

# 江西黑猫炭黑股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第八节 公司治理 .....	41
第九节 内部控制.....	45
第十节 财务报告 .....	49
第十一节 备查文件目录.....	145

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江西黑猫	指	江西黑猫炭黑股份有限公司
韩城黑猫	指	韩城黑猫炭黑有限责任公司
乌海黑猫	指	乌海黑猫炭黑有限责任公司
朝阳黑猫	指	朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司
邯郸黑猫	指	邯郸黑猫炭黑有限责任公司
太原黑猫	指	太原黑猫炭黑有限责任公司
唐山黑猫	指	唐山黑猫炭黑有限责任公司
黑猫进出口	指	江西黑猫进出口有限公司
原料油	指	煤焦油、蒽油、乙烯油、炭黑油
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
规范运作指引	指	中小企业板上市公司规范运作指引

## 重大风险提示

1、本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

2、由于原材料价格波动频繁，市场竞争加剧等因素的影响，国内炭黑行业整体盈利下降；2012年四季度以来公司综合毛利率有所下降。受上述因素影响，公司2013 年度1-3 月将出现亏损，2013 年度盈利能力能否恢复存在较大的不确定性。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	黑猫股份	股票代码	002068
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西黑猫炭黑股份有限公司		
公司的中文简称	黑猫股份		
公司的法定代表人	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	江西省景德镇市历尧	江西省景德镇市历尧
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的名称	证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、江西黑猫炭黑股份有限公司证券部

### 四、注册变更情况

注册变更日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	2001 年 07 月 12 日	景德镇市历尧	360000110002512	36020172776483-7	72776483-7
报告期末注册	2012 年 12 月 25 日	景德镇市历尧	360000110002512	36020172776483-7	72776483-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层
签字会计师姓名	龚勤红、胡平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国盛证券有限公司	北京市西城区金融街 1 号金亚光大厦 A 座 20 层国盛证券投资银行部	肖长清、沈毅	2011 年 1 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	4,654,932,332.09	3,945,467,400.10	17.98%	3,022,863,846.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,196,083.99	128,973,138.16	-19.99%	53,553,960.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,419,217.56	121,579,207.42	-14.11%	51,861,028.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	188,972,830.92	60,601,588.66	211.83%	213,726,605.88
基本每股收益（元/股）	0.22	0.27	-18.52%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.26	-15.38%	0.11
净资产收益率（%）	8.16%	11.6%	-3.44%	8.69%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,138,980,724.03	4,222,062,986.67	21.72%	2,982,347,593.58
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,312,222,017.01	1,211,970,689.06	8.27%	641,386,967.87

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	103,196,083.99	128,973,138.16	1,312,222,017.01	1,211,970,689.06
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	103,196,083.99	128,973,138.16	1,312,222,017.01	1,211,970,689.06

按境外会计准则调整的项目及金额

不适用。

**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

不适用。

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-764,478.32	181,578.78	157,256.03	
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）	26,786,160.00	9,442,657.96	5,490,666.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			321,079.39	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			-1,515,593.94	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-27,620,231.86			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-133,897.05	-2,053,398.08	
其他营业外收支净额	2,498,419.67			
所得税影响额	2,315,956.70	1,648,213.11	476,002.07	
少数股东权益影响额（税后）	-192,953.64	448,195.84	231,075.73	
合计	-1,223,133.57	7,393,930.74	1,692,932.27	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国际全球性债务危机持续发酵，国内经济受出口疲软、结构性产能过剩等多方负面因素影响，增速放缓。2012 年全年公司下游轮胎和汽车行业增速普遍放缓，上游煤焦油生产企业受国家宏观调控影响行业波动剧烈，多方不利的因素向炭黑企业全年的生产经营提出了更多的挑战；结构性的产能过剩成为导致炭黑行业年度亏损面进一步扩大的主要原因，而炭黑行业全年乃至未来很长一段时间内仍面临低水平、同质化的竞争局面。

公司董事会希望通过和管理层的共同努力，借助此次炭黑行业机构调整的契机，进一步深化公司内部治理、调整产品结构、强化现有规模、技术和布局优势，进而全面提升综合竞争力水平，使得黑猫炭黑向行业更高水平、差异化竞争层面迈进，实现大型炭黑企业向真正强大黑猫的转变。

报告期内，公司生产炭黑73.55万吨，销售炭黑72.32，实现产销率98.38%；公司实现营业收入465,493.23万元，较上年同期增长16.96%；实现归属母公司所有者净利润10,319.61万元，比上年同期下降19.99%。

公司主营业务产品地区销售结构中，出口产品占比保持较快增长，出口产品金额及销售占比分别为133,072.83万元和29.35%，较去年同期分别增长44.20%和23.27%。

公司主营业务产品综合毛利率为14.90%，较去年同期下降1.11%，主要原因是2012年炭黑下游轮胎行业开工不足，炭黑产能结构性过剩明显，产品价格不能及时跟随原料价格上涨进行相应调整，从而导致年度毛利率有所下降。

报告期内，公司控股子公司唐山黑猫炭黑有限责任公司新建16万吨炭黑生产基地项目全部建成投产，截止年底，公司累计具备炭黑生产能力86万吨，继续保持国内龙头地位。

报告期内，公司注重科技研发的投入，期间共发生研发支出18,452.21万元，在炭黑新品研发、降低单耗和循环利用方面取得一定成果。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主营业务产品未发生重大变化，炭黑及其尾气销售收入占比为88.89%。主营业务销售地区结构继续保持积极变化，炭黑出口收入占比为29.35%，较上年同期增长23.27%，进一步降低公司对单一市场的依赖程度，提升公司的抗风险能力。主营业务产品综合毛利率为14.90%，较去年同期下降1.11%，主要因煤焦油生产企业受宏观调控影响，煤焦油供给和价格波动频繁，炭黑产品因季度定价等因素无法及时跟进调整价格消化成本所导致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

报告期内，公司实现主营业务收入453,387.92万元，主营业务产品收入均未发生重大变化。其中，炭黑销售收入占主营业务收入的89.72%，炭黑产品是公司最为核心的主营业务。主营业务销售地区结构继续发生积极变化，炭黑出口收入占比为29.35%，较上年同期增长23.27%，进一步降低了公司对单一市场的依赖程度，提升了公司的抗风险能力。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：万吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化工行业	销售量	72.32	53.94	34.07%
	生产量	73.55	57.45	28.02%
	库存量	7.87	6.45	22.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司销售量增长34.07%，主要系邯郸黑猫16万吨/年炭黑项目于2012年达产，且唐山黑猫16万吨/年炭黑项目于2012年全面建成投产，公司炭黑产量增加所导致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	918,537,844.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.73%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	印尼佳通	429,925,044.10	9.24%
2	贵州轮胎	172,224,041.88	3.7%
3	印度阿波罗轮胎	129,796,875.72	2.79%
4	日本住友	97,107,096.45	2.09%
5	江苏通用	89,484,786.32	1.92%
合计	——	918,537,844.48	19.73%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工行业	原材料	3,136,380,751.60	81.29%	2,728,441,170.53	83.8%	14.95%
化工行业	制造费用	673,387,078.03	17.45%	491,088,632.52	15.08%	37.12%
化工行业	直接人工	48,424,676.87	1.26%	36,279,371.21	1.11%	33.48%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
炭黑	原材料	2,730,477,486.23	80.7%	2,439,580,031.27	83.29%	11.92%
炭黑	制造费用	613,048,085.15	18.12%	457,272,836.20	15.61%	34.07%
炭黑	直接人工	39,979,246.03	1.18%	32,257,596.77	1.1%	23.94%
炭黑	合计	3,383,504,817.41	100%	2,929,110,464.23	100%	13.43%
焦油精制	原材料	346,345,312.33	93.78%	239,270,539.63	95.27%	44.75%
焦油精制	制造费用	19,784,009.29	5.36%	10,315,185.21	4.11%	91.79%
焦油精制	直接人工	3,172,042.01	0.86%	1,556,248.03	0.62%	103.83%
焦油精制	合计	369,301,363.63	100%	251,141,972.87	100%	32%
白炭黑	原材料	11,642,795.97	27.44%	1,355,627.04	9.12%	758.85%
白炭黑	制造费用	26,818,580.28	63.21%	12,050,408.39	81.05%	122.55%
白炭黑	直接人工	3,963,480.79	9.34%	1,462,463.31	9.84%	171.01%
白炭黑	合计	42,424,857.04	100%	14,868,498.73	100%	64.95%
尾煤气	原材料	47,915,157.07	76.1%	48,234,972.59	79.48%	-0.66%
尾煤气	制造费用	13,736,403.31	21.82%	11,450,202.72	18.87%	19.97%
尾煤气	直接人工	1,309,908.05	2.08%	1,003,063.10	1.65%	30.59%
尾煤气	合计	62,961,468.42	100%	60,688,238.42	100%	3.61%

说明

报告期内，

1、炭黑制造费用较去年同期增长34.07%主要系2012年产量增长28.23%，制造费用相应增加所导致。

2、焦油精制原材料、制造费用和直接人工费用较去年同期分别增长44.75%、91.79%和103.83%，主要系报告期内乌海黑猫30万吨焦油深加工装置投产及江西黑猫焦油深加工装置负荷提升，销售收入较去年同期增长40.51%所导致。

3、白炭黑原材料、制造费用和直接人工较去年同期分别增长758.85%、122.55%和171.01%，主要系报告期内白炭黑产销量增长，销售收入较去年同期大幅增长238.93%，相关费用相应增长，且2012年度气相法白炭黑主要原材料价格较去年同期增长226.38%。

4、尾煤气直接人工较去年同期增长30.59%，要系员工工资上涨所导致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	780,559,436.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.04%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	上海鑫宝煤化能源集团有限公司	190,879,600.38	4.41%

2	邢台旭阳煤化工有限公司	166,497,345.84	3.85%
3	河南宝舜化工科技有限公司	145,514,829.48	3.36%
4	陕西黄河煤化有限公司	143,816,693.13	3.32%
5	中节能新昌南炼焦化工有限责任公司	133,850,967.97	3.09%
合计	——	780,559,436.81	18.04%

#### 4、费用

单位：万元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
销售费用	32,936.34	28,046.42	17.44%
管理费用	13,221.87	10,429.77	26.77%
财务费用	13,757.79	10,144.34	35.62%
研发投入	18,452.21	12,000.00	53.77%
所得税费用	2,837.92	3,985.12	-28.79%
营业税金及附加	1,580.50	1,045.39	51.19%

报告期内

销售费用增长17.44%，主要系2012年公司产品销量较去年同期增长34.07%，销售费用相应增加所导致。

管理费用增长26.77%，主要系2012年公司邯郸黑猫达产及唐山黑猫正式建成投产，管理费用相应增加所导致。

财务费用增长35.62%，主要系2012年公司流动资金需求增加，银行借款及其他融资致使利息支出增加57.80%所导致。

研发投入增长53.77%，主要系2012年度公司进一步加大科研经费投入所导致。

所得税费用下降28.79%，主要系主要系利润总额下降所导致。

营业税金及附加增长51.19%，主要系2012年度营业收入增加导致税金同步增加。

#### 5、研发支出

2012年，公司研发项目共17个，按项目类型分类，可分为6类：（1）炭黑新品及相关技术的研发；（2）白炭黑新品及生产技术的研发；（3）焦油精制技术研发；（4）现有产品性能及生产工艺改进性研发；（5）新装置设备的研发；（6）炭黑应用研究。

2012年度发生研发支出18,452.21 万元，占公司净资产的12.93%，占营业收入的3.59%，上年度发生研发支出12,000万元，占公司净资产的8.97%，占营业收入的3.04%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	5,043,529,658.52	4,517,102,568.50	11.65%
经营活动现金流出小计	4,854,556,827.60	4,456,500,979.84	8.93%
经营活动产生的现金流量净额	188,972,830.92	60,601,588.66	211.83%
投资活动现金流入小计		58,996.48	-100%

投资活动现金流出小计	660,332,843.92	564,128,725.72	17.05%
投资活动产生的现金流量净额	-660,332,843.92	-564,069,729.24	17.07%
筹资活动现金流入小计	3,271,573,256.18	2,270,002,916.98	44.12%
筹资活动现金流出小计	2,831,270,058.74	1,629,197,383.88	73.78%
筹资活动产生的现金流量净额	440,303,197.44	640,805,533.10	-31.29%
现金及现金等价物净增加额	-31,056,815.56	137,337,392.52	-122.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 211.83%，主要系去年同期因邯郸黑猫建成投产，铺底贷款大幅增加，导致经营活动现金流出相应增加，2011 年经营活动现金流量净额大幅减少所导致。

筹资活动产生的现金流入小计较去年同期增长 44.12%，主要系公司资金需求增加，银行借款等筹资金额大幅增加所导致。筹资活动产生的现金流出小计分别较去年同期增长 73.78%、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 31.29%，主要系 2012 年度由于流动资金需求和唐山黑猫项目资金需求增加，融资规模大幅增加，归还银行借款及利息规模较以往年度大幅增加所导致。

现金及现金等价物净额较去年同期下降 122.61%，主要系 2012 年末公司集中偿还银行借款所导致。

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	4,533,879,151.12	3,858,192,506.50	14.9%	16.95%	18.5%	-1.11%
分产品						
炭黑	4,067,582,632.27	3,383,504,817.41	16.82%	15.25%	15.51%	-0.18%
焦油精制	368,160,144.40	369,301,363.63	-0.31%	40.51%	47.05%	-4.46%
尾煤气	70,086,329.20	62,961,468.42	10.17%	-3.55%	3.75%	-6.31%
白炭黑	27,644,514.73	42,424,857.04	-53.47%	120.85%	185.33%	-34.69%
进口销售代理业务	405,530.52		100%			
分地区						
国内	3,203,150,839.01	2,799,492,845.83	12.6%	8.45%	11.94%	-2.72%
国外	1,330,728,312.11	1,058,699,660.67	20.44%	44.2%	40.25%	2.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	380,185,438.96	7.4%	417,249,754.52	9.88%	-2.48%	
应收账款	939,913,615.18	18.29%	729,315,244.76	17.27%	1.02%	
存货	689,745,772.15	13.42%	616,909,329.91	14.61%	-1.19%	
长期股权投资	21,573,115.10	0.42%	24,351,909.38	0.58%	-0.16%	
固定资产	2,191,534,006.70	42.65%	1,806,316,793.32	42.78%	-0.13%	
在建工程	258,421,194.47	5.03%	109,581,296.48	2.6%	2.43%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,631,922,954.24	31.76%	1,014,544,413.63	24.03%	7.73%	
长期借款	356,000,000.00	6.93%	433,500,000.00	10.27%	-3.34%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

经过10多年的滚动发展，公司依托资本市场，围绕发展循环经济的主线，紧紧抓住炭黑产业结构调整 and 橡胶工业快速发展的良好机遇，成长为国内最大、全球第四的炭黑生产制造商。报告期内，公司继续加大科研投入、引进科技和管理人才、在炭黑产品应用及生产技术上均获得了显著成果；同时，公司凭借良好的产能布局、能源及产品循环利用的良好规划，在行业内具备了独特的竞争优势，随着公司近年来新建炭黑生产基地的陆续建成投产，新技术、新设备和循环经济的全新规划得以实施，公司的综合竞争力将进一步增强，将黑猫炭黑真正建设成为具有国际竞争力的民族炭黑品牌。

(1) 规模优势：随着公司唐山黑猫等新建产能的陆续建成投产，公司产能规模已达到86万吨/年，目前公司产能及产销量位列全国第一，产能位居全球第四，预计2014年，济宁黑猫20万吨炭黑生产基地项目的建成，公司的产能将进一步提升，国内炭黑行业龙头地位将进一步巩固、规模优势进一步提升。

(2) 技术优势：近年来，公司持续加大在新产品、新技术和科研人员引进等方面的投入，并在新品研发、生产技术革新、降低生产能耗及资源综合利用等领域上获得了显著成果，并先后就4万吨炭黑生产线、尾气发电综合利用装置及冷风输

送等先进技术率先应用，取得了良好的社会和经济效应。经过多年的研发和技术投入，建立起了一批拥有自有技术、大量专利技术和一大批技术人员的技术研发骨干队伍，为公司的后续发展提供了有力的技术保证。

(3) 全国布局优势：随着公司邯郸基地、唐山基地以及在建的济宁基地建成，公司所特有的全国布局优势将逐步显现，更加合理的采购和销售半径优势将成为公司未来参与市场竞争的利器；山东、江苏及安徽是全国轮胎行业集中产区，产能分别位列全国第一、第三和第四位，也是我国最主要的炭黑消费区域，随着邯郸基地和济宁基地的建成，更为廉价的运输成本将大大提升公司对华北和华东市场的覆盖能力，而唐山黑猫将有力的借助唐山、天津港口的海运优势，进一步提升公司产品在海外市场的竞争力，乌海黑猫和太原黑猫将重点加强了公司对国内煤焦油主产区的控制力，为原料的供应安全提供了保障。

(4) 资源综合利用优势：截止目前公司所有炭黑生产线均配备了850℃级空气预热设备生产过程中大大提升了热交换效率；洗涤塔和双曲线塔等工业水循环系统的应用使得公司基本实现了工业废水零排放；公司还在乌海黑猫、邯郸黑猫、朝阳黑猫、韩城黑猫及唐山黑猫均配备建设了尾气发电机组，累计装机容量86500KW，经济效益显著。随着国家对化工行业的环境指标控制日趋严格，公司的资源综合利用优势将日益明显。

(5) 品牌及客户资源优势：黑猫炭黑品牌多年成为橡胶协会推荐品牌，随着公司的不断壮大发展，黑猫炭黑已成长为国内、国际均具备相当竞争力的炭黑品牌。公司客户遍及国内各大轮胎主产区，主要客户均为国内外知名轮胎企业。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
129,000,000.00	663,470,000.00	-80.56%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
唐山黑猫炭黑有限责任公司	炭黑生产、销售炭黑废气余热发电工程； 销售炭黑油加工副产品	88%
乌海黑猫炭黑有限责任公司	炭黑生产及销售、蒸气销售、电力销售	98%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

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	
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，邯郸黑猫财务部门已将募集资金账户办理销户。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

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	3,351.26	是	否
承诺投资项目小计	--	44,243.41	44,243.41	0	44,266.94	--	--	3,351.26	--	--
超募资金投向										
合计	--	44,243.41	44,243.41	0	44,266.94	--	--	3,351.26	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p> <p>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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用。						

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
韩城黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	10,000万	621,330,255.81	261,714,848.37	756,407,734.95	31,824,527.95	22,265,716.81
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	10,000万	248,868,413.40	107,094,131.87	405,546,311.51	-6,609,466.68	-5,479,689.35
乌海黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	25,000万	1,083,272,702.94	339,984,262.85	1,203,781,256.09	73,050,060.45	56,904,481.85
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	50,000万	1,108,007,975.80	545,024,271.72	874,154,342.94	41,340,534.39	33,512,617.53
唐山黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	20,000万	922,205,067.31	197,255,097.76	122,678,619.40	-2,032,641.51	-1,389,913.68
江西黑猫进出口有限公司	子公司	贸易	出口代理	800万	18,098,234.44	8,007,406.01	23,539,384.22	-365,841.91	28,221.16
太原黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑及其尾气	9,199万	276,398,086.46	77,201,524.42	218,657,378.52	-16,253,261.12	-15,695,668.78

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
唐山黑猫生产基地项目	108,797	51,951.49	56,024.39	51.49%	-138.99
合计	108,797	51,951.49	56,024.39	--	--

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 八、公司未来发展的展望

公司作为炭黑专业企业,未来仍将立足炭黑主业、可持续发展。公司长期发展战略是:依托资本市场,做大做强炭黑主业,打造黑猫炭黑品牌,进一步巩固黑猫炭黑国内行业龙头地位,提升黑猫炭黑品牌国际市场的影响力和市场占有率,增强企业核心竞争力。

在未来的十年,公司将充分利用当前国家炭黑产业结构调整和国内汽车及橡胶工业快速发展的有利条件,按照“贴近资源、兼顾市场”的方针,完善产业布局,满足国内市场需求的快速增长,扩大市场占有率,巩固公司炭黑行业龙头地位;同时,大力引进科技和管理人才,加大科研投入,对现有炭黑生产线进行技术嫁接,努力提高企业的产品创新、管理创新和技术创新的能力;并对公司原料和销售市场进行整合,形成比较优势;从而使公司的生产规模、工艺技术、产品品质等均具备与国际一流公司竞争的實力,将公司发展成为具有国际竞争力的民族炭黑企业。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

### 1、国际化带来的风险

公司将国际化纳入长期发展战略,2011年以来,公司炭黑产品出口大幅度增长,出口市场比例不断提高。公司在走向“国际化”的过程中,对国际市场的依赖程度不断提高,国际市场的供求变化以及目标市场的贸易政策的调整将对公司产品销售和盈利能力带来风险。同时,近期人民币持续升值将使公司出口业务面临汇兑损失的风险。

面对上述风险,公司将在巩固现有客户和市场的同时,加大欧美、拉美市场的开发,降低对单一区域的依赖;进一步加强公司出口业务结算的管理。

### 2、与企业规模扩张相适应的管理风险

近年来公司产能保持快速增长,截止2012年底公司产能为86万吨/年,下属控股子公司7家,快速发展的同时,公司经营将在生产管理、销售管理、质量控制、风险管理、跨区域管理等方面面临新的挑战。

公司对近年来公司管理所面临的新问题,从内部,公司将通过母公司统一管理,加强各子公司间人才交流和流动,互相借鉴和吸取先进的管理经验的方法提升各子公司的管理水平;从外部,公司将积极的吸收和引进炭黑生产经营管理的专业人才,并积极借鉴和学习同行优秀的管理经验提升公司整体管理水平。

### 3、市场风险

2011年以来,下游轮胎行业增速明显放缓,中国炭黑行业已基本完成量变过程,未来企业竞争将以“质”取胜,围绕技术进步、节能环保、生产效率等方面进行激烈竞争。

本公司近年来通过完善战略布局,提升技术装备水平,提高企业核心竞争力实现了快速发展,但未来几年,国内炭黑行业仍将面临产能严重过剩,市场结构调整艰难,竞争日趋激烈的形势。

公司将坚持产业的专业化;实施产地的特色化;开拓市场的国际化;追求技术的现代化;推进管理的精细化;巩固和提升企业的核心竞争力,提高市场占有率和影响力。

### 4、原材料价格波动风险

公司炭黑生产用原油价格在最近两年受国际石油价格波动和国内房地产不景气影响,供求关系偏紧,且大幅波动,随着国内炭黑产能的持续增长,公司原材料仍有可能出现较大幅度的波动,导致成本消化不及时,从而对公司的生产成本和盈利能力造成重大影响,给公司的生产经营带来了较大的不确定性。

公司将依托全国产能布局优势,紧跟市场变化,积极调整采购策略,合理控制库存水平,降低因市场价格波动给企业带来的经营风险。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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，同时公司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按规定提交股东大会审议和通过。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	479,699,200.00
现金分红总额（元）（含税）	47,969,920.00
可分配利润（元）	368,951,542.16
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度权益分派方案：鉴于公司业务快速扩张对现金流需求较大，故决定2010年度不分配不转增。

2、2011年半年度权益分派方案：以公司现有总股本299,812,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，分红后总股本增至479,699,200股。

3、2012年度权益分派方案：以2012年12月31日公司的总股本479,699,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金47,969,920元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	47,969,920.00	103,196,083.99	46.48%
2011 年	0.00	128,973,138.16	
2010 年	0.00	53,553,960.76	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

2012年度公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任的具体实践，重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

（1）坚持诚信经营：公司作为行业龙头，坚持“诚信经营是企业之本”。公司连续多年被评为优秀企业，产品被多次评为省级名牌产品。

（2）保护股东权益：不断完善公司治理结构，维护投资者利益，规范运作三会，加强信息披露管理，建立良好的投资者关系，在接待投资者来访方面，公司开通了电话交流、见面沟通、工厂实地调研等方式，通过多种形式让广大投资者尽可能全面地了解公司的生产经营状况，维护良好的投资者关系管理。

（3）保护职工权益：公司注重为员工搭建成长平台，实现员工和企业共同发展。加大后备干部培养力度，推进干部年轻化；建立“竞聘上岗、择优录用”的用人机制，开展多层次的技能竞赛和评优争先活动，为优秀人才脱颖而出提供平台。公司盈利能力得到提高同时，职工薪酬也呈现逐年增长之态，职工生活得到改善。

（4）环境保护与持续发展：公司始终把环境保护和节能减排作为履行社会责任的一项长期的战略性的工作。公司所有炭黑生产线均配备了预热利用、工业废水循环利用系统，并在乌海黑猫、邯郸黑猫、朝阳黑猫、韩城黑猫和太原黑猫均配备了尾气发电机组，发电容量合计86.5MW，充分实现了资源的高效、清洁、循环利用。随着国家对化工行业的环境指标控制日趋严格，公司的资源综合利用持续发展优势日益明显。

（5）注重回馈社会：公司在不断发展壮大过程中注重对社会的回馈，在外地设立的六个子公司为当地经济和就业做出贡献，其中子公司韩城黑猫在辅助岗位通过聘用大量残疾员工，被渭南市民政局认定为社会福利企业，树立了良好的企业形象。

## 十五、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

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
内蒙古锦达煤焦有限责任公司	500万股股权	900	已完成	0	0	0%	否		2012年12月04日	2012-047《关于收购乌海黑猫炭黑有限责任公司股权的投资公告》证券时报、证券日报、巨潮资讯网

#### 收购资产情况概述

公司于 2012 年 12 月 3 日召开第四届董事会 2012 年第一次临时会议，会议审议通过了《关于公司收购内蒙古锦达煤焦有限责任公司持有的乌海黑猫炭黑有限责任公司 500 万股股权的议案》，相关工商变更手续已于 2012 年 12 月 31 日办理完毕，本次收购完成后，将有助于进一步强化江西黑猫对乌海黑猫的控制力和优化公司治理结构，本次股权转让完毕后，江西黑猫

在乌海黑猫中的投资额为人民币 24,500 万元，占乌海黑猫注册资本的 98%，乌海市泰和煤焦化有限公司在乌海黑猫投资额为人民币 500 万元，占乌海黑猫注册资本的 2%。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

不适用。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
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		7,381	100%	现金或票据	节省原料运费	2010年02月15日	2010-006《关于公司签订日常关联交易的公告》证券时报、证券日报、巨潮资讯网
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		554.49	100%	现金或票据	节省销售费用	2010年02月15日	
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	7,008.63	100%	现金或票据	能源综合利用	2010年10月14日	2010-048《关于调整煤气、炭黑尾气关联交易价格的公告》证券时报、证券日报、巨潮资

											讯网
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	1.05	7,691.21	100%	现金或票据	节省燃料成本	2012年07月28日	2010-006《关于公司签订日常关联交易的公告》证券时报、证券日报、巨潮资讯网
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	151.49	100%	现金或票据	节省原料	2010年02月15日	
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	341.79	100%	现金或票据	节省动力	2010年02月15日	
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	1,044.66	100%	现金或票据	节省动力	2010年02月15日	
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	96	96	100%	现金或票据	节省综合服务开支	2010年02月15日	
景德镇开门子集团进出口有限公司	同一控制人	采购服务	出口代理费	市场价	0.012	8.05	100%	现金或票据	节省费用	2010年02月15日	
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公	同一控制人	租赁设备	35T 锅炉	市场价	170	170	100%	现金或票据	综合利用	2010年02月15日	
合计				--	--	24,447.32	1,00%	--	--	--	--
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。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

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）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

### 5、其他重大关联交易

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
韩城黑猫炭黑有限 责任公司	2012年02 月29日	30,500	2012年01月 01日	21,700	连带责任保 证	1年	否	否
朝阳黑猫伍兴岐炭 黑有限责任公司	2012年02 月29日	21,000	2012年01月 01日	4,600	连带责任保 证	1年	否	否
乌海黑猫炭黑有限 责任公司	2012年02 月29日	92,000	2012年01月 01日	47,100	连带责任保 证	1年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限 责任公司	2012年02 月29日	57,000	2012年01月 01日	39,700	连带责任保 证	1年	否	否
唐山黑猫炭黑有限 责任公司	2012年02 月29日	30,000	2012年01月 01日	17,960	连带责任保 证	1年	否	否
太原黑猫炭黑有限 责任公司	2012年02 月29日	14,000	2012年01月 01日	619.25	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			244,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				131,679.25
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			244,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				131,679.25
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			244,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				131,679.25
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			244,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				131,679.25
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				100.35%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				17,960				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	17,960

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	不适用。			

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

## 八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所注册会计师姓名	龚勤红、胡平

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十三、其他重大事项的说明

### 1、子公司补缴税款事项

报告期内,我公司控股子公司韩城黑猫、乌海黑猫及太原黑猫因原油供应商涉天津“2.15”确定虚开增值税发票案件,需补缴以前年度已获抵扣的增值税及相关的附加税,对公司报告期业绩造成了较大影响。详情请见公司 2013-004 《关于子公司补缴税款的公告》。

### 2、申请发行短期融资券事项

经公司四届董事会第十三次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过,公司拟通过中国银行股份有限公司向中国银行业间市场交易商协会申请注册发行 4 亿元短期融资券。

2013 年 3 月 28 日,公司收到中国银行间市场交易商协会(以下简称“交易商协会”)下发的中市协注[2013]CP103 号《接

受注册通知书》(以下简称“《通知书》”),交易商协会决定接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确,公司短期融资券注册金额为 4 亿元,注册额度自《通知书》发出之日起 2 年内有效,由中国银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行,首期发行应在注册后 2 个月内完成。

#### 十四、公司子公司重要事项

报告期内,唐山黑猫16万吨炭黑生产基地项目全面建成并投产。

#### 十五、公司发行公司债券的情况

2011 年 10 月 20 日,公司 2011 年第三次临时股东大会批准在中国债券市场公开发行金额不超过 4 亿元(含 4 亿元)的人民币公司债券,拟用于优化债务结构、补充公司营运资金,股东大会决议有效期为自股东大会通过之日起 18 个月。鉴于公司短期融资券已获注册,且股东大会发行债券的相关决议有效期将于 2013 年 4 月 20 日到期,届时本次发行公司债券的方案将自然终止实施。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	2,843	0%						2,843	0%
3、其他内资持股	2,843	0%						2,843	0%
境内自然人持股	2,843	0%						2,843	0%
二、无限售条件股份	479,696,357	100%						479,696,357	100%
1、人民币普通股	479,696,357	100%						479,696,357	100%
三、股份总数	479,699,200	100%						479,699,200	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
非公开发行（A股）	2011年01月28日	9.16	49,900,000	2011年02月16日	49,900,000	2011年01月28日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2010年7月8日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《公司非公开发行股票的预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次公司向特定对象非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告》、《关于前次募集资金使用情况专项报告》、《关于对邯郸黑猫增资扩股的议案》、《关于邯郸黑猫投资建设16万吨/年新工艺炭黑工程项目的议案》、《关于

提请召开公司2010年第四次临时股东大会的议案》等议案。2010年8月4日，公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行的相关议案。

2010年8月19日，中国证监会正式受理了公司非公开发行股票的申请（中国证监会行政许可申请受理通知书101428号）。2010年11月24日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司本次非公开发行申请获得通过。2010年12月20日，公司取得了中国证监会《关于核准江西黑猫炭黑股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1847号）。

2011年1月31日，公司正式非公开发行4,990万股，本次非公开发行股票共募集资金人民币457,084,000.00元，扣除与发行有关的费用后，募集资金净额为人民币442,434,100.00元，募集资金净额用于增资邯郸黑猫，以新建年产16万吨炭黑工程项目。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司股本未发生变动。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		42,549		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		38,523		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	国有法人	43.44%	208,381,971			208,381,971		
全国社保基金一一三组合	其他	2.75%	13,198,077			13,198,077		
杭州华威实业投资有限公司	境内非国有法人	1.21%	5,782,483			5,782,483		
童春霞	境内自然人	1.02%	4,877,042			4,877,042		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.83%	4,000,000			4,000,000		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.58%	2,800,554			2,800,554		

江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 90 号）	其他	0.41%	1,990,000			1,990,000		
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	0.39%	1,882,982			1,882,982		
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 88 号）	其他	0.39%	1,846,909			1,846,909		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	其他	0.32%	1,529,647			1,529,647		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	208,381,971	人民币普通股						
全国社保基金一一三组合	13,198,077	人民币普通股						
杭州华威实业投资有限公司	5,782,483	人民币普通股						
童春霞	4,877,042	人民币普通股						
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股						
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	2,800,554	人民币普通股						
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 90 号）	1,990,000	人民币普通股						
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,882,982	人民币普通股						
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 88 号）	1,846,909	人民币普通股						
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	1,529,647	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名限售股东中，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	蔡景章	1991年01月01日	15879000-6	800000000	焦炭、煤气、医用玻璃、复合肥生产销售等业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	景德镇市焦化工业集团有限责任公司为景德镇市国资委的独资企业，注册资本 8 亿元；是一家以资本为纽带，集煤化工、农用化工、药用化工、硅酸盐化工以及房地产业、酒店业、金融业、商贸业为一体的多元化经营，生产基地遍布全国各地的大型企业集团。是景德镇市属第一大企业，资本实力雄厚、经营业绩良好，2011 年实现营业收入 922,320.30 万元，净利润 1,194.60 万元，总资产 1,060,626.82 万元，净资产 148,872.31 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

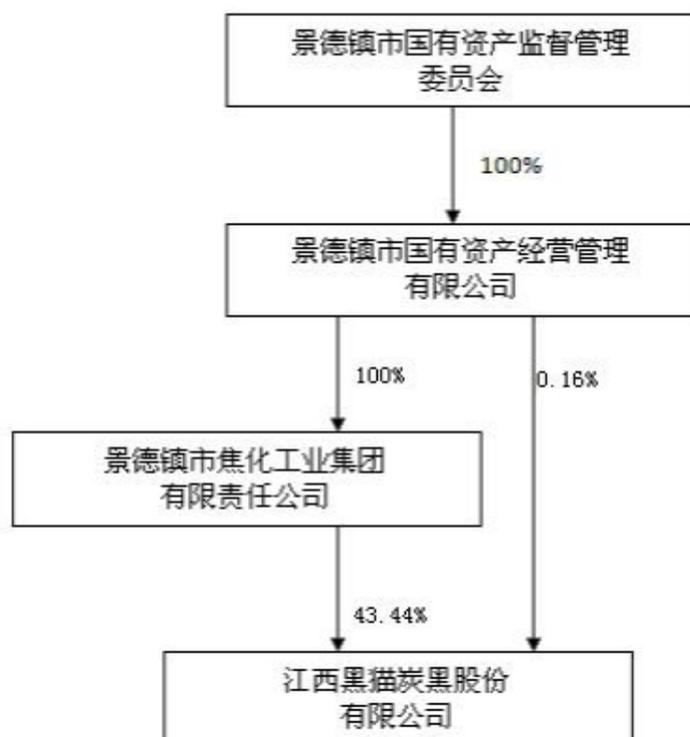
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
景德镇市国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

#### 四、公司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情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

不适用。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
蔡景章	董事长	现任	男	58	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
李保泉	副董事长	现任	男	50	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
陈文星	总经理;董事	现任	男	49	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
余敬东	董事	现任	男	52	2011年11月13日	2014年11月12日	0	0	0	0
曹和平	董事;副总裁兼董秘	现任	男	35	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
符念平	董事	现任	男	57	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
徐叔衡	独立董事	现任	男	67	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
包汉华	独立董事	现任	男	49	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
杨志民	独立董事	现任	男	45	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
曹华	监事	现任	男	55	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
于秀锦	监事	现任	男	62	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
潘观顺	监事	现任	男	55	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
辛淑兰	财务总监	现任	女	46	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
梅璟	副总经理	现任	男	48	2012年02月28日	2015年02月28日	0	0	0	0
游琪	副总经理	现任	女	41	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0

周芝凝	副总经理	现任	女	43	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
魏明	副总经理	现任	男	46	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
梁志彪	副总经理	现任	男	46	2011年06月19日	2014年06月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 董事

蔡景章，男，58岁，研究生学历，高级工程师，曾任江西景德镇市焦化煤气总厂办公室主任、副厂长，现任本公司董事长、景德镇市焦化工业集团有限责任公司董事长兼总经理。任期自2011年6月至2014年6月。

李保泉，男，50岁，本科学历，会计师，曾任江西景德镇市焦化煤气总厂财务科长、财务处长、资产管理部部长，现任本公司副董事长，景德镇市焦化工业集团有限责任公司副总经理。任期自2011年6月至2014年6月。

陈文星，男，49岁，本科学历，工程师，曾任江西景德镇市焦化煤气总厂工段长、车间主任、分厂厂长，现任本公司董事、总经理。曾获“景德镇市优秀共产党员”、“双节标兵”等荣誉称号。任期自2011年6月至2014年6月。

符念平，男，57岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师，曾任景德镇市电机厂设计科副科长；华意压缩机厂工程办副主任、副总工程师、厂长、三六无线电厂厂长；华意电器总公司副总经理；华意压缩机股份有限公司董事长。现任华意压缩机股份有限公司副董事长、党委书记。任期自2011年6月至2014年6月。

曹和平，男，35岁，本科学历，2001年7月至今在本公司任职，历任公司证券事务代表、总经理办公室主任、证券部部长等职务。现任公司副总经理、董事会秘书。任期自2011年6月至2014年6月。

余敬东，男，53岁，本科学历，高级工程师，曾任江西景德镇市焦化煤气总厂车间副主任、主任，法律顾问室主任，景德镇市开子大酒店总经理，现任景德镇市焦化工业集团有限责任公司党委委员、总经理助理及总法律顾问。任期自2011年11月至2014年6月。

徐叔衡，男，67岁，中共党员，本科学历，高级经济师职称，江西财经大学客座教授，江西师大商学院客座教授，江西省委党校兼职教授，《证券时报》专栏作者。曾任江西南昌供电局组织干事；中共江西省委工交政治部干部；江西省经委副处长、处长；江西省体改委副主任；江西证管办主任；中国证监会江西证监局局长党委书记、江西监管局巡视员。2006年退休。任期自2011年6月至2014年6月。

包汉华，男，49岁，本科学历，曾任江西樟树两油储运站财会股主任会计、股长；江西景德镇两油工业公司财务科科长；江西景德镇会计师事务所涉外评估部经理；2000年1月至今担任江西景德会计师事务所、江西景德资产评估事务所、江西景德工程造价咨询有限公司法人代表。系中国注册会计师、中国注册资产评估师。任期自2011年6月至2014年6月。

杨志民，男，45岁，硕士研究生学历，中共党员，教授职称。中华全国律师协会会员，景德镇市珠山区人大代表，江西省高等学校中青年骨干教师。曾任江西泰方律师事务所执业律师；并担任景德镇陶瓷学院人文社科学院法学专业教授。任期自2011年6月至2014年6月。

### (2) 监事

曹 华，男，55岁，大专学历，政工师，中国党员，曾任景德镇市焦化煤气总厂政治处主任、企业管理处处长、财务处处长、厂长办公室主任等职务；2002年至今任景德镇市焦化工业集团有限责任公司党委副书记。现任本公司监事会监事。任期自2011年6月至2014年6月。

于秀锦，男，62岁，中共党员，大专学历，曾任景德镇市焦化煤气总厂保卫科科长、派出所所长、厂长助理等职务，景德镇市焦化集团有限责任公司工会主席、党委委员，景德镇市政协委员，2012年退休，现任本公司监事会监事。任期自2011年6月至2014年6月。

潘观顺，男，56岁，中共党员，中专学历，曾任景德镇市焦化煤气总厂工司务长、副科级纪检员、车间党支部副书记、黑猫股份党支部书记、工会主席等职务；现任景德镇市焦化工业集团有限责任公司监事，本公司党总支副书记、工会主席，本公司监事会监事。任期自2011年6月至2014年6月。

### (3) 高管人员

辛淑兰，女，46岁，中专学历，会计师，2001年7月至今在本公司任职，历任公司财务部副部长、财务部部长等职务。现任公司财务总监。任期自2011年6月至2014年6月。

周芝凝，女，43岁，大专学历，曾任景德镇市焦化煤气总厂供应科科长、供应处副处长、处长，开门子集团营销部副部长、总经理助理。现任江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理，分管供应工作。任期自2011年6月至2014年6月。

梁智彪，男，46岁，大专学历，曾任景德镇市焦化煤气总厂净化车间工段长、黑猫公司工艺员、黑猫公司二分厂付主任、2000年任黑猫公司生产技术部部长、2003年调任韩城黑猫任生产副总经理；现任江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理。任期自2011年6月至2014年6月。

魏明，男，46岁，本科学历，曾任景德镇市焦化煤气总厂动力车间技术员、炭黑分厂厂长、销售副总经理；现任江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理负责营销工作。任期自2011年6月至2014年6月。

游琪，女，41岁，大专学历，曾任职于景德镇市焦化煤气总厂中心化验室、动力车间；1996年调任管理部历任计划科科长、考核科科长、管理部副部长，现任江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理负责管理部门工作。任期自2011年6月至2014年6月。

梅璟，男，48岁，本科学历，曾任江西时代高科股份有限公司总经理；江西黑猫炭黑股份有限公司总经理助理。现任江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理负责公司行政管理工作。任期自2012年2月至2015年2月。

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07月03日		否
曹华	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	董事、党委副书记	2008年07月03日		是
李保泉	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	董事、副总经理	2008年07月03日		否
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07月03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

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					应付报酬总额	得的报酬总额	获得报酬
蔡景章	董事长	男	58	现任	33.08	0.00	33.08
李保泉	副董事长	男	50	现任	23.93	0.00	23.93
陈文星	总经理;董事	男	49	现任	24.36		24.36
余敬东	董事	男	52	现任	2.50	21.22	7.84
曹和平	董事;副总兼董秘	男	35	现任	13.64		13.64
符念平	董事	男	57	现任	2.50		2.50
徐叔衡	独立董事	男	67	现任	5.00		5.00
包汉华	独立董事	男	49	现任	5.00		5.00
杨志民	独立董事	男	45	现任	5.00		5.00
曹华	监事	男	55	现任	2.50	21.22	7.85
于秀锦	监事	男	62	现任	2.50		2.50
潘观顺	监事	男	55	现任	14.10		14.10
辛淑兰	财务总监	女	46	现任	11.79		11.79
梅璟	副总经理	男	48	现任	9.12		9.12
游琪	副总经理	女	41	现任	12.05		12.05
周芝凝	副总经理	女	43	现任	11.46		11.46
魏明	副总经理	男	46	现任	11.49		11.49
梁志彪	副总经理	男	46	现任	18.57		18.57
合计	--	--	--	--	208.59	10.69	251.03

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

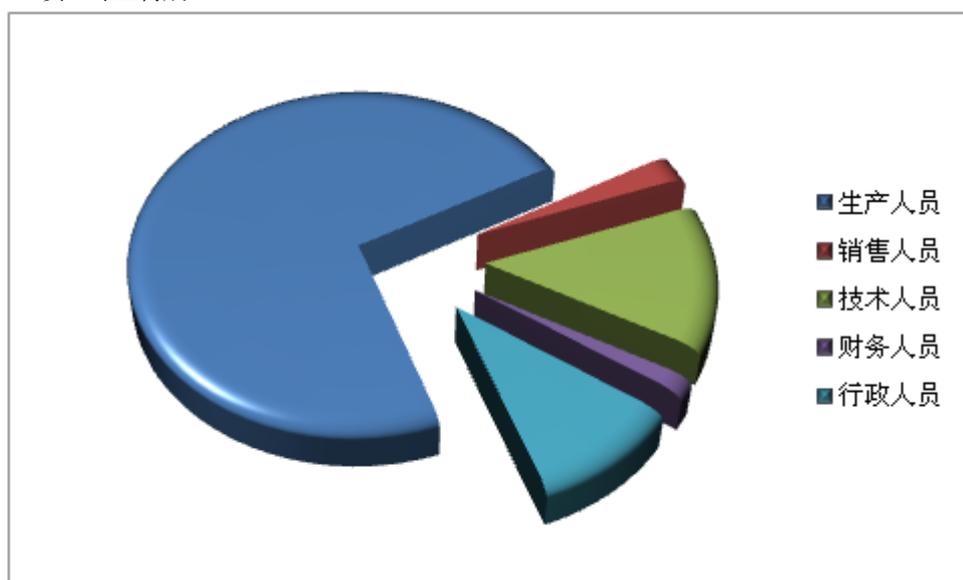
报告期内，核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

#### 六、公司员工情况

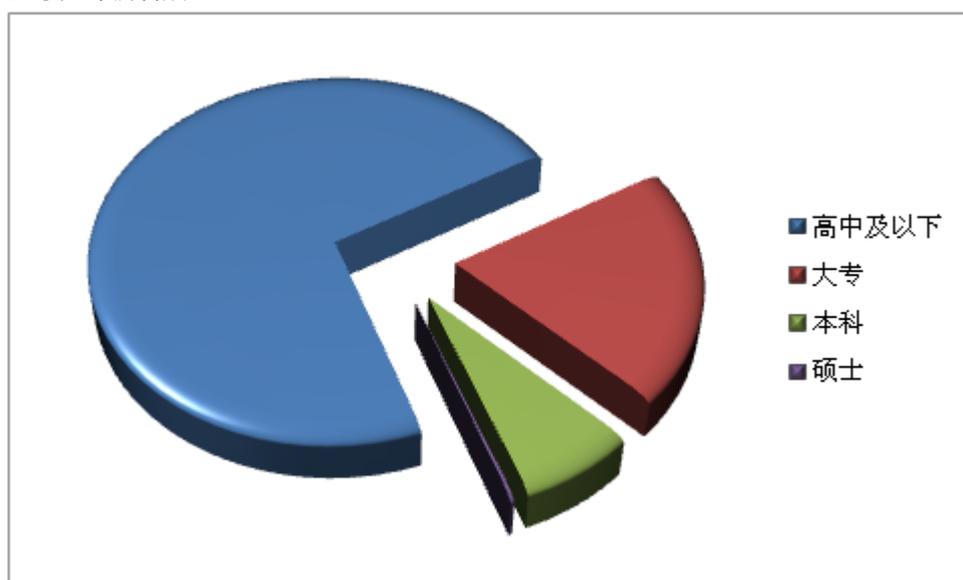
在职员工的人数	3530
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	2,358
销售人员	88
技术人员	677
财务人员	55
行政人员	352
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2246
大专	975
本科	301
硕士	8

## 1、员工专业构成



## 2、员工学历构成



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，同时加强在定期报告的编制、审议和披露期间公司对内幕信息报送和使用的规范管理，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，公司结合实际制订了《江西黑猫炭黑股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并严格执行。报告期内，公司根据中国证监会的有关规定修订了《江西黑猫炭黑股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》并提交公司第四届董事会第七次会议审议通过，该管理制度全文刊登于 2012 年 2 月 29 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 06 日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《公司 2011 年度财务决算报告》；4、《公司 2011 年年度报告及摘要》；5、《公司 2011 年度利润分配预案》；6、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；7、《关于续聘 2012 年度审计机构	审议通过	2012 年 05 月 08 日	《2011 年年度股东大会决议公告》（2012-022 号）刊登于巨潮资讯网，证券时报第 D029 版，证券日报 E6 版。

		的议案》。			
--	--	-------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 18 日	1、《关于唐山黑猫投资建设 20 万吨/年新工艺炭黑工程项目的议案》；2、《关于公司 2012 年向银行申请授信总量及授权的议案》；3、《关于公司 2012 年为控股子公司提供连带责任担保的议案》。	审议通过	2012 年 03 月 20 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（2012-012 号）刊登于巨潮资讯网，证券时报第 D081 版，证券日报 B6 版
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 25 日	1、《关于拟签订日常关联交易协议的议案》；2、《未来三年股东回报规划》；3、《公司章程修正案》。	审议通过	2012 年 08 月 28 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（2012-036 号）刊登于巨潮资讯网，证券时报第 D017 版，证券日报 E32 版
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 10 日	1、《关于申请发行短期融资券的议案》。	审议通过	2012 年 10 月 11 日	《2012 年第三次临时股东大会决议公告》（2012-041 号）刊登于巨潮资讯网，证券时报第 D013 版，证券日报 E5 版

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐叔衡	9	9				否
包汉华	9	9				否
杨志民	9	9				否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事通过参加股东大会、董事会、董事会专门委员会及现场考察等方式，向公司提出多项有针对性的建议，如提高扩张过程中的管理和风险控制、增加对公司董、监、高及关键岗位人员的培训、子公司乌海黑猫购买房产事项中的风险防范等等，为公司部分决策提供了专业性的依据。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况：战略委员会共召开了1次会议，审议通过了《关于济宁黑猫项目可行性的议案》等议案，对公司重大投资事项进行了充分的讨论和论证。

2、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开了4次会议，每季度审议通过了内审部门提交的审计报告，审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外担保、募集资金存放和使用情况、内部控制运行的有效性及其他重大事项进行审计核查，做到勤勉尽责。审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行了审阅。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

3、董事会薪酬考核委员会履职情况：报告期内，薪酬考核委员会召开了1次会议，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，符合公司的薪酬管理规定。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开了1次会议，审议通过了关于任命任命江西黑猫炭黑股份有限公司副总经理的提议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东景德镇市焦化工业集团有限责任公司业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面对市场自主经营的能力。具体情况如下：

（一）业务方面：公司拥有完整的采购、生产、销售和研发系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。控股股东做出了避免同业竞争的声明及承诺，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对

所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他股东之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

报告期内不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，随着公司发展壮大和业务规模的持续扩大，公司面临的经营风险、经营环境、宏观环境的不断变化以及监管要求的提高，为提高企业经营管理水平和风险防范能力，保证公司可持续健康发展和维护股东利益等发展目标，进一步加强公司内控体系建设，加大对内部控制执行情况的持续评价及监督力度，公司从以下几个方面持续推进内部控制工作：

#### （一）内部环境建设

##### 1、公司法人治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》等规定，建立由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。

公司最高权力机构为股东大会，是所有者监督、影响经营者重大经营决策的机构，股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权；董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责，依法行使公司的经营决策权，激励和约束管理层行为，同时负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会；监事会为最高监督机关，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，并对董事会建立与实施内部控制进行监督。

上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度，对其权限和职责进行规范。

##### 2、合理的内部组织机构

公司根据生产经营需要，按照科学、精简、高效的原则，合理地设置公司内部管理职能部门，并制定部门职责文件、岗位说明书，明确了各部门的职责权限和相互之间的责权关系，形成各司其职、各负其责、相互协调、相互制约的部门工作机制，也使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。此外，公司下设审计部直接对董事会审计委员会负责，保证了审计工作的独立性和客观性。

##### 3、流程控制

根据公司所处行业的特点，建立了一系列的流程控制体系，并通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系的认证，严格规范地实施了流程控制措施。对运营中发现的新问题，能够及时地讨论总结并对流程进行修改完善；2012 年特别加强了有关供应上资信评价的流程设计和管理。

##### 4、财务会计控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，财务会计控制涵盖了会计基础工作规范、内部稽核制度、货币资金管理制度等方面。公司在财务方面建立严格的内部审批流程，清晰地划分了审批权限，实施了有效的控制管理。在会计系统方面，公司建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，明确规定了重要财务决策程序与规则；规范了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序；明确了会计人员的岗位职责；能够为公司管理层和治理层及时提供相关经济信息。

公司选用用友财务管理软件，按业务流程设置权限，形成严密的会计监控体系，符合企业内控需要。公司切实实行会计人员岗位责任制，聘用了充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。

##### 5、募集资金管理

公司根据相关法律法规制定了《募集资金使用管理办法》，通过对募集资金的管理和使用方面的事项做出规定，防范了募集资金的使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益。该项制度在实际工作中的执行情况良好，募集资金的存储与使用均符合法律法规和《募集资金使用管理办法》的要求，能够做到专户存储、三方监管，使用募集资金的审批、支付等手续完备，独立董事、监事会、保荐人有权随时对募集资金的管理和使用情况进行监督检查。公司严格按照规定对募集资金

使用情况进行公开披露。

#### 6、信息披露的内部控制

公司通过制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等明确了信息披露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露流程等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。信息披露的相关制度能得到较好地执行，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；明确了信息披露的内容和标准及重大信息的范围；信息披露的报告、审核程序和披露办法以及保密规定；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等。公司加强了对公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员等可能的重大事件知情人的培训，确保信息披露真实、及时、准确、完整和公平。报告期内没有违反相关部门监管要求及公司相关管理制度的情况发生。公司严格按照证监会和交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围和事宜，按规定的格式详细编制披露报告，在公司指定的报纸（《证券日报》、《证券时报》）和网站（巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上进行信息披露工作，披露的公司信息真实、准确、及时、完整；做好信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，未出现信息泄密事件；严格按制度的规定做好信息披露和保密工作，指导并督促下属子公司建立和完善了配合母公司搞好信息披露管理的有关管理制度，严格按制度的规定做好了信息披露管理及保密工作。为了让投资者更便捷地了解公司情况，开设了专用投资者咨询电话。公司在对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

#### 7、关联交易

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。2012 年度公司不存在控股股东占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。公司与控股股东景德镇市焦化工业集团有限责任公司及其子公司之间均为与日常经营相关的关联交易产生的资金往来。

#### 8、重大投资

《公司章程》明确了投资权限，对重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，有效地控制投资风险、保障了投资效益的实现。

#### 9、对外担保

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司在《公司章程》中严格规定了对外担保的审批程序，明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。通过制度约束及定期摸底调查，公司严格控制对外担保行为，及时掌握对外担保情况。报告期内，公司不存在为控股股东及其关联方、公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。公司只为全资子公司广电运通国际有限公司提供了担保，目的是为了该公司正常经营业务需要，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控制范围之内，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益，并按规定限额和内容履行了披露义务。

#### 10、内部审计

加强公司内部审计监督是营造公司内部守法、公平、公正的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门和配备专职的内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，并制定了《内部审计管理制度》。

通过内部审计，公司能够及时发现有关经济活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范公司经营风险和财务风险，在公司内部形成了有权必有责、用权受监督的良好氛围。

#### 11、法规、制度的培训

公司注重对管理层和员工有关法律法规、公司制度方面的培训，增强董事、监事及其他高级管理人员和员工的法制观念，定期或不定期的集中培训（包括公司内部培训和外聘专业人士、咨询机构进行培训），在公司内部系统中发布书面培训材料、组织参加外部培训等，有效地增强了公司运行的合法、合规性。

#### （二）风险管理及内部控制组织架构建设

公司报告期内建立了有效的风险评估过程，并设立了相应职能部门和有效的风险评估过程，通过设置审计委员会、战略委员会以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。目前初步建立了三个层

级的风险管理组织架构：第一层级是各部门内部设置了相关的岗位职责，负责日常的风险管理及内部控制活动。各部门内部的相关人员负责其业务流程中重要风险的内部控制建设、管理和日常监督。第二层级是经营管理层面的内部控制管理，公司由财务部等负责日常内部控制工作的管理，同时完善内部控制系统保证其有效运行，以保护股东投资及公司资产的安全。第三层级是审计委员会和审计部，负责风险管理及内部控制工作的独立稽核。审计委员会负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计，工作内容包括“根据实际需要，组织人员对公司内部控制制度的健全性、有效性进行专项审计，并向公司董事会提交专项审计报告”。审计部接受董事会及审计委员会的委托，开展对各部门及子公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系及有效管理风险，确保公司运营的安全和稳健。同时，公司根据设定的控制目标，全面系统持续地收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估。同时对一些高风险、与公司战略目标发展不相符的业务，进行了梳理并坚决退出。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

### （三）控制活动建设

公司对于运营中的重要方面实施了有效的控制程序，包括不相容职务分离、分级授权审批、财务会计系统、运营分析等重大方面。除了通过建立相关制度外，公司还通过凭证管理、ERP 管理、内部生产稽查管理等辅助手段，加强控制活动的效果。

1、公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规修订了《公司章程》，制订并完善了《董事会提案管理细则》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《对外公益捐赠事务管理制度》、《重要财务决策制度》、《内部审计管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会累积投票制实施细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》等制度，本年度新修订《内幕信息知情人登记管理制度》，形成了比较完善的公司治理框架文件。

2、股东大会、董事会、监事会均按照法律法规和相关制度的要求合法合规运作，2012 年度，共召开九次董事会、六次监事会次股东大会。

3、独立董事能按照法律法规、《公司章程》及《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。本年度独立董事对关于签订日常关联交易的独立意见；对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的独立意见；对关于 2011 年年度报告相关事项的独立意见。

4、公司在业务流程的各个环节均制定了相应的控制程序，并能严格遵照执行。公司通过表单控制、ERP 数据交换等手段，对业务流程各个环节的操作、审批及财务相关事项进行控制，实现了对全过程的实时监控管理。

5、公司根据《企业会计准则》和公司财务管理制度，对财务的核算管理进行控制，并明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，确保业务活动按照适当的授权进行；交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户；使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务、适时地对经济业务的细节进行充分记录、经济业务的价值用货币进行正确的反映、经济业务记录和反映在正确的会计期间、会计报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况和经营成果及资金变动情况。

### （四）公司内控制度的监督

公司监事会、董事会审计委员会、审计部依法履行对内部控制的监督职能。

公司通过监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，监事会发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

公司通过董事会审计委员会负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度；对重大关联交易进行审计等。

公司通过审计办公室，根据年度内部审计计划，严格执行对公司各职能部门、经营单位的财务审计、经营审计、管理制度检查。检查公司存在的管理漏洞及执行不力的环节，梳理了公司经营及管理上的风险，最大程度确保了公司的有序经营、有效管理。

与此同时，公司管理层定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使员工在履行所赋予的岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正内部控制运行中产生的偏差。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司的内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司在人员配备、机构设置、会计核算规范性、资金管理、财务管理建设和执行、财务信息系统使用和授权控制、对子公司财务管理等方面结合公司内部控制制度和评价的方法，在内部控制日常监督和专项审计的基础上，对公司内部控制的设计和有效性进行评价。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
截至 2012 年 12 月 31 日，公司内部控制内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效，基本上符合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的内部控制是有效的。随着经营环境的变化，公司发展中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	中磊会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	[2013] 中磊审 A 字第 0060 号

### 审计报告正文

江西黑猫炭黑股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，江西黑猫炭黑股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所  
有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：胡 平  
中国注册会计师：龚勤红  
二〇一三年四月十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	380,185,438.96	417,249,754.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	344,085,680.63	263,925,081.38
应收账款	939,913,615.18	729,315,244.76
预付款项	124,510,228.73	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	13,288,568.94	15,405,730.92
买入返售金融资产		
存货	689,745,772.15	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	2,491,729,304.59	2,119,725,296.40
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		12,000,000.00
长期股权投资	21,573,115.10	24,351,909.38
投资性房地产		
固定资产	2,191,534,006.70	1,806,316,793.32
在建工程	258,421,194.47	109,581,296.48
工程物资	26,672,765.30	939,341.29
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	132,378,507.48	135,229,919.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,671,830.39	13,918,429.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,647,251,419.44	2,102,337,690.27
资产总计	5,138,980,724.03	4,222,062,986.67
流动负债：		
短期借款	1,631,922,954.24	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	621,385,000.00	342,209,050.00
应付账款	770,403,021.74	650,140,823.40
预收款项	73,456,581.97	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	5,688,385.81	4,413,638.80
应交税费	-58,946,056.34	1,048,355.24
应付利息	3,911,481.92	2,636,546.19
应付股利	378,363.00	378,363.00

其他应付款	96,303,088.48	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	155,500,000.00	102,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,300,002,820.82	2,378,102,679.85
非流动负债：		
长期借款	356,000,000.00	433,500,000.00
应付债券		
长期应付款	1,969,824.20	30,205,260.33
专项应付款		
预计负债	8,573,873.08	
递延所得税负债		
其他非流动负债	45,883,376.76	42,411,776.80
非流动负债合计	412,427,074.04	506,117,037.13
负债合计	3,712,429,894.86	2,884,219,716.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	479,699,200.00	479,699,200.00
资本公积	415,035,659.40	417,980,415.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,535,615.45	46,401,130.94
一般风险准备		
未分配利润	368,951,542.16	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	1,312,222,017.01	1,211,970,689.06
少数股东权益	114,328,812.16	125,872,580.63
所有者权益（或股东权益）合计	1,426,550,829.17	1,337,843,269.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,138,980,724.03	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

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,108,049.59	200,122,667.55
交易性金融资产		
应收票据	78,541,349.24	227,833,169.26
应收账款	871,147,581.59	675,564,496.10
预付款项	25,730,669.57	19,065,753.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	550,556,047.52	107,687,064.47
存货	135,748,263.04	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	1,847,831,960.55	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	1,192,274,034.74	1,066,052,829.02
投资性房地产		
固定资产	390,236,142.08	393,302,708.95
在建工程	38,589,608.40	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	21,675,935.83	22,144,456.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,162,950.47	7,260,951.57

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,652,938,671.52	1,491,005,635.73
资产总计	3,500,770,632.07	2,885,797,303.91
流动负债：		
短期借款	937,322,954.24	546,184,413.63
交易性金融负债		
应付票据	335,000,000.00	135,400,000.00
应付账款	1,015,600,912.27	890,105,616.08
预收款项	68,879,567.99	161,820,762.68
应付职工薪酬	2,667,074.09	2,603,204.11
应交税费	-3,589,175.59	10,348,049.68
应付利息	1,656,234.42	1,098,381.07
应付股利	378,363.00	378,363.00
其他应付款	20,444,619.71	14,345,286.88
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,396,360,550.13	1,762,284,077.13
非流动负债：		
长期借款	18,500,000.00	38,500,000.00
应付债券		
长期应付款		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	6,200,000.00	
非流动负债合计	24,700,000.00	65,147,989.91
负债合计	2,421,060,550.13	1,827,432,067.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	479,699,200.00	479,699,200.00
资本公积	401,412,508.80	401,412,508.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,535,615.45	46,401,130.94
一般风险准备		

未分配利润	150,062,757.69	130,852,397.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,079,710,081.94	1,058,365,236.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,500,770,632.07	2,885,797,303.91

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

### 3、合并利润表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,654,932,332.09	3,945,467,400.10
其中：营业收入	4,654,932,332.09	3,945,467,400.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,538,032,446.51	3,786,676,699.64
其中：营业成本	3,909,133,392.80	3,281,136,370.93
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	15,805,010.18	10,453,935.98
销售费用	329,363,410.10	280,464,197.85
管理费用	132,218,658.70	104,297,707.86
财务费用	137,577,919.11	101,443,426.21
资产减值损失	13,934,055.62	8,881,060.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,778,794.28	-233,243.47

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）	114,121,091.30	158,557,456.99
加：营业外收入	41,924,255.01	13,740,100.88
减：营业外支出	29,958,539.54	2,923,353.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,086,806.77	169,374,203.92
减：所得税费用	28,379,247.29	39,851,216.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,707,559.48	129,522,987.10
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	103,196,083.99	128,973,138.16
少数股东损益	-5,488,524.51	549,848.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.27
（二）稀释每股收益	0.22	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	97,707,559.48	129,522,987.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,196,083.99	128,973,138.16
归属于少数股东的综合收益总额	-5,488,524.51	549,848.94

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：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

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,085,069,212.01	3,586,829,171.91
减：营业成本	4,009,178,831.29	3,393,093,150.62
营业税金及附加	3,852,195.47	3,281,959.35

销售费用	-24,167,196.65	26,355,736.66
管理费用	40,217,174.52	34,514,712.03
财务费用	33,112,522.87	37,333,799.79
资产减值损失	13,146,659.37	7,282,264.56
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）	-2,778,794.28	-233,243.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-233,243.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,950,230.86	84,734,305.43
加：营业外收入	19,421,837.25	2,185,029.43
减：营业外支出	282,878.13	304,643.98
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,089,189.98	86,614,690.88
减：所得税费用	4,744,344.91	17,700,052.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,344,845.07	68,914,637.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.14
（二）稀释每股收益	0.04	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	21,344,845.07	68,914,637.92

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,980,100,291.94	4,433,375,068.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,295,154.83	2,385,836.06
收到其他与经营活动有关的现金	52,134,211.75	81,341,664.09
经营活动现金流入小计	5,043,529,658.52	4,517,102,568.50
购买商品、接受劳务支付的现金	4,034,215,902.86	3,882,273,429.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	151,604,653.90	121,147,643.08
支付的各项税费	227,012,259.28	116,745,658.44
支付其他与经营活动有关的现金	441,724,011.56	336,334,248.49
经营活动现金流出小计	4,854,556,827.60	4,456,500,979.84
经营活动产生的现金流量净额	188,972,830.92	60,601,588.66
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		58,996.48
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		58,996.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	651,332,843.92	514,683,127.67

投资支付的现金	9,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,445,598.05
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	660,332,843.92	564,128,725.72
投资活动产生的现金流量净额	-660,332,843.92	-564,069,729.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		469,884,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,186,373,256.18	1,742,718,916.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	85,200,000.00	57,400,000.00
筹资活动现金流入小计	3,271,573,256.18	2,270,002,916.98
偿还债务支付的现金	2,593,494,715.57	1,445,954,503.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,925,343.34	84,587,159.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,657,499.83	98,655,721.44
筹资活动现金流出小计	2,752,077,558.74	1,629,197,383.88
筹资活动产生的现金流量净额	519,495,697.44	640,805,533.10
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	48,135,684.44	137,337,392.52
加：期初现金及现金等价物余额	332,049,754.52	194,712,362.00
六、期末现金及现金等价物余额	380,185,438.96	332,049,754.52

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,624,819,059.01	4,000,572,174.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,858,546.46	196,779,486.64
经营活动现金流入小计	4,662,677,605.47	4,197,351,660.70
购买商品、接受劳务支付的现金	4,254,990,574.47	3,600,894,525.25
支付给职工以及为职工支付的现金	42,594,711.41	45,202,608.91
支付的各项税费	56,692,452.61	44,756,018.06
支付其他与经营活动有关的现金	447,392,978.84	41,237,845.48
经营活动现金流出小计	4,801,670,717.33	3,732,090,997.70
经营活动产生的现金流量净额	-138,993,111.86	465,260,663.00
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		58,996.48
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		58,996.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,301,625.71	135,769,333.45
投资支付的现金	129,000,000.00	663,470,000.00
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	185,301,625.71	799,239,333.45
投资活动产生的现金流量净额	-185,301,625.71	-799,180,336.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		445,884,000.00
取得借款收到的现金	1,763,773,256.18	834,158,916.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,391,812.45	
筹资活动现金流入小计	1,786,165,068.63	1,280,042,916.98
偿还债务支付的现金	1,374,634,715.57	798,474,503.35

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,706,973.62	34,790,979.86
支付其他与筹资活动有关的现金	27,543,259.83	40,071,626.44
筹资活动现金流出小计	1,453,884,949.02	873,337,109.65
筹资活动产生的现金流量净额	332,280,119.61	406,705,807.33
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	7,985,382.04	72,786,133.36
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	186,108,049.59	178,122,667.55

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	479,699,200.00	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、本年初余额	479,699,200.00	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)		-2,944,756.04			2,134,84.51		101,061,599.48		-11,543,768.47	88,707,559.48
(一) 净利润							103,196,083.99		-5,488,524.51	97,707,559.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							103,196,083.99		-5,488,524.51	97,707,559.48
(三) 所有者投入和减少资本		-2,944,756.04							-6,055,244.51	-9,000,000.00

		56.04							3.96	00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,944,756.04							-6,055,243.96	-9,000,000.00
(四) 利润分配					2,134,484.51	-2,134,484.51				
1. 提取盈余公积					2,134,484.51	-2,134,484.51				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	479,699,200.00	415,035,659.40			48,535,615.45	368,951,542.16			114,328,812.16	1,426,550,829.17

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	249,912,000.00	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、本年年初余额	249,912,000.00	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）	229,787,200.00	211,823,383.03			6,891,463.79		122,081,674.37		72,903,365.91	643,487,087.10
（一）净利润							128,973,138.16		549,848.94	129,522,987.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							128,973,138.16		549,848.94	129,522,987.10
（三）所有者投入和减少资本	49,900,000.00	392,534,100.00							71,530,000.00	513,964,100.00
1. 所有者投入资本	49,900,000.00	392,534,100.00							24,000,000.00	466,434,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									47,530,000.00	47,530,000.00
（四）利润分配					6,891,463.79		-6,891,463.79			
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	179,887,200.00	-180,710,716.97							823,516.97	
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,887,200.00	-179,887,200.00								
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	479,699,200.00	417,980,415.44			46,401,130.94		267,889,942.68	125,872,580.63	1,337,843,269.69

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	479,699,200.00	401,412,508.80			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、本年年初余额	479,699,200.00	401,412,508.80			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）					2,134,484.51		19,210,360.56	21,344,845.07
（一）净利润							21,344,845.07	21,344,845.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,344,845.07	21,344,845.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,134,484.51		-2,134,484.51	

1. 提取盈余公积					2,134,484.51		-2,134,484.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	479,699,200.00	401,412,508.80			48,535,615.45		150,062,757.69	1,079,710,081.94

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	249,912,000.00	188,765,608.80			39,509,667.15		68,829,223.00	547,016,498.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	249,912,000.00	188,765,608.80			39,509,667.15		68,829,223.00	547,016,498.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	229,787,200.00	212,646,900.00			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	392,534,10						442,434,10

	.00	0.00						0.00
1. 所有者投入资本	49,900,000.00	392,534,100.00						442,434,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,891,463.79		-6,891,463.79	
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	179,887,200.00	-179,887,200.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,887,200.00	-179,887,200.00						
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	479,699,200.00	401,412,508.80			46,401,130.94		130,852,397.13	1,058,365,236.87

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

### 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8,900万元。

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、蒽油、中温沥青、燃料油、盐酸、次氯酸钠（有效期至2015年8月9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

### 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。

### 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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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。

### (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

不适用。

## 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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) 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类金融资产。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

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。

### (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）减值测试方法、减值准备计提方法

(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

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。

### (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
1 年以内	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合
1-2 年	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合
2-3 年	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合
3-4 年	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合
4-5 年	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项的组合
5 年以上	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—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	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	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

原材料、周转材料、库存商品等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (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

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

a、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。

b、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

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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）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

a、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。

b、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。

c、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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对所有固定资产（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）计提折旧。

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	3%	4.85%
通用设备	15	3%	6.47%
专用设备	12	3%	8.08%
运输设备	15	3%	6.47%
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

## 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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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：

A、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；

B、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。

C、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。

D、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。

E、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。

## 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

a、公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

#### b、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	确认依据土地使用权证规定年限。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (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

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

1、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2、内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

## 20、长期待摊费用

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

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、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；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入企业；
- e、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）确认提供劳务收入的依据

提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

- a、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。
- b、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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

a、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。

b、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

a、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。

b、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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 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		13%、17%
营业税		5%
城市维护建设税		1%、5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加税		3%
地方教育费附加税		2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 江西黑猫炭黑股份有限公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日享受 15% 的优惠税率。

(2) 乌海黑猫炭黑有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日享受 15% 的优惠税率。

(3) 韩城黑猫炭黑有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策期限为 2011 年至 2020 年，期间执行所得税率为 15%。且由于该公司被认定为社会福利企业，享有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、税收优惠及批文

a、2011 年 9 月 8 日，江西黑猫炭黑股份有限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。

b、2011 年 11 月 9 日，本公司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。

c、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。

2012 年公司控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任公司收到韩城市国税局火车站征收分局关于本享受西部大开发税收优惠政策告知函，函中规定在主营业务超过总收入 70% 以上可减按 15% 的税率征收企业所得税，享受西部大开发税收优惠政策期限为 2011 年至 2020 年，韩城黑猫本年所得税税率 15%。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	10,000.00	炭黑、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用	12,073.09		96%	96%	是	10,468,593.93		
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	10,000.00	炭黑生产及销售、蒸气销售	8,000.00		80%	80%	是	21,418,826.37		
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	25,000.00	炭黑生产及销售、蒸气销	24,900.00		98%	98%	是	6,799,685.26		

					售、电力销售								
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	50,000.00	炭黑制造及废气、余热发电销售	48,750.00		97.5%	97.5%	是		13,625,606.79	
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	20,000.00	炭黑生产、销售炭黑废气余热发电工程(凭许可经营);销售炭黑油加工副产品	17,600.00		88%	88%	是		23,670,611.73	
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		800.00	代理或销售炭黑产品及相关设备;经营进出口业务	800.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1: 2012 年 12 月, 本公司与控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司股东内蒙古锦达煤焦有限责任公司签订股权转让协议, 本公司以 900 万元收购其持有乌海黑猫炭黑有限责任公司 2% 股权, 收购完成后本公司拥有 98% 的股权。

注 2: 2012 年 6 月, 本公司对唐山黑猫炭黑有限责任公司单方增加投资 12,000 万元, 增资后唐山黑猫炭黑有限责任公司注册资本变更为 20,000 万元, 本公司累计出资 17,600 万元, 拥有其 88% 的股权。

## (2) 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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 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 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	9,199.0 0	炭黑制 造与销售， 经 销轮 胎、钢 材、水 泥、化 工产品	4,947.0 0		51%	51%	是	38,345, 488.08		

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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	合并中确认的高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	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	179,131.61	--	--	37,948.94
人民币	--	--	179,131.61	--	--	37,948.94
银行存款：	--	--	87,302,850.01	--	--	166,072,287.62
人民币	--	--	87,302,850.01	--	--	166,072,287.62
其他货币资金：	--	--	292,703,457.34	--	--	251,139,517.96
人民币	--	--	292,703,457.34	--	--	251,139,517.96
合计	--	--	380,185,438.96	--	--	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

其他货币资金期末余额均系银行承兑汇票保证金。

### 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
----	--------	--------

## (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) 套期工具及对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	344,085,680.63	263,925,081.38
合计	344,085,680.63	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
------	------	-----	----	----

## (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
昆明双钱贸易有限公司	2012年08月30日	2013年02月28日	15,000,000.00	
昆明双钱贸易有限公司	2012年08月01日	2013年02月01日	13,000,000.00	
山东玲珑轮胎股份有限公司	2012年11月06日	2013年04月05日	10,000,000.00	
山东金宇实业股份有限公司	2012年07月03日	2013年01月03日	10,000,000.00	
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2012年09月14日	2013年03月14日	10,000,000.00	

合计	--	--	58,000,000.00	--
----	----	----	---------------	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合(账龄分析法)	998,283.99 7.55	100%	58,370,382. 37	5.85%	773,782.7 77.22	100%	44,467,532.4 6	5.75%
组合小计	998,283.99 7.55	100%	58,370,382. 37	5.85%	773,782.7 77.22	100%	44,467,532.4 6	5.75%

合计	998,283,997.55	--	58,370,382.37	--	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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	978,768,371.89	98.04%	48,938,418.59	760,563,105.98	98.29%	38,028,155.30
1至2年	7,263,177.02	0.73%	726,317.70	2,441,309.66	0.32%	244,130.97
2至3年	2,326,309.66	0.23%	697,892.90	769,470.11	0.1%	230,841.03
3年以上	9,926,138.98	0.99%	8,007,753.18	10,008,891.47	1.29%	5,964,405.16
3至4年	767,247.51	0.08%	383,623.76	7,673,810.25	0.99%	3,836,905.13
4至5年	7,673,810.25	0.77%	6,139,048.20	1,037,905.94	0.13%	830,324.75
5年以上	1,485,081.22	0.15%	1,485,081.22	1,297,175.28	0.17%	1,297,175.28
合计	998,283,997.55	--	58,370,382.37	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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 (PT.GAJAN.TUNGGALTBK)	非关联方	134,419,433.18	1 年以内	13.46%
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	46,732,150.00	1 年以内	4.68%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	39,305,467.25	1 年以内	3.94%
佳通轮胎（中国）投资有限公司	非关联方	36,799,440.39	1 年以内	3.69%
贵州轮胎股份有限公司	非关联方	31,952,785.67	1 年以内	3.2%
合计	--	289,209,276.49	--	28.97%

## (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	同一实际控制人	3,585,070.88	0.36%
合计	--	3,585,070.88	0.36%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

## (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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合(账龄分析法)	21,828,939.51	100%	8,540,370.57	39.12%	23,914,895.78	100%	8,509,164.86	35.58%
组合小计	21,828,939.51	100%	8,540,370.57	39.12%	23,914,895.78	100%	8,509,164.86	35.58%
合计	21,828,939.51	--	8,540,370.57	--	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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	11,321,564.66	51.86%	566,078.24	15,980,664.83	66.82%	799,033.23
1 至 2 年	2,773,496.13	12.71%	277,349.61	136,282.36	0.57%	13,628.24

2至3年	3,480.00	0.02%	1,044.00	100,350.27	0.42%	30,105.08
3年以上	7,730,398.72	35.41%	7,695,898.72	7,697,598.32	32.19%	7,666,398.32
3至4年	53,800.00	0.25%	26,900.00	48,000.00	0.2%	24,000.00
4至5年	38,000.00	0.17%	30,400.00	36,000.00	0.15%	28,800.00
5年以上	7,638,598.72	34.99%	7,638,598.72	7,613,598.32	31.84%	7,613,598.32
合计	21,828,939.51	--	8,540,370.57	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

## (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	4,900,000.00	5 年以上	22.44%
渭南供电局	非关联方	2,278,086.67	1 年以内	10.44%
邯郸市鑫宝煤化工有限公司	非关联方	1,671,105.54	1-2 年	7.66%
磁县供电公司	非关联方	1,296,873.79	1 年以内	5.94%
合肥汇江贸易有限公司	非关联方	1,500,000.00	5 年以上	6.87%
合计	--	11,646,066.00	--	53.35%

## (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(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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	114,641,672.78	92.08%	73,432,744.86	95.47%
1 至 2 年	6,505,510.42	5.22%	299,059.01	0.39%
2 至 3 年	297,475.27	0.24%	293,066.89	0.38%
3 年以上	3,065,570.26	2.46%	2,895,284.15	3.76%
合计	124,510,228.73	--	76,920,154.91	--

#### 预付款项账龄的说明

本账户期末余额中一年以上的预付款项主要系未及时结算的预付采购款。

### (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	24,678,495.80		购房款
攀枝花盘江煤焦化有限公司	非关联方	8,044,179.99		预付材料款
杭州中能汽轮动力有限公司	非关联方	6,310,000.00		预付设备款
杭州锅炉集团股份有限公司	非关联方	3,300,000.00		预付设备款
内蒙古世龙股份有限公司乌海项目部	非关联方	3,295,431.27		预付工程款
合计	--	45,628,107.06	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

本公司控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司与内蒙古金和泰置业有限公司签订商品房买卖合同，用途为职工公寓，合同价款 25,977,364.00 元。

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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	268,397,207.25		268,397,207.25	241,440,946.71		241,440,946.71

库存商品	418,707,571.29	796,819.91	417,910,751.38	372,084,866.60	796,819.91	371,288,046.69
周转材料	3,437,813.52		3,437,813.52	4,180,336.51		4,180,336.51
合计	690,542,592.06	796,819.91	689,745,772.15	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	
库存商品	796,819.91				796,819.91
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（%）
库存商品	水灾受损库存商品，理赔程序进行中，尚无法确定损失金额。		

存货的说明

期末余额中无用于抵押及所有权受到限制的存货。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

## 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	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							

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	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	25,000,000.00	24,351,909.38	-2,778,794.28	21,573,115.10	8.33%	8.33%				
合计	--	25,000,000.00	24,351,909.38	-2,778,794.28	21,573,115.10	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 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	542,237,934.79		5,083,471.37	2,765,536,089.97
其中：房屋及建筑物	561,605,591.48	174,421,309.75			736,026,901.23
通用设备	672,040,299.69	135,651,659.57		247,863.25	807,444,096.01
专用设备	957,742,349.45	222,484,964.15		2,257,816.12	1,177,969,497.48
电子设备	11,609,401.73	2,179,810.92			13,789,212.65
运输设备	25,383,984.20	7,500,190.40		2,577,792.00	30,306,382.60
--	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		154,083,667.71	2,146,417.67	574,002,083.27
其中：房屋及建筑物	52,123,555.46		24,567,108.92		76,690,664.38
通用设备	126,720,285.81		49,221,326.25	1,335.71	175,940,276.35
专用设备	228,033,521.44		76,105,734.90	1,586,613.94	302,552,642.40
电子设备	6,634,907.91		1,673,669.24		8,308,577.15
运输设备	8,552,562.61		2,515,828.40	558,468.02	10,509,922.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,806,316,793.32	--			2,191,534,006.70
其中：房屋及建筑物	509,482,036.02	--			659,336,236.85
通用设备	545,320,013.88	--			631,503,819.66
专用设备	729,708,828.01	--			875,416,855.08
电子设备	4,974,493.82	--			5,480,635.50
运输设备	16,831,421.59	--			19,796,459.61
通用设备		--			
专用设备		--			
电子设备		--			
运输设备		--			
五、固定资产账面价值合计	1,806,316,793.32	--			2,191,534,006.70
其中：房屋及建筑物	509,482,036.02	--			659,336,236.85
通用设备	545,320,013.88	--			631,503,819.66
专用设备	729,708,828.01	--			875,416,855.08
电子设备	4,974,493.82	--			5,480,635.50

运输设备	16,831,421.59	--	19,796,459.61
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 154,083,667.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 450,197,304.49 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太原 2#生产线				60,738,171.87		60,738,171.87
太原尾气发电	3,820,583.23		3,820,583.23	1,779,328.74		1,779,328.74
太原零星工程	1,282,730.74		1,282,730.74			
唐山炭黑生产线	612,569.08		612,569.08	13,993,616.18		13,993,616.18
唐山焦油精制	86,478,992.26		86,478,992.26	1,951,679.25		1,951,679.25

唐山尾气发电	60,771,205.82		60,771,205.82	412,053.84		412,053.84
唐山公共设施	11,389,352.29		11,389,352.29	2,460,657.26		2,460,657.26
唐山房屋及建筑物	104,749.61		104,749.61	220,131.80		220,131.80
唐山待摊支出	37,875,173.51		37,875,173.51	21,690,884.98		21,690,884.98
江西黑猫零星工程				596,837.61		596,837.61
沉淀法白炭黑二期	11,777,451.89		11,777,451.89	982,708.45		982,708.45
焦炉煤气制氢	471,107.89		471,107.89	1,505.00		1,505.00
焦油精制负压工艺技术改造	21,990,406.87		21,990,406.87	663,638.50		663,638.50
邯郸 5#生产线	125,389.75		125,389.75			
乌海改质沥青	8,533,404.94		8,533,404.94			
乌海发电 75 吨锅炉项目	5,212,650.51		5,212,650.51			
乌海炭黑成品仓库				3,065,778.50		3,065,778.50
乌海车队化验楼				1,024,304.50		1,024,304.50
300t/a 高分散气相二氧化硅	4,245,483.84		4,245,483.84			
科技大楼	105,157.91		105,157.91			
朝阳 4 号线工程	865,201.73		865,201.73			
朝阳 1 号线改造工程	2,759,582.60		2,759,582.60			
合计	258,421,194.47		258,421,194.47	109,581,296.48		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
在建工程项目变动情况的说明												

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (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			26,672,765.30
合计	939,341.29			26,672,765.30

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

## 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	142,236,398.07			142,236,398.07
1、土地使用权	142,236,398.07			142,236,398.07
二、累计摊销合计	7,006,478.19	2,851,412.40		9,857,890.59
1、土地使用权	7,006,478.19	2,851,412.40		9,857,890.59
三、无形资产账面净值合计	135,229,919.88	-2,851,412.40		132,378,507.48
1、土地使用权	135,229,919.88	-2,851,412.40		132,378,507.48
1、土地使用权				
无形资产账面价值合计	135,229,919.88	-2,851,412.40		132,378,507.48
1、土地使用权	135,229,919.88	-2,851,412.40		132,378,507.48

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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项减值准备	10,363,720.16	8,405,303.01
存货跌价准备	119,522.99	119,522.99
递延收益	6,188,587.24	5,393,603.92
小计	16,671,830.39	13,918,429.92
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收款项减值准备	66,910,752.94	
存货跌价准备	796,819.91	
递延收益	27,234,348.95	
合计	94,941,921.80	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	16,671,830.39		13,918,429.92	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	13,934,055.62			66,910,752.94
二、存货跌价准备	796,819.91				796,819.91
合计	53,773,517.23	13,934,055.62			67,707,572.85

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 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	168,322,954.24	210,764,413.63
抵押借款	51,000,000.00	69,780,000.00
保证借款	1,382,600,000.00	654,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	1,631,922,954.24	1,014,544,413.63

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	621,385,000.00	342,209,050.00
合计	621,385,000.00	342,209,050.00

下一会计期间将到期的金额 621,385,000.00 元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	620,805,905.46	588,778,555.91
1-2 年	108,052,439.00	25,733,119.48
2-3 年	11,807,750.76	31,967,528.69
3 年以上	29,736,926.52	3,661,619.32
合计	770,403,021.74	650,140,823.40

**(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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
中国化学工程第十三建设有限公司	27,919,734.45	未结算	工程款
中国化学工程第十三建设公司天津分公司	22,676,953.41	未结算	工程款
江西省昌南建筑有限公司驻邯郸项目	8,388,918.03	未结算	工程款
江西省昌南建筑有限公司	7,699,810.57	未结算	工程款
江都市安装工程三公司	3,591,208.42	未结算	工程款
合计	70,276,624.88	-	

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	65,207,594.38	172,507,123.53
1-2 年	4,677,787.79	735,999.29
2-3 年	491,603.29	2,629,106.25
3 年以上	3,079,596.51	994,246.91
合计	73,456,581.97	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
贵溪市塔桥化工有限责任公司	1,448,085.82	未结算	炭黑款
深圳市五山建材实业有限公司	1,306,687.20	未结算	炭黑款
鞍山市华亿化工原料有限公司	940,422.90	未结算	炭黑款
吉林省龙裕轮胎集团有限公司	858,000.00	未结算	炭黑款
芜湖市三兴化工有限责任公司	634,846.60	未结算	炭黑款
合计	5,188,042.52	-	

## 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		130,851,272.47	130,834,536.59	16,735.88
二、职工福利费		1,770,688.53	1,770,688.53	
三、社会保险费	256,618.40	17,883,822.99	17,842,978.49	297,462.90
1、医疗保险费	27,928.52	4,925,700.19	4,935,655.69	17,973.02
2、基本养老保险费	202,646.48	11,269,316.55	11,216,036.24	255,926.79
3、年金缴费				
4、失业保险费	26,043.40	607,013.14	609,493.45	23,563.09
5、工伤保险费		879,753.63	879,753.63	
6、生育保险费		202,039.48	202,039.48	
四、住房公积金	517,664.76	1,688,228.08	2,030,997.80	174,895.04
六、其他	3,639,355.64	4,080,086.44	2,520,150.09	5,199,291.99
工会经费和职工教育经费	3,639,355.64	4,080,086.44	2,520,150.09	5,199,291.99
合计	4,413,638.80	156,274,098.51	154,999,351.50	5,688,385.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,520,150.09 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-78,228,234.44	-42,297,660.99
消费税	17,164.39	20,272.21
企业所得税	11,904,623.58	32,676,678.11
个人所得税	198,329.94	58,562.12
城市维护建设税	1,367,503.74	2,715,697.76
教育费附加	-133,095.36	982,890.42
地方教育费附加	396,741.95	782,378.16
房产税	127,562.24	1,779,612.91
土地使用税	620,749.38	448,767.77
车船使用税	3,340.00	3,340.00
防洪基金	1,164,424.69	1,141,166.50
水利建设基金	2,953,097.13	2,364,598.51

价格调节基金	134,914.79	121,047.61
印花税	526,821.63	251,004.15
合计	-58,946,056.34	1,048,355.24

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,911,481.92	2,636,546.19
合计	3,911,481.92	2,636,546.19

应付利息说明

### 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	151,345.20	151,345.20	
景德镇市陶瓷股份有限公司	151,345.20	151,345.20	
景德镇市华意物资公司	75,672.60	75,672.60	
合计	378,363.00	378,363.00	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	80,464,850.00	72,096,400.19
1-2 年	7,300,357.54	2,634,644.51
2-3 年	2,245,955.24	514,153.01
3 年以上	6,291,925.70	8,119,815.90
合计	96,303,088.48	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (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
韩城市国土资源局	1,612,000.00	暂未支付	土地出让金
中国化学工程第十三建设有限公司	1,333,667.17	暂未支付	工程款
合计	5,177,667.17	-	

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	占其他应付总额比例%	款项性质或内容
出口运费	21,758,970.88	22.58	未结算的运费
振华物流集团有限公司	9,625,015.84	10.00	未结算的运费
江西景德镇长运有限公司	7,108,257.76	7.38	未结算的运费
陕西东海物流有限公司	6,227,477.15	6.47	未结算的运费
渭南市众达运业有限责任公司白水分公司	4,305,571.74	4.47	未结算的运费
江西华宏建筑有限公司	3,284,577.40	3.41	工程款
青岛奕辉商务咨询服务有限公司	3,022,964.05	3.14	往来款
陕西东海物流有限公司渭南分公司	2,846,510.82	2.96	未结算的运费
合计	58,179,345.64	60.41	

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	155,500,000.00	102,500,000.00
合计	155,500,000.00	102,500,000.00

**(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	40,000,000.00	
保证借款	115,500,000.00	102,500,000.00
合计	155,500,000.00	102,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
中行乌海分行营业部	2009年07月24日	2013年07月23日	人民币元	6.83%		50,000,000.00		50,000,000.00
交行包头分行广场支行	2010年01月28日	2013年01月27日	人民币元	6.65%		12,500,000.00		12,500,000.00
交行包头分行广场支行	2011年05月12日	2013年06月12日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
交行包头分行广场支行	2011年06月03日	2013年12月03日	人民币元	6.65%		12,500,000.00		12,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### 41、其他流动负债

单位：元

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

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	210,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	146,000,000.00	183,500,000.00
合计	356,000,000.00	433,500,000.00

长期借款分类的说明

##### (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

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

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 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	3,557,270.42	11.6%	412,553.78	1,969,824.20	
华融金融租赁股	2009.7.16-2012.7.15	26,647,989.91	5.4%		0.00	

份有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

**(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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**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	45,883,376.76	42,411,776.80
合计	45,883,376.76	42,411,776.80

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	479,699,200.00						479,699,200.00

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

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

## 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		2,944,756.04	22,528,685.02
合计	417,980,415.44		2,944,756.04	415,035,659.40

### 资本公积说明

本公司因购买控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司少数股权及单方对控股子公司唐山黑猫炭黑有限责任公司增资导致新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额-2,944,756.04元，本期调整合并报表的资本公积。

## 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	2,134,484.51		48,535,615.45
合计	46,401,130.94	2,134,484.51		48,535,615.45

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	267,889,942.68	--
调整后年初未分配利润	267,889,942.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,196,083.99	--
减：提取法定盈余公积	2,134,484.51	10%
期末未分配利润	368,951,542.16	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、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	4,533,879,151.12	3,876,429,467.24
其他业务收入	121,053,180.97	69,037,932.86
营业成本	3,909,133,392.80	3,281,136,370.93

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	4,533,879,151.12	3,858,192,506.50	3,876,429,467.24	3,255,809,174.25
合计	4,533,879,151.12	3,858,192,506.50	3,876,429,467.24	3,255,809,174.25

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炭黑	4,067,582,632.27	3,383,504,817.41	2,801,345,996.53	2,343,485,893.91
焦油精制	368,160,144.40	369,301,363.63	727,895,039.35	585,624,570.32
尾煤气	70,086,329.20	62,961,468.42	262,008,320.55	251,141,972.87
白炭黑	27,644,514.73	42,424,857.04	72,662,912.22	60,688,238.42
进口销售代理业务	405,530.52			
合计	4,533,879,151.12	3,858,192,506.50	3,876,429,467.24	3,255,809,174.25

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	3,203,150,839.01	2,799,492,845.83	2,953,598,182.81	2,500,965,278.04
国外	1,330,728,312.11	1,058,699,660.67	922,831,284.43	754,843,896.21
合计	4,533,879,151.12	3,858,192,506.50	3,876,429,467.24	3,255,809,174.25

### (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(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	148,671.60	20,412.72	5%
城市维护建设税	8,891,149.90	5,953,219.68	1%-7%
教育费附加	4,059,101.21	2,724,064.20	3%
地方教育费附加	2,706,087.47	1,756,239.38	2%
合计	15,805,010.18	10,453,935.98	--

营业税金及附加的说明

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,886,661.08	10,715,640.13
运费	260,731,181.08	225,435,815.25
办公费	1,235,019.31	1,265,682.42
业务招待费	11,439,052.29	11,227,584.86

差旅费	2,868,369.51	5,406,549.91
其他	49,203,126.83	26,412,925.28
合计	329,363,410.10	280,464,197.85

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,365,005.82	27,524,802.41
办公费	5,366,733.65	6,027,618.32
修理费	844,858.54	765,218.83
差旅费	9,614,452.58	9,267,136.11
租赁费	409,576.00	688,682.00
保险费	2,655,691.41	1,773,826.04
低值易耗品	2,982,574.23	2,136,031.43
综合服务费	960,000.00	960,000.00
折旧费	5,496,982.89	4,610,353.19
业务招待费	22,952,047.30	19,049,725.74
印花税	2,654,520.93	3,126,919.16
其他税金	9,624,506.56	7,791,616.43
排污费	4,000,000.00	4,648,000.00
咨询费	500,000.00	2,452,793.36
无形资产摊销	2,851,412.40	2,022,072.15
其他	24,940,296.39	11,452,912.69
合计	132,218,658.70	104,297,707.86

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,548,752.36	82,094,470.91
减：利息收入	-12,802,631.19	-9,232,969.24
汇兑损失	4,614,372.55	5,706,516.32
未确认融资费用摊销	1,302,119.25	3,067,847.32
票据贴现息	4,622,755.23	13,005,436.73
其他	10,292,550.91	6,802,124.17

合计	137,577,919.11	101,443,426.21
----	----------------	----------------

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,778,794.28	-233,243.47
合计	-2,778,794.28	-233,243.47

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
磁县鑫宝化工有限公司	-2,778,794.28	-233,243.47	经营亏损扩大。
合计	-2,778,794.28	-233,243.47	--

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

## 62、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	13,934,055.62	8,881,060.81
合计	13,934,055.62	8,881,060.81

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	95,758.21	272,767.65	95,758.21
其中：固定资产处置利得	95,758.21	272,767.65	95,758.21
政府补助	37,852,005.98	9,039,423.06	26,786,160.00
政府补助（递延收益）	2,728,400.04	2,796,070.96	2,728,400.04
赔款收入		307,827.70	
其他	881,515.82	1,009,143.82	881,515.82
罚款收入	366,574.96	314,867.69	366,574.96
合计	41,924,255.01	13,740,100.88	30,858,409.03

#### (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		1,180,000.00	江西省财政厅赣财建[2010]422 号关于下达 2010 年和清算 2007-2009 年节能技术改造财政奖励资金的通知
炭黑出口奖励资金		203,587.00	景德镇财政局拨付
排污补助		300,000.00	景德镇地方财政拨付
福利企业增值税退税补贴	11,065,845.98	2,385,836.06	《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
科技专项奖励		300,000.00	陕西省财政厅拨付
电力需求项目资金		800,000.00	辽宁省电力公司拨付
财政鼓励出口基金	420,000.00		赣财企（2011）40 号文件
节能补贴	500,000.00		太原市财政局太原市经济和信息化委员会文件（并财建(2012)56 号文件）
财政贴息	4,080,000.00		河北省工业和信息化厅河北省财政厅关于下达 2011 年第三批省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知（冀工信规(2011)440 号文件）拨付 208 万元，河北磁县财政局

			拨付 200 万元
科技扶持资金	2,000,000.00		朝阳市西部产业新区资金管理办拨付
企业发展基金	18,096,160.00		景德镇高新技术产业开发区党政办公室（景高新办抄字(2012)14 号文）
节能减排款		50,000.00	乌海市海南区财政局拨付
应用技术与开发资金	390,000.00		内蒙古自治区科技厅拨付,内蒙古自治区财政厅文件(内财教[2010]780 号)
环境保护专项补助资金	800,000.00		江西省财政厅江西省环境保护厅（赣财建(2011)519 号）
2010 年度工作奖励资金		350,000.00	乌海市财政局乌财预[2011]92 号乌海市财政局关于 2010 年度工作奖励资金分配使用管理的意见
绿化补贴款		200,000.00	乌海市财政局拨付
产业转移项目奖励资金		650,000.00	乌海市海南区财政局拨付
自治区重点新产品资金		200,000.00	乌海市科学技术局、乌海市财政局乌科发[2010]39 号关于 2010 年科技计划项目经费分配意见的请示
科技创新引导奖励资金		500,000.00	乌海市海南区财政局拨付
外贸发展资金补助	500,000.00		江西省财政厅国库处拨付
循环经济发展专项资金		500,000.00	乌海市财政局拨付
企业技术研发建设资金		1,000,000.00	乌海市科技局
其他政府补助		420,000.00	
合计	37,852,005.98	9,039,423.06	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			860,236.53
其中：固定资产处置损失	860,236.53	91,188.87	860,236.53
对外捐赠	1,150,000.00	1,016,700.00	1,150,000.00
罚款及滞纳金	317,073.25	274,021.26	317,073.25
赞助支出		439,995.00	

水利建设基金		1,059,428.82	
索赔支出		5,000.00	
其他	27,631,229.76	37,020.00	27,631,229.76
合计	29,958,539.54	2,923,353.95	29,958,539.54

营业外支出说明

## 65、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	31,132,647.76	41,911,782.50
递延所得税调整	-2,753,400.47	-2,060,565.68
合计	28,379,247.29	39,851,216.82

## 66、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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程如下：

项 目	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	103,196,083.99	128,973,138.16
期初股份总数	479,699,200.00	249,912,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		179,887,200.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		49,900,000.00
报告期月份数		12.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		11.00
发行在外的普通股加权平均数	479,699,200.00	475,540,866.67
基本每股收益	0.215	0.27
非经常性损益	-1,223,133.57	7,393,930.74
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	104,419,217.56	121,579,207.42
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.218	0.26

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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	32,986,160.00
利息收入	12,802,631.19
罚款及其他收入	1,069,638.41
其他往来	5,275,782.15
合计	52,134,211.75

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	65,361,200.94
销售费用中的有关现金支出（主要为运费）	322,716,152.34
营业外支出中的有关现金支出	20,248,217.80
银行手续费及其他往来款	33,398,440.48
合计	441,724,011.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存单质押到期	63,200,000.00
收回华融租赁保证金	22,000,000.00
合计	85,200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资租赁款	29,543,259.83
支付的借款理财服务费	1,114,240.00
合计	30,657,499.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	97,707,559.48	129,522,987.10
加：资产减值准备	13,934,055.62	8,881,060.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,083,667.71	116,958,507.79
无形资产摊销	2,851,412.40	2,104,859.42
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）	517,950.78	-181,578.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	246,527.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	131,965,111.61	91,852,929.55
投资损失（收益以“-”号填列）	2,778,794.28	233,243.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,753,400.47	-2,060,565.68

存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,836,442.24	-268,660,440.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-303,002,436.49	-430,893,220.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	154,906,157.62	412,843,805.85
其他	8,573,873.08	
经营活动产生的现金流量净额	188,972,830.92	60,601,588.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	380,185,438.96	332,049,754.52
减：现金的期初余额	332,049,754.52	194,712,362.00
现金及现金等价物净增加额	48,135,684.44	137,337,392.52

## （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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,445,598.05
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	380,185,438.96	332,049,754.52
其中：库存现金	179,131.61	37,948.94
可随时用于支付的银行存款	87,302,850.01	166,072,287.62
可随时用于支付的其他货币资金	292,703,457.34	165,939,517.96
三、期末现金及现金等价物余额	380,185,438.96	332,049,754.52

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 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	实际控制人	有限责任公司(国有独资)	景德镇市历尧	蔡景章	焦炭, 煤气, 复合肥 (国家有专项规定的除外)等	8 亿元	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	10,000	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	10,000	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	陈文星	炭黑制造、炭黑尾气发	25,000	98%	98%	67435711-0

公司			南区经济开发 区		电销售、蒸 气销售等				
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 业园区）	陈文星	炭黑制造项 目筹建	50,000	97.5%	97.5%	55446150-3
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	9,199	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	20,000	88%	88%	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	800	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 (%)	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	30,000	8.33%	8.33%	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	同一实际控制人	71658376-6
景德镇市开门子集团进出口有限公司	同一实际控制人	74853671-0
江西蓝天玻璃制品有限公司	同一实际控制人	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	市场价	73,810,041.35	3.55%	95,763,453.85	5.17%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水	1.00 元/立方米(含税)	1,514,935.40	100%	1,352,762.00	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	风	0.08 元/立方米(含税)	3,417,910.80	100%	2,307,175.93	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水蒸汽	130 元/吨(含税)	10,446,592.92	100%	7,427,946.91	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤气	1.05 元/立方米(含税)	76,912,145.39	100%	60,940,452.97	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	96 万元/年	960,000.00	100%	960,000.00	100%
景德镇开门子集团进出口有限公司	出口代理费	0.012 元/1 美元	80,520.15	100%	2,303,293.93	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	市场价	5,544,891.10	9.33%	5,437,251.56	27.91%
江西蓝天玻璃制品有限公司	脱酚油				148,493.08	2.05%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	尾煤气	0.195 元/立方米(含税)	70,086,329.23	100%	72,662,912.22	100%

## (2) 关联托管/承包情况

## 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (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
江西黑猫炭黑股份有限公司	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	35T 锅炉使用权	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	协议约定	1,700,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
太原黑猫炭黑有限责任公司	128,658,352.26	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	炭黑生产线借款及货款

朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	53,439,484.64	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	炭黑生产线借款及货款
唐山黑猫炭黑有限责任公司	220,883,246.14	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	炭黑生产线借款及货款

### (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	关联交易定价原则	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 (%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	景德镇开门子集团进出口有限公司			2,309,168.93	
预收账款	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	24,005,757.22		2,991,764.82	
应收账款	江西蓝天玻璃制品有限公司	3,585,070.88		3,635,070.88	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	景德镇开门子集团进出口有限公司		11,017.59

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 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

(一)、截止2012年12月31日, 本公司三家控股子公司本年及以前年度善意取得虚开的增值税专用发票, 根据税务局的处理决定不予处罚, 但对取得增值税专用发票的税额25,007,857.65元予以进项税转出, 本公司在营业外支出中共列支进项税转出及相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加计27,620,231.86元, 2012年共支付19,046,358.78元, 差额8,573,873.08元挂预计负债, 截止审计报告日期后支付7,319,436.09元。具体子公司情况如下:

1、韩城黑猫炭黑有限责任公司: 本年韩城黑猫收到韩城市国家税务局稽查局韩国税稽处[2012]12号、韩国税稽处[2012]16号税务处理决定书, 认定该公司2008年1月份2011年11月期间善意取得虚开的增值税专用发票, 税额18,646,701.79元。依据国税发【2000】187号之规定, 决定对韩城黑猫善意取得的虚开增值税专用发票做进项转出处理, 补缴增值税18,646,701.79元, 并根据相关规定, 不予处罚, 不加收滞纳金。公司在营业外支出中共列支进项税转出及相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加计20,511,371.96元, 2012年共支付18,770,146.65元, 差额1,741,225.31元挂预计负债, 截止审计报告日期后支付1,218,857.72元。

2、乌海黑猫炭黑有限责任公司: 本年乌海黑猫收到乌海市国家税务局稽查局的税务事项通知书(乌国税稽通[2013]1号), 根据通知告知乌海黑猫2010年1月至2012年12月期间善意取得虚开的增值税专用发票, 税额6,100,578.37元。依据国税发【2000】187号之规定, 决定对乌海黑猫善意取得的虚开增值税专用发票做进项转出处理, 补缴增值税6,100,578.37元。公司在营业外支出中共列支进项税转出及相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加计6,832,647.77元, 2012年全部元挂预计负债, 截止审计报告日期后支付6,100,578.37元。

3、太原黑猫炭黑有限责任公司: 本年太原黑猫收到清徐县国家税务局稽查局的税务处理决定书(清徐国税处[2012]9号), 认定太原黑猫2011年善意取得虚开的增值税专用发票, 税额260,577.49元。依据国税发【2000】187号之规定, 决定对太原黑猫善意取得的虚开增值税专用发票做进项转出处理, 补缴增值税260,577.49元。公司在营业外支出中共列支进项税转出及相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加计276,212.13元, 2012年全部已经全部支付。

## 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

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	47,969,920.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,969,920.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

- 1、截止2013年4月10日，本公司已偿还到期短期借款金额477,253,974.24元。
- 2、截止2013年4月10日，本公司已偿还到期长期借款金额12,500,000.00元。
- 3、截至2013年4月10日，本公司已支付长期应付款金额2,000,000.00元。

4、2013年1月16日公司第四届董事会第十五次会议决议，通过了《关于出资设立全资子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司的议案》的议案，以自有资金出资3000万元设立全资子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司，截止审计报告日已经办理工商变更登记手续；通过了《关于对唐山黑猫炭黑有限责任公司增资扩股的议案》的议案，公司对唐山黑猫增资10,000万元，本次增资完成后公司将持有唐山黑猫27,600万股股权，股权比例为92%，截止审计报告日已经办理工商变更登记手续。

5、2013年3月28日，本公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）下发的中市协注[2013]CP103号《接受注册通知书》（以下简称“《通知书》”），交易商协会决定接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确，公司短期融资券注册金额为4亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效，由中国银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后2个月内完成。

6、2013年4月10日，本公司第四届董事会第十六次会议通过了公司2012年度利润分配预案：拟以2012年末股本总数479,699,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计派发47,969,920.00元，该预案需经公司股东大会审议通过后实施。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

### 8、年金计划主要内容及重大变化

### 9、其他

## 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 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合(账龄分析法)	925,575,665.55	100%	54,428,083.96	5.88%	716,882,113.56	100%	41,317,617.46	5.76%
组合小计	925,575,665.55	100%	54,428,083.96	5.88%	716,882,113.56	100%	41,317,617.46	5.76%
合计	925,575,665.55	--	54,428,083.96	--	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 年以内小计	906,383,073.38	97.93%	45,319,153.67	703,985,475.81	98.2%	35,199,273.79
1 至 2 年	7,263,177.02	0.78%	726,317.70	2,441,309.66	0.34%	244,130.97
2 至 3 年	2,326,309.66	0.25%	697,892.90	769,470.11	0.11%	230,841.03
3 至 4 年	767,247.51	0.08%	383,623.76	7,673,810.25	1.07%	3,836,905.13
4 至 5 年	7,673,810.25	0.83%	6,139,048.20	1,027,905.94	0.14%	822,324.75
5 年以上	1,162,047.73	0.13%	1,162,047.73	984,141.79	0.14%	984,141.79
合计	925,575,665.55	--	54,428,083.96	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
印尼佳通 (PT.GAJAN.TUNGGA L TBK)	非关联方	134,419,433.18	1 年以内	14.52%
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	46,732,150.00	1 年以内	5.05%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	39,305,467.25	1 年以内	4.25%
佳通轮胎（中国）投资有限公司	非关联方	36,799,440.39	1 年以内	3.98%
贵州轮胎股份有限公司	非关联方	31,952,785.67	1 年以内	3.45%
合计	--	289,209,276.49	--	31.25%

### （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	0.39%
合计	--	3,585,070.88	0.39%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合(账龄分析法)	556,884,146.78	100%	6,328,099.26	1.14%	113,978,970.86	100%	6,291,906.39	5.52%
组合小计	556,884,146.78	100%	6,328,099.26	1.14%	113,978,970.86	100%	6,291,906.39	5.52%
合计	556,884,146.78	--	6,328,099.26	--	113,978,970.86	--	6,291,906.39	--

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 年以内小计	550,037,188.23	98.77%	104,944.56		107,626,022.27	94.43%	113,502.99	
1 至 2 年	671,559.83	0.12%	67,155.98		120,000.00	0.11%	12,000.00	
2 至 3 年					85,350.27	0.07%	25,605.08	
3 年以上	6,175,398.72	1.11%	6,155,998.72		6,147,598.32	5.39%	6,140,798.32	

3 至 4 年	38,800.00	0.01%	19,400.00			
4 至 5 年				34,000.00	0.03%	27,200.00
5 年以上	6,136,598.72	1.1%	6,136,598.72	6,113,598.32	5.36%	6,113,598.32
合计	556,884,146.78	--	6,328,099.26	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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	355,046,236.16	1 年以内	63.65%
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	139,452,576.31	1 年以内	25.04%
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	53,439,484.64	1 年以内	9.6%
乌海市锦达煤焦有限责任公司	非关联方	4,900,000.00	5 年以上	0.88%
熊燕	非关联方	578,759.83	1-2 年	0.1%

## (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(%)
唐山黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	355,046,236.16	63.75%
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	139,452,576.31	25.04%
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	53,439,484.64	9.6%
合计	--	547,938,297.11	98.39%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	25,000,000.00	24,351,909.38	-2,778,794.28	21,573,115.10	8.33%	8.33%				
韩城黑猫炭黑有限	成本法	120,730,919.64	120,730,919.64		120,730,919.64	96%	96%				

责任公司											
朝阳黑猫 伍兴岐炭 黑有限责 任公司	成本法	80,000,00 0.00	80,000,00 0.00		80,000,00 0.00	80%	80%				
乌海黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	140,000,0 00.00	240,000,0 00.00	9,000,000 .00	249,000,0 00.00	98%	98%				
邯郸黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	37,500,00 0.00	487,500,0 00.00		487,500,0 00.00	97.5%	97.5%				
江西黑猫 进出口有 限公司	成本法	8,000,000 .00	8,000,000 .00		8,000,000 .00	100%	100%				
太原黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	49,470,00 0.00	49,470,00 0.00		49,470,00 0.00	51%	51%				
唐山黑猫 炭黑有限 公司	成本法	56,000,00 0.00	56,000,00 0.00	120,000,0 00.00	176,000,0 00.00	88%	88%				
合计	--	516,700,9 19.64	1,066,052 ,829.02	126,221,2 05.72	1,192,274 ,034.74	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,082,676,336.53	3,584,164,725.81
其他业务收入	2,392,875.48	2,664,446.10
合计	4,085,069,212.01	3,586,829,171.91
营业成本	4,009,178,831.29	3,393,093,150.62

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

化工	4,082,676,336.53	4,008,316,908.21	3,584,164,725.81	3,391,741,319.31
合计	4,082,676,336.53	4,008,316,908.21	3,584,164,725.81	3,391,741,319.31

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬质炭黑	2,890,224,333.53	2,825,273,804.85	2,649,820,285.69	2,515,012,432.97
软质炭黑	952,295,711.61	936,746,242.66	707,714,283.80	665,865,742.20
焦油精制产品	142,425,447.46	140,910,535.24	141,450,045.51	135,306,406.99
尾煤气	70,086,329.20	62,961,468.42	72,662,912.22	60,688,238.42
白炭黑	27,644,514.73	42,424,857.04	12,517,198.59	14,868,498.73
合计	4,082,676,336.53	4,008,316,908.21	3,584,164,725.81	3,391,741,319.31

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,751,948,024.42	2,719,200,906.82	2,661,333,441.38	2,526,280,860.45
国外	1,330,728,312.11	1,289,116,001.39	922,831,284.43	865,460,458.86
合计	4,082,676,336.53	4,008,316,908.21	3,584,164,725.81	3,391,741,319.31

### (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(%)
营业收入的说明		

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,778,794.28	-233,243.47

合计	-2,778,794.28	-233,243.47
----	---------------	-------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
磁县鑫宝化工有限公司	-2,778,794.28	-233,243.47	经营亏损扩大。
合计	-2,778,794.28	-233,243.47	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,344,845.07	68,914,637.92
加：资产减值准备	13,146,659.37	7,282,264.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,660,979.53	31,179,232.08
无形资产摊销	468,520.80	309,336.55
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）	278,894.49	-239,925.07
财务费用（收益以“-”号填列）	53,154,392.44	33,385,862.24
投资损失（收益以“-”号填列）	2,778,794.28	233,243.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,901,998.90	3,199,761.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,770,254.74	-50,073,283.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-509,363,636.89	-123,843,663.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,669,183.21	494,913,197.07
经营活动产生的现金流量净额	-138,993,111.86	465,260,663.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	186,108,049.59	178,122,667.55
减：现金的期初余额	178,122,667.55	105,336,534.19

现金及现金等价物净增加额	7,985,382.04	72,786,133.36
--------------	--------------	---------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	8.17%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.26%	0.22	0.22

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 合并资产负债表项目

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	变动比例	变动原因
应收票据	344,085,680.63	263,925,081.38	30.37%	销量增加及票据结算增加所致
应收账款	939,913,615.18	729,315,244.76	28.88%	销量增加所致
预付账款	124,510,228.73	76,920,154.91	61.87%	产能增加导致的预付原材料同步增加及乌海黑猫预付购房所致
固定资产	2,191,534,006.70	1,806,316,793.32	21.33%	唐山黑猫及太原黑猫转固所致
在建工程	258,421,194.47	109,581,296.48	135.83%	新增唐山炭黑焦油精制及尾气所致
短期借款	1,631,922,954.24	1,014,544,413.63	60.85%	产销量增加导致
应付票据	621,385,000.00	342,209,050.00	81.58%	产销量增加导致
预收账款	73,456,581.81	176,866,475.98	-58.47%	主要系收入确认及结算进度时间差异所致
应交税金	-58,946,056.34	1,048,355.24	-5722.72%	主要系向山西省、太原黑猫当期固定资产进项税增加所致
一年内到期的非流动负债	155,500,000.00	102,500,000.00	51.71%	偿还期在一年以内的长期借款增加所致
长期应付款	1,969,824.20	30,205,260.33	-93.48%	主要系融资租赁到期偿还本金所致
未分配利润	368,951,542.16	267,889,942.68	37.73%	本期净利润转入所致

## (2) 合并利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
营业收入	4,654,932,332.09	3,945,467,400.10	17.98%	销量增加、售价下降综合所致
营业成本	3,909,133,392.80	3,281,136,370.93	19.14%	产销量增加、原材料采购价格下降综合导致成本同步增加
营业税金及附加	15,805,010.18	10,453,935.98	51.19%	营业收入增加导致税金同步增加
销售费用	329,363,410.10	280,464,197.85	17.44%	主要系销量增加运输费用增加所致
管理费用	132,218,658.70	104,297,707.86	26.77%	公司规模扩大所致
财务费用	137,577,919.11	101,443,426.21	35.62%	产能扩张导致借款增加所致
投资收益	-2,778,794.28	-233,243.47	1091.37%	联营企业亏损扩大
营业外收入	41,924,255.01	13,740,100.88	205.12%	主要系公司收到政府补助增加及子公司收到残疾企退增值税所致
营业外支出	29,958,539.54	2,923,353.95	924.80%	主要系子公司善意取得虚开增值税发票进项税转出所致
所得税费用	28,379,247.29	39,851,216.82	-28.79%	主要系利润总额的下降所致

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、载有公司法定代表人签名的2012年年度报告及摘要原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 5、以上备查文件备置地点：公司证券部。

江西黑猫炭黑股份有限公司

董事长：蔡景章

二〇一三年四月十二日