

重要提示

公司董事会及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、完整性承担个别及连带责任。半年度报告已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，全体董事参加了董事会。

公司负责人李勇智先生、总会计师庞志光先生及财务处负责人李敏珊女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	3
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	5
四、管理层讨论与分析	6
五、重要事项	13
六、财务报告（未经审计）	17
七、备查文件	37

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

1、公司法定名称：

中文：吉林炭素股份有限公司

英文：Ji Lin Carbon Co., Ltd.

2、公司地址：

公司注册地址：吉林省吉林市昌邑区和平街九号

公司办公地址：吉林省吉林市昌邑区和平街九号

邮政编码：132002

电子信箱：jltts000928@163.com

3、公司法定代表人：李勇智

4、公司董事会秘书：庞志光

联系电话：0432—2749800

联系传真：0432—2749375

电子信箱：pzg000928@163.com

5、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：吉林炭素

股票代码：000928

6、登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司选定的中国证监会信息披露的指定报刊：《证券时报》

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他有关资料：

公司最近一次变更注册登记日期：2002 年 12 月 30 日

注册登记地点：吉林省吉林市和平街九号

企业法人营业执照注册号：2200001030127

税务登记号码：220202124539630

(二) 主要财务数据和指标

主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标(合并报表)

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比年初增减(%)
流动资产	2,067,153,225.63	1,962,931,035.57	5.31
流动负债	1,581,802,854.01	1,519,452,162.70	4.10
总资产	2,961,143,895.44	2,872,358,344.74	3.09
股东权益(不含少数股东权益)	1,005,625,714.08	1,004,246,864.69	0.14
每股净资产	3.555	3.550	0.14
调整后每股净资产	2.96	3.00	-1.33
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	本报告期末比年初增减(%)
净利润	1,378,849.39	-27,873,181.10	104.95
扣除非经营性损益后的净利润	1,510,634.20	-25,618,033.49	105.90
每股收益	0.005	-0.099	105.39
净资产收益率(摊薄)	0.137	-2.771	104.95
扣除非经营性损益后净资产收益率(摊薄)	0.150	-2.583	105.81
经营活动产生的现金流量净额	111,765,886.34	-55,813,644.17	300.25

2、本报告期扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
补贴收入	143,382.00
营业外收入	21,676.60
营业外支出	296,843.41
合 计	131,784.81

二、股本变动和主要股东持股情况

1、报告期末公司股份总数及股本结构未发生变化，股东总人数为 56,652 户。

2、报告期末持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东为吉林炭素集团有限责任公司，持有公司国有法人股 15,018 万股，占总股本的 53.09%，所持股份未发生变化。

吉林炭素集团有限责任公司将所持公司股份中的 7,500 万股为公司贷款进行了质押，占所持股份的 49.94%。

3、前十名股东持股情况

股 东 名 称	拥有股数	占总股本比例%
1、吉林炭素集团有限责任公司	150,180,000	53.09
2、攀钢集团成都无缝钢管有限责任公司	2,000,000	0.71
3、本溪钢铁（集团）有限责任公司	1,500,000	0.53
4、天津钢管公司	1,000,000	0.35
5、龙建路桥股份有限公司	1,000,000	0.35
6、大连钢铁集团有限责任公司	1,000,000	0.35
7、无锡锡兴钢铁股份有限公司	1,000,000	0.35
8、四川川投长城特殊钢股份有限公司	1,000,000	0.35
9、杭州钢铁集团公司	600,000	0.21
10、贵阳特殊钢有限责任公司	500,000	0.18

本报告期内，本公司前 10 名股东所持股份均为国有法人股；第 1 名股东与其他九名股东之间不存在关联关系；但公司无法确认第 2 名至第 10 名股东之间是否存在关联关系。

三、董事、监事、高级管理人员

1、公司报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

2、经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，同意潘宏伟先生辞

去公司副经理职务；聘任庞志光先生为公司总会计师、董事会秘书。

3、经公司 2003 年 5 月 28 日召开的 2002 年度股东大会审议批准，同意史景山、王德章先生辞去公司董事会董事职务。

聘任庞国华先生为公司第三届董事会独立董事；姜伯涛先生为公司董事会董事。

4、经公司第三届监事会第十一次会议审议，并经公司 2003 年 5 月 28 日召开的 2002 年度股东大会审议批准，同意庞志光先生辞去公司监事会监事职务；聘任侯宝惠先生为公司第三届监事会监事。

四、管理层讨论与分析

(一)经营情况的讨论与分析

2003 年上半年公司继续深入开展“学邯钢、降成本、扭亏增盈”活动，充分挖掘内部潜力，增强经济核算意识，在公司内部形成了一个讲管理、重核算、增效益的良好氛围，经营效果明显。报告期内，公司实现主营业务收入 363,472 千元，比去年同期减少 16,628 千元，降低率为 4.37%；主营业务利润 48,997 千元，比去年同期增长 14,150 千元，增长率为 40.61%；净利润为 1,379 千元，比去年同期增加 29,252 千元，增长率为 104.95%。公司上半年在克服了诸多困难和不利因素的情况下，以人为本，全面提高劳动生产率和工作效率，以资金管理为中心，以增收和节支为重点，加大了管理力度，严格成本费用控制，改善销售策略，实现了扭亏为盈的目标。

(二)公司财务状况的分析

1、截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期、年初相比及增减

变动原因

(1) 有关财务指标 (单位: 人民币元)

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减额	增减 (%)
主营业务收入	363,472,293.98	380,099,995.39	-16,627,701.41	-4.37
主营业务利润	48,996,721.31	34,846,378.70	14,150,342.61	40.61
净利润	1,378,849.39	-27,873,181.10	29,252,030.49	104.95
现金及现金等价物净增加额	25,460,974.33	-47,009,273.74	72,470,248.08	154.16
	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减额	增减 (%)
总资产	2,961,143,895.44	2,872,358,344.74	88,785,550.70	3.09
股东权益 (不含少数股东权益)	1,005,625,714.08	1,004,246,864.69	1,378,849.39	0.14

(2) 增减变动原因

主营业务收入同比降低 4.37%，主要是因为产品销售价格、销售数量下降所致；

主营业务利润同比增长 40.61%，主要是因为公司“学邯钢、降成本、扭亏增盈”取得成效，主营业务成本下降所致；

净利润同比增长 104.95%，主要是因为公司主营业务利润增加及期间费用下降所致；

现金及现金等价物净增加额比上年同期同比增长 154.16%，主要原因是公司销售回款增加，从而增加了经营活动产生的现金流量净额所致；

总资产较年初增长 3.09%，主要是因为公司短期投资、其他应收款增加所致；

股东权益较年初增加 0.14%，主要是因为本报告期公司盈利所致。

2、报告期内，占公司主营业务收入 10%以上的业务经营活动、主要产品情况：

主营业务经营活动名称	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例	主营业务成本	毛利率 (%)
------------	--------	--------------	--------	---------

		(%)		
普通功率电极	86,287,488.14	23.74	68,930,773.06	20.11
高功率电极	170,212,711.98	46.83	155,946,044.03	8.38
超高功率电极	63,993,258.48	17.61	57,223,360.91	10.58
其他	42,978,835.38	11.82	30,289,359.48	29.52
合计	363,472,293.98	100	312,389,537.48	14.05

3、报告期内，公司主营业务分行业情况：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
工 业	231,167,517.34	189,427,062.65
商 业	132,304,776.64	122,962,474.83
合 计	363,472,293.98	312,389,537.48

4、报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

5、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务。

6、报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

(三) 报告期对生产经营采取的措施

公司主营业务范围为：炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务等。由于公司 2002 年度亏损，董事会针对实际情况，及时调整了经理班子，制定高起点的发展目标。根据公司年度目标，新的经理班子全面落实任务，加强管理，克服困难，采取有力的措施，使公司实现了扭亏为盈，具体如下：

1、强化责任制，全面落实生产经营计划

为确保年度生产经营任务的实现，公司同基层单位全部签署了《责任书》，把生产经营指标分解落实到基层，明确任务，落实责任，确保生产经营指标达到目标水平。

2、以市场为导向，优化生产管理，生产用户满意的产品

搞好产销衔接，以销定产，坚持物流与信息流紧密连接，生产市场所需的产品；优化原料资源的配置，与较大的原料生产基地建立战略合作伙伴关系，形成了稳定的原料基地；树立“产品暨人品”的质量观念，加大了质量管理力度和奖惩力度，确立了公司的“质量日”，产品质量稳步提高。

3、以效益为中心，加大营销管理工作的力度，扩大市场占有率

加强队伍建设，对营销人员全部实行聘任上岗制，把指标任务落实到人；对代理商坚决贯彻先付款后发货的原则；对客户做出购买力的评价和信誉度等级的分析，同重点用户建立战略合作伙伴关系，实行个性化服务；成立市场开发小组，加大市场开发力度，上半年新增用户 13 家；加强应收款的回收工作，在清理核实账目的基础上，通过法律手段和任务承包等形式加大应收款的回收力度，本报告期不但货款回收率达 100%，而且应收款有了明显下降。

4、追求效益最大化，提高经济运行质量

充分调动员工的积极性，以精细化管理来提高生产过程的运行质量，以最小的投入取得最大的效益。在原料供应上，采取根据产品档次和用户的需求选择原料品种，降低生产成本；通过改善石墨化工序的供电方式，加大送电电流，缩短了送电时间，提高了产品质量；调整蒸汽供应方式，避免巨额的线路损耗，使生产成本有较大幅度的降低。

5、以人为本，强化管理意识，全面提高劳动生产率和工作效率

首先强化对管理者的管理，加强对中层以上领导的队伍建设，制定了《干部绩效考核管理办法》、《廉政建设责任制追究制度》等规定，实现了

能者上庸者下，提高了工作效率；重点岗位竞聘上岗，精简富余人员，调整组织机构，增强员工的竞争意识和危机感。

6、从严治厂，严格管理，提升企业的整体管理水平

全面推行“5S”管理，使厂区环境、生产作业现场和办公现场的面貌彻底改善，员工素质明显提高；加强制度建设，建立了《员工绩效考核条例》、《营销责任追究的有关规定》、《质量包赔制度》等制度，对一些管理制度进行了修改和完善；加快信息化建设，初步建立了计算机联网。

上半年对公司生产经营影响的因素有：

（1）市场竞争激烈，产品销售价格降低。由于供求关系发生了变化，导致各炭素企业大打价格战，竞相压价，产品盈利水平下降。

（2）原材料供应紧张，价格大幅度上涨。

（四）、公司投资情况

1、报告期内募集资金投资项目

公司募集资金项目共 12 项，计划总投资 77,283.3 万元，其中：使用募集资金 54,810 万元，银行贷款和企业自筹 22,473.3 万元。

到 2003 年 6 月，项目完成投资 67,897 万元，其中：募集资金 54,810 万元已于 2002 年底全部使用完毕，企业自筹 13,087 万元。

项目完成情况为：

（1）引进内串石墨化炉改造工程。计划总投资 8,500 万元，其中使用募集资金 5,500 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 6,330 万元，其中募集资金 5,500 万元。

项目完成情况为：主厂房及控制室建设完，部分石墨化炉砌筑完，设

备安装。

(2) 超高功率石墨电极一次焙烧技术改造项目。计划总投资 5,428 万元, 其中使用募集资金 3,438 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 7,090 万元, 其中募集资金 3,438 万元。

项目完成情况为: 竣工投入生产。

(3) 超高功率石墨电极浸渍改造项目。计划总投资 4,500 万元, 其中使用募集资金 2,500 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 4,003 万元, 其中募集资金 2,500 万元。

项目完成情况为: 竣工试生产。

(4) 高功率石墨电极配料、混捏改造项目。计划总投资 5,043 万元, 其中使用募集资金 2,000 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 7,836 万元, 其中募集资金 7,503.3 万元。

项目完成情况为: 竣工投产。

(5) 高功率石墨电极一次焙烧技术改造项目。计划总投资 3,880 万元, 其中使用募集资金 1,690 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 2,230 万元, 其中募集资金 1,690 万元。

项目完成情况为: 竣工投产。

(6) 引进高功率石墨电极一次焙烧新建项目。计划总投资 5,900 万元, 其中使用募集资金 1,500 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 2,476 万元, 其中募集资金 1,500 万元。

项目进展情况为: 焙烧炉砌筑完, 投入生产。

(7) 引进高功率石墨电极二次焙烧技术改造项目。计划总投资 5,706

万元，其中使用募集资金 1,800 万元。到 2003 年 6 月底完成投资 4,943 万元，其中募集资金 1,800 万元。

项目完成情况为：竣工试生产。

(8) 引进石墨电极接头改造项目。计划总投资 2,743 万元，其中使用募集资金 1,450 万元。到 2003 年 6 月完成投资 2,873 万元，其中募集资金 1,450 万元。

项目完成情况为：竣工投产。

(9) 天然气改造项目。计划总投资 2,000 万元，其中使用募集资金 1,348.7 万元。此项目到 2003 年 6 月底完成投资 2,036 万元，其中募集资金 1,348.7 万元。

项目完成情况为：竣工试运行。

(10) 偿还前期工程技术改造贷款。计划总投资 10,500 万元，其中使用募集资金 10,500 万元。到 2003 年 6 月末已偿还 10,500 万元。

(11) 参股投入松江炭素有限责任公司。计划总投资 12,083.3 万元，其中使用募集资金 12,083.3 万元。到 2003 年 6 月末已投入松江炭素有限责任公司 12,000 万元。

(12) 兼并长春耐火材料厂项目。计划总投资 11,000 万元，其中使用募集资金 11,000 万元。2003 年 6 月末完成投资 5,580 万元。

项目完成情况为：已完成兼并，并已偿还贷款，糊车间土建工程竣工，部分设备安装完。

由于部分项目未完工，待公司项目全部竣工，将形成整体生产盈利能力。

2、报告期内，与上年同期相比公司实现了预期业绩。

3、公司预测：下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将盈利。

五、重要事项

1、公司治理情况：按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，本报告期完成了独立董事的选聘工作，已聘任了三名独立董事，达到了证监会相关的要求。

2、报告期内公司无重大资产收购、出售、处置和企业收购兼并事项；

3、公司董事会决定 2003 年中期不进行利润分配及公积金转增股本。

4、重大关联交易事项：

(1) 关联交易：

A、采购货物

公司本报告期向关联方采购货物有关明细资料如下： 单位：元

企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例(%)	结算方式
吉林炭素集团有限责任公司	水、电、汽(气)、劳务	参照市场价格	48,266,420.79	16.91	按月结算
吉林炭素有限责任公司-材料	水、电、汽(气)、劳务	参照市场价格	51,138,188.55	17.91	按月结算
吉林市特种炭有限责任公司	材料	参照市场价格	212,250.00	0.07	按月结算
吉林市吉炭汽车运输有限公司	劳务	参照市场价格	3,252,828.40	1.14	按月结算
吉林炭素集团上海炭素厂	产品	参照市场价格	7,416,548.21	2.60	按月结算
吉林市炭素异型石墨制品厂	材料、劳务	参照市场价格	908,244.70	0.32	按月结算
吉林市吉炭工程有限责任公司	备件、劳务	参照市场价格	7,309,185.94	2.56	按月结算
合计			118,503,666.59	41.51	

B、销售货物

a、销售材料

企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例(%)	结算方式
吉林市特种炭有限责任公司	材料	参照市场价格	199,607.92	0.49	按月结算
吉林炭素集团有限责任公司	材料	参照市场价格	10,903,449.69	27.03	按月结算
吉林炭素有限责任公司	材料	参照市场价格	13,471,206.21	33.40	按月结算

吉林市吉炭汽车运输有限公司	材料	参照市场价格	59,733.27	0.15	按月结算
吉林炭素集团有限责任公司炭素纤维厂	材料	参照市场价格	4,309.48	0.01	按月结算
吉林市炭素异型石墨制品厂	材料	参照市场价格	9,177.72	0.02	按月结算
吉林炭素集团上海炭素厂	材料	参照市场价格	3,210,984.12	7.96	按月结算
吉林市吉炭工程有限责任公司	材料	参照市场价格	2,442,963.69	6.06	按月结算
合 计			30,301,432.10	75.12	

b、销售产品

企 业 名 称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例(%)	结算方式
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	产品	参照市场价格	5,838,041.85	1.61	按月结算
吉林市特种炭有限责任公司	产品	参照市场价格	15,763.20	0.004	按月结算
吉林炭素集团上海炭素厂	产品	参照市场价格	80,558.33	0.02	按月结算
吉林市炭素异型石墨制品厂	产品	参照市场价格	5,865,149.75	1.61	按月结算
合 计			11,799,513.13	3.24	

C、关联方应收应付款项余额：

企业名称	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
项 目	金 额	款项性质	金 额	款项性质
其他应收款：				
吉林炭素集团有限责任公司	159,210,422.55	往来占款	130,383,764.58	往来占款
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	16,010,400.60	货款	20,520,139.75	货款
吉林炭素集团长春有限公司	6,920,861.39	往来占款	6,280,788.00	往来占款
吉林炭素集团上海炭素厂	10,404,938.69	货款	6,903,425.02	货款
吉林市吉炭汽车运输有限责任公司	1,176,191.74	往来占款		
吉林市吉炭松花湖旅游渡假服务公司	5,000.00	往来占款		
其他应付款：				
吉林市吉炭工程有限责任公司	230,508.56	工程款		
吉林市特种炭有限责任公司	478,374.64	货款		
吉林炭素集团有限责任公司炭素纤维厂	1,644,957.91	往来占款		
吉林市炭素异型石墨制品厂	1,185,833.42	往来占款		
吉林炭素集团有限责任公司	9,144,250.26	往来占款	16,170,214.64	往来占款
应付票据：				
吉林炭素集团有限责任公司	37,000,000.00	结算货款	13,000,000.00	结算货款
吉林炭素有限责任公司	9,000,000.00	结算货款		
吉林炭素进出口公司	95,000,000.00	结算货款	62,000,000.00	结算货款

D、其它应披露事项：

1)根据本公司与母公司吉林炭素集团有限责任公司签订的《综合服务协议》，由吉林炭素集团有限责任公司为本公司提供全面的后勤有偿服务，本公司 2003 年 1-6 月应计并支付综合服务费 300 万元。

2)根据本公司与母公司吉林炭素集团有限责任公司签订的《土地使用权租赁协议》，吉林炭素集团有限责任公司将其通过出让方式取得的土地使用权出租给本公司，面积 395,167.80 平方米，期限 50 年，本公司 2003 年 1-6 月应计并支付土地租赁费 79 万元。

3)本公司的母公司吉林炭素集团有限责任公司为本公司银行借款人民币 26359 万元提供担保；本公司为吉林炭素进出口公司银行借款人民币 9000 万元，吉林市松江炭素有限责任公司银行借款人民币 1266 万元提供担保；吉林炭素进出口公司为吉林市松江炭素有限责任公司银行借款人民币 300 万元提供担保。

(2)公司第三届董事会第十三次会议于 2003 年 7 月 8 日在公司召开，审议通过了同吉林炭素集团有限责任公司签订了《综合服务协议》、同吉林炭素有限责任公司签订的《能源、铁路运输、计量服务协议》、同吉林市吉炭工程有限公司签订的《维修服务协议》、同吉林市吉炭汽车运输有限责任公司签订的《汽车运输服务协议》、同吉林炭素集团上海炭素厂、吉林炭素集团供销公司和吉林市炭素异型石墨制品厂签订的《产品购销协议》等有关关联交易议案，并于 2003 年 7 月 12 日在《证券时报》第十一版上公告。

上述关联交易议案，已报请公司 2003 年临时股东大会审议，并将在股东大会审议通过后生效。

5、重大合同：

(1) 报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项；

(2) 担保事项：

被担保企业名称	担保性质	担保金额	担保期限
吉林纸业股份有限公司	借款担保	10,000 万元	2003 年 12 月 28 日至 2005 年 12 月 28 日
吉林纸业股份有限公司	借款担保	3,000 万元	2003 年 6 月 28 日至 2005 年 6 月 28 日
吉林纸业股份有限公司	借款担保	3,624 美元	2008 年 3 月 30 日至 2010 年 3 月 30 日

吉林纸业股份有限公司为本公司银行借款提供了 25,000 万元相应的担保；同时，公司与吉林纸业股份有限公司在 2002 年 4 月 3 日签订了用其所拥有的 10#纸机及配套设备作为保证合同抵押物的财产抵押合同，其抵押财产总额为 3.48 亿元人民币。至此，吉林纸业股份有限公司为本公司担保及财产抵押总额为 5.98 亿元人民币。

(3) 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项；

6、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

7、公司于 2003 年 7 月 8 日召开第三届董事会十三次会议，审议通过拟聘湖北中证会计师事务所有限公司为公司 2003 年进行会计报表审计、净资产验、咨询服务等相关业务的会计师事务所，聘期一年，已报请临时股东大会审议，并于 2003 年 7 月 12 日在《证券时报》第 11 版上公告。

8、公司于 2003 年 4 月 25 日，因为吉林纸业股份有限公司 10 万吨低定量涂布纸技改项目提供 3,624 万美元的担保，未及时履行信息披露义务和逾期刊登 2002 年年度业绩预亏公告，受到深圳证券交易所内部通报批评。

六、财务报告

会计报表附注：

附注一、公司简介

吉林炭素股份有限公司是经吉林省体改委吉改股批(1993)72 号文批准、由吉林炭素总厂(现名吉林炭素集团有限责任公司)独家发起设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会批准,于 1998 年 11 月向社会公众发行 9000 万股普通股股票,并于 1999 年 3 月 12 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

公司在吉林省工商行政管理局登记注册,注册资本 28,289.90 万元,具有法人资格。企业法人营业执照号:2200001030127。

公司住所:吉林市和平街 9 号。

公司主要经营炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务等。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司及公司的子公司执行财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制,即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务,按发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率中间价折合为人民币记账,期末外币账户余额按期末中国人民银行公布的市场汇率中间价进行折算调整,折算差额作为汇兑损益,分别下列情况处理:

A、筹建期间发生的汇兑损益,记入长期待摊费用,并在开始生产经营的当月起,一次计入开始生产经营当月的损益;

B、与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益,在所购建固定资产达到预定可使用状态前,予以资本化,记入所购建固定资产的成本;

C、除上述情况外,汇兑损益均记入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏账核算方法

公司坏账确认标准为：

- A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- B、因债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项。

公司坏账采用备抵法核算。计提方法及提取比例为：

- A、常年固定客户及与关联方发生的应收款项，按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 0.3%；
- B、母子公司之间交易事项产生的应收款项，不计提坏账准备；
- C、备用金不计提坏账准备；
- D、其余应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，提取比例为：

账龄	计提比例(%)
一年以内	1
一至两年	3
两至三年	5
三至四年	8
四至五年	10
五年以上	15

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回可能性不大的(如：债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据的)，全额计提坏账准备。

8、存货核算方法

公司存货分为原材料、库存商品、自制半成品、低值易耗品等。

- A、原材料和产成品采用实际成本方法核算，发出按加权平均法结转成本，低值易耗品在领用时一次摊销。

公司成本计算方法为逐步分项结转法，生产过程中产生的次品电极在销售时按固定价格结转成本。

- B、期末公司在对存货盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，按照单个存货项目的账面价值

与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9、长期股权投资的核算方法

A、长期股权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本。

公司对外投资占被投资单位有表决权资本的比例在 20%(含 20%)以下的按成本法核算；权益比例在 20%以上或不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；权益比例在 50%以上（不含 50%）或虽然未达到 50%，但具有实质控制权的子公司，采用权益法核算并编制合并会计报表。

股权投资差额：采用权益法核算时，投资公司的初始投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。按投资合同约定的投资期限平均摊销，合同没有约定投资期限的按 10 年期限平均摊销。

B、长期债权投资：按取得时实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本，按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。溢价或折价在债券存续期间，按直线法予以摊销。

C、长期投资减值准备的核算方法：期末公司对长期投资进行逐项检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

A、公司固定资产包括使用年限在一年以上的房屋、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2000 元以上(含 2000 元)并且使用年限超过 2 年的也作为固定资产。

B、固定资产以取得时的成本作为入账价值，按年限平均法分类计提折旧，已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备后的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，预计净残值率为 3%，固定资产分类及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	3	2.425-9.7
工业炉	10	3	9.70
动力设备	13	3	7.46
传导设备	25	3	3.88
工作机器	13	3	7.46
运输设备	9	3	10.78

仪器仪表	10	3	9.70
------	----	---	------

C、期末公司对固定资产进行逐项检查，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其可收回金额低于账面价值的，按其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

(1) 长期闲置不用的、在可预见的未来也不会再使用的、且已无转让价值的固定资产；

(2) 由于技术进步等原因已不可使用的固定资产；

(3) 虽然尚可使用但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

(4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11、在建工程核算方法

公司在建工程包括新建工程、改扩建工程和大修理工程、技改工程所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。与上述工程有关的借款利息按照借款费用资本化原则处理。工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产；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并计提折旧。竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

期末公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，如：长期停建并预计在未来 3 年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的，则计提在建工程减值准备。

12、借款费用的核算方法

A、为购建固定资产而借入的专门借款所发生的的利息、折价或溢价的摊销、以及因外币借款而发生的汇兑差额，在同时满足以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本： 资产支出（包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已经发生； 借款费用已经发生； 为使资产达到预定可使用状态所必须的购建活动已经开始。

B、专门借款而发生辅助费用，属于在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化：以后发生的辅助费用，于发生当期确认为费用，如果辅助费用金

额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

C、为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，公司以月数作为加权平均数的权数计算累计固定资产支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

D、如果固定资产的购建活动发生非正常中断，且中断的时间连续超过 3 个月，应暂停借款费用的资本化，直至固定资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

E、除为购建固定资产的专门借款发生的借款费用并符合资本化条件外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

13、无形资产核算方法

A、公司无形资产按取得时的实际成本计价。并按无形资产受益期限采用直线法摊销。

B、期末公司对各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收回金额低于账面价值的，按单项资产计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将无形资产的账面价值全部转入当期损益：

（1）某项无形资产已被其他新技术等到所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

（2）某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

（3）其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

14、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际成本计价，在费用项目的受益期限内平均摊销。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、收入确认原则

A、商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

B、提供劳务：按劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入

企业，确认收入实现。

16、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

17、合并会计报表编制方法

A、公司对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽未达到 50%，但具有实际控制权的子公司纳入合并会计报表编制范围。

B、合并会计报表是以母、子公司的个别会计报表为基础，按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求编制的。对纳入合并会计报表范围的公司之间的内部投资、内部往来及内部交易均已抵销，其余项目一一合并。

18、会计政策变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计政策未发生变更。

19、会计估计变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计估计未发生变更。

20、合并会计报表编制范围的变化：

本报告期内公司合并会计报表范围未发生变化。

附注三、税项

A、增值税：按销售收入的 17%计提销项税额，扣除进项税额后的差额计缴；子公司吉林炭素进出口公司出口环节免征销项税并退还进项税，退税率为 17%。

B、营业税：按应税收入的 5%计缴。

C、城建税和教育费附加：分别按应缴流转税额的 7%和 3%计缴。

D、所得税：吉林炭素进出口公司的子公司上海吉炭进出口有限公司为位于上海市浦东新区的新办公司，根据上海市浦东新区税务局浦税核 Q3（2001）0194 号税收优惠核定通知书核定公司减按 15%税率征收企业所得税，其他公司按应纳税所得额 33%计缴。

附注四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	占权益比例
吉林炭素进出口公司	50,000,000.00	机电产品进出口	50,000,000.00	100%
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	2400 万美元	生产、制造大规格超高功率石墨电极并销售产品	1829 万美元	75%
吉林市松江炭素有限责任公司	158,635,789.77	炭素制品及来料加工	120,000,000.00	71.04%

附注五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,991.46	6,893.87
银行存款	43,184,399.02	26,468,522.28
其他货币资金	30,000,000.00	21,250,000.00
合 计	73,186,390.48	47,725,416.15

银行存款期末余额中，外币存款情况如下：

外币币种	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
美 元	307,277.06	8.2773	2,543,439.44

货币资金较年初增加 53.35%，主要系本年回款增加，银行存款增加。

2、短期投资

公司的短期投资均为定期存款。

期 限	期末数	期初数
3 个月以内		100,000,000.00
3-6 个月	80,000,000.00	28,300,000.00
6-12 个月	130,000,000.00	30,000,000.00
合 计	210,000,000.00	158,300,000.00

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,309,366.21	8,652,000.00
商业承兑汇票	550,000.00	
合 计	11,859,366.21	8,652,000.00

公司应收票据较年初增加 37.07%，系公司收到承兑汇票尚未到期。

公司没有用于质押和贴现的商业承兑汇票。

4、应收账款

账 龄	期末数	比例 (%)	坏账准备	期初数	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	295,837,524.48	47.48	1,551,253.97	332,486,727.41	52.36	1,855,215.79
1-2 年	119,826,551.66	19.23	1,660,056.76	134,194,684.54	21.13	2,433,002.52
2-3 年	80,352,138.00	12.89	2,290,105.80	51,786,076.58	8.16	1,419,905.24
3 年以上	127,131,834.20	20.40	11,776,604.35	116,515,743.68	18.35	12,459,948.40
合 计	623,148,048.34	100.00	17,278,020.88	634,983,232.21	100.00	18,168,071.95

期末余额中欠款金额前五位合计 108,467,890.80 元，占应收账款总额的 17.41%。

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

关联单位往来余额见附注七。

5、其他应收款

账 龄	期末数	比例 (%)	坏账准备	期初数	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	245,663,574.77	74.90	842,352.63	195,859,098.95	72.86	678,999.95
1-2 年	19,126,184.89	5.83	508,166.22	16,416,861.72	6.11	508,626.72
2-3 年	15,053,738.67	4.59	710,240.11	7,134,936.98	2.65	351,446.68
3 年以上	48,127,498.43	14.68	6,639,029.34	49,405,487.61	18.38	6,818,674.99

合 计 327,970,996.76 100.00 8,699,788.30 268,816,385.26 100.00 8,357,748.34

期末余额中欠款金额前五位合计 202,189,819.70 元，占其他应收款总额的 61.65%。

其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款如下：

欠款单位	所欠金额	欠款原因
吉林炭素集团有限责任公司	159,210,422.55	往来占款

其他应收款较上年末增长 22.01 %，主要系正常往来及关联方往来增加所致。

关联单位往来款项余额详见附注七。

6、预付账款

账 龄	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
1 年以内	36,425,418.05	65.28	47,419,399.01	69.92
1-2 年	2,087,509.45	3.74	8,562,903.74	16.63
2-3 年	7,123,515.15	12.77	2,113,489.64	3.12
3 年以上	10,158,512.14	18.21	9,724,219.81	10.33
合 计	55,794,954.79	100.00	67,820,012.20	100.00

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

账龄在 1 年以上的预付账款未收回，主要系公司已收到预付单位货物尚待索取发票或对方单位正陆续发货所致。

7、应收补贴款

应收补贴款期末余额 45,720,015.48 元，系子公司吉林炭素进出口公司及吉林市松江炭素有限责任公司应收出口退税款。

8、存货

项 目	期末数	跌价准备	期初数	跌价准备
原材料	105,720,715.55	967,377.31	152,909,976.32	1,245,819.07
在产品	292,928,981.60		267,650,178.35	
库存商品	306,710,177.88		315,216,413.78	
自制半成品	40,067,362.09		35,240,189.67	
合 计	745,427,237.12	967,377.31	771,016,758.12	1,245,819.07

9、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	281,292.19	365,000.00	3,535.80	642,756.39
取暖费	3,232.94	345,413.61		348,646.55
合 计	284,525.13	710,413.61	3,535.80	991,402.94

公司待摊费用期末结存余额系按受益期限计算应在受益期限摊销形成。

10、长期股权投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	49,694,034.09		562,012.00	49,232,022.09

(2) 长期股权投资

其他股权投资	投资金额	占被投资单位 股权比例
--------	------	----------------

西宁特殊钢股份有限公司	1,497,000.00	0.3125%
大连钢铁股份有限公司	2,000,000.00	0.76%
东北证券有限责任公司	20,000,000.00	4.00%
抚顺特殊钢股份有限公司	1,000,000.00	0.166%
宜昌长江炭素厂	200,000.00	10.00%
大连远舰物流有限公司	100,000.00	20.00%
股权投资差额	24,435,022.09	
合 计	49,232,022.09	

其中：股权投资差额如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	18,921,293.91	48 年	197,096.00	18,231,455.88
吉林市松江炭素有限责任公司	7,298,313.57	10 年	364,916.00	6,203,566.21
合 计	26,219,607.48		562,012.00	24,435,022.09

11、固定资产及累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	301,917,582.85	2,457,344.04		304,374,926.89
工业炉	152,872,954.15	24,764,947.02		177,637,901.17
动力设备	66,591,758.94	9,032,131.59		75,623,890.53
传导设备	10,105,356.50			10,105,356.50
工作机器	367,655,151.36	2,006,901.49		369,662,052.85
运输设备	15,656,109.90	106,821.00	205,153.00	15,557,777.90
仪器仪表	8,597,627.94	651,388.00	281,180.00	8,967,835.94
合 计	923,396,541.64	39,019,533.14	486,333.00	961,929,741.78
累计折旧				
房屋建筑物	96,433,908.45	4,080,901.41		100,514,809.86
工业炉	87,077,280.51	5,511,465.85		92,588,746.36
动力设备	28,142,865.18	2,589,723.08		30,732,588.26
传导设备	1,759,045.76	192,951.48		1,951,997.24
工作机器	147,766,245.82	12,005,523.03		159,771,768.85
运输设备	8,137,044.85	655,905.45	132,967.00	8,659,983.30
仪器仪表	4,240,560.33	348,568.38	10,912.60	4,578,216.11
合 计	373,556,950.90	25,385,038.68	143,879.60	398,798,109.98
净 值	549,839,590.74			563,131,631.80

公司上述固定资产中无抵押、担保情况。

公司本期没有应计提减值准备的固定资产。

公司本期增加的固定资产中由在建工程转入 36,075,245.65 元。

12、工程物资

项 目	期末数	期初数
专用设备	1,901,480.56	980,480.56
预付大型设备款	18,077,719.34	21,200,908.63
合 计	19,979,199.90	22,181,389.19

13、在建工程

名称	期初数(其中:利息 资本化金额)	本期增加(其中:利息 资本化金额)	本期转入固定资产数 (其中:利息资本化金额)	其他减少(其中: 利息资本化金额)	期末数(其中:利 息资本化金额)	资金 来源	占预算 比例%
石墨化内串炉	62,650,001.96	649,363.74			63,299,365.70	募股、自筹	75%
引进高功率电极一次							
焙烧新建项目	23,527,598.36	1,237,348.66	24,764,947.02			募股、自筹	已完工
引进高功率石墨电极							
二次焙烧工程	48,852,001.59	581,249.93			49,433,251.52	募股、自筹	97%
技改工程	11,485,583.92	474,316.58			11,959,900.50	自筹	
高压浸渍工程	38,571,510.77	1,462,289.78			40,033,800.55	募股、自筹	99%
电极糊加工厂	6,090,522.23	77,572.85			6,168,095.08	募股	10%
公辅设施	11,225,159.91	561,463.40			11,786,623.31	自筹	36%
天燃气管道改造	14,656,554.73	5,703,921.96			20,360,476.69	募股、自筹	95%
松炭浸渍工程	11,310,298.63		11,310,298.63			自筹	已完工
合 计	228,369,232.10	10,747,526.90	36,075,245.65		203,041,513.35		

公司期末在建工程较年初下降 11.09%，系本期在建工程转入固定资产所致。

公司本期没有应计提减值准备的在建工程。

14、无形资产

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	26,650,000.00	25,317,500.08			333,124.98	24,984,375.10	37 年零 6 个月
用电权	720,000.00	576,000.00			36,000.00	540,000.00	7 年零 6 个月
许可技术	34,331,336.80	33,437,256.97			357,635.40	33,079,621.57	46 年零 3 个月
合 计	61,701,336.80	59,330,757.05			726,760.38	58,603,996.67	

公司本期没有应计提减值准备的无形资产。

15、短期借款

类 别	期末数	期初数
贴息贷款	12,434,200.00	6,694,200.00
保证借款	829,970,000.00	813,680,000.00
合 计	842,404,200.00	820,374,200.00

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	161,500,000.00	89,300,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	52,000,000.00
合 计	221,500,000.00	141,300,000.00

应付票据期末余额中对持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位

的欠款如下：

欠款单位	所欠金额	欠款原因
吉林炭素集团有限责任公司	37,000,000.00	结算货款

应付票据较上年末增加 56.76%，主要系为供应商开出承兑汇票所致。

子公司吉林炭素进出口公司于 2003 年 1 月 13 日将吉林炭素股份有限公司开出的一张到期日为 2003 年 7 月 10 日的商业承兑汇票向开户银行进行贴现，贴现票据金额为 800 万元；2003 年 1 月 15 日将吉林炭素股份有限公司开出的一张到期日为 2003 年 7 月 7 日的商业承兑汇票向开户银行进行贴现，贴现票据金额为 600 万元；2003

年 1 月 21 日将吉林炭素股份有限公司开出的两张到期日分别为 2003 年 7 月 16 日和 2003 年 7 月 2 日的商业承兑汇票向开户银行进行贴现，贴现票据金额分别为 800 万元、800 万元。截止本会计报表签发日，吉林炭素股份有限公司已承付该商业承兑汇票。

关联单位往来余额详见附注七。

17、应付账款 / 预收账款 / 其他应付款

应付账款 / 预收账款 / 其他应付款期末余额中对持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款详见附注七。

18、应付股利

持股单位	期末数	期初数
吉林炭素集团有限责任公司		5,596,988.20
其他募集法人单位	3,668,184.95	3,668,184.95
合 计	3,668,184.95	9,265,173.15

19、应交税金

税 种	期末数	期初数
应交增值税	963,056.54	1,263,762.93
应交城建税	328,807.29	837,264.71
应交所得税	5,125,367.96	4,451,738.20
应交营业税	173,477.46	203,811.52
应交房产税	582,250.03	506,052.11
应交印花税	70,666.68	63,146.19
应交产品税	619,495.12	619,495.12
应交车船使用税	4,279.00	3,097.00
应交土地使用税	779,156.83	787,812.94
应交个人所得税	108,278.82	92,527.91
合 计	8,754,835.73	8,828,708.63

20、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	8,232,763.28	8,442,959.37
防洪基金	854,663.65	854,662.75
住房公积金	558,667.10	6,351,551.90
副食品价格调节基金	27,216.00	27,216.00
合 计	9,673,310.03	15,676,390.02

21、预提费用

项 目	期末数	期初数
加工费	3,685,487.14	3,622,649.48
电费	1,765,645.51	1,860,788.86
水费	53,494.00	60,568.00
天然气	83,429.19	76,349.83
修理费	8,163,793.87	1,106,717.28
包装费	737,195.44	300,000.00
利息	2,421,105.33	
运费	1,501,698.84	

佣金	1,884,970.13	
保险费	53,352.58	
合 计	20,350,172.03	7,027,073.45

公司本期预提费用余额较年初增加 189.60%，主要系公司预提应计入报告期内的修理费、利息、运费、佣金等形成。

22、一年内到期的长期负债

类 别	期 末 数	期 初 数
保证借款	142,490,000.00	188,090,000.00
合 计	142,490,000.00	188,090,000.00

23、长期借款

类 别	期 末 数	期 初 数
保证借款	246,460,000.00	214,001,500.20
合 计	246,460,000.00	214,001,500.20

24、专项应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
国家重点技术改造项目		
中央和地方拨款	37,330,341.83	44,267,076.18
合 计	37,330,341.83	44,267,076.18

25、股本

单位：股

	期初数	本次增(+)减(-)变动					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	150,180,000						150,180,000
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	150,180,000						150,180,000
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	12,670,000						12,670,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	162,850,000						162,850,000
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	120,049,000						120,049,000
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	120,049,000						120,049,000
三、股份总数	282,899,000						282,899,000

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	554,617,324.00			554,617,324.00
股权投资准备	5,986.24			5,986.24
合 计	554,623,310.24			554,623,310.24

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	62,774,654.40			62,774,654.40
法定公益金	58,055,307.91			58,055,307.91
任意盈余公积				
合 计	120,829,962.31			120,829,962.31

28、未分配利润

项 目	金 额	备 注
本期净利润	1,378,849.39	
加:期初未分配利润	45,894,592.14	
减:提取盈余公积金		
提取公益金		
减:分配普通股股利		
期末未分配利润	47,273,441.53	

29、主营业务收入、主营业务成本

行 业	2003 年 1-6 月		2002 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
工 业	320,237,949.63	279,110,491.88	383,990,636.50	360,893,321.96
商 业	132,304,776.64	122,962,474.83	191,930,550.33	179,721,973.01
小 计	452,542,726.27	402,072,966.71	575,921,186.83	540,615,294.97
公司内各行业	89,070,432.29	89,683,429.23	195,821,191.44	196,868,821.67
分部间抵销				
合 计	363,472,293.98	312,389,537.48	380,099,995.39	343,746,473.30

公司本年度前五名客户销售的收入总额 108,479,828.07 元，占公司全部销售收入的比例为 29.85%。

30、其他业务利润

项 目	收 入	成 本	毛 利
材料销售	37,600,723.67	36,214,362.37	1,386,361.30
废料销售	380,048.66		380,048.66
劳 务	77,359.63	141,609.19	-64,249.56
加 工	1,628,163.74		1,628,163.74
房 费	699.76		699.76
代 理	35,134.63	23,380.16	11,754.47

运 费	303,499.69	362,931.52	-59,431.83
其 他	310,318.46	369,213.49	-58,895.03
合 计	40,335,948.24	37,111,496.73	3,224,451.51

31、营业费用

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合 计	9,339,771.04	11,890,103.93

公司营业费用较上年同期减少 21.45%，主要原因是港口费用、物料消耗、运输费减少所致。

32、管理费用

项 目	本期累计数	上年同期累计数
合 计	17,063,816.09	30,210,555.66

公司管理费用较上年同期减少 43.52%，主要原因是公司继续聘用母公司的各类人员，本公司只支付上述人员的工资，相关的职工养老保险、待业保险、住房公积金等费用，改由母公司负担；公司本期消防绿化费减少、工资及福利费下降以及转回资产减值准备等。

33、财务费用

类 别	本期累计数	上年同期累计数
利息支出	23,575,585.22	22,985,420.22
减：利息收入	299,857.19	265,987.32
加：汇兑损失	114,492.74	53,030.00
减：汇兑收益		
其 他	887,469.35	148,963.33
合 计	24,277,690.12	22,921,426.23

34、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期累计数
股权投资收益	7,199.00	483,720.00
短期投资收益	730,935.00	
股权投资差额摊销	-562,012.00	-197,096.81
合 计	176,122.00	286,623.19

投资收益较上年同期减少 38.55%，系本年股权投资差额摊销增加所致。

35、营业外支出

项 目	本期累计数	上年同期累计数
处理固定资产净损失	51,186.00	1,687,732.76
捐赠支出	62,975.70	
违约金、滞纳金	182,681.71	448,148.13
其他		201,701.32
合 计	296,843.41	2,337,582.21

营业外支出较上年同期减少 87.30%，主要系公司本期处理固定资产净损失减少所致。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目名称	金 额
收回备用金余额	702,293.46
退保费	894,079.00

利息	177,318.52
收到出口贴息	143,382.00
收回代垫款项	984,900.00
37、支付的其他与经营活动有关的现金	
主要项目名称	金 额
支付的经营费用	5,828,605.47
支付的海运费、保险费	6,488,523.93
支付的佣金	2,351,893.64
支付的管理费用	7,221,681.18

附注六、母公司会计报表主要项目注释

38、应收账款

账 龄	期末数	比例 (%)	坏账准备	期初数	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	216,781,684.56	44.12	860,126.49	256,205,672.96	51.39	1,249,427.62
1-2 年	97,619,575.88	19.87	993,847.49	107,940,962.17	21.65	1,645,390.86
2-3 年	79,806,026.78	16.24	1,916,691.14	50,833,681.37	10.20	1,026,180.56
3 年以上	97,149,200.84	19.77	7,382,434.38	83,598,241.27	16.76	7,471,949.46
合 计	491,356,488.06	100.00	11,153,099.50	498,578,557.77	100.00	11,392,948.50

期末余额中欠款单位前五位合计 108,467,890.80 元，占应收账款总额的 22.08%。

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

39、其他应收款

账 龄	期末数	比例 (%)	坏账准备	期初数	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	229,783,179.97	87.56	705,392.30	195,498,378.92	87.50	606,350.45
1-2 年	7,182,554.22	2.74	126,577.30	11,421,701.04	5.11	360,093.58
2-3 年	12,189,623.50	4.65	567,033.45	4,310,189.04	1.93	215,509.45
3 年以上	13,266,871.21	5.05	1,655,676.93	12,191,513.74	5.46	1,611,157.75
合 计	262,422,228.90	100.00	3,054,679.98	223,421,782.74	100.00	2,793,111.23

期末余额中欠款金额前五位合计 202,189,819.70 元，占其他应收款总额的 77.05%。

其他应收款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款如下：

欠款单位	所欠金额	欠款原因
吉林炭素集团有限责任公司	159,210,422.55	往来占款

40、长期股权投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	376,013,456.25			1,746,032.67	374,267,423.58	

(2) 长期股权投资

	投资金额	占被投资单位 股权比例	权益增 (+) 减 (-) 本期 累计	减值 准备	期末 净额
其他股权投资					
西宁特殊钢股份有限公司	1,497,000.00	0.3125%			1,497,000.00
大连钢铁股份有限公司	2,000,000.00	0.76%			2,000,000.00

东北证券有限责任公司	20,000,000.00	4.00%			20,000,000.00
抚顺特殊钢股份有限公司	1,000,000.00	0.166%			1,000,000.00
对子公司投资					
吉林市松江炭素有限责任公司	112,701,686.43	71.04%	-794,375.65	-10,901,992.39	101,799,694.04
吉林炭素进出口公司	50,000,000.00	100%	36,121.36	25,706,044.48	75,706,044.48
上海吉炭进出口有限公司	1,000,000.00	20%		1,847,333.78	2,847,333.78
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	151,386,330.00	75%	-425,766.38	-6,404,000.81	144,982,329.19
股权投资差额	26,219,607.48		-562,012.00	-1,784,585.39	24,435,022.09
合 计	365,804,623.91		-1,746,032.67	8,462,799.67	374,267,423.58

其中：股权投资差额如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	18,921,293.91	48 年	197,096.00	18,231,455.88
吉林市松江炭素有限责任公司	7,298,313.57	10 年	364,916.00	6,203,566.21

41、主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期累计数		上年同期累计数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电极产品	251,237,247.33	220,300,188.69	271,963,873.32	260,325,202.26
其他产品	25,686,851.77	17,578,911.52	28,297,261.22	22,163,837.41
合 计	276,924,099.10	237,879,100.21	300,261,134.54	282,489,039.67

42、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期累计数
股权投资收益		-9,566.94
短期投资收益	730,935.00	
股权投资差额摊销	-562,012.00	-197,096.81
对被投资公司权益法调整	-1,184,020.67	
合 计	-1,015,097.67	-206,663.75

附注七、关联方关系及其交易

一、存在控制关系的关联方

企业名称	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
吉林炭素集团有限责任公司	吉林市和平街 9 号	炭素制品	母公司	国有独资	李勇智
吉林炭素进出口公司	吉林市和平街 9 号	机电产品进出口	子公司	股份制	王建平
上海吉炭进出口有限公司	浦东新区向城路 58 号 23 层 F 室	进出口贸易	子公司	有限责任	王建平
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	长春市高新技术产业 开发区前进大街 95 号	生产、制造大规格超高 功率石墨电极并销售产品	控股子公司	中外合资	杨 超
吉林市松江炭素有限责任公司	昌邑区新村街 13 号	炭素制品生产及来料加工	控股子公司	有限责任	姜伯涛

二、存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
吉林炭素集团有限责任公司	52854			52854

吉林炭素进出口公司	5000			5000
上海吉炭进出口有限公司	500			500
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	2440 万美元			2440 万美元
吉林市松江炭素有限责任公司	15863			15863

三、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
吉林炭素集团有限责任公司	15018	53.09					15018	53.09
吉林炭素进出口公司	5000	100					5000	100
上海吉炭进出口有限公司	500	100					500	100
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	1829 万美元	75					1829 万美元	75
吉林市松江炭素有限责任公司	12000	71.04					12000	71.04

四、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	与本公司同受一企业控制
吉林炭素有限责任公司	与本公司同受一企业控制
吉林市炭素异型石墨制品厂	与本公司同受一企业控制
吉林市吉炭工程有限责任公司	与本公司同受一企业控制
吉林吉炭汽车运输有限责任公司	与本公司同受一企业控制
吉林市特种炭有限责任公司	与本公司同受一企业控制
吉林市吉炭松花湖旅游渡假服务公司	与本公司同受一企业控制
吉林炭素集团长春有限公司	与本公司同受一企业控制
吉林炭素集团上海炭素厂	与本公司同受一企业控制
吉林炭素集团有限责任公司炭素纤维厂	与本公司同受一企业控制

五、关联方交易

A、交易定价依据：

公司与集团及集团所属公司的关联交易，本着有偿等价的原则，参照市场合理价格，进行核算，并签定了相应合同和协议。

项 目

采购货物

销售货物

定价依据

参照市场合理价格

参照市场合理价格

接受劳务
接受服务

参照市场合理价格
依据双方合同协议

B、

采购货物

公司各年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

单位：元

企业名称	2003年1-6月	2002年1-6月
吉林炭素集团有限责任公司-材料	46,414,878.79	92,062,807.53
- 水、电、汽		
吉林炭素有限责任公司-材料	49,696,964.55	
- 水、电、汽		
吉林市特种炭有限责任公司	212,250.00	95,717.35
吉林炭素集团上海炭素厂	7,416,548.21	20,862,796.09
吉林炭素集团有限责任公司供销公司		166,961.30
吉林市炭素异型石墨制品厂	443,049.55	3,910,107.50
吉林市吉炭工程有限责任公司	1,153,372.26	
合 计	105,337,063.36	117,098,389.77

C、销售货物

a、销售材料

企业名称	2003年1-6月	2002年1-6月
吉林市特种炭有限责任公司	199,607.92	242,920.00
吉林炭素集团有限责任公司	10,903,449.69	
吉林炭素有限责任公司	13,471,206.21	
吉林吉炭汽车运输有限责任公司	59,733.27	93,255.80
吉林炭素集团有限责任公司炭素纤维厂	4,309.48	
吉林市炭素异型石墨制品厂	9,177.72	58,766.04
吉林炭素集团上海炭素厂	3,210,984.12	9,506,246.94
吉林市吉炭工程有限责任公司	2,442,963.69	5,109,570.13
合 计	30,301,432.10	15,010,758.91

b、销售产品

企业名称	2003年1-6月	2002年1-6月
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	5,838,041.85	1,822,782.65
吉林市特种炭有限责任公司	15,763.20	121,286.23
吉炭集团公司上海炭素厂	80,558.33	569,566.21
吉林市炭素异型石墨制品厂	5,865,149.75	4,972,548.88
合 计	11,799,513.13	7,486,183.97

D、接受劳务

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
接受运输劳务	6,545,594.40	6,761,350.50
接受修理劳务		500,000.00
委托加工劳务	465,195.15	1,208,133.56
接受建筑施工劳务	6,155,813.68	549,941.58
合 计	13,166,603.23	9,019,425.64

E、关联方应收应付款项余额：

企业名称	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
项 目	金 额	款项性质	金 额	款项性质
其他应收款：				
吉林炭素集团有限责任公司	159,210,422.55	往来占款	130,383,764.58	往来占款
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	16,010,400.60	货款	20,520,139.75	货款
吉林炭素集团长春有限公司	6,920,861.39	往来占款	6,280,788.00	往来占款
吉林炭素集团上海炭素厂	10,404,938.69	货款	6,903,425.02	货款
吉林市吉炭汽车运输有限责任公司	1,176,191.74	往来占款		
吉林市吉炭松花湖旅游渡假服务公司	5,000.00	往来占款		
其他应付款：				
吉林市吉炭工程有限责任公司	230,508.56	工程款		
吉林市特种炭有限责任公司	478,374.64	货款		
吉林炭素集团有限责任公司炭素纤维厂	1,644,957.91	往来占款		
吉林市炭素异型石墨制品厂	1,185,833.42	往来占款		
吉林炭素集团有限责任公司	9,144,250.26	往来占款	16,170,214.64	往来占款
应付票据：				
吉林炭素集团有限责任公司	37,000,000.00	结算货款	13,000,000.00	结算货款
吉林炭素有限责任公司	9,000,000.00	结算货款		
吉林炭素进出口公司	95,000,000.00	结算货款	62,000,000.00	结算货款

F、其它应披露事项：

1)根据本公司与母公司吉林炭素集团有限责任公司签订的《综合服务协议》，由吉林炭素集团有限责任公司为本公司提供全面的后勤有偿服务，本公司 2003 年 1-6 月应计并支付综合服务费 300 万元。

2)根据本公司与母公司吉林炭素集团有限责任公司签订的《土地使用权租赁协议》，吉林炭素集团有限责任公司将其通过出让方式取得的土地使用权出租给本公司，面积 395,167.80 平方米，期限 50 年，本公司 2003 年 1-6 月应计并支付土地租赁费 79 万元。

3)本公司的母公司吉林炭素集团有限责任公司为本公司银行借款人民币 26359 万

元提供担保；本公司为吉林炭素进出口公司银行借款人民币 9000 万元，吉林市松江炭素有限责任公司银行借款人民币 1266 万元提供担保；吉林炭素进出口公司为吉林市松江炭素有限责任公司银行借款人民币 300 万元提供担保。

附注八、或有事项

截至本会计报表签发日，公司为吉林纸业股份有限公司外币借款 3624 万美元提供担保。公司为吉林纸业股份有限公司在中国工商银行吉林市分行哈达湾支行借款 1 亿元和在中信实业银行沈阳分行借款 3000 万元提供了担保。

反担保情况：

1、吉林纸业股份有限公司于 2001 年 12 月 5 日为吉林炭素股份有限公司在工商银行提供 5000 万元借款担保。

2、吉林纸业股份有限公司于 2002 年 6 月 18 日为吉林炭素股份有限公司在中国进出口银行提供二亿元借款担保，

3、公司于 2002 年 4 月 3 日与中国银行吉林市分行就吉林纸业股份有限公司借款合同签订了保证合同。该借款合同总额为 6055 万美元，公司担保范围为 6055 万美元的 59.85%，即 3624 万美元；公司为了确保该项保证合同的安全，与吉林纸业股份有限公司签订了用其所拥有的 10#纸机及配套设备作为保证合同抵押物的财产抵押合同，其抵押财产总额为 3.48 亿元人民币。

至今为止，吉林纸业股份有限公司为本公司担保及财产抵押总额为 5.98 亿元人民币。

附注九、承诺事项

截至本会计报表签发日，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本会计报表签发日，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的资产负债表日后的非调整事项。

七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名

盖章的财务报告文本；

- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、吉林炭素股份有限公司章程。

吉林炭素股份有限公司董事会

二 00 三年八月六日

资 产 负 债 表

编制单位:吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:人民币元

资 产	注释	报告期末数		年初数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产:					
货币资金	1	33,297,428.67	73,186,390.48	36,347,625.23	47,725,416.15
短期投资	2	210,000,000.00	210,000,000.00	158,300,000.00	158,300,000.00
应收票据	3	11,620,191.71	11,859,366.21	8,452,000.00	8,652,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	4/38	480,203,388.56	605,870,027.46	487,185,609.27	616,815,160.20
其他应收款	5/39	259,367,548.92	319,271,208.46	220,628,671.51	260,458,636.90
预付账款	6	55,270,641.18	55,794,954.79	49,180,771.91	67,820,012.20
应收补贴款	7		45,720,015.48		33,104,345.86
存货	8	648,916,877.42	744,459,859.81	662,359,455.13	769,770,939.00
待摊费用	9	277,756.39	991,402.94	277,756.39	284,525.13
一年内到期的长期债权投					
其他流动资产					
流动资产合计		1,698,953,832.10	2,067,153,225.63	1,622,731,889.44	1,962,931,035.00
长期投资:					
长期股权投资	10/4	374,267,423.58	49,232,022.09	376,013,456.25	49,694,034.09
其中: 合并价差			24,435,022.09		24,997,034.00
长期债权投资			2,306.00		12,306.00
长期投资合计		374,267,423.58	49,234,328.09	376,013,456.25	49,706,340.09
固定资产:					
固定资产原价	11	626,722,054.85	961,929,741.78	599,461,041.34	923,396,541.60
减: 累计折旧		323,504,036.37	398,798,109.98	307,681,895.51	373,556,950.90
固定资产净值		303,218,018.48	563,131,631.80	291,779,145.83	549,839,590.70
减: 固定资产减值准备					
固定资产净额		303,218,018.48	563,131,631.80	291,779,145.83	549,839,590.70
工程物资	12	19,979,199.90	19,979,199.90	22,181,389.19	22,181,389.19
在建工程	13	199,112,384.10	203,041,513.35	213,331,978.22	228,369,232.10
固定资产清理					
固定资产合计		522,309,602.48	786,152,345.05	527,292,513.24	800,390,212.00
无形资产及其他资产:					
无形资产	14	25,524,375.10	58,603,996.67	25,893,500.08	59,330,757.05
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		25,524,375.10	58,603,996.67	25,893,500.08	59,330,757.05
递延税项:					
递延税项借					
资产总计		2,621,055,234.10	2,961,143,895.44	2,551,931,359.00	2,872,358,344.00

企业负责人: 李勇智

总会计师: 庞志光

会计主管: 李敏珊

资 产 负 债 表 (续)

编制单位:吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位:人民币元

负 债 及 股 东 权 益	注释	报告期期末数		年初数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款	15	642,090,000.00	842,404,200.00	642,090,000.00	820,374,200.00
应付票据	16	141,500,000.00	221,500,000.00	111,300,000.00	141,300,000.00
应付账款	17	129,990,778.37	167,377,347.76	117,846,217.39	159,047,432.45
预收账款	17	35,227,110.75	48,188,644.83	20,965,847.67	40,087,249.58
应付工资			4,674,211.87		4,750,903.32
应付福利费		301,051.74	1,143,915.31	409,225.05	1,402,048.43
应付股利	18	3,668,184.95	3,668,184.95	9,265,173.15	9,265,173.15
应交税金	19	4,152,966.85	8,754,835.73	7,468,631.32	8,828,708.63
其他应交款	20	8,941,108.50	9,673,310.03	14,934,209.65	15,676,390.02
其他应付款	17	215,614,147.22	111,578,031.50	181,331,124.56	123,602,983.67
预提费用	21	7,419,837.31	20,350,172.03		7,027,073.45
预计负债					
一年内到期的长期负债	22	142,490,000.00	142,490,000.00	188,090,000.00	188,090,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,331,395,185.69	1,581,802,854.01	1,293,700,428.79	1,519,452,162.70
长期负债：					
长期借款	23	246,460,000.00	246,460,000.00	208,860,000.00	214,001,500.20
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	24	37,330,341.83	37,330,341.83	44,267,076.18	44,267,076.18
其他长期负债					
长期负债合计		283,790,341.83	283,790,341.83	253,127,076.18	258,268,576.38
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,615,185,527.52	1,865,593,195.84	1,546,827,504.97	1,777,720,739.08
少数股东权益			89,924,985.52		90,390,740.97
股东权益：					
股 本	25	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00
资本公积	26	554,623,310.24	554,623,310.24	554,623,310.24	554,623,310.24
盈余公积	27	93,539,859.27	120,829,962.31	93,539,859.27	120,829,962.31
其中：法定公益金		44,410,256.39	58,055,307.91	44,410,256.39	58,055,307.91
未分配利润	28	74,807,536.98	47,273,441.53	74,041,684.53	45,894,592.14
股东权益合计		1,005,869,706.49	1,005,625,714.08	1,005,103,854.04	1,004,246,864.69
负债及股东权益总计		2,621,055,234.01	2,961,143,895.44	2,551,931,359.01	2,872,358,344.74

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：李敏珊

利润及利润分配表

编制单位: 吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位: 人民币

项 目	注释	报告期		上年同期	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	29/41	276,924,099.10	363,472,293.98	300,261,134.54	380,099,995.39
减: 主营业务成本	29/41	237,879,100.21	312,389,537.48	282,489,039.67	343,746,473.30
主营业务税金及附加		2,033,239.87	2,086,035.19	1,269,364.72	1,507,143.39
二、主营业务利润		37,011,759.02	48,996,721.31	16,502,730.15	34,846,378.70
加: 其他业务利润	30	3,208,245.79	3,224,451.51	3,481,504.34	3,504,532.55
减: 营业费用	31	5,371,402.94	9,339,771.04	6,524,332.04	11,890,103.93
管理费用	32	12,958,300.29	17,063,816.09	23,274,374.06	30,210,555.66
财务费用	33	19,275,207.53	24,277,690.12	17,091,476.49	22,921,426.23
三、营业利润		2,615,094.05	1,539,895.57	-26,905,948.10	-26,671,174.57
加: 投资收益	34/42	-1,015,097.67	176,122.00	-206,663.75	286,623.19
补贴收入			143,382.00		
营业外收入		21,676.60	21,676.60	81,234.60	82,434.60
减: 营业外支出	35	184,681.71	296,843.41	1,889,434.08	2,337,582.21
四、利润总额		1,436,991.27	1,584,232.76	-28,920,811.33	-28,639,698.99
减: 所得税		671,138.82	671,138.82		76.78
少数股权收益			-465,755.45		-766,594.67
五、净利润		765,852.45	1,378,849.39	-28,920,811.33	-27,873,181.10
加: 年初未分配利润		74,041,684.53	45,894,592.14	102,312,265.77	75,637,085.54
其他转入					
六、可供分配的利润		74,807,536.98	47,273,441.53	73,391,454.44	47,763,904.44
减: 提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		74,807,536.98	47,273,441.53	73,391,454.44	47,763,904.44
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		74,807,536.98	47,273,441.53	73,391,454.44	47,763,904.44

企业负责人: 李勇智

总会计师: 庞志光

会计主管: 李敏珊

补充资料：

项 目	报告期		上年同期	
	母公司	合并数	母公司	合并数
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				

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：李敏珊

利润表附表—净资产收益率及每股收益

编制单位：吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主 营 利 润	4.872	4.869	0.173	0.173
营 业 利 润	0.153	0.153	0.005	0.005
净 利 润	0.137	0.137	0.005	0.005
扣除非经常损益后的利润	0.150	0.150	0.005	0.005

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：李敏珊

现 金 流 量 表

编制单位: 吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	注释	报告期期末数	
		母公司	合并数
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		614,060,393.05	573,491,584.95
收到的税费返还			7,297,113.91
收到的其他与经营活动有关的现金	36	1,300,059.36	3,540,707.27
现 金 流 入 小 计		615,360,452.41	584,329,406.13
购买商品、接受劳务支付的现金		467,283,663.74	394,843,208.10
支付给职工以及为职工支付的现金		18,650,673.22	25,041,994.17
支付的各项税费		27,087,850.49	28,062,136.53
支付的其他与经营活动有关的现金	37	5,673,572.45	24,616,180.99
现 金 流 出 小 计		518,695,759.90	472,563,519.79
经营活动产生的现金流量净额		96,664,692.51	111,765,886.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		128,300,000.00	128,310,000.00
取得投资收益所收到的现金		730,935.00	738,134.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回		10,764.00	31,764.00
收到的其他与投资活动有关的现金		8,850.00	8,850.00
现 金 流 入 小 计		129,050,549.00	129,088,748.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付		24,929,339.52	25,423,009.52
投资所支付的现金		180,000,000.00	180,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		6,954.20	106,954.20
现 金 流 出 小 计		204,936,293.72	205,529,963.72
投资活动产生的现金流量净额		-75,885,744.72	-76,441,215.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		305,370,000.00	418,160,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		305,370,000.00	418,160,000.00
偿还债务所支付的现金		298,670,000.00	394,923,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,529,144.35	33,091,922.22
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		329,199,144.35	428,015,422.22
筹资活动产生的现金流量净额		-23,829,144.35	-9,855,422.22
四、汇率变动对现金的影响			-8,274.07
五、现金及现金等价物净增加额		-3,050,196.56	25,460,974.33

企业负责人: 李勇智

总会计师: 庞志光

财务负责人: 李敏珊

现金流量表补充材料

项 目	注释	报告期期末数	
		母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		765,852.45	1,378,849.39
加：少数股东收益			-465,755.45
计提的资产减值准备		-247,602.01	-817,332.87
固定资产折旧		9,689,822.11	19,241,807.33
无形资产摊销		369,124.98	726,760.38
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)			-706,877.81
预提费用增加(减：减少)		7,419,837.31	13,323,098.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		-21,676.60	29,509.40
固定资产报废损失			
财务费用		19,268,863.44	24,277,690.12
投资损失(减：收益)		1,015,097.67	-176,122.00
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		13,442,577.71	25,311,079.24
经营性应收项目的减少(减：增加)		-3,841,869.88	-17,700,204.74
经营性应付项目的增加(减：减少)		48,804,665.33	47,343,384.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额		96,664,692.51	111,765,886.34
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		33,297,428.67	73,186,390.48
减：现金的期初余额		36,347,625.23	47,725,416.15
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		-3,050,196.56	25,460,974.33

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：李敏珊

资 产 减 值 准 备 明 细 表

编制单位: 吉林炭素股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	26,525,820.29	342,039.96	890,051.07	25,977,809.18
其中: 应收帐款	18,168,071.95		890,051.07	17,278,020.88
其他应收款	8,357,748.34	342,039.96		8,699,788.30
二、短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,245,819.07	-	278,441.76	967,377.31
其中: 库存商品				
原材料	1,245,819.07		278,441.76	967,377.31
四、长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
办公用品				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中: 专利权				
非专利技术				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备				

企业负责人: 李勇智

总会计师: 庞志光

财务主管: 李敏珊