

**东新电碳股份有限公司**

**600691**

**2011 年半年度报告**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 2  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 4  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 5  |
| 五、 董事会报告 .....         | 5  |
| 六、 重要事项 .....          | 7  |
| 七、 财务会计报告 .....        | 10 |
| 八、 备查文件目录 .....        | 75 |

**一、重要提示**

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 徐若然     | 董事      | 因公出差     | 刘平     |
| 宋和平     | 董事      | 因公出差     | 罗媛     |
| 魏建平     | 独立董事    | 因公出差     | 李昌荣    |

(三) 信永中和会计师事务所为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 刘平  |
| 主管会计工作负责人姓名       | 何瑰  |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 杨俊丽 |

公司负责人刘平、主管会计工作负责人何瑰及会计机构负责人（会计主管人员）杨俊丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

|             |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 东新电碳股份有限公司                        |
| 公司的法定中文名称缩写 | 东新电碳                              |
| 公司的法定英文名称   | DONGXIN ELECTRICAL CARBON CO.,LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | DONGXIN                           |
| 公司法定代表人     | 刘平                                |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书        | 证券事务代表                |
|------|--------------|-----------------------|
| 姓名   | 刘平           | 王立君                   |
| 联系地址 | 成都市洗面桥街 25 号 | 四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号 |
| 电话   | 0813-2606903 | 0813-2606903          |

|      |                       |                 |
|------|-----------------------|-----------------|
| 传真   | 0813-2606903          | 0813-2606903    |
| 电子信箱 | gezhiping4321@163.com | lj_wang@163.com |

## (三) 基本情况简介

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 注册地址      | 四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 643000                |
| 办公地址      | 四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 643000                |
| 公司国际互联网网址 | \                     |
| 电子信箱      | \                     |

## (四) 信息披露及备置地点

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 上海证券报          |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室       |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |        |        |         |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称   | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | *ST 东碳 | 600691 | ST 东碳   |

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                        | 本报告期末           | 上年度期末           | 本报告期末比上年度<br>期末增减(%) |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 总资产                    | 92,502,191.57   | 104,653,001.09  | -11.61               |
| 所有者权益(或股东权益)           | -147,352,367.70 | -124,154,499.26 | 不适用                  |
|                        | 报告期(1—6 月)      | 上年同期            | 本报告期比上年同期<br>增减(%)   |
| 营业利润                   | -18,056,306.86  | -15,109,439.25  | 不适用                  |
| 利润总额                   | -23,197,868.44  | -15,160,633.51  | 不适用                  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -23,197,868.44  | -15,160,633.51  | 不适用                  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -18,056,306.86  | -15,109,439.25  | 不适用                  |
| 基本每股收益(元)              | -0.2026         | -0.1324         | 不适用                  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | -0.1577         | -0.132          | 不适用                  |
| 稀释每股收益(元)              | -0.2026         | -0.1324         | 不适用                  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -6,409,088.88   | -1,516,783.30   | 不适用                  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | -0.0560         | -0.0132         | 不适用                  |

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目           | 金额            | 说明        |
|--------------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益          | -5,571.98     |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,135,989.60 | 税收及电费滞纳金等 |
| 合计                 | -5,141,561.58 |           |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |         |         |            | 7,103 户 |             |               |
|----------------|---------|---------|------------|---------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况      |         |         |            |         |             |               |
| 股东名称           | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数       | 报告期内增减  | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量    |
| 四川香凤企业有限公司     | 境内非国有法人 |         | 32,714,028 |         | 32,714,028  | 冻结 32,714,028 |
| 中行四川分行国际信托投资公司 | 国有法人    |         | 2,400,000  |         |             | 未知            |
| 四川省信托投资公司      | 国有法人    |         | 2,000,000  |         |             | 未知            |
| 安同良            | 境内自然人   |         | 1,100,000  |         |             | 未知            |
| 惠州市香江置业有限公司    | 未知      |         | 752,487    |         |             | 未知            |
| 李同庆            | 境内自然人   |         | 752,474    |         |             | 未知            |
| 黄小桃            | 境内自然人   |         | 738,200    |         |             | 未知            |
| 中国人民保险公司自贡市支公司 | 国有法人    |         | 712,000    |         |             | 未知            |
| 卢艳红            | 境内自然人   |         | 692,805    |         |             | 未知            |
| 赵丽             | 境内自然人   |         | 692,262    |         |             | 未知            |

| 前十名无限售条件股东持股情况 |              |                  |
|----------------|--------------|------------------|
| 股东名称           | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量          |
| 中行四川分行国际信托投资公司 | 2,400,000    | 人民币普通股 2,400,000 |
| 四川省信托投资公司      | 2,000,000    | 人民币普通股 2,000,000 |
| 安同良            | 1,100,000    | 人民币普通股 1,100,000 |
| 惠州市香江置业有限公司    | 752,487      | 人民币普通股 752,487   |
| 李同庆            | 752,474      | 人民币普通股 752,474   |
| 黄小桃            | 738,200      | 人民币普通股 738,200   |
| 中国人民保险公司自贡市支公司 | 712,000      | 人民币普通股 712,000   |
| 卢艳红            | 692,805      | 人民币普通股 692,805   |
| 赵丽             | 692,262      | 人民币普通股 692,262   |
| 吴耀             | 660,490      | 人民币普通股 660,490   |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件  |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|-------|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |       |
| 1  | 四川香凤企业有限公司   | 32,714,028   |                | 0           | 冻结未解禁 |
| 2  | 武汉利德电器技术开发公司 | 120,000      |                | 0           | 冻结未解禁 |

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 1 月 21 日,公司 2011 年第一次临时股东大会批准聘任陈斌、赖永田为公司第七届董事会董事。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

## 1、报告期内公司总体经营情况:

报告期内,电碳行业市场趋势总体向好,国内市场竞争激烈、无序。

2011 年上半年,公司基本面没有大的改变,管理层仍以配合相关方做好重组工作和保持企业持续经营能力作为根本任务,以稳定为纲、生产经营为中心,努力协调内外部关系。在政

府的扶持下，公司完成了家属区“工改民”气、电改造，为公司运营减轻了部份负担。

2、报告期内，公司所处行业和经营范围未发生变化。公司属非金属矿物制品业，公司经营的主要产品有：电碳-石墨制品、机械密封件制品、粉末冶金制品。

公司上半年完成工业总产值 1761 万元（不含凯迪），较去年同期上升 3%，主营收入 1672.78 万元，较去年周期增长 1.17%，净利润-2319.79 万元，较去年增亏 803.73 万元。主要原因：

①公司控股子公司自贡东新电碳有限责任公司投入产出加大，工业总产值较去年同期上升 2%。

②公司控股子公司自贡金峰房地产有限公司工业总产值较去年同期上升 8%。

③公司控股子公司自贡粉末冶金有限责任公司有成都忠苇房地产开发有限公司因流动资金及自身产品结构原因，目前只能维持简单再生产。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入          | 营业成本          | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| 分产品     |               |               |           |                |                |                  |
| 电碳制品    | 9,484,815.06  | 7,724,762.64  | 18.56     | 27.42          | -2.69          | 增加 25.20 个百分点    |
| 机械密封    | 438,560.59    | 415,042.15    | 5.36      | 43.08          | -89.71         | 减少 26.45 个百分点    |
| 冶金粉末制品  | 6,163,662.75  | 5,145,613.62  | 16.52     | 4.19           | 1,403.99       | 增加 28.14 个百分点    |
| 合计      | 16,087,038.40 | 13,285,418.41 | 17.42     | 17.71          | 7.88           | 增加 7.53 个百分点     |

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入          | 营业收入比上年增减(%) |
|----|---------------|--------------|
| 国内 | 15,878,389.26 | 17.79        |
| 国外 | 208,649.14    | 12.19        |
| 合计 | 16,087,038.40 | 17.71        |

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会关于开展公司治理专项活动的要求,不断完善法人治理结构,提高了公司治理水平。

报告期内,公司结合 2010 年开展公司治理专项活动的经验和效果,继续深入推进公司治理专项活动,对存在的问题进行持续整改,并积极安排董事、监事、高管人员参加四川省证管办组织的相关培训,以邮件或会议宣传等形式组织董、监、高人员学习《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及其他最新的法律法规,不断提高公司董事、监事和高管人员规范化运作的意识和风险控制能力;进一步完善了各项内部控制制度建设,严格按照《信息披露管理制度》、《重大事项报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《控股股东行为规范》等一系列内控制度执行。制定了《公司外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》,并在公司进行重大资产重组过程中将公司及相关公司、中介机构内幕知情人进行严格登记,及时向四川证监局、上交所备案,对内幕信息知情人进行了持续监控。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月 30 日,公司 2010 年度股东大会审议批准了公司利润分配方案,2010 年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为:公司可以采取现金或者股票方式分配股利。根据公司 2011 年 6 月 30 日召开的 2010 年度股东大会审议批准的公司利润分配方案,2010 年度公司不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

1、2006 年 11 月 16 日,本公司向自贡市贡井区人民法院起诉四川托普软件投资股份有限公司欠款 200 万元一案(详见 2006 年 12 月 26 日《上海证券报》)现已由四川省自贡市贡井区人民法院下达(2007)贡井民二初字第 28 号《民事判决书》。该案判决如下:(1)、被告四川托普软件投资股份有限公司于本判决生效之日起五日内偿付原告东新电碳股份有限公司担保款 200 万元;(2)、驳回原告东新电碳股份有限公司其他诉讼请求。现处在执行过程中。

2、2003 年 4 月 17 日,本公司与交通银行股份有限公司自贡分行签订借款合同 70.00 万元(期限一年)。因本公司未履行合同,交通银行股份有限公司自贡分行向自贡市自流井区人民法院提起诉讼。自贡市自流井区人民法院于 2006 年 9 月 26 日作出(2006)自流民二初字第 204 号《民事判决书》,判决本公司于判决生效之日起三日内偿还原告交通银行股份有限公司自贡分行借款本金 70.00 万元及同期利息。现处在被执行过程中。

3、2003 年 4 月 16 日,本公司与交通银行股份有限公司自贡分行签订借款合同 90.00 万元(期限一年)。因本公司未履行合同,交通银行股份有限公司自贡分行向自贡市自流井区人民法院提起诉讼。自贡市自流井区人民法院于 2006 年 9 月 26 日作出(2006)自流民二初字第 205 号《民事判决书》,判决本公司于判决生效之日起三日内偿还原告交通银行股份有限公司自贡分行借款本金 90.00 万元及同期利息。现处在被执行过程中。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。



(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 是否已启动：是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否          |            |
|              | 原聘任        | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所 | 信永中和会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   |            | 35         |
| 境内会计师事务所审计年限 |            | 3          |

2011 年 7 月 27 日，公司第七届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过《关于续聘会计师事务所及年度审计费用的议案》，决定聘任信永中和会计师事务所担任本公司年度审计工作的会计师事务所，年度审计费用 35 万元。提请下次股东大会批准。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
2011 年 3 月 7 日,公司收到中国证券监督管理委员会(2011)7 号行政处罚决定书,获悉中国证监会对公司的立案调查已结束,依据《证券法》第一百九十三条的规定,做出如下决定: 1、对 ST 东碳给予警告,并处以 30 万元罚款; 2、对黄彬给予警告,并处以 10 万元罚款。  
公司认真吸取教训,加强了信息披露方面的管理,工作中严格按照国家法律、法规的要求认真履行了及时沟通、及时披露的义务。黄彬已于 2010 年 11 月辞去公司总经理职务;于 2010 年 12 月辞去公司董事长、董事会秘书、董事职务。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## 七、 财务会计报告

公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师庄瑞兰、阳林审计，并出具了无法表示意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011CDA5003

东新电碳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东新电碳股份有限公司(以下简称东新电碳公司)合并及母公司财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东新电碳公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、 导致无法表示意见的事项

正如公司财务报表附注十五所述：东新电碳公司出现以下几项对其持续经营能力产生重大疑虑的事项：虽然 2010 年度公司通过政府补贴扭亏，但已连续多年出现经营性亏损，2011 年 1-6 月，实现销售收入 16,727,803.15 元，销售仍无起色；截至 2011 年 6 月 30 日止，累计亏损已达 316,667,571.11 元。营运资金为-135,872,785.49 元，资金严重短缺，逾期债务无法偿还，长期欠付税款、社保费用及水电气款。主要财务指标显示其财务状况严重恶化，2011 年 1-6 月主要子公司仍处于部分停产状态。

针对其持续经营能力产生重大疑虑的事项，东新电碳公司一直在制定和采取各种改善措施并寻求出路，拟实施重大资产重组。目前，与山西阳煤集团重大重组事宜正在进行中，但拟实施的重大资产重组，仍存在重大不确定性。

无论是东新电碳公司采取的改善措施，还是进行中的重大资产重组，能否改善目前的财务状况与经营成果，实现持续经营，都面临很大的不确定性。上述这些对持续经营能力产生重大疑虑的事项存在重大不确定性的事实，导致我们难以实施审计程序获取充分、恰当的审计证据，以对东新电碳公司编制的 2011 年 1-6 月财务报表所依据的持续经营假设的合理性作出判断。

#### 三、 审计意见

由于上述持续经营存在多项重大不确定性可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对东新电碳公司 2011 年 1-6 月财务报表发表意见。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：庄瑞兰

中国注册会计师：阳林

中国 北京

二〇一一年八月二十二日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:东新电碳股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |               |               |
| 货币资金          |    | 10,760,118.76 | 20,090,460.79 |
| 结算备付金         |    |               |               |
| 拆出资金          |    |               |               |
| 交易性金融资产       |    |               |               |
| 应收票据          |    | 1,086,221.00  | 1,071,247.46  |
| 应收账款          |    | 16,259,590.60 | 21,661,550.79 |
| 预付款项          |    | 3,226,647.07  | 2,131,566.54  |
| 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         |    | 7,501,179.11  | 5,221,031.03  |
| 买入返售金融资产      |    |               |               |
| 存货            |    | 23,616,783.95 | 23,384,662.13 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |               |               |
| 其他流动资产        |    |               |               |
| 流动资产合计        |    | 62,450,540.49 | 73,560,518.74 |
| <b>非流动资产:</b> |    |               |               |
| 发放委托贷款及垫款     |    |               |               |
| 可供出售金融资产      |    |               |               |
| 持有至到期投资       |    |               |               |
| 长期应收款         |    |               |               |
| 长期股权投资        |    | 6,978,687.38  | 7,307,403.59  |
| 投资性房地产        |    |               |               |
| 固定资产          |    | 18,066,478.11 | 18,704,198.87 |
| 在建工程          |    | 104,785.26    | 104,785.26    |

|                 |  |                |                |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 工程物资            |  |                |                |
| 固定资产清理          |  |                |                |
| 生产性生物资产         |  |                |                |
| 油气资产            |  |                |                |
| 无形资产            |  | 4,901,700.33   | 4,976,094.63   |
| 开发支出            |  |                |                |
| 商誉              |  |                |                |
| 长期待摊费用          |  |                |                |
| 递延所得税资产         |  |                |                |
| 其他非流动资产         |  |                |                |
| 非流动资产合计         |  | 30,051,651.08  | 31,092,482.35  |
| 资产总计            |  | 92,502,191.57  | 104,653,001.09 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                |                |
| 短期借款            |  | 1,700,000.00   | 3,725,000.00   |
| 向中央银行借款         |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放       |  |                |                |
| 拆入资金            |  |                |                |
| 交易性金融负债         |  |                |                |
| 应付票据            |  |                |                |
| 应付账款            |  | 16,615,365.67  | 15,644,373.23  |
| 预收款项            |  | 9,565,044.56   | 11,571,854.44  |
| 卖出回购金融资产款       |  |                |                |
| 应付手续费及佣金        |  |                |                |
| 应付职工薪酬          |  | 80,126,578.04  | 74,410,381.96  |
| 应交税费            |  | 41,254,137.34  | 39,686,210.25  |
| 应付利息            |  |                |                |
| 应付股利            |  |                |                |
| 其他应付款           |  | 49,062,200.37  | 47,064,893.75  |
| 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<br>负债 |  |                |                |
| 其他流动负债          |  |                |                |
| 流动负债合计          |  | 198,323,325.98 | 192,102,713.63 |

|                      |  |                 |                 |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                 |                 |
| 长期借款                 |  |                 |                 |
| 应付债券                 |  |                 |                 |
| 长期应付款                |  | 1,477,673.36    | 1,476,016.26    |
| 专项应付款                |  |                 |                 |
| 预计负债                 |  | 40,053,559.93   | 35,228,770.46   |
| 递延所得税负债              |  |                 |                 |
| 其他非流动负债              |  |                 |                 |
| 非流动负债合计              |  | 41,531,233.29   | 36,704,786.72   |
| 负债合计                 |  | 239,854,559.27  | 228,807,500.35  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                 |                 |
| 实收资本（或股本）            |  | 114,479,028.00  | 114,479,028.00  |
| 资本公积                 |  | 41,688,459.06   | 41,688,459.06   |
| 减：库存股                |  |                 |                 |
| 专项储备                 |  |                 |                 |
| 盈余公积                 |  | 13,147,716.35   | 13,147,716.35   |
| 一般风险准备               |  |                 |                 |
| 未分配利润                |  | -316,667,571.11 | -293,469,702.67 |
| 外币报表折算差额             |  |                 |                 |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | -147,352,367.70 | -124,154,499.26 |
| 少数股东权益               |  |                 |                 |
| 所有者权益合计              |  | -147,352,367.70 | -124,154,499.26 |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 92,502,191.57   | 104,653,001.09  |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:东新电碳股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |               |               |
| 货币资金          |    | 9,793,696.60  | 18,718,236.68 |
| 交易性金融资产       |    |               |               |
| 应收票据          |    |               |               |
| 应收账款          |    |               |               |
| 预付款项          |    |               |               |
| 应收利息          |    |               |               |
| 应收股利          |    |               |               |
| 其他应收款         |    | 3,083,817.42  | 119,050.59    |
| 存货            |    |               |               |
| 一年内到期的非流动资产   |    |               |               |
| 其他流动资产        |    |               |               |
| 流动资产合计        |    | 12,877,514.02 | 18,837,287.27 |
| <b>非流动资产:</b> |    |               |               |
| 可供出售金融资产      |    |               |               |
| 持有至到期投资       |    |               |               |
| 长期应收款         |    |               |               |
| 长期股权投资        |    | 4,258,677.38  | 4,587,393.59  |
| 投资性房地产        |    |               |               |
| 固定资产          |    | 342,334.68    | 361,754.38    |
| 在建工程          |    |               |               |
| 工程物资          |    |               |               |
| 固定资产清理        |    |               |               |
| 生产性生物资产       |    |               |               |
| 油气资产          |    |               |               |
| 无形资产          |    | 1,942,372.48  | 1,972,372.48  |
| 开发支出          |    |               |               |
| 商誉            |    |               |               |
| 长期待摊费用        |    |               |               |
| 递延所得税资产       |    |               |               |
| 其他非流动资产       |    |               |               |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 非流动资产合计                   |  | 6,543,384.54    | 6,921,520.45    |
| 资产总计                      |  | 19,420,898.56   | 25,758,807.72   |
| <b>流动负债：</b>              |  |                 |                 |
| 短期借款                      |  |                 |                 |
| 交易性金融负债                   |  |                 |                 |
| 应付票据                      |  |                 |                 |
| 应付账款                      |  |                 |                 |
| 预收款项                      |  |                 |                 |
| 应付职工薪酬                    |  | 167,259.28      | 143,059.12      |
| 应交税费                      |  | 21,631,301.84   | 21,163,376.94   |
| 应付利息                      |  |                 |                 |
| 应付股利                      |  |                 |                 |
| 其他应付款                     |  | 17,193,042.51   | 14,894,795.47   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                 |                 |
| 其他流动负债                    |  |                 |                 |
| 流动负债合计                    |  | 38,991,603.63   | 36,201,231.53   |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                 |                 |
| 长期借款                      |  |                 |                 |
| 应付债券                      |  |                 |                 |
| 长期应付款                     |  |                 |                 |
| 专项应付款                     |  |                 |                 |
| 预计负债                      |  | 22,253,949.28   | 21,094,542.67   |
| 递延所得税负债                   |  |                 |                 |
| 其他非流动负债                   |  |                 |                 |
| 非流动负债合计                   |  | 22,253,949.28   | 21,094,542.67   |
| 负债合计                      |  | 61,245,552.91   | 57,295,774.20   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                 |                 |
| 实收资本（或股本）                 |  | 114,479,028.00  | 114,479,028.00  |
| 资本公积                      |  | 56,517,428.17   | 56,517,428.17   |
| 减：库存股                     |  |                 |                 |
| 专项储备                      |  |                 |                 |
| 盈余公积                      |  | 13,147,716.35   | 13,147,716.35   |
| 一般风险准备                    |  |                 |                 |
| 未分配利润                     |  | -225,968,826.87 | -215,681,139.00 |



|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计     |  | -41,824,654.35 | -31,536,966.48 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计 |  | 19,420,898.56  | 25,758,807.72  |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 16,727,803.15  | 14,237,698.89  |
| 其中：营业收入               |    | 16,727,803.15  | 14,237,698.89  |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 34,847,393.80  | 29,615,017.41  |
| 其中：营业成本               |    | 13,689,367.27  | 12,820,892.33  |
| 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               |    | 143,509.17     | 129,233.99     |
| 销售费用                  |    | 2,322,433.59   | 1,467,611.88   |
| 管理费用                  |    | 13,185,231.19  | 9,677,812.66   |
| 财务费用                  |    | 791,987.38     | 666,806.74     |
| 资产减值损失                |    | 4,714,865.20   | 4,852,659.81   |
| 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）       |    | 63,283.79      | 267,879.27     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 63,283.79      | 267,879.27     |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -18,056,306.86 | -15,109,439.25 |
| 加：营业外收入               |    | 11,000.00      | 2,000.00       |
| 减：营业外支出               |    | 5,152,561.58   | 53,194.26      |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 5,571.98       |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 减：所得税费用           |  |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 归属于母公司所有者的净利润     |  | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 少数股东损益            |  |                |                |
| 六、每股收益：           |  |                |                |
| （一）基本每股收益         |  | -0.2026        | -0.1324        |
| （二）稀释每股收益         |  | -0.2026        | -0.1324        |
| 七、其他综合收益          |  |                |                |
| 八、综合收益总额          |  | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  |  | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    |  |                |                |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

# 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入                |    |                |               |
| 减：营业成本                |    |                |               |
| 营业税金及附加               |    |                |               |
| 销售费用                  |    |                |               |
| 管理费用                  |    | 1,049,813.32   | 1,095,625.51  |
| 财务费用                  |    | -27,595.07     | -6,447.82     |
| 资产减值损失                |    | 7,879,441.65   | 5,140,512.02  |
| 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）       |    | 63,283.79      | 267,879.27    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -8,838,376.11  | -5,961,810.44 |
| 加：营业外收入               |    | 11,000.00      |               |
| 减：营业外支出               |    | 1,460,311.76   |               |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 905.15         |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -10,287,687.87 | -5,961,810.44 |
| 减：所得税费用               |    |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | -10,287,687.87 | -5,961,810.44 |
| 五、每股收益：               |    |                |               |
| （一）基本每股收益             |    |                |               |
| （二）稀释每股收益             |    |                |               |
| 六、其他综合收益              |    |                |               |
| 七、综合收益总额              |    | -10,287,687.87 | -5,961,810.44 |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

## 合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 13,155,132.08 | 11,024,603.79 |
| 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               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 2,727,908.75  | 4,427,244.67  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 15,883,040.83 | 15,451,848.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 4,574,651.14  | 4,195,010.00  |
| 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           |  | 9,553,586.77  | 7,089,053.89  |
| 支付的各项税费                   |  | 741,914.97    | 579,357.98    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 7,421,976.83  | 5,105,209.89  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 22,292,129.71 | 16,968,631.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -6,409,088.88 | -1,516,783.30 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 392,000.00    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,384.62      | 912.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| 投资活动现金流入小计                |  | 393,384.62    | 912.00        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 106,400.84    | 53,181.72     |
| 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                |  | 106,400.84    | 53,181.72     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 286,983.78    | -52,269.72    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 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                 |  |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| 筹资活动现金流入小计                |  |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,025,000.00  |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,183,236.93  | 26,108.79     |
| 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            |  |               |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,208,236.93  | 26,108.79     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -3,208,236.93 | -26,108.79    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -9,330,342.03 | -1,595,161.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 20,090,460.79 | 4,740,664.81  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 10,760,118.76 | 3,145,503.00  |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |               |               |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 403,542.03    | 267,762.82    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 403,542.03    | 267,762.82    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,307,261.46  | 196,941.00    |
| 支付的各项税费                   |    | 4,137.20      | 1,279.70      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 8,016,683.45  | 1,586,490.57  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 9,328,082.11  | 1,784,711.27  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -8,924,540.08 | -1,516,948.45 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |               |
| 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                |    |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               |               |
| 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                |  |               |               |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  |               |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| 筹资活动现金流入小计                |  |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  |               |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -8,924,540.08 | -1,516,948.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 18,718,236.68 | 4,211,275.03  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 9,793,696.60  | 2,694,326.58  |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽



|                   |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--|-----------------|
| 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          |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 1. 本期提取           |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 2. 本期使用           |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| (七) 其他            |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 四、本期期末余额          | 114,479,028.00 | 41,688,459.06 |  |  | 13,147,716.35 |  | -316,667,571.11 |  |  | -147,352,367.70 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                 |    |                 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |               |        |                 |    | 少数股东权益          |
|                       | 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              | 114,479,028.00 | 41,688,459.06 |       |      | 13,147,716.35 |        | -296,202,514.55 |    | -126,887,311.14 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                 |    |                 |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                 |    |                 |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                 |    |                 |
| 二、本年初余额               | 114,479,028.00 | 41,688,459.06 |       |      | 13,147,716.35 |        | -296,202,514.55 |    | -126,887,311.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      |               |        | -15,160,633.51  |    | -15,160,633.51  |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | -15,160,633.51  |    | -15,160,633.51  |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                 |    |                 |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | -15,160,633.51  |    | -15,160,633.51  |
| （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             |                |               |       |      |               |        |                 |    |                 |

|                  |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--|-----------------|
| 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          |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| （七）其他            |                |               |  |  |               |  |                 |  |  |                 |
| 四、本期期末余额         | 114,479,028.00 | 41,688,459.06 |  |  | 13,147,716.35 |  | -311,363,148.06 |  |  | -142,047,944.65 |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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              | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |       |      | 13,147,716.35 |        | -215,681,139.00 | -31,536,966.48 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                 |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                 |                |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                 |                |
| 二、本年年初余额              | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |       |      | 13,147,716.35 |        | -215,681,139.00 | -31,536,966.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      |               |        | -10,287,687.87  | -10,287,687.87 |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | -10,287,687.87  | -10,287,687.87 |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                 |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | -10,287,687.87  | -10,287,687.87 |
| （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          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| （七）其他            |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |  |  | 13,147,716.35 |  | -225,968,826.87 | -41,824,654.35 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |           |          |               |                |                 |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积          | 减：<br>库存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |           |          | 13,147,716.35 |                | -234,927,334.27 | -50,783,161.75 |
| 加：会计政策变更              |                |               |           |          |               |                |                 |                |
| 前期差错更正                |                |               |           |          |               |                |                 |                |
| 其他                    |                |               |           |          |               |                |                 |                |
| 二、本年年初余额              | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |           |          | 13,147,716.35 |                | -234,927,334.27 | -50,783,161.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |           |          |               |                | -5,961,810.44   | -5,961,810.44  |
| （一）净利润                |                |               |           |          |               |                | -5,961,810.44   | -5,961,810.44  |
| （二）其他综合收益             |                |               |           |          |               |                |                 |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |           |          |               |                | -5,961,810.44   | -5,961,810.44  |
| （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          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| （七）其他            |                |               |  |  |               |  |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 114,479,028.00 | 56,517,428.17 |  |  | 13,147,716.35 |  | -240,889,144.71 | -56,744,972.19 |

法定代表人：刘平 主管会计工作负责人：何瑰 会计机构负责人：杨俊丽

### (三) 公司概况

东新电碳股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身东新电碳厂是 1965 年根据原第一机械工业部[(65) 机密七字 931 号]文件规定开始建设，于 1970 年建成投产的。1982 年，四川省自贡市人民政府[自府函（1982）22 号]批准将自贡市机床附件厂、自贡粉末冶金厂并入东新电碳厂成立东新电碳公司。1988 年，东新电碳公司升为国家二级企业。1988 年 7 月，自贡市人民政府[自府函（1988）72 号]批准东新电碳公司进行股份制改革试点，同年 9 月 1 日向自贡市工商行政管理局申请注册为股份制企业。1990 年 1 月 8 日，东新电碳公司更名为东新电碳股份有限公司，2003 年 7 月，本公司更名为四川林凤控股股份有限公司，2005 年 6 月 8 日重新更名为现名称。

1993 年 11 月 19 日，本公司社会公众股经中国证监会批准在上海证券交易所上市流通。上市时总股本为 54,715,416 股，其中：国家股为 18,401,916 股，法人股 18,313,500 股，流通股 18,000,000 股。

1994 年 5 月 3 日，经 1993 年度股东大会批准，公司向全体流通股股东每 10 股送红股 2 股，新增股本 3,600,000 股，公司总股本变为 58,315,416 股，其中：国家股为 18,401,916 股，法人股 18,313,500 股，流通股 21,600,000 股。

1995 年 5 月 15 日，经 1994 年度股东大会决议通过和中国证监会批准，公司向全体流通股股东每 10 股配股 2.81 股，配股价为 3.80 元/股，实际共配售 6,080,000 股，公司总股本变为 64,395,416 股，其中：国家股为 18,401,916 股，法人股 18,313,500 股，流通股 27,680,000 股。

1996 年 7 月 15 日，经 1995 年度股东大会批准，公司向全体股东每 10 股送红股 2 股，新增股本 12,879,083 股，公司总股本变为 77,274,499 股，其中：国家股为 22,082,299 股，法人股 21,976,200 股，流通股 33,216,000 股。

1999 年自贡市国有资产管理局与中兆实业有限责任公司签订了《东新电碳股份有限公司国家股转让协议》，自贡市国有资产管理局将所持国家股 22,082,299 股转让给中兆实业有限责任公司，该协议 2002 年获财政部批准，2003 年办完股权过户手续，至此国家股 22,082,299 股全部转让，中兆实业有限责任公司（现更名为四川香凤企业有限公司）成为本公司的第一大股东。公司的股本结构变为：总股本为 77,274,499 股，其中法人股 44,058,499 股，流通股 33,216,000 股。

2007 年 5 月 25 日本公司完成股权分置改革，股权分置改革方案为：以股权分置改革股权登记日登记流通股总股数 77,274,499 股为基数，流通股每 10 股转增 8 股，以大股东豁免公司债务为条件，向第一大股东四川香凤企业有限公司定向转增，每 10 股转增 4.81459 股，共转增 37,204,529.00 股，其中向流通股股东转增 26,572,800 股，向四川香凤企业有限公司定向转增 10,631,729 股。本次股权分置改革后本公司总股本变更为 114,479,028.00 元，其中：有限售条件的流通股份 54,690,228 股，占总股本的 47.77%，无限售条件的流通股份 59,788,800 股，占总股本的 52.23%。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司总股本为 114,479,028.00 股，其中有限售条件股份 32,834,028.00 股，占总股本的 28.68%；无限售条件股份 81,645,000.00 股，占总股本的 71.32%。

本公司所处行业：非金属矿物制造业。

本公司经营范围是：电碳制品、机械密封、粉末冶金产品的生产、销售；机械加工、汽车运输及修理、科技开发、咨询服务等。法定代表人：刘平。

母公司名称：本公司母公司为四川香凤企业有限公司，最终实际控制人为张涌。

### (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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则，合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围；虽对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，但不能实施控制的，不纳入合并范围。

合并财务报表所采用的会计方法，合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股

东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

子公司会计政策，控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

对发生的外币业务，以业务发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目，以资产负债表日即期汇率折算，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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

#### 9、 金融工具：

##### （1） 金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

##### （2） 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量

本公司金融资产目前主要为应收款项。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，含应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；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。

本公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的，并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价，公允价值能够可靠取得的，确认为可供出售金融资产。初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

本公司的金融负债目前主要包括应付款项和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 10、 应收款项：

##### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                             |                                                                        |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p> | <p>期末，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差</p> |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|

|  |                                                      |
|--|------------------------------------------------------|
|  | 额，确认减值损失，计提坏账准备。对关联方的正常往来款(指纳入合并范围的母子公司间往来款)不计提坏账准备。 |
|--|------------------------------------------------------|

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%         | 5%          |
| 1—2 年        | 10%        | 10%         |
| 2—3 年        | 30%        | 30%         |
| 3—4 年        | 50%        | 50%         |
| 4—5 年        | 50%        | 50%         |
| 5 年以上        | 100%       | 100%        |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|           |                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 本公司以账龄为信用风险特征，对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。同时结合个别认定法，对有确凿证据表明不会发生损失的应收款项，不再继续计提坏账准备，对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备 |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等

## (2) 发出存货的计价方法

原材料采用计划价格核算，每月末，按当月实际领用数量分配价格差异，调整当月生产成本；产成品采用实际成本核算。发出时按加权平均法计价，低值易耗品在领用时一次性摊销。

## (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

对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品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确定其可变现净值。对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末，由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提的

存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，以购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照如下原则确定：

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支

付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本为将享有的被投资单位股份的公允价值，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

取得长期股权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，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

①能够对被投资单位实施控制（子公司）的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

②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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业。

② 重大影响，是指本公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 长期股权投资减值准备的确认标准：

按照成本法核算的、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，资产

负债表日按个别投资项目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，同时计提资产减值准备；其他长期股权投资，资产负债表日以个别投资项目可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益，其中可收回金额以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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

② 长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

### 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、长期持有并准备增值后转让的土地使用权、企业拥有并已出租的建筑物。

（1）投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费。自行建造房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（2）公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的后续计量，按《企业会计准则-固定资产》规定执行，土地使用权的后续计量，按《企业会计准则-无形资产》规定执行。

（3）当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40 年 | 5      | 2.375-9.5   |
| 机器设备   | 8-30 年  | 5      | 3.167-11.87 |
| 运输设备   | 6-12 年  | 5      | 7.917-15.83 |
| 专用设备   | 10 年    | 5      | 9.5         |
| 其他     | 5-22 年  | 5      | 4.318-19    |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于会计期末对固定资产适用《企业会计准则第 8 号-资产减值》的资产是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：

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

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金



流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (2)资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：

①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。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

③资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

(3)有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (4)资产组的认定

按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，本公司以各所属经营单位作为资产组，各控股子公司分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，导致现行资产组划分不再适合实际情况的，在履行相应的程序后重新确定资产组，并按《企业会计准则第 8 号-资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，符合前述固定资产确认标准的，计入固定资产账面价值，同时终止确认被替换部分的账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

本公司期末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，需要变动的，作为会计估计变更按未来适用法处理。

#### 15、 在建工程：

(1)在建工程是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造在固定资产达到预定可使用状态前发生的支出，包括工程用设备、材料等专用物资、预付的工程价款、未完的工程支出等；本公司的在建工程按不同的工程项目分类核算。在建工程达到预定可使用状态尚未办理工程竣工决算的，自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2)在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定计算计入工程成本。

**16、 借款费用：**

(1)借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产）的购建或者生产的借款费用，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。

(2)资本化期间：是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

(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的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4)借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

**①专门借款利息费用的资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

**②一般借款利息费用的资本化金额**

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

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

**17、 无形资产：**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、财务软件及特许经营权等。

(1) 无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与确认的成本之间的差额，除按照《企业会

计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内确认为利息费用。

②自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

#### 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

A、非货币性资产交换取得的无形资产成本的确定，比照长期股权投资核算方法中所列“通过非货币性资产交换取得的长期股权投资”的原则确定。

B、债务重组取得的无形资产的成本，按所接受的无形资产的公允价值入账，重组债权的账面余额与接受的无形资产的公允价值之间的差额，确认为债务重组损失，计入当期损益。

C、政府补助取得的无形资产的成本，按照其公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照其名义金额计量。

D、企业合并取得的无形资产的成本，按照下列规定确定：

- a、同一控制下的企业合并，按照合并日被合并方的账面价值计量。
- b、非同一控制下的企业合并，在购买日对合并成本进行分配。合并成本区别下列情况计量：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(3)后续计量：本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不摊销。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。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变作为会计估计变更处理。

(4) 商誉：商誉按《企业会计准则第 20 号-企业合并》第十三条的规定核算形成的，被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按《企业会计准则第 20 号-企业合并》第十四条规定和该准则应用指南四、（四）项规定的方法确定。商誉在每年终了按《企业会计准则第 8 号-资产减值》第六章及其准则应用指南第五项的规定测试和计提。

(5) 无形资产减值准备按附注四、“15、资产减值计提依据和方法及资产组的认定”规定处理。

#### 18、 预计负债：

(1) 确认原则：如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件,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履行该义务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) 计量方法：按履行该现时义务所需支出的最佳估计数计量。

预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

#### 19、 收入：

(1) 营业收入确认的原则是：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 让渡资产使用权收入

同时满足下列条件时确认收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

(3) 提供劳务收入

同时满足下列条件时确认收入：收入的金额能够可靠计量； 相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

#### 20、 政府补助：

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。满足以下条件的确认为政府补助：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府的补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果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/递延所得税负债：

(1) 按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按适用税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

(2) 于报告期末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，则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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 23、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## (五) 税项：

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率  |
|---------|---------|-----|
| 增值税     | 应税收入    | 17% |
| 营业税     | 5%      | 5%  |
| 城市维护建设税 | 流转税的 7% | 7%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25% |
| 教育费附加   | 应缴流转税   | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税   | 1%  |
| 副食品调节基金 | 营业收入    | 1‰  |

本公司纳入合并范围的子公司执行的企业所得税税率均为 25%。

## (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 币种:人民币

| 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    | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|------|------|-------|---------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 成都忠苇房地产开发有限公司 | 全资子公司 | 都江堰市 | 制造业  | 2,540 | 碳素、石墨加工 |         |                     | 99       | 99        | 是      |        |                      |                                                       |

|                                                    |                 |          |          |       |                                   |  |  |     |     |   |  |  |  |
|----------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|-------|-----------------------------------|--|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 发 有<br>限 公<br>司                                    |                 |          |          |       | 等                                 |  |  |     |     |   |  |  |  |
| 自 贡<br>东 新<br>电 碳<br>有 限<br>责 任<br>公 司             | 全 资<br>子 公<br>司 | 自 贡<br>市 | 制 造<br>业 | 2,616 | 生 产 、<br>销 售<br>石 墨<br>制 品<br>等   |  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 自 贡<br>金 峰<br>房 地<br>产 开<br>发 有<br>限 责<br>任 公<br>司 | 全 资<br>子 公<br>司 | 自 贡<br>市 | 制 造<br>业 | 1,600 | 生 产 、<br>销 售<br>机 械<br>密 封<br>件   |  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 自 贡<br>粉 末<br>冶 金<br>有 限<br>责 任<br>公 司             | 全 资<br>子 公<br>司 | 自 贡<br>市 | 制 造<br>业 | 125   | 生 产 、<br>销 售<br>粉 末<br>冶 金<br>冶 品 |  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 自 贡<br>汇 鑫<br>密 封<br>有 限<br>公 司                    | 全 资<br>子 公<br>司 | 自 贡<br>市 | 制 造<br>业 | 120   | 生 产 、<br>销 售<br>机 械<br>密 封<br>件   |  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 自 贡<br>东 新<br>灯 贸<br>发 展<br>有 限<br>公 司             | 全 资<br>子 公<br>司 | 自 贡<br>市 | 商 贸      | 50    | 彩 灯<br>设 计 、<br>制 作 、<br>展 出      |  |  | 80  | 80  | 否 |  |  |  |

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
|       | 人民币金额         | 人民币金额         |
| 现金：   | 278,319.14    | 308,545.43    |
| 人民币   | 278,319.14    | 308,545.43    |
| 银行存款： | 10,481,799.62 | 19,781,915.36 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 人民币 | 10,481,799.62 | 19,781,915.36 |
| 合计  | 10,760,118.76 | 20,090,460.79 |

## 2、 应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,086,221.00 | 1,071,247.46 |
| 合计     | 1,086,221.00 | 1,071,247.46 |

## 3、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 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  | 9,103,431.83  | 10.66  | 8,595,845.78  | 12.43  | 10,333,048.81 | 11.62  | 8,587,273.79  | 12.77  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：       |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄组合                  | 75,504,398.13 | 88.40  | 59,752,393.58 | 86.41  | 77,901,857.58 | 87.64  | 57,986,081.81 | 86.25  |
| 组合小计                  | 75,504,398.13 | 88.40  | 59,752,393.58 | 86.41  | 77,901,857.58 | 87.64  | 57,986,081.81 | 86.25  |
| 单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 804,827.93    | 0.94   | 804,827.93    | 1.16   | 658,522.59    | 0.74   | 658,522.59    | 0.98   |
| 合计                    | 85,412,657.89 | /      | 69,153,067.29 | /      | 88,893,428.98 | /      | 67,231,878.19 | /      |

单项金额重大的应收款项，指期末余额在 90 万元以上的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险特殊的应收款项。

其他不重大应收款项，是指除以上两项以外的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容          | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由       |
|-----------------|--------------|--------------|---------|----------|
| 湖南省宁超金刚石有限公司*1  | 1,140,993.90 | 1,140,993.90 | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 石家庄强大渣浆泵有限公司*2  | 1,019,471.34 | 605,931.34   | 65.32   | 按账龄分析计提  |
| 浙江杭县圻栖磨料磨具厂*1   | 974,939.70   | 974,939.70   | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 宜兴东珠人造金刚石厂*1    | 1,478,871.43 | 1,478,871.43 | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 标致金刚石厂*1        | 1,044,252.27 | 1,044,252.27 | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 东碳重庆服务部*1       | 1,554,382.73 | 1,554,382.73 | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 郑州思创电碳有限公司*2    | 907,061.57   | 813,015.52   | 89.63   | 按账龄分析计提  |
| 成都佳淋实业公司成都材料厂*1 | 983,458.89   | 983,458.89   | 100.00  | 收回的可能性较小 |
| 合计              | 9,103,431.83 | 8,595,845.78 | /       | /        |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 年限           | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 湖南省宁超金刚石有限公司 | 客户     | 1,140,993.90 | 5 年以上        | 1.33          |
| 石家庄强大渣浆泵有限公司 | 客户     | 1,019,471.34 | 1 年以内, 1-4 年 | 1.19          |
| 宜兴东珠人造金刚石厂   | 客户     | 1,478,871.43 | 5 年以上        | 1.73          |
| 标致金刚石厂       | 客户     | 1,044,252.27 | 5 年以上        | 1.22          |
| 东碳重庆服务部      |        | 1,554,382.73 | 5 年以上        | 1.82          |
| 合计           | /      | 6,237,971.67 | /            | 7.29          |

4、 其他应收款：



## (1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 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账款 | 25,811,843.53 | 85.06  | 19,560,688.00 | 85.62  | 22,579,296.14 | 83.77  | 18,480,749.44 | 85.03  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款:      |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄组合                   | 4,534,656.03  | 14.94  | 3,284,632.45  | 14.38  | 4,375,768.66  | 16.23  | 3,253,284.33  | 14.97  |
| 组合小计                   | 4,534,656.03  | 14.94  | 3,284,632.45  | 14.38  | 4,375,768.66  | 16.23  | 3,253,284.33  | 14.97  |
| 合计                     | 30,346,499.56 | /      | 22,845,320.45 | /      | 26,955,064.80 | /      | 21,734,033.77 | /      |

单项金额重大的应收款项, 指期末余额在 50 万元以上的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险特殊的应收款项。

其他不重大应收款项, 是指除以上两项以外的应收款项。

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容               | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------|----|
| 自贡宏鑫特种橡胶密封有限公司*1      | 2,242,422.70  | 765,783.04    | 34.15   |    |
| 东碳综合开发公司*1            | 15,322,932.53 | 13,621,626.14 | 88.90   |    |
| 交通银行股份有限公司自贡分行(保证金)*3 | 3,000,000.00  | 150,000.00    | 5.00    |    |
| 四川托普软件投资股份有限公司*2      | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 100.00  |    |
| 东碳职工医院*1              | 1,374,809.91  | 1,152,600.43  | 83.84   |    |
| 东碳劳动服务公司*1            | 639,141.29    | 639,141.29    | 100.00  |    |
| 自贡东新灯贸发展有限公司*1        | 1,232,537.10  | 1,231,537.10  | 99.92   |    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 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 年以内小计 | 502,758.82   | 11.09  | 25,137.94    | 574,709.20   | 13.13  | 28,735.46    |
| 1 至 2 年 | 404,577.87   | 8.92   | 40,457.78    | 347,461.15   | 7.95   | 34,746.12    |
| 2 至 3 年 | 346,850.15   | 7.65   | 104,055.05   | 136,606.55   | 3.12   | 40,981.97    |
| 3 至 4 年 | 132,463.46   | 2.92   | 66,231.72    | 221,581.55   | 5.06   | 110,790.78   |
| 4 至 5 年 | 198,511.55   | 4.38   | 99,255.78    | 114,760.40   | 2.62   | 57,380.20    |
| 5 年以上   | 2,949,494.18 | 65.04  | 2,949,494.18 | 2,980,649.81 | 68.12  | 2,980,649.80 |
| 合计      | 4,534,656.03 | 100.00 | 3,284,632.45 | 4,375,768.66 | 100.00 | 3,253,284.33 |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------------------|----------------|
| 自贡宏鑫特种橡胶密封有限公司 | 往来单位   | 2,242,422.70  | 1 年以内，1-5 年       | 7.39           |
| 东碳职工医院         | 往来单位   | 1,374,809.91  | 1 年以内，1-5 年       | 4.53           |
| 东碳综合开发公司       | 往来单位   | 15,322,932.53 | 1 年以内，1-5 年，5 年以上 | 50.49          |
| 交通银行股份有限公司自贡分行 | 往来单位   | 3,000,000.00  | 1 年以内             | 9.89           |
| 四川托普软件投资股份有限公司 | 往来单位   | 2,000,000.00  | 4-5 年             | 6.59           |
| 合计             | /      | 23,940,165.14 | /                 | 78.89          |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数          |        | 期初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,811,285.65 | 56.14  | 1,690,813.43 | 79.32  |
| 1 至 2 年 | 1,230,922.36 | 38.15  | 181,500.16   | 8.52   |
| 2 至 3 年 | 141,166.79   | 4.37   | 129,422.67   | 6.07   |
| 3 年以上   | 43,272.27    | 1.34   | 129,830.28   | 6.09   |
| 合计      | 3,226,647.07 | 100.00 | 2,131,566.54 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 时间    | 未结算原因  |
|----------------|--------|--------------|-------|--------|
| 自贡西宇有色多金属有限公司  | 供货方    | 237,482.45   | 1 年以内 | 材料款未结算 |
| 成都祥盛不锈钢有限公司    | 供货方    | 300,000.00   | 1 年以内 | 材料款未结算 |
| 中国核动力院核动力设计研究所 | 供货方    | 350,000.00   | 5 年以上 | 材料款未结算 |
| 自贡市自井区供电局      | 工程承建方  | 1,100,000.00 | 1 年以内 | 工程未完工  |
| 自贡市燃气有限责任公司    | 工程承建方  | 1,150,617.00 | 1~2 年 | 工程未完工  |
| 合计             | /      | 3,138,099.45 | /     | /      |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

期末预付账款比年初增长 38.63%，主要是由于本期预付的电网工改民工程款增加所致。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 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   | 3,628,869.82  | 734,657.30   | 2,894,212.52  | 3,294,876.13  | 728,868.16   | 2,566,007.97  |
| 在产品   | 9,887,079.64  | 1,940,171.15 | 7,946,908.49  | 11,445,771.99 | 1,655,901.18 | 9,789,870.81  |
| 库存商品  | 15,952,348.66 | 3,232,445.36 | 12,719,903.30 | 14,544,049.02 | 3,571,025.31 | 10,973,023.71 |
| 低值易耗品 | 55,759.64     |              | 55,759.64     | 55,759.64     |              | 55,759.64     |
| 合计    | 29,524,057.76 | 5,907,273.81 | 23,616,783.95 | 29,340,456.78 | 5,955,794.65 | 23,384,662.13 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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  | 728,868.16   | 5,789.14     |      |              | 734,657.30   |
| 在产品  | 1,655,901.18 | 284,269.97   |      |              | 1,940,171.15 |
| 库存商品 | 3,571,025.31 | 1,007,175.94 |      | 1,345,755.89 | 3,232,445.36 |
| 合计   | 5,955,794.65 | 1,297,235.05 |      | 1,345,755.89 | 5,907,273.81 |

存货跌价准备本期转出 1,345,755.89 元，为随存货销售及领用转出。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

| 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     |            |                   |        |        |         |          |       |
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 49.00      | 49.00             |        |        |         |          |       |

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         | 减值准备       | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|---------------|--------------|--------------|------|--------------|------------|------------|-------------|
| 四川玻璃股份有限公司    | 2,149,910.00 | 2,149,910.00 |      | 2,149,910.00 |            | 1.14       | 1.14        |
| 川南高等级公路股份有限公司 | 500,000.00   | 500,000.00   |      | 500,000.00   |            | 2.27       | 2.27        |
| 自贡市纺织股份有限公司   | 40,100.00    | 40,100.00    |      | 40,100.00    |            | 0.50       | 0.50        |
| 西南机械集团公司      | 30,000.00    | 30,000.00    |      | 30,000.00    |            | 0.60       | 0.60        |
| 自贡东新灯贸发展有限公司  | 400,000.00   | 400,000.00   |      | 400,000.00   | 400,000.00 | 80.00      | 80.00       |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位               | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动        | 期末余额         | 减值准备 | 本期现金红利     | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------|------------|------------|-------------|
| 自 贡 凯 迪 碳 素 有 限 公 司 | 4,000,000.00 | 4,587,393.59 | -328,716.21 | 4,258,677.38 |      | 392,000.00 | 49.00      | 49.00       |

川玻璃股份有限公司的股权证原值 2,149,910.00 元和川南高等级公路股份有限公司的股权证原值 500,000.00 元已被本公司用于借款抵押和反担保。

## 9、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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：    | 99,775,039.39 | 436,005.53 |              | 19,180.00 | 100,191,864.92 |
| 其中：房屋及建筑物    | 40,286,423.42 |            |              |           | 40,286,423.42  |
| 机器设备         | 44,703,627.55 | 39,658.12  |              |           | 44,743,285.67  |
| 运输工具         | 3,497,195.77  | 368,535.69 |              |           | 3,865,731.46   |
| 电子及其他设备      | 11,287,792.65 | 27,811.72  |              | 19,180.00 | 11,296,424.37  |
|              |               | 本期新增       | 本期计提         |           |                |
| 二、累计折旧合计：    | 69,614,422.76 |            | 1,068,923.54 | 14,377.25 | 70,668,969.05  |
| 其中：房屋及建筑物    | 23,566,586.10 |            | 403,168.86   |           | 23,969,754.96  |
| 机器设备         | 37,312,361.49 |            | 503,233.53   |           | 37,815,595.02  |
| 运输工具         | 2,406,190.86  |            | 73,563.13    |           | 2,479,753.99   |
| 电子及其他设备      | 6,329,284.31  |            | 88,958.02    | 14,377.25 | 6,403,865.08   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 30,160,616.63 | /          |              | /         | 29,522,895.87  |
| 其中：房屋及建      | 16,719,837.32 | /          |              | /         | 16,316,668.46  |

|              |               |   |   |               |
|--------------|---------------|---|---|---------------|
| 筑物           |               |   |   |               |
| 机器设备         | 7,391,266.06  | / | / | 6,927,690.65  |
| 运输工具         | 1,091,004.91  | / | / | 1,385,977.47  |
| 电子及其他设备      | 4,958,508.34  | / | / | 4,892,559.29  |
| 四、减值准备合计     | 11,456,417.76 | / | / | 11,456,417.76 |
| 其中：房屋及建筑物    | 5,497,638.58  | / | / | 5,497,638.58  |
| 机器设备         | 1,729,277.36  | / | / | 1,729,277.36  |
| 运输工具         | 178,058.16    | / | / | 178,058.16    |
| 电子及其他设备      | 4,051,443.66  | / | / | 4,051,443.66  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 18,704,198.87 | / | / | 18,066,478.11 |
| 其中：房屋及建筑物    | 11,222,198.74 | / | / | 10,819,029.88 |
| 机器设备         | 5,661,988.70  | / | / | 5,198,413.29  |
| 运输工具         | 912,946.75    | / | / | 1,207,919.31  |
| 电子及其他设备      | 907,064.68    | / | / | 841,115.63    |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面净值         | 备注 |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物  | 3,036,453.30  | 1,540,674.09  | 408,000.00   | 1,087,779.21 |    |
| 机器设备    | 14,416,143.43 | 11,658,893.88 | 647,796.27   | 2,109,453.28 |    |
| 运输工具    | 475,600.00    | 456,519.00    | 6,104.90     | 12,976.10    |    |
| 电子及其他设备 | 172,698.58    | 165,873.18    |              | 6,825.40     |    |
| 合计      | 18,100,895.31 | 13,821,960.15 | 1,061,901.17 | 3,217,033.99 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值         |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 2,869,720.45 |
| 机器设备   | 977,184.62   |
| 合计     | 3,846,905.07 |

2003 年 7 月，本公司用所属较独立从事电碳生产的部份资产及相应负债与成都东碳公司共同出资组建设立自贡东新电碳有限责任公司（为本公司子公司），并于 2003 年 11 月 4 日在

四川自贡市工商行政管理局领取了企业法人营业执照。但截至 2011 年 6 月 30 日止, 仍有固定资产-房屋建筑物原值 16,013,023.17 元, 尚未办理权属转移手续。

#### 10、 在建工程:

##### (1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面净值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面净值       |
| 在建工程 | 104,785.26 |      | 104,785.26 | 104,785.26 |      | 104,785.26 |

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称       | 期初数        | 资金来源 | 期末数        |
|------------|------------|------|------------|
| 一车间直流石墨化   | 34,879.22  | 自筹   | 34,879.22  |
| 碳滑板研制开发项目  | 28,036.89  | 自筹   | 28,036.89  |
| 核动力装置高温研制  | 31,519.15  | 自筹   | 31,519.15  |
| 1-4#石墨化炉改造 | 10,350.00  | 自筹   | 10,350.00  |
| 合计         | 104,785.26 | /    | 104,785.26 |

#### 11、 无形资产:

##### (1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 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     | 7,310,912.60 |            |      | 7,310,912.60 |
| 土地使用权        | 7,310,912.60 |            |      | 7,310,912.60 |
| 二、累计摊销合计     | 2,334,817.97 | 74,394.30  |      | 2,409,212.27 |
| 土地使用权        | 2,334,817.97 | 74,394.30  |      | 2,409,212.27 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,976,094.63 | -74,394.30 |      | 4,901,700.33 |
| 土地使用权        | 4,976,094.63 | -74,394.30 |      | 4,901,700.33 |
| 四、减值准备合计     |              |            |      |              |
| 土地使用权        |              |            |      |              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 4,976,094.63 | -74,394.30 |      | 4,901,700.33 |
| 土地使用权        | 4,976,094.63 | -74,394.30 |      | 4,901,700.33 |

本期摊销额: 74,394.30 元。

土地使用权中有原值 258.87 万元的土地使用权已作为抵押物用于银行贷款。

#### 12、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 90,666,197.42 | 3,417,630.15 |      |    | 94,083,827.57 |

|                  |                |              |  |              |                |
|------------------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|
| 二、存货跌价准备         | 5,955,794.65   | 1,297,235.05 |  | 1,345,755.89 | 5,907,273.81   |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |              |  |              |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |              |  |              |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 400,000.00     |              |  |              | 400,000.00     |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |              |  |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 11,456,417.76  |              |  |              | 11,456,417.76  |
| 八、工程物资减值准备       |                |              |  |              |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |              |  |              |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |              |  |              |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |              |  |              |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |              |  |              |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |              |  |              |                |
| 十三、商誉减值准备        |                |              |  |              |                |
| 十四、其他            |                |              |  |              |                |
| 合计               | 108,478,409.83 | 4,714,865.20 |  | 1,345,755.89 | 111,847,519.14 |

## 13、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 1,000,000.00 | 3,025,000.00 |
| 保证借款 | 700,000.00   | 700,000.00   |
| 合计   | 1,700,000.00 | 3,725,000.00 |

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位   | 贷款金额         | 贷款利率<br>(%) | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|--------|--------------|-------------|--------|---------|-------|
| 交行自贡分行 | 1,600,000.00 | 6.372       | 购原材料   | 资金短缺    |       |



|         |              |       |      |      |   |
|---------|--------------|-------|------|------|---|
| 自贡市商业银行 | 100,000.00   | 6.372 | 购原材料 | 资金短缺 |   |
| 合计      | 1,700,000.00 | /     | /    | /    | / |

押借款的抵押物为自贡东新电碳有限责任公司办公大楼、四川玻璃股份有限公司法人股，川南高等级公路股份有限公司法人股、自贡凯迪碳素有限公司股权。

保证借款的担保单位为四川香凤企业有限公司。

#### 14、 应付账款：

##### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,951,495.91  | 3,464,840.45  |
| 1-2 年 | 1,462,238.04  | 741,422.33    |
| 2-3 年 | 725,591.69    | 5,539,512.60  |
| 3 年以上 | 10,476,040.03 | 5,898,597.85  |
| 合计    | 16,615,365.67 | 15,644,373.23 |

##### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

##### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本项目期末金额中一年以上的应付账款为 12,663,869.76 元，未支付的原因为公司资金短缺，暂未支付。

#### 15、 预收账款：

##### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数          | 期初数           |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,078,390.06 | 1,789,913.96  |
| 1-2 年 | 590,693.25   | 953,280.89    |
| 2-3 年 | 552,563.89   | 1,084,698.07  |
| 3 年以上 | 7,343,397.36 | 7,743,961.52  |
| 合计    | 9,565,044.56 | 11,571,854.44 |

##### (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

##### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本项目期末金额中一年以上的预收账款为 8,486,654.50 元，系预收的销货款。

#### 16、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,006,548.07  | 9,426,040.17  | 9,265,223.76  | 1,167,364.48  |
| 二、职工福利费       |               | 378,690.21    | 378,690.21    |               |
| 三、社会保险费       | 68,003,025.71 | 6,706,875.91  | 1,307,807.59  | 73,402,094.03 |
| 医疗保险费         | 14,833,070.28 | 2,235,256.07  | 487,180.60    | 16,581,145.75 |
| 基本养老保险费       | 46,100,673.13 | 3,741,418.77  | 800,858.19    | 49,041,233.71 |
| 失业保险费         | 5,393,003.59  | 485,460.35    |               | 5,878,463.94  |
| 工伤保险费         | 1,136,512.43  | 143,777.32    |               | 1,280,289.75  |
| 生育保险费         | 539,766.28    | 100,963.40    | 19,768.80     | 620,960.88    |
| 四、住房公积金       | 1,314,190.11  |               | 928.00        | 1,313,262.11  |
| 五、辞退福利        |               |               |               |               |
| 六、其他          |               |               |               |               |
| 工会经费和职工教育经费   | 4,086,618.07  | 189,606.21    | 32,366.86     | 4,243,857.42  |
| 合计            | 74,410,381.96 | 16,701,212.50 | 10,985,016.42 | 80,126,578.04 |

## 17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税      | 25,504,496.17 | 24,933,382.31 |
| 营业税      | 139,547.75    | 134,762.42    |
| 企业所得税    | 131,502.22    | 131,502.22    |
| 个人所得税    | 18,451.24     | 17,508.54     |
| 城市维护建设税  | 1,293,497.65  | 1,255,076.43  |
| 印花税      | 29,184.86     | 27,092.30     |
| 房产税      | 2,658,809.56  | 2,505,392.02  |
| 土地使用税    | 9,207,622.54  | 8,446,670.45  |
| 教育费附加    | 1,507,535.20  | 1,491,068.96  |
| 地方教育费附加  | 126,762.03    | 114,707.30    |
| 主副食品调控基金 | 351,794.53    | 344,113.71    |
| 交通费附加    | 284,933.59    | 284,933.59    |
| 合计       | 41,254,137.34 | 39,686,210.25 |

## 18、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,797,515.51  | 6,412,085.28  |
| 1-2 年 | 3,576,394.74  | 13,485,119.19 |
| 2-3 年 | 13,271,216.99 | 6,084,701.99  |
| 3 年以上 | 24,417,073.13 | 21,082,987.29 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 49,062,200.37 | 47,064,893.75 |
|----|---------------|---------------|

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 四川香凤企业有限公司 | 6,283,776.50 | 6,162,478.46 |
| 合计         | 6,283,776.50 | 6,162,478.46 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本项目期末余额中一年以上的其他应付款 41,264,684.86 元，为尚未支付的往来款及利息等。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 项 目            | 金额            | 账龄                  | 性质或内容 |
|----------------|---------------|---------------------|-------|
| 四川美德医药有限公司*    | 14,637,497.74 | 1 年以内, 1-3 年, 3 年以上 | 借款及利息 |
| 湖南湘晖资产经营股份有限公司 | 10,000,000.00 | 1-2 年               | 往来款   |
| 四川香凤企业有限公司     | 6,283,776.50  | 1 年以内, 1-3 年, 3 年以上 | 借款及利息 |
| 自贡经济研究中心(市经委)  | 2,500,000.00  | 1 年以内               | 维稳款   |
| 自贡市自井区供电局      | 1,599,241.21  | 1 年以内               | 电费    |
| 合计             | 35,020,515.45 |                     |       |

注：应付四川美德医药公司 14,637,497.74 元，是中国信达资产管理公司成都办事处与四川美德医药有限公司于 2006 年 10 月 31 日签订《债权转让合同》，将本公司的银行借款本金及利息转让给四川美德医药有限公司形成的款项余额。本公司用东碳大厦、自贡机械密封件有限公司综合楼及土地使用权为欠四川美德医药有限公司款项提供抵押。四川托普软件股份有限公司、四川香凤企业有限公司为本公司欠四川美德医药有限公司款项提供担保。

19、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|----|---------------|--------------|------|---------------|
| 其他 | 35,228,770.46 | 4,824,789.47 |      | 40,053,559.93 |
| 合计 | 35,228,770.46 | 4,824,789.47 |      | 40,053,559.93 |

预计负债为本公司确认的税收滞纳金 33,389,606.59 元、电费滞纳金 6,663,953.34 元。

20、 股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 114,479,028.00 |             |    |       |    |    | 114,479,028.00 |

## 21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 12,353,102.21 |      |      | 12,353,102.21 |
| 其他资本公积     | 29,335,356.85 |      |      | 29,335,356.85 |
| 合计         | 41,688,459.06 |      |      | 41,688,459.06 |

## 22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 8,020,316.96  |      |      | 8,020,316.96  |
| 任意盈余公积 | 5,127,399.39  |      |      | 5,127,399.39  |
| 合计     | 13,147,716.35 |      |      | 13,147,716.35 |

## 23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额              | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | -293,469,702.67 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -293,469,702.67 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -23,197,868.44  | /          |
| 期末未分配利润           | -316,667,571.11 | /          |

## 24、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 16,087,038.40 | 13,666,403.39 |
| 其他业务收入 | 640,764.75    | 571,295.50    |
| 营业成本   | 13,689,367.27 | 12,820,892.33 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 制造业  | 16,087,038.40 | 13,285,418.41 | 13,666,403.39 | 12,314,714.26 |
| 合计   | 16,087,038.40 | 13,285,418.41 | 13,666,403.39 | 12,314,714.26 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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         |
| 电碳制品 | 9,484,815.06 | 7,724,762.64 | 7,443,938.27 | 7,938,437.01 |

|        |               |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 冶金粉末制品 | 438,560.59    | 415,042.15    | 306,515.38    | 4,034,145.66  |
| 机械密封   | 6,163,662.75  | 5,145,613.62  | 5,915,949.74  | 342,131.59    |
| 合计     | 16,087,038.40 | 13,285,418.41 | 13,666,403.39 | 12,314,714.26 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 国内销售 | 15,878,389.26 | 13,085,115.24 | 13,480,423.98 | 12,132,786.88 |
| 国外销售 | 208,649.14    | 200,303.17    | 185,979.41    | 181,927.38    |
| 合计   | 16,087,038.40 | 13,285,418.41 | 13,666,403.39 | 12,314,714.26 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称            | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 沈阳北碳电刷厂         | 817,594.02   | 4.89            |
| 四川省自贡工业泵有限责任公司  | 746,880.34   | 4.46            |
| 秦岭航空电器公司        | 557,065.98   | 3.33            |
| 兰州航空机电有限责任公司    | 510,495.81   | 3.05            |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司 | 506,282.05   | 3.03            |
| 合计              | 3,138,318.20 | 18.76           |

## 25、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准    |
|---------|------------|------------|---------|
| 营业税     | 5,688.50   | 82,239.80  | 5%      |
| 城市维护建设税 | 80,818.28  | 35,245.64  | 流转税的 7% |
| 教育费附加   | 34,636.42  | 8,811.41   | 流转税的 3% |
| 地方教育费附加 | 22,365.97  | 2,937.14   | 流转税的 1% |
| 合计      | 143,509.17 | 129,233.99 | /       |

## 26、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及社保 | 806,691.05   | 505,445.87   |
| 差旅费   | 972,200.88   | 504,045.00   |
| 运输装卸费 | 228,216.25   | 212,584.66   |
| 其他    | 315,325.41   | 245,536.35   |
| 合计    | 2,322,433.59 | 1,467,611.88 |

## 27、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 工资及福利 | 5,764,976.73  | 4,074,635.08 |
| 社保    | 3,609,746.07  | 2,194,331.59 |
| 税金    | 820,230.77    | 868,330.66   |
| 其他    | 2,990,277.62  | 2,540,515.33 |
| 合计    | 13,185,231.19 | 9,677,812.66 |

## 28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 利息支出 | 810,118.39 | 663,338.47 |
| 利息收入 | -29,862.81 | -8,488.27  |
| 其他支出 | 11,731.80  | 11,956.54  |
| 合计   | 791,987.38 | 666,806.74 |

## 29、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

|                | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 63,283.79 | 267,879.27 |
| 合计             | 63,283.79 | 267,879.27 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|-----------|------------|--------------|
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 63,283.79 | 267,879.27 |              |
| 合计         | 63,283.79 | 267,879.27 | /            |

## 30、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 3,417,630.15 | 4,852,659.81 |
| 二、存货跌价损失       | 1,297,235.05 |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |
| 九、在建工程减值损失     |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |              |
| 十一、油气资产减值损失    |              |              |

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| 十二、无形资产减值损失 |              |              |
| 十三、商誉减值损失   |              |              |
| 十四、其他       |              |              |
| 合计          | 4,714,865.20 | 4,852,659.81 |

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----|-----------|----------|---------------|
| 其他 | 11,000.00 | 2,000.00 | 11,000.00     |
| 合计 | 11,000.00 | 2,000.00 | 11,000.00     |

## 31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 5,571.98     | 5,152.74  | 5,571.98      |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,571.98     | 5,152.74  | 5,571.98      |
| 罚款支出        | 300,000.00   | 12,805.43 | 300,000.00    |
| 滞纳金         | 4,832,505.16 |           | 4,832,505.16  |
| 其他          | 14,484.44    | 35,236.09 | 14,484.44     |
| 合计          | 5,152,561.58 | 53,194.26 | 5,152,561.58  |

本期营业外支出比上期增加较大，主要是由于本期计提的税收及电费滞纳金较多所致。

## 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项目                      | 序号    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润            | 1     | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 归属于母公司的非经常性损益           | 2     | -5,141,561.58  | -51,194.26     |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润  | 3=1-2 | -18,056,306.86 | -15,109,439.25 |
| 年初股份总数                  | 4     | 114,479,028.00 | 114,479,028.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5     |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II）      | 6     |                |                |
| 增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数   | 7     |                |                |
| 因回购等减少股份数               | 8     |                |                |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数       | 9     |                |                |

| 项目                          | 序号                                            | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| 缩股减少股份数                     | 10                                            |                |                |
| 报告期月份数                      | 11                                            |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 114,479,028.00 | 114,479,028.00 |
| 基本每股收益（I）                   | $13=1\div 12$                                 | -0.2026        | -0.1324        |
| 基本每股收益（II）                  | $14=3\div 12$                                 | -0.1577        | -0.1320        |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息           | 15                                            |                |                |
| 转换费用                        | 16                                            |                |                |
| 所得税率                        | 17                                            |                |                |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18                                            |                |                |
| 稀释每股收益（I）                   | $19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$     | -0.2026        | -0.1324        |
| 稀释每股收益（II）                  | $19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$     | -0.1577        | -0.1320        |

## 33、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 金额           |
|--------------|--------------|
| 收自贡市经委维稳款及其他 | 2,500,000.00 |
| 其他           | 46,230.03    |
| 往来款等         | 181,678.72   |
| 合计           | 2,727,908.75 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           |
|------|--------------|
| 差旅费  | 1,004,829.32 |
| 业务费  | 356,213.50   |
| 水电费  | 179,535.99   |
| 邮电费  | 92,657.50    |
| 诉讼费  | 27,685.65    |
| 运输费  | 242,778.25   |
| 汽车费用 | 34,972.42    |
| 审计费  | 200,000.00   |
| 检验试验 | 295,315.58   |
| 办公费  | 47,384.55    |
| 保险费  | 18,365.40    |
| 维修费  | 22,598.73    |



|          |              |
|----------|--------------|
| 排污费      | 105,686.00   |
| 技术咨询费    | 140,000.00   |
| 往来款及其他   | 553,953.94   |
| 代付电费工改民款 | 1,100,000.00 |
| 付交行债权保证金 | 3,000,000.00 |
| 合计       | 7,421,976.83 |

## 34、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -23,197,868.44 | -15,160,633.51 |
| 加：资产减值准备                         | 4,714,865.20   | 4,852,659.81   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,068,923.54   | 1,233,111.10   |
| 无形资产摊销                           | 74,394.30      | 73,857.20      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -5,571.98      | 5,152.74       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 810,118.39     | 663,338.47     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -63,283.79     | -267,879.27    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -183,600.98    | -275,731.08    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,020,717.74  | -6,115,812.04  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 8,245,612.35   | 13,473,307.36  |
| 其他                               | 3,148,040.27   | 1,845.92       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -6,409,088.88  | -1,516,783.30  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 10,760,118.76  | 3,145,503.00   |
| 减：现金的期初余额                        | 20,090,460.79  | 4,740,664.81   |
| 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                     | -9,330,342.03  | -1,595,161.81  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 10,760,118.76 | 20,090,460.79 |
| 其中：库存现金        | 278,319.14    | 188,380.20    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,481,799.62 | 2,957,122.80  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |
| 存放同业款项         |               |               |
| 拆放同业款项         |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,760,118.76 | 20,090,460.79 |

## (八) 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

| 母公司名称      | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 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     |
|------------|--------|-----|------|--------|----------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 四川香凤企业有限公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 张涌   | 产业项目投资 | 100,000,000.00 | 28.68           | 28.68            |          | 20187452-1 |

## 2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称         | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|--------|------|------|------|---------------|---------|----------|------------|
| 自贡东新灯贸发展有限公司  | 有限责任公司 | 自贡市  |      | 制造业  | 400,000.00    | 80      | 80       | 72085248-X |
| 成都忠苇房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 都江堰市 | 张文   | 制造业  | 25,400,000.00 | 99      | 99       | 20275434-5 |
| 自贡东新电碳有限公司    | 有限责任公司 | 自贡市  | 吴长军  | 制造业  | 26,160,000.00 | 100     | 100      | 75473491-6 |

|               |        |     |     |     |               |     |     |            |
|---------------|--------|-----|-----|-----|---------------|-----|-----|------------|
| 任公司           |        |     |     |     |               |     |     |            |
| 自贡金峰房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 自贡市 | 张文  | 制造业 | 16,000,000.00 | 100 | 100 | 20395547-2 |
| 自贡汇鑫密封有限公司    | 有限责任公司 | 自贡市 | 王琢明 | 制造业 | 1,200,000.00  | 100 | 100 | 66537707-2 |
| 自贡粉末冶金有限责任公司  | 有限责任公司 | 自贡市 | 陈英  | 制造业 | 1,250,000.00  | 100 | 100 | 20395501-8 |

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称    | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 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决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------|--------|-----|------|------|--------------|------------|-------------------|--------|
| 一、合营企业     |        |     |      |      |              |            |                   |        |
| 二、联营企业     |        |     |      |      |              |            |                   |        |
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 有限责任公司 | 自贡市 | 吴长军  | 制造业  | 5,069,471.70 | 49.00      | 49.00             |        |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|---------------|-------------|------------|
| 上海沪红马投资管理有限公司 | 其他          | 76058642X  |
| 四川省宜宾林凤商贸有限公司 | 其他          | 20891107-3 |
| 深圳视点投资发展有限公司  | 其他          | 79661863-0 |

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

| 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(%) |
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 购买商品   | 市场定价          | 406,986.62 | 100.00        | 362,387.07 | 100.00        |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 销售商品   | 市场定价          | 25,358.98 | 100.00        | 284,707.68 | 100.00        |

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 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  | 自贡凯迪碳素有限公司   | 232,105.52   | 11,605.28    | 1,149,588.55 | 57,479.43    |
| 其他应收款 | 自贡东新灯贸发展有限公司 | 1,232,537.10 | 1,231,537.10 | 1,232,537.10 | 1,165,350.85 |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 四川香凤企业有限公司 | 6,283,776.50 | 6,162,478.46 |

## (九) 股份支付:

无

## (十) 或有事项:

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1)、四川托普软件投资股份有限公司(简称托普软件)为本公司在中国银行自贡分行的 2,972 万元的贷款提供担保,同时本公司以土地使用权 2,207.52 万元、厂房 980 万元、机器设备 1,081.36 万元,合计 4,268.88 万元(评估价)向托普软件提供反担保。土地使用权 2,207.52 万元、机器设备 1,081.36 万元的担保期限为 2002 年 6 月 28 日至 2003 年 6 月 25 日;厂房 980 万元担保期限为 2002 年 6 月 10 日至 2005 年 6 月 9 日。中国信达资产管理公司成都办事处就该借款向四川省高级人民法院提起诉讼,2006 年 7 月 4 日,四川省高级人民法院作出(2006)川民初字第 28 号民事判决书,判决如下:(1)本公司在判决生效后 10 日内给付中国信达资产管理公司成都办事处借款本金余额 25,883,893.14 元以及利息、逾期利息和复利。(2)托普软件对该给付义务承担连带清偿责任;托普软件承担保证责任后,有权向本公司追偿。2006 年 10 月 31 日,中国信达资产管理公司成都办事处将该债权转让给四川美德医药有限公司。四川美德医药有限公司已豁免本公司该项债务。至 2011 年 6 月 30 日,本公司尚未办理解除反担保手续。

2)、本公司欠自贡市就业服务管理局失业保险滞纳金 18,279,059.81 元、欠自贡市医疗保险事业管理局医疗保险滞纳金 35,867,039.82 元及养老保险等滞纳金未确认入账。(数据来自自

贡市就业服务管理局及自贡市医疗保险事业管理局回函)

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

1)、根据中国银行自贡分行提供的资料表明,东新电碳厂(原本公司的一个分厂)1992年6月27日为长征机床厂(现四川托普软件投资股份有限公司)在中国银行自贡分行贷款(总计)518,487,669.00 西班牙比赛塔提供了担保。2004年9月20日,中国银行自贡分行与中国信达资产管理公司成都办事处签订了债务转让协议,将上述债权全部转让给了中国信达资产管理公司成都办事处。2006年10月30日,中国信达资产管理公司成都办事处与本公司签订债务重组合同,中国信达资产管理公司成都办事处同意本公司偿付200万人民币后免除担保责任。本公司于2006年10月31日向中国信达资产管理公司成都办事处支付了200万人民币,至此,本公司该项担保责任已经完全解除。2006年12月25日,本公司起诉托普软件,2007年1月24日,四川省自贡市贡井区人民法院作出(2007)贡井民二初字第28号《民事判决书》,判决如下:(1)被告四川托普软件投资股份有限公司于本判决生效之日起五日内偿付原告东新电碳股份有限公司担保款200万元;(2)驳回原告东新电碳股份有限公司其他诉讼请求。本公司已经向自贡市贡井区人民法院申请执行。

2)、2003年7月,本公司用所属较独立从事电碳生产的部份资产及相应负债与成都东碳公司共同出资组建设立自贡东新电碳有限责任公司,并于2003年11月4日在四川自贡市工商行政管理局领取了企业法人营业执照。但截至2011年6月30日止,仍有固定资产原值16,013,023.17元尚未办理权属转移手续,相关负债73,246,688.73元,未取得债权人同意转移债权的手续,债务人仍为东新电碳股份公司。

3)、2007年5月14日,本公司大股东四川香凤企业有限公司将所持的本公司社会法人股2,208.2299万股股权分别质押给四川美德医药有限公司(150万股)、四川宜宾市林凤商贸有限公司(100万股)、上海沪红马投资管理有限公司(1958.2299万股),该事项本期尚未解除。

4)、2003年4月28日,本公司与中国银行自贡分行签订借款合同1,070.00万元(期限一年),自贡金峰房地产开发有限责任公司(原自贡机械密封件有限责任公司)用土地提供抵押担保。因本公司未履行合同,中国信达资产管理公司成都办事处就该借款向自贡市中级人民法院提起诉讼。自贡市中级人民法院作出了(2006)自民二初字第44号《民事判决书》,判决如下:

(1)本公司不履行所欠中国信达资产管理公司成都办事处1,070.00万元借款本息的债务时,原告中国信达资产管理公司成都办事处有权对自贡机械密封件有限责任公司(现自贡金峰房地产开发有限责任公司)的抵押财产(位于自贡市汇东路68号,面积为20,685.449平方米的土地使用权)折价或者依法拍卖、变卖所得价款优先受偿。(2)自贡机械密封件有限责任公司履行义务后,有权向本公司追偿。2006年10月31日,中国信达资产管理公司成都办事处将该债权转让给四川美德医药有限公司。至2011年6月30日,本公司仍欠四川美德医药有限公司借款本金1061万元。

5)、2003年4月16日,本公司与交通银行股份有限公司自贡分行签订借款合同90.00万元(期限一年)。因本公司未履行合同,交通银行股份有限公司自贡分行向自贡市自流井区人民法院提起诉讼。自贡市自流井区人民法院于2006年9月26日作出(2006)自流民二初字第205号《民事判决书》,判决本公司于判决生效之日起三日内偿还原告交通银行股份有限公司自贡分行借款本金90.00万元及同期利息。该案已审结,正在被执行中。

6)、2003年4月17日,本公司与交通银行股份有限公司自贡分行签订借款合同70.00万元(期限一年)。因本公司未履行合同,交通银行股份有限公司自贡分行向自贡市自流井区人

民法院提起诉讼。自贡市自流井区人民法院于 2006 年 9 月 26 日作出 (2006) 自流民二初字第 204 号《民事判决书》，判决本公司于判决生效之日起三日内偿还原告交通银行股份有限公司自贡分行借款本金 70.00 万元及同期利息。该案已审结，正在被执行中。

7)、2009 年 12 月 25 日，本公司接中国证券登记结算有限公司上海分公司 (2009 司冻 263 号) "股权司法冻结及司法划转通知"，公司第一大股东四川香凤企业有限公司所持的本公司的限售流通股 32,714,028 股及孳息被自贡市中级人民法院冻结，冻结期限为 2009 年 12 月 25 日至 2011 年 12 月 24 日。目前尚未解冻。

8)、2007 年镇江焦化煤气集团有限公司申请执行本公司及所属控股子公司 117 万货款，至 2011 年 6 月 30 日，本公司正在申诉过程中。

9)、中国信达资产管理公司成都办事处申请执行自贡金峰房地产开发有限责任公司 442 万元债务，至 2011 年 6 月 30 日，本公司正在申请复议。

10)、根据公司 2007 年 2 月 9 日临时股东大会决议通过的《东新电碳股份有限公司股权分置改革方案》，股权分置改革方案采取资本公积定向转增和债务重组相结合的方式，使用资本公积转增股本 37,204,555 股，转增后股本为 114,479,028 股；公司企业法人营业执照载明法定代表人刘平，注册实收资本 7,727 万元人民币，尚未办理工商变更登记手续。此外，因无道路运输经营许可证、印刷品经营许可证，自贡市自流井区工商局要求 2009 年 7 月 30 日前办理变更登记，公司尚未办理工商变更登记手续。

11)、2011 年 3 月 17 日，本公司从阳泉煤业 (集团) 有限责任公司 (以下简称 "阳煤集团") 获悉，阳煤集团以资产认购本公司非公开发行股份暨重大资产重组方案已获得山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对东新电碳股份有限公司实施重大资产重组的批复》 (晋国资产权函 (2011) 85 号)，原则同意阳煤集团上报的阳煤发 [2011]185 号文件 (即《关于以资产认购东新电碳股份有限公司非公开发行股份暨重大资产重组方案的请示》) 中关于阳煤集团以资产认购本公司非公开发行股份暨重大资产重组方案。

12)、2011 年 3 月 25 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于同意〈东新电碳股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书 (草案)〉及其摘要的议案》等与重大资产重组有关的议案。

### (十三) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 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<br>金 额<br>重 大<br>并 单<br>项 计 | 3,232,537.10 | 2.69   | 3,231,537.10 | 2.77   | 3,232,537.10 | 2.96   | 3,165,350.85 | 2.90   |

|                                        |                |       |                |       |                |       |                |       |
|----------------------------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| 提 坏<br>账 准<br>备 的<br>其 他<br>应 收<br>账 款 |                |       |                |       |                |       |                |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：                      |                |       |                |       |                |       |                |       |
| 账 龄<br>组 合                             | 3,368,166.02   | 2.81  | 285,348.60     | 0.24  | 153,166.02     | 0.14  | 101,301.68     | 0.10  |
| 纳 入<br>合 并<br>范 围<br>的 子<br>公 司        | 113,382,546.70 | 94.50 | 113,382,546.70 | 96.99 | 105,753,338.22 | 96.90 | 105,753,338.22 | 97.00 |
| 组 合<br>小 计                             | 116,750,712.72 | 97.31 | 113,667,895.30 | 97.23 | 105,906,504.24 | 97.04 | 105,854,639.90 | 97.10 |
| 合 计                                    | 119,983,249.82 | /     | 116,899,432.40 | /     | 109,139,041.34 | /     | 109,019,990.75 | /     |

欠款时间较长，一直未还清老账欠款，经过分析，按账龄计提坏账准备。

根据中国银行自贡分行提供的资料表明，东新电碳厂（原本公司的一个分厂）1992 年 6 月 27 日为长征机床厂（现四川托普软件投资股份有限公司）在中国银行自贡分行贷款（总计）518,487,669.00 西班牙比赛塔提供了担保。2004 年 9 月 20 日，中国银行自贡分行与中国信达资产管理公司成都办事处签订了债务转让协议，将上述债权全部转让给了中国信达资产管理公司成都办事处。2006 年 10 月 30 日，中国信达资产管理公司成都办事处与本公司签订债务重组合同，中国信达资产管理公司成都办事处同意本公司偿付 200 万元人民币后免除担保责任。本公司于 2006 年 10 月 31 日向中国信达资产管理公司成都办事处支付了 200 万元人民币，至此，本公司该项担保责任已经完全解除。2006 年 12 月 25 日，本公司起诉托普软件，2007 年 1 月 24 日，四川省自贡市贡井区人民法院作出（2007）贡井民二初字第 28 号《民事判决书》，判决被告四川托普软件投资股份有限公司于本判决生效之日起五日内偿付原东新电碳股份有限公司担保款 200 万元，但该款项多次催收，未见结果，从谨慎性出发，我们对其计提了 100%的坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容          | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由  |
|------------------|--------------|--------------|---------|-----|
| 自贡东新灯贸发展有限公司*1   | 1,232,537.10 | 1,231,537.10 | 99.92   | 往来款 |
| 四川托普软件投资股份有限公司*2 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00  | 往来款 |
| 合 计              | 3,232,537.10 | 3,231,537.10 | /       | /   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 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 年以内小计 | 3,215,000.00 | 95.45  | 160,750.00 | 27,418.52  | 17.91  | 1,370.93   |
| 1 至 2 年 | 27,418.52    | 0.81   | 2,741.85   | 1,100.00   | 0.72   | 110.00     |
| 2 至 3 年 | 1,100.00     | 0.03   | 330.00     |            |        |            |
| 3 至 4 年 |              |        |            | 6,241.50   | 4.07   | 3,120.75   |
| 4 至 5 年 | 6,241.50     | 0.19   | 3,120.75   | 43,412.00  | 28.34  | 21,706.00  |
| 5 年以上   | 118,406.00   | 3.52   | 118,406.00 | 74,994.00  | 48.96  | 74,994.00  |
| 合计      | 3,368,166.02 | 100.00 | 285,348.60 | 153,166.02 | 100.00 | 101,301.68 |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限                | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-------------------|-----------------|
| 自贡东新电碳有限责任公司   | 子公司    | 108,526,655.06 | 1 年以内，1-5 年，5 年以上 | 90.45           |
| 交通银行股份有限公司自贡分行 | 往来单位   | 3,000,000.00   | 1 年以内             | 2.50            |
| 成都东碳高科技产业有限公司  | 子公司    | 3,075,175.40   | 1-5 年，5 年以上       | 2.56            |
| 四川托普软件投资股份有限公司 | 往来单位   | 2,000,000.00   | 4-5 年             | 1.67            |
| 自贡冶金粉末股份有限公司   | 子公司    | 1,780,716.24   | 1 年以内             | 1.48            |
| 合计             | /      | 118,382,546.70 | /                 | 98.66           |

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|-----------------|
| 自贡东新电碳有限责任公司  | 子公司    | 108,526,655.06 | 90.45           |
| 成都忠苇房地产开发有限公司 | 子公司    | 3,075,175.40   | 2.56            |
| 自贡冶金粉末股份有限公司  | 子公司    | 1,780,716.24   | 1.48            |
| 自贡东新灯贸发展有限    | 子公司    | 1,232,537.10   | 1.03            |



|    |   |                |       |
|----|---|----------------|-------|
| 公司 |   |                |       |
| 合计 | / | 114,615,083.80 | 95.52 |

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| 成都忠苇房地产开发有限公司 | 25,140,518.54 | 25,140,518.54 |      | 25,140,518.54 | 25,140,518.54 |          | 99.00         | 99.00          |
| 自贡粉末冶金有限责任公司  | 748,900.00    | 748,900.00    |      | 748,900.00    | 748,900.00    |          | 60.00         | 60.00          |
| 自贡东新电碳有限责任公司  | 25,653,093.47 | 25,653,093.47 |      | 25,653,093.47 | 25,653,093.47 |          | 98.00         | 98.00          |
| 自贡金峰房地产开发有限公司 | 15,551,300.00 | 15,551,300.00 |      | 15,551,300.00 | 15,551,300.00 |          | 97.20         | 97.20          |
| 自贡东新灯贸发展有限公司  | 400,000.00    | 400,000.00    |      | 400,000.00    | 400,000.00    |          | 80.00         | 80.00          |

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动        | 期末余额         | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利       | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------|----------|------------|---------------|----------------|
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 4,000,000.00 | 4,587,393.59 | -328,716.21 | 4,258,677.38 |      |          | 392,000.00 | 49.00         | 49.00          |

## 4、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 63,283.79 | 267,879.27 |
| 合计             | 63,283.79 | 267,879.27 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|-----------|------------|--------------|
| 自贡凯迪碳素有限公司 | 63,283.79 | 267,879.27 |              |
| 合计         | 63,283.79 | 267,879.27 | /            |

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------|----------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |               |
| 净利润                        | -10,287,687.87 | -5,961,810.44 |
| 加：资产减值准备                   | 7,879,441.65   | 5,140,512.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 18,514.55      | 32,298.21     |

|                                      |                |               |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 无形资产摊销                               | 30,000.00      | 30,000.00     |
| 长期待摊费用摊销                             |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      |                |               |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -63,283.79     | -267,879.27   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                |               |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     |                |               |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -10,844,208.48 | -5,058,358.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 2,790,372.10   | 4,568,289.90  |
| 其他                                   | 1,552,311.76   |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -8,924,540.08  | -1,516,948.45 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                |               |
| 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                             |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                |               |
| 现金的期末余额                              | 9,793,696.60   | 2,694,326.58  |
| 减: 现金的期初余额                           | 18,718,236.68  | 4,211,275.03  |
| 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                         | -8,924,540.08  | -1,516,948.45 |

## (十四) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 金额            | 说明        |
|--------------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益          | -5,571.98     |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,135,989.60 | 税收及电费滞纳金等 |
| 合计                 | -5,141,561.58 |           |

## 2、 净资产收益率及每股收益

| 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          |               | -0.2026 | -0.2026 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |               | -0.1577 | -0.1577 |

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：刘平

东新电碳股份有限公司

2011 年 8 月 22 日