

吉林炭素股份有限公司

2003 年第三季度报告

1 重要提示

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

1.2 没有董事声明对 2003 年度第三季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会会议。

1.4 公司本季度财务报告未经审计。

1.5 公司董事长李勇智先生、总经理姜伯涛先生、财务负责人庞志光先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	吉林炭素	变更前简称（如有）	
股票代码	000928		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	庞志光	张禹飞	
联系地址	吉林市和平街九号	吉林市和平街九号	
电话	0432-2749800	0432-2749376	
传真	0432-2749375	0432-2749375	
电子邮箱	Pzg000928@163.com	Zyf800@sohu.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产(元)	3,022,559,972.96	2,872,358,344.74	5.23
股东权益（不含少数股 东权益）(元)	1,006,312,061.13	1,004,246,864.69	0.21
每股净资产(元/股)	3.557	3.550	0.21

调整后的每股净资产(元/股)	2.96	3.00	-1.36
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,511,996.63	121,277,882.97	300.34
每股收益(元/股)	0.002	0.007	108.69
净资产收益率(%)	0.068	0.205	108.70
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.073	0.223	110.60

非经常性损益项目	2003 年 1-9 月 (元)
1、补贴收入	143,382.00
2、营业外收入	71,220.65
3、营业外支出	393,626.89
合计	179,024.24

2.2.2 利润表 (附后)

2.3 截至 2003 年 9 月 30 日, 公司的股东总数为 56,081 名。

3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司主营业务为: 炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务。

公司本报告期加大生产经营工作的力度, 调整产品结构, 努力开拓市场, 在产品价格降低的情况下, 提质降耗, 扩大生产规模, 消化减利因素, 实现销售收入 23,599.59 万元, 实现销售利润总额为 35.36 万元。第三季度当期盈利, 累计也继续实现盈利, 全年实现盈利的目标有望达到, 并将为明年的各项工作打下坚实的基础。

预计公司 2003 年度将盈利, 实现扭亏为盈的目标。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√ 适用 □ 不适用

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	135,736,781.39	22.64	108,285,857.12	20.22
高功率电极	276,050,837.17	46.05	254,656,971.35	7.75
超高功率电极	113,336,226.80	18.91	102,419,876.14	9.63
其他	74,344,384.67	12.40	52,982,703.69	28.73
合计	599,468,230.03	100.00	518,345,408.30	13.53

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
工业	388,186,486.22	322,210,745.59	17.00
商业	211,281,743.81	196,134,662.71	7.17
合计	599,468,230.03	518,345,408.30	13.53
其中:关联交易	19,516,431.66	17,369,624.18	11.00

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√ 适用 □ 不适用

本公司生产及产品质量受季节影响较大，冬季是生产的淡季。

公司采取积极措施，克服一切困难，确保生产经营工作正常运行，实现全年生产经营目标。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

√ 适用 □ 不适用

项目	2003 年 7-9 月		2003 年 1-6 月		增减幅度
	金额 (万元)	占利润总额 比例	金额 (万元)	占利润总额 比例	
主营业务利润	2,828.24	7,999%	4,899.67	3,093%	159%
其他业务利润	489.83	1,385%	322.45	204%	581%
期间费用	3,325.16	9,405%	5,068.13	3,199%	194%
营业利润	-7.09	-20%	153.99	97%	-121%
投资收益	63.80	180%	17.61	11%	1,523%
利润总额	35.36	100%	158.42	100%	

变动原因：

本报告期内，主营业务利润 2,828.24 万元，占利润总额的 7,999%，与前一报告期相比增长 159%，主要是因为公司狠抓管理，充分挖掘公司内部潜力，严格控制成本费用支出，促使产品制造成本下降，影响主营业务成本较前一报告期下降；同时，本报告期利润总额相对较小。其他业务利润 489.83 万元，占利润总额的 1,385%，较前一报告期增长 581%，主要是因为公司本报告期对外单位代料加工增加，导致代料加工收入增加以及废品销售增加所致。期间费用 3,325.16 万元，占利润总额的 9,405%，较前一报告期上升 194%，主要是因为公司本报告期实现利润总额相对较小所致。营业利润-7.09 万元，占利润总额的-20%，与前一报告期相比下降 121%，主要是因为三季度期间费用增长比例相对较大所致。投资收益为 63.80 万元，占利润总额的比例为 180%，较前一报告期增长 1,523%，主要是因为公司收到西宁特殊钢股份有限公司分回红利 88 万元及大连金牛股份有限公司分回红利 3.9 万元所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

3.2 ☒ 适用 ☐ 不适用

金额单位：万元

主营业务经营活动名称	2003年7-9月主营业务收入	2003年7-9月毛利率	2003年1-6月主营业务收入	2003年1-6月毛利率	增+/-减-
普通功率电极	4,944.93	20.41%	8,628.75	20.11%	1.48%
高功率电极	10,583.81	6.73%	17,021.27	8.38%	-19.66%
超高功率电极	4,934.29	8.40%	6,399.33	10.58%	-20.57%
其他	3,136.56	27.65%	4,297.88	29.52%	-6.35%
		12.73%		14.05%	-9.43%
工业	15,701.90	15.43%	23,116.75	18.06%	-14.52%
商业	7,897.70	7.35%	13,230.48	7.06%	4.09%
合计	23,599.59		36,347.23		

本报告期公司综合毛利率较前一报告期下降 9.43%，主要原因是：

本报告期公司狠抓管理，严格控制成本费用支出，增产降耗，充分挖掘公司内部潜力，促使产品制造成本下降，直接影响主营业务成本下降。因全国炭素行业市场

市场竞争激烈，公司为抢占市场，拓宽销售领域，本报告期高功率电极和超高功率电极销售价格较前一报告期有所下降。因产品销售价格下降比例较产品成本下降比例大，影响公司本报告期综合毛利率较前一报告期下降。

3.3 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司预测年下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅度提升。主要原因是：强化管理，学邯钢、降成本，挖掘潜力；扩大产量，增加销量，加速回款，市场需求有回升趋势。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

董事长：李勇智

吉林炭素股份有限公司董事会

2003 年 10 月 22 日

附表：

资 产 负 债 表

编制单位:吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位:人民币元

资 产	报告期期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：				
货币资金	49,741,644.80	60,385,394.51	36,347,625.23	47,725,416.15
短期投资	250,000,000.00	250,000,000.00	158,300,000.00	158,300,000.00
应收票据	9,393,066.50	9,393,066.50	8,452,000.00	8,652,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	481,017,057.32	619,908,999.53	487,185,609.27	616,815,160.26
其他应收款	327,125,350.28	376,758,801.31	220,628,671.51	260,458,636.92
预付账款	62,746,782.15	78,988,716.49	49,180,771.91	67,820,012.20
应收补贴款		36,728,003.29		33,104,345.86
存货	623,002,480.97	706,327,487.18	662,359,455.13	769,770,939.05
待摊费用		2,163,524.73	277,756.39	284,525.13
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,803,026,382.02	2,140,653,993.54	1,622,731,889.44	1,962,931,035.57
长期投资：				
长期股权投资	375,170,438.25	48,951,016.09	376,013,456.25	49,694,034.09
其中：合并价差		24,154,016.09		24,997,034.00
长期债权投资		2,306.00		12,306.00
长期投资合计	375,170,438.25	48,953,322.09	376,013,456.25	49,706,340.09
固定资产：				
固定资产原价	627,338,444.85	962,639,616.00	599,461,041.34	923,396,541.64
减：累计折旧	331,694,558.69	410,986,674.46	307,681,895.51	373,556,950.90
固定资产净值	295,643,886.16	551,652,941.54	291,779,145.83	549,839,590.74
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	295,643,886.16	551,652,941.54	291,779,145.83	549,839,590.74
工程物资	17,716,399.90	17,716,399.90	22,181,389.19	22,181,389.19
在建工程	201,393,570.16	205,342,699.41	213,331,978.22	228,369,232.10
固定资产清理				
固定资产合计	514,753,856.22	774,712,040.85	527,292,513.24	800,390,212.03
无形产及其他资产：				
无形资产	25,339,812.61	58,240,616.48	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	25,339,812.61	58,240,616.48	25,893,500.08	59,330,757.05
递延税项：				

递延税项借项				
资产总计	2,718,290,489.10	3,022,559,972.96	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：史耀军

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	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	642,090,000.00	883,831,510.25	642,090,000.00	820,374,200.00
应付票据	179,000,000.00	239,000,000.00	111,300,000.00	141,300,000.00
应付账款	130,348,895.56	168,436,472.11	117,846,217.39	159,047,432.45
预收账款	39,499,582.16	52,009,048.75	20,965,847.67	40,087,249.58
应付工资		4,673,000.95		4,750,903.32
应付福利费	1,634,382.75	2,557,030.27	409,225.05	1,402,048.43
应付股利	3,668,184.95	3,668,184.95	9,265,173.15	9,265,173.15
应交税金	9,293,367.26	3,771,686.62	7,468,631.32	8,828,708.63
其他应交款	9,104,395.27	9,839,747.08	14,934,209.65	15,676,390.02
其他应付款	261,537,135.47	109,640,012.13	181,331,124.56	123,602,983.67
预提费用	12,769,028.26	26,306,382.69		7,027,073.45
预计负债				
一年内到期的长期负债	149,260,000.00	149,260,000.00	188,090,000.00	188,090,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,438,204,971.68	1,652,993,075.80	1,293,700,428.79	1,519,452,162.70
长期负债：				
长期借款	239,690,000.00	239,690,000.00	208,860,000.00	214,001,500.20
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	33,943,241.80	33,943,241.80	44,267,076.18	44,267,076.18
其他长期负债				
长期负债合计	273,633,241.80	273,633,241.80	253,127,076.18	258,268,576.38
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,711,838,213.48	1,926,626,317.60	1,546,827,504.97	1,777,720,739.08
少数股东权益		89,621,594.23		90,390,740.97
股东权益：				
股 本	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00
资本公积	554,623,310.24	554,623,310.24	554,623,310.24	554,623,310.24
盈余公积	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	75,390,106.11	47,959,788.58	74,041,684.53	45,894,592.14

股东权益合计	1,006,452,275.62	1,006,312,061.13	1,005,103,854.04	1,004,246,864.69
负债及股东权益总计	2,718,290,489.10	3,022,559,972.96	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：史耀军

利润及利润分配表

编制单位：吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	219,172,989.20	235,995,936.05	165,875,713.13	211,707,635.60
减：主营业务成本	196,208,978.15	205,955,870.82	136,634,513.00	179,971,610.11
主营业务税金及附加	1,707,588.02	1,757,665.52	1,108,014.63	1,231,372.31
二、主营业务利润	21,256,423.03	28,282,399.71	28,133,185.50	30,504,653.18
加：其他业务利润	4,900,420.19	4,898,299.40	1,784,368.01	1,830,553.99
减：营业费用	7,009,297.15	9,538,895.74	4,983,328.58	7,400,402.38
管理费用	5,716,899.58	7,729,693.78	11,645,088.02	15,295,125.87
财务费用	13,602,687.12	15,983,003.50	8,656,464.91	11,175,995.90
三、营业利润	-172,040.63	-70,893.91	4,632,672.00	-1,536,316.98
加：投资收益	933,190.28	637,994.00	-257,008.27	5,598,064.30
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	48,200.00	49,544.05	3,856.00	4,276.00
减：营业外支出	89,875.62	96,783.48	346,776.28	349,464.28
加：以前年度损益调整	-166,332.85	-166,332.85	-	-
四、利润总额	553,141.18	353,527.81	4,032,743.45	3,716,559.04
减：所得税	-29,427.95	-29,427.95	-	-

				3,042.82
少数股权收益	-	-303,391.29	-	-319,227.23
五、净利润	582,569.13	686,347.05	4,032,743.45	4,032,743.45
加：年初未分配利润				
其他转入				
六、可供分配的利润				
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				
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				

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：史耀军

补充资料：

项 目	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月	
	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：史耀军

利润及利润分配表

编制单位：吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位：

人民币元

项 目	2003 年 1-9 月		2002 年 1-9 月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	496,097,088.30	599,468,230.03	466,136,847.67	591,807,630.99
减：主营业务成本	434,088,078.36	518,345,408.30	419,123,552.67	523,718,083.41
主营业务税金及附加	3,740,827.89	3,843,700.71	2,377,379.35	2,738,515.70
二、主营业务利润	58,268,182.05	77,279,121.02	44,635,915.65	65,351,031.88
加：其他业务利润	8,108,665.98	8,122,750.91	5,265,872.35	5,335,086.54
减：营业费用	12,380,700.09	18,878,666.78	11,507,660.62	19,290,506.31
管理费用	18,675,199.87	24,793,509.87	34,919,462.08	45,505,681.53
财务费用	32,877,894.65	40,260,693.62	25,747,941.40	34,097,422.13
三、营业利润	2,443,053.42	1,469,001.66	-22,273,276.10	-28,207,491.55
加：投资收益	-81,907.39	814,116.00	-463,672.02	5,884,687.49
补贴收入		143,382.00		
营业外收入	69,876.60	71,220.65	85,090.60	86,710.60
减：营业外支出	274,557.33	393,626.89	2,236,210.36	2,687,046.49
加：以前年度损益调整	-166,332.85	-166,332.85		
四、利润总额	1,990,132.45	1,937,760.57	-24,888,067.88	-24,923,139.95

减：所得税	641,710.87	641,710.87		3,119.60
少数股权收益		-769,146.74		-1,085,821.90
五、净利润	1,348,421.58	2,065,196.44	-24,888,067.88	-23,840,437.65
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	75,390,106.11	47,959,788.58	77,424,197.89	51,796,647.89
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	75,390,106.11	47,959,788.58	77,424,197.89	51,796,647.89
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	75,390,106.11	47,959,788.58	77,424,197.89	51,796,647.89

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：史耀军

补充资料：

项 目	2003 年 1-9 月		2002 年 1-9 月	
	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：史耀军

现 金 流 量 表

编制单位:吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位:人民币元

项 目	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	890,917,626.98	859,345,290.65
收到的税费返还		18,514,170.16
收到的其他与经营活动有关的现金	2,043,122.71	47,295,887.64
现 金 流 入 小 计	892,960,749.69	925,155,348.45
购买商品、接受劳务支付的现金	636,315,922.88	659,930,280.82
支付给职工以及为职工支付的现金	28,448,048.81	37,331,308.26
支付的各项税费	41,554,144.24	43,840,948.32
支付的其他与经营活动有关的现金	13,204,793.23	62,774,928.08
现 金 流 出 小 计	719,522,909.16	803,877,465.48
经营活动产生的现金流量净额	173,437,840.53	121,277,882.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	192,300,000.00	192,310,000.00
取得投资收益所收到的现金	730,935.00	730,935.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	10,764.00	31,764.00
收到的其他与投资活动有关的现金	8,850.00	16,049.00
现 金 流 入 小 计	193,050,549.00	193,088,748.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,626,888.85	29,129,188.85
投资所支付的现金	284,000,000.00	284,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	7,954.20	107,954.20
现 金 流 出 小 计	312,634,843.05	313,237,143.05
投资活动产生的现金流量净额	-119,584,294.05	-120,148,395.05
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	558,770,000.00	731,560,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现 金 流 入 小 计	558,770,000.00	731,560,000.00
偿还债务所支付的现金	552,070,000.00	667,594,989.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	47,159,526.91	52,421,753.74
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现 金 流 出 小 计	599,229,526.91	720,016,743.49
筹资活动产生的现金流量净额	-40,459,526.91	11,543,256.51
四、汇率变动对现金的影响		-12,766.07
五、现金及现金等价物净增加额	13,394,019.57	12,659,978.36

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：史耀军

现金流量表补充资料

编制单位：吉林炭素股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位：人民币元

项 目	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	1,348,421.58	2,065,196.44
加：少数股东收益		-769,146.74
计提的资产减值准备	-218,140.17	-752,779.85
固定资产折旧	14,440,340.18	28,885,425.48
无形资产摊销		1,090,140.57
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	277,756.39	-1,878,999.60
预提费用增加(减：减少)	12,769,028.26	19,279,309.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	-62,676.60	-62,676.60
固定资产报废损失		51,186.00
财务费用	32,877,894.65	40,260,693.62
投资损失(减：收益)	81,907.39	-814,116.00
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	39,356,974.16	63,443,451.87
经营性应收项目的减少(减：增加)	-18,357,724.13	-41,626,282.50
经营性应付项目的增加(减：减少)	90,924,058.82	12,106,481.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	173,437,840.53	121,277,882.97
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	49,741,644.80	60,385,394.51
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	13,394,019.57	12,659,978.36

企业负责人：李勇智

总会计师：庞志光

会计主管：史耀军