

江西黑猫炭黑股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人蔡景章、主管会计工作负责人陈文星及会计机构负责人(会计主管人员)辛淑兰声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 增减变动（%） |
|-------------------------|------------------|------------------|----------|
| 总资产（元） | 2,617,130,517.38 | 2,269,591,156.22 | 15.31% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 610,061,548.94 | 595,457,726.19 | 2.45% |
| 股本（股） | 192,240,000.00 | 192,240,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.17 | 3.10 | 2.26% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 增减变动（%） |
| 营业总收入（元） | 619,759,420.18 | 284,012,397.88 | 118.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 14,003,822.75 | -5,023,582.70 | |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -43,260,633.47 | 60,980,020.22 | -170.94% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.23 | 0.32 | -171.88% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.073 | -0.031 | |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.073 | -0.031 | |
| 加权平均净资产收益率（%） | 2.32% | -0.98% | 3.30% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 2.16% | -0.98% | 3.14% |

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -25,380.03 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 511,109.44 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 825,926.94 |
| 所得税影响额 | -250,633.69 |
| 少数股东权益影响额 | -56,748.05 |
| 合计 | 1,004,274.61 |

对重要非经常性损益项目的说明

无。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 报告期末股东总数（户） | 16,337 | |
|--------------------------|-----------------|--------|
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类 |
| 景德镇市焦化工业集团有限责任公司 | 107,687,523 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一零九组合 | 6,455,487 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 4,050,000 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金 | 3,427,085 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金 | 3,092,898 | 人民币普通股 |
| 光大证券股份有限公司 | 2,149,942 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金 | 1,936,823 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－景顺长城新兴成长股票型证券投资基金 | 1,532,705 | 人民币普通股 |
| 中国银行－易方达中小盘股票型证券投资基金 | 1,300,000 | 人民币普通股 |
| 飞尚实业集团有限公司 | 1,214,806 | 人民币普通股 |

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、营业总收入：公司营业总收入增加 118.22%，主要系：a、2010 年一季度公司累计销售产品 9.62 万吨，较去年同期多销售产品 3.96 万吨，销量增涨 69.96%；b、2010 年一季度公司销售产品均价较去年同期有一定幅度上涨，从而导致销售收入较去年同期有较大幅度增涨。
- 2、经营活动产生的现金流量净额：公司经营活动现金流量净额下降 170.94%，主要系：2009 年 5 月以来乌海黑猫建成投产 12 万吨产能，公司新上产能需为下游企业铺底 1 至 3 个月的货款，从而导致公司应收账款较去年同期增加 17,474.44 万元，最终导致公司经营活动产生的现金流量净额出现较大幅度下降。
- 3、净利润：公司净利润增涨 341.60%，主要系：a、2009 年一季度由于开工率不足导致吨炭黑摊销固定费用成本上升，致使 2009 年一季度出现亏损；b、2010 年一季度公司产品开工率恢复到较高水平，从而公司销售产品正常盈利导致较去年同期出现较大幅度增涨。
- 4、应收票据：公司应收票据增加 61.16%，主要系：2010 年一季度开工率上升，产品产销量大幅增涨，同时由于乌海黑猫新增产能投产，票据回笼资金增加，从而导致应收票据金额相应增加。
- 5、应收账款：公司应收账款增加 53.75%，主要系：2010 年一季度开工率上升，产品产销量大幅增涨，同时由于乌海黑猫新增产能投产，需为下游企业新增铺底货款，从而导致应收账款金额相应增加。
- 6、预付款项：公司预付款项增加 214.36%，主要系：a、2009 年一季度受金融危机影响，开工率下降，采购原料款所需的预付款项金额基数较小；b、公司 2010 年一季度开工率率较去年同期有较大幅度提升，且乌海黑猫新增 12 万吨产能顺利投产，导致炭黑用原料油采购量大幅增涨，所需预付原料款大幅增涨；c、受原料油价格上涨因素的影响，预付款项较去年同期有较大幅度增涨。
- 7、存货：公司存货增加 145.06%，主要系：a、2009 年一季度受金融危机影响开工率下降，库存原料及成品较少，导致 2009 年存货基数较小；b、2010 年一季度公司开工率恢复到较好水平，导致公司产量较去年同期有较大幅度增涨，配套原料采购及库存商品增加所导致；c、2009 年一季度受金融危机影响，原材料价格处于较低水平，2010 年一季度原料价格较去年同期有一定幅度增涨，从而导致公司存货金额出现一定幅度增加。
- 8、固定资产：公司固定资产增加 85.83%，主要系：控股子公司乌海黑猫炭黑股份有限公司固定资产增加所导致。

9、长期借款：公司长期借款增加 837.50%，主要系：公司控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司较去年同期增加长期借款 18,750 万元所导致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
2、公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

| | | |
|---------------------|---|---------------|
| 2010 年 1-6 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上 | |
| | 预计归属于上市公司股东的净利润 2800—3300 万元。 | |
| 2009 年 1-6 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润： | 17,864,809.36 |
| 业绩变动的原因说明 | 2010 年上半年公司产销率保持较高水平，同时公司 2010 年炭黑产能较去年同期增长 40%，公司炭黑产品产销量和业务收入将较上年同期出现较大幅度增长。 | |

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 346,973,886.70 | 182,619,599.73 | 229,608,109.51 | 101,730,699.75 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 193,799,216.82 | 159,738,631.24 | 179,861,514.78 | 144,091,322.70 |
| 应收账款 | 499,830,588.15 | 451,318,695.13 | 402,215,420.09 | 361,499,860.90 |
| 预付款项 | 92,417,325.21 | 17,713,869.42 | 74,962,585.14 | 18,770,051.76 |
| 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 | 11,044,851.54 | 109,782,124.71 | 7,336,343.87 | 125,732,654.30 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 329,110,136.43 | 121,065,524.94 | 246,095,937.60 | 99,037,750.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,473,176,004.85 | 1,042,238,445.17 | 1,140,079,910.99 | 850,862,339.74 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 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 | | 290,730,919.64 | | 290,730,919.64 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 980,021,967.46 | 294,878,411.60 | 994,808,925.35 | 300,867,647.80 |
| 在建工程 | 103,339,433.15 | 9,512,758.61 | 74,304,400.64 | 8,189,596.98 |
| 工程物资 | 1,477,370.69 | | 1,756,003.17 | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 50,512,165.44 | 3,575,724.05 | 50,736,817.10 | 3,597,343.70 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 8,603,575.79 | 7,219,499.14 | 7,905,098.97 | 6,583,707.35 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,143,954,512.53 | 605,917,313.04 | 1,129,511,245.23 | 609,969,215.47 |
| 资产总计 | 2,617,130,517.38 | 1,648,155,758.21 | 2,269,591,156.22 | 1,460,831,555.21 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 934,780,000.00 | 479,000,000.00 | 753,500,000.00 | 349,000,000.00 |
| 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 | 325,750,000.00 | 207,500,000.00 | 199,650,000.00 | 111,500,000.00 |
| 应付账款 | 312,027,378.00 | 292,984,699.04 | 327,383,413.45 | 343,442,241.29 |
| 预收款项 | 24,315,910.06 | 24,307,777.06 | 16,163,912.45 | 16,155,779.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,412,538.98 | 3,165,317.96 | 4,446,568.46 | 2,924,450.49 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 7,641,444.70 | 7,118,072.22 | 3,437,934.88 | 5,179,380.75 |
| 应付利息 | 70,454.82 | -743,548.11 | 1,201,112.88 | 341,399.95 |
| 应付股利 | 378,363.00 | 378,363.00 | 378,363.00 | 378,363.00 |
| 其他应付款 | 33,128,759.43 | 6,004,176.17 | 32,261,550.70 | 7,355,152.88 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,663,504,848.99 | 1,039,714,857.34 | 1,358,422,855.82 | 856,276,767.81 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 187,500,000.00 | | 150,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 91,019,851.30 | 84,433,744.99 | 100,754,333.96 | 93,520,554.42 |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 24,136,251.67 | | 24,347,361.11 | |
| 非流动负债合计 | 302,656,102.97 | 84,433,744.99 | 275,101,695.07 | 93,520,554.42 |
| 负债合计 | 1,966,160,951.96 | 1,124,148,602.33 | 1,633,524,550.89 | 949,797,322.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 192,240,000.00 | 192,240,000.00 | 192,240,000.00 | 192,240,000.00 |
| 资本公积 | 206,692,151.49 | 189,365,608.80 | 206,092,151.49 | 188,765,608.80 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 35,142,480.55 | 35,142,480.55 | 35,142,480.55 | 35,142,480.55 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 175,986,916.90 | 107,259,066.53 | 161,983,094.15 | 94,886,143.63 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 610,061,548.94 | 524,007,155.88 | 595,457,726.19 | 511,034,232.98 |
| 少数股东权益 | 40,908,016.48 | | 40,608,879.14 | |
| 所有者权益合计 | 650,969,565.42 | 524,007,155.88 | 636,066,605.33 | 511,034,232.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,617,130,517.38 | 1,648,155,758.21 | 2,269,591,156.22 | 1,460,831,555.21 |

4.2 利润表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 619,759,420.18 | 573,983,586.70 | 284,012,397.88 | 269,937,121.48 |
| 其中：营业收入 | 619,759,420.18 | 573,983,586.70 | 284,012,397.88 | 269,937,121.48 |
| 利息收入 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 602,416,737.36 | 558,442,744.78 | 280,808,435.81 | 257,540,418.78 |
| 其中：营业成本 | 527,228,741.84 | 538,220,456.13 | 230,045,650.94 | 237,734,220.00 |
| 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 | 885,640.56 | 434,117.92 | 1,786,656.01 | 1,111,914.86 |
| 销售费用 | 43,238,461.27 | 7,639,846.81 | 24,579,917.95 | 7,761,918.19 |
| 管理费用 | 16,519,617.95 | 6,661,284.46 | 11,986,346.69 | 6,096,509.81 |
| 财务费用 | 11,582,860.19 | 2,943,872.28 | 12,409,864.22 | 4,835,855.92 |
| 资产减值损失 | 2,961,415.55 | 2,543,167.18 | | |
| 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） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 17,342,682.82 | 15,540,841.92 | 3,203,962.07 | 12,396,702.70 |
| 加：营业外收入 | 1,639,916.58 | 108,666.23 | 107,468.10 | 41,612.20 |
| 减：营业外支出 | 328,260.23 | | 57,115.99 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 18,654,339.17 | 15,649,508.15 | 3,254,314.18 | 12,438,314.90 |
| 减：所得税费用 | 4,351,379.08 | 3,276,585.25 | 9,174,350.68 | 6,972,316.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 14,302,960.09 | 12,372,922.90 | -5,920,036.50 | 5,465,998.69 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 14,003,822.75 | 12,372,922.90 | -5,023,582.70 | 5,465,998.69 |
| 少数股东损益 | 299,137.34 | | -896,453.80 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.073 | 0.064 | -0.031 | 0.034 |
| （二）稀释每股收益 | 0.073 | 0.064 | -0.031 | 0.034 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 14,302,960.09 | 12,372,922.90 | -5,920,036.50 | 5,465,998.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 14,003,822.75 | 12,372,922.90 | -5,023,582.70 | 5,465,998.69 |

| | | | | |
|----------------|------------|--|-------------|--|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 299,137.34 | | -896,453.80 | |
|----------------|------------|--|-------------|--|

4.3 现金流量表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 620,525,159.28 | 571,259,111.01 | 402,163,211.19 | 310,634,396.99 |
| 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 | 4,740,114.99 | 1,058,496.93 | 6,741,084.77 | 675,646.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 625,265,274.27 | 572,317,607.94 | 408,904,295.96 | 311,310,043.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 579,923,586.99 | 559,183,133.54 | 298,603,967.16 | 278,240,678.74 |
| 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 | 15,590,453.55 | 6,454,248.55 | 10,945,245.74 | 5,254,012.00 |
| 支付的各项税费 | 12,848,719.63 | 7,390,078.19 | 17,465,696.47 | 9,617,611.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 60,163,147.57 | 30,045,979.54 | 20,909,366.37 | 28,787,473.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 668,525,907.74 | 603,073,439.82 | 347,924,275.74 | 321,899,776.44 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,260,633.47 | -30,755,831.88 | 60,980,020.22 | -10,589,733.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 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 | 33,906,008.71 | 2,424,191.01 | 51,655,743.00 | 10,599,877.95 |
| 投资支付的现金 | | | 400,005.00 | 50,000,000.00 |
| 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 | 33,906,008.71 | 2,424,191.01 | 52,055,748.00 | 60,599,877.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,906,008.71 | -2,424,191.01 | -52,055,748.00 | -60,599,877.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 392,780,000.00 | 208,000,000.00 | 282,000,000.00 | 191,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 66,700,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 392,780,000.00 | 208,000,000.00 | 348,700,000.00 | 191,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 174,000,000.00 | 78,000,000.00 | 184,000,000.00 | 61,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,940,771.20 | 6,844,267.70 | 11,059,136.81 | 6,147,905.09 |
| 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 | 9,306,809.43 | 9,086,809.43 | 62,900,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 198,247,580.63 | 93,931,077.13 | 257,959,136.81 | 67,147,905.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 194,532,419.37 | 114,068,922.87 | 90,740,863.19 | 123,852,094.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 117,365,777.19 | 80,888,899.98 | 99,665,135.41 | 52,662,483.93 |
| 加：期初现金及现金等价物 | 144,608,109.51 | 79,730,699.75 | 205,767,507.77 | 142,979,610.29 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 余额 | | | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 261,973,886.70 | 160,619,599.73 | 305,432,643.18 | 195,642,094.22 |

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计