

江西黑猫炭黑股份有限公司
JIANGXI BLACK CAT CARBON BLACK INC.,LTD

2012 年半年度报告

证券代码：002068

证券简称：黑猫股份

一、重要提示

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

2. 公司全体董事均亲自出席了审议本次年度报告及其摘要的董事会会议。

3. 没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4. 公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

5. 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事和高级管理人员.....	10
第六节	董事会报告.....	13
第七节	重要事项.....	23
第八节	财务报告.....	33
第九节	备查文件目录.....	122

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002068	B 股代码	
A 股简称	黑猫股份	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	江西黑猫炭黑股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	黑猫股份		
公司的法定英文名称	JIANGXI BLACK CAT CARBON BLACK INC.,LTD		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	蔡景章		
注册地址	江西省景德镇市历尧		
注册地址的邮政编码	333000		
办公地址	江西省景德镇市历尧		
办公地址的邮政编码	333000		
公司国际互联网网址	www.jx-blackcat.com		
电子信箱	heimaoth@126.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹和平	李毅
联系地址	景德镇市历尧	景德镇市历尧
电话	0798-8399126	0798-8399126
传真	0798-8399126	0798-8399126
电子信箱	heimaoth@126.com	heimaoth@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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	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）	2,117,617,555.4	1,737,156,092.41	21.9%
营业利润（元）	61,621,669.82	40,123,024.79	53.58%
利润总额（元）	88,022,942.26	46,690,941.95	88.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,643,855.74	33,489,113.7	131.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,294,180.37	30,110,575.55	100.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	200,779,358.11	-8,542,220.21	2,450.44%
	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）	4,954,697,405.68	4,222,062,986.67	17.35%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,289,614,544.8	1,211,970,689.06	6.41%
股本（股）	479,699,200	479,699,200	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）	0.16	0.07	128.57%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.07	128.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.06	116.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.02%	5.14%	0.88%
加权平均净资产收益率（%）	5.84%	4.87%	0.97%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.68%	2.7%	2.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.69%	2.53%	6.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	-0.018	2,433%
	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）	2.94	2.79	5.38%
资产负债率（%）	71.49%	68.31%	3.18%

(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

□ 适用 √ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(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	-613,708.99	
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）	21,297,360.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	278,031.86	
少数股东权益影响额	364,810.2	
所得税影响额	3,247,197.32	
合计	17,349,675.37	--

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,845,685	16.64%				-79,842,842	-79,842,842	2,843	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股	16,000,000	3.34%				-16,000,000	-16,000,000		
3、其他内资持股	47,045,685	9.81%				-47,042,842	-47,042,842	2,843	
其中：境内法人持股	47,040,000	9.81%				-47,042,842	-47,042,842		
境内自然人持股	5,685	0%				-2,842	-2,842	2,843	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	16,800,000	3.5%				-16,800,000	-16,800,000		
二、无限售条件股份	399,853,515	83.36%				79,842,842	79,842,842	479,696,357	100%
1、人民币普通股	399,853,515	83.36%				79,842,842	79,842,842	479,696,357	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	479,699,200	100%				0	0	479,699,200	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					--	--

（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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
黑猫股份 2010 年度非公开发行	2011 年 02 月 16 日	9.16	49,900,000	2011 年 02 月 16 日	49,900,000	2011 年 02 月 16 日

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 38,484 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
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	国有股	43.44%	208,381,971	0		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	4.86%	23,299,906	0		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有股	3.25%	15,608,077	0		
中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.04%	5,009,885	0		
长江证券股份有限公司	社会法人股	1.04%	4,983,696	0		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.72%	3,449,200	0		
古国军		0.6%	2,861,300	0		
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 88 号）	社会法人股	0.55%	2,650,000	0		
野村资产管理株式会社—野村中国投资基金	外资股	0.46%	2,199,701	0		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.43%	2,085,154	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况：

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
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	208,381,971	A 股	208,381,971
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	23,299,906	A 股	23,299,906

全国社会保障基金理事会转持二户	15,608,077	A 股	15,608,077
中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	5,009,885	A 股	5,009,885
长江证券股份有限公司	4,983,696	A 股	4,983,696
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,449,200	A 股	3,449,200
古国军	2,861,300	A 股	2,861,300
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 88 号）	2,650,000	A 股	2,650,000
野村资产管理株式会社—野村中国投资基金	2,199,701	A 股	2,199,701
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,085,154	A 股	2,085,154

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：公司前10名股东中，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属一致行动人。

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	景德镇市焦化工业集团有限责任公司
实际控制人类别	地方国资委

①控股股东情况

公司控股股东：景德镇市焦化工业集团有限责任公司

成立日期：1986 年 注册资本：80,000 万

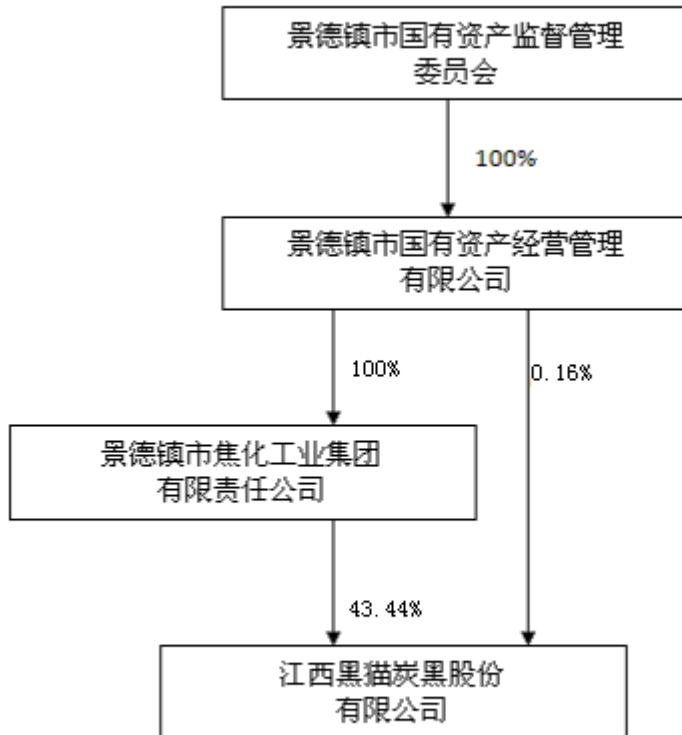
法人代表：蔡景章 公司类型：国有企业

经济性质：全民所有制

主营范围：焦炭、煤气、医用玻璃、复合肥生产销售等业务。

②报告期内，公司最终实际控制人为景德镇市国有资产监督管理委员会，景德镇市国有资产经营管理有限公司作为景德镇市国有资产监督管理委员会在景德镇市的国有资产管理单位，具体行使实际控制人的职能。景德镇市国有资产经营管理有限公司成立于2004年11月，法定代表人为吴林，是景德镇市人民政府批准设立的国有独资企业，全面负责景德镇市国有资产的经营管理工作，注册资本玖亿元，营业范围包括：资产收购、资产处置、资产托管，股权投资、实业投资、资本运营，投资管理咨询、财务咨询、企业重组策划、代理咨询；对外担保，土地收储，城市基础设施建设，基本建设，基金管理；房地产开发；陶瓷、建材、钢材销售。（以上国家有专项规定的按规定办理）；景德镇市焦化工业集团有限责任公司是其全资子公司。

(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
蔡景章	董事长	男	57	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		是
李保泉	董事	男	49	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		是
陈文星	总经理;董事	男	48	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
余敬东	董事	男	51	2011年11月13日	2014年11月12日	0	0	0	0	0	0		是
曹和平	董事;副总兼董秘	男	34	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
符念平	董事	男	56	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
徐叔衡	独立董事	男	66	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
包汉华	独立董事	男	48	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
杨志民	独立董事	男	44	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
曹华	监事	男	54	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		是
于秀锦	监事	男	61	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
潘观顺	监事	男	54	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
辛淑兰	财务总监	女	45	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
梅璟	副总经理	男	47	2012年02月28日	2015年02月28日	0	0	0	0	0	0		否
游琪	副总经理	女	40	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否
周芝凝	副总经理	女	42	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0		否

魏明	副总经理	男	45	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0	0	否
梁志彪	副总经理	男	45	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

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
蔡景章	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	董事长、总经理	2008年7月3日	2011年7月3日	是
李保泉	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	副总经理	2008年7月3日	2011年7月3日	是
余敬东	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	副总经理	2008年7月3日	2011年7月3日	是
在股东单位任职情况的说明	因股东单位尚未换届，现任高管继续履行职责。				

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	经薪酬委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年度津贴尚未支付

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,128
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,239
销售人员	72
技术人员	413
财务人员	52
行政人员	352
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,234
大专	675
本科	211
硕士	8

六、董事会报告

（一）公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2012年上半年度，国内宏观经济受产能过剩、CPI高企、国家宏观调控力度加大等国内因素及全球性债务危机进一步恶化影响等外部因素影响，公司上游汽车和轮胎行业增速放缓。2012年2月份以来，公司主要原料煤焦油受上游产能开工率不足及国际油价波动影响，2至6月期间运行了一波快速的过山车行情，给公司的正常生产经营带来了不小的压力。面对报告期内复杂的经济形势，公司董事会和经营班子一起带领全体员工紧贴市场、快速反应、调整结构、强化优势，公司炭黑生产继续保持了较高的开工率和产销率，产销量和销售收入继续保持较大幅度增长；公司竞争优势和盈利能力进一步发挥。报告期内，公司实现营业收入211,761.76万元，较上年同期增长21.90%；实现净利润7,764.39万元，比上年同期增长131.85%。

报告期内，公司不断完善公司治理，全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

报告期内，公司唐山黑猫项目一期工程基本建成，进入设备调试阶段；公司现具有炭黑生产能力70万吨/年，随着下半年公司唐山黑猫项目的陆续投产，公司全国整体布局优势将进一步显现，抗风险能力获得显著提升。

2、公司主营业务及经营状况

（1）主营业务的范围

生产销售炭黑及其尾气、硅材料、盐酸、次氯酸钠、工业萘、轻油、洗油、脱酚油、粗酚、葱油、中温沥青、燃料油；对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）。（以上项目国家有专项规定的除外）

（2）主营业务产品、地区经营情况

①主营业务分行业、分产品情况表

单位：人民币元

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						
化工产品	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97	16.31%	20.91%	16.16%	3.42%
分产品						

硬质炭黑	1,425,764,656.18	1,139,944,643.31	20.05%	26.28%	18.78%	5.05%
软质炭黑	456,463,904.77	406,419,071.59	10.96%	8.35%	8.04%	0.26%
焦油精制产品	138,395,926.47	137,173,843.29	0.88%	15.06%	15.1%	-0.03%
尾煤气	34,429,011.12	30,721,520.01	10.77%	-9.19%	-7.98%	-1.17%
白炭黑	6,661,292.16	10,772,550.35	-61.72%			

说明：报告期内，公司炭黑产品主营业务及其结构未发生重大变化。我公司主营业务均为化工产品，其中炭黑类产品占我公司主营业务收入的 91.12%，营业利润占我公司主营业务利润的 99.71%，是我公司最主要的利润来源。较去年同期我公司炭黑产品销售收入增长 21.41%，营业成本上升 15.76%，毛利率较去年同期上升 4.01%。

报告期内，公司销售收入增长 21.41%，营业成本上升 15.76%，销售收入的增长及营业成本的有效控制是公司毛利率有较大增长的主要原因。

②分地区经营情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	1,511,080,269.35	3.63%
国外	554,641,174.87	121.58%

说明：报告期内，公司产品的销售地域结构较去年同期发生了较大变化，出口产品销量出现了大幅快速的增长，在一定程度上降低公司对国内市场的依存度，并有助改善国内炭黑市场供求关系，进而有利于炭黑产品价格的稳定和公司盈利水平的提升。

(3) 主要财务指标变动情况

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（%）
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益（元/股）	0.16		0.07	128.57%
稀释每股收益（元/股）	0.16		0.07	128.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13		0.06	116.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.02%		5.14%	0.88%
加权平均净资产收益率（%）	5.84%		4.87%	0.97%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.68%		2.7%	2.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.54%		2.93%	1.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42		-0.018	2,433%

说明：

①基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益：报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较去年同期上涨128.57%、128.57%和116.67%，主要系公司归属母公司所有者净利润较去年同期增长131.85%所导致。

(4) 主营业务结构、盈利能力（毛利率）、利润构成变动情况

项目	2012年中期	2011年同期	同比增减
销售毛利率	16.31%	12.88%	3.43%

说明：报告期内，公司主营业务结构、利润构成未发生重大变化，受益于公司市场结构进一步完善，区域布局优势进一步减少公司对原材料价格波动的影响，公司炭黑产品毛利率得到提升。

(5) 订单获取和执行情况

炭黑行业一般在签订年度框架协议的基础上，根据不同客户签订季度或月度合同，公司生产部

门根据销售合同或订单组织生产。由于公司主要客户为国际国内知名的大中型轮胎企业，开工相对稳定，订单的签署与执行持续、正常。

(6) 产品的销售情况

项目	2012年1-6月份	2011年	2010年
产销率%	95.40	94.09	99.25

注：2012年上半年度公司继续保持较高产销水平。因公司出口业务大幅度增加，出口产品收入确认存在1个月左右的滞后期，影响了报告期的实际产销率。

(7) 资产构成情况及变动原因分析

单位：人

人民币元

主要资产项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
货币资金	657,767,949.94	417,249,754.52	57.64%
预付账款	138,470,507.44	76,920,154.91	80.02%
长期应收款	-	12,000,000	-100%
在建工程	271,060,945.53	109,581,296.48	147.36%
工程物资	17,642,201.93	939,341.29	1778.15%

说明：

- ①货币资金：报告期内货币资金较去年同期增长57.64%，主要系公司短期借款增加41,316.41万元所导致。
- ②预付账款：报告期内较去年同期增长80.02%，主要系唐山黑猫项目预付工程原料等款项大幅增加所导致。
- ③在建工程及工程物资：报告期内分别较去年同期增长147.36%及1778.15%，主要系公司邯郸黑猫二期工程在建工程转入固定资产及唐山黑猫项目建设导致工程物资增加所导致。

(8) 负债构成情况及变动原因分析

单位：人民币元

主要负债项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
短期借款	1,470,728,667.00	1,014,544,413.63	44.96%
应付票据	809,100,000.00	342,209,050.00	136.43%
预收账款	98,547,351.33	176,866,475.98	-44.28%
应付职工薪酬	6,062,764.97	4,413,638.80	37.36%
应交税费	-48,061,582.87	1,048,355.24	-4,684.47%
应付利息	3,584,126.99	2,636,546.19	35.94%
长期应付款	10,722,058.17	30,205,260.33	-64.50%

说明：

- ①短期借款：报告期内较去年同期增长39.07%，主要系公司新增产能较去年同期增加12万吨/年，且唐山黑猫项目工程建设进入高峰期，流动资金和项目建设资金需求较大，银行短期借款增加所导致。
- ②应付票据：报告期内较去年同期增长136.43%，主要系银行承兑汇票结算增加所导致。
- ③预收账款：报告期内预收账款较去年同期下降44.28%，主要系公司收入确认及结算进度时间差异影响导致。
- ④应付职工薪酬：报告期内较去年同期增长37.36%，主要系报告期内较去年同期新增邯郸黑猫二期、太原黑猫及唐山黑猫炭黑基地项目，员工人数有显著增长，且公司员工薪酬水平也较去年同期有一定幅度增长所导致。
- ⑤应交税费：报告期内较去年同期下降4,684.47%，主要系报告期内唐山黑猫、邯郸黑猫处于建设期进项税大幅增加所导致。
- ⑥长期应付款：报告期内较去年同期下降64.50%，主要系报告期内公司支付融资租赁费用所导致。

(9) 期间费用及所得税费用分析

单位：人民币万元

主要费用项目	2011年1-6月份	2010年1-6月份	本报告期末比上年同期增减(%)
销售费用	16440.44	10,685.28	53.81%
管理费用	6592.54	4,125.02	59.82%

财务费用	5626.96	4,651.79	20.96%
所得税费用	1345.52	1,414.64	-4.89%

说明：

①销售费用：较去年同期增长53.81%，主要系公司主营业务收入增长21.90%且报告期内国内汽柴油价格持续上涨导致运输费用增加所导致。

②管理费用：较去年同期增长59.82%，主要系报告期较去年同期公司新增邯郸黑猫二期工程、太原黑猫二号线及唐山黑猫一起工程等新建项目建成或投产，管理费用上升所导致。

③财务费用：较去年同期增长20.96%，主要系报告期较去年同期公司邯郸黑猫、太原黑猫项目投产，流动资金需求增加；唐山黑猫项目建设进入关键期，项目建设资金需求增加所导致。

④所得税费用：较去年同期下降4.89%，主要系报告期内归属于母公司所有者净利润增长131.85%；且报告期内较去年同期，因乌海黑猫、江西黑猫获得高新技术企业税收优惠，韩城黑猫获得西部大开发税收政策优惠节约企业所得税费用支出。

3、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	20,077.94	-854.22	2450.44%
经营活动现金流入量	232,929.95	191,705.15	21.50%
经营活动现金流出量	212,852.02	192,559.38	10.54%
二、投资活动产生的现金流量净额	-30,986.61	-30,705.52	0.92%
投资活动现金流入量	39.23	0	100%
投资活动现金流出量	31,025.84	30,705.52	1.04%
三、筹资活动产生的现金流量净额	42,200.95	73,971.62	-42.95%
筹资活动现金流入量	157,632.98	147,264.86	7.04%
筹资活动现金流出量	115,432.03	73,293.24	57.49%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增长2450.44%，主要系公司出口业务比重有较大提升，货款回笼质量较去年同期有所改善，且去年同期受邯郸黑猫一期投产，经营性活动现金流出增加经营活动产生的现金流量净额基数较小所导致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期下降42.95%，主要系去年同期因公司2010年度非公开发行方案实施，获得非公开发行股票融资款去年筹资活动产生的现金流量净额基数较大所导致。

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 控股子公司——韩城黑猫炭黑有限责任公司

韩城黑猫炭黑有限责任公司（下称“韩城黑猫”），注册地点陕西省韩城市昝村煤化工工业园，法定代表人为李保泉，成立日期2002年12月3日。韩城黑猫注册资本10,000 万元人民币，为公司的控股子公司。其中本公司出资9,600万元，所占股权比例为96%，陕西黄河矿业集团有限责任公司出资400万元，所占股权比例为4%。

截止2012年6月30日，该公司总资产67,311.91万元，总负债41,090.29万元，净资产26,221.63万元，2012年1-6月实现营业收入38,704.31万元，营业利润1,841.86万元，净利润2,276.71万元。

(2) 控股子公司——朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司

朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司（下称“朝阳黑猫”），注册地点辽宁省朝阳市，法定代表人为牟山岐，成立日期2005年5月24日。朝阳黑猫注册资本10,000万元人民币，为公司的控股子公司。其中本公司出资8,000万元，所占股权比例为80%，朝阳伍兴岐炭黑有限公司出资1,500万元，所占股权比例为15%，合肥汇江贸易有限责任公司出资500万元，所占股权比例为5%。

截止2012年6月30日，该公司总资产32,425.52万元，总负债21,110.63万元，净资产11,314.89万元，2012年1-6月实现营业收入20,686.56万元，营业利润67.44万元，净利润57.51万元。

(3) 控股子公司——乌海黑猫炭黑有限责任公司

乌海黑猫炭黑有限责任公司（下称“乌海黑猫”），注册地点内蒙古自治区乌海市，法定代表人为陈文星，

成立日期2008年4月16日。乌海黑猫注册资本25,000 万元人民币,为公司的控股子公司。其中本公司出资24,000万元,所占其股权比例为96%,乌海市泰和煤焦化有限公司出资500万元,所占股权比例为2%,乌海市锦达煤焦有限责任公司出资500万元,所占股权比例为2%。

截止2012年6月30日,该公司总资产128,911.84万元,总负债98,005.75万元,净资产30,906.08万元,2012年1-6月实现营业收入55,395.38万元,营业利润2,866.20万元,净利润2,598.11万元。

(4) 控股子公司——邯郸黑猫炭黑有限责任公司

邯郸黑猫炭黑有限责任公司(下称“邯郸黑猫”),注册地点河北省邯郸市磁县,法定代表人为陈文星,成立日期2010年4月23日。邯郸黑猫注册资本50,000万元人民币,为公司的控股子公司。其中本公司出资48,750万元,所占股权比例为97.5%,邯郸市鑫宝煤化工有限公司出资750万元,所占股权比例为1.5%,磁县鑫盛煤化工有限公司出资500万元,所占股权比例为1%。

截止2012年6月30日,该公司总资产97,309.22万元,总负债45,094.38万元,净资产52,214.84万元,2012年1-6月实现营业收入37,416.85万元,营业利润1,415.75万元,净利润1,063.67万元。

(5) 控股子公司——太原黑猫炭黑有限责任公司

太原黑猫炭黑有限责任公司(下称“太原黑猫”),注册地点山西省清徐县,法定代表人为贾保民,成立日期2007年7月23日。太原黑猫注册资本9,199万元人民币,为公司的控股子公司。其中本公司出资4691.49万元,所占其股权比例为51%,山西光大炭黑有限公司出资4507.51万元,所占股权比例为49%。

截止2012年6月30日,该公司总资产25,766.78万元,总负债17,406.30万元,净资产8,360.48万元,2012年1-6月实现营业收入5,328.84万元,营业利润-1,000.19万元,净利润-929.24万元。

(6) 控股子公司——唐山黑猫炭黑有限责任公司

唐山黑猫炭黑有限责任公司(下称“唐山黑猫”),注册地点河北省唐山市古冶区,法定代表人为张铁良,成立日期2011年6月20日。唐山黑猫注册资本8,000万元人民币,为公司的控股子公司。其中本公司出资5,600万元,所占股权比例为70%,唐山胜利集团实业有限公司出资2,400万元,所占股权比例为30%。2012年6月11日,经公司第四届董事会第十一次会议审议通过,决定由江西黑猫以现金方式向唐山黑猫实施单方增资12,000万元人民币,增资完成后,本公司持股比例达到88%,相关的增资手续正在办理过程中。

截止2012年6月30日,该公司总资产39,488.08万元,总负债31,901.66万元,净资产7,586.42万元,2012年1-6月实现营业收入0万元,营业利润-303.11万元,净利润-278.08万元。

(7) 全资子公司——江西黑猫进出口有限公司

江西黑猫进出口有限公司(下称“黑猫进出口”),注册地点江西省景德镇市,法定代表人为徐建民,成立日期2011年3月8日。江西黑猫进出口有限公司注册资本800万元人民币,为公司的全资子公司,本公司所占其股权比例为100%。

截止2012年6月30日,该公司总资产2,243.87万元,总负债1,455.13万元,净资产788.74万元,2012年1-6月实现营业收入482.37万元,营业利润-9.30万元,净利润-9.18万元。

5、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

6、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

7、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

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,243.41
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	44,266.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，因募集资金项目已于 2011 年全部建成投产，2012 年度未再使用募集资金，邯郸黑猫财务部门将就募集资金账户办理销户事宜。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
增资邯郸黑猫,用于建设新建年产16万吨炭黑工程项目	否	44,243.41	44,243.41	0	44,266.94	100.05%	2011年09月08日	1,063.67	是	否
承诺投资项目小计	-	44,243.41	44,243.41	0	44,266.94	-	-	1,063.67	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	44,243.41	44,243.41	0	44,266.94	-	-	1,063.67	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整	□ 适用 √ 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 本次募集资金实际到位前，根据募集资金投资项目工程进度，邯郸黑猫已经以自筹资金对募集资金投资项目建设进行了预先投入。截止 2011 年 1 月 31 日，邯郸黑猫以自筹资金已预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的实际投资额为 22075.19 万元。2011 年 2 月 17 日，公司三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换已先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 22075.19 万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
唐山黑猫炭黑生产基地项目	2010年09月15日	950,000	一期项目基本建成，目前尚处于设备调试阶段。	0.00
合计		950,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>唐山黑猫此次投资项目为 20 万吨/年炭黑生产基地项目，其中包含 20 万吨/年新工艺炭黑及 30 万吨/年炭黑油综合加工利用两个子项目构成。投资总额：95,000 万元，其中一期工程拟投资 41,000 万元；项目主产品：炭黑、炭黑尾气、电。资金来源：股东出资、公司自筹。本项目拟在唐山市古冶区计划分二期建。一期项目为 2 条 4 万吨/年新工艺炭黑生产线，预计 2012 年第三季度建成投产后形成年炭黑生产能力 8 万吨；二期项目为 3 条 4 万吨/年新工艺炭黑生产线及 30 万吨/年炭黑油综合加工利用生产线，预计 2012 年底全面建成后该基地形成 20 万吨/年的新工艺炭黑和 30 万吨/年煤焦油深加工能力，预计将实现销售收入 18.42 亿元/年。目前，唐山黑猫一期工程已建成，进入设备调试阶段。</p>				

（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

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,628.70	至	13,081.47
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	81,759,204.71		
业绩变动的原因说明	<p>1、报告期，公司新增产能逐步发挥，并保持了较高的开工率，产品产销量、销售收入较上年同期保持快速增长；公司有效发挥了区域布局带来的成本和市场优势，整体盈利能力和市场抗风险能力进一步提升。</p> <p>2、报告期，公司本部和子公司乌海黑猫获得高新技术企业认定；子公司韩城黑猫获得西部大开发鼓励类企业认定，可享受国家相关的所得税优惠政策，公司整体的所得税税率有所下降。</p>		

（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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和中国证监会江西监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知〉的通知》（赣证监发〔2012〕81号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定以及《公司章程》的有关规定，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就股东回报规划及现金分红等有关事宜与公司董事、监事进行了充分沟通，同时通过公开向中小投资者征求意见等方式充分听取中小投资者和流通股股东的意见和建议。公司于2012年7月26日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《未来三年股东回报规划》、《现金分红管理制度》及《关于修改〈公司章程〉的议案》，有关议案在董事会审议通过后将按规定提交股东大会审议和通过。

(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

2011 年度期末累计未分配利润	267,889,942.68
相关未分配资金留存公司的用途	公司 2012 年初现有产能较 2011 年年初增加 16 万吨，需要增加经营性流动资金；同时公司 2012 年唐山黑猫 20 万吨炭黑基地项目处于建设高峰期，项目建设资金需求大。资金留存公司更加有利于 2012 年各项发展计划的顺利实施，为股东创造更大的价值。
是否已产生收益	□ 是 √ 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	项目在建，尚未正式投产。
其他情况说明	无。

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

(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

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司《章程》及相关规章制度的要求, 不断完善公司法人治理结构, 健全内部管理, 规范公司运作。公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求, 规范股东大会召集、召开、表决程序, 平等对待所有股东, 确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》召开董事会、监事会, 董事、监事依法行使职权, 能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任, 维护公司及股东的合法权益。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》, 加强信息披露事务管理, 真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务, 确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。报告期内, 根据中国证监会和深圳证券交易所关于中小企业板的有关规定, 以及公司实际情况, 及时修订了《内幕信息知情人登记管理制度》, 公司将继续坚持以相关法律法规为准绳, 不断完善公司治理, 切实保护广大投资者的利益。

(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

(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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	购买原材料	煤焦油	市场价		4,052.72	4.94%	现金或票据	节省原料运费		无
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	销售产品	洗油	市场价		214.73	9.31%	现金或票据	节省销售费用		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	销售燃气	炭黑尾气	市场价	0.195	3,572.33	100%	现金或票据	能源综合利用		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	购买燃料	煤气	市场价给予一定优惠	0.875	3,442.9	100%	现金或票据	节省燃料成本	1.2	给予出厂价优惠
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	采购原料	水	市场价	1	71.13	100%	现金或票据	节省原料		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	采购动力	风	市场价	0.08	174.06	100%	现金或票据	节省动力		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	采购动力	水蒸汽	市场价	130	491.86	100%	现金或票据	节省动力		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	同一控制人	采购服务	食堂、生产区公共设施等服务	市场价	48	48	100%	现金或票据	节省综合服务开支		
景德镇开门子集团进出口有	同一控制人	采购服务	出口代理费	市场价	0.012	16.24	100%	现金或票据	节省费用		

限公司											
合计		--	--	12,083.97		--	--	--	--		
大额销货退回的详细情况	无。										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	因公司江西黑猫厂区毗邻关联企业景德镇市开门子陶瓷化工集团有限公司厂区，因此原材料和燃料采购均能够有效节省运输费用，同时通过其提供的综合服务能够有效节省企业运营成本。										
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司独立性，均系进一步强化公司市场竞争力的市场行为。										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明	<p>1、从关联方购买煤焦油事项 A、关联交易定价方式及决策程序本公司（母）向关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司购买煤焦油，其交易价格按照本公司（母）同期采购除关联方以外的其他销售方的煤焦油的市场平均价格（即该产品的平均离岸价，不含运费）确定。该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。</p> <p>2、向关联方销售焦油精制产品事项 A、关联交易定价方式及决策程序本公司分别与关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司、景德镇市开门子药用化工有限公司、江西蓝天玻璃制品有限公司签订《洗油供销协议》、《轻油供销协议》、《燃料油供销协议》，销售给上述公司的洗油、轻油、燃料油的价格按照市场价执行，随行就市；该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。</p> <p>3、向关联方销售尾煤气事项 A、关联交易定价方式及决策程序本公司与关联方景德镇市开门子陶瓷化工集团有限公司签订的《炭黑尾气销售服务协议》，尾煤气的价格按照同类产品的市场参考价格 0.15 元/立方米（含税）确定。自 2010 年 10 月起，尾气价格调整为 0.195 元/立方米（含税）。该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。</p> <p>4、关联单位提供服务事项 A、关联交易定价方式及决策程序关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司（母）提供水、风、水蒸汽、煤气、食堂、生产区公共设施、消防、警卫、交通设施、交通管理服务和绿化、环卫排污服务。水、风、煤气、水蒸汽的价格以关联方对应实际发生的生产成本加上合理税费定价，分别为 1.00 元/立方米（含税）、0.08 元/立方米（含税）、0.875 元/立方米（含税）、130 元/吨（含税），其他服务费 96 万元/年。</p> <p>5、炭黑出口代理事项及进口设备代理事项 A、关联交易定价方式及决策程序本公司与景德镇开门子集团进出口有限公司签订《炭黑出口代理协议》，协议规定：本公司委托景德镇开门子集团进出口有限公司代理出口“黑猫牌”炭黑，并在出口交易中与外商签订外销合同，因代理出口产生的运输费、商检费、港口运杂费、仓储费、报关费、保险费及国外银行手续费等有关费用由本公司承担，本公司按出口货物总价款支付 0.012 元/1 美元的代理费。</p>										

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)
景德镇开门子药用化工有限公司	同一控制人	资产收购	收购房产	评估价	1,483.71	1,483.71	1,483.71	1,483.71		现金	节省生产设施的建设周期和辅助设施费用	

经2012年5月6日公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司拟收购景德镇市开门子药用化工有限公司房屋建筑物的议案》，同意公司以现金14,837,400.92元向景德镇开门子药用化工有限公司收购其房屋建筑物共计10项；相关资产过户手续已经办理完毕。

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

适用 不适用

（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

正常履行。

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作					

承诺					
发行时所作承诺	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	兹承诺本厂及本厂所属控股、参股企业目前不存在，并且今后也不会江西黑猫炭黑股份有限公司的经营范围内，与其开展相同或相似的业务。若违背上述承诺，本厂将承担相应的法律责任。	2002年12月15日	永久	履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		

(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 03 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券	公司基本情况及竞争力分析
2012 年 06 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国(香港)、OWL CREEK、远山资本管理有限公司	公司基本情况及竞争力分析

(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 年度业绩预告修正公告	证券时报 D013 版; 证券日报 E7 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
关于收到地方财政补助的公告	证券时报 D020 版; 证券日报 E3 版	2012 年 02 月 10 日	同上
国盛证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通情况的专项意见	-	2012 年 02 月 14 日	同上
关于非公开发行有限售条件流通股上市流通的提示性公告	证券时报 D012 版; 证券日报 E8 版	2012 年 02 月 14 日	同上
2011 年度业绩快报	证券时报 D049 版; 证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上

关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报 D049 版；证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D049 版；证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上
内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 2 月）	-	2012 年 02 月 29 日	同上
第四届董事会第七次会议决议公告	证券时报 D049 版；证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上
第四届监事会第四次会议决议公告	证券时报 D049 版；证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上
关于唐山黑猫投资建设 20 万吨/年新工艺炭黑工程项目的公告	证券时报 D049 版；证券日报 E11 版	2012 年 02 月 29 日	同上
关于公司 2012 年为控股子公司提供连带责任担保及聘任高级管理人员的独立意见	-	2012 年 02 月 29 日	同上
简式权益变动报告书	证券时报 D032 版；证券日报 D4 版	2012 年 03 月 01 日	同上
关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	证券时报 D032 版；证券日报 D4 版	2012 年 03 月 01 日	同上
关于公司被认定为高新技术企业的公告	证券时报 D032 版；证券日报 E8 版	2012 年 03 月 02 日	同上
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D081 版；证券日报 B6 版	2012 年 03 月 20 日	同上
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	-	2012 年 03 月 20 日	同上
关于公司控股子公司被认定为高新技术企业的公告	证券时报 D081 版；证券日报 B6 版	2012 年 03 月 20 日	同上
2012 年第一季度业绩预告	证券时报 D081 版；证券日报 E25 版	2012 年 03 月 30 日	同上
第四届监事会第五次会议决议公告	证券时报 B012 版；证券日报 C2 版	2012 年 04 月 07 日	同上
2011 年度内部控制自我评价报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上
关于公司与控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	-	2012 年 04 月 07 日	同上
独立董事 2011 年度述职报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上
关于募集资金年度存放和使用情况的鉴证报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上
国盛证券有限责任公司关于《江西黑猫炭黑股份有限公司董事会关于公司内部控制自我评价的报告》的核查意见	-	2012 年 04 月 07 日	同上
2011 年度募集资金存放和使用情况的专项报告	证券时报 B012 版；证券日报 C2 版	2012 年 04 月 07 日	同上
独立董事关于 2011 年年度报告相关事项的独立意见	-	2012 年 04 月 07 日	同上
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 B012 版；证券日报 C2 版	2012 年 04 月 07 日	同上
内部控制审核报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上

2011 年年度报告摘要	证券时报 B012 版；证券日报 C2 版	2012 年 04 月 07 日	同上
2011 年年度报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上
2011 年年度审计报告	-	2012 年 04 月 07 日	同上
第四届董事会第八次会议决议公告	证券时报 B012 版；证券日报 C2 版	2012 年 04 月 07 日	同上
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	证券时报 D033 版；证券日报 E2 版	2012 年 04 月 13 日	同上
2012 年第一季度报告全文	证券时报 C060 版；证券日报 E2 版	2012 年 04 月 23 日	同上
2012 年第一季度报告正文	-	2012 年 04 月 23 日	同上
第四届监事会第七次会议决议公告	证券时报 D029 版；证券日报 E6 版	2012 年 05 月 08 日	同上
第四届董事会第十次会议决议公告	证券时报 D029 版；证券日报 E6 版	2012 年 05 月 08 日	同上
独立董事关于关联交易的独立意见	-	2012 年 05 月 08 日	同上
2011 年年度股东大会的法律意见书	-	2012 年 05 月 08 日	同上
关于公司拟收购景德镇市开门子药用化工有限公司房屋建筑物的公告	证券时报 D029 版；证券日报 E6 版	2012 年 05 月 08 日	同上
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D029 版；证券日报 E6 版	2012 年 05 月 08 日	同上
国盛证券有限责任公司关于公司关联交易之核查意见	-	2012 年 05 月 08 日	同上
独立董事关于公司收购景德镇市开门子药用化工有限公司房屋建筑物的关联交易事前认可意见	-	2012 年 05 月 08 日	同上
关于增资唐山黑猫的投资公告	证券时报 D025 版；证券日报 E7 版	2012 年 06 月 13 日	同上
第四届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 D025 版；证券日报 E7 版	2012 年 06 月 13 日	同上
关于子公司获得国家鼓励类企业认定并享受西部大开发税收优惠政策的公告	证券时报 D008 版；证券日报 E7 版	2012 年 06 月 29 日	同上
2012 年半年度业绩预告修正公告	证券时报 B001 版；证券日报 C4 版	2012 年 07 月 17 日	同上

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：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		657,767,949.94	417,249,754.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		228,667,316.19	263,925,081.38
应收账款		874,323,385.64	729,315,244.76
预付款项		138,470,507.44	76,920,154.91
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		17,995,677.78	15,405,730.92
买入返售金融资产			
存货		731,997,305.69	616,909,329.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,649,222,142.68	2,119,725,296.4
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			12,000,000
长期股权投资		22,788,178.13	24,351,909.38
投资性房地产			
固定资产		1,845,341,830.97	1,806,316,793.32
在建工程		271,060,945.53	109,581,296.48
工程物资		17,642,201.93	939,341.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,804,213.68	135,229,919.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,837,892.76	13,918,429.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,305,475,263	2,102,337,690.27
资产总计		4,954,697,405.68	4,222,062,986.67
流动负债：			
短期借款		1,470,728,667	1,014,544,413.63
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		809,100,000	342,209,050
应付账款		554,729,137.74	650,140,823.4
预收款项		98,547,351.33	176,866,475.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,062,764.97	4,413,638.8
应交税费		-48,061,582.87	1,048,355.24
应付利息		3,584,126.99	2,636,546.19
应付股利		378,363	378,363
其他应付款		87,947,957	83,365,013.61
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		114,250,000	102,500,000
其他流动负债			
流动负债合计		3,097,266,785.16	2,378,102,679.85
非流动负债：			

长期借款		393,250,000	433,500,000
应付债券			
长期应付款		10,722,058.17	30,205,260.33
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,047,576.78	42,411,776.8
非流动负债合计		445,019,634.95	506,117,037.13
负债合计		3,542,286,420.11	2,884,219,716.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		479,699,200	479,699,200
资本公积		417,980,415.44	417,980,415.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,401,130.94	46,401,130.94
一般风险准备			
未分配利润		345,533,798.42	267,889,942.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,289,614,544.8	1,211,970,689.06
少数股东权益		122,796,440.77	125,872,580.63
所有者权益（或股东权益）合计		1,412,410,985.57	1,337,843,269.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,954,697,405.68	4,222,062,986.67

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：陈文星

会计机构负责人：辛淑兰

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		327,039,188.31	200,122,667.55
交易性金融资产			
应收票据		112,629,387.36	227,833,169.26
应收账款		786,666,969.46	675,564,496.1
预付款项		27,783,347	19,065,753.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款		411,062,039.16	107,687,064.47
存货		176,786,148.98	164,518,517.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,841,967,080.27	1,394,791,668.18
非流动资产：			

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		1,064,489,097.77	1,066,052,829.02
投资性房地产			
固定资产		397,933,815.55	393,302,708.95
在建工程		15,646,580.74	2,244,689.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,910,196.23	22,144,456.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,999,606.42	7,260,951.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,507,979,296.71	1,491,005,635.73
资产总计		3,349,946,376.98	2,885,797,303.91
流动负债：			
短期借款		823,948,667	546,184,413.63
交易性金融负债			
应付票据		337,000,000	135,400,000
应付账款		964,728,252.73	890,105,616.08
预收款项		75,177,157.2	161,820,762.68
应付职工薪酬		2,413,474.4	2,603,204.11
应交税费		-4,568,181.64	10,348,049.68
应付利息		1,666,660.94	1,098,381.07
应付股利		378,363	378,363
其他应付款		17,803,364.23	14,345,286.88
一年内到期的非流动负债		9,250,000	
其他流动负债			
流动负债合计		2,227,797,757.86	1,762,284,077.13
非流动负债：			
长期借款		28,250,000	38,500,000
应付债券			
长期应付款		8,958,511.01	26,647,989.91
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,208,511.01	65,147,989.91
负债合计		2,265,006,268.87	1,827,432,067.04

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		479,699,200	479,699,200
资本公积		401,412,508.8	401,412,508.8
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,401,130.94	46,401,130.94
未分配利润		157,427,268.37	130,852,397.13
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,084,940,108.11	1,058,365,236.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,349,946,376.98	2,885,797,303.91

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		2,117,617,555.4	1,737,156,092.41
其中：营业收入		2,117,617,555.4	1,737,156,092.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,054,432,154.33	1,696,926,643.59
其中：营业成本		1,751,401,829	1,497,900,775.86
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		9,613,725.79	2,376,088.71
销售费用		164,404,417.56	106,852,812.03
管理费用		65,925,399.67	41,250,246.33
财务费用		56,269,553.99	46,517,860.23
资产减值损失		6,817,228.32	2,028,860.43
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）		-1,563,731.25	-106,424.03
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）		61,621,669.82	40,123,024.79
加：营业外收入		27,288,453.81	7,899,829.34

减：营业外支出		887,181.37	1,331,912.18
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,022,942.26	46,690,941.95
减：所得税费用		13,455,226.38	14,146,430.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,567,715.88	32,544,511.81
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		77,643,855.74	33,489,113.7
少数股东损益		-3,076,139.86	-944,601.89
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.07
（二）稀释每股收益		0.16	0.07
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		74,567,715.88	32,544,511.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,643,855.74	33,489,113.7
归属于少数股东的综合收益总额		-3,076,139.86	-944,601.89

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：0.00 元。

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：陈文星

会计机构负责人：辛淑兰

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		1,870,290,740.42	1,575,424,981.41
减：营业成本		1,811,569,136.15	1,491,278,818.32
营业税金及附加		2,365,405.9	857,207.4
销售费用		-2,934,477.19	22,925,014.07
管理费用		23,191,814.02	13,678,889.33
财务费用		16,973,375.05	16,043,922.22
资产减值损失		4,924,365.62	763,006.44
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）		-1,563,731.25	-106,424.03
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）		12,637,389.62	29,771,699.6
加：营业外收入		18,909,045	1,470,279.31
减：营业外支出		281,880.23	32,120
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,264,554.39	31,209,858.91
减：所得税费用		4,689,683.15	8,044,799.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,574,871.24	23,165,059.22
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.048
（二）稀释每股收益		0.06	0.048
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		26,574,871.24	23,165,059.22

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	2,295,011,500.97	1,837,685,153.58
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	5,439,589.55	2,385,836.06
收到其他与经营活动有关的现金	28,848,444.15	76,980,545.51
经营活动现金流入小计	2,329,299,534.67	1,917,051,535.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,716,690,290.23	1,628,624,761.87
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	66,636,742.12	48,911,097.3
支付的各项税费	132,105,810.22	48,927,960.25
支付其他与经营活动有关的现金	213,087,333.99	199,129,935.94
经营活动现金流出小计	2,128,520,176.56	1,925,593,755.36
经营活动产生的现金流量净额	200,779,358.11	-8,542,220.21
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	392,307.69	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	392,307.69	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310,281,884.46	257,609,582.85
投资支付的现金	0	0
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	49,445,598.05
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	310,258,388.46	307,055,180.9
投资活动产生的现金流量净额	-309,866,080.77	-307,055,180.9
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	457,884,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	1,503,948,667	1,014,764,552
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	72,381,086.61	0
筹资活动现金流入小计	1,576,329,753.61	1,472,648,552
偿还债务支付的现金	1,075,264,413.63	673,480,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,339,426.07	34,870,431.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	20,716,413.22	24,581,926.88
筹资活动现金流出小计	1,154,320,252.92	732,932,358.09
筹资活动产生的现金流量净额	422,009,500.69	739,716,193.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	312,899,282.03	424,118,792.8
加：期初现金及现金等价物余额	332,049,754.52	194,712,362
六、期末现金及现金等价物余额	644,949,036.55	618,831,154.8

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	2,100,402,455.52	1,654,283,081.16
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	112,224,251.95	403,731,023.09
经营活动现金流入小计	2,212,626,707.47	2,058,014,104.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,918,695,025.63	1,553,126,297.53
支付给职工以及为职工支付的现金	19,636,265.38	20,893,109.53
支付的各项税费	38,325,736.97	24,407,725.64
支付其他与经营活动有关的现金	306,583,732.14	112,250,328.98
经营活动现金流出小计	2,283,240,760.12	1,710,677,461.68
经营活动产生的现金流量净额	-70,614,052.65	347,336,642.57
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	392,307.69	
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	392,307.69	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,333,613.83	86,278,386.52
投资支付的现金		635,470,000
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	38,333,613.83	721,748,386.52
投资活动产生的现金流量净额	-37,941,306.14	-721,748,386.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		445,884,000
取得借款收到的现金	833,948,667	487,984,552
收到其他与筹资活动有关的现金	9,181,086.61	
筹资活动现金流入小计	843,129,753.61	933,868,552
偿还债务支付的现金	556,184,413.63	389,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,930,200.6	15,999,751.78
支付其他与筹资活动有关的现金	18,362,173.22	21,723,591.88
筹资活动现金流出小计	598,476,787.45	426,723,343.66
筹资活动产生的现金流量净额	244,652,966.16	507,145,208.34
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	136,097,607.37	132,733,464.39
加：期初现金及现金等价物余额	178,122,667.55	105,336,534.19
六、期末现金及现金等价物余额	314,220,274.92	238,069,998.58

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	479,699,200	417,980,415.44			46,401,130.94		267,889,942.68		125,872,580.63	1,337,843,269.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	479,699,200	417,980,415.44			46,401,130.94		267,889,942.68		125,872,580.63	1,337,843,269.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							77,643,855.74		-3,076,139.86	74,567,715.88
（一）净利润							77,643,855.74		-3,076,139.86	74,567,715.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							77,643,855.74		-3,076,139.86	74,567,715.88
（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、本期末余额	479,699,200	417,980,415.44			46,401,130.94		345,533,798.42		122,796,440.77	1,412,410,985.57

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	249,912,000	206,157,032.41			39,509,667.15		145,808,268.31		52,969,214.72	694,356,182.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	249,912,000	206,157,032.41			39,509,667.15		145,808,268.31		52,969,214.72	694,356,182.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	229,787,200	211,823,383.03			6,891,463.79		122,081,674.37		72,903,365.91	643,487,087.1
(一) 净利润							128,973,138.16		549,848.94	129,522,987.1
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计								128,973,138.16		549,848.94	129,522,987.1
（三）所有者投入和减少资本	49,900,000	392,534,100	0	0	0	0	0	0	0	71,530,000	513,964,100
1. 所有者投入资本	49,900,000	392,534,100								24,000,000	466,434,100
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他										47,530,000	47,530,000
（四）利润分配	0	0	0	0	6,891,463.79	0	-6,891,463.79	0	0	0	0
1. 提取盈余公积					6,891,463.79		-6,891,463.79				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	179,887,200	-180,710,716.97	0	0	0	0	0	0	0	823,516.97	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,887,200	-179,887,200									
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他		-823,516.97								823,516.97	
（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	479,699,200	417,980,415.44			46,401,130.94		267,889,942.68		125,872,580.63	1,337,843,269.69	

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	479,699,200	401,412,508.8			46,401,130.94		130,852,397.13	1,058,365,236.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	479,699,200	401,412,508.8			46,401,130.94		130,852,397.13	1,058,365,236.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							26,574,871.24	26,574,871.24
(一)净利润							26,574,871.24	26,574,871.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,574,871.24	26,574,871.24
(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	479,699,200	401,412,508.8			46,401,130.94		157,427,268.37	1,058,365,236.87

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	249,912,000	188,765,608.8			39,509,667.15		68,829,223	547,016,498.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	249,912,000	188,765,608.8			39,509,667.15		68,829,223	547,016,498.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	229,787,200	212,646,900			6,891,463.79		62,023,174.13	511,348,737.92
（一）净利润							68,914,637.92	68,914,637.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,914,637.92	68,914,637.92
（三）所有者投入和减少资本	49,900,000	392,534,100	0	0	0	0	0	442,434,100
1. 所有者投入资本	49,900,000	392,534,100						442,434,100
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	6,891,463.79	0	-6,891,463.79	0
1. 提取盈余公积					6,891,463.79		-6,891,463.79	
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	179,887,200	-179,887,200	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	179,887,200	-179,887,200						
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	479,699,200	401,412,508.8			46,401,130.94		130,852,397.13	1,058,365,236.87

（三）公司基本情况

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股[2001]7号《关于同意发起设立江西黑猫炭黑股份有限公司的批复》，由景德镇市焦化煤气总厂（现已改制变更为景德镇市焦化工业集团有限责任公司）、江西亿威数码科技有限责任公司、福建泉州三安集团公司、景德镇陶瓷股份有限公司、景德镇市华意物资公司五家股东共同发起组建。2001年7月12日在江西省工商行政管理局登记注册，注册资本为5,400万元；注册登记号：360000110002512；法定代表人：蔡景章；注册地址：景德镇市历尧。

2006年9月15日，经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌上市，发行股数3500万股，募集资金25,900万元，股本总额8900万股。公司在深圳证券交易所股票代码为002068，股票简称“黑猫股份”。2006年11月27日，公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为8900万元。

2008年3月—2010年5月期间，公司通过数次送红股、以资本公积转增股本方式，注册资本变更为249,912,000.00元。

2010年12月20日，公司获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1847号”批复，向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）4,990万股。2011年4月20日，公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为299,812,000.00元。

2011年9月17日，根据公司2011年第二次临时股东会决议和修改后章程的规定，公司以现有总股本299,812,000.00股为基数按每10股送6股红股，以资本公积向全体股东转增股份，共计增加股本179,887,200.00元。2012年1月9日，公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为479,699,200.00元。

本公司主要从事生产销售炭黑及其尾气、硅材料、工业萘、轻油、洗油、脱酚油、粗酚、葱油、中温沥青、燃料油、盐酸、次氯酸钠（有效期至2012年8月10日止）；对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）。所属行业是化学原料及化学制品制造业。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。
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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，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。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权，或虽不足半数以上表决权但能够控制被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

3、子公司与母公司采用的会计政策一致。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合

资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，于初始确认时依据《企业会计准则》的相关条款决定有关金融工具的分类，并按此于各报告日重新评估指定分类。本公司的金融工具将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款及应收款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(1) 金融工具的分类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为准备近期出售及初始指定为按照公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。若购入金融资产的主要目的为短期内出售，且本公司管理层出具的风险管理或投资策略正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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管理层，则本公司将其归入此类。但是在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资不指定为该金融资产。除被指定为有效套期工具者外，衍生工具也列入此类。

(2) 贷款及应收款

贷款和应收款，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。除到期日为资产负债表日起超过12个月的贷款和应收款列为非流动资产外，其他该类资产在资产负债表中列为流动资产。

(3) 持有至到期日金融资产

持有至到期日金融资产为有固定或确定付款以及到期日的非衍生金融资产，并且本公司管理层有明确意向及能力持有至到期日。如果本公司准备将较大金额的持有到期日金融资产出售，则该类金融资产将被重分类至可供出售金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指本公司指定为此类别或不属于任何其他类别的非衍生工具。

当本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，该类投资的剩余部分将被重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内本公司不再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日不超过三个月，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产和金融负债的初始计量

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

2、金融资产和金融负债的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，本公司按照实际交易价格计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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，以及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，按照成本计量。

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。当有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，本公司可以对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，本公司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的当前公允价值”、“现金流量折现法”、“期权定价模型”。本公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值时，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。包括：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降，所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用应当予以扣除）。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失、计入当期损益，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在其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），应当包括在其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，不应包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

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

(3) 可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(4) 金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：指单个账户余额在500万元（含500万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项的组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

(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	指单个账户余额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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
按组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合。

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可发生了减值，如果债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

11、存货**(1) 存货的分类**

公司存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等

(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

存货的取得及发出的计价：存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，按加权平均法确定发出存货的实际成本。周转材料符合存货定义和确认条件的，按照使用次数分次计入成本费用。余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(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

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以

该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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：采用永续盘存制。

（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

1、投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—

非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B、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。

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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制：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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响：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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产确认条件：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值（原值的 3%）确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整，固定资产分类、预计残值率和折旧年限如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	15	3	6.47
电子设备	12	3	8.08
运输设备	8-15	3	6.47-12.13
其他设备	5	3	19.4

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩

余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

融资租赁资产的说明：

（1）本公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%及其以上；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%及其以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入固定资产的计价方法：

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

（3）融资租入固定资产的折旧方法：

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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时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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

结转为固定资产的标准和时点：在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日按照达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(5) 在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(3) 暂停资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①使用寿命有限的无形资产，本公司在使用寿命内系统合理摊销该无形资产。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，本公司将综合各方面因素判断其为企业带来经济利益的期限。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计：土地使用权预计使用年限50年，确认依据土地使用权证规定年限。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销。

公司每年年度终了，对使用寿命有限的和使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(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

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

不适用

(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

长期待摊费用是指发生的应在一个年度以上或几个年度进行摊销的费用。本公司长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，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

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- （3）收入的金额能够可靠地计量；
（4）相关的经济利益很可能流入企业；
（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

1、计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

2、所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税负债的依据

所得税的计量原则

(1) 公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

(2) 公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，已减记的金额予以转回。

(3) 除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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	13%、17%
消费税	应纳税所得额	
营业税	应税收入	5%

城市维护建设税	应纳税所得额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
消费税	应纳税所得额	5%
教育费附加税率	应纳税所得额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

税收优惠及批文

(1) 2009年6月1日，渭南市民政局认定本公司控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任为社会福利企业（认定证书编号：渭福企证字第007号），证书有效期限为2009年至2012年。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的相关规定，该公司享受此通知的第一条、第二条规定的税收优惠政策。①对安置残疾人单位的增值税优惠政策：即由税务机关按单位实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税；②对安置残疾人单位的企业所得税优惠政策：单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除和对单位按照第一条规定取得的增值税退税减税收入，免征企业所得税。

(2) 2011年9月8日，本公司经江西省科学技术厅、江西省财政局、江西省国家税务局及江西省地方税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201136000040），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司自2011年1月1日起至2013年12月31日享受15%的优惠税率。

(3) 2011年11月9日，本公司之控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政局、内蒙古自治区国家税务局及内蒙古自治区地方税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号为GR201115000010），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司自2011年1月1日起至2013年12月31日享受15%的优惠税率。

(4) 2012年5月18日，本公司之控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任公司根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11号）、国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委会令第9号）和财政部、海关总署、国税总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）等有关文件精神，经陕发产业确认函[2012]006号批复符合国家鼓励类目录企业，公司自2011年1月1日起至2020年12月31日享受15%优惠税率。

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
韩城黑猫炭黑有限责任公司	有限责任公司	韩城市新城区民主路南	生产制造	100,000,000	炭黑、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用	96,000,000		96%	96%	是	10,488,651.01		
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	有限责任公司	朝阳龙城区长江路	生产制造	100,000,000	炭黑生产及销售、蒸气销售	80,000,000		80%	80%	是	22,629,778.03		
乌海黑猫炭黑有限责任公司	有限责任公司	乌海市海南经济开发区	生产制造	250,000,000	炭黑生产及销售、蒸气销售、电力销售	240,000,000		96%	96%	是	12,362,433.68		
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	有限责任公司	邯郸市磁县时村营乡陈庄村北(磁县煤化工产业园区)	生产制造	500,000,000	炭黑制造项目筹建	487,500,000		97.5%	97.5%	是	13,053,710.06		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	有限责任公司	唐山古冶区范各庄镇小寨村	生产制造	80,000,000	对炭黑项目的非金融性投资	56,000,000		70%	70%	是	22,759,264.52		

江西黑猫进出口有限公司	有限责任公司	景德镇瓷都大道910号6楼	生产制造	8,000,000	代理或销售炭黑产品及相关设备；经营进出口业务	8,000,000		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
太原黑猫炭黑有限责任公司	有限责任公司	清徐县东于镇东高白村	生产制造	91,990,000	炭黑制造与销售，经销轮胎、钢材、水泥、化工产品	49,470,000		51%	51%	是	41,502,603.47		

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

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:	--	--	209,010.39	--	--	37,948.94
人民币	--	--	209,010.39	--	--	37,948.94
银行存款:	--	--	242,539,736.83	--	--	166,072,287.62
人民币	--	--	242,539,736.83	--	--	166,072,287.62
其他货币资金:	--	--	415,019,202.72	--	--	251,139,517.96
人民币	--	--	415,019,202.72	--	--	251,139,517.96
合计	--	--	657,767,949.94	--	--	417,249,754.52

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

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(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	228,667,316.19	263,925,081.38
合计	228,667,316.19	263,925,081.38

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东金宇实业股份有限公司	2012年03月06日	2012年09月06日	10,000,000	
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	8,300,000	
山东默锐科技有限公司	2012年02月03日	2012年08月03日	8,000,000	
锦湖轮胎(天津)有限公司	2012年02月23日	2012年11月23日	7,902,328.88	
福建省闽侯县东祥贸易有限公司	2012年04月12日	2012年10月11日	7,000,000	
合计	--	--	41,202,328.88	--

说明：上述公司均为我公司下游客户，炭黑产品采购商，且应收票据到期日均为一年期内。

(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

单位：元

不存在。

4、应收股利

不适用。

5、应收利息

不适用。

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合(账龄分析法)	925,486,466.36	100%	51,163,080.72	5.53%	773,782,777.22	100%	44,467,532.46	5.75%
组合小计	925,486,466.36	100%	51,163,080.72	5.53%	773,782,777.22	100%	44,467,532.46	5.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	925,486,466.36	--	51,163,080.72	--	773,782,777.22	--	44,467,532.46	--

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

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:	--	--	--	--	--	--
一年以内	915,108,670.49	98.88%	45,755,433.52	760,563,105.98	98.29%	38,028,155.3
1 年以内小计	915,108,670.49	98.88%	45,755,433.52	760,563,105.98	98.29%	38,028,155.3
1 至 2 年	586,625.24	0.06%	58,662.52	2,441,309.66	0.32%	244,130.97
2 至 3 年	632,279.16	0.07%	189,683.75	769,470.11	0.1%	230,841.03
3 年以上	9,158,891.47	0.99%	5,159,300.93	5,159,300.93	1.29%	5,964,405.16
3 至 4 年	7,942,780.61	0.86%	3,971,390.31	7,673,810.25	0.99%	3,836,905.13
4 至 5 年	141,001.19	0.02%	112,800.95	1,037,905.94	0.13%	830,324.75
5 年以上	1,075,109.67	0.12%	1,075,109.67	1,297,175.28	0.17%	1,297,175.28
合计	925,486,466.36	--	51,163,080.72	773,782,777.22	--	44,467,532.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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 (%)
印尼佳通	非关联方	79,671,912.01	1 年以内	8.61%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	43,273,643.25	1 年以内	4.68%
南京锦湖轮胎有限公司	非关联方	32,155,549.82	1 年以内	3.47%
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	29,365,910	1 年以内	3.17%
赛轮股份有限公司	非关联方	28,275,135.2	1 年以内	3.06%
合计	--	212,742,150.28	--	22.99%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

江西蓝天玻璃制品有限公司	受同一控制人控制	3,585,070.88	0.39%
合计	--	3,585,070.88	0.39%

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合(账龄分析法)	26,626,522.7	100%	8,630,844.92	32.41%	23,914,895.78	100%	8,509,164.86	35.58%
组合小计	26,626,522.7	100%	8,630,844.92	32.41%	23,914,895.78	100%	8,509,164.86	35.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	26,626,522.7	--	8,630,844.92	--	23,914,895.78	--	8,509,164.86	--

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

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 年以内小计	18,538,923.98	69.63%	926,946.2	15,980,664.83	66.82%	799,033.23
1 至 2 年	388,000	1.46%	38,800	136,282.36	0.57%	13,628.24
2 至 3 年	15,000	0.06%	4,500	100,350.27	0.42%	30,105.08

3 年以上						
3 至 4 年	48,000	0.18%	24,000	48,000	0.2%	24,000
4 至 5 年	0		0	36,000	0.15%	28,800
5 年以上	7,636,598.72	28.68%	7,636,598.72	7,613,598.32	31.84%	7,613,598.32
合计	26,626,522.7	--	8,630,844.92	23,914,895.78	--	8,509,164.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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(%)
乌海市锦达煤焦有限责任公司	非关联方	4,900,000	5 年以上	18.4%
邯郸市鑫宝煤化工有限公司	非关联方	4,608,749.32	1 年以内	17.31%
景德镇开门子集团进出口有限公司	受同一人控制	2,318,010.67	1 年以内	8.71%
合肥汇江贸易有限公司	非关联方	1,500,000	5 年以上	5.63%
渭南供电局	非关联方	1,082,411.11	1-2 年	4.07%
合计	--	14,409,171.1	--	54.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
景德镇开门子集团进出口有限公司	受同一控制人控制	2,318,010.67	8.7%

合计	--	2,318,010.67	8.7%
----	----	--------------	------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	135,116,946.18	97.58%	73,432,744.86	95.47%
1 至 2 年	242,218.88	0.17%	299,059.01	0.39%
2 至 3 年	214,982.23	0.16%	293,066.89	0.38%
3 年以上	2,896,360.15	2.09%	2,895,284.15	3.76%
合计	138,470,507.44	--	76,920,154.91	--

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
内蒙古金和泰置业有限公司	非关联方	18,184,154.8		购房款
鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司	非关联方	3,899,771.29		预付材料款
湖北天中石化设备有限公司	非关联方	3,700,000		预付材料款
攀枝花盘江煤焦化有限公司	非关联方	3,387,048.81		预付材料款
内蒙古世龙股份有限公司乌海项目部	非关联方	3,295,431.27		预付材料款
合计	--	32,466,406.17	--	--

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	247,881,921.23		247,881,921.23	241,440,946.71		241,440,946.71
在产品						
库存商品	444,996,338.2	796,819.91	444,199,518.29	372,084,866.6	796,819.91	371,288,046.69
周转材料	39,915,866.17		39,915,866.17	4,180,336.51		4,180,336.51
消耗性生物资产						
合计	732,794,125.6	796,819.91	731,997,305.69	617,706,149.82	796,819.91	616,909,329.91

(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					
在产品					
库存商品	796,819.91				796,819.91
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	796,819.91				796,819.91

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

□ 适用 √ 不适用

11、可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		12,000,000
合计		12,000,000

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
磁县鑫宝化工有限公司	有限公司	磁县时村营乡陈庄村北	魏宝生	炭黑油深加工	100,000,000	25%	25%	-	-	91,152,712.55	-	-6,254,924.98

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

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
磁县鑫宝化工有限公司	权益法	25,000,000	24,351,909.38	-1,563,731.25	22,788,178.13	25%	25%				
合计	--	25,000,000	24,351,909.38	-1,563,731.25	22,788,178.13	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

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：	2,228,381,626.55	118,224,080.89		7,247,558.77	2,339,358,148.67
其中：房屋及建筑物	561,605,591.48	32,052,281.07			593,657,872.55
机器设备	1,641,392,050.87	79,998,707.14		3,572,538.77	1,717,818,219.24
运输工具	25,383,984.2	6,173,092.68		3,675,020	27,882,056.88
--	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：	422,064,833.23		74,071,838.55	2,120,354.08	494,016,317.7
其中：房屋及建筑物	52,123,555.46		11,881,408.88		64,004,964.34
机器设备	361,388,715.16		60,974,282.34	1,607,817.7	420,755,179.8
运输工具	8,552,562.61		1,216,147.33	512,536.38	9,256,173.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
		--			
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	1,806,316,793.32	--			1,845,341,830.97
其中：房屋及建筑物	509,482,036.02	--			529,652,908.21
机器设备	1,280,003,335.71	--			1,297,063,039.44
运输工具	16,831,421.59	--			18,625,883.32

		--	
--	--	----	--

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	452,404.85	25,267.82			
机器设备					
运输工具	3,837,626.4	374,589.75			

(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

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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
太原 2#线				60,738,171.87		60,738,171.87
太原尾气发电	5,559,885.33		5,559,885.33	1,779,328.74		1,779,328.74
唐山炭黑生产线	61,030,600.17		61,030,600.17	13,993,616.18		13,993,616.18
唐山焦油精制	14,591,121.6		14,591,121.6	1,951,679.25		1,951,679.25
唐山尾气发电	20,098,567.49		20,098,567.49	412,053.84		412,053.84
唐山公共设施	21,975,503.9		21,975,503.9	2,460,657.26		2,460,657.26
唐山房屋及建筑物	360,826.12		360,826.12	220,131.8		220,131.8
唐山待摊支出	123,801,061.19		123,801,061.19	21,690,884.98		21,690,884.98
唐山中空化验室	79,162.37		79,162.37			
沉淀法白炭黑二期	4,047,632.26		4,047,632.26	982,708.45		982,708.45
300T/A 高分散气相二氧化硅	367,341.6		367,341.6			
焦炉煤气制氢	51,505		51,505	1,505		1,505

焦油精制负压工艺技术改造	10,583,264.27		10,583,264.27	663,638.5		663,638.5
乌海炭黑成品仓库	4,223,264.17		4,223,264.17	3,065,778.5		3,065,778.5
乌海车队化验楼	1,024,304.5		1,024,304.5	1,024,304.5		1,024,304.5
朝阳黑猫 4#生产线	612,243.4		612,243.4			
零星工程	2,654,662.16		2,654,662.16	596,837.61		596,837.61
合计	271,060,945.53	0	271,060,945.53	109,581,296.48	0	109,581,296.48

(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
太原 2#线	70,000,000	60,738,171.87	963,202.72	61,701,374.59		88.14%	100%				其他资金	
太原尾气发电	4,000,000	1,779,328.74	3,780,556.59			139%	90%				其他资金	5,559,885.33
唐山炭黑生产线	740,000,000	13,993,616.18	47,036,983.99			8.25%	97%	4,546,304.15	4,546,304.15		其他资金	61,030,600.17
唐山焦油精制	210,000,000	1,951,679.25	12,639,442.35			6.95%	65%				其他资金	14,591,121.6
唐山尾气发电	137,970,000	412,053.84	19,686,513.65			14.57%	70%				其他资金	20,098,567.49
唐山公共设施		2,460,657.26	19,514,846.64								其他资金	21,975,503.9
唐山房屋及建筑物		220,131.8	140,694.32								其他资金	360,826.12
唐山待摊支出		21,690,884.98	102,110,176.21								其他资金	123,801,061.19
唐山中空化验室			79,162.37								其他资金	79,162.37
沉淀法白炭黑二期	99,690,000	982,708.45	3,064,923.81			4.06%	1%				其他资金	4,047,632.26
300T/A 高分散气相二氧化硅	5,300,000		367,341.6				1%				其他资金	367,341.6
焦炉煤气制	8,000,000	1,505	50,000								其他资金	51,505

氢												
焦油精制负压工艺技术改造	8,000,000	663,638.5	9,919,625.77			132.29%	90%				其他资金	10,583,264.27
乌海炭黑成品仓库		3,065,778.5	1,157,485.67				100%				其他资金	4,223,264.17
乌海车队化验楼		1,024,304.5					100%				其他资金	1,024,304.5
朝阳黑猫 4# 生产线			612,243.4								其他资金	612,243.4
零星工程		596,837.61	7,774,104.76	923,000	4,793,280.21						其他资金	2,654,662.16
合计	1,282,960,000	109,581,296.48	228,897,303.85	62,624,374.59	4,793,280.21	--	--	4,546,304.15	4,546,304.15	--	--	271,060,945.53

在建工程项目变动情况的说明：

注1：期末在建工程未发生减值情形，未计提减值准备。

注2：唐山公共设施、房屋建筑物及待摊支出项目预算含在唐山炭黑生产线及焦油精制项目总预算内（总预算为95,000万元）。

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

□ 适用 √ 不适用

(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
工程材料及设备	939,341.29			17,642,201.93
合计	939,341.29			17,642,201.93

工程物资的说明：本期公司控股子公司唐山黑猫及太原黑猫均新增在建工程项目，工程物资相应增加。

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

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	143,144,393.71			143,144,393.71
1、土地使用权	143,144,393.71			143,144,393.71
二、累计摊销合计	7,914,473.83	1,425,706.2		9,340,180.03
1、土地使用权	7,914,473.83	1,425,706.2		9,340,180.03
三、无形资产账面净值合计	135,229,919.88	-1,425,706.2		133,804,213.68
1、土地使用权	135,229,919.88	-1,425,706.2		133,804,213.68
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
无形资产账面价值合计	135,229,919.88			133,804,213.68

1、土地使用权				
---------	--	--	--	--

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
炭黑技术改造项目	0	64,000,000		0	64,000,000
合计	0	64,000,000		0	64,000,000

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 3.02%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

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	52,976,697.32	6,817,228.32			59,793,925.64
二、存货跌价准备	796,819.91				796,819.91
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	53,773,517.23	6,817,228.32	0	0	60,590,745.55

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

适用 不适用

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	314,948,667	210,764,413.63
抵押借款	129,780,000	69,780,000
保证借款	946,000,000	654,000,000
信用借款	80,000,000	80,000,000
合计	1,470,728,667	1,014,544,413.63

短期借款分类的说明：注 1、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司（母）借款 74,394.87 万元的抵押担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
中国农业银行景德镇分行	59,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
中国农业银行景德镇分行	51,000,000.00	本公司的部分机器设备抵押担保
工行银行景德镇市西市区支行	39,000,000.00	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司提供保证担保
工行银行景德镇市西市区支行	95,000,000.00	本公司以应收佳通轮胎（中国）投资有限公司672.83万元、住友橡胶（常熟）有限公司721.57万元、青岛双星轮胎工业有限公司1,267.36万元、贵州轮胎股份有限公司4,527.31万元、赛轮股份有限公司656.8万元、江苏通用科技股份有限公司3,388.16万元款项进行保理质押
中国银行景德镇市分行	120,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
中国银行景德镇市分行	59,948,667.00	本公司以应收贵州轮胎股份有限公司2,058.08万元、广州万力轮胎商贸有限公司987.83万元、江苏通用科技股份有限公司963.78万元、赛轮股份有限公司980.12万元、建大橡胶（中国）有限公司501.75万元、山东金宇实业股份有限公司1,169.39万元款项进行保理质押
浦发银行南昌分行	10,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
兴业银行南昌分行	50,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
建设银行景德镇市分行	100,000,000.00	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司提供保证担保
建设银行景德镇市分行	100,000,000.00	本公司以应收赛轮股份有限公司2,656.66万元、双钱集团股份有限公司2,579.52万元、山东永盛橡胶集团有限公司2,045.28万元、佳通轮胎（中国）投资有限公司1,176.24万元、江苏通用科技股份有限公司623.02万元、贵州轮胎股份有限公司3,419.23万元款项进行保理质押
中信银行南昌分行	10,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
华润银行珠海分行	50,000,000.00	景德镇焦化工业集团有限责任公司提供保证担保
合计	743,948,667.00	

注 2：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任公司借款 16,300 万元

的担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
民生银行西安分行	20,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
工行韩城市支行	30,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
招商银行西安分行迎宾路支行	10,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
交通银行西安市分行	20,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中国银行韩城市支行	63,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
光大银行西安分行	20,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
合计	163,000,000.00	

注 3：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司控股子公司朝阳黑猫炭黑有限责任公司借款 10,878 万元

的抵押担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
沈阳民生银行	10,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中国银行朝阳分行	78,780,000.00	以固定资产房产、生产线及土地提供抵押，并由本公司（母）担保
朝阳工行龙城支行	20,000,000.00	应收账款保理质押
合计	108,780,000.00	

注 4：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司借款 27,000 万元的担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
中行乌海分行营业部	50,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中行乌海分行营业部	40,000,000.00	应收账款保理质押
交行包头分行广场支行	80,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
光大银行呼和浩特分行	60,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中信银行呼和浩特分行	30,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
内蒙古银行乌海分行营业部	10,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
合计	270,000,000.00	

注 5：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司控股子公司邯郸黑猫炭黑有限责任公司借款 8,000 万元的担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
中国银行磁县支行	50,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中国建设银行磁县支行	30,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
合计	80,000,000.00	

注 6：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司控股子公司太原黑猫炭黑有限责任公司借款 2,500 万元的担保情况如下：

借款银行	金 额	分类说明
上海浦发银行太原支行	15,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
中国民生银行西安分行	10,000,000.00	本公司（母）提供保证担保
合计	25,000,000.00	

注 7：资产负债表日后已偿还借款金额为 147,501,336.26 元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	809,100,000	342,209,050
合计	809,100,000	342,209,050

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：本账户期末余额中无欠持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	529,778,150.78	588,778,555.91
1-2 年	18,169,904.81	25,733,119.48
2-3 年	3,236,145.48	31,967,528.69
3 年以上	3,544,936.67	3,661,619.32
合计	554,729,137.74	650,140,823.4

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	94,323,614.88	172,507,123.53
1-2 年	751,515.2	735,999.29
2-3 年	2,561,473.34	2,629,106.25
3 年以上	910,747.91	994,246.91
合计	98,547,351.33	176,866,475.98

(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

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		78,910,992.93	78,909,515.03	1,477.9
二、职工福利费		1,128,779.48	1,128,779.48	

三、社会保险费	256,618.4	8,754,080.38	7,705,223.28	1,305,475.5
其中：1、医疗保险费	27,928.52	1,825,270.08	1,698,237.76	154,960.84
2、基本养老保险费	202,646.48	5,841,372.82	4,981,924.75	1,062,094.55
3、年金缴费				
4、失业保险费	26,043.4	259,638.04	197,261.33	
5、工伤保险费		672,941.24	672,941.24	
6、生育保险费		154,858.2	154,858.2	
四、住房公积金	517,664.76	546,962.56	929,011.52	135,615.8
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	3,639,355.64	1,638,439.72	657,599.59	4,620,195.77
合计	4,413,638.8	90,979,255.07	89,330,128.9	6,062,764.97

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-69,386,994.49	-42,297,660.99
消费税		
营业税	65,696.27	20,272.21
企业所得税	13,648,398.03	32,676,678.11
个人所得税	176,106.41	58,562.12
城市维护建设税	491,443.09	2,715,697.76
教育费附加	-49,684.9	982,890.42
地方教育费附加	140,421.59	782,378.16
房产税	2,665,487.85	1,779,612.91
土地使用税	810,421.85	448,767.77
车船使用税	3,340	3,340
防洪基金	1,139,835.18	1,141,166.5
水利建设基金	2,342,689.6	2,364,598.51
价格调节基金	-185,962.05	121,047.61
印花税	77,218.7	251,004.15
合计	-48,061,582.87	1,048,355.24

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
银行借款利息	3,584,126.99	2,636,546.19

合计	3,584,126.99	2,636,546.19
----	--------------	--------------

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
福建泉州三安集团有限公司	151,345.2	151,345.2	
景德镇市陶瓷股份有限公司	151,345.2	151,345.2	
景德镇市华意物资公司	75,672.6	75,672.6	
合计	378,363	378,363	--

应付股利的说明：系公司自行派股利股东，尚未派发。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	79,426,228.19	72,096,400.19
1-2 年	1,166,798.87	2,634,644.51
2-3 年	229,063.01	514,153.01
3 年以上	7,125,866.93	8,119,815.9
合计	87,947,957	83,365,013.61

(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

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
景德镇市国土资源局	2,232,000.00	暂未支付	土地出让金
韩城国土资源局	1,612,000.00	暂未支付	土地出让金
中国化学工程第十三建设公司	1,333,667.17	暂未支付	工程款
安徽天康股份有限公司	552,221.90	暂未支付	设备款
淄博华庆耐火材料有限公司	360,000.00	暂未支付	设备款
合计	6,089,889.07	-	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	占其他应付总额	款项性质或内容
------	----	---------	---------

		比例%	
出口运费	16,235,579.51	18.46	运费
振华物流集团有限公司	11,360,051.91	12.92	运费
陕西东海物流有限公司	5,680,801.91	6.46	运费
渭南市众达运业有限责任公司白水分公司	5,412,177.01	6.15	运费
江西景德镇长运有限公司	3,786,434.58	4.31	运费
合计	42,475,044.92	48.30	

39、预计负债

不适用。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	114,250,000	102,500,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	114,250,000	102,500,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	114,250,000	102,500,000
信用借款		
合计	114,250,000	102,500,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行包头分行广场支行	2011 年 05 月 12 日	2012 年 12 月 12 日	CNY	6.65%		10,000,000		10,000,000
交通银行包	2011 年 05 月	2013 年 06 月	CNY	6.65%		10,000,000		

头分行广场支行	12 日	12 日						
交通银行包头分行广场支行	2010 年 01 月 28 日	2013 年 01 月 27 日	CNY	6.22%		12,500,000		
中国银行乌海分行营业部	2009 年 07 月 16 日	2012 年 07 月 09 日	CNY	6.825%		30,000,000		30,000,000
中国银行乌海分行营业部	2009 年 07 月 16 日	2012 年 11 月 09 日	CNY	6.825%		30,000,000		30,000,000
合计	--	--	--	--	--	92,500,000	--	70,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：0

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

一年内到期的长期借款明细列示

借款单位	期末余额	期初余额	年利率%	借款条件	起讫日期
交通银行包头分行广场支行		12,500,000.00	7.650	担保	2010.01.28-2012.01.27
交通银行包头分行广场支行	12,500,000.00		6.220	担保	2010.01.28-2013.01.27
交通银行包头分行广场支行	5,000,000.00	5,000,000.00	6.650	担保	2011.04.08-2012.12.08
交通银行包头分行广场支行	10,000,000.00	10,000,000.00	6.650	担保	2011.05.12-2012.12.12
交通银行包头分行广场支行	10,000,000.00		6.650	担保	2011.05.12-2013.06.12
交通银行包头分行广场支行	7,500,000.00		6.650	担保	2011.06.03-2013.06.03
交通银行包头分行广场支行		15,000,000.00	6.650	担保	2011.04.08-2012.06.08
交通银行景德镇分行	9,250,000.00		6.650	担保	2010.6.23-2013.6.22
中国银行乌海分行营业部	30,000,000.00	30,000,000.00	6.825	担保	2009.07.16-2012.07.09
中国银行乌海分行营业部	30,000,000.00	30,000,000.00	6.825	担保	2009.07.16-2012.11.09
合计	114,250,000.00	102,500,000.00			

注1：交通银行包头分行广场支行4,500万元、中国银行乌海分行营业部6,000万元均系控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司借款，由本公司（母）提供保证担保；交通银行景德镇分行925万元系母公司借款，由景德镇焦化工业集团提供担保。

注2：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

注3：资产负债表日后已偿还借款金额为3,000万元。

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

□ 适用 √ 不适用

41、其他流动负债

不适用。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	250,000,000	250,000,000
保证借款	143,250,000	183,500,000
信用借款		
合计	393,250,000	433,500,000

长期借款分类的说明：

期末长期借款明细列示

借款单位	期末余额	期初余额	年利率%	借款条件	起讫日期
交通银行景德镇分行		9,500,000.00	5.4	担保	2010.06.23-2013.06.22
交通银行景德镇分行	9,250,000.00	9,500,000.00	6.65	担保	2010.07.06-2013.07.05
中信银行南昌分行	19,000,000.00	19,500,000.00	6.40	担保	2011.05.24-2014.05.23
中国银行乌海分行营业部	50,000,000.00	50,000,000.00	6.825	担保	2009.07.24-2013.07.24
交通银行包头分行广场支行		12,500,000.00	5.76	担保	2010.01.28-2013.01.27
交通银行包头分行广场支行	7,500,000.00	7,500,000.00	6.22	担保	2010.01.28-2014.01.27
交通银行包头分行广场支行	5,000,000.00	5,000,000.00	6.22	担保	2010.01.28-2014.01.27
交通银行包头分行广场支行		10,000,000.00	6.65	担保	2011.05.12-2013.06.12
交通银行包头分行广场支行		7,500,000.00	6.22	担保	2011.06.03-2013.06.03
交通银行包头分行广场支行	12,500,000.00	12,500,000.00	6.65	担保	2011.06.03-2013.12.03
交通银行包头分行广场支行	17,500,000.00	17,500,000.00	7.038	担保	2011.07.07-2014.06.07
交通银行包头分行广场支行	17,500,000.00	17,500,000.00	7.038	担保	2011.07.07-2014.12.07
交通银行包头分行广场支行	5,000,000.00	5,000,000.00	7.038	担保	2011.07.07-2013.12.07
中国建设银行磁县支行	250,000,000.00	250,000,000.00	6.345	抵押及担保	2010.12.02-2016.11.11
合计	393,250,000.00	433,500,000.00			

注 1：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司（母）长期借款 2,825 万元的担保情况如下：

借款银行	金 额	长期借款分类说明
交通银行景德镇分行	9,250,000.00	景德镇市焦化工业集团担保
中信银行南昌分行	19,000,000.00	景德镇市焦化工业集团担保
	28,250,000.00	

注 2: 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司长期借款 11,500

万元的担保情况如下:

借款银行	金 额	长期借款分类说明
中行乌海分行营业部	50,000,000.00	本公司(母)提供保证担保
交行包头分行广场支行	65,000,000.00	本公司(母)提供保证担保
合计	115,000,000.00	

注 3: 截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司邯郸黑猫炭黑有限责任公司长期借款 25,000 万元的抵押担保情况如下:

借款银行	金 额	长期借款分类说明
中国建设银行磁县支行	250,000,000.00	本公司(母)提供保证担保并邯郸黑猫资产抵押
合计	250,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行南昌分行	2011年05月24日	2014年05月23日	CNY	6.4%		19,000,000		19,500,000
交通银行包头分行广场支行	2009年07月24日	2013年07月24日	CNY	7.038%		17,500,000		17,500,000
交通银行包头分行广场支行	2011年07月07日	2014年06月07日	CNY	7.038%		17,500,000		17,500,000
中国银行乌海分行营业部	2011年07月07日	2014年12月07日	CNY	6.825%		50,000,000		50,000,000
中国建设银行磁县支行	2010年12月02日	2016年11月11日	CNY	6.345%		250,000,000		250,000,000
合计	--	--	--	--	--	354,000,000	--	354,500,000

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等: 不适用。

43、应付债券

不适用。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限公司	2007.1.1-2015.12.31	3,557,270.12			1,763,547.16	分期付款收购资产
华融金融租赁股份有限公司	2009.7.16-2012.7.15	26,647,989.91			8,958,511.01	售后回租

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		8,958,511.01		26,647,989.91
合计		8,958,511.01		26,647,989.91

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

注1：分期付款收购资产项目系本公司控股子公司朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司于2006年与朝阳伍兴岐炭黑有限公司签订《资产转让协议》及《土地使用权转让协议》，按合同约定的收购价款1,700万元分期支付。公司在首次执行日，按实际利率法确认未确认融资费用4,431,689.25元，本期分摊206,276.74元，累计分摊3,669,454.59元计入财务费用。

注2：根据本公司（母）与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（09）回字第0913203100号《融资租赁合同》及华融租赁（09）转字第0913203100号《回租物品转让协议》之规定，本公司将原值为113,721,362.33元的炭黑生产线及焦油精制设备”（以下简称“回租转让物品”）以1亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限2009年7月16日至2012年7月15日，租赁期满后，公司以名义货价150万元留购（若本公司完全按合同履行义务，则名义货价为1万元）。月租息率4.5%，按季等额偿还。另根据本公司与景德镇市焦化工业集团有限责任公司、华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁保字0913203100号保证合同之规定，景德镇市焦化工业集团有限责任公司为上述融资事项提供连带责任担保。

45、专项应付款

不适用。

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
递延收益-政府补助款	41,047,576.78	42,411,776.8
合计	41,047,576.78	42,411,776.8

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	479,699,200						479,699,200

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：不适用。

48、库存股

不适用。

49、专项储备

不适用。

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）	392,506,974.38			392,506,974.38
其他资本公积	25,473,441.06			25,473,441.06
合计	417,980,415.44			417,980,415.44

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	46,401,130.94			46,401,130.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,401,130.94			46,401,130.94

52、一般风险准备

不适用。

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	267,889,942.68	--	267,889,942.68	--
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	267,889,942.68	--	267,889,942.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,643,855.74	--		--
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	345,533,798.42	--	267,889,942.68	--

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	2,065,721,444.22	1,708,503,495.39
其他业务收入	51,896,111.18	28,652,597.02
营业成本	1,751,401,829.00	1,497,900,775.86

(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
化工产品	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97	1,708,503,495.39	1,488,430,553.65
合计	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97	1,708,503,495.39	1,488,430,553.65

(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
硬质炭黑	1,425,764,656.18	1,139,944,643.31	1,129,025,086.37	959,692,302.01

软质炭黑	456,463,904.77	406,419,071.59	421,288,836.81	376,178,966.93
焦油精制产品	138,395,926.47	137,173,843.29	120,276,867.59	119,174,441.69
尾煤气	34,429,011.12	30,721,520.01	37,912,704.62	33,384,843.02
白炭黑	6,661,292.16	10,772,550.35		
合计	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97	1,708,503,495.39	1,488,430,553.65

(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	1,511,080,269.35	1,276,126,019.76	1,323,886,803.74	1,244,097,840.6
国外	554,641,174.87	535,041,220.81	250,313,972.49	246,642,502.3
合计	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97	1,708,503,495.39	1,488,430,553.65

(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(%)
印尼佳通	132,682,245.56	6.27%
贵州轮胎	89,543,321.37	4.23%
印度阿波罗	44,506,081.58	2.1%
日本住友	52,408,145.61	2.47%
青岛双星	44,117,435.9	2.08%
合计	363,257,230.01	17.15%

营业收入的说明：2012 年 1-6 月，本公司向前五名客户销售金额合计为人民币 363,257,230.01 元，占营业收入总额的 17.15%。

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	118,829.2		5%
城市维护建设税	4,861,959.26	1,456,992.99	5%-7%
教育费附加	2,241,957.3	743,872.21	3%
资源税			
地方教育费附加	1,827,191.15	175,223.51	2%
水利建设基金	563,788.88		0.1%

合计	9,613,725.79	2,376,088.71	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

不适用。

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	-1,563,731.25	-106,424.03
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		
其他		
合计	-1,563,731.25	-106,424.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(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
磁县鑫宝化工有限公司	-1,563,731.25	-106,424.03	
合计	-1,563,731.25	-106,424.03	--

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：不适用。

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	6,817,228.32	2,028,860.43
二、存货跌价损失		
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	6,817,228.32	2,028,860.43

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	4,635	200,542.08
无形资产处置利得	4,635	200,542.08
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	25,365,749.55	5,975,836.06
政府补助递延收益	1,300,866.66	1,092,366.65
罚款收入	231,539.86	47,411.08
赔款收入	22,997	186,536.25
其他	362,665.74	397,137.22
合计	27,288,453.81	7,899,829.34

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能技术改造财政奖励资金		1,180,000	
福利企业增值税退税补贴	5,439,589.55	2,385,836.06	
全区节能工作先进企业	30,000		
应用技术研究与开发资金	500,000		
企业发展基金	18,096,160		
废水节能改造项目专项资金	800,000		
节能预警调控经济补偿资金	500,000		
绿化先进奖		10,000	
2010 年度工作奖励资金		800,000	

招商引资先进企业奖		50,000	
绿化补贴款		200,000	
产业转移项目奖励资金		650,000	
自治区重点新产品资金		200,000	
科技创新引导奖励资金		500,000	
合计			
合计	25,365,749.55	5,975,836.06	--

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		
其中：固定资产处置损失	613,708.99	2,300
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		33,000
罚款及滞纳金	273,472.38	110,000
赞助支出		149,670
水利建设基金		451,522.18
其他		585,420
合计	887,181.37	1,331,912.18

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	14,374,689.22	14,544,708.02
递延所得税调整	-919,462.84	-398,277.88
合计	13,455,226.38	14,146,430.14

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=P÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

64、其他综合收益

不适用。

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
收到的政府补助金	19,926,160
利息收入	4,794,886.1
罚款及其他收入	2,740,486.46
其他往来	1,386,911.59
合计	28,848,444.15

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
管理费用中的有关现金支出	31,898,902.56
营业费用中的有关现金支出（主要为运费）	133,156,862.93
营业外支出中的有关现金支出	270,486.64
银行手续费及其他往来	47,761,081.86
合计	213,087,333.99

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

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存单质押到期	72,381,086.61
合计	72,381,086.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付分期付款收购资产款	2,000,000
支付华融融融资租赁款	18,362,173.22
支付的借款理财服务费	354,240
合计	20,716,413.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	74,567,715.88	32,544,511.81
加：资产减值准备	6,817,228.32	2,028,860.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,071,838.55	51,499,258.44
无形资产摊销	1,425,706.2	762,797.73
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）	609,073.99	-198,242.08
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）	62,421,500.76	39,429,158.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,563,731.25	106,424.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-919,462.84	-398,277.88
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）	-115,087,975.78	-294,491,545.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-733,668,895.68	-707,278,304.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	828,978,897.46	867,453,138.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,779,358.11	-8,542,220.21
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	644,949,036.55	
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	312,922,778.03	424,118,792.8
--------------	----------------	---------------

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,445,598.05
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	644,949,036.55	332,049,754.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	644,972,532.55	332,049,754.52

67、所有者权益变动表项目注释

不适用。

(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

不适用。

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

不适用。

(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
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司(国有独资)	景德镇市历尧	蔡景章	生产制造	800,000,000	43.44%	43.44%	景德镇市国有监督管理委员会	15879000-6

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
韩城黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	韩城市新城区民主路南	李保泉	炭黑、尾气发电、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用等	100,000,000	96%	96%	74501045-7
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	朝阳龙城区长江路五段82号	牟山岐	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	100,000,000	80%	80%	77461070-X
乌海黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古自治区乌海市海南区经济开发区	陈文星	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	250,000,000	96%	96%	67435711-0
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邯郸市磁县时村营乡陈庄村北(磁县煤化工产	陈文星	炭黑制造项目筹建	500,000,000	97.5%	97.5%	55446150-3

			业园区)						
太原黑猫炭黑有限公司	控股子公司	有限责任公司	清徐县东于镇东高白村	贾保民	炭黑制造与销售, 经销轮胎、钢材、水泥、化工产品	91,990,000	51%	51%	66446725-2
唐山黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	唐山古冶区范各庄镇小寨村	张铁良	对炭黑项目的非金融性投资	80,000,000	70%	70%	57679353-3
江西黑猫进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	景德镇瓷都大道 910 号 6 楼	徐建民	代理或销售炭黑产品及相关设备; 经营进出口业务	8,000,000	100%	100%	56869259-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
磁县鑫宝化工有限公司	有限公司	磁县时村营乡陈庄村北	魏宝生	炭黑油深加工	10,000	25%	25%	-	-	-	-	-	重大影响	55767170-9

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
景德镇市开门子陶瓷化工集团有限公司	受同一控制人控制	71658376-6
景德镇市开门子集团进出口有限公司	受同一控制人控制	74853671-0
景德镇市开门子药用化工有限公司	受同一控制人控制	15881032-9
江西蓝天玻璃制品有限公司	受同一控制人控制	78725534-8

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(%)
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤焦油		40,527,176.69	4.94%	52,626,373.56	4.04%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水		711,335.4	100%	484,947.02	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	风		1,740,640	100%	1,195,140.53	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水蒸汽		4,918,601.77	100%	4,796,317.78	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤气		35,723,272.87	100%	26,448,331.76	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	食堂、生产区公共设施等服务		480,000	100%	480,000	100%
景德镇开门子集团进出口有限公司	出口代理费		162,405.23	100%	561,268.63	100%

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(%)
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	洗油		2,147,259.09	9.31%	1,794,184.09	18.83%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	尾气		34,429,011.19	100%	37,912,704.62	100%

(2) 关联托管/承包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
江西黑猫炭黑股份有限公司	景德镇市开门子陶瓷化工集团有限公司	设备租赁	35T 锅炉出租	11,395,898.84	2010 年 03 月 22 日	2013 年 03 月 21 日	市场价	850,000	较小

关联租赁情况说明：本公司与景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司签订协议约定，本公司同意将 35T 锅炉租赁给景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司使用，租赁费用按 170 万元/年结算。

(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
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	113,721,362.33	2009 年 07 月 16 日	2012 年 07 月 15 日	是
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	59,000,000	2011 年 08 月 03 日	2013 年 04 月 19 日	否
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	39,000,000	2012 年 02 月 09 日	2012 年 08 月 12 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	120,000,000	2012 年 04 月 12 日	2012 年 12 月 21 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000	2012 年 01 月 06 日	2013 年 01 月 05 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000,000	2012 年 02 月 09 日	2012 年 09 月 28 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000,000	2012 年 01 月 31 日	2012 年 07 月 30 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000	2012 年 03 月 14 日	2013 年 06 月 17 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	100,000,000	2012 年 01 月 16 日	2013 年 05 月 16 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	18,000,000	2010 年 06 月 23 日	2013 年 07 月 05 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	19,500,000	2011 年 05 月 24 日	2014 年 05 月 23 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000	2012 年 03 月 22 日	2012 年 11 月 28 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012 年 06 月 19 日	2012 年 11 月 16 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000	2012 年 04 月 28 日	2013 年 04 月 27 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限	20,000,000	2011 年 07 月 28 日	2012 年 10 月 08 日	否

有限公司	责任公司				
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	63,000,000	2011年08月19日	2012年10月01日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000	2012年06月19日	2012年11月16日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	朝阳黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000	2012年04月24日	2012年10月23日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	60,000,000	2009年07月09日	2012年11月09日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	45,000,000	2010年01月28日	2013年06月12日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	115,000,000	2009年07月24日	2014年12月07日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000	2011年08月11日	2012年08月10日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	60,000,000	2012年02月09日	2013年02月08日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000	2012年04月10日	2012年10月09日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012年04月12日	2013年04月12日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012年04月27日	2012年10月25日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012年05月09日	2013年05月09日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000	2012年06月05日	2012年10月05日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012年06月28日	2013年06月28日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	50,000,000	2011年12月28日	2012年12月27日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000	2012年01月13日	2013年01月12日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	250,000,000	2011年12月28日	2014年12月27日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	太原黑猫炭黑有限责任公司	15,000,000	2011年10月21日	2012年10月20日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	太原黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000	2011年12月16日	2012年12月16日	否

关联担保情况说明

根据江西黑猫炭黑股份有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（09）回字第 0913203100 号《融资租赁租赁合同》及华融租赁（09）转字第 0913203100 号《回租物品转让协议》之规定，本公司将原值为 113,721,362.33 元的 4#、5#、6# 炭黑生产线及焦油精制设备”（以下简称“回租转让物品”）以 1 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 2009 年 7 月 16 日至 2012 年 7 月 15 日，租赁期满后，公司以名义货价 150 万元留购（若本公司完全按合同履行义务，则名义货价为 1 万元）。月租息率 4.5%，按季等额偿还。另根据本公司与景德镇市焦化工业集团有限责任公司、华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁保字 0913203100 号保证合同之规定，景德镇市焦化工业集团有限责任公司为上述融资事项提供连带责任担保。

（5）关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)
景德镇开门子药用化工有限公司	购买资产	资产转让	第四届董事会第十次会议审议通过。	14,837,400.92	100%	0	0%

(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	江西蓝天玻璃制品有限公司	3,585,070.88	3,635,070.88
其他应收款	景德镇开门子集团进出口有限公司	2,318,010.67	2,309,168.93
预收账款	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	12,840,680.32	2,991,764.82
其他应付款	景德镇开门子集团进出口有限公司	11,017.59	11,017.59

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、以股份支付服务情况

不适用。

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

截止2012年6月30日，本公司无需披露的重大或有事项。

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

其他或有负债及其财务影响：公司目前所有对外担保均系为控股子公司提供担保。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

不适用。

2、前期承诺履行情况

不适用。

（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

- 1) 截止2012年7月26日，本公司已偿还到期短期借款金额147,501,336.26元。
- 2) 截止2012年7月26日，本公司已偿还一年内到期的长期借款金额为3,000万元。
- 3) 2012年7月2日，本公司对控股子公司唐山黑猫炭黑有限责任公司增资12,000万元，该公司注册资本为20,000万元，本公司持股比例由70%增加到88%。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用。

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

（十四）其他重要事项说明

不适用。

(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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合(账龄分析法)	832,895,626.37	100%	46,228,656.91	5.55%	716,882,113.56	100%	41,317,617.46	5.76%
组合小计	832,895,626.37	100%	46,228,656.91	5.55%	716,882,113.56	100%	41,317,617.46	5.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	832,895,626.37	--	46,228,656.91	--	716,882,113.56	--	41,317,617.46	--

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

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	822,840,863.99	98.79%	41,142,043.2	703,985,475.81	98.2%	35,199,273.79
1 年以内小计	822,840,863.99	98.79%	41,142,043.2	703,985,475.81	98.2%	35,199,273.79
1 至 2 年	586,625.24	0.07%	58,662.52	2,441,309.66	0.34%	244,130.97
2 至 3 年	632,279.16	0.08%	189,683.75	769,470.11	0.11%	230,841.03
3 年以上	8,835,857.98	1.06%	4,838,267.44	9,685,857.98	1.35%	5,643,371.67
3 至 4 年	7,942,780.61	0.95%	3,971,390.31	7,673,810.25	1.07%	3,836,905.13
4 至 5 年	131,001.19	0.02%	104,800.95	1,027,905.94	0.14%	822,324.75
5 年以上	762,076.18	0.09%	762,076.18	984,141.79	0.14%	984,141.79
合计	832,895,626.37	--	46,228,656.91	716,882,113.56	--	41,317,617.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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

不适用。

(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 (%)
印尼佳通	非关联方	79,671,912.01	1 年以内	10.13%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	43,273,643.25	1 年以内	5.5%
南京锦湖轮胎有限公司	非关联方	32,155,549.82	1 年以内	4.09%
中车双喜轮胎有限公司	非关联方	29,365,910	1 年以内	3.73%
赛轮股份有限公司	非关联方	28,275,135.2	1 年以内	3.59%
合计	--	212,742,150.28	--	27.04%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江西蓝天玻璃制品有限公司	受同一控制人控制	3,585,070.88	0.005%
合计	--	3,585,070.88	0.005%

(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

不适用。

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合(账龄分析法)	417,367,271.72	100%	6,305,232.56	1.51%	113,978,970.86	100%	6,216,435.78	5.45%
组合小计	417,367,271.72	100%	6,305,232.56	1.51%	113,978,970.86	100%	6,216,435.78	5.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	417,367,271.72	--	6,305,232.56	--	113,978,970.86	--	6,216,435.78	--

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	410,842,673	98.44%	129,833.84	107,626,022.27	25.79%	113,502.99
1 年以内小计	410,842,673	98.44%	129,833.84	107,626,022.27	25.79%	113,502.99
1 至 2 年	388,000	0.09%	38,800	120,000	0.03%	12,000
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	6,136,598.72	1.47%	6,136,598.72	6,113,598.32	1.46%	6,113,598.32
合计	417,367,271.72	--	6,305,232.56	113,978,970.86	--	6,291,906.39

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(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(%)
唐山黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	270,565,843.11	1 年以内	64.83%
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	87,776,049.93	1 年以内	21.03%
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	49,904,103.15	5 年以上	11.96%
乌海市锦达煤焦有限责任公司	非关联方	4,900,000	1 年以内	1.17%
景德镇开门子集团进出口有限公司	关联方	617,744.33	1 年以内	0.15%
合计	--	413,145,996.19	--	99.14%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

(8)

不适用。

(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

不适用。

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
磁县鑫宝	权益法	25000000	24351909	-1563731.	22788178	25%	25%	-	-	-	-

化工有限公司			.38	25	.13						
合计	--	25000000	24351909.38	-1563731.25	22788178.13	--	--	--			

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	1,868,786,896.77	1,574,200,776.23
其他业务收入	1,503,843.65	1,224,205.18
营业成本	1,811,569,136.15	1,491,278,818.32
合计	1,870,290,740.42	1,575,424,981.41

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(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
硬质炭黑	1,320,993,329.32	1,235,985,586.82	1,174,091,883	1,109,800,277.09
软质炭黑	441,338,913.29	470,356,160.26	282,860,258.28	267,262,186.21
焦油精制产品	65,364,350.88	63,331,423.13	79,335,930.33	80,293,036.58
尾煤气	34,429,011.12	30,721,520.01	37,912,704.62	33,384,843.02
白炭黑	6,661,292.16	10,772,550.35		
合计	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57	1,574,200,776.23	1,490,740,342.9

(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	1,314,047,897.47	1,276,126,019.76	1,323,886,803.74	1,244,097,840.6
国外	554,641,174.87	535,041,220.81	250,313,972.49	246,642,502.3
合计	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57	1,574,200,776.23	1,490,740,342.9

(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(%)
印尼佳通	132,682,245.56	6.27%
贵州轮胎股份有限公司	89,543,321.37	4.23%
印度阿波罗轮胎有限公司	44,506,081.58	2.1%
日本住友	52,408,145.61	2.47%
青岛双星轮胎工业有限公司	44,117,435.9	2.08%
合计	363,257,230.01	17.15%

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	-1,563,731.25	-106,424.03
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		
其他		
合计	-1,563,731.25	-106,424.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用。

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	26,574,871.24	23,165,059.22
加：资产减值准备	4,924,365.62	763,006.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,339,044.98	14,842,627.47
无形资产摊销	234,260.4	74,810.85
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	278,894.49	-199,549.85

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)	24,498,480.47	14,555,644.74
投资损失 (收益以“—”号填列)	1,563,731.25	106,424.03
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-738,654.85	-190,751.6
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)	-12,267,631.2	-69,609,303.67
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-220,591,745.73	-164,922,200.8
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	86,570,330.68	528,750,875.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,614,052.65	347,336,642.57
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	314,220,274.92	238,069,998.58
减: 现金的期初余额	178,122,667.55	105,336,534.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	136,097,607.37	132,733,464.39

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

(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	5.84%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期 (期末) 金额	上期 (期初) 金额	变动比例	变动原因
货币资金	657,767,949.94	417,249,754.52	57.64%	主要系短期借款增加所致
预付账款	138,470,507.44	76,920,154.91	80.02%	主要系唐山黑猫预付采购款增加所致
应收账款	874,353,600.94	729,315,244.76	19.89%	销售增加所致
存货	731,997,605.69	616,909,329.91	18.66%	产能增加导致原材料采购及存储量增加以及出口业务中的发出在途商品增加

工程物资	17,642,201.93	939,341.29	1778.15%	唐山黑猫一期工程物资增加所致
应付票据	809,100,000.00	342,209,050.00	136.43%	增加银行承兑汇票结算所致
预收款项	98,547,351.33	176,866,475.98	-44.28%	主要系收入确认及结算进度时间差异所致
应交税费	-48,061,582.87	1,048,355.24	-4684.47%	主要系进项税增加所致
营业收入	2,117,617,555.40	1,737,156,092.41	21.90%	产销量增加所致
营业成本	1,751,401,829.00	1,497,900,775.86	16.92%	产销量增加所致
营业税金及附加	9,613,725.79	2,376,088.71	304.60%	营业收入增加导致税金同步增加
财务费用	56,269,553.99	46,517,860.23	20.96%	借款增加所致
销售费用	164,404,417.56	106,852,812.03	53.86%	主要系销量增加运输费用增加所致
管理费用	65,269,553.99	41,250,246.33	58.23%	公司规模扩大所致
资产减值损失	6,817,228.32	2,028,860.43	236.01%	应收款项坏账准备增加所致
营业外收入	27,288,453.81	7,899,829.34	245.43%	收到的政府补助较上年增加

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：蔡景章

董事会批准报送日期：2012 年 7 月 28 日