

中钢吉炭 2013 年半年度

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,076,101.02	77,143,479.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,081,862.07	70,343,487.75
应收账款	309,948,864.33	263,658,655.11
预付款项	19,631,332.08	8,867,308.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,644,142.16	4,250,506.03
买入返售金融资产		
存货	1,168,948,866.44	1,261,911,086.87

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,115,883.66	3,300,813.87
流动资产合计	1,634,447,051.76	1,689,475,337.39
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,539,200.00	51,476,130.10
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,034,149.18	36,626,378.37
投资性房地产		
固定资产	560,896,932.70	590,901,981.60
在建工程	1,255,421.06	759,658.49
工程物资	2,097,248.73	2,131,989.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,267,744.87	77,342,379.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	551,000.00	661,200.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	687,641,696.54	759,899,717.91
资产总计	2,322,088,748.30	2,449,375,055.30
流动负债：		
短期借款	1,379,714,798.75	1,287,305,167.62
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	197,904,626.92	219,135,978.26
预收款项	27,838,286.33	28,176,213.69
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,666,147.49	14,063,646.50
应交税费	28,263,205.59	22,665,126.91
应付利息	1,225,510.30	2,061,044.76
应付股利		
其他应付款	47,718,580.23	51,454,642.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,702,331,155.61	1,624,861,819.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,559,340.50	10,513,107.71
其他非流动负债	11,759,840.05	12,868,622.03
非流动负债合计	15,319,180.55	23,381,729.74
负债合计	1,717,650,336.16	1,648,243,549.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	282,899,000.00	282,899,000.00
资本公积	889,196,371.86	910,001,947.78
减：库存股		
专项储备	1,276,809.30	343,429.57
盈余公积	93,665,643.29	93,665,643.29
一般风险准备		
未分配利润	-662,599,412.31	-485,778,515.03
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	604,438,412.14	801,131,505.61
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）合计	604,438,412.14	801,131,505.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,322,088,748.30	2,449,375,055.30

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

2、母公司资产负债表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,173,213.66	60,150,044.37
交易性金融资产		
应收票据	43,452,351.07	66,447,115.75
应收账款	228,355,729.41	198,212,654.11
预付款项	19,278,763.50	8,349,552.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	254,572,952.91	247,123,638.23
存货	1,046,383,770.70	1,118,565,756.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	577,157.85	119,699.67
流动资产合计	1,657,793,939.10	1,698,968,461.02
非流动资产：		
可供出售金融资产	17,539,200.00	51,476,130.10
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	235,429,496.21	243,021,725.40
投资性房地产		
固定资产	491,313,344.44	518,370,371.01
在建工程	1,255,421.06	759,658.49
工程物资	2,097,248.73	2,131,989.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	76,267,744.87	77,342,379.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	551,000.00	661,200.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	824,453,455.31	893,763,454.35
资产总计	2,482,247,394.41	2,592,731,915.37
流动负债：		
短期借款	1,379,714,798.75	1,287,305,167.62
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	188,756,134.63	208,248,514.02
预收款项	26,926,643.09	25,270,348.27
应付职工薪酬	16,887,822.93	11,267,353.50
应交税费	21,213,125.80	16,646,902.28
应付利息	1,225,510.30	2,061,044.76
应付股利		
其他应付款	42,487,206.24	46,467,505.60
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,677,211,241.74	1,597,266,836.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,559,340.50	10,513,107.71
其他非流动负债	11,759,840.05	12,868,622.03
非流动负债合计	15,319,180.55	23,381,729.74
负债合计	1,692,530,422.29	1,620,648,565.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	282,899,000.00	282,899,000.00

资本公积	885,689,094.30	906,494,670.22
减：库存股		
专项储备	935,501.89	333,326.72
盈余公积	93,665,643.29	93,665,643.29
一般风险准备		
未分配利润	-473,472,267.36	-311,309,290.65
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	789,716,972.12	972,083,349.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,482,247,394.41	2,592,731,915.37

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

3、合并利润表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	723,554,670.73	798,310,252.93
其中：营业收入	723,554,670.73	798,310,252.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	931,243,352.76	842,460,337.11
其中：营业成本	756,487,977.21	688,306,307.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,395,682.68	4,733,816.76
销售费用	30,660,761.54	29,740,324.65
管理费用	60,728,499.75	64,601,663.48
财务费用	48,556,945.77	45,386,530.19

资产减值损失	30,413,485.81	9,691,694.04
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	28,571,572.11	-471,011.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,647,954.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-179,117,109.92	-44,621,095.53
加：营业外收入	2,813,051.71	1,420,140.17
减：营业外支出	11,314.83	1,269,571.24
其中：非流动资产处置损失	6,600.00	6,600.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-176,315,373.04	-44,470,526.60
减：所得税费用	505,524.24	717,859.36
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-176,820,897.28	-45,188,385.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-176,820,897.28	-45,188,385.96
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.63	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.63	-0.16
七、其他综合收益	-20,805,575.92	10,484,286.63
八、综合收益总额	-197,626,473.20	-34,704,099.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-197,626,473.20	-34,704,099.33
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

4、母公司利润表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	738,598,959.64	811,093,982.64
减：营业成本	783,737,855.53	719,371,595.14
营业税金及附加	3,590,356.61	4,234,211.60
销售费用	22,572,159.85	20,130,128.46
管理费用	50,866,285.62	55,497,628.46
财务费用	44,192,038.99	44,950,301.69
资产减值损失	26,757,246.49	9,062,801.84
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	28,571,572.11	-471,011.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,647,954.89	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-164,545,411.34	-42,623,695.90
加：营业外收入	2,390,034.63	716,909.37
减：营业外支出	7,600.00	714,424.51
其中：非流动资产处置损失	6,600.00	6,600.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-162,162,976.71	-42,621,211.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-162,162,976.71	-42,621,211.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.57	-0.15
（二）稀释每股收益	-0.57	-0.15
六、其他综合收益	-20,805,575.92	10,484,286.63
七、综合收益总额	-182,968,552.63	-32,136,924.41

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

5、合并现金流量表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	457,658,045.92	853,831,108.83

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,518,963.40	
收到其他与经营活动有关的现金	15,118,253.45	7,367,223.21
经营活动现金流入小计	474,295,262.77	861,198,332.04
购买商品、接受劳务支付的现金	412,753,331.72	692,521,947.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,427,083.63	88,586,735.59
支付的各项税费	30,369,766.45	65,264,876.18
支付其他与经营活动有关的现金	17,266,543.04	13,885,577.98
经营活动现金流出小计	565,816,724.84	860,259,137.50
经营活动产生的现金流量净额	-91,521,462.07	939,194.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,343,883.78	1,267,139.90
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收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	42,343,883.78	1,267,139.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,105,218.55	966,952.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,105,218.55	966,952.61
投资活动产生的现金流量净额	41,238,665.23	300,187.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,179,679,200.00	1,163,582,073.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,279,679,200.00	1,353,582,073.11
偿还债务支付的现金	1,086,574,825.67	1,141,539,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,914,961.29	41,465,223.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,230,489,786.96	1,183,004,223.02
筹资活动产生的现金流量净额	49,189,413.04	170,577,850.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,973,994.36	200,469.88
五、现金及现金等价物净增加额	-5,067,378.16	172,017,701.80
加：期初现金及现金等价物余额	77,143,479.18	58,051,399.31
六、期末现金及现金等价物余额	72,076,101.02	230,069,101.11

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

6、母公司现金流量表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	429,826,366.15	819,050,855.24
收到的税费返还	1,179,334.39	
收到其他与经营活动有关的现金	14,000,320.08	5,482,055.12
经营活动现金流入小计	445,006,020.62	824,532,910.36
购买商品、接受劳务支付的现金	393,476,297.90	673,489,634.01
支付给职工以及为职工支付的现金	100,298,723.82	85,350,863.46
支付的各项税费	21,727,911.41	59,297,073.22
支付其他与经营活动有关的现金	14,921,261.02	11,999,795.20
经营活动现金流出小计	530,424,194.15	830,137,365.89
经营活动产生的现金流量净额	-85,418,173.53	-5,604,455.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,343,883.78	1,267,139.90
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收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,343,883.78	1,267,139.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,091,954.00	948,675.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,091,954.00	948,675.69
投资活动产生的现金流量净额	41,251,929.78	318,464.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,179,679,200.00	1,163,582,073.11
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,279,679,200.00	1,353,582,073.11
偿还债务支付的现金	1,086,574,825.67	1,141,539,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,914,961.29	41,465,223.02
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,230,489,786.96	1,183,004,223.02
筹资活动产生的现金流量净额	49,189,413.04	170,577,850.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,023,169.29	165,291,858.77
加：期初现金及现金等价物余额	60,150,044.37	46,052,954.69
六、期末现金及现金等价物余额	65,173,213.66	211,344,813.46

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	282,899,000.00	910,001,947.78		343,429.57	93,665,643.29		-485,778,515.03		801,131,505.61	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	282,899,000.00	910,001,947.78		343,429.57	93,665,643.29		-485,778,515.03		801,131,505.61	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-20,805,575.92		933,379.73			-176,820,897.28		-196,693,093.47	
（一）净利润							-176,820,897.28		-176,820,897.28	
（二）其他综合收益		-20,805,575.92							-20,805,575.92	

		575.92								5.92
上述（一）和（二）小计		-20,805,575.92						-176,820,897.28		-197,626,473.20
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				933,379.73						933,379.73
1. 本期提取				5,716,403.72						5,716,403.72
2. 本期使用				4,783,023.99						4,783,023.99
（七）其他										
四、本期期末余额	282,899,000.00	889,196,371.86		1,276,809.30	93,665,643.29			-662,599,412.31		604,438,412.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

一、上年年末余额	282,899,000.00	866,550,684.28			93,665,643.29		-305,808,064.27			937,307,263.30
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	282,899,000.00	866,550,684.28			93,665,643.29		-305,808,064.27			937,307,263.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,484,286.63		3,617,946.50			-45,188,385.96			-31,086,152.83
（一）净利润							-45,188,385.96			-45,188,385.96
（二）其他综合收益		10,484,286.63								10,484,286.63
上述（一）和（二）小计		10,484,286.63					-45,188,385.96			-34,704,099.33
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,617,946.50						3,617,946.50

1. 本期提取				4,154,882.49					4,154,882.49
2. 本期使用				536,935.99					536,935.99
(七) 其他									
四、本期期末余额	282,899,000.00	877,034,970.91		3,617,946.50	93,665,643.29		-350,996,450.23		906,221,110.47

法定代表人：杨光 主管会计工作负责人：张建斌 会计机构负责人：王宏伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	282,899,000.00	906,494,670.22		333,326.72	93,665,643.29		-311,309,290.65	972,083,349.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	282,899,000.00	906,494,670.22		333,326.72	93,665,643.29		-311,309,290.65	972,083,349.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-20,805,575.92		602,175.17			-162,162,976.71	-182,366,377.46
（一）净利润							-162,162,976.71	-162,162,976.71
（二）其他综合收益		-20,805,575.92						-20,805,575.92
上述（一）和（二）小计		-20,805,575.92					-162,162,976.71	-182,968,552.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				602,175.17				602,175.17
1. 本期提取				4,200,039.24				4,200,039.24
2. 本期使用				3,597,864.07				3,597,864.07
(七) 其他								
四、本期期末余额	282,899,000.00	885,689,094.30		935,501.89	93,665,643.29		-473,472,267.36	789,716,972.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	282,899,000.00	863,043,406.72			93,665,643.29		-139,614,609.64	1,099,993,440.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	282,899,000.00	863,043,406.72			93,665,643.29		-139,614,609.64	1,099,993,440.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		10,484,286.63		3,006,763.44			-42,621,211.04	-29,130,160.97
（一）净利润							-42,621,211.04	-42,621,211.04
（二）其他综合收益		10,484,286.63						10,484,286.63

上述（一）和（二）小计		10,484,286 .63					-42,621,21 1.04	-32,136,92 4.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				3,006,763. 44				3,006,763. 44
1. 本期提取				3,095,097. 04				3,095,097. 04
2. 本期使用				88,333.60				88,333.60
（七）其他								
四、本期期末余额	282,899,00 0.00	873,527,69 3.35		3,006,763. 44	93,665,643 .29		-182,235,8 20.68	1,070,863, 279.40

法定代表人：杨光主管会计工作负责人：张建斌会计机构负责人：王宏伟

三、公司基本情况

中钢集团吉林炭素股份有限公司（以下简称：本公司）是一家在吉林省注册的股份有限公司，于1993年经吉林省体改委吉改股批(1993)72号文件批准，由吉林炭素总厂（现名吉林炭素集团有限责任公司，以下简称吉炭集团）独家发起设立。本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9,000万股普通股股票，并于1999年3月12日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2005年12月1日，中国中钢集团公司（以下简称中钢集团）与吉林省国资委、吉炭集团签署了《中钢集团收购吉林炭素股权的协议》，吉炭集团以2.735元/股转让所持有本公司15,018万股国有法人股给中钢集团（占总股本53.09%）。2005年12月28日，国务院国有资产监督管理委员会《关于吉林炭素股份有限公司国有股权转让问题的批复》（国资产权[2005]1578号）同意吉炭集团将所持有本公司的国有法人股以不低于每股净

资产的价格转让给中钢集团。2006年5月15日，中国证监会下发证监公司字[2006]79号《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006年5月17日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户后，中钢集团成为本公司的控股股东。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，本公司股权分置改革结合本公司资产重组，重组方中钢集团协助本公司债务重组，实现本公司流通股股东所持股份的每股净资产增加1.07元；同时，流通股股东每持有10股流通股可获得本公司非流通股股东支付的0.70股股份及3份认沽权利的对价安排，非流通股股东按相同比例向全体流通股股东支付总共840.343万股股份的对价安排，在股权分置改革方案实施日后第12个月的最后5个交易日内，每持有1份认沽权利的流通股股东有权以每股4元（为股改说明书公告前30个交易日日本公司股票平均收盘价的120%）的行权价格向中钢集团出售1股股份。本公司股权分置改革相关股东大会于2006年4月25日顺利进行并获通过，并于2006年6月2日实施了股改对价。本公司所有非流通股股东所持有的本公司股份获得上市流通权。

本公司企业法人营业执照系由吉林省工商行政管理局核准，注册号为：220000000000752；住所：吉林省吉林市昌邑区和平街9号；法定代表人：杨光；注册资本：28,290万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、人企部、资产财务部、市场营销部、生产部、装备部、压型分厂、焙烧分厂、石墨化分厂和机加分厂等部门，拥有吉林炭素进出口公司、吉林市松江炭素有限责任公司、吉林市神舟碳纤维有限责任公司、吉林市高科特种炭素材料有限责任公司共4家子公司。

本公司经营范围：炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、销售、技术服务、实验、检测、进出口贸易等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年06月30日的合并及公司财务状况以及2013年1-3月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且

客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联组合	其他方法	中钢集团及分子公司往来

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	10%	10%

2—3年	35%	35%
3年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

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定额结转成本，生产过程中产生的石墨粉、氧化硅碳等副产品不单独计算结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	3%	9.70-2.43
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
运输工具	9	3%	10.78
仪表仪器	10	3%	9.70

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司采用成本模式进行后续计量的固定资产资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立

于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先

估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证规定的年限	直线法
用电权	10 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

20、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，

减记的金额予以转回。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
其他税费	按照国家的有关具体规定计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	--------------------	--------------------

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
吉林炭 素进出 口公司	全资	吉林市 和平街 9号	贸易	5,000.0 0			5,000.0 0	100%	100%	是			
吉林市 松江炭 素有限 责任公 司	全资	吉林市 昌邑区 新村街 13号	制造	15,863. 00			15,863. 00	100%	100%	是			
吉林市 神舟炭 纤维有 限责任 公司	全资	吉林市 和平街 9号	制造	879.00			879.00	100%	100%	是			
吉林市 高科特 种炭素 材料有 限责任 公司	全资	吉林高 新创业 园A座 412号	制造	209.00			209.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,493.60	--	--	1,217.60
人民币	--	--	1,493.60	--	--	1,217.60

银行存款：	--	--	69,372,260.23	--	--	64,553,639.83
人民币	--	--	61,374,670.26	--	--	56,488,084.74
美元	1,294,398.08	6.18	7,997,589.97	1,283,200.18	6.29	8,065,555.09
其他货币资金：	--	--	2,702,347.19	--	--	12,588,621.75
人民币	--	--	2,702,347.19	--	--	12,588,621.75
合计	--	--	72,076,101.02	--	--	77,143,479.18

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,081,862.07	67,443,487.75
商业承兑汇票	1,000,000.00	2,900,000.00
合计	46,081,862.07	70,343,487.75

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宝山钢铁股份有限公司	2013年03月21日	2013年09月21日	9,000,000.00	购买原材料
三门峡明珠电冶有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	5,000,000.00	购买原材料
张家港沙景钢铁有限公司	2013年03月12日	2013年09月12日	4,000,000.00	购买原材料
本钢板材股份有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	3,267,901.73	购买原材料
湖南智业冶金材料有限公司	2013年04月18日	2013年10月18日	3,000,000.00	购买原材料
合计	--	--	24,267,901.73	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	166,204,830.96	33.14%	61,733,567.68	32.23%	129,254,428.32	28.65%	56,867,836.35	30.32%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	319,886,956.85	63.79%	129,827,890.67	67.77%	297,946,383.70	66.03%	130,697,007.33	69.68%
关联组合	15,418,534.87	3.07%	0.00	0%	24,022,686.77	5.32%	0.00	0%
组合小计	335,305,491.72	66.86%	129,827,890.67	67.77%	321,969,070.47	71.35%	130,697,007.33	69.68%
合计	501,510,322.68	--	191,561,458.35	--	451,223,498.79	--	187,564,843.68	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
通化钢铁股份有限公司	15,150,755.36	12,109,388.72	79.93%	按照可收回性
山东西王特钢有限公司	12,580,592.54	664,181.72	5.28%	按照可收回性
山东泰山钢铁集团有限公司	11,771,749.81	4,063,655.28	34.52%	按照可收回性
南京钢铁股份有限公司	11,305,308.08	719,087.69	6.36%	按照可收回性
SEA WATER	9,677,026.11	9,677,026.11	100%	按照可收回性
张家港浦项不锈钢有限公司	8,974,457.61	179,489.15	2%	按照可收回性
抚顺钢厂	8,780,673.99	8,780,673.99	100%	按照可收回性
本钢特钢公司	8,051,159.06	8,051,159.06	100%	按照可收回性
贵阳市工业供销公司	7,924,833.08	7,924,833.08	100%	按照可收回性
山东魏桥铝电有限公司	7,506,778.76	150,135.57	2%	按照可收回性
洛阳中重铸锻有限责任公司	7,089,618.38	1,649,329.12	23.26%	按照可收回性

太原重工股份有限公司	6,845,761.68	3,250,467.73	47.48%	按照可收回性
旭日精密炭素（大连）有限公司	6,144,954.60	122,899.07	2%	按照可收回性
长沙智业冶金材料有限公司	6,078,125.97	121,562.52	2%	按照可收回性
INTERMINERALS INTERNATIONAL	6,017,830.84	120,356.62	2%	按照可收回性
二重集团(德阳)重型装备（股份）有限责任公司	5,863,971.96	2,169,727.75	37%	按照可收回性
宝山钢铁股份有限公司	5,425,705.30	108,514.11	2%	按照可收回性
CERAMARK TECHNOLOGY INC.	5,387,890.35	107,757.81	2%	按照可收回性
上海重型机器厂有限公司	5,371,416.46	1,063,345.44	19.8%	按照可收回性
常熟市新常钢贸易有限公司	5,183,960.83	493,196.37	9.51%	按照可收回性
河北钢铁集团燕山钢铁有限公司	5,072,260.19	206,780.77	4.08%	按照可收回性
合计	166,204,830.96	61,733,567.68	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	174,996,850.85	54.71%	3,499,937.02	150,460,507.14	50.5%	3,009,210.17
1至2年	17,324,803.19	5.42%	1,732,480.32	17,822,560.11	5.98%	1,782,255.97
2至3年	4,568,968.46	1.43%	1,599,138.98	5,781,192.70	1.94%	2,023,417.44
3至4年	3,408,943.21	1.07%	3,408,943.21	8,875,321.15	2.98%	8,875,321.15
4至5年	4,443,010.98	1.39%	4,443,010.98	7,025,755.40	2.36%	7,025,755.40
5年以上	115,144,380.16	36%	115,144,380.16	107,981,047.20	36.24%	107,981,047.20
合计	319,886,956.85	--	129,827,890.67	297,946,383.70	--	130,697,007.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
通化钢铁股份有限公司	非关联方	15,150,755.36	0-5 年	3.02%
山东西王特钢有限公司	非关联方	12,580,592.54	0-2 年	2.51%
山东泰山钢铁集团有限公司	非关联方	11,771,749.81	0-5 年	2.35%
南京钢铁股份有限公司	非关联方	11,305,308.08	0-5 年	2.25%
SEA WATER	非关联方	9,677,026.11	5 年以上	1.93%
合计	--	60,485,431.90	--	12.06%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
中钢德国有限公司	同受中钢集团控制	5,699,035.22	1.14%
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同受中钢集团控制	5,111,019.30	1.02%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	同受中钢集团控制	4,499,826.95	0.9%
中钢集团衡阳重机有限公司	同受中钢集团控制	46,481.25	0.01%
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	同受中钢集团控制	38,827.50	0.01%
中钢集团西安重机有限公司	同受中钢集团控制	23,344.65	0%
合计	--	15,418,534.87	3.08%

(5) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	97,564,901.95	62.03%	97,564,901.95	69.38%	97,230,426.67	66.76%	97,230,426.67	68.76%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	53,303,535.46	33.89%	38,405,041.96	27.31%	41,335,318.94	28.38%	39,501,843.23	27.94%
关联组合	1,745,648.66	1.11%	0.00	0%	2,097,173.80	1.44%	0.00	0%
组合小计	55,049,184.12	35%	38,405,041.96	27.31%	43,432,492.74	29.82%	39,501,843.23	27.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,663,671.10	2.97%	4,663,671.10	3.31%	4,984,544.86	3.42%	4,664,688.34	3.3%
合计	157,277,757.17	--	140,633,615.01	--	145,647,464.27	--	141,396,958.24	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
吉林松江炭素厂	37,219,157.60	37,219,157.60	100%	资不抵债
吉林市松江异型石墨材料厂	33,672,451.15	33,672,451.15	100%	资不抵债
吉林市松江石墨设备厂	13,935,483.25	13,935,483.25	100%	5年以上
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95	100%	5年以上

合计	97,564,901.95	97,564,901.95	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	15,135,759.33	28.4%	302,715.18	1,824,969.31	4.42%	36,499.39
1 至 2 年	70,000.00	0.13%	7,000.00	50,000.00	0.12%	5,000.00
2 至 3 年	3,768.23	0.01%	1,318.88	8.91		3.12
3 至 4 年	48,760.87	0.09%	48,760.87	65,264.74	0.16%	65,264.74
4 至 5 年	12,744.55	0.02%	12,744.55	955,467.76	2.31%	955,467.76
5 年以上	38,032,502.48	71.35%	38,032,502.48	38,439,608.22	92.99%	38,439,608.22
合计	53,303,535.46	--	38,405,041.96	41,335,318.94	--	39,501,843.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林市永强除尘设备厂	2,186,116.27	2,186,116.27	100%	停产多年
吉林市昌达特种石墨厂	1,752,858.27	1,752,858.27	100%	停产多年
吉林市恒达冶金炉料厂	502,609.98	502,609.98	100%	停产多年
吉林市兰天服装厂	222,086.58	222,086.58	100%	停产多年
合计	4,663,671.10	4,663,671.10	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
吉林松江炭素厂	非关联方	37,219,157.60	5年以上	23.66%
吉林市松江异型石墨材料厂	非关联方	33,672,451.15	5年以上	21.41%
吉林市松江石墨设备厂	非关联方	13,935,483.25	5年以上	8.86%
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	同受关键管理人员影响	12,737,809.95	5年以上	8.1%
长春岩棉厂	非关联方	4,650,245.31	5年以上	2.96%
合计	--	102,215,147.26	--	64.99%

（4）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	同受关键管理人员影响	12,737,809.95	8.1%
上海碳素有限公司	同受关键管理人员影响	1,714,648.66	1.09%
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同受中钢集团控制	31,000.00	0.02%
合计	--	14,483,458.61	9.21%

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	19,631,332.08	100%	8,867,308.58	100%
合计	19,631,332.08	--	8,867,308.58	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	非关联方	12,219,011.32	1年以内	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	2,603,213.52	1年以内	未到结算期
北京西玛通科技有限公司	非关联方	918,571.00	1年以内	未到结算期
本钢板材股份有限公司结算中心	非关联方	913,070.90	1年以内	未到结算期
吉林省电力有限公司长春供电公司	非关联方	885,561.80	1年以内	未到结算期
合计	--	17,539,428.54	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,584,245.60	5,160,229.48	193,424,016.12	223,552,386.23	5,160,229.48	218,392,156.75
在产品	811,350,019.10	17,019,389.95	794,330,629.15	839,050,793.27	2,944,269.68	836,106,523.59
库存商品	192,465,916.35	11,271,695.18	181,194,221.17	211,262,158.30	3,849,751.77	207,412,406.53
合计	1,202,400,181.05	33,451,314.61	1,168,948,866.44	1,273,865,337.80	11,954,250.93	1,261,911,086.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,160,229.48				5,160,229.48
在产品	2,944,269.68	17,019,389.95		2,944,269.68	17,019,389.95
库存商品	3,849,751.77	10,160,824.42		2,738,881.01	11,271,695.18
合计	11,954,250.93	27,180,214.37		5,683,150.69	33,451,314.61

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	存货成本高于其可变现净值		
库存商品	存货成本高于其可变现净值		
在产品	存货成本高于其可变现净值		

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,115,883.66	3,189,662.25
多缴纳城建税		
多缴纳企业所得税		111,151.62
合计	1,115,883.66	3,300,813.87

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	17,539,200.00	51,476,130.10
合计	17,539,200.00	51,476,130.10

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

本公司的可供出售金融资产为持有东北证券股份有限公司的股票，期末以东北证券股份有限公司2013年6月28日的收盘价作为计算公允价值的依据。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
中钢集团江城碳纤维有限公司	30%	30%	306,694,833.56	214,914,336.30	91,780,497.26	6,896,565.67	-25,493,182.96

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中钢集团江城碳纤维有限公司	权益法	15,000,000.00	35,126,378.37	-7,592,229.19	27,534,149.18	30%	30%				
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	0.19%	0.19%				
合计	--	16,500,000.00	36,626,378.37	-7,592,229.19	29,034,149.18	--	--	--			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,658,171,334.23		1,296,326.46	220,000.00	1,659,247,660.69
其中：房屋及建筑物	495,445,768.75				495,445,768.75
动力设备	137,530,417.91		332,457.83		137,862,875.74
传导设备	80,438,542.05				80,438,542.05
工作机器	620,579,445.18		285,049.78	220,000.00	620,644,494.96
运输设备	38,327,007.21		231,324.79		38,558,332.00
仪器仪表	31,019,854.26		447,494.06		31,467,348.32
工业炉	254,830,298.87				254,830,298.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,058,322,137.55	31,294,775.36		213,400.00	1,089,403,512.91
其中：房屋及建筑物	237,467,158.50	6,091,996.24			243,559,154.74
动力设备	106,481,553.61	2,497,390.39			108,978,944.00
传导设备	24,077,450.37	1,487,646.26			25,565,096.63
工作机器	454,992,216.38	13,134,766.97		213,400.00	467,913,583.35
运输设备	26,263,219.01	1,479,598.67			27,742,817.68
仪器仪表	18,887,599.29	1,079,874.93			19,967,474.22
工业炉	190,152,940.39	5,523,501.90			195,676,442.29
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	599,849,196.68		--		569,844,147.78
其中：房屋及建筑物	257,978,610.25		--		251,886,614.04
动力设备	31,048,864.30		--		28,888,162.50
传导设备	56,361,091.68		--		54,873,445.41
工作机器	165,587,228.80		--		152,730,911.60
运输设备	12,063,788.20		--		10,705,561.62
仪器仪表	12,132,254.97		--		11,605,596.03
工业炉	64,677,358.48		--		59,153,856.58
四、减值准备合计	8,947,215.08		--		8,947,215.08
其中：房屋及建筑物	3,810,206.15		--		3,810,206.15
动力设备	1,828,477.00		--		1,828,477.00
传导设备	345,209.06		--		345,209.06
工作机器	2,945,038.36		--		2,945,038.36
运输设备	3,708.00		--		3,708.00
仪器仪表	14,576.51		--		14,576.51
工业炉			--		

五、固定资产账面价值合计	590,901,981.60	--	560,896,932.70
其中：房屋及建筑物	254,168,404.10	--	248,076,407.89
动力设备	29,220,387.30	--	27,059,685.50
传导设备	56,015,882.62	--	54,528,236.35
工作机器	162,642,190.44	--	149,785,873.24
运输设备	12,060,080.20	--	10,701,853.62
仪器仪表	12,117,678.46	--	11,591,019.52
工业炉	64,677,358.48	--	59,153,856.58

本期折旧额 31,294,775.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改工程及其他	1,255,421.06		1,255,421.06	759,658.49		759,658.49
合计	1,255,421.06		1,255,421.06	759,658.49		759,658.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
技改工程及其他	7,360,000.00	759,658.49	495,762.57			17.06%	17.06				自筹	1,255,421.06
合计	7,360,000.00	759,658.49	495,762.57			--	--			--	--	1,255,421.06

在建工程项目变动情况的说明

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,131,989.92	1,163,930.50	1,198,671.69	2,097,248.73
合计	2,131,989.92	1,163,930.50	1,198,671.69	2,097,248.73

工程物资的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	96,444,304.47			96,444,304.47
其中：土地使用权	95,724,304.47			95,724,304.47
用电权	720,000.00			720,000.00
二、累计摊销合计	19,101,925.04	1,074,634.56		20,176,559.60
其中：土地使用权	18,381,925.04	1,074,634.56		19,456,559.60
用电权	720,000.00			720,000.00

三、无形资产账面净值合计	77,342,379.43	-1,074,634.56		76,267,744.87
其中：土地使用权	77,342,379.43			76,267,744.87
用电权				
其中：土地使用权				
用电权				
无形资产账面价值合计	77,342,379.43	-1,074,634.56		76,267,744.87
其中：土地使用权				
用电权				

本期摊销额 1,074,634.56 元。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
清雪费用	661,200.00		110,200.00		551,000.00	
合计	661,200.00		110,200.00		551,000.00	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,559,340.50	10,513,107.71
小计	3,559,340.50	10,513,107.71

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	374,593,603.05	349,863,267.93
可抵扣亏损	315,516,566.22	211,968,803.35
合计	690,110,169.27	561,832,071.28

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税负债	3,559,340.50		10,513,107.71	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	328,961,801.92	3,233,271.44			332,195,073.36
二、存货跌价准备	11,954,250.93	27,180,214.37		5,683,150.69	33,451,314.61
七、固定资产减值准备	8,947,215.08				8,947,215.08
合计	349,863,267.93	30,413,485.81		5,683,150.69	374,593,603.05

资产减值明细情况的说明

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款	970,000,000.00	992,305,167.62
抵押、保证借款	109,714,798.75	295,000,000.00
信托借款	100,000,000.00	
合计	1,379,714,798.75	1,287,305,167.62

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 30,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

本期以房屋建筑物、传导设备、工业炉、工作机器、仪器仪表、动力设备等固定资产作为抵押物，向中国农业银行吉林市分行江北支行取得抵押借款 200,000,000.00 元，向中国进出口银行黑龙江分行取得抵押借款 109,714,798.75 元。

本公司的保证借款均由控股股东中钢集团提供担保。

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	197,904,626.92	219,135,978.26
合计	197,904,626.92	219,135,978.26

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因	报表日后是否已归还
-------	----	-------	--------	-----------

鞍山供销公司财会处	1,185,707.91	货款	尚未结算	否
山西焦化股份有限公司	698,551.34	货款	尚未结算	否
平罗翔龙工贸有限公司	680,673.50	货款	尚未结算	否
中国石油抚顺石化公司	477,500.33	货款	尚未结算	否
松炭包装材料厂	339,024.40	货款	尚未结算	否
奉节县华电煤业有限公司	330,480.00	货款	尚未结算	否
吉林省汽车贸易中心	326,623.00	货款	尚未结算	否
西林钢铁集团有限公司	320,007.16	货款	尚未结算	否
鞍山市立山区园艺五金化工经 销处	313,451.45	货款	尚未结算	否
合计	4,672,019.09			

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	27,838,286.33	28,176,213.69
合计	27,838,286.33	28,176,213.69

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容	未结转的原因
无锡华润制钢有限公司	694,070.11	货款	尚未结算
沈阳化工机械厂	570,000.00	货款	尚未结算
日照市钢材配送中心	500,000.00	货款	尚未结算
大连丹洋国际物流有限公司	500,000.00	货款	尚未结算
拓盾国际货运代理（大连）有限公司	500,000.00	货款	尚未结算
合计	2,764,070.11		

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	3,099.32	65,025,624.21	65,025,624.21	3,099.32
二、职工福利费		8,543,790.49	8,543,790.49	0.00
三、社会保险费	4,707,851.25	23,295,634.53	18,695,381.03	9,308,104.75
其中：①医疗保险费	14,487.08	4,353,909.43	3,577,833.49	790,563.02

②基本养老保险费	4,054,664.29	14,036,356.44	11,197,085.77	6,893,934.96
③失业保险费	635,246.82	1,424,415.66	1,112,107.92	947,554.56
④工伤保险费	3,049.86	3,015,619.92	2,433,562.96	585,106.82
⑤生育保险费	403.20	465,333.08	374,790.89	90,945.39
四、住房公积金	2,045,990.90	5,757,424.99	5,546,042.99	2,257,372.90
六、其他	7,306,705.03	2,407,289.59	1,616,424.10	8,097,570.52
其中：①工会经费和职工教育经费	7,306,705.03	2,407,289.59	1,616,424.10	8,097,570.52
合计	14,063,646.50	105,029,763.81	99,427,262.82	19,666,147.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,097,570.52 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,860,375.76	2,523,129.44
营业税	21,500.76	30,464.90
企业所得税	3,129,576.35	2,057,371.31
个人所得税	71,343.06	-545.44
城市维护建设税	507,373.95	118,779.80
房产税	1,341,416.21	1,372,959.24
土地使用税	3,766,607.42	3,954,442.70
教育费附加	7,689,269.91	7,411,486.46
防洪基金	2,621,346.95	1,791,729.67
其他	2,254,395.22	3,405,308.83
合计	28,263,205.59	22,665,126.91

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,225,510.30	2,061,044.76
合计	1,225,510.30	2,061,044.76

应付利息说明

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	2,252,464.70	8,332,379.55
质保金	1,441,075.00	1,460,000.00
佣金	1,649,164.09	1,474,104.50
应付其他往来款项	42,375,876.44	40,188,158.16
合计	47,718,580.23	51,454,642.21

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国中钢集团公司	11,341,339.38	往来款	债权人未催收
常蕊	1,150,000.00	抵押金	尚未结算
中铁九局集团第二工程有限公司	1,051,976.00	工程款	尚未结算
大连中创炭素有限公司	641,376.90	往来款	尚未结算
北京正大建筑装饰工程公司	550,000.00	工程款	尚未结算
合计	14,734,692.28		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
吉林市亨昌炭素有限责任公司	6,193,779.08	往来款
茂县宇宫炭素有限公司	3,640,422.37	往来款
吉林炭素集团有限责任公司	2,629,272.81	往来款
吉林市兴达保护罩厂	1,586,757.04	往来款
东北金城建设股份有限公司	1,110,202.55	工程款
合计	15,160,433.85	

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技术中心创新能力专项拨款	1,550,000.00	1,700,000.00

污水综合治理工程专项拨款	6,478,750.07	6,656,250.05
环境治理专项资金补助	320,000.00	350,000.00
工业烟气治理	165,064.27	174,679.63
技术改造和结构调整专项资金（减亏增效）	620,000.00	680,000.00
专项经费		50,000.00
外经贸发展专项资金	1,730,769.29	1,807,692.35
石墨化工序节能减排信息系统专项资金		400,000.00
超高功率石墨电极技术改造专项拨款	693,333.33	800,000.00
新建新型除尘器	201,923.09	250,000.00
合计	11,759,840.05	12,868,622.03

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	282,899,000.00						282,899,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	343,429.57	5,716,403.72	4,783,023.99	1,276,809.30

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	546,624,340.43			546,624,340.43
其他资本公积	363,377,607.35		20,805,575.92	342,572,031.43
合计	910,001,947.78		20,805,575.92	889,196,371.86

资本公积说明

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,665,643.29			93,665,643.29
合计	93,665,643.29			93,665,643.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-485,778,515.03	--
调整后年初未分配利润	-485,778,515.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-176,820,897.28	--
期末未分配利润	-662,599,412.31	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	707,878,496.19	779,080,444.60
其他业务收入	15,676,174.54	19,229,808.33
营业成本	756,487,977.21	688,306,307.99

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	484,526,327.08	536,282,822.33	488,759,932.09	396,578,950.62
商业	223,352,169.11	211,810,021.32	290,320,512.51	278,692,721.25
合计	707,878,496.19	748,092,843.65	779,080,444.60	675,271,671.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石墨电极	669,532,663.84	713,592,970.46	721,146,910.65	625,214,415.54
电极糊	9,314,191.47	7,557,707.08	21,170,536.43	16,154,019.35
炭块	19,342,237.88	19,687,097.48	28,645,228.60	26,222,951.51
碳纤维	9,689,403.00	7,255,068.63	8,117,768.92	7,680,285.47
合计	707,878,496.19	748,092,843.65	779,080,444.60	675,271,671.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	514,933,737.42	565,898,748.33	526,893,335.31	433,338,643.58
境外	192,944,758.77	182,194,095.32	252,187,109.29	241,933,028.29
合计	707,878,496.19	748,092,843.65	779,080,444.60	675,271,671.87

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	34,279,240.89	4.74%
《REGIONRESURSY》	32,923,986.82	4.55%
长沙智业冶金材料有限公司	19,932,203.11	2.75%
Global metal & steel	18,398,533.40	2.54%
贵阳金阳黔森炭素销售有限公司	15,620,133.45	2.16%
合计	121,154,097.67	16.74%

营业收入的说明

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,874,433.43	3,720.00	
城市维护建设税	1,468,632.20	2,759,223.09	
教育费附加	1,052,617.05	1,970,873.67	
合计	4,395,682.68	4,733,816.76	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,930,749.37	15,558,424.76
工资	3,298,582.70	2,689,606.84
港杂费	1,855,487.63	2,481,359.80
佣金	1,903,000.59	2,680,319.42
装卸费	991,362.21	1,155,658.91
差旅费	1,983,677.92	1,111,862.51
业务招待费	1,231,853.35	917,267.59
社会及保险费	895,372.37	831,768.97
仓储费	347,226.14	335,532.90
其他	1,223,449.26	1,978,522.95
合计	30,660,761.54	29,740,324.65

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,761,836.23	14,675,093.41
税金	6,789,891.75	6,749,256.93
社会保险及公积金	6,350,626.84	5,911,562.17
劳务费	3,883,196.64	3,642,110.66
折旧费	2,776,678.45	2,679,732.21
职工福利费	1,791,125.09	2,047,705.15
办公费	1,197,760.07	1,006,203.10

修理维护费	10,862,744.04	14,642,250.11
无形资产摊销	1,074,634.56	1,074,634.55
差旅交通费	790,661.48	792,945.24
其他	11,449,344.60	11,380,169.95
合计	60,728,499.75	64,601,663.48

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,557,534.76	42,741,265.56
减：利息资本化	0.00	0.00
减：利息收入	-1,162,029.51	-1,269,178.11
承兑汇票贴息	2,156,795.99	2,606,632.76
汇兑损失	3,993,387.04	1,539,309.44
减：汇兑收益	-2,606,708.32	-811,694.31
手续费及其他	2,617,965.81	580,194.85
合计	48,556,945.77	45,386,530.19

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,647,954.89	-1,528,720.39
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,219,527.00	1,057,709.04
合计	28,571,572.11	-471,011.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

中钢集团江城碳纤维有限公司	-7,647,954.89	-1,528,720.39	公司投产后，成本费用上升，碳纤维价格急剧下降
合计	-7,647,954.89	-1,528,720.39	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,233,271.44	9,691,953.84
二、存货跌价损失	27,180,214.37	-259.80
合计	30,413,485.81	9,691,694.04

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,711,133.45	1,204,502.74	2,711,133.45
其他	101,918.26	215,637.43	101,918.26
合计	2,813,051.71	1,420,140.17	2,813,051.71

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
标准化战略专项补助经费	150,000.00	150,000.00	吉林省质量技术监督局标准化战略专项补助经费
新建二次焙烧窑	60,000.00	60,000.00	吉林省财政厅新建二次焙烧窑拨款
焙烧车间浸渍、二次含油废水治理项目	30,000.00	30,000.00	中钢集团污水综合治理工程专项拨款
工业烟气治理	9,615.36	9,615.36	吉林市环境保护局工业烟气治理拨款
污水治理	177,499.98	177,499.98	吉林市环境保护局污水治理拨款
协调发展促进资金	106,666.67		吉林省外经贸区域协调发展促进资金
增长奖励专项资金	76,923.06	76,923.06	吉林省财政厅预拨 2012 年稳增长奖

			励专项资金
增值税即征即退税金	1,518,963.40		吉林市国家税务局税收收入退还书
协调发展促进资金	48,076.91		吉林省外经贸区域协调发展促进资金使用管理实施细则
军品增值税退税	83,388.07	500,464.34	吉林市国家税务局税收收入退还书
污染源在线监控设施运维补助金		20,000.00	污染源在线监控设施运维补助金
财政厅协调发展资金		180,000.00	财政厅协调发展资金
专项经费	50,000.00		
石墨化工序节能减排信息系统专项资金	400,000.00		吉林省信息产业发展专项资金项目合同书
合计	2,711,133.45	1,204,502.74	--

营业外收入说明

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,600.00	6,600.00	6,600.00
其他	4,714.83	1,269,571.24	4,714.83
合计	11,314.83	1,269,571.24	11,314.83

营业外支出说明

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	505,524.24	717,859.36
合计	505,524.24	717,859.36

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-176,820,897.28	-45,188,385.96
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	39,000,443.40	1,170,613.53
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-215,821,340.68	-46,358,999.49

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0		
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	282,899,000.00	282,899,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	12	12
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	282,899,000.00	282,899,000.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.6250	-0.1597
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.7629	-0.1639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.6250	-0.1597

本公司不存在稀释因素。

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-496,800.00	13,979,048.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-124,200.00	3,494,762.21
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	20,488,701.62	
小计	-20,861,301.62	10,484,286.63
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	55,725.70	
小计	55,725.70	
合计	-20,805,575.92	10,484,286.63

其他综合收益说明

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收款项	4,906,715.68
政府补助拨款	0.00
利息	1,055,365.45
抵押金、保证金等	2,050,375.00
其他款项	7,105,797.32
合计	15,118,253.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	26,503.07
代垫款项	3,431,534.42
差旅费	2,904,728.78
业务招待费	1,752,370.04
抵押、保证金	2,256,643.00

办公费	1,517,089.99
咨询评估费	221,585.00
手续费	2,463,464.52
排污费	231,390.00
捐赠支出	0.00
往来及其他款项	2,461,234.22
合计	17,266,543.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收中国中钢集团公司借款	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
还中国中钢集团公司借款	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-176,820,897.28	-45,188,385.96
加：资产减值准备	30,413,485.81	9,691,694.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,294,775.36	28,722,548.46
无形资产摊销	1,074,634.56	1,074,634.55
长期待摊费用摊销	110,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,600.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	43,557,534.76	45,386,530.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,571,572.11	471,011.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,465,156.76	1,389,707.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,419,514.61	-34,056,740.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,565,245.05	-6,551,804.83
其他	933,379.73	
经营活动产生的现金流量净额	-91,521,462.07	939,194.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	72,076,101.02	230,069,101.11
减：现金的期初余额	77,143,479.18	58,051,399.31
现金及现金等价物净增加额	-5,067,378.16	172,017,701.80

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	72,076,101.02	77,143,479.18
其中：库存现金	1,493.60	2,297.73
可随时用于支付的银行存款	69,372,260.23	225,866,803.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,702,347.19	4,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	72,076,101.02	77,143,479.18

现金流量表补充资料的说明

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国中钢集团公司	实际控制人	全民所有制	北京市海淀区海淀大街8号	贾宝军	主营冶金资源开发、贸易物流、冶金装备和材料制造等	4,753,967,742.64	46.32%	46.32%	国务院国有资产监督管理委员会	100014493

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
吉林炭素进出口公司	控股子公司	有限责任	吉林市和平街9号	朱国斌	贸易	50,000,000.00	100%	100%	12393063-8
吉林市松江炭素有限责任公司	控股子公司	有限责任	吉林市昌邑区新村街13号	姚伟川	制造	158,630,000.00	100%	100%	72677415-2
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	控股子公司	有限责任	吉林市和平街9号	张永明	制造	8,790,000.00	100%	100%	74457358-1
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	控股子公司	有限责任	吉林高新创业园A座412号	高江	制造	2,090,000.00	100%	100%	75930952-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
中钢集团 江城碳纤维有限公 司	有限责任	吉林经济技术 开发区	杨光	制造	50,000,000. 00	30%	30%	同受中钢集 团控制	682607722

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吉林炭素集团有限责任公司	同受关键管理人员影响	702201691
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	同受关键管理人员影响	124476713
吉林市吉炭工程有限责任公司	同受关键管理人员影响	244096897
上海碳素有限公司	同受关键管理人员影响	759572263
中钢集团上海碳素厂有限公司	同受中钢集团控制	133307006
中钢炉料有限公司	同受中钢集团控制	100008157
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同受中钢集团控制	105780461
中钢国际控股有限公司	同受中钢集团控制	132211619
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	同受中钢集团控制	702435463
中钢钢铁有限公司	同受中钢集团控制	710924216
中钢科技上海有限公司	同受中钢集团控制	710933518
中钢德国有限公司	同受中钢集团控制	10001002X
中钢集团辽宁有限公司	同受中钢集团控制	782467739
中钢集团吉林机电设备有限公司	同受中钢集团控制	724885406
中钢集团上海有限公司	同受中钢集团控制	132201330
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	同受中钢集团控制	724665200
中钢集团武汉安环院华安设计工程有限公司	同受中钢集团控制	70716915X
中钢集团西安重机有限公司	同受中钢集团控制	220523479
中国中钢股份有限公司	同受中钢集团控制	710935337
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同受中钢集团控制	241446388
东悦投资有限公司	同受中钢集团控制	100010011
中钢集团衡阳重机有限公司	同受中钢集团控制	790318725
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	同受中钢集团控制	185118039

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	
------------------	--------	--

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
吉林市吉炭工程有限责任公司	备品备件	市场定价	551,378.29	1.52%	914,739.92	0.21%
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	原材料	市场定价	4,246,562.75	0.92%	21,751,467.69	4.92%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	原材料	市场定价	1,472,243.89	0.32%	3,422,708.60	0.77%
上海碳素有限公司	炭素制品	市场定价			393,589.74	0.09%
中钢国际控股有限公司	原材料	市场定价	31,134,188.54	6.71%	4,762,648.77	1.08%
东悦投资有限公司	原材料	市场定价			32,338,061.28	7.32%
中钢集团江城碳纤维有限公司	原丝	市场定价	54,615.40	0.01%	860,779.75	0.19%
吉林市吉炭工程有限责任公司	修理劳务	市场定价	2,796,000.00	25.74%	2,816,298.88	37.28%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中钢德国有限公司	炭素制品	市场定价	4,045,913.55	0.56%	20,053,210.44	2.51%
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	炭素制品	市场定价	2,191,378.13	0.3%	2,280,447.86	0.29%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	炭素制品	市场定价	3,950,695.81	0.55%	6,920,838.03	0.87%
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	炭素制品	市场定价			289,596.15	0.04%

吉林市吉炭工程有限责任公司	炭素制品	市场定价	2,012,463.61	0.28%	1,993,313.33	0.25%
中钢集团上海有限公司	炭素制品	市场定价			1,773,040.38	0.22%
中钢集团四川炭素有限公司	炭素制品	市场定价			178,632.48	0.02%
吉林炭素集团有限责任公司	辅助材料（水、电、汽）	市场定价	42,231.00	0.01%	45,908.92	0.01%
上海碳素有限公司	炭素制品	市场定价	4,158,844.28	0.57%	1,211,221.20	0.15%
中钢集团浙江有限公司	炭素制品	市场定价	1,739,500.01	0.24%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2013年05月03日	2014年05月02日	否
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2013年05月07日	2014年05月06日	否
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2013年05月09日	2014年05月08日	否
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2013年05月14日	2014年05月13日	否
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2013年05月16日	2014年05月15日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年05月30日	2014年05月29日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年10月30日	2013年10月30日	否
中国中钢集团公司	本公司	40,000,000.00	2013年05月16日	2013年11月15日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月23日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年09月27日	2013年09月25日	否
中国中钢集团公司	本公司	30,000,000.00	2012年09月29日	2013年09月27日	否
中国中钢集团公司	本公司	20,000,000.00	2012年10月08日	2013年09月27日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年04月08日	2013年08月07日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年04月08日	2013年08月14日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年04月15日	2013年08月21日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年04月15日	2013年08月28日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年04月25日	2014年04月22日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年04月25日	2014年04月15日	否
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2013年06月27日	2014年06月26日	否

中国中钢集团公司	本公司	30,000,000.00	2013年01月25日	2013年07月01日	否
中国中钢集团公司	本公司	85,000,000.00	2013年06月20日	2014年06月18日	否
中国中钢集团公司	本公司	4,000,000.00	2013年06月20日	2014年06月18日	否
中国中钢集团公司	本公司	40,000,000.00	2012年06月29日	2013年06月16日	是
中国中钢集团公司	本公司	5,139,633.70	2012年06月18日	2013年06月18日	是
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2012年05月24日	2013年05月02日	是
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2012年05月25日	2013年05月06日	是
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2012年05月29日	2013年05月08日	是
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2012年05月28日	2013年05月10日	是
中国中钢集团公司	本公司	60,000,000.00	2012年06月15日	2013年05月16日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年07月03日	2013年05月30日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年04月23日	2013年04月08日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年04月26日	2013年04月08日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年05月03日	2013年04月15日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年05月07日	2013年04月15日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年05月08日	2013年04月23日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年05月09日	2013年04月25日	是
中国中钢集团公司	本公司	50,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月25日	是
中国中钢集团公司	本公司	20,000,000.00	2012年03月01日	2013年02月26日	是

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国中钢集团公司	50,000,000.00	2013年03月13日	2013年03月28日	
中国中钢集团公司	50,000,000.00	2013年06月14日	2013年06月19日	
拆出				

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中钢德国有限公司	5,699,035.22		16,170,993.47	
应收账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	5,111,019.30		4,147,106.90	
应收账款	中钢集团吉林铁合金股份有限公司	4,499,826.95		3,275,933.00	
应收账款	中钢集团衡阳重机有限公司	46,481.25		46,481.25	
应收账款	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	38,827.50		338,827.50	
应收账款	中钢集团西安重机有限公司	23,344.65		43,344.65	
其他应收款	吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95	12,737,809.95	12,737,809.95
其他应收款	上海碳素有限公司	1,714,648.66		326,384.20	
其他应收款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	31,000.00		31,000.00	
其他应收款	中钢集团四川炭素有限公司			2,066,173.80	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中钢国际控股有限公司	11,609,685.03	69,373,002.84
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	24,808,749.35	28,834,370.95
应付账款	东悦投资有限公司		6,844,343.80
应付账款	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	147,434.00	147,434.00
应付账款	中钢集团吉林铁合金股份有限公司	84,421.37	
预收账款	中钢集团四川炭素有限公司		52,171.97
预收账款	中钢集团浙江有限公司	239,628.50	
其他应付款	中国中钢集团公司	11,341,339.38	11,341,339.38
其他应付款	吉林炭素集团有限责任公司	2,629,272.81	4,270,631.85
其他应付款	四川昭钢炭素有限公司	120,325.89	
其他应付款	吉林市吉炭工程有限责任公	6,569.31	3,629,799.23

	司		
其他应付款	中钢集团江城碳纤维有限公司		865,110.56
其他应付款	中钢集团上海碳素厂有限公司		86,040.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

不存在

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	51,476,130.10	859,200.00	20,861,301.62	0.00	17,539,200.00
金融资产小计	51,476,130.10	859,200.00	20,861,301.62	0.00	17,539,200.00
上述合计	51,476,130.10	859,200.00	20,861,301.62	0.00	17,539,200.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	138,977,129.06	36.3%	51,705,528.07	33.47%	113,265,607.17	32.45%	46,899,401.21	31.1%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	234,140,958.70	61.16%	102,776,329.93	66.53%	227,928,580.26	65.3%	103,921,389.41	68.9%
关联组合	9,719,499.65	2.54%		0%	7,839,257.30	2.25%		
组合小计	243,860,458.35	63.7%	102,776,329.93	66.53%	235,767,837.56	67.55%	103,921,389.41	68.9%
合计	382,837,587.41	--	154,481,858.00	--	349,033,444.73	--	150,820,790.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
通化钢铁股份有限公司	15,150,755.36	12,109,388.72	79.93%	根据可收回性
山东西王特钢有限公司	12,580,592.54	664,181.72	5.28%	根据可收回性

山东泰山钢铁集团有限公司	11,771,749.81	4,063,655.28	34.52%	根据可收回性
南京钢铁股份有限公司	11,305,308.08	719,087.69	6.36%	根据可收回性
张家港浦项不锈钢有限公司	8,974,457.61	179,489.15	2%	根据可收回性
抚顺钢厂	8,780,673.99	8,780,673.99	100%	根据可收回性
本钢特钢公司(刘海涛)	8,051,159.06	8,051,159.06	100%	根据可收回性
贵阳市工业供销公司	7,924,833.08	7,924,833.08	100%	根据可收回性
山东魏桥铝电有限公司	7,506,778.76	150,135.57	2%	根据可收回性
洛阳中重铸锻有限责任公司	7,089,618.38	1,649,329.12	23.26%	根据可收回性
太原重工股份有限公司	6,845,761.68	3,250,467.73	47.48%	根据可收回性
长沙智业冶金材料有限公司	6,078,125.97	121,562.52	2%	根据可收回性
二重集团(德阳)重型装备(股份)有限责任公司	5,863,971.96	2,169,727.75	37%	根据可收回性
宝山钢铁股份有限公司	5,425,705.30	108,514.11	2%	根据可收回性
上海重型机器厂有限公司	5,371,416.46	1,063,345.44	19.8%	根据可收回性
常熟市新常钢贸易有限公司	5,183,960.83	493,196.37	9.51%	根据可收回性
河北钢铁集团燕山钢铁有限公司	5,072,260.19	206,780.77	4.08%	根据可收回性
合计	138,977,129.06	51,705,528.07	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	115,785,419.25	49.45%	2,315,708.40	107,306,163.06	47.08%	2,146,123.29
1至2年	16,874,196.07	7.21%	1,687,419.61	17,084,852.99	7.5%	1,708,485.26
2至3年	4,166,371.46	1.78%	1,458,230.01	5,339,666.70	2.34%	1,868,883.35
3至4年	3,370,014.21	1.44%	3,370,014.21	8,875,321.15	3.89%	8,875,321.15
4至5年	4,443,010.98	1.9%	4,443,010.98	7,025,755.40	3.08%	7,025,755.40
5年以上	89,501,946.73	38.23%	89,501,946.73	82,296,820.96	36.11%	82,296,820.96
合计	234,140,958.70	--	102,776,329.93	227,928,580.26	--	103,921,389.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
通化钢铁股份有限公司	非关联方	15,150,755.36	0~5 年	3.96%
山东西王特钢有限公司	非关联方	12,580,592.54	0~2 年	3.29%
山东泰山钢铁集团有限公司	非关联方	11,771,749.81	0~5 年	3.07%
南京钢铁股份有限公司	非关联方	11,305,308.08	0~5 年	2.95%
张家港浦项不锈钢有限公司	非关联方	8,974,457.61	一年以内	2.34%
合计	--	59,782,863.40	--	15.61%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同受中钢集团控制	5,111,019.30	1.34%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	同受中钢集团控制	4,499,826.95	1.18%
中钢集团衡阳重机有限公司	同受中钢集团控制	46,481.25	0.01%
衡阳中钢重铸锻有限公司	同受中钢集团控制	38,827.50	0.01%
中钢集团西安重机有限公司	同受中钢集团控制	23,344.65	0.01%
合计	--	9,719,499.65	2.55%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	17,982,139.56	6.04%	17,982,139.56	41.67%	17,982,139.56	6.17%	17,982,139.56	40.63%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	39,953,576.95	13.42%	25,169,160.35	58.33%	28,093,676.95	9.64%	26,268,127.95	59.35%
关联组合	239,788,536.31	80.54%		0%	244,978,232.71	84.08%		0%
组合小计	279,742,113.26	93.96%	25,169,160.35	58.33%	273,071,909.66	93.72%	26,268,127.95	59.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					326,384.20	0.11%	6,527.68	0.02%
合计	297,724,252.82	--	43,151,299.91	--	291,380,433.42	--	44,256,795.19	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95	100%	5年以上
吉林市松江异型石墨材料厂	5,244,329.61	5,244,329.61	100%	资不抵债
合计	17,982,139.56	17,982,139.56	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计		15,019,354.33%	37.59	300,387.08	1,816,880.83%	6.47

1至2年		70,000 %	0.18	7,000.00	50,000 %	0.18
2至3年		3,768.2 3%	0.01	1,318.88	8.91%	
3至4年	48,760.87	0.12%	48,760.87	65,264.74	0.23%	65,264.74
4至5年	12,744.55	0.03%	12,744.55	16,213.44	0.06%	16,213.44
5年以上	24,798,948.97	62.07%	24,798,948.97	26,145,309.03	93.06%	26,145,309.03
合计	39,953,576.95	--	25,169,160.35	28,093,676.95	--	26,268,127.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
吉林市松江炭素有限责任公司	子公司	211,965,131.90	1年以下	71.2%
吉炭进出口公司	子公司	13,794,348.41	1年以下	4.63%
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	同受关键管理人员影响	12,737,809.95	5年以上	4.28%
吉林市高科特种炭素材料有限公司	子公司	7,268,689.18	1年以下	2.44%
吉林市松江异型石墨材料厂	非关联方	5,244,329.61	5年以上	1.76%
合计	--	251,010,309.05	--	84.31%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
吉林市松江炭素有限责任公司	子公司	211,965,131.90	71.2%
吉林炭素进出口公司	子公司	13,794,348.41	4.63%

吉林炭素集团有限责任公司 供销公司	同受关键管理人员影响	12,737,809.95	4.28%
吉林市高科特种炭素材料有 限责任公司	子公司	7,268,689.18	2.44%
吉林市神舟炭纤维有限责任 公司	子公司	5,014,718.16	1.68%
上海碳素有限公司	同受关键管理人员影响	1,714,648.66	0.58%
中钢集团洛阳耐火材料	同受中钢集团控制		
研究院有限公司	同受关键管理人员影响	31,000.00	0.01%
合计	--	252,526,346.26	84.82%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
吉林市松 江炭素有 限责任公 司	成本法	148,674,3 05.03	148,674,3 05.03		148,674,3 05.03	97.26%	100%				
吉林炭素 进出口公 司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	97.26%				
吉林市神 舟炭纤维 有限责任 公司	成本法	6,428,981 .18	6,428,981 .18		6,428,981 .18	94.31%	94.31%				
吉林市高 科特种炭 素材料有 限责任公 司	成本法	1,292,060 .82	1,292,060 .82		1,292,060 .82	61.72%	61.72%				
中钢集团 江城碳纤 维有限公 司	权益法	15,000,00 0.00	35,126,37 8.37	-7,592,22 9.19	27,534,14 9.18	30%	30%				

中钢集团 吉林铁合 金股份有 限公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	0.19%	0.19%				
合计	--	222,895,3 47.03	243,021,7 25.40	-7,592,22 9.19	235,429,4 96.21	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	653,981,097.42	728,790,028.20
其他业务收入	84,617,862.22	82,303,954.44
合计	738,598,959.64	811,093,982.64
营业成本	783,737,855.53	719,371,595.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	653,981,097.42	710,807,980.12	728,790,028.20	641,512,542.61
合计	653,981,097.42	710,807,980.12	728,790,028.20	641,512,542.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石墨电极	625,303,257.98	683,543,108.24	679,605,178.57	599,135,571.75
电极糊	9,335,601.56	7,577,774.40	20,539,621.03	16,154,019.35
炭块	19,342,237.88	19,687,097.48	28,645,228.60	26,222,951.51
合计	653,981,097.42	710,807,980.12	728,790,028.20	641,512,542.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	653,981,097.42	710,807,980.12	728,790,028.20	641,512,542.61
合计	653,981,097.42	710,807,980.12	728,790,028.20	641,512,542.61

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	34,279,240.89	4.64%
长沙智业冶金材料有限公司	19,932,203.11	2.7%
贵阳金阳黔森炭素销售有限公司	15,620,133.45	2.11%
上海东大冶金炉料有限公司	13,909,842.85	1.88%
山东魏桥铝电有限公司	10,896,236.24	1.48%
合计	94,637,656.54	12.81%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,647,954.89	-1,528,720.39
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,219,527.00	1,057,709.04
合计	28,571,572.11	-471,011.35

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中钢集团江城碳纤维有限公司	-7,647,954.89	-1,528,720.39	公司投产后，成本费用上升，碳纤维价格急剧下降
合计	-7,647,954.89	-1,528,720.39	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-162,162,976.71	-42,621,211.04
加：资产减值准备	26,757,246.49	9,062,801.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,230,654.26	25,606,240.88
无形资产摊销	1,074,634.56	1,074,634.55
长期待摊费用摊销	110,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	6,600.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	43,146,493.50	44,950,301.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-28,571,572.11	471,011.35
存货的减少（增加以“—”号填列）	53,663,462.28	10,831,510.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,082,408.68	-48,577,984.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-20,192,682.29	-6,401,760.77
其他	602,175.17	
经营活动产生的现金流量净额	-85,418,173.53	-5,604,455.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	65,173,213.66	211,344,813.46
减：现金的期初余额	60,150,044.37	46,052,954.69
现金及现金等价物净增加额	5,023,169.29	165,291,858.77

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,600.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,711,133.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	36,219,527.00	

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	97,203.43	
减：所得税影响额	20,820.48	
合计	39,000,443.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-176,820,897.28	-45,188,385.96	604,438,412.14	801,131,505.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-176,820,897.28	-45,188,385.96	604,438,412.14	801,131,505.61
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.16%	-0.63	-0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.71%	-0.76	-0.76

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额46,081,862.07元，较期初下降34.49%，主要是本期以应收票据支付了原料款。

(2) 预付账款期末余额19,631,332.08元，较期初增长121.39%，主要是期末预付原料款增加所致。

(3) 其他应收款期末余额16,644,142.16元，较期初增长291.58%，应收往来款项增加所致。

(4) 其他流动资产期末余额1,115,883.66元，较期初下降66.19%，主要是本期期末待抵扣进项税减少所致。

(5) 可供出售金融资产期末余额17,539,200.00元，较期初下降65.93%，，主要是本期出售东北证券股票及可供出售金融资产公允价值变动影响。

(6) 在建工程期末余额1,255,421.06元，较期初增长65.26%，主要是本期增加新开工工程。

(7) 应付职工薪酬期末余额19,666,147.49元，较上期末增长39.84%，主要是尚未支付社会保险费增加所致。

(8) 应付利息期末余额1,225,510.30元，较期初下降40.54%，，主要是由于期末尚未支付的银行借款利息减少所致。

(9) 递延所得税负债期末余额3,559,340.50元，较期初下降66.14%，系受本期出售东北证券股票及可供出售金融资产公允价值变动影响。

(10) 未分配利润期末余额-662,599,412.31元，较期初下降36.40%，主要是本期公司产品价格及销售数量下降造成销售收入减少，而原料价格和动力成本上涨造成单位成本上升，导致本期亏损额较大。

(11) 资产减值损失本期发生额30,413,485.81元，较上期增长213.81%，主要是本期由于公司下游钢铁企业行业状况萎缩，还款困难，同时由于公司产品销售价格的下滑，本公司分别对应收款项和存货计提减值损失3,233,271.44元和27,180,214.37元。

(12) 投资收益本期发生额28,571,572.11元，较上期增长6,166.01%，主要是本期出售东北证券股票产生收益。

(13) 营业外收入本期发生额2,813,051.71元，较上期增长98.08%，主要是本期政府补助比上期增加1,506,630.71元。

(14) 营业外支出本期发生额11,314.83元，较上期下降99.11%，主要是本公司本期将以前年度在营业外支出核算的防洪基金调整至管理费用核算。