

2012 年半年度报告

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

审计意见提示

未经审计

公司负责人杨光、主管会计工作负责人张建斌及会计机构负责人(会计主管人员)王宏伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000928	B 股代码	
A 股简称	中钢吉炭	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中钢集团吉林炭素股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中钢吉炭		
公司的法定英文名称	SINOSTEEL JILIN CARBON CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	杨光		
注册地址	吉林省吉林省昌邑区和平街 9 号		
注册地址的邮政编码	132002		
办公地址	吉林省吉林省昌邑区和平街 9 号		
办公地址的邮政编码	132002		
公司国际互联网网址	www.jlts.cn		
电子信箱	ZGJT000928@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓影	
联系地址	吉林省吉林省昌邑区和平街 9 号	
电话	(0432)62749800	
传真	(0432)62749800	

电子信箱	zgjt000928@126.com	
------	--------------------	--

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	中钢集团吉林炭素股份有限公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	798,310,252.93	858,458,650.71	-7.01%
营业利润 (元)	-44,621,095.53	1,000,495.94	-4,559.9%
利润总额 (元)	-44,470,526.6	2,850,739.7	-1,659.96%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-45,188,385.96	3,437,369.35	-1,414.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-46,358,999.49	1,799,681.14	-2,675.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	939,194.54	-44,866,768.89	102.09%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,664,977,042.25	2,476,142,828.39	7.63%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	906,221,110.47	937,307,263.3	-3.32%
股本 (股)	282,899,000	282,899,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	-0.1597	0.0122	-1,409.01%
稀释每股收益 (元/股)	-0.1597	0.0122	-1,409.01%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1639	0.0064	-2,660.94%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-4.99%	0.36%	-5.35%
加权平均净资产收益率 (%)	-4.91%	0.36%	-5.27%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-5.12%	0.19%	-5.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.04%	0.19%	-5.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/	0.003	-0.159	102.09%

股)			
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.203	3.313	-3.32%
资产负债率(%)	66%	62.15%	3.85%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,204,502.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,057,709.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,053,933.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	37,664.44	
合计	1,170,613.53	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 41,816 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国中钢集团公司	国有股	46.32%	131,071,639	0		
王贤生	其他	0.39%	1,097,900	0		
方泽衡	其他	0.34%	952,500	0		
中润经济发展有限责任公司	社会法人股	0.34%	948,398	0		
中融国际信托有限公司	社会法人股	0.27%	769,935	0		
刘晓丹	其他	0.2%	577,700	0		
杭州钢铁集团公司	国有股	0.2%	569,039	0		
顾红梅	其他	0.17%	494,600	0		
霍振华	其他	0.17%	480,388	0		
徐箐	其他	0.17%	479,281	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国中钢集团公司	131,071,639	A 股	131,071,639
王贤生	1,097,900	A 股	1,097,900
方泽衡	952,500	A 股	952,500
中润经济发展有限责任公司	948,398	A 股	948,398
中融国际信托有限公司	769,935	A 股	769,935
刘晓丹	577,700	A 股	577,700
顾红梅	494,600	A 股	494,600
霍振华	480,388	A 股	480,388
徐箐	479,281	A 股	479,281

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

中国中钢集团公司为公司控股股东，其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

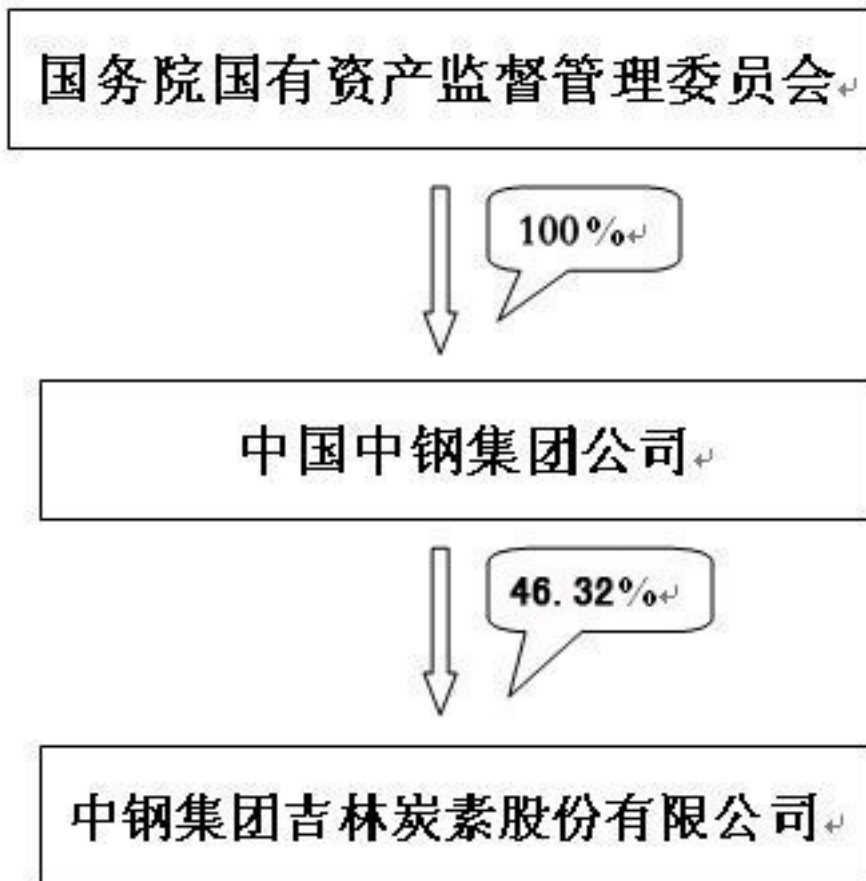
是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	中国中钢集团公司
实际控制人类别	国资委

情况说明

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四)可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
杨光	董事长;总经理	男	54	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
高蔚卿	董事	男	42	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
姜宝才	董事	男	52	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
吴红斌	董事	男	44	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
郭国庆	独立董事	男	51	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
李海涛	独立董事	男	66	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
李国义	独立董事	男	57	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否

许斌	独立董事	男	50	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
赵英杰	独立董事	男	63	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
王沅	监事	男	49	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
杜建勇	监事	男	55	2011年06月 21日	2014年06月 21日								是
周刚	监事	男	55	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
孙宝安	副总经理	男	55	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
赵宏林	副总经理	男	49	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
张全吉	副总经理	男	53	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
解治友	副总经理	男	49	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
姚伟川	副总经理	男	39	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
张建斌	总会计师	男	43	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
王晓影	董事会秘书	男	52	2011年06月 21日	2014年06月 21日								否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜宝才	中钢集团企业发展部	总经理			是
吴红斌	中钢集团金融投资部	总经理			是
高蔚卿	中钢集团法律事务部	副总经理			是
王沅	中钢集团资金管理部	总经理			是
杜建勇	中钢集团审计监察部	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由股东大会决定，其他高管按公司经绩效考核方案确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬结合公司收入支付，其他高管报酬依据工效挂钩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,784
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,110
销售人员	60
技术人员	490
财务人员	30
行政人员	94

教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	11
本科	476
大专	723
高中及以下	3,573

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

本报告期内，中钢吉炭完成工业总产值73,636万元，较上年同期减少9,454万元，减少11%；完成炭素制品总产量53,811吨，比上年同期增加351吨，增加1%，其中：石墨电极产量为42,501吨，比上年同期减少3,941吨，减少8%。石墨电极产量中，普通功率电极产量为4,499吨，比上年同期减少1,128吨，减少20%；高功率电极产量为21,460吨，比上年同期减少65吨，减少0.3%；超高功率电极产量为16,542吨，比上年同期减少2,748吨，减少14%。

截止到2012年6月末，公司实现营业收入79,831.03万元，实现利润总额-4,447.05万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.吉林炭素进出口公司：中钢吉炭的子公司，注册资本为5,000万元，主要经营机电产品及相关技术的出口业务，与本企业生产、科研所需的原材料、机电设备等相关技术的进出口业务。截至2012年6月末，公司的总资产为12,082.55

万元，所有者权益6,799.33万元；本期实现营业收入29,032.05万元，营业利润236.95元，净利润151.28 万元。

2. 吉林市神舟碳纤维有限责任公司：中钢吉炭的子公司，注册资本：879.4万元，公司主营业务为碳纤维及其制品。截至2012年6月末，公司的总资产为1,965.79万元，所有者权益1,318.03万元；本期实现营业收入811.78万元，营业利润-14.85万元，净利润26.65万元。

3. 吉林市松江炭素有限责任公司：中钢吉炭的子公司，注册资本为15,863万元，主营业务范围：炭素及石墨制品的生产和来料加工。截至2012年6月末，公司的总资产为18,403.66万元，所有者权益-4,258.73万元；本期实现营业收入11,991.1万元，营业利润-625.49万元，净利润-625.75万元。

4. 吉林市高科特种炭素材料有限责任公司：中钢吉炭的子公司，注册资本为209万元，经营范围：炭素制品及特种石墨制品的研究、开发、制造等。截至2012年6月末，公司的总资产为1,649.65万元，所有者权益705.85万元；本期实现营业收入886.23万元，营业利润44.27万元，净利润31.73万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	488,759,932.09	396,578,950.62	18.86%	-14.43%	-9.25%	-4.63%
商业	290,320,512.51	278,692,721.25	4.01%	11.62%	15.83%	-3.49%
分产品						

普通功率电极	53,083,952.56	48,112,262.5	9.37%	-19.16%	-15.04%	-4.4%
高功率电极	305,130,073.49	295,072,914.2	3.3%	2.33%	6.89%	-4.13%
超高功率电极	298,680,412.37	271,784,342.3	9%	-14.63%	-5.07%	-9.16%
其他	122,186,006.18	60,302,152.87	50.65%	3.95%	2.86%	0.52%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	526,893,335.31	-12.85%
国外	252,187,109.29	11.25%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末

金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	39,060,000		10,484,286.63		52,832,387.42
金融资产小计					
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	39,060,000		10,484,286.63		52,832,387.42

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

在《公司章程》中明确了利润分配政策，并经过股东大会审议通过。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

已制定了《公司内幕知情人登记管理制度》并严格按照制度对知情人进行登记管理。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司已经形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构，公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

报告期内，公司对子公司、关联交易、重大投资、信息披露等重点控制活动符合国家有关法律、行政法规和监管部门的要求，未有违反深交所《内部控制指引》及公司相关内控管理制度的情形发生。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
000686	东北证券	20,000,000	1.02%	52,832,387.42	1,057,709.04	10,484,286.63	可供出售金融资产	投资产生
合计		20,000,000	--	52,832,387.42	1,057,709.04	10,484,286.63	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
吉林市吉炭工程有限责任公司			914,739.92	0.21%
吉林市吉炭工程有限责任公司	1,993,313.33	0.25%	2,816,298.88	37.28%
中钢集团鞍山热能研究院有限公司			21,751,467.69	4.92%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	6,920,838.03	0.87%	3,422,708.6	0.77%
中钢集团四川炭素有限公司	178,632.48	0.02%		
上海炭素有限公司	1,211,221.2	0.15%	393,589.74	0.09%
东悦投资有限公司			32,338,061.28	7.32%
中钢国际控股有限公司			4,762,648.77	1.08%
中钢集团江城碳纤维有限公司			860,779.75	0.19%
吉林炭素集团有限责任公司	45,908.92	0.01%		
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	2,280,447.86	0.29%		
中钢德国有限公司	20,053,210.44	2.51%		
中钢集团上海有限公司	1,773,040.38	0.22%		
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	289,596.15	0.04%		
合计	34,746,208.79	4.31%	67,260,294.63	14.97%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 3,474.62 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况**5、其他重大合同**

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	13,979,048.84	-6,898,500
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,494,762.21	-1,724,625
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	10,484,286.63	-5,173,875
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	10,484,286.63	-5,173,875

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月16日	公司本部	实地调研	机构	中天证券	公司未来发展前景
2012年05月30日	公司本部	实地调研	机构	申银万国证券	公司前景、产品结构调整以及碳纤维问题

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《2011 年度半年报告更正公告》	证券时报、上海证券报	2012 年 01 月 11 日	
《公司 2011 年度业绩预告公告》	证券时报、上海证券报	2012 年 01 月 27 日	
《六届董事会五次会议决议公告》、《公司六届监事会第二次会议决议》	证券时报、上海证券报	2012 年 02 月 03 日	
《公司六届董事会临时会议决议公告》、公司内部控制规范实施工作方案	证券时报、上海证券报	2012 年 03 月 31 日	
《2012 年一季度业绩预告》、《2012 年一季度业绩快报》	证券时报、上海证券报	2012 年 04 月 14 日	
《2011 年年度报告》、《2011 年年度审计报告》、《2010 年年度报告摘要》、《2012 年日常关联交易预告》、《六届董事会第六次会议决议公告》、《六届监事会会议决议公告》、《董事会 2011 年内部控制自我评价报告》、《独立董事述职报告》、《公司章程修正案》、《独立董事关于有关事项的独立意见》、《关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》《新聘会计师事务所的议案公告》、《关于召开 2011 年度股东大会的通知》、《2012 年一季度报告全文及正文》	证券时报、上海证券报	2012 年 04 月 25 日	
《公司 2011 年度股东大会决议公告》、《公司证券事务代表辞职的公告》、《2011 年度股东大会法律意见书》	证券时报、上海证券报	2012 年 05 月 17 日	
《六届董事会第七次会议决议公告》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》	证券时报、上海证券报	2012 年 06 月 20 日	
《2012 年第一次临时股东大会决议公告》、《股东大会法律意见书》、《2012 年度半年度业	证券时报、上海证券报	2012 年 07 月 06 日	

业绩预告》			
《江城碳纤维公司一期项目投产公告》	证券时报、上海证券报	2012 年 02 月 27 日	
《公司第六届董事会临时会议决议公告》	证券时报、上海证券报	2012 年 03 月 16 日	

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		230,069,101.11	58,051,399.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		48,592,195.31	109,695,762.42
应收账款		318,606,522	237,034,960.39
预付款项		30,929,778.06	16,506,457.48
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		3,788,617.82	4,623,192.57
买入返售金融资产			
存货		1,266,781,922.15	1,268,171,629.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,898,768,136.45	1,694,083,401.39
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		52,832,387.42	39,060,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,698,493.65	15,227,214.04
投资性房地产			
固定资产		610,719,501.96	512,908,601.52
在建工程		7,609,349.13	132,319,076.25
工程物资		2,160,759.66	2,171,286.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,417,013.98	79,491,648.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		771,400	881,600
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		766,208,905.8	782,059,427
资产总计		2,664,977,042.25	2,476,142,828.39
流动负债：			
短期借款		1,262,507,670.34	1,239,708,100
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			1,000,000
应付账款		150,911,202.87	142,813,473.4
预收款项		36,391,359.13	41,341,669.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,640,541.02	15,204,400.92
应交税费		8,124,292.54	16,946,655.52
应付利息			
应付股利		5,884,988.25	5,884,988.25
其他应付款		256,071,045.16	54,702,169.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,734,531,099.31	1,517,601,456.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,852,172.04	7,357,409.83
其他非流动负债		13,372,660.43	13,876,698.83
非流动负债合计		24,224,832.47	21,234,108.66
负债合计		1,758,755,931.78	1,538,835,565.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		282,899,000	282,899,000
资本公积		877,034,970.91	866,550,684.28
减：库存股			
专项储备		3,617,946.5	
盈余公积		93,665,643.29	93,665,643.29
一般风险准备			

未分配利润		-350,996,450.23	-305,808,064.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		906,221,110.47	937,307,263.3
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		906,221,110.47	937,307,263.3
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,664,977,042.25	2,476,142,828.39

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：张建斌

会计机构负责人：王宏伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		211,344,813.46	46,052,954.69
交易性金融资产			
应收票据		40,453,432.33	101,983,262.42
应收账款		212,981,175.18	153,969,810.68
预付款项		30,515,756.07	16,276,497.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		260,827,133.26	230,818,942.82
存货		1,139,373,117.63	1,150,204,628.4
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,895,495,427.93	1,699,306,096.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		52,832,387.42	39,060,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		220,093,840.68	221,622,561.07
投资性房地产			
固定资产		535,040,090.55	434,295,025.86
在建工程		7,609,349.13	132,319,076.25
工程物资		2,160,759.66	2,171,286.66

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		78,417,013.98	79,491,648.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		771,400	881,600
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		896,924,841.42	909,841,198.37
资产总计		2,792,420,269.35	2,609,147,294.86
流动负债：			
短期借款		1,262,507,670.34	1,239,708,100
交易性金融负债			
应付票据			1,000,000
应付账款		134,469,782.31	130,504,208.73
预收款项		33,502,877.55	38,384,101.36
应付职工薪酬		11,835,673.82	12,393,710.24
应交税费		1,677,835.99	12,779,688.85
应付利息			
应付股利		5,884,988.25	5,884,988.25
其他应付款		247,453,329.22	47,264,948.4
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,697,332,157.48	1,487,919,745.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		10,852,172.04	7,357,409.83
其他非流动负债		13,372,660.43	13,876,698.83
非流动负债合计		24,224,832.47	21,234,108.66

负债合计		1,721,556,989.95	1,509,153,854.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		282,899,000	282,899,000
资本公积		873,527,693.35	863,043,406.72
减：库存股			
专项储备		3,006,763.44	
盈余公积		93,665,643.29	93,665,643.29
未分配利润		-182,235,820.68	-139,614,609.64
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,070,863,279.4	1,099,993,440.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,792,420,269.35	2,609,147,294.86

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		798,310,252.93	858,458,650.71
其中：营业收入		798,310,252.93	858,458,650.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		842,460,337.11	857,458,154.77
其中：营业成本		688,306,307.99	699,041,293.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,733,816.76	4,098,141.51
销售费用		29,740,324.65	38,255,101.68
管理费用		64,601,663.48	74,160,366.69

财务费用		45,386,530.19	36,576,639.55
资产减值损失		9,691,694.04	5,326,612.15
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)		-471,011.35	
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)		-44,621,095.53	1,000,495.94
加：营业外收入		1,420,140.17	3,877,961.69
减：营业外支出		1,269,571.24	2,027,717.93
其中：非流动资产处置损失			11,861.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-44,470,526.6	2,850,739.7
减：所得税费用		717,859.36	-586,629.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-45,188,385.96	3,437,369.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-45,188,385.96	3,437,369.35
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		-0.1597	0.0122
(二)稀释每股收益		-0.1597	0.0122
七、其他综合收益		10,484,286.63	-5,173,875
八、综合收益总额		-34,704,099.33	-1,736,505.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,704,099.33	-1,736,505.65
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：杨光

主管会计工作负责人：张建斌

会计机构负责人：王宏伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		811,093,982.64	843,557,111.92
减：营业成本		719,371,595.14	706,891,614.72
营业税金及附加		4,234,211.6	3,553,531.37
销售费用		20,130,128.46	23,671,077.64
管理费用		55,497,628.46	64,200,938.62
财务费用		44,950,301.69	33,057,188.07
资产减值损失		9,062,801.84	6,490,781.1
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）		-471,011.35	
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）		-42,623,695.9	5,691,980.4
加：营业外收入		716,909.37	3,869,375.36
减：营业外支出		714,424.51	1,177,270.08
其中：非流动资产处置损失			11,861.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-42,621,211.04	8,384,085.68
减：所得税费用			-1,221,229.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,621,211.04	9,605,315.25
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.1507	0.034
（二）稀释每股收益		-0.1507	0.034
六、其他综合收益		10,484,286.63	-5,173,875
七、综合收益总额		-32,136,924.41	4,431,440.25

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	853,831,108.83	1,000,627,480.57
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	7,367,223.21	13,598,465.19
经营活动现金流入小计	861,198,332.04	1,014,225,945.76
购买商品、接受劳务支付的现金	692,521,947.75	879,184,021.45
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	88,586,735.59	82,434,327.14
支付的各项税费	65,264,876.18	66,656,222.45
支付其他与经营活动有关的现金	13,885,577.98	30,818,143.61
经营活动现金流出小计	860,259,137.5	1,059,092,714.65
经营活动产生的现金流量净额	939,194.54	-44,866,768.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,267,139.9	0
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,267,139.9	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	966,952.61	838,561.04
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	966,952.61	838,561.04
投资活动产生的现金流量净额	300,187.29	-838,561.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,163,582,073.11	919,553,300
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	190,000,000	
筹资活动现金流入小计	1,353,582,073.11	919,553,300
偿还债务支付的现金	1,141,539,000	851,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,465,223.02	31,042,743.16
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	1,183,004,223.02	882,242,743.16
筹资活动产生的现金流量净额	170,577,850.09	37,310,556.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	200,469.88	-2,764,773.25
五、现金及现金等价物净增加额	172,017,701.8	-11,159,546.34
加：期初现金及现金等价物余额	58,051,399.31	128,134,370.54
六、期末现金及现金等价物余额	230,069,101.11	116,974,824.2

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	819,050,855.24	909,880,557.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,482,055.12	12,965,148.73
经营活动现金流入小计	824,532,910.36	922,845,706.41
购买商品、接受劳务支付的现金	673,489,634.01	824,715,691.2
支付给职工以及为职工支付的现金	85,350,863.46	79,447,153.83
支付的各项税费	59,297,073.22	56,730,429.09
支付其他与经营活动有关的现金	11,999,795.2	26,536,680.32
经营活动现金流出小计	830,137,365.89	987,429,954.44
经营活动产生的现金流量净额	-5,604,455.53	-64,584,248.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,267,139.9	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,267,139.9	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	948,675.69	749,946.11
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	948,675.69	749,946.11
投资活动产生的现金流量净额	318,464.21	-749,946.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,163,582,073.11	919,553,300

收到其他与筹资活动有关的现金	190,000,000	
筹资活动现金流入小计	1,353,582,073.11	919,553,300
偿还债务支付的现金	1,141,539,000	851,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,465,223.02	31,042,743.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,183,004,223.02	882,242,743.16
筹资活动产生的现金流量净额	170,577,850.09	37,310,556.84
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	165,291,858.77	-28,023,637.3
加：期初现金及现金等价物余额	46,052,954.69	122,141,600.31
六、期末现金及现金等价物余额	211,344,813.46	94,117,963.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	282,899,000	884,741,934.28			93,665,643.29		-303,980,075.37		957,326,502.2	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	282,899,000	866,550,684.28			93,665,643.29		-305,808,064.27		937,307,263.3	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,484,286.63		3,617,946.5			-45,188,385.96		-31,086,152.83	
(一)净利润							-45,188,385.96		-45,188,385.96	
(二)其他综合收益		10,484,286.63							10,484,286.63	
上述(一)和(二)小计		10,484,286.63					-45,188,385.96		-34,704,099.33	

		86.63					385.96			9.33
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				3,617,946.5						3,617,946.5
1.本期提取				4,154,882.49						4,154,882.49
2.本期使用				536,935.99						536,935.99
(七)其他										
四、本期期末余额	282,899,000	877,034,970.91		3,617,946.5	93,665,643.29		-350,996,450.23			906,221,110.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	282,899,000	889,915,809.28			93,665,643.29		-307,417,444.72			959,063,007.85

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	282,899,000	889,915,809.28			93,665,643.29		-307,417,444.72			959,063,007.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,173,875					3,437,369.35			-1,736,505.65
（一）净利润							3,437,369.35			3,437,369.35
（二）其他综合收益		-5,173,875								-5,173,875
上述（一）和（二）小计		-5,173,875					3,437,369.35			-1,736,505.65
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	282,899,000	884,741,934.28			93,665,643.29		-303,980,075.37		957,326,502.2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	282,899,000	881,234,656.72			93,665,643.29		-142,569,248.8	1,115,230,051.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	282,899,000	863,043,406.72			93,665,643.29		-139,614,609.64	1,099,993,440.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,484,286.63		3,006,763.44			-42,621,211.04	-29,130,160.97
（一）净利润							-42,621,211.04	-42,621,211.04
（二）其他综合收益		10,484,286.63						10,484,286.63
上述（一）和（二）小计		10,484,286.63					-42,621,211.04	-32,136,924.41
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				3,006,763.44				3,006,763.44
1. 本期提取				3,095,097.04				3,095,097.04
2. 本期使用				88,333.6				88,333.6
(七) 其他								
四、本期期末余额	282,899,000	873,527,693.35		3,006,763.44	93,665,643.29		-182,235,820.68	1,070,863,279.4

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	282,899,000	886,408,531.72			93,665,643.29		-152,174,564.05	1,110,798,610.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	282,899,000	886,408,531.72			93,665,643.29		-152,174,564.05	1,110,798,610.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,173,875					9,605,315.25	4,431,440.25
(一) 净利润							9,605,315.25	9,605,315.25
(二) 其他综合收益		-5,173,875						-5,173,875
上述(一)和(二)小计		-5,173,875					9,605,315.25	4,431,440.25
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	282,899,000	881,234,656.72			93,665,643.29		-142,569,248.8	1,115,230,051.21

（三）公司基本情况

中钢集团吉林炭素股份有限公司（以下简称本集团或本公司）是经吉林省体改委吉改股批(1993)72号文件批准，由吉林炭素总厂(现名吉林炭素集团有限责任公司)独家发起设立的股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会批准，于1998年11月向社会公众发行9000万股普通股股票，并于1999年3月12日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2005年12月1日中国中钢集团公司与吉林省国资委、吉林炭素集团有限责任公司(下称：吉炭集团)三方签署了《中钢集团收购吉林炭素股权的协议》，吉炭集团以2.735元/股转让所持有本公司15,018.00万股国有法人股给中国中钢集团公司(占总股本53.09%)。国务院国有资产监督管理委员会于2005年12月28日，以国资产权[2005]1578号《关于吉林炭素股份有限公司国有股转让问题的批复》批准了吉炭股份控股股东股份转让事项：同意吉炭股份的控股股东吉炭集团将所持有吉炭股份的国有法人股以不低于每股净资产的价格转让给中国中钢集团公司。2006年5月15日，中国证监会以证监公司字[2006]79号文件下达了《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006年5月17日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户后，中国中钢集团公司成为公司的控股股东。

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

2006年7月3日公司在吉林省工商行政管理局进行了变更登记,公司名称由“吉林炭素股份有限公司”变更为“中钢集团吉林炭素股份有限公司”,取得企业法人营业执照,注册号:2200001030127,法定代表人:李勇智。

2007年7月27日公司在吉林省工商行政管理局进行了变更登记,取得企业法人营业执照,注册号:220000000000752;注册资本:28,289.90万元;注册地址:吉林省吉林市昌邑区和平街9号;法定代表人:杨光。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务、进出口贸易等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公

平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
1 年以内(含 1 年,下同)	账龄分析法	账龄段
1-2 年	账龄分析法	账龄段
2-3 年	账龄分析法	账龄段
3-4 年	账龄分析法	账龄段
4-5 年	账龄分析法	账龄段
5 年以上	账龄分析法	账龄段

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1 - 2 年	10%	10%
2 - 3 年	35%	35%
3 年以上	100%	100%
3 - 4 年	100%	100%
4 - 5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%
	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出采用加权平均法确定发出成本。公司成本计算方法为逐步分项结转法，生产过程中产生的次品电极在销售时按定额结转成本，生产过程中产生的石墨粉、氧化硅碳等副产品不单独计算结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的

份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的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减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	3	9.70-2.43
机器设备	13	3	7.46
电子设备	10	3	9.7
运输设备	9	3	10.78
工业炉	10	3	9.7

动力设备	13	3	7.46
传导设备	25	3	3.88
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

- 3 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算**20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让**22、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入

和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他

所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		应税收入按 17%、13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		
营业税		按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税		按应纳税所得额的 25%计缴。
教育费附加		按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加		按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林炭素进出口公司	全资	吉林市和平街 9 号	贸易	50,000,000	机电产品进出口	50,000,000	0	100%	100%	是			
吉林市松江炭素有限责任公司	全资	吉林市昌邑区新村街 13 号	制造	158,630,000	炭素制品生产及来料加工	158,630,000	0	100%	100%	是			
吉林市神舟碳纤维有限责任公司	全资	吉林市和平街 9 号	制造	8,790,000	碳纤维及制品	8,790,000	0	100%	100%	是			
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	全资	吉林高新创业园 A 座 412 号	制造	2,090,000	炭素制品及特种石墨制品研究开发、制造等	2,090,000	0	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

- 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体
- 5、报告期内发生的同一控制下企业合并
- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、报告期内发生的反向购买
- 9、本报告期发生的吸收合并
- 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,297.73	--	--	1,926.99
人民币	--	--	2,297.73	--	--	1,926.99
银行存款：	--	--	225,866,803.38	--	--	50,239,472.32
人民币	--	--	224,183,762.82	--	--	50,055,615.98
USD	266,346.03	6.32	1,683,040.56	29,111	6.32	183,856.34
其他货币资金：	--	--	4,200,000	--	--	7,810,000
人民币	--	--	4,200,000	--	--	7,810,000
合计	--	--	230,069,101.11	--	--	58,051,399.31

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,927,195.31	99,110,162.42
商业承兑汇票	5,665,000	10,585,600
合计	48,592,195.31	109,695,762.42

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
舞钢市沈宏钢铁加工有限责任公司	2012年05月29日	2012年11月29日	3,000,000	支付原材料款
张家港化工机械股份有限公司	2012年04月27日	2012年10月27日	1,500,000	支付原材料款
邹平福海科技发展有限公司	2012年03月12日	2012年09月12日	1,000,000	支付原材料款
河北凯跃化工集团有限公司	2012年04月05日	2012年10月05日	1,000,000	支付原材料款
湖北鑫达矿业集团有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	1,000,000	支付原材料款
合计	--	--	7,500,000	--

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	186,239,614.73	37.08%	55,784,318.9	29.95%	139,370,017.02	33.8%	48,076,107.75	34.5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	306,751,655.34	61.06%	127,940,677.32	41.71%	262,755,438.19	63.75%	127,103,778.17	48.37%
组合小计	306,751,655.34	61.06%	127,940,677.32	41.71%	262,755,438.19	63.75%	127,103,778.17	48.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,340,248.15	1.86%			10,089,391.1	2.45%		
合计	502,331,518.22	--	183,724,996.22	--	412,214,846.31	--	175,179,885.92	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢德国有限公司	20,626,802.76			无需计提
通化钢铁公司	19,577,584.27	9,713,538.82	49.62%	0-5 年
山东泰山钢铁集团有限公司	14,707,140.25	2,740,687.76	18.64%	0-5 年

CERAMARK TECHNOLOGY INC.	13,279,586.39	265,591.72	2%	1 年以内
INTERMINERALS INTERNATIONAL	11,059,222.81	221,184.46	2%	1 年以内
山东魏桥铝电有限公司	10,796,564.76	215,931.29	2%	1 年以内
舞阳钢铁有限责任公司	10,603,430.68	2,512,469.14	23.69%	0-5 年
SEA WATER	9,898,044.32	9,898,044.32	100%	5 年以上
山东西王特钢有限公司	9,597,902.4	191,958.05	2%	1 年以内
抚顺钢厂	8,780,673.99	8,780,673.99	100%	5 年以上
本钢特钢公司	8,051,159.06	8,051,159.06	100%	5 年以上
贵阳市工业供销公司	7,924,833.08	7,924,833.08	100%	5 年以上
张家港保税区锦德贸易有限公司	7,343,585.2	1,519,348.02	20.69%	0-5 年
PT. PANGERAN KARANG MURNI	6,123,017.29	122,460.35	2%	1 年以内
上海东大冶金炉料有限公司	5,987,411.08	119,748.22	2%	1 年以内
滨州市滨北新材料有限公司	5,686,899.9	113,738	2%	1 年以内
太原重工股份有限公司	5,607,700.33	946,940.28	16.89%	0-5 年
二重集团(德阳)重型装备(股份)有限公司	5,344,182.26	1,613,957.03	30.2%	0-5 年
洛阳中重铸锻有限责任公司	5,243,873.9	832,055.31	15.87%	0-5 年
合计	186,239,614.73	55,784,318.9	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	166,870,633.62	54.4%	3,337,412.67	119,315,472.89	45.41%	2,386,309.46
1 年以内小计	166,870,633.62	54.4%	3,337,412.67	119,315,472.89	45.41%	2,386,309.46
1 至 2 年	14,232,928.2	4.64%	1,423,292.82	11,601,148.67	4.42%	1,160,114.87
2 至 3 年	3,797,110.27	1.24%	1,328,988.58	12,740,711.99	4.85%	4,459,249.2
3 年以上	121,850,983.25	39.72%	121,850,983.25	119,098,104.64	45.32%	119,098,104.64
3 至 4 年	6,325,850.39	2.06%	6,325,850.39	10,859,402.8	4.13%	10,859,402.8
4 至 5 年	8,381,460.8	2.73%	8,381,460.8	2,689,323.64	1.02%	2,689,323.64
5 年以上	107,143,672.06	34.93%	107,143,672.06	105,549,378.2	40.17%	105,549,378.2
合计	306,751,655.34	--	127,940,677.32	262,755,438.19	--	127,103,778.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	338,827.5	0	0%	关联方无需计提
中钢集团广西铁合金有限公司	91,711.3	0	0%	关联方无需计提
中钢集团衡阳重机有限公司	46,481.25	0	0%	关联方无需计提
中钢集团上海有限公司	1,040,400	0	0%	关联方无需计提
中钢集团西安重机有限公司	63,344.65	0	0%	关联方无需计提
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	3,677,022.35	0	0%	关联方无需计提
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	4,082,461.1	0	0%	关联方无需计提
合计	9,340,248.15			--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,340,248.15	0	0%	无需计提
合计	9,340,248.15	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵阳金刚砂厂	货款	2012 年 05 月 31 日	795,780.89	对方吊销执照	否
合计	--	--	795,780.89	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中钢德国有限公司	关联方	20,626,802.76	1 年以内	4.11%
通化钢铁公司	外部单位	19,577,584.27	0-5 年	3.9%
山东泰山钢铁集团有限公司	外部单位	14,707,140.25	0-5 年	2.93%
CERAMARK TECHNOLOGY INC.	外部单位	13,279,586.39	1 年以内	2.64%
INTERMINERALS INTERNATIONAL	外部单位	11,059,222.81	1 年以内	2.2%
合计	--	79,250,336.48	--	15.78%

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	97,560,520.25	67.04%	97,560,520.25	100%	97,190,002.27	66.56%	97,190,002.27	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,123,935.4	28.26%	39,521,171.51	96.1%	41,804,214.91	28.63%	39,567,769.28	94.65%
组合小计	41,123,935.4	28.26%	39,521,171.51	96.1%	41,804,214.91	28.63%	39,567,769.28	94.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,847,507.52	4.7%	4,661,653.59	68.08%	7,021,258.09	4.81%	4,634,511.15	66.01%
合计	145,531,963.17	--	141,743,345.35	--	146,015,475.27	--	141,392,282.7	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
吉林松江炭素厂	37,218,554.48	37,218,554.48	100%	对方资不抵债
吉林市松江异型石墨材料厂	28,424,342.96	28,424,342.96	100%	对方资不抵债
吉林市松江石墨设备厂	13,935,483.25	13,935,483.25	100%	5年以上
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95	100%	5年以上
市松江异型石墨材料厂	5,244,329.61	5,244,329.61	100%	5年以上
合计	97,560,520.25	97,560,520.25	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,575,959.71	3.83%	27,569.48	2,056,327.34	4.92%	41,126.53
1 年以内小计	1,575,959.71	3.83%	27,569.48	2,056,327.34	4.92%	41,126.53
1 至 2 年	20,806	0.05%	2,080.6	198,691.93	0.48%	19,869.19
2 至 3 年	54,843.49	0.13%	19,195.22	65,264.74	0.16%	22,842.66
3 年以上	39,472,326.2	95.99%	39,472,326.2	39,483,930.9	94.44%	39,483,930.9
3 至 4 年	1,025,233.9	2.49%	1,025,233.9	1,028,702.79	2.46%	1,028,702.79
4 至 5 年	2,170,002.58	5.28%	2,170,002.58	2,517,974.93	6.02%	2,517,974.93
5 年以上	36,277,089.72	88.22%	36,277,089.72	35,937,253.18	85.96%	35,937,253.18
合计	41,123,935.4	--	39,521,171.51	41,804,214.91	--	41,804,214.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉林市永强除尘厂	2,185,571.01	2,185,571.01	100%	无法收回
吉林市昌达特种石墨厂	1,747,579.48	1,747,579.48	100%	无法收回
吉林市恒达冶金炉料厂	506,416.52	506,416.52	100%	无法收回
吉林市兰天服装厂	222,086.58	222,086.58	100%	无法收回
中钢集团公司分、子公司	2,185,853.93			无需计提
合计	6,847,507.52	4,661,653.59	68.08%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
吉林松江炭素厂	外部单位	37,218,554.48	5 年以上	25.57%
吉林市松江异型石墨材料厂	外部单位	28,424,342.96	5 年以上	19.53%
吉林市松江石墨设备厂	外部单位	13,935,483.25	5 年以上	9.58%
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	关联方	12,737,809.95	5 年以上	8.75%
市松江异型石墨材料厂	外部单位	5,244,329.61	5 年以上	3.61%
合计	--	97,560,520.25	--	67.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,753,078.06	99.43%	16,506,457.48	100%
1 至 2 年	176,700	0.57%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	30,929,778.06	--	16,506,457.48	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	外部单位	16,932,234.46	2012年06月30日	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	外部单位	4,934,553.97	2012年06月30日	未到结算期
鞍钢股份有限公司	外部单位	4,027,307.09	2012年06月30日	未到结算期
本钢板材股份有限公司 结算中心	外部单位	2,470,062.7	2012年06月30日	未到结算期
吉林市腾跃工贸有限公司	外部单位	1,550,121.56	2012年06月30日	未到结算期
合计	--	29,914,279.78	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	204,081,619.95	4,204,835.72	199,876,784.23	262,879,741.79	4,205,095.52	258,674,646.27
在产品	864,954,826.04	245,537.41	864,709,288.63	818,695,666.3	245,537.41	818,450,128.89
库存商品	202,885,943.86	690,094.57	202,195,849.29	191,736,948.63	690,094.57	191,046,854.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	1,271,922,389.85	5,140,467.7	1,266,781,922.15	1,273,312,356.72	5,140,727.5	1,268,171,629.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,205,095.52		259.8		4,204,835.72
在产品	245,537.41				245,537.41
库存商品	690,094.57			0	690,094.57
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	5,140,727.5	0	259.8	0	5,140,467.7

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	52,832,387.42	39,060,000
其他		
合计	52,832,387.42	39,060,000

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
中钢集团江城 碳纤维有限公 司	权益法	10,000,000	13,727,214.04	-1,528,720.39	12,198,493.65	30%	30%				
中钢集团吉林 铁合金股份有 限公司	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	0.19%	0.19%				
合计	--	11,500,000	15,227,214.04	-1,528,720.39	13,698,493.65	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,516,748,967.35	128,089,784.7		0	1,644,838,752.05
其中：房屋及建筑物	457,557,932.26	34,175,415.49			491,733,347.75
机器设备	587,895,603.2	26,418,756.63			614,314,359.83
运输工具	37,152,144.91	231,623.94			37,383,768.85
工业炉	223,135,901.99	31,694,396.88			254,830,298.87
动力设备	135,981,118.51	762,539.19			136,743,657.7
传导设备	47,171,544.29	33,115,866.76			80,287,411.05
仪表仪器	27,854,722.19	1,691,185.81			29,545,908
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	995,617,144.64	0	30,278,884.26	0	1,025,896,028.9
其中：房屋及建筑物	225,143,232.25		5,984,477.74		231,127,709.99
机器设备	429,396,322.82		12,766,038.07		442,162,360.89
运输工具	23,799,797.61		1,502,517.23		25,302,314.84
工业炉	178,589,760.84		5,021,673.9		183,611,434.74
动力设备	101,062,177.13		2,747,807.34		103,809,984.47
传导设备	20,901,875.42		1,222,353.06		22,124,228.48
仪表仪器	16,723,978.57		1,034,016.92		17,757,995.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	521,131,822.71	--			618,942,723.15

其中：房屋及建筑物	232,414,700.01	--	260,605,637.76
机器设备	158,499,280.38	--	172,151,998.94
运输工具	13,352,347.3	--	12,081,454.01
工业炉	44,546,141.15	--	71,218,864.13
动力设备	34,918,941.38	--	32,933,673.23
传导设备	26,269,668.87	--	58,163,182.57
仪表仪器	11,130,743.62	--	11,787,912.51
四、减值准备合计	8,223,221.19	--	8,223,221.19
其中：房屋及建筑物	3,810,206.15	--	3,810,206.15
机器设备	2,936,793.68	--	2,936,793.68
运输工具	3,708	--	3,708
工业炉		--	
动力设备	1,112,727.79	--	1,112,727.79
传导设备	345,209.06	--	345,209.06
仪表仪器	14,576.51	--	14,576.51
五、固定资产账面价值合计	512,908,601.52	--	610,719,501.96
其中：房屋及建筑物	228,604,493.86	--	256,795,431.61
机器设备	155,562,486.7	--	169,215,205.26
运输工具	13,348,639.3	--	12,077,746.01
工业炉	44,546,141.15	--	71,218,864.13
动力设备	33,806,213.59	--	31,820,945.44
传导设备	25,924,459.81	--	57,817,973.51
仪表仪器	11,116,167.11	--	11,773,336

本期折旧额 30,278,884.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 127,800,071.64 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长春石墨化工程				73,777,002.61		73,777,002.61
公辅设施				54,023,069.03		54,023,069.03
技改工程	6,656,224.07		6,656,224.07	3,565,879.55		3,565,879.55
其他	953,125.06		953,125.06	953,125.06		953,125.06
合计	7,609,349.13	0	7,609,349.13	132,319,076.25	0	132,319,076.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
长春内串石 墨化改造工 程		73,777,002.61		73,777,002.61								
长春公辅设 施建设工程		54,023,069.03		54,023,069.03								
技改工程		3,565,879.55	3,090,344.52									6,656,224.07
合计	0	131,365,951.19	3,090,344.52	127,800,071.64	0	--	--	0	0	--	--	6,656,224.07

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,171,286.66	2,353,452.98	2,363,979.98	2,160,759.66
合计	2,171,286.66	2,353,452.98	2,363,979.98	2,160,759.66

工程物资的说明：

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	96,444,304.47	0	0	96,444,304.47
土地使用权	95,724,304.47			95,724,304.47
用电权	720,000			720,000
二、累计摊销合计	16,952,655.94	1,074,634.55	0	18,027,290.49

土地使用权	16,232,655.94	1,074,634.55		17,307,290.49
用电权	720,000			720,000
三、无形资产账面净值合计	79,491,648.53	-1,074,634.55	0	78,417,013.98
土地使用权	79,491,648.53	-1,074,634.55		78,417,013.98
用电权				
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
用电权				
无形资产账面价值合计	79,491,648.53	-1,074,634.55	0	78,417,013.98
土地使用权	79,491,648.53	-1,074,634.55		78,417,013.98
用电权				

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
清雪费用	881,600		110,200		771,400	
合计	881,600	0	110,200	0	771,400	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	316,572,168.62	9,691,953.84		795,780.89	325,468,341.57
二、存货跌价准备	5,140,727.5	0	259.8	0	5,140,467.7
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,223,221.19				8,223,221.19
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	329,936,117.31	9,691,953.84	259.8	795,780.89	338,832,030.46

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		13,000,000
抵押借款	295,000,000	200,000,000
保证借款	967,507,670.34	1,026,708,100
信用借款		
合计	1,262,507,670.34	1,239,708,100

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	
银行承兑汇票	0	1,000,000
合计		1,000,000

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	137,232,856.16	130,050,585.37
1 至 2 年	1,460,872.24	1,202,300.24
2 至 3 年	1,203,527.94	1,730,487.79
3 年以上	11,013,946.53	9,830,100
合计	150,911,202.87	142,813,473.4

(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款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
鞍山供销公司财会处	1,185,707.91	尚未结算	否
平罗翔龙工贸有限公司	680,673.50	尚未结算	否
中国石油抚顺石化公司	477,500.33	尚未结算	否
松炭包装材料厂	339,024.40	尚未结算	否
奉节县华电煤业有限公司	330,480.00	尚未结算	否
合 计	3,013,386.14		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,595,530.23	29,800,794.89
1 至 2 年	2,679,650.95	1,069,743.38
2 至 3 年	663,493.62	743,702.59
3 年以上	9,452,684.33	9,727,428.43
合计	36,391,359.13	41,341,669.29

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中轻依兰(集团)有限公司	1,571,424.41	尚未结算
沈阳化工机械厂	570,000.00	尚未结算
日照市钢材配送中心	500,000.00	尚未结算
吴江市元昌钢铁炉料有限公司	490,000.00	尚未结算
四平红嘴钢铁公司	427,107.93	尚未结算
合 计	3,558,532.34	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	3,099.32	64,406,078.22	64,406,078.22	3,099.32
二、职工福利费		10,313,388.33	10,313,388.33	
三、社会保险费	4,981,510.53	22,198,046.15	22,909,883.14	4,269,673.54
医疗保险费	14,487.08	4,096,834.92	4,096,834.92	14,487.08
基本养老保险费	4,239,262.25	13,461,426.02	13,956,601.7	3,744,086.57
失业保险费	724,308.14	1,345,227.72	1,561,889.03	507,646.83
工伤保险费	3,049.86	2,854,529.1	2,854,529.1	3,049.86
生育保险费	403.2	440,028.39	440,028.39	403.2
四、住房公积金	2,004,342.9	3,430,069	3,304,006	2,130,405.9
五、辞退福利				
六、其他	8,215,448.17	2,229,079.61	2,207,165.52	8,237,362.26
工会经费和职工教育经费	8,215,448.17	2,229,079.61	2,207,165.52	8,237,362.26
合计	15,204,400.92	102,576,661.31	103,140,521.21	14,640,541.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-11,163,771.2	-980,407.27
消费税		
营业税	30,478.41	75,556.93
企业所得税	3,318,195.47	2,984,173.27
个人所得税	56,685.5	61,323.39
城市维护建设税	-429,557.95	154,788.99
房产税	1,348,528.56	1,380,071.61
土地使用税	3,766,607.42	3,975,242.7
印花税	103,434.77	87,232.33
产品税	49,392.92	49,392.92
教育附加费	7,187,344.15	7,426,913.98
地方教育费附加	-167,311.34	9,635.73

防洪基金	2,203,149.93	783,145.14
副调基金	62,760	141,754.9
残保基金	1,757,851.9	797,290.9
文化事业建设费	504	540
合计	8,124,292.54	16,946,655.52

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

36、应付利息

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付法人股	5,884,988.25	5,884,988.25	
合计	5,884,988.25	5,884,988.25	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程款	6,610,682.17	9,474,285.9
应付抵押金款	2,150,000	2,150,000
应付往来及其他款项	247,310,362.99	43,077,883.15
合计	256,071,045.16	54,702,169.05

(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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

(1)

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

与资产相关递延收益	1,850,000	2,000,000
与资产相关递延收益	6,833,750.03	7,011,250.01
与资产相关递延收益	380,000	410,000
与资产相关递延收益	184,294.99	193,910.35
与资产相关递延收益	740,000	800,000
与资产相关递延收益	50,000	50,000
与资产相关递延收益	1,884,615.41	1,961,538.47
与资产相关递延收益	400,000	400,000
与资产相关递延收益	800,000	800,000
与资产相关递延收益	250,000	250,000
合计	13,372,660.43	13,876,698.83

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	282,899,000						282,899,000

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备		4,154,882.49	536,935.99	3,617,946.50
合 计		4,154,882.49	536,935.99	3,617,946.50

根据财企【2012】16号文件规定，以营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提专项储备。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	535,124,075.57			535,124,075.57
其他资本公积	331,426,608.71	10,484,286.63		341,910,895.34
合计	866,550,684.28	10,484,286.63	0	877,034,970.91

资本公积说明：

本期资本公积增加10,484,286.63元，主要是因为公司持有的可供出售金融资产-东北证券股份有限公司确认公允价值变动及递延所得税负债变动增加资本公积10,484,286.63元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,665,643.29			93,665,643.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	93,665,643.29	0	0	93,665,643.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-305,808,064.27	--	-307,417,444.72	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	-305,808,064.27	--	-307,417,444.72	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,188,385.96	--	3,437,369.35	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-350,996,450.23	--	-305,808,064.27	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	779,080,444.6	831,268,067.02
其他业务收入	19,229,808.33	27,190,583.69
营业成本	688,306,307.99	699,041,293.19

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	488,759,932.09	396,578,950.62	571,177,728.88	437,003,619.96
商业	290,320,512.51	278,692,721.25	260,090,338.14	240,598,777.94

合计	779,080,444.6	675,271,671.87	831,268,067.02	677,602,397.9
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通功率电极	53,083,952.56	48,112,262.5	65,665,612.01	56,626,478.91
高功率电极	305,130,073.49	295,072,914.2	298,183,745.6	276,041,063.17
超高功率电极	298,680,412.37	271,784,342.3	349,878,711.38	286,309,944.76
其他	122,186,006.18	60,302,152.87	117,539,998.03	58,624,911.06
合计	779,080,444.6	675,271,671.87	831,268,067.02	677,602,397.9

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	526,893,335.31	433,338,643.58	604,572,768.32	437,003,619.96
国外	252,187,109.29	241,933,028.29	226,695,298.7	240,598,777.94
合计	779,080,444.6	675,271,671.87	831,268,067.02	677,602,397.9

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
REGIONRESURSY	28,573,843.75	3.58%
宝山钢铁股份有限公司	25,474,539.1	3.19%
湖南智业冶金材料有限公司(长沙智业冶金材料有限公司颜吉)	22,002,826.07	2.76%
INTERMINERALS INTERNATIONAL 汇总	21,293,918.07	2.67%
上海东大冶金炉料有限公司	21,199,817.35	2.66%
合计	118,544,944.34	14.85%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,720	7,048.4	按应税营业额的 3%、5%计缴营业税
城市维护建设税	2,759,223.09	2,672,315.42	按实际缴纳的流转税的 7%计缴
教育费附加	1,182,524.19	1,418,777.69	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
资源税			
地方教育费附加	788,349.48		按实际缴纳的流转税的 2%计缴
合计	4,733,816.76	4,098,141.51	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,528,720.39	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,057,709.04	

其他		
合计		-471,011.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中钢集团江城碳纤维有限公司	-1,528,720.39		
合计	-1,528,720.39		--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,691,953.84	5,326,612.15
二、存货跌价损失	-259.8	
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	9,691,694.04	5,326,612.15

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,204,502.74	257,615.36
其他	215,637.43	3,620,346.33
合计	1,420,140.17	3,877,961.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
军品退税补助	500,464.34		
技术中心创新能力专项项目拨款	150,000	150,000	
技术改造和结构调整专项资金 (减亏增效)	60,000	60,000	
污水综合治理专项拨款	177,499.98		
环境治理专项资金补助	30,000	30,000	
阴极炭块技术改造项目拨款	76,923.06		
工业烟气治理	9,615.36	9,615.36	
吉林省科学技术厅专利补贴费		8,000	
污染源在线监控设施运维补助金	20,000		
财政厅协调发展资金	180,000		
合计	1,204,502.74	257,615.36	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		11,861.89
其中：固定资产处置损失		11,861.89
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
防洪基金	1,360,013.96	1,340,933.76
其他	-90,442.72	674,922.28
合计	1,269,571.24	2,027,717.93

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	717,859.36	-586,629.65
递延所得税调整		
合计	717,859.36	-586,629.65

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

1. 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.1597	-0.1597	0.0122	0.0122

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1639	-0.1639	0.0064	0.0064
-------------------------	---------	---------	--------	--------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-45,188,385.96	3,437,369.35
其中：归属于持续经营的净利润	-45,188,385.96	3,437,369.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46,358,999.49	1,799,681.14
其中：归属于持续经营的净利润	-46,358,999.49	1,799,681.14

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	282,899,000.00	282,899,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	282,899,000.00	282,899,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	13,979,048.84	-6,898,500
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,494,762.21	-1,724,625
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	10,484,286.63	-5,173,875
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0

3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	10,484,286.63	-5,173,875

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收款项	3,875,383.21
利息	678,109.56
政府补助	700,464.34
抵押金	970,886.45
往来及其他	1,142,379.65
合计	7,367,223.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费	353,650.21
代付款项	4,064,439.93
抵押金	1,144,944.96

审计评估费	618,382
运输费	1,097,104.47
排污费	378,226
差旅费	2,208,890.64
业务招待费	1,061,992.69
办公费	912,980.73
往来及其他	2,044,966.35
合计	13,885,577.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收中国中钢集团公司借款	150,000,000
收吉林炭素集团有限责任公司借款	40,000,000
合计	190,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-45,188,385.96	3,437,369.35
加：资产减值准备	9,691,694.04	5,326,612.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,722,548.46	27,866,561.77
无形资产摊销	1,074,634.55	1,074,634.56
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）		11,861.89
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）	45,386,530.19	36,576,639.55
投资损失（收益以“-”号填列）	471,011.35	
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）	1,389,707.07	-76,065,458.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,056,740.33	-51,308,268.1
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,551,804.83	8,213,278.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	939,194.54	-44,866,768.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	230,069,101.11	116,974,823.2
减：现金的期初余额	116,974,823.2	128,134,369.54
加：现金等价物的期末余额	172,017,701.8	-11,159,546.34
减：现金等价物的期初余额	-11,159,546.34	
现金及现金等价物净增加额	172,017,701.8	-11,159,546.34

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	230,069,101.11	116,974,823.2

其中：库存现金	2,297.73	1,751.98
可随时用于支付的银行存款	225,866,803.38	116,692,528.22
可随时用于支付的其他货币资金	4,200,000	280,543
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	172,017,701.8	-11,159,546.34
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	230,069,101.11	58,051,399.31

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国中钢集团公司	控股股东	全民所有制	北京市海淀区海淀大街8号	贾宝军	主营冶金资源开发、贸易物流、冶金装备和材料制造等	3,657,188,000	46.32%	46.32%	中国中钢集团公司	100014493

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
吉林炭素进出口公司	控股子公司	贸易	吉林市和平街 9 号	朱国斌	机电产品进出口	50,000,000	100%	100%	12393063-8
吉林市松江炭素有限责任公司	控股子公司	制造	吉林市昌邑区新村街 13 号	姚伟川	炭素制品生产及来料加工	158,630,000	100%	100%	72677415-2
吉林市神舟碳纤维有限责任公司	控股子公司	制造	吉林市和平街 9 号	张永明	碳纤维及制品	8,790,000	100%	100%	74457358-1
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	控股子公司	制造	吉林高新创业园 A 座 412 号	高江	炭素制品及特种石墨制品研究开发、制造等	2,090,000	100%	100%	75930952-1
中钢集团江城碳纤维有限公司	参股公司	制造	吉林经济技术开发区	杨光		50,000,000	30%	30%	68260772-2

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吉林炭素集团有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业	702201691
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	公司关键管理人员控制的企业	124476713
吉林市吉炭工程有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业	244096897
中钢集团上海碳素厂有限公司	公司关键管理人员控制的企业	133307006
上海碳素有限公司	公司关键管理人员控制的企业	759572263
中钢炉料有限公司	同受中国中钢集团公司控制	100008157
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同受中国中钢集团公司控制	105780461
中钢国际控股有限公司	同受中国中钢集团公司控制	132211619
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	同受中国中钢集团公司控制	702435463
中钢钢铁有限公司	同受中国中钢集团公司控制	710924216
中钢科技上海有限公司	同受中国中钢集团公司控制	710933518
中钢德国有限公司	同受中国中钢集团公司控制	10001002X
中钢集团辽宁有限公司	同受中国中钢集团公司控制	782467739
中钢集团吉林机电设备有限公司	同受中国中钢集团公司控制	724885406
中钢集团四川炭素有限公司	同受中国中钢集团公司控制	665355383
中钢集团上海有限公司	同受中国中钢集团公司控制	132201330
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	同受中国中钢集团公司控制	724665200
中钢集团武汉安环院华安设计工程有限公司	同受中国中钢集团公司控制	70716915X
中钢集团西安重机有限公司	同受中国中钢集团公司控制	220523479
中国中钢股份有限公司	同受中国中钢集团公司控制	710935337
中钢集团广西铁合金有限公司	同受中国中钢集团公司控制	199882548
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同受中国中钢集团公司控制	241446388

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
吉林市吉炭工程有限责任公司	备品备件	市场定价	914,739.92	0.21%	881,522.22	0.16%
中钢集团西安重机有限公司	原材料	市场定价			634,969.06	0.11%
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	原材料	市场定价	21,751,467.69	4.92%	45,718,090.77	8.22%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	原材料	市场定价	3,422,708.6	0.77%	3,341,734	0.6%
中钢集团四川炭素有限公司	原材料	市场定价			3,897,698.71	0.7%
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	原材料	市场定价			16,263.25	0%
上海碳素有限公司	炭素制品	市场定价	393,589.74	0.09%	7,515,250	1.35%
东悦投资有限公司	原材料	市场定价	32,338,061.28	7.32%		
中钢国际控股有限公司	原材料	市场定价	4,762,648.77	1.08%		
中钢集团江城碳纤维有限公司	原材料	市场定价	860,779.75	0.19%		
吉林市吉炭工程有限责任公司	机器修理	市场定价	2,816,298.88	37.28%	3,923,593.16	26.23%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
吉林炭素集团有限责任公司	辅助材料	市场定价	45,908.92	0.01%	38,805.2	0%
吉林市吉炭工程有限责任公司	炭素制品	市场定价	1,993,313.33	0.25%	2,804,275.94	0.33%
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	炭素制品	市场定价	2,280,447.86	0.29%	1,678,870.07	0.2%
中钢德国有限公司	炭素制品	市场定价	20,053,210.44	2.51%	16,330,702.51	1.9%

中钢集团吉林机电设备有限公司	炭素制品	市场定价		0%	11,008.55	0%
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	炭素制品	市场定价	6,920,838.03	0.87%	11,624,428.74	1.35%
中钢集团四川炭素有限公司	炭素制品	市场定价	178,632.48	0.02%	5,258,700.93	0.61%
中钢集团上海有限公司	炭素制品	市场定价	1,773,040.38	0.22%	5,000,174.79	0.58%
中钢集团广西铁合金有限公司	炭素制品	市场定价		0%	1,224,065.64	0.14%
上海碳素有限公司	炭素制品	市场定价	1,211,221.2	0.15%	808,320.43	0.09%
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	炭素制品	市场定价	289,596.15	0.04%		

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	87,507,670.34	2012年06月18日	2013年06月18日	否
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	450,000,000	2012年04月23日	2013年04月09日	否
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	330,000,000	2012年05月23日	2013年05月23日	否
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	50,000,000	2012年06月26日	2013年06月25日	否
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	30,000,000	2012年04月12日	2013年04月12日	否
中国中钢集团公司	中国中钢集团吉林炭素股份有限公司	20,000,000	2013年03月01日	2013年02月28日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国中钢集团公司	150,000,000	2012年06月28日	2012年07月02日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	4,082,461.1	2,714,337.1
应收账款	中钢集团吉林铁合金股份有限公司	3,677,022.35	3,068,006.8
应收账款	中钢德国有限公司	20,626,802.76	11,858,539.08
应收账款	中钢集团西安重机有限公司	63,344.65	73,344.65
应收账款	中钢集团上海有限公司	1,040,400	3,995,510
应收账款	中钢集团广西铁合金有限公司	91,711.3	191,711.3
应收账款	中钢集团衡阳重机有限公司	46,481.25	46,481.25
应收账款	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	338,827.5	
其他应收款	吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95
其他应收款	中钢集团江城碳纤维有		200,893.01

	限公司		
--	-----	--	--

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	24,132,630.35	22,717,751.27
应付账款	中钢国际控股有限公司	4,754,680.33	
应付账款	中钢集团吉林机电设备有限公司	0.22	478,000.22
应付账款	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	140,904	143,345
预收账款	中钢集团四川炭素有限公司	1,354,287.78	1,587,387.78
预收账款	中钢集团吉林铁合金股份有限公司	1,181,394.54	1,613,825
预收账款	中钢集团衡阳重机有限公司	4,770	4,770
预收账款	中钢集团上海有限公司		355,827
其他应付款	吉林炭素集团有限责任公司	30,451,888.62	2,851,823.77
其他应付款	上海碳素有限公司	577,614.5	1,457,034.1
其他应付款	吉林市吉炭工程有限责任公司	1,346,399.18	4,957,281.89
其他应付款	中国中钢集团公司	161,358,699.08	11,358,699.08
其他应付款	中钢集团江城碳纤维有限公司	612,077.65	
其他应付款	中钢武汉安环院华安设计工程有限公司	890,000	1,700,000
其他应付款	中钢集团四川炭素有限责任公司	529,880.39	529,880.39
其他应付款	中钢集团上海碳素厂有限公司		252,000

（十）股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（十二）承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,237,915.35	34.79 %	45,262,012.24	36.14%	80,277,550.8	27.5%	37,436,411.5	46.63%

按组合计提坏账准备的应收账款								
	225,638,209.67	62.68%	101,760,749.75	45.1%	201,516,026.36	69.04%	100,476,746.08	49.86%
组合小计	225,638,209.67	62.68%	101,760,749.75	45.1%	201,516,026.36	69.04%	100,476,746.08	49.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,127,812.15	2.53%	0		10,089,391.1	3.46%	0	
合计	360,003,937.17	--	147,022,761.99	--	291,882,968.26	--	137,913,157.58	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为公司应收账款金额超过500万元客户。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
通化钢铁公司	19,562,558.46	9,698,513.01	49.58%	0-5 年
山东泰山钢铁集团有限公司	14,707,140.25	2,740,687.76	18.64%	0-5 年
山东魏桥铝电有限公司	10,796,564.76	215,931.29	2%	1 年以内
舞阳钢铁有限责任公司	10,603,430.68	2,512,469.14	23.69%	0-5 年
山东西王特钢有限公司	9,597,902.4	191,958.05	2%	1 年以内
抚顺钢厂	8,780,673.99	8,780,673.99	100%	5 年以上
本钢特钢公司	8,051,159.06	8,051,159.06	100%	5 年以上
贵阳市工业供销公司	7,924,833.08	7,924,833.08	100%	5 年以上
张家港保税区锦德贸易有限公司	7,343,585.2	1,519,348.02	20.69%	0-5 年
上海东大冶金炉料有限公司	5,987,411.08	119,748.22	2%	1 年以内
滨州市滨北新材料有限公司	5,686,899.9	113,738	2%	1 年以内
太原重工股份有限公司	5,607,700.33	946,940.28	16.89%	0-5 年
二重集团(德阳)重型装备(股份)有限公司	5,344,182.26	1,613,957.03	30.2%	0-5 年
洛阳中重铸锻有限责任公司	5,243,873.9	832,055.31	15.87%	0-5 年
合计	125,237,915.35	45,262,012.24	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	111,375,801.19	49.36%	2,227,516.02	84,413,318.86	41.89%	1,688,266.38
1 年以内小计	111,375,801.19	49.36%	2,227,516.02	84,413,318.86	41.89%	1,688,266.38
1 至 2 年	13,942,272.2	6.18%	1,394,227.22	11,147,516.67	5.53%	1,114,751.67
2 至 3 年	3,355,584.27	1.49%	1,174,454.49	12,740,711.99	6.32%	4,459,249.19
3 年以上	96,964,552.01	42.97%	96,964,552.01	93,214,478.84	46.26%	93,214,478.84
3 至 4 年	6,325,850.39	2.8%	6,325,850.39	7,859,402.8	3.9%	7,859,402.8
4 至 5 年	8,381,460.8	3.71%	8,381,460.8	2,689,323.64	1.34%	2,689,323.64
5 年以上	82,257,240.82	36.46%	82,257,240.82	82,665,752.4	41.02%	82,665,752.4
合计	225,638,209.67	--	101,760,749.75	201,516,026.36	--	100,476,746.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团广西铁合金有限公司	91,711.3		0%	关联方
中钢集团衡阳重机有限公司	46,481.25		0%	关联方
中钢集团上海有限公司	1,040,400		0%	关联方
中钢集团西安重机有限公司	63,344.65		0%	关联方
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	3,464,586.35		0%	关联方
中钢集团邢台机械轧辊	4,082,461.1		0%	关联方

有限公司				
合计	9,127,812.15	0		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
通化钢铁公司	非关联方	19,562,558.46	0-5 年	5.43%
山东泰山钢铁集团有限公司	非关联方	14,707,140.25	0-5 年	4.09%
山东魏桥铝电有限公司	非关联方	10,796,564.76	1 年以内	3%
舞阳钢铁有限责任公司	非关联方	10,603,430.68	0-5 年	2.95%
山东西王特钢有限公司	非关联方	9,597,902.4	1 年以内	2.67%
合计	--	65,267,596.55	--	18.13%

(7) 应收关联方账款情况

(8)

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	270,729,957.74	88.76 %	17,982,139.56	6.64%	244,468,762.86	88.88 %	17,982,139.56	7.36%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	27,761,933.47	9.1%	26,212,248.97	94.42 %	30,560,111.26	11.11 %	26,258,791.74	85.93 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,529,630.58	2.14%	0		31,000	0.01%	0	
合计	305,021,521.79	--	44,194,388.53	--	275,059,874.12	--	44,240,931.3	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为公司应收账款金额超过500万元客户

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
吉林市松江炭素有限责任公司	200,338,029.1			无需计提
吉林炭素进出口公司	45,140,511.22			无需计提
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	12,737,809.95	12,737,809.95	100%	5年以上
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	7,269,277.86			无需计提
市松江异型石墨材料厂	5,244,329.61	5,244,329.61	100%	5年以上
合计	270,729,957.74	17,982,139.56	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,523,866.71	5.49%	26,326.12	1,968,478.69	6.44%	39,369.57
1 年以内小计	1,523,866.71	5.49%	26,326.12	1,968,478.69	6.44%	39,369.57
1 至 2 年	20,000	0.07%	2,000	194,371.54	0.64%	19,437.15
2 至 3 年	52,529.1	0.19%	18,385.19	2,220,118.67	7.26%	22,842.66
3 年以上	26,165,537.66	94.25%	26,165,537.66	26,177,142.36	85.66%	26,177,142.36
3 至 4 年	12,744.55	0.05%	12,744.55	16,213.44	0.05%	16,213.44
4 至 5 年	2,170,002.58	7.82%	2,170,002.58	2,493,514.85	8.16%	2,493,514.85
5 年以上	23,982,790.53	86.38%	23,982,790.53	23,667,414.07	77.45%	23,667,414.07
合计	27,761,933.47	--	26,212,248.97	30,560,111.26	--	26,258,791.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0	--	0

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团内部分子公司	6,529,630.58	0	0%	关联方

合计	6,529,630.58	0	--
----	--------------	---	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
吉林市松江炭素有限责任公司	子公司	200,338,029.11	1 年以内	65.68%
吉林炭素进出口公司	子公司	45,140,511.22	1 年以内	14.8%
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	关联方	12,737,809.95	5 年以上	4.18%
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	子公司	7,269,277.86	1 年内	2.38%
市松江异型石墨材料厂	外部单位	5,244,329.61	5 年以上	1.72%
合计	--	270,729,957.74	--	88.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8)

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林炭素进出口公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%	无			
吉林市松江炭素有限责任公司	成本法	148,674,305.03	148,674,305.03		148,674,305.03	97.26%	97.26%	无			
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	成本法	6,428,981.18	6,428,981.18		6,428,981.18	94.31%	94.31%	无			
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	成本法	1,292,060.82	1,292,060.82		1,292,060.82	61.72%	61.72%	无			
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	0.19%	0.19%	无			
中钢集团江城碳纤维有限公司	权益法	10,000,000	13,727,214.04	-1,528,720.39	12,198,493.65	30%	30%	无			
合计	--	217,895,347.03	221,622,561.07	-1,528,720.39	220,093,840.68	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	728,790,028.2	765,053,415.85
其他业务收入	82,303,954.44	78,503,696.07
营业成本	719,371,595.14	706,891,614.72
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	728,790,028.2	641,512,542.61	765,053,415.85	633,125,291.56
合计	728,790,028.2	641,512,542.61	765,053,415.85	633,125,291.56

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石墨电极	679,605,178.57	599,135,571.75	729,408,202.5	600,674,260.89
电极糊	20,539,621.03	16,154,019.35	13,416,822.6	11,382,056.86
炭块	28,645,228.6	26,222,951.51	22,228,390.75	21,068,973.81
合计	728,790,028.2	641,512,542.61	765,053,415.85	633,125,291.56

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	728,790,028.2	641,512,542.61	765,053,415.85	633,125,291.56
合计	728,790,028.2	641,512,542.61	765,053,415.85	633,125,291.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	25,474,539.1	3.14%
湖南智业冶金材料有限公司(长沙智业冶金材料有限公司颜吉)	22,002,826.07	2.71%
上海东大冶金炉料有限公司	21,199,817.35	2.61%
山东魏桥铝电有限公司	18,052,794.15	2.23%
贵阳金阳黔森炭素销售有限公司	15,958,007.35	1.97%
合计	102,687,984.02	12.66%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,528,720.39	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,057,709.04	
其他		
合计	-471,011.35	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

中钢集团江城碳纤维有限公司	-1,528,720.39		
合计	-1,528,720.39		--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-42,621,211.04	9,605,315.25
加：资产减值准备	9,062,801.84	6,490,781.1
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,606,240.88	24,616,743.58
无形资产摊销	1,074,634.55	1,074,634.56
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）		
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）	44,950,301.69	33,057,188.07
投资损失（收益以“-”号填列）	471,011.35	
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）	10,831,510.77	-68,082,020.7
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,577,984.8	-74,695,291.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,401,760.77	3,336,539.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,604,455.53	-64,584,248.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		

加：现金等价物的期末余额	211,344,813.46	94,117,963.01
减：现金等价物的期初余额	46,052,954.69	122,141,600.31
现金及现金等价物净增加额	165,291,858.77	-28,023,637.3

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.91%	-0.1597	-0.1597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.04%	-0.1639	-0.1639

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
《公司章程》
董事会决议

董事长：杨光

董事会批准报送日期：2012年7月25日