

江西黑猫炭黑股份有限公司

Jiangxi Black Cat Carbon Black Inc.,ltd

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	130

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
济宁黑猫	指	济宁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、葱油、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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	黑猫股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Black Cat Carbon Black Inc.,ltd		
公司的法定代表人	蔡景章		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,812,467,074.50	2,117,617,555.40	32.81%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,043,894.09	77,643,855.74	-98.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-2,969,755.67	60,294,180.37	-104.93%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-317,784,954.29	200,779,358.11	-258.28%
基本每股收益 (元/股)	0.0022	0.1619	-98.64%
稀释每股收益 (元/股)	0.0022	0.1619	-98.64%
加权平均净资产收益率 (%)	0.08%	5.84%	-5.76%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	6,104,877,712.48	5,138,980,724.03	18.8%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,314,609,773.90	1,312,222,017.01	0.18%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	1,043,894.09	77,643,855.74	1,314,609,773.90	1,312,222,017.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	161,227.25	
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)	4,561,790.68	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,095,216.45	
减：所得税影响额	1,177,893.61	
少数股东权益影响额（税后）	626,691.01	
合计	4,013,649.76	--

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，国际经济环境复杂多变，国内经济回升缓慢，炭黑行业上游钢铁及煤焦等行业受国家宏观调控和产能过剩等负面因素影响持续低迷，导致上游原料供给偏紧且价格波动频繁，严重影响炭黑企业生产经营；期间下游汽车行业增速放缓，轮胎行业开工率甚至略有下降，轮胎企业库存承压，导致炭黑销售及价格传导不畅，公司经营业绩较去年同期出现较大幅度回落。

报告期内，公司主营业务未发生变化，累计生产炭黑45.83万吨，销售炭黑44.69万吨，实现产销率97.00%；公司实现营业收入281,246.71万元，较上年同期增长32.81%；实现归属于母公司所有者净利润104.39万元，较上年同期下降98.66%。

报告期内，公司主营业务分地区销售结构和上年同期相比没有发生大的变化，国内销售和国外销售占比分别为76.63%和23.37%，出口比例和上年同期相比变化不大。

报告期主营业务产品综合毛利率为12.68%，较上年同期下降了3.61个百分点，主要原因是上游原料供给偏紧，生产成本降幅有限；而下游轮胎行业开工率不高，炭黑销售市场价格竞争激烈，产品的售价降幅大于制造成本的降幅比例，最终致使毛利率和公司业绩出现了较大幅度的下滑。

截止报告期末，公司累计具备炭黑生产能力86万吨/年，继续保持国内炭黑行业龙头地位。同时，随着研发核心青岛黑猫炭黑科技有限责任公司组建，公司在新品研发、产品单耗和资源循环利用方面均取得有效突破，未来将继续保持在节能环保和技术革新等领域加大投入，以技术创新为核心，提升公司整体的竞争能力。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，炭黑收入依然占据主营业务收入的85.81%；由于乌海黑猫的煤焦油深加工项目的达产，焦油精制产品销售收入较去年同期增长了93.65%，该业务毛利率有所恢复，较去年同期增加3.2个百分点；由于母公司对现有2万吨沉淀法白炭黑和1000吨/年气相法白炭黑生产线技术的逐渐掌握，产能利用率逐步提升，白炭黑销售收入较去年同期增长324.54%，毛利率也较去年同期提升39.78%，上述焦油精制和白炭黑业务营收规模较小且毛利率水平较低，对公司整体毛利率和业绩贡献有限。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	2,812,467,074.50	2,117,617,555.40	32.81%	销量增加所导致。
营业成本	2,455,813,489.82	1,751,401,829.00	40.22%	销量增加所导致。
销售费用	175,715,311.71	164,404,417.56	6.88%	
管理费用	68,491,029.84	65,925,399.67	3.89%	
财务费用	98,023,236.60	56,269,553.99	74.2%	贷款规模增加及人民币升值汇兑损失增加综合所致。
所得税费用	8,229,333.84	13,455,226.38	-38.84%	经营业绩下滑，净利润下降所导致。
经营活动产生的现金流量净额	-317,784,954.29	200,779,358.11	-258.28%	唐山黑猫项目陆续达产，铺底贷款增加，经营活动现金流出大幅增加所导致。
投资活动产生的现金流量净额	-220,456,828.08	-309,866,080.77	-28.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	663,175,910.94	422,009,500.69	57.15%	营业规模增长，配套流动资金相应增加，银行借款增加所导致。
现金及现金等价物净增加额	124,934,128.57	312,922,778.03	-60.08%	集中偿还部分银行借款所导致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司总体计划生产和销售炭黑86万吨，实现炭黑开工率100%，产销率100%；本报告期内公司累计生产炭黑45.83万吨，销售炭黑44.69万吨，分别达到年度计划的53.29%和52.00%，均顺利完成年度经营计划指标。

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						
化工行业	2,740,613,364.19	2,422,742,940.77	11.6%	32.67%	40.13%	-4.7%
分产品						
硬质炭黑	1,821,725,697.52	1,598,788,509.33	12.24%	27.77%	40.25%	-7.81%
软质炭黑	591,760,870.83	503,747,397.62	14.87%	29.64%	23.95%	3.91%
焦油精制产品	268,004,395.60	257,075,205.27	4.08%	93.65%	87.41%	3.19%
尾煤气	30,842,743.15	28,662,208.50	7.07%	-10.42%	-6.7%	-3.7%
白炭黑	28,279,657.09	34,484,983.88	-21.94%	324.54%	220.12%	39.78%
分地区						
国内	2,083,426,074.17	1,804,428,804.88	13.39%	37.88%	51.14%	-7.6%
国外	657,187,290.02	618,314,135.89	5.92%	18.49%	15.56%	2.39%

四、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。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
133,000,000.00	120,000,000.00	10.83%
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（%）
济宁黑猫炭黑有限责任公司	对炭黑生产项目投资	100%
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	92%
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	化工原料及产品（不含危险品）的研发、 技术信息咨询、批发、零售	100%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
韩城黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用	100,000,000.00	611,198,454.19	267,264,072.18	365,893,921.99	4,348,734.92	4,049,223.81
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑生产及销售、蒸气销售	100,000,000.00	314,096,951.86	101,079,746.79	199,594,510.33	-7,963,949.29	-6,014,385.08
乌海黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑生产及销售、蒸气销售、电力销售	250,000,000.00	1,002,398,014.93	347,325,062.20	629,737,587.58	6,664,002.50	7,340,799.35
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑制造及废气、余热发电销售	500,000,000.00	1,143,144,895.69	547,718,276.51	482,489,387.90	3,367,034.52	2,694,004.79
太原黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑制造与销售	91,990,000.00	309,829,571.96	72,089,474.77	170,667,672.12	-5,885,299.87	-5,112,049.65
唐山黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	对炭黑项目的非金融性投资	300,000,000.00	1,202,924,636.71	315,562,275.06	405,649,406.60	23,788,643.13	18,307,177.30
江西黑猫进出口有限公司	子公司	代理进出口	代理或销售炭黑产品及相关设备；经营进出口业务	8,000,000.00	25,591,702.56	7,971,884.58	1,774,522.73	-83,821.23	-35,521.43
济宁黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	对炭黑生产项目投资	30,000,000.00	45,476,574.89	28,418,446.77	0.00	-1,582,432.24	-1,581,553.23
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	子公司	科学研究	化工原料及产品（不含危险品）的研发、技术信息咨询、批发、零售	3,000,000.00	3,000,119.87	3,000,119.87	0.00	119.87	119.87

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告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	9,962.27	65,986.66	60.65%	1830.72
合计	108,797	9,962.27	65,986.66	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-100%	至	-90%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	0	至	1,146.30
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,463.00		
业绩变动的的原因说明	上半年受上下游市场影响，炭黑市场需求相对疲软，竞争日趋激烈，炭黑行业及本公司炭黑产品盈利能力均大幅下降，预计三季度整体市场形势仍将持续。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月9日召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年年度权益分派方案：以公司现有总股本479,699,200股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税）。共计分配现金红利47,969,920.00元（含税）。已于2013年7月5日实施。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

本次无利润分配或资本公积金转增股本预案。

九、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
2013 年 04 月 24 日	本公司	实地调研	机构	长城证券有限责任公司，上海冠俊投资	公司基本情况介绍，所处行业的基本情况，公司在行业内具备独特的优势等
2013 年 05 月 24 日	本公司	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	公司基本情况介绍，所处行业的基本情况，公司在

					行业内具备独特的优势等
--	--	--	--	--	-------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

五、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	可获得的同类交易市价	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		4,388.83	3.05%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公	同一控制人	销售产品	洗油	市场价		388.11	10.59%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》

司										日	
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	尾煤气	市场价	0.195 元/立方米	3,171.55	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
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	1.00 元/立方米	71.62	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
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 元/立方米	169.81	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
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	1.05 元/立方米	657.37	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
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	煤气	市场价	130 元/吨	3,958.17	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
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 万元/年	48	100%	现金或票据		2013年04月12日	2013-015《关于续签关联交易协议的公告》
合计				--	--	12,853.46	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

六、重大合同及其履行情况

1、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	2013 年 04 月 12 日	49,200	2013 年 01 月 01 日	15,000	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	2013 年 04 月 12 日	32,000	2013 年 01 月 01 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	否
乌海黑猫炭黑有限 责任公司	2013 年 04 月 12 日	92,500	2013 年 01 月 01 日	25,000	连带责任保 证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限 责任公司	2013 年 04 月 12 日	84,500	2013 年 01 月 01 日	45,500	连带责任保 证	1 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限 责任公司	2013 年 04 月 12 日	110,000	2013 年 01 月 01 日	54,200	连带责任保 证	1 年	否	否
太原黑猫炭黑有限 责任公司	2013 年 04 月 12 日	18,000	2013 年 01 月 01 日	6,500	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）			386,200	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				151,200
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			386,200	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				151,200
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）			386,200	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				151,200
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			386,200	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				151,200
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				115.02%				
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				60,700				

务担保金额 (D)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	60,700

采用复合方式担保的具体情况说明

2、其他重大合同

适用 不适用

3、其他重大交易

适用 不适用

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

1、2013年1月16日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《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》和《关于对唐山黑猫炭黑有限责任公司增资扩股的议案》，同意在山东省济宁市建设公司第八个炭黑生产基地，江西黑猫以现金方式向唐山黑猫实施单方增资10,000万元人民币，用于唐山黑猫补充项目建设资金；增资完成后唐山黑猫注册资本由20,000万元增加至30,000万元。

2、2013年3月19日上午，在公司召开的总经理办公会上决定出资300万元成立“青岛黑猫炭黑科技有限责任公司”，有利于进一步提升现有炭黑产品的生产技术和新品研发能力，进一步加强对橡胶应用技术的研发、做好下游轮胎客户的技术支持和售后服务等工作。

3、2013年3月30日，公司发布《关于短期融资券获准注册的公告》，经第四届董事会第十三次会议审议通过，2012年第三次临时股东大会批准，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册并在中国境内发行短期融资券4亿元。2013年年5月17日，公司发布《2013年度第一期短期融资券发行结果公告》，公司2013年度第一期短期融资券2亿元人民币已于2013年5月14日发行，5月15日资金已全额到账。

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

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司2843股高管锁定股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	38,405							
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		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	2.35%	11,261,073			11,261,073		
全国社保基金一一三组合	其他	1.48%	7,098,077			7,098,077		
何海潮	境内自然人	1.48%	7,083,600			7,083,600		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.97%	4,642,598			4,642,598		
陈杰	境内自然人	0.66%	3,146,000			3,146,000		
周海虹	境内自然人	0.46%	2,203,100			2,203,100		
中江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		
中江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		
钱振林	境内自然人	0.34%	1,636,688			1,636,688		
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	报告期末持有无限售条件股份数量	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	208,381,971					
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	11,261,073	人民币普通股	11,261,073					
全国社保基金一一三组合	7,098,077	人民币普通股	7,098,077					
何海潮	7,083,600	人民币普通股	7,083,600					
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	4,642,598	人民币普通股	4,642,598					
陈杰	3,146,000	人民币普通股	3,146,000					
周海虹	2,203,100	人民币普通股	2,203,100					
中江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	1,990,000					
中江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	1,846,909					

钱振林	1,636,688	人民币普通股	1,636,688
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	602,597,067.53	380,185,438.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	715,929,501.79	344,085,680.63
应收账款	1,051,762,901.62	939,913,615.18
预付款项	156,964,708.60	124,510,228.73
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	23,575,999.15	13,288,568.94
买入返售金融资产		
存货	804,734,819.20	689,745,772.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,355,564,997.89	2,491,729,304.59

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		
长期股权投资	20,236,976.96	21,573,115.10
投资性房地产		
固定资产	2,305,168,853.86	2,191,534,006.70
在建工程	215,915,317.58	258,421,194.47
工程物资	9,590,564.56	26,672,765.30
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	180,804,389.08	132,378,507.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,596,612.55	16,671,830.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,749,312,714.59	2,647,251,419.44
资产总计	6,104,877,712.48	5,138,980,724.03
流动负债：		
短期借款	2,065,799,906.46	1,631,922,954.24
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	966,900,000.00	621,385,000.00
应付账款	582,336,092.46	770,403,021.74
预收款项	72,003,083.14	73,456,581.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,948,123.19	5,688,385.81
应交税费	-68,205,642.68	-50,372,183.26

应付利息	5,992,193.89	3,911,481.92
应付股利	378,363.00	378,363.00
其他应付款	85,357,950.67	96,303,088.48
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	213,500,000.00	155,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,932,010,070.13	3,308,576,693.90
非流动负债：		
长期借款	701,000,000.00	356,000,000.00
应付债券		
长期应付款	126,655.25	1,969,824.20
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	44,519,176.74	45,883,376.76
非流动负债合计	745,645,831.99	403,853,200.96
负债合计	4,677,655,902.12	3,712,429,894.86
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	416,379,522.20	415,035,659.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,535,615.45	48,535,615.45
一般风险准备		
未分配利润	369,995,436.25	368,951,542.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,314,609,773.90	1,312,222,017.01
少数股东权益	112,612,036.46	114,328,812.16
所有者权益（或股东权益）合计	1,427,221,810.36	1,426,550,829.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,104,877,712.48	5,138,980,724.03

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	298,094,407.66	186,108,049.59
交易性金融资产		
应收票据	473,610,338.46	78,541,349.24
应收账款	950,163,150.25	871,147,581.59
预付款项	41,840,689.69	25,730,669.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	421,519,362.92	550,556,047.52
存货	173,818,759.86	135,748,263.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,359,046,708.84	1,847,831,960.55
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	1,323,937,896.60	1,192,274,034.74
投资性房地产		
固定资产	373,696,551.66	390,236,142.08
在建工程	48,303,605.01	38,589,608.40
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	21,441,675.43	21,675,935.83
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	10,721,894.34	10,162,950.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,778,101,623.04	1,652,938,671.52
资产总计	4,137,148,331.88	3,500,770,632.07
流动负债：		
短期借款	1,300,799,906.46	937,322,954.24
交易性金融负债		
应付票据	563,000,000.00	335,000,000.00
应付账款	1,020,467,473.11	1,015,600,912.27
预收款项	65,923,895.72	68,879,567.99
应付职工薪酬	2,602,653.18	2,667,074.09
应交税费	-7,009,748.97	-3,589,175.59
应付利息	2,970,747.19	1,656,234.42
应付股利	378,363.00	378,363.00
其他应付款	33,447,105.04	20,444,619.71
一年内到期的非流动负债	27,500,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,010,080,394.73	2,396,360,550.13
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	18,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,200,000.00	6,200,000.00
非流动负债合计	56,200,000.00	24,700,000.00
负债合计	3,066,280,394.73	2,421,060,550.13
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	48,535,615.45
一般风险准备		
未分配利润	141,220,612.90	150,062,757.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,070,867,937.15	1,079,710,081.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,137,148,331.88	3,500,770,632.07

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	2,812,467,074.50	2,117,617,555.40
其中：营业收入	2,812,467,074.50	2,117,617,555.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,809,548,855.71	2,054,432,154.33
其中：营业成本	2,455,813,489.82	1,751,401,829.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,611,899.95	9,613,725.79
销售费用	175,715,311.71	164,404,417.56
管理费用	68,491,029.84	65,925,399.67
财务费用	98,023,236.60	56,269,553.99
资产减值损失	5,893,887.79	6,817,228.32
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,336,138.14	-1,563,731.25
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）	1,582,080.65	61,621,669.82
加：营业外收入	6,167,112.87	27,288,453.81
减：营业外支出	348,878.49	887,181.37
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,400,315.03	88,022,942.26
减：所得税费用	8,229,333.84	13,455,226.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-829,018.81	74,567,715.88
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	1,043,894.09	77,643,855.74
少数股东损益	-1,872,912.90	-3,076,139.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0022	0.1619
（二）稀释每股收益	0.0022	0.1619
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-829,018.81	74,567,715.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,043,894.09	77,643,855.74
归属于少数股东的综合收益总额	-1,872,912.90	-3,076,139.86

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	2,412,568,166.06	1,870,290,740.42
减：营业成本	2,345,771,511.08	1,811,569,136.15

营业税金及附加	1,617,191.60	2,365,405.90
销售费用	17,484,758.11	-2,934,477.19
管理费用	16,617,536.13	23,191,814.02
财务费用	35,451,000.46	16,973,375.05
资产减值损失	3,726,292.45	4,924,365.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,336,138.14	-1,563,731.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,436,261.91	12,637,389.62
加：营业外收入	78,753.00	18,909,045.00
减：营业外支出	43,579.75	281,880.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,401,088.66	31,264,554.39
减：所得税费用	-558,943.87	4,689,683.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,842,144.79	26,574,871.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0184	0.049
（二）稀释每股收益	-0.0184	0.049
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,842,144.79	26,574,871.24

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	2,758,367,257.17	2,295,011,500.97
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		5,439,589.55
收到其他与经营活动有关的现金	12,362,213.41	28,848,444.15
经营活动现金流入小计	2,770,729,470.58	2,329,299,534.67
购买商品、接受劳务支付的现金	2,639,506,569.93	1,716,690,290.23
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	93,557,420.13	66,636,742.12
支付的各项税费	97,207,658.49	132,105,810.22
支付其他与经营活动有关的现金	258,242,776.32	213,087,333.99
经营活动现金流出小计	3,088,514,424.87	2,128,520,176.56
经营活动产生的现金流量净额	-317,784,954.29	200,779,358.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		392,307.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		392,307.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,456,828.08	310,258,388.46

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	220,456,828.08	310,258,388.46
投资活动产生的现金流量净额	-220,456,828.08	-309,866,080.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,285,219,157.46	1,503,948,667.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	79,192,500.00	72,381,086.61
筹资活动现金流入小计	2,364,411,657.46	1,576,329,753.61
偿还债务支付的现金	1,448,342,205.24	1,075,264,413.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,963,541.28	58,339,426.07
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	178,930,000.00	20,716,413.22
筹资活动现金流出小计	1,701,235,746.52	1,154,320,252.92
筹资活动产生的现金流量净额	663,175,910.94	422,009,500.69
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	124,934,128.57	312,922,778.03
加：期初现金及现金等价物余额	300,992,938.96	332,049,754.52
六、期末现金及现金等价物余额	425,927,067.53	644,972,532.55

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

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	2,338,810,395.28	2,100,402,455.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	166,165,612.18	112,224,251.95
经营活动现金流入小计	2,504,976,007.46	2,212,626,707.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,528,139,041.73	1,918,695,025.63
支付给职工以及为职工支付的现金	23,272,838.06	19,636,265.38
支付的各项税费	17,595,780.21	38,325,736.97
支付其他与经营活动有关的现金	47,691,731.23	306,583,732.14
经营活动现金流出小计	2,616,699,391.23	2,283,240,760.12
经营活动产生的现金流量净额	-111,723,383.77	-70,614,052.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		392,307.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		392,307.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,768,414.23	38,333,613.83
投资支付的现金	133,000,000.00	
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	144,768,414.23	38,333,613.83
投资活动产生的现金流量净额	-144,768,414.23	-37,941,306.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,113,219,157.46	833,948,667.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	9,181,086.61
筹资活动现金流入小计	1,128,219,157.46	843,129,753.61
偿还债务支付的现金	708,742,205.24	556,184,413.63

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,998,796.15	23,930,200.60
支付其他与筹资活动有关的现金	44,500,000.00	18,362,173.22
筹资活动现金流出小计	789,241,001.39	598,476,787.45
筹资活动产生的现金流量净额	338,978,156.07	244,652,966.16
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	82,486,358.07	136,097,607.37
加：期初现金及现金等价物余额	171,108,049.59	178,122,667.55
六、期末现金及现金等价物余额	253,594,407.66	314,220,274.92

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

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	415,035,659.40			48,535,615.45		368,951,542.16		114,328,812.16	1,426,550,829.17
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	415,035,659.40			48,535,615.45		368,951,542.16		114,328,812.16	1,426,550,829.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,343,862.80					1,043,894.09		-1,716,775.70	670,981.19
(一) 净利润							1,043,894.09		-1,872,912.90	-829,018.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,043,894.09		-1,872,912.90	-829,018.81
(三) 所有者投入和减少资本		1,343,862.80							156,137.20	1,500,000.00

		2.80							0	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		1,343,862.80							156,137.20	1,500,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	479,699,200.00	416,379,522.20			48,535,615.45		369,995,436.25		112,612,036.46	1,427,221,810.36

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	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：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	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		2,134,484.51		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						-6,055,243.96	-9,000,000.00
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
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

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			48,535,615.45		150,062,757.69	1,079,710,081.94
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	401,412,508.80			48,535,615.45		150,062,757.69	1,079,710,081.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,842,144.79	-8,842,144.79
（一）净利润							-8,842,144.79	-8,842,144.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,842,144.79	-8,842,144.79
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	479,699,20 0.00	401,412,50 8.80			48,535,615 .45		141,220,61 2.90	1,070,867, 937.15

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	479,699,20 0.00	401,412,50 8.80			46,401,130 .94		130,852,39 7.13	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	479,699,20 0.00	401,412,50 8.80			46,401,130 .94		130,852,39 7.13	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

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8900万元。

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

2010年12月20日，公司获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1847号”批复，向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）4,990万股。2011年4月20日，公司

在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为299,812,000.00元。

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

本公司主要从事生产销售炭黑及其尾气、硅材料、工业萘、轻油、洗油、脱酚油、粗酚、葱油、中温沥青、燃料油、盐酸、次氯酸钠（有效期至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）。（以上项目国家有专项规定的除外）

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以

历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

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	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
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

存货的取得及发出的计价：存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成

本。领用和发出时，按加权平均法确定发出存货的实际成本。周转材料符合存货定义和确认条件的，按照使用次数分次计入成本费用。余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

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

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

份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）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。

（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%	2.43-4.85
机器设备	15	3%	6.47
电子设备	12	3%	8.08
运输设备	8-15	3%	6.47-12.13

(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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(1) 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。

(2) 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

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

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

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		3%
地方教育费附加		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%。

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、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	100,000,000.00	炭黑、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用	120,730,900.00		96%	96%	是	10,690,562.89		
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限公司	有限责任公司	朝阳龙城区长江路	生产制造	100,000,000.00	炭黑生产及销售、蒸气销售	80,000,000.00		80%	80%	是	20,215,949.36		

任公司													
乌海黑猫炭黑有限责任公司	乌海市海南经济开发区	生产制造	250,000,000.00	炭黑生产及销售、蒸气销售、电力销售	249,000,000.00		98%	98%	是	6,946,501.24			
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	邯郸市磁县时村营乡陈庄村北（磁县煤化工产业园区）	生产制造	500,000,000.00	炭黑制造及废气、余热发电销售	487,500,000.00		97.5%	97.5%	是	13,692,956.91			
唐山黑猫炭黑有限责任公司	唐山古冶区范各庄镇小寨村	生产制造	300,000,000.00	对炭黑项目的非金融性投资	276,000,000.00		92%	92%	是	25,244,982.00			
江西黑猫进出口有限公司	景德镇瓷都大道910号6楼	代理进出口	8,000,000.00	代理或销售炭黑产品及相关设备；经营进出口业务	8,000,000.00		100%	100%	是				
济宁黑猫炭黑有限责任公司	金乡县济宁化学工业园区	生产制造	30,000,000.00	炭黑制造项目筹建	30,000,000.00		100%	100%	是				
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	青岛市四方区郑州路43号B栋133室	科学研究	3,000,000.00	化工原料及产品（不含危险品）的研发、技术信息咨询、批发、零售	3,000,000.00		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：:2013年1月，本公司投资3,000万元设立全资子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司,拥有其100%的股权。

注2：:2013年2月，本公司对唐山黑猫炭黑有限责任公司单方增加投资10,000万元，增资后唐山黑猫炭黑有限责任公司注册资本变更为30,000万元，本公司累计出资27,600万元，拥有其92%的股权。

注3：2013年4月，本公司投资300万元设立全资子公司青岛黑猫炭黑科技有限责任公司，拥有其100%的股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(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	91990000	炭黑制造与销售，经销轮胎、钢材、水泥、化工产品	49,470,000.00		51%	51%	是	35,821,084.05		

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

(1) 根据本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司济宁黑猫炭黑有

有限责任公司的议案》的相关决议，本公司出资3000万元设立济宁黑猫炭黑有限责任公司，拥有该公司100%的股权。该公司于2013年01月24日在山东省金乡县工商行政管理局登记注册，注册资本为3000万元。本报告期本公司将其纳入合并报表范围。

(2) 根据本公司总经理办公会决议，本公司投资设立青岛黑猫炭黑科技有限责任公司，出资300万元，拥有该公司100%的股权。该公司于2013年4月08日在青岛市工商行政管理局登记注册，注册资本为300万元。本报告期本公司将其纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

(1) 根据本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《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》的相关决议，本公司出资3000万元设立济宁黑猫炭黑有限责任公司，拥有该公司100%的股权。该公司于2013年01月24日在山东省金乡县工商行政管理局登记注册，注册资本为3000万元。本报告期本公司将其纳入合并报表范围。

(2) 根据本公司总经理办公会决议，本公司投资设立青岛黑猫炭黑科技有限责任公司，出资300万元，拥有该公司100%的股权。该公司于2013年4月08日在青岛市工商行政管理局登记注册，注册资本为300万元。本报告期本公司将其纳入合并报表范围。

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
济宁黑猫炭黑有限责任公司	28,418,446.77	-1,581,553.23
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	3,000,119.87	119.87

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	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：	--	--	301,215.55	--	--	179,131.61
银行存款：	--	--	160,821,151.69	--	--	87,302,850.01
其他货币资金：	--	--	441,474,700.29	--	--	292,703,457.34
合计	--	--	602,597,067.53	--	--	380,185,438.96

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(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	715,929,501.79	344,085,680.63
合计	715,929,501.79	344,085,680.63

(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
山东玲珑轮胎股份有限	2013年01月25日	2013年07月25日	22,500,000.00	

公司				
青岛赛轮子午线轮胎销售有限公司	2013 年 02 月 04 日	2013 年 08 月 04 日	10,000,000.00	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2013 年 02 月 25 日	2013 年 08 月 25 日	10,000,000.00	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	10,000,000.00	
山东玲珑轮胎股份有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	10,000,000.00	
合计	--	--	62,500,000.00	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据合计992,761,737.30元

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)	1,115,553,203.62	100%	63,790,302.00	5.72%	998,283,997.55	100%	58,370,382.37	5.85%
组合小计	1,115,553,203.62	100%	63,790,302.00	5.72%	998,283,997.55	100%	58,370,382.37	5.85%
合计	1,115,553,203.62	--	63,790,302.00	--	998,283,997.55	--	58,370,382.37	--

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	1,100,811,560.27	98.68%	55,040,578.02	978,768,371.89		48,938,418.59
1至2年	3,513,218.14	0.31%	351,321.81	7,263,177.02		726,317.70
2至3年	1,302,470.58	0.12%	390,741.17	2,326,309.66		697,892.90
3至4年	767,063.16	0.07%	383,531.58	767,247.51		383,623.76
4至5年	7,673,810.25	0.69%	6,139,048.20	7,673,810.25		6,139,048.20
5年以上	1,485,081.22	0.13%	1,485,081.22	1,485,081.22		1,485,081.22
合计	1,115,553,203.62	--	63,790,302.00	998,283,997.55	--	58,370,382.37

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	非关联方	102,705,007.50	1 年以内	9.21%
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	48,140,652.50	1 年以内	4.32%
江苏通用科技股份有限公司	非关联方	43,476,731.59	1 年以内	3.9%
贵州轮胎股份有限公司	非关联方	41,684,614.67	1 年以内	3.74%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	37,103,429.77	1 年以内	3.33%

合计	--	273,110,436.03	--	24.5%
----	----	----------------	----	-------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江西蓝天玻璃制品有限公司	受同一控制人控制	3,585,070.88	0.32%
合计	--	3,585,070.88	0.32%

(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)	32,590,337.88	100%	9,014,338.73	27.66%	21,828,939.51	100%	8,540,370.57	39.12%
组合小计	32,590,337.88	100%	9,014,338.73	27.66%	21,828,939.51	100%	8,540,370.57	39.12%
合计	32,590,337.88	--	9,014,338.73	--	21,828,939.51	--	8,540,370.57	--

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	22,620,678.21	69.41%	1,131,033.91	11,321,564.66	51.86%	566,078.24
1 至 2 年	2,308,060.95	7.08%	230,806.10	2,773,496.13	12.71%	277,349.61
2 至 3 年	0.00		0.00	3,480.00	0.02%	1,044.00
3 至 4 年	15,000.00	0.05%	7,500.00	53,800.00	0.25%	26,900.00
4 至 5 年	8,000.00	0.02%	6,400.00	38,000.00	0.17%	30,400.00
5 年以上	7,638,598.72	23.44%	7,638,598.72	7,638,598.72	34.99%	7,638,598.72
合计	32,590,337.88	--	9,014,338.73	21,828,939.51	--	8,540,370.57

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	15.04%
朝阳伍兴岐炭黑有限公司	关联方	4,000,000.00	1 年以内	12.27%
邯郸市鑫宝煤化工有限公司	非关联方	1,671,105.54	5 年以上	5.13%
合肥汇江贸易有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	4.6%
陕西省电力公司渭南供电公司	非关联方	1,340,101.71	1 年以内	4.11%
合计	--	13,411,207.25	--	41.15%

(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	145,451,994.58	92.67%	114,641,672.78	92.08%
1 至 2 年	8,361,786.64	5.33%	6,505,510.42	5.22%
2 至 3 年	203,713.43	0.13%	297,475.27	0.24%
3 年以上	2,947,213.95	1.88%	3,065,570.26	2.46%
合计	156,964,708.60	--	124,510,228.73	--

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	25,682,702.80	1 年以内	购房款
唐山宝利源炼焦有限公司	非关联方	5,305,950.83	1 年以内	预付材料款
攀枝花盘江煤焦化有限公司	非关联方	5,209,478.16	1 年以内	预付材料款
唐山市金澳实业有限公司	非关联方	4,745,002.35	1 年以内	预付材料款
沈阳炼焦煤气有限公司	非关联方	4,711,769.69	1 年以内	预付材料款
合计	--	45,654,903.83	--	--

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	272,471,770.29		272,471,770.29	268,666,086.46		268,666,086.46
库存商品	495,789,332.19	796,819.91	494,992,512.28	418,438,692.08	796,819.91	417,641,872.17
周转材料	37,270,536.63		37,270,536.63	3,437,813.52		3,437,813.52
合计	805,531,639.11	796,819.91	804,734,819.20	690,542,592.06	796,819.91	689,745,772.15

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

存货的说明

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

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							
磁县鑫宝化工有限公司	8.33%	8.33%	717,515,871.74	474,574,971.85	242,940,899.89	264,618,385.81	-16,040,073.68

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	权益法核算	25,000,000.00	21,573,115.10	-1,336,138.14	20,236,976.96	8.33%	8.33%				
合计	--	25,000,000.00	21,573,115.10	-1,336,138.14	20,236,976.96	--	--	--			

(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

2012年10月份根据磁县鑫宝化工有限公司股东会决议和修改后章程规定，控股股东鑫宝煤化能源集团有限公司单方增资2亿元，增资变更完成后本公司持股比例由期初25%下降为8.33%。根据修改后的公司章程，增资后董事会成员3人，其中本公司推荐1名董事，本公司对其仍有重大影响，故继续按权益法核算长期股权投资。

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：	2,779,257,452.30	208,136,289.12		2,024,487.93	2,985,369,253.49
其中：房屋及建筑物	736,026,901.23	41,497,683.21		10,316.10	777,514,268.34
机器设备	2,012,924,168.47	161,516,720.75		38,071.34	2,174,402,817.88
运输工具	30,306,382.60	5,121,885.16		1,976,100.49	33,452,167.27
--	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：	587,723,445.60	92,867,195.70		390,241.67	680,200,399.63
其中：房屋及建筑物	76,690,664.38	15,084,840.47			91,775,504.85
机器设备	500,522,858.23	76,566,461.27		7,009.66	577,082,309.84
运输工具	10,509,922.99	1,215,893.96		383,232.01	11,342,584.94
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,191,534,006.70	--			2,305,168,853.86
其中：房屋及建筑物	659,336,236.85	--			685,738,763.49
机器设备	1,512,401,310.24	--			1,597,320,508.05
运输工具	19,796,459.61	--			22,109,582.33
五、固定资产账面价值合计	2,191,534,006.70	--			2,305,168,853.86
其中：房屋及建筑物	659,336,236.85	--			685,738,763.48
机器设备	1,512,401,310.24	--			1,597,320,508.04
运输工具	19,796,459.61	--			22,109,582.33

本期折旧额 92,867,195.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 177,344,712.34 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 3#生产线	1,553,227.13		1,553,227.13			
太原尾气发电	3,876,018.23		3,876,018.23	3,820,583.23		3,820,583.23
太原零下工程	1,364,274.74		1,364,274.74	1,282,730.74		1,282,730.74
唐山炭黑生产线	1,439,778.12		1,439,778.12	612,569.08		612,569.08
唐山焦油精制	533,508.01		533,508.01	86,478,992.26		86,478,992.26

唐山尾气发电	84,613,716.38		84,613,716.38	60,771,205.82		60,771,205.82
唐山公共设施	23,364,126.78		23,364,126.78	11,389,352.29		11,389,352.29
唐山房屋及建筑物	2,606,119.67		2,606,119.67	104,749.61		104,749.61
唐山待摊支出	18,221,902.29		18,221,902.29	37,875,173.51		37,875,173.51
江西黑猫零星工程	2,248,658.00		2,248,658.00			
沉淀法白炭黑二期	19,167,026.01		19,167,026.01	11,777,451.89		11,777,451.89
300T/A 高分散气相二氧化硅	4,694,880.71		4,694,880.71	4,245,483.84		4,245,483.84
科技大楼	339,360.32		339,360.32	105,157.91		105,157.91
色素炭黑工程	1,330,957.17		1,330,957.17			
110KV 变电站改造工程	204,000.00		204,000.00			
焦炉煤气制氢	519,255.87		519,255.87	471,107.89		471,107.89
焦油精制负压工艺技术改造	19,799,466.93		19,799,466.93	21,990,406.87		21,990,406.87
邯郸炭黑生产线	235,611.67		235,611.67			
邯郸公用工程	2,913,342.69		2,913,342.69	125,389.75		125,389.75
乌海改质沥青	9,932,850.74		9,932,850.74	8,533,404.94		8,533,404.94
乌海发电 75 吨锅炉项目	1,697,784.65		1,697,784.65	5,212,650.51		5,212,650.51
乌海分离器工程	542,185.82		542,185.82			
朝阳黑猫 4#生产线	3,440,684.01		3,440,684.01	865,201.73		865,201.73
朝阳 1 号线改造工程				2,759,582.60		2,759,582.60
韩城 1#炭黑生产线冷风系统制作	135,383.89		135,383.89			
韩城 2#炭黑生产线冷风系统制作	64,249.76		64,249.76			
韩城 3#炭黑生产线冷风系统制作	37,931.90		37,931.90			
韩城 1#炭黑生产线主袋滤器制作	2,713,391.78		2,713,391.78			
韩城 2#炭黑生产线主袋滤器制作	2,100,354.28		2,100,354.28			
韩城 5#炭黑生产线主袋滤器制作	1,472,538.16		1,472,538.16			
韩城 1-5#线炭黑生产线维修	4,658,227.87		4,658,227.87			
济宁 1#生产线	94,504.00		94,504.00			
合计	215,915,317.58		215,915,317.58	258,421,194.47		258,421,194.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
太原 3# 生产线	10,127.00		1,553,227.13			1.53%	1.53%					1,553,227.13
太原尾气发电	400.00	3,820,583.23	55,435.00			1.39%	96.90%					3,876,018.23
唐山炭黑生产线	74,000.00	612,569.08	2,559,089.95	1,731,880.91		0.35%	30.01%	142,222.22				1,439,778.12
唐山焦油精制	21,000.00	86,478,992.26	56,373,550.22	142,319,034.47		26.84%	69.54%	1,144,888.88	640,000.00			533,508.01
唐山尾气发电	13,797.00	60,771,205.82	23,842,510.56			17.28%	61.33%	2,457,561.13	1,952,672.23			84,613,716.38
唐山公共设施		11,389,352.29	14,225,496.55	2,250,722.06								23,364,126.78
唐山房屋及建筑物		104,749.61	2,622,003.67	120,633.61								2,606,119.67
唐山待摊支出		37,875,173.51		19,653,271.22								18,221,902.29
沉淀法白炭黑二期	9,969.00	11,777,451.89	4,395,422.62			4.41%	16.22%					16,172,874.51
300T/A 高分散气相二氧化硅	530.00	4,245,483.84	449,396.87			8.48%	88.58%					4,694,880.71
科技大楼	1,000.00	105,157.91	234,202.41			2.34%	3.39%					339,360.32
色素炭黑工程	935.00		1,330,957.17			14.23%	14.23%					1,330,957.17
焦炉煤气制氢	800.00	471,107.89	48,147.98			0.6%	6.49%					519,255.87
焦油精制负压	800.00	21,990,406.87	803,211.56			10.04%	284.92%					22,793,618.43

工艺技术改造												
邯郸 5# 生产线		125,389.75	3,637,952.94	850,000.00								2,913,342.69
济宁 1# 生产线			94,504.00									94,504.00
其他零星工程		18,653,570.52	22,613,726.82	10,419,170.07								30,848,127.27
						0.6%						
						10.04%						
合计	133,358.00	258,421,194.47	134,838,835.45	177,344,712.34		--	--	3,744,672.23	2,592,672.23	--	--	215,915,317.58

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	26,672,765.30		17,082,200.74	9,590,564.56
合计	26,672,765.30		17,082,200.74	9,590,564.56

工程物资的说明

系公司唐山黑猫和太原黑猫新建生产线部分未转入固定资产项目的工程物资及设备。

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	50,007,182.80		192,243,580.87
1、土地使用权	142,236,398.07	46,953,000.80		189,189,398.87
2、排污权		3,054,182.00		3,054,182.00
二、累计摊销合计	9,857,890.59	1,581,301.20		11,439,191.79
1、土地使用权	9,857,890.59	1,581,301.20		11,439,191.79

2、排污权				
三、无形资产账面净值合计	132,378,507.48	48,425,881.60		180,804,389.08
1、土地使用权	132,378,507.48	45,371,699.60		177,750,207.08
2、排污权		3,054,182.00		3,054,182.00
1、土地使用权				
2、排污权				
无形资产账面价值合计	132,378,507.48	48,425,881.60		180,804,389.08
1、土地使用权	132,378,507.48	45,371,699.60		177,750,207.08
2、排污权		3,054,182.00		3,054,182.00

本期摊销额 1,581,301.20 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

本期无形资产—土地使用权增加数46,953,000.80元，其中28,281,600.00元为控股子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司通过竞拍方式购买金乡县胡集镇济宁化学工业园区内出让工业用地235,534.51平方米；18,671,400.80元为控股子公司太原黑猫炭黑有限责任公司通过竞拍方式购买清徐县东于镇东高白村工业用地86,070.12平方米。

本期无形资产—排污权增加数3,054,182.00元为控股子公司太原黑猫炭黑有限责任公司通过山西省排污权交易中心受让化学物排污权。

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	11,356,010.66	10,363,720.16
存货跌价准备	119,522.99	119,522.99
递延收益	6,121,078.90	6,188,587.24
小计	17,596,612.55	16,671,830.39
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
----	-----	-----

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可抵扣或应纳税暂	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂
----	--------------------------	------------------	------------------	------------------

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	17,596,612.55		16,671,830.39	

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	66,910,752.94	5,893,887.79			72,804,640.73
二、存货跌价准备	796,819.91				796,819.91
合计	67,707,572.85	5,893,887.79			73,601,460.64

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	261,799,906.46	168,322,954.24
抵押借款	111,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	1,673,000,000.00	1,382,600,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	2,065,799,906.46	1,631,922,954.24

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 521,664,316.46 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	966,900,000.00	621,385,000.00
合计	966,900,000.00	621,385,000.00

下一会计期间将到期的金额 936,900,000.00 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	539,573,928.42	620,805,905.46
1-2 年	27,442,296.94	108,052,439.00
2-3 年	9,492,093.53	11,807,750.76
3 年以上	5,827,773.57	29,736,926.52
合计	582,336,092.46	770,403,021.74

(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
江苏江安集团有限公司	10,889,461.92	未结算	工程款
江西宏达建筑有限公司九江分公司	4,660,000.00	未结算	工程款
上海同业煤化集团有限公司	1,455,386.02	未结算	材料款
宁夏塞上江工程南装饰有限公司	1,436,732.03	未结算	工程款
天津翔铭伟业化工贸易有限公司	956,529.91	未结算	材料款
合计	19,398,109.88	-	

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	63,251,377.41	65,207,594.38
1-2年	5,493,517.06	4,677,787.79
2-3年	181,910.94	491,603.29
3年以上	3,076,277.73	3,079,596.51
合计	72,003,083.14	73,456,581.97

(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

未结算的炭黑款

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	16,735.88	82,477,908.60	82,490,092.60	4,551.88
二、职工福利费		1,631,964.79	1,631,964.79	
三、社会保险费	297,462.90	11,545,417.05	9,829,442.81	2,013,437.14
四、住房公积金	174,895.04	1,360,612.00	1,337,950.88	197,556.16

六、其他	5,199,291.99	2,130,163.52	1,596,877.50	5,732,578.01
合计	5,688,385.81	99,146,065.96	96,886,328.58	7,948,123.19

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 5,199,291.99 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	-73,310,196.72	-72,127,656.07
营业税	16,605.27	17,164.39
企业所得税	-197,302.91	11,904,623.58
个人所得税	75,697.11	198,329.94
城市维护建设税	392,325.51	2,665,156.87
教育费附加	201,945.22	920,534.65
地方教育费附加	116,551.07	518,753.52
房产税	83,972.62	127,562.24
土地使用税	334,113.36	620,749.38
车船使用税	3,340.00	3,340.00
防洪基金	1,163,162.58	1,164,424.69
水利建设基金	2,141,305.59	2,953,097.13
价格调节基金	21,842.99	134,914.79
印花税	750,995.63	526,821.63
合计	-68,205,642.68	-50,372,183.26

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
银行借款利息	5,992,193.89	3,911,481.92
合计	5,992,193.89	3,911,481.92

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	79,003,637.92	80,464,850.00
1-2 年	921,899.98	7,300,357.54
2-3 年	54,892.70	2,245,955.24
3 年以上	5,377,520.07	6,291,925.70
合计	85,357,950.67	96,303,088.48

(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
韩城国土资源局	1,612,000.00	暂未支付	土地出让金
陕西黑猫轮胎化工有限公司	662,212.95	暂未支付	货款
合计	4,506,212.95	-	

(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	13,785,718.02	16.15	运费
十三化建	5,804,996.08	6.80	工程款
陕西东海物流有限公司渭南分公司	5,187,381.58	6.08	运费
振华物流集团有限公司	4,790,242.36	5.61	运费
江苏江安集团有限公司三公司	4,384,917.60	5.14	工程款
合计	33,953,255.64	39.78	

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

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	213,500,000.00	155,500,000.00
合计	213,500,000.00	155,500,000.00

(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
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	173,500,000.00	115,500,000.00
合计	213,500,000.00	155,500,000.00

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

中国银行乌海分行营业部	2009年07月23日	2013年07月23日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2013年04月26日	2014年04月26日	人民币元	5.76%				22,500,000.00
中国建设银行磁县支行	2012年12月02日	2013年10月21日	人民币元	6.35%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国建设银行磁县支行	2012年12月02日	2013年11月21日	人民币元	6.35%		20,000,000.00		20,000,000.00
中信银行南昌分行	2011年05月24日	2014年05月23日	人民币元	6.15%		18,500,000.00		18,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	108,500,000.00	--	131,000,000.00

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 59,500,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(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
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

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	210,000,000.00
保证借款	491,000,000.00	146,000,000.00
合计	701,000,000.00	356,000,000.00

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	17,000,000.00			126,655.25	

(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
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限公司		126,655.25		1,969,824.20

合计		126,655.25		1,969,824.20
----	--	------------	--	--------------

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	44,519,176.74	45,883,376.76
合计	44,519,176.74	45,883,376.76

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	22,528,685.02	1,343,862.80		23,872,547.82
合计	415,035,659.40	1,343,862.80		416,379,522.20

资本公积说明

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	48,535,615.45			48,535,615.45
合计	48,535,615.45			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	368,951,542.16	--
调整后年初未分配利润	368,951,542.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,043,894.09	--
期末未分配利润	369,995,436.25	--

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	2,740,613,364.19	2,065,721,444.22
其他业务收入	71,853,710.31	51,896,111.18
营业成本	2,455,813,489.82	1,751,401,829.00

(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
化工行业	2,740,613,364.19	2,422,742,940.77	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97
合计	2,740,613,364.19	2,422,742,940.77	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97

(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	1,821,725,697.52	1,598,788,509.33	1,425,764,656.18	1,139,944,643.31
软质炭黑	591,760,870.83	503,747,397.62	456,463,904.77	406,419,071.59
焦油精制产品	268,004,395.60	257,075,205.27	138,395,926.47	137,173,843.29
尾煤气	30,842,743.15	28,662,208.50	34,429,011.12	30,721,520.01
白炭黑	28,279,657.09	34,484,983.88	6,661,292.16	10,772,550.35
其他		-15,363.83	4,006,653.52	3,864,199.42
合计	2,740,613,364.19	2,422,742,940.77	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97

(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	2,083,426,074.17	1,804,428,804.88	1,511,080,269.35	1,193,854,607.16
国外	657,187,290.02	618,314,135.89	554,641,174.87	535,041,220.81

合计	2,740,613,364.19	2,422,742,940.77	2,065,721,444.22	1,728,895,827.97
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
印尼佳通	149,156,776.40	5.3%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	110,100,940.17	3.92%
贵州轮胎股份有限公司	87,804,982.05	3.12%
山东玲珑轮胎股份有限公司	73,810,685.90	2.62%
江苏通用科技股份有限公司	57,540,100.94	2.05%
合计	478,413,485.46	17.01%

营业收入的说明

2013年1-6月，本公司向前五名客户销售金额合计为人民币478,413,485.46元，占营业收入总额的17.01%。

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	108,799.58	118,829.20	5%
城市维护建设税	2,998,845.86	4,861,959.26	1%、5%、7%
教育费附加	1,620,692.14	2,241,957.30	3%
地方教育费附加	883,562.37	1,827,191.15	2%
水利建设基金		563,788.88	0.1%
合计	5,611,899.95	9,613,725.79	--

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	2,809,186.45	1,311,899.32
运费	144,431,419.14	138,105,959.27
办公费	447,722.51	547,804.09
业务招待费	10,669,418.95	5,997,752.10
差旅费	879,526.20	1,269,128.61
其他	16,478,038.46	17,171,874.17
合计	175,715,311.71	164,404,417.56

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,645,024.52	16,401,101.72
办公费	2,996,769.08	1,841,547.99
修理费	409,390.67	429,173.34
差旅费	4,612,346.35	3,907,765.32
租赁费	181,896.00	409,576.00
保险费	1,413,520.35	1,896,251.32
低值易耗品	956,500.04	1,335,655.77
综合服务费	480,000.00	480,000.00
折旧费	4,123,592.91	2,716,841.90
业务招待费	12,854,519.84	10,682,050.25
印花税	2,409,216.98	1,300,924.84
其他税金	2,850,001.69	5,251,787.29
停产损失	221,411.88	7,378,731.12
其他	6,755,538.33	10,468,286.61
无形资产摊销	1,581,301.20	1,425,706.20
合计	68,491,029.84	65,925,399.67

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,005,735.96	56,314,127.99
利息收入	-4,919,306.44	-4,794,886.10

汇兑损失	14,053,954.31	-110,846.01
未确认融资费用摊销	156,831.05	206,276.74
票据贴现息	7,716,853.72	-11,694.01
其他	5,009,168.00	4,666,575.38
合计	98,023,236.60	56,269,553.99

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	-1,336,138.14	-1,563,731.25
合计	-1,336,138.14	-1,563,731.25

(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
磁县鑫宝化工有限公司	-1,336,138.14	-1,563,731.25	被投资单位的亏损额比同期减少
合计	-1,336,138.14	-1,563,731.25	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
磁县鑫宝化工有限公司	-1,336,138.14	-1,563,731.25	被投资单位的亏损额比同期减少
合计	-1,336,138.14	-1,563,731.25	--

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	5,893,887.79	6,817,228.32
合计	5,893,887.79	6,817,228.32

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	269,829.66	4,635.00	269,829.66
其中：固定资产处置利得	269,829.66	4,635.00	269,829.66
政府补助	1,450,000.00	25,365,749.55	1,450,000.00
政府补助（递延收益）	3,111,790.68	1,300,866.66	3,111,790.68
罚款收入	205,407.33	231,539.86	205,407.33
赔款收入	705,356.25	22,997.00	705,356.25
其他	424,728.95	362,665.74	424,728.95
合计	6,167,112.87	27,288,453.81	6,167,112.87

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
福利企业增值税退税补贴		5,439,589.55	《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
全区节能工作先进企业		30,000.00	乌海市海南区经信局拨付
应用技术与开发资金		500,000.00	内蒙古科技厅拨付
企业发展基金		18,096,160.00	景高新办抄字[2012]14号关于拨付江西黑猫炭黑股份有限公司企业发展基金
废水节能改造项目专项资金		800,000.00	江西省财政厅、江西省环境保护厅赣财建[2011]519号关于下达2011年第三批省级环境保护专项资金预算的通知
节能预警调控经济补偿资金		500,000.00	太原市财政局、太原市经济和信息化委员会并财建[2012]56号关于下达节能预警调控经济补偿资金的通知

2012 年纳税先进企业奖励	300,000.00		韩城市财政局拨付
2012 年纳税先进企业奖励	100,000.00		渭南市财政局拨付
乌海市人民政府 2011 年推动重点工业产业科技发展扶持资金	1,000,000.00		乌海政发[2011]125 号
财政鼓励出口基金	50,000.00		江西省财政厅拨付
合计	1,450,000.00	25,365,749.55	--

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			108,602.41
其中：固定资产处置损失	108,602.41	613,708.99	108,602.41
对外捐赠	120,000.00		120,000.00
罚款及滞纳金	45,545.94	273,472.38	45,545.94
其他	74,730.14		74,730.14
合计	348,878.49	887,181.37	348,878.49

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	9,205,791.00	14,374,689.22
递延所得税调整	-976,457.16	-919,462.84
合计	8,229,333.84	13,455,226.38

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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

告期期末的月份数。

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1,043,894.09	77,643,855.74
期初股份总数	479,699,200.00	479,699,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	479,699,200.00	479,699,200.00
基本每股收益	0.0022	0.16
非经常性损益	4,013,649.76	17,349,675.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-2,969,755.67	60,294,180.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	-0.0062	0.13

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	3,297,590.36
利息收入	4,919,306.64
罚款及其他收入	3,011,693.47
其他往来	1,133,622.94
合计	12,362,213.41

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	35,506,294.99
营业费用中的有关现金支出（主要为运费）	153,724,641.41
营业外支出中的有关现金支出	209,935.92
银行手续费及其他往来	68,801,904.00
合计	258,242,776.32

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
收到支付的应付票据保证金	79,192,500.00
合计	79,192,500.00

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
支付的应付票据保证金	176,670,000.00
支付分期付款收购资产款	2,000,000.00
支付华融融融资租赁款	0.00
支付的借款理财服务费	260,000.00
合计	178,930,000.00

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	-829,018.81	74,567,715.88
加：资产减值准备	5,893,887.79	6,817,228.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,867,195.70	74,071,838.55
无形资产摊销	1,581,301.20	1,425,706.20
长期待摊费用摊销		1,425,706.20
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）	-161,227.25	609,073.99
财务费用（收益以“-”号填列）	74,627,660.62	62,421,500.76
投资损失（收益以“-”号填列）	1,336,138.14	1,563,731.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-924,782.16	-919,462.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,989,047.05	-115,087,975.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-545,880,834.10	-733,668,895.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	168,693,771.63	828,978,897.46
经营活动产生的现金流量净额	-317,784,954.29	200,779,358.11
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	425,927,067.53	644,972,532.55
减：现金的期初余额	300,992,938.96	332,049,754.52
现金及现金等价物净增加额	124,934,128.57	312,922,778.03

(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：	--	--
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	425,927,067.53	300,992,938.96
其中：库存现金	301,215.55	179,131.61
可随时用于支付的银行存款	160,821,151.69	87,302,850.01
可随时用于支付的其他货币资金	264,804,700.29	213,510,957.34
三、期末现金及现金等价物余额	425,927,067.53	300,992,938.96

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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司(国有独资)	景德镇市历尧	蔡景章	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

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	控股子公司	有限责任公	韩城市新城	李保泉	炭黑、尾气	100,000,000	96%	96%	74501045-7

黑有限责任公司		司	区民主路南		发电、包装 袋的生产、 加工及销 售、废气综 合利用等	.00			
朝阳黑猫伍 兴岐炭黑有 限责任公司	控股子公司	有限责任公 司	朝阳龙城区 长江路五段 82 号	牟山岐	炭黑制造、 炭黑尾气发 电销售、蒸 气销售等	100,000,000 .00	80%	80%	77461070- X
乌海黑猫炭 黑有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	内蒙古自治 区乌海市海 南区经济开 发区	陈文星	炭黑制造、 炭黑尾气发 电销售、蒸 气销售等	250,000,000 .00	98%	98%	67435711-0
邯郸黑猫炭 黑有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	邯郸市磁县 时村营乡陈 庄村北（磁 县煤化工产 业园区）	陈文星	炭黑制造及 废气余热发 电销售	500,000,000 .00	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	91,990,000. 00	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	300,000,000 .00	92%	92%	57679353-3
江西黑猫进 出口有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	景德镇瓷都 大道 910 号 6 楼	徐建民	代理或销售 炭黑产品及 相关设备； 经营进出口 业务	8,000,000.0 0	100%	100%	56869259-9
济宁黑猫炭 黑有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	金乡县济宁 化学工业园 区	陈文星	对炭黑生产 项目投资	30,000,000. 00	100%	100%	06197198-6
青岛黑猫炭 黑科技有限 责任公司	控股子公司	有限责任公 司	青岛市四方 区郑州路 43 号 B 栋 133 室	陈文星	化工原料及 产品（不含 危险品）的 研发、技术 信息咨询、 批发、零售	3,000,000.0 0	100%	100%	06506257-9

3、本企业的合营和联营企业情况

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	300,000,000.00	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	71658376-6	受同一控制人控制
景德镇市开门子药用化工有限公司	15881032-9	受同一控制人控制
江西蓝天玻璃制品有限公司	78725534-8	受同一控制人控制

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	本公司(母)向关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司购买煤焦油,其交易价格按照本公司(母)同期采购除关联方以外的其他销售方的煤焦油的市场平均价格(即该产品的平均离岸价,不含运费)	43,888,301.03	3.05%	40,527,176.69	4.94%

		确定。该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。				
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水	关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司(母)提供水、水的价格以关联方对应实际发生的生产成本加上合理税费定价,为1.00元/立方米(含税)	716,163.72	100%	711,335.40	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	风	关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司(母)提供风、水蒸汽。水蒸汽的价格以关联方对应实际发生的生产成本加上合理税费定价,为0.08元/立方米(含税)	1,698,107.61	100%	1,740,640.00	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水蒸汽	关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司(母)提供水蒸汽。水蒸汽的价格以关联方对应实际发生的生产成本加上合理税费定价,为130元/吨(含税)	6,573,743.36	100%	4,918,601.77	100%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤气	关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司(母)提供煤气。煤气的价格以关联方对应实际发生的生产成本	39,581,702.07	100%	35,723,272.87	100%

		加上合理税费定价，为 1.05 元/立方米（含税）				
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	关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司为本公司（母）提供食堂、生产区公共设施、消防、警卫、交通设施、交通管理服务及绿化、环卫排污服务。服务费 96 万元/年。	480,000.00	100%	480,000.00	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	本公司分别与关联方景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司、景德镇市开门子药用化工有限公司、江西蓝天玻璃制品有限公司签订《洗油供销协议》、《轻油供销协议》、《燃料油供销协议》，销售给上述公司的洗油、轻油、燃料油的价格按照市场价执行，随行就市；该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。	3,881,135.15	10.59%	2,147,259.09	9.31%
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	尾气	本公司与关联方景德镇市开门子	31,715,476.14	100%	34,429,011.19	100%

		陶瓷化工集团有限公司签订的《炭黑尾气销售服务协议》，尾煤气的价格按照同类产品的市场参考价格 0.15 元/立方米（含税）确定。自 2010 年 10 月起，尾气价格调整为 0.195 元/立方米（含税）。该等价款系以现金、银行本票、支票或银行汇票方式于交易发生时即时支付或约定期限支付				
--	--	--	--	--	--	--

(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

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
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000,000.00	2012年08月10日	2013年08月09日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月10日	2013年09月09日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	9,000,000.00	2012年10月29日	2013年10月28日	否
紫晶宾馆	江西黑猫炭黑股份有限公司	40,000,000.00	2013年01月25日	2013年07月24日	否
紫晶宾馆	江西黑猫炭黑股份有限公司	26,000,000.00	2013年01月30日	2013年07月29日	否
紫晶宾馆	江西黑猫炭黑股份有限公司	34,000,000.00	2013年03月26日	2013年07月22日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000,000.00	2013年04月16日	2014年04月15日	否
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	39,000,000.00	2012年12月05日	2013年08月07日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000,000.00	2012年12月05日	2013年12月05日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	200,000,000.00	2013年05月14日	2014年05月13日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000.00	2012年12月14日	2013年12月13日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000,000.00	2012年09月18日	2013年09月17日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	30,000,000.00	2012年09月12日	2013年09月11日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	100,000,000.00	2012年11月22日	2013年10月30日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	100,000,000.00	2012年10月30日	2013年10月30日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月29日	否

景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000.00	2013年01月09日	2013年12月03日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000,000.00	2013年02月01日	2013年08月01日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	70,000,000.00	2013年02月08日	2013年08月08日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	18,500,000.00	2011年05月24日	2014年05月23日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	9,000,000.00	2010年07月06日	2013年07月05日	否
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	18,000,000.00	2013年03月19日	2017年03月12日	否
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	16,000,000.00	2013年03月19日	2016年03月12日	否
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	16,000,000.00	2013年03月19日	2015年03月12日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2013年05月28日	2013年11月28日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	13,000,000.00	2012年11月07日	2013年11月06日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	7,000,000.00	2013年01月21日	2014年01月20日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2013年05月03日	2013年10月03日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2012年08月20日	2013年08月20日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2012年10月16日	2013年10月16日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000.00	2013年05月22日	2013年11月28日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	韩城黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2013年04月18日	2013年10月15日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	50,000,000.00	2013年03月27日	2014年03月26日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	15,000,000.00	2013年03月28日	2013年09月28日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000.00	2013年05月10日	2013年11月10日	否

江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2013年05月13日	2013年11月13日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2013年06月06日	2013年12月06日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2013年06月26日	2013年12月25日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000.00	2012年08月10日	2013年08月09日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2013年03月15日	2013年09月15日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	50,000,000.00	2009年07月23日	2009年07月23日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	12,500,000.00	2010年01月28日	2014年01月27日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	12,500,000.00	2011年06月03日	2013年12月03日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	5,000,000.00	2011年07月07日	2013年12月07日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	17,500,000.00	2011年07月07日	2014年06月07日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	17,500,000.00	2011年07月07日	2014年12月07日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	45,000,000.00	2012年12月17日	2013年12月16日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	250,000,000.00	2010年12月02日	2016年11月11日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	50,000,000.00	2013年02月01日	2014年01月31日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	50,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月28日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	60,000,000.00	2013年04月19日	2013年10月01日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	32,000,000.00	2012年08月21日	2013年08月20日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	18,000,000.00	2013年01月09日	2013年07月08日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2013年03月11日	2014年03月07日	否

江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	10,000,000.00	2013年04月10日	2014年04月10日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	80,000,000.00	2012年10月12日	2016年10月11日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	200,000,000.00	2013年04月26日	2013年04月26日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	180,000,000.00	2013年05月23日	2016年10月11日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	12,000,000.00	2013年06月21日	2016年10月11日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	太原黑猫炭黑有限责任公司	50,000,000.00	2013年05月09日	2013年11月05日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	太原黑猫炭黑有限责任公司	15,000,000.00	2013年06月04日	2014年06月03日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(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

应收账款	江西蓝天玻璃制品有限公司	3,585,070.88	358,507.09	3,585,070.88	358,507.09
------	--------------	--------------	------------	--------------	------------

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
预收账款	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	5,349,643.80	24,005,757.22

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

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

3、其他资产负债表日后事项说明

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					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

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)	1,008,283,063.42	100%	58,119,913.17	5.76%	925,575,665.55	100%	54,428,083.96	5.88%
组合小计	1,008,283,063.42		58,119,913.17		925,575,665.55		54,428,083.96	
合计	1,008,283,063.42	--	58,119,913.17	--	925,575,665.55	--	54,428,083.96	--

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	993,864,453.56		98.57	906,383,073.38	98.2%	45,319,153.67
1 至 2 年	3,513,218.14		0.35	7,263,177.02	0.34%	726,317.70
2 至 3 年	1,302,470.58		0.13	2,326,309.66	0.11%	697,892.90
3 至 4 年	767,063.16		0.08	767,247.51	1.07%	383,623.76
4 至 5 年	7,673,810.25		0.76	7,673,810.25	0.14%	6,139,048.20
5 年以上	1,162,047.73		0.12	1,162,047.73	0.14%	1,162,047.73
合计	1,008,283,063.42	--	100.00	925,575,665.55	--	54,428,083.96

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	非关联方	102,705,007.50	1年以内	10.19%
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	48,140,652.50	1年以内	4.78%
江苏通用科技股份有限公司	非关联方	43,476,731.59	1年以内	4.31%
贵州轮胎股份有限公司	非关联方	41,684,614.67	1年以内	4.13%
青岛双星轮胎工业有限公司	非关联方	37,103,429.77	1年以内	3.68%
合计	--	273,110,436.03	--	27.09%

(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	0.36%
合计	--	3,585,070.88	0.36%

(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)	427,881,925.42	100%	6,362,562.50	1.49%	556,884,146.78	100%	6,328,099.26	1.14%
组合小计	427,881,925.42	100%	6,362,562.50	1.49%	556,884,146.78	100%	6,328,099.26	1.14%
合计	427,881,925.42	--	6,362,562.50	--	556,884,146.78	--	6,328,099.26	--

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	420,943,566.87	98.38%	145,787.79	550,037,188.23	98.77%	104,944.56
1 至 2 年	801,759.83	0.19%	80,175.99	671,559.83	0.12%	67,155.98
3 至 4 年	0.00			38,800.00	0.01%	19,400.00
5 年以上	6,136,598.72	1.43%	6,136,598.72	6,136,598.72	1.1%	6,136,598.72
合计	427,881,925.42	--	6,362,562.50	556,884,146.78	--	6,328,099.26

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	220,251,674.06	1 年以内	51.47%
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	130,832,806.11	1 年以内	30.58%
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	49,904,103.15	5 年以上	11.66%
济宁黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	17,039,227.64	1 年以内	3.98%
乌海市锦达煤焦有限责任公司	非关联方	4,900,000.00	1 年以内	1.15%
合计	--	422,927,810.96	--	98.84%

(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	220,251,674.06	51.47%
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	130,832,806.11	30.58%

朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司		49,904,103.15	11.66%
济宁黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司		17,039,227.64	3.98%
合计	--		418,027,810.96	97.69%

(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	21,573,115.10	-1,336,138.14	20,236,976.96	8.33%	8.33%				
韩城黑猫炭黑有限责任公司	成本法	120,730,919.64	120,730,919.64		120,730,919.64	96%	96%				
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	80%	80%				
乌海黑猫炭黑有限责任公司	成本法	249,000,000.00	249,000,000.00		249,000,000.00	98%	98%				
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	成本法	487,500,000.00	487,500,000.00		487,500,000.00	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	成本法	49,470,000.00	49,470,000.00		49,470,000.00	51%	51%				

责任公司											
唐山黑猫 炭黑有限 公司	成本法	176,000,0 00.00	176,000,0 00.00	100,000,0 00.00	276,000,0 00.00	92%	92%				
济宁黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%				
青岛黑猫 炭黑科技 有限公司	成本法	3,000,000 .00		3,000,000 .00	3,000,000 .00	100%	100%				
合计	--	1,228,700 ,919.64	1,192,274 ,034.74	131,663,8 61.86	1,323,937 ,896.60	--	--	--			

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	2,411,303,568.26	1,868,786,896.77
其他业务收入	1,264,597.80	1,503,843.65
合计	2,412,568,166.06	1,870,290,740.42
营业成本	2,345,771,511.08	1,811,569,136.15

(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
化工业	2,411,303,568.26	2,345,379,049.05	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57
合计	2,411,303,568.26	2,345,379,049.05	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57

(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	1,735,840,560.04	1,682,895,229.08	1,320,993,329.32	1,235,985,586.82

软质炭黑	552,543,665.02	537,476,599.15	441,338,913.29	470,356,160.26
焦油精制产品	63,796,942.96	61,860,028.44	65,364,350.88	63,331,423.13
尾煤气	30,842,743.15	28,662,208.50	34,429,011.12	30,721,520.01
白炭黑	28,279,657.09	34,484,983.88	6,661,292.16	10,772,550.35
合计	2,411,303,568.26	2,345,379,049.05	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57

(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	1,754,116,278.24	1,727,064,913.16	1,314,145,721.90	1,276,126,019.76
国外	657,187,290.02	618,314,135.89	554,641,174.87	535,041,220.81
合计	2,411,303,568.26	2,345,379,049.05	1,868,786,896.77	1,811,167,240.57

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
印尼佳通	149,156,776.40	6.18%
佳通轮胎（中国）投资有限公司	110,100,940.20	4.56%
贵州轮胎股份有限公司	87,804,982.05	3.64%
山东玲珑轮胎股份有限公司	73,810,685.90	3.06%
江苏通用科技股份有限公司	57,540,100.94	2.39%
合计	478,413,485.49	19.83%

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	-1,336,138.14	-1,563,731.25
合计	-1,336,138.14	-1,563,731.25

(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	-1,336,138.14	-1,563,731.25	
合计	-1,336,138.14	-1,563,731.25	--

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	-8,842,144.79	26,574,871.24
加：资产减值准备	3,726,292.45	4,924,365.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,572,276.21	18,339,044.98
无形资产摊销	234,260.40	234,260.40
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）	21,731.83	278,894.49
财务费用（收益以“-”号填列）	37,313,308.92	24,498,480.47
投资损失（收益以“-”号填列）	1,336,138.14	1,563,731.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-558,943.87	-738,654.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,070,496.82	-12,267,631.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,884,185.85	-220,591,745.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	239,428,379.61	86,570,330.68
经营活动产生的现金流量净额	-111,723,383.77	-70,614,052.65
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	253,594,407.66	314,220,274.92
减：现金的期初余额	171,108,049.59	178,122,667.55
现金及现金等价物净增加额	82,486,358.07	136,097,607.37

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	161,227.25	
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）	4,561,790.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,095,216.45	
减：所得税影响额	1,177,893.61	
少数股东权益影响额（税后）	626,691.01	
合计	4,013,649.76	--

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

2、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照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	1,043,894.09	77,643,855.74	1,314,609,773.90	1,312,222,017.01
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照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	1,043,894.09	77,643,855.74	1,314,609,773.90	1,312,222,017.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	0.08%	0.0022	0.0022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.23%	-0.0062	-0.0062

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	去年同期	期末数	变动幅度	原因
利润表项目				
营业收入	2117617555.4	2812467074.50	32.81%	公司产品销量较去年同期增长37.10%所导致。
营业成本	1751401829	2455813489.82	40.22%	公司产品销量增加，原料及人工成本相应增加所导致。
营业税金及附加	9613725.79	5611899.95	-41.63%	应缴增值税额减少所导致。
财务费用	56269553.99	98023236.6	74.20%	营业收入增长，债务融资资金规模相应增加
营业外收入	27288453.81	6167112.87	-77.40%	去年同期收到政府补助和福利企业退税，致使去年同期基数较高，今年营业外收入回落明显。
归属于母公司所有者的净利润	77643855.74	1043894.09	-98.66%	本报告期内，炭黑销售市场价格竞争激烈，产品的售价降幅大于制造成本的降幅比例致使毛利率和公司业绩出现了较大幅度的下滑，公司经营业绩出现较大幅度回落。
现金流量表项目				
经营活动产生的现金流量净额	-317784954.29	200779358.11	-258.28%	唐山黑猫项目陆续达产，铺底货款增加，经营活动现金流出大幅增加所导致。
筹资活动产生的现金流量小计	663175910.94	422009500.69	57.15%	营业规模增长，配套流动资金相应增加，银行借款增加所导致。

现金及现金等价物净增加额	124934128.57	312922778.03	-60.08%	集中偿还部分银行借款所导致。
资产负债表项目				
项目	期初数	期末数	变动幅度	原因
应收票据	348085680.63	715929501.79	105.68%	销售收入大幅增加，下游企业票据回款比例增加所导致。
其他应收款	13288568.94	23575999.15	77.42%	控股子公司新建项目，往来借款增加所导致。
应付票据	621385000	966900000	55.60%	产销量增加票据支付增加所导致。
应交税费	-50372183.26	-68205642.68	-35.40%	公司唐山等新建项目陆续建成固定资产进项税相应增加所导致。

第九节 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表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

江西黑猫炭黑股份有限公司

董事长：蔡景章

二〇一三年八月二十四日