	72,766.07	0.50	171,060.66	1.25	设备、材料款
3—4 年	161,781.61	1.11			设备、材料款
合计	14,561,736.64	100.00	13,664,131.83	100.00	

预付账款中无持有本公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

预付账款超过 1 年付款期的款项有 2,193,495.46 元，主要为按合同规定预付的设备购置款和预付的咨询及顾问费。

注 4、存货：期末余额 16,263,515.80 元。

项目名称	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	账面原值	跌价准备	净值	账面原值	跌价准备	净值
原材料	9,386,861.54	5,192.00	9,381,669.54	6,503,408.30	5,192.00	6,498,216.30
材料成本差异	972,753.20		972,753.20	-101,035.18		-101,035.18
自制半成品	421,107.78		421,107.78	258,694.46		258,694.46
低值易耗品	511,258.79		511,258.79	445,270.45		445,270.45
在产品	563,472.25		563,472.25	477,553.75		477,553.75
库存商品	4,402,344.86		4,402,344.86	3,495,498.99		3,495,498.99
物资采购	10,909.38		10,909.38	148,198.70		148,198.70
合计	16,268,707.80	5,192.00	16,263,515.80	11,227,589.47	5,192.00	11,222,397.47

注 5、长期投资：期末余额 131,641,187.28 元。

(1) 长期股权投资：期末余额 131,541,187.28 元。

子公司	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	投资比例	合计	其中：原始投资额	投资比例	合计	其中：原始投资额

贵州新联爆破工程有限公司	97.62%	93,275,792.54	8200万元	90%	30,499,711.12	1800万元
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	40%	7,932,509.75	480万元	51%	2,618,107.90	183.6万元
贵阳久联化工有限责任公司	51%	30,332,884.99	2581.56万元	51%	27,967,434.77	2581.56万元
合计		131,541,187.28	11,261.16万元		61,085,253.79	4565.16万元

控股子公司新联爆破公司 2004 年分配股利 5,772,453.71 元。2004 年 12 月公司对新联爆破公司增加投资 6400 万元,用于新联爆破公司的募集资金项目 增资后公司持股比例从 90%增加到 97.62%。

贵阳久联化工 2004 年分配股利 3,135,153.28 元。

2004 年 9 月贵州联合民爆器材经营有限责任公司注册资本从 360 万元增加到 1200 万元。公司对贵州联合民爆器材经营有限责任公司增资 296.4 万元,其中用现金增资 2,377,419.1 元,2003 年应收股利 586,580.9 元转为股本。增资后公司持股比例从 51%降低到 40%。

(2)长期债权投资期末余额 100,000.00 元。是购买的南方避险增值基金,该基金因成长性较好,公司决定继续持有。

注 6、固定资产:期末固定资产原值 47,851,231.92 元,累计折旧 9,000,405.32 元,固定资产净值 38,850,826.60 元。

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
一、固定资产原值合计	39,943,570.52	8,130,695.40	223,034.00	47,851,231.92
其中:房屋建筑物	24,860,351.23	3,548,165.89	0.00	28,408,517.12
机器设备	10,755,034.58	2,283,579.69	163,962.14	12,874,652.13
运输设备	4,328,184.71	2,298,949.82	59,071.86	6,568,062.67
二、累计折旧	5,267,264.11	3,809,298.07	76,156.86	9,000,405.32
其中:房屋建筑物	1,733,677.41	1,352,237.39	0.00	3,085,914.80
机器设备	2,520,998.84	1,625,175.95	17,085.00	4,129,089.79
运输设备	1,012,587.86	831,884.73	59,071.86	1,785,400.73
三、固定资产净值合计	34,676,306.41	4,321,397.33	146,877.14	38,850,826.60
四、计提减值准备合计	60,586.27	46,226.57	0.00	106,812.84
其中:房屋建筑物				
机器设备	60,586.27	25,192.45	0.00	85,778.72

运输设备	0	21,034.12	0.00	21,034.12
五、固定资产净额合计	34,615,720.14	4,275,170.76	146,877.14	38,744,013.76

注 7、短期借款：期末余额 42,000,000.00 元。

序号	借款条件	2004 年 12 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
1	担保借款	42,000,000.00	70,000,000.00
2	合计	42,000,000.00	70,000,000.00

期末短期借款明细：

借款银行	借款金额	借款条件	借款期限	借款年利率
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.05.31—2005.05.18	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.08.20—2005.07.22	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.08.20—2005.08.18	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	3,000,000.00	担保借款	2004.8.25—2005.8.24	5.841%
工商银行贵阳云岩支行	10,000,000.00	担保借款	2004.06.16—2005.06.14	5.841%
农业银行贵阳中北支行	20,000,000.00	担保借款	2004.03.16—2005.03.16	5.841%
合计	42,000,000.00			

期末短期借款 42,000,000.00 全部由久联集团公司提供担保。

注 8、应付账款：期末余额 8,446,103.61 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例	金额	比例(%)	
1 年以内	8,081,592.67	95.68	9,509,075.71	97.03	材料款
1—2 年	133,618.90	1.58	284,683.07	2.91	材料款
2—3 年	225,640.42	2.67	6,026.17	0.06	材料款
3—4 年	5,251.62	0.06			材料款
合计	8,446,103.61	100.00	9,799,784.95	100.00	

应付账款中无欠持有本公司 5%及以上表决权的股东单位款项。

注 9、预收帐款：期末余额 246,094.71 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1 年以内	243,922.02	99.12	509,188.89	99.43	货款
1—2 年	2,172.69	0.88	2,917.05	0.57	货款
合计	246,094.71	100	512,105.94	100.00	

注 10、应付工资：期末余额 2,939,164.06 元，是执行工效挂钩政策形成的工资基金结余。

注 11、应交税金：期末余额 1,049,814.91 元。

序号	税种名称	2004 年 12 月 31 日
1	企业所得税	-95,806.23
2	营业税	0.00

3	增值税	1,128,597.73
4	城市建设维护税	17,023.41
5	合计	1,049,814.91

注 12、其他应付款：期末余额 4,273,823.13 元。

账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,256,124.02	99.59	2,458,879.28	97.49
1—2 年	11,240.00	0.26	63,413.71	2.51
2—3 年	6,459.11	0.15		
合计	4,273,823.13	100.00	2,522,292.99	100.00

其他应付款期末余额中金额最大的前五名明细情况如下：

序号	单位名称	金额	比例(%)	备注
1	住房公积金	3,028,064.14	70.85	计提未付
2	贵阳金翅电子有限公司	240,000.00	5.62	应付设备款
3	工会经费	137,813.27	3.22	计提未付
4	江苏太湖锅炉股份公司	99,000.00	2.32	质保金
5	南明星光霓虹灯具装饰部	47,000.00	1.10	履约保证金
	合计	3,551,877.41	83.11	

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 13、主营业务收入及业务成本：

报表明细项目	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	148,444,077.54	140,293,024.29
其中：公司总部销售收入	132,168,664.64	129,387,612.62
思南生产分公司销售收入	16,275,412.9	10,905,411.67
二、主营业务成本	87,343,754.98	79,949,621.32
其中：公司总部销售成本	76,856,146.88	73,026,295.36
思南生产分公司销售成本	10,487,608.10	6,923,325.96
三、主营业务毛利	61,100,322.56	60,343,402.97
其中：公司总部销售毛利	55,312,517.76	56,361,317.26
思南生产分公司销售毛利	5,787,804.8	3,982,085.71
四、销售毛利率(%)	41.16	43.01
其中：公司总部销售毛利率	41.85	43.56
思南生产分公司销售毛利率	35.56	36.51

注 14、投资收益：

序号	项目	2004 年度	2003 年度
1	新联爆破公司	4,575,361.10	6,926,944.46
2	新联爆破公司股权投资差额摊销	-604,120.56	-567,808.49

3	贵阳久联化工公司	3,964,427.60	2,151,785.56
4	联合经营公司	2,936,982.76	782,107.89
5	合计	10,872,650.90	9,293,029.42

七、无重要资产转让及出售情况

八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

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

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003年12月31日	本期增加数	本期减少数	2004年12月31日
贵州久联企业集团有限责任公司	143,660,000.00			143,660,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003年12月31日		本期增加数		本期减少数		2004年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
贵州久联企业集团有限责任公司	55,268,500.00	78.95%					55,268,500.00	50.25%

4、不存在控制关系的关联方

关联企业名称	与本公司关系
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	同受“贵州久联企业集团有限责任公司”控制
贵州思南五峰化工有限责任公司	本公司股东
贵州久联企业集团新联轻化工有限责任公司	同受“贵州久联企业集团有限责任公司”控制
贵州久联集团汽车销售有限责任公司	同受“贵州久联企业集团有限责任公司”控制
贵州国防科技工业新联大厦	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	2004年12月31日	往来性质
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	其他应收款	40,000.00	工程质保金
贵州久联企业集团有限责任公司	预付帐款	2,046,500.00	收购土地对土地附着物的赔偿金
贵州久联企业集团房地产开发有限公司	应收帐款	2,431,972.09	见注释(4)

7、关联方交易披露如下

(1) 土地租赁

关联单位名称	2004年度	2003年度
贵州久联企业集团有限责任公司	1,531,515.98	1,660,000.00

本公司向久联集团公司租赁销毁场等17宗土地共计754268平方米,交易单价每平方米2.20元,全年费用1,660,000.00元。2004年9月因公司向集团公司收购了租赁的部份土地233,508.53平方米用于募集资金项目建设,故从10月开始,该次收购土地的租赁费128,484.02元不予支付。

(2) 房屋租赁

关联单位名称	2004年度	2003年度
贵州久联企业集团有限责任公司	216,000.00	430,000.00
贵州国防科技工业新联大厦		54,500.00
贵州思南五峰化工有限责任公司	46,500.00	69,750.00
合计	262,500.00	553,250.00

根据《房屋租赁协议》规定,本公司共向久联集团公司租赁新联大厦4、5两层楼共26间(套),半年共计需付租金216,000.00元。因新联大厦装修的原因,公司从2004年7月起搬迁到九八四四生产分公司办公,下半年未支付该项租金。

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

(3) 原材料和产品的搬运装卸劳务

关联单位名称	2004 年	2003 年度
贵州久联集团祥和实业有限责任公司	0	199,618.77

原材料和产品搬运装卸劳务协议包括外来原料的入库,入库原料投入生产(从仓库搬运至生产车间),产品入库(从生产车间搬运至仓库),成品出库(成品从成品库搬运至外运汽车)等内容。搬运散装货物按每吨 3 元,搬运雷管和导火索按箱或件计算。

为减少关联交易,降低成本费用,从 2004 年度开始,该项搬运装卸业务由公司各有关单位自行组织完成。

(4) 纸箱、木箱、家具等采购

关联单位名称	2004 年度	2003 年度
贵州久联集团新联轻化工有限责任公司	7,644,401.11	5,675,220.11

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

(5) 新联爆破公司承接的关联工程业务:

关联单位名称	关联工程项目	2004 年度	2003 年度
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	遵义翠堤丽苑土石方爆破挖运	3,909,000.00	8,791,000.00
贵州久联企业集团房地产开发有限责任公司	遵义翠堤丽苑 3-7#、16#商品房施工	7,823,000.00	2,977,000.00
贵州久联企业集团有限责任公司	职工活动中心	686,000.00	1,282,300.00
贵州久联企业集团遵义滨河工程指挥部	遵义滨河宗地平场	7,058,000.00	
贵州久联企业集团有限责任公司	9844 经济适用房	1,881,000.00	
合 计		21,357,000.00	13,050,300.00

(6) 本公司 2004 年通过贵州久联集团汽车销售公司购买 7 辆汽车、2 辆摩托车、1 辆嘉陵车,全部车款及税费等共计开支 1,678,183.00 元;2003 年通过贵州久联集团汽车销售公司购买两辆别克车,全部车款及税费等共计开支 623,383.99 元。上述车价款遵循市场公允原则进行。

(7) 公司 2004 年 9 月 28 日召开的第一届董事会第十次会议及 2004 年 11 月 10 日召开

的第二次临时股东大会审议通过了募集资金投资项目土地使用权转让合同的议案：公司收购集团公司 5 宗土地，土地总面积 233,508.53 平方米，价格 27,426,171.21 元（依据贵州天辰黔地不动产咨询有限公司出具的天辰黔地评估（2004）字第 204 号评估报告的评估价格），公司已全部支付了该收购款。

（8）公司 2004 年 12 月 27 日召开的第一届董事会第十二次会议审议并通过了补偿贵州久联企业集团有限责任公司土地附着物的议案：公司收购集团公司的 5 宗土地，需对土地附着物予以拆除补偿。该附着物经贵州天辰黔地不动产咨询有限公司以天辰黔地房评字（2004）第 145 号评估报告进行评估，评估价为 2,046,500.00 元。公司已于 12 月将该补偿款支付给集团公司。

（9）公司于 2004 年 4 月收到增值税返还款 2,063,598.57 元，根据财政部财税[2001]204 号文“由于原享受退税政策的主体是三线调整企业，为兼顾新企业的利益，新企业返还的税额，60%返还给老企业，40%返还给新企业”的规定，于 2004 年 10 月返还给贵州久联企业集团有限责任公司 1,238,159.14 元。

（10）久联集团公司 2003 年为新联爆破公司提供担保贷款 600 万元，该担保贷款于 2004 年 5 月 27 日到期并归还，该担保义务已撤消。

（11）久联集团公司为本公司提供担保贷款 7000 万元，公司已归还贷款 2800 万元，尚余 4200 万元。

九、或有事项：无。

十、承诺事项：无。

十一、资产负债表日后事项：

公司第一届董事会十四次会议审议通过 2004 年度利润分配预案：公司以截止 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税），合计派发现金股利 3850 万元（含税），扣税后实际每 10 股派 2.8 元现金。本次利润分配后，合并会计报表未分配利润为 1,792,269.95 元，结转以后年度分配。

十二、非货币交易业务：无。

十三、其它事项：无

贵州久联民爆器材发展股份有限公司

2004年1月25日