



江西黑猫炭黑股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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周敏建及会计机构负责人(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

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.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、黑猫股份	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
青岛黑猫	指	青岛黑猫炭黑科技有限责任公司
煤焦化工新材料研究院	指	内蒙古煤焦化工新材料研究院有限公司
黑猫进出口	指	江西黑猫进出口有限公司
原料油	指	煤焦油、蒽油、乙烯油、炭黑油
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
规范运作指引	指	深圳证券交易所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 BLACKCAT 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	李毅	
联系地址	江西省景德镇市历尧	
电话	0798-8399126	
传真	0798-8399126	
电子信箱	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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

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 2013 年年报。

3、注册变更情况

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 2013 年年报。

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）	3,097,384,236.47	2,812,467,074.50	10.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,864,415.67	1,043,894.09	2,760.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,079,784.40	-2,969,755.67	1,011.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	781,643,117.99	-317,784,954.29	345.97%
基本每股收益（元/股）	0.062	0.0022	2,718.18%
稀释每股收益（元/股）	0.062	0.0022	2,718.18%
加权平均净资产收益率	2.30%	0.08%	2.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,203,985,478.02	6,928,534,188.03	3.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,315,438,711.99	1,285,574,296.32	2.32%

二、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）	650,131.30	
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）	2,567,276.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,800.22	
减：所得税影响额	753,255.55	
少数股东权益影响额（税后）	283,321.66	
合计	2,784,631.27	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，国际主要经济体均呈现温和复苏良好态势，国内经济运行总体平稳。国内炭黑产销量继续保持较快增长，炭黑行业结构性产能过剩的局面没有发生根本改变，整体毛利率仍维持相对较低水平。公司作为国内炭黑龙头企业，积极发挥品牌和战略布局优势，保持了炭黑生产装置的满负荷开工，并通过强化内部控制和生产管理，积极调整和优化产品结构，经营业绩较去年同期有所好转。

报告期内，公司主营业务未发生变化，累计生产炭黑50.77万吨，销售49.31万吨，实现产销率97.12%；公司实现营业收入309,738.42万元，较上年同期增长 10.13%；实现归属于上市公司股东的净利润2,986.44万元，较上年同期增长2760.87%。

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、外销售占比分别为74.38%和25.62%，出口比例较上年同期略有上升。

报告期内，公司主营业务产品综合毛利率为13.42%，较上年同期上升了1.77个百分点，主要原因系公司产能规模和全国布局优势得以进一步发挥，内部控制和管理工作的进一步强化，以及积极调整和优化产品结构等因素，使得公司的综合竞争力得以巩固和提升。

截止报告期末，公司累计具备炭黑生产能力98万吨/年，继续保持国内炭黑行业龙头地位。太原黑猫4万吨/年新工艺炭黑生产线项目已经满负荷生产，济宁黑猫一期两条4万吨/年新工艺炭黑生产线已建成投产，济宁二期两条4万吨/年新工艺炭黑生产线亦开工建设；公司在新加坡投资设立的贸易平台公司，已在新加坡完成注册。

公司目前正积极推进优化产品结构和调整销售市场布局的差异化竞争策略，以规避或减轻目前行业出现的结构性产能过剩所带来的负面影响。未来公司将继续保持在节能环保和新品研发、产品单耗和资源循环利用方面等的投入，以技术创新为核心，进一步巩固和提升公司的综合竞争力。

二、主营业务分析

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87.30%；焦油精制产品销售收入34,634.80万元，较去年同期增长了29.23%，主要原因系唐山黑猫煤焦油深加工项目的达产，但由于进入2014年度以来国内房地产行业开工率下降，工业萘销售价格持续低迷，焦油精制产品毛利率较上年同期下降2.28%；白炭黑产品销售收入3,461.53万元，较去年同期增长22.40%，主要是由于白炭黑生产线技术的逐渐掌握，产能利用率得到提升，由于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影响有限。

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	3,097,384,236.47	2,812,467,074.50	10.13%	产能提升产品销量增长
营业成本	2,653,059,254.75	2,455,813,489.82	8.03%	产能提升原材料采购增长
销售费用	200,692,380.44	175,715,311.71	14.21%	销量增长相应运费增长
管理费用	76,820,963.52	68,491,029.84	12.16%	销量增长所导致
财务费用	114,289,629.56	98,023,236.60	16.59%	融资规模扩大所导致
所得税费用	9,772,753.55	8,229,333.84	18.76%	经营业绩上升，净利润增长所导致。
经营活动产生的现金流量净额	781,643,117.99	-317,784,954.29	345.97%	资金回笼较好，业绩提升所导致
投资活动产生的现金流量净额	-283,625,107.47	-220,456,828.08	28.65%	济宁黑猫项目和太原新生产线建设资金投入所导致
筹资活动产生的现金流量净额	-317,238,085.78	663,175,910.94	-147.84%	经营活动现金净流入增长导致银行贷款减少，筹资活动现金流入减少所导致
现金及现金等价物净增加额	182,648,982.59	124,934,128.57	46.20%	经营活动现金净流入增长所导致

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

2014年公司总体计划生产和销售炭黑100万吨，实现炭黑开工率100%和产销量100%；本报告期内公司累计生产炭黑50.77万吨，销售炭黑49.31万吨，分别完成全年计划的50.77%和49.31%，基本完成年初制定的经营计划。

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						
化学原料及化学制品制造业	3,000,893,304.69	2,598,054,373.58	13.42%	10.74%	8.52%	1.77%
分产品						

炭黑	2,619,706,141.69	2,214,406,840.59	15.47%	8.55%	5.32%	2.59%
焦油精制产品	346,348,036.99	340,117,887.49	1.80%	29.23%	32.30%	-2.28%
白炭黑	34,615,255.42	43,529,645.50	-25.75%	22.40%	26.23%	-3.81%
进口销售代理业务	223,870.59		100.00%	1,357.13%		0.00%
分地区						
国内	2,232,147,854.76	1,981,194,092.91	11.24%	8.75%	7.04%	1.42%
国外	768,745,449.93	616,860,280.67	19.76%	16.98%	13.58%	2.40%

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和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、全国布局的综合竞争优势

公司是国内率先完成全国产业布局的炭黑生产企业，在江西景德镇、辽宁朝阳、陕西韩城、内蒙古乌海、河北邯郸、河北唐山、山西太原和山东济宁建立了八个生产基地；由于炭黑及其生产原料煤焦油运费较贵，公司在全国布局的产业结构，兼顾了靠近原料产地和消费地，不仅保证充足的原材料供应，而且能够根据客户订单的具体情况，按照就近原则，统一部署公司的生产和销售，降低运输成本，确保资源合理、高效利用，增强了抗风险能力。同时，全国布局的产业结构，扩展了公司的销售半径，和局限于区域化生产的炭黑企业相比，公司的销售客户范围更广、市场占有率更高。

2、规模优势

国内炭黑产业近几年变化的特点是产业发展迅速、企业规模不断提升和集中度逐步提高。截至报告期末，公司炭黑产能为98万吨，在全国炭黑企业产能规模排名第一，世界排名第四。

随着轮胎行业国际化程度和产业集中度的提升，轮胎企业对炭黑企业的供货能力，包括供货规模、种类、产品质量以及供货的及时性和售后服务质量的要求越来越高。大量中小企业因生产规模小、品质不稳定、优等品率低，产品声誉难以提高，大多不具备为下游一线轮胎厂商配套生产的能力；加之在国家产业政策控制和行业激烈竞争的情况下，近年来国内许多中小企业停产，而以公司为代表的大型炭黑企业抓住发展良机，产能进一步扩大，规模优势更加突出。

3、装备和技术优势

A、公司整体装备达到国际先进水平，在国内处于领先地位

衡量炭黑生产企业竞争力的重要标志之一是单台反应炉的生产能力。一般单炉能力越大，越有利于节能、降耗、降低

成本，产品质量更均匀更有竞争力。单炉能力的大小，反映企业的工艺装备水平。公司近年来建造的炭黑生产装置均采用大型新工艺炉，单炉年生产能力已提升至4万吨。公司利用自主技术开发建设的年产4万吨炭黑生产装置通过国家科学技术委员会科技成果鉴定：“首次将国内单套炭黑生产装置能力由原来的2-3万吨/年提高到年产4万吨，实现装置大型化；项目技术具有较好的应用推广前景，经济效益和社会效益显著。”

B、公司重视自主研究和创新，不断推出新型产品

公司不断重视科技研发工作，分别于2013年4月和10月成立了主要承担研发任务的子公司青岛黑猫和煤焦化工新材料研究院。通过不断加大科技研发投入，公司不断推出新的炭黑产品并得到肯定。2011年和2013年，公司产品HM-150、HM-160、HM-170和HM-180白炭黑产品分别被江西省工业和信息化委员会认定为“江西省优秀新产品”。2012年公司煤焦油精制技术开发项目产品被江西省工业和信息化委员会认定为“江西省2012年新产品”。2012年公司产品HM1107和HM130被中国质量评价协会评选为“科技创新产品优秀奖”。2014年4月，公司导电炭黑、高分散气相法二氧化硅和油炉法色素特种炭黑产品被江西省科学技术厅认定为“江西省重点新产品”。

4、资源综合利用优势

A、生产基地选址于焦化企业园区，形成资源的循环链条

公司现有炭黑生产基地都与当地焦化企业形成了良好的合作关系，有着其它单一炭黑生产企业无法比拟的资源综合利用、循环经济优势。母公司与景焦集团的炼焦生产形成产业间的代谢关系。景焦集团炼焦过程副产品煤焦油可直接作为公司炭黑和焦油精制的生产原料，每年有约3-4万吨的优质煤焦油，在遵循市场价格的前提下，从品质和供应数量上首先保证公司对煤焦油的需求；而公司炭黑生产过程中产生的尾气则作为景焦集团炼焦过程所需的加热源。

子公司乌海黑猫、韩城黑猫、邯郸黑猫、济宁黑猫等均建立在煤化工园区，与当地的焦化公司之间形成煤化工循环产业链，焦化公司生产过程中产生的煤焦油、蒽油等副产品作为炭黑生产的原材料，炭黑企业同时利用炭黑尾气余热进行发电，电厂的余热蒸汽和电再回供给炭黑生产，由此双方企业均降低了生产成本，实现了资源的综合循环利用，延伸了煤焦化产业链条。

B、生产线配备尾气发电装置，实现尾气循环利用

在炭黑生产中会产生大量的尾气，是一种有毒的低热值可燃气体，若直接排往大气将会造成环境的巨大污染，同时又浪费了能源。对尾气的回收利用，不仅可以减少废物产生量，还能产生很好的经济效益，形成经济发展和环境保护的良性循环。公司在节能环保的同时又提升了公司的盈利能力，达到了节能增效的良好经济效益。

5、优质客户和营销优势

公司在同行业内率先完成了全国范围的产业布局，极大拓展了公司在国内的营销网络。公司作为国内行业龙头，凭借稳定的产品质量和配套服务能力，得到佳通、普利司通、米其林、固特异、住友、韩泰、锦湖等众多一流跨国轮胎企业的认可并成为其在中国大陆的供应商。公司客户均为国内外大型轮胎企业。近年来公司加大海外市场的开拓力度，出口业务量快速增加，居国内同行业前列。大量优质客户和覆盖国内外的营销网络确保公司占据行业竞争的制高点。

6、品牌优势

在多年的生产经营过程中,“黑猫牌”炭黑凭借高等级、稳定的产品质量,已经成为国内炭黑行业最知名的品牌之一。“黑猫牌”炭黑自2007年开始就被中国橡胶工业协会列为“协会推荐品牌”,还先后被评为“江西名牌产品”、“陕西省名牌产品”等。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
6,169,500.00	133,000,000.00	-95.36%
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
江西黑猫新加坡有限公司	贸易与服务	100.00%

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	100,000,000.00	355,515,856.28	73,874,338.50	201,101,108.25	-8,616,712.55	-7,613,225.59
韩城黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑、尾气发电、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用等	100,000,000.00	674,133,527.97	285,354,526.43	421,387,817.90	3,538,596.59	3,612,404.40
乌海黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售	250,000,000.00	1,118,941,523.84	382,468,353.22	586,749,757.21	10,868,261.10	10,043,675.39

			等						
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	1,140,873,154.59	532,836,831.04	454,434,812.19	2,644,390.12	2,733,690.76
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	430,821,377.15	7,934,122.78	17,262,167.67	65,363.65	64,863.59
唐山黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑生产、销售炭黑废气余热发电工程（凭许可经营）；销售炭黑油加工副产品	300,000,000.00	1,274,692,800.33	364,978,341.46	619,702,144.48	30,488,820.44	23,393,900.86
济宁黑猫炭黑有限责任公司	子公司	生产制造	炭黑生产及销售、蒸汽销售	130,000,000.00	632,262,374.63	121,106,568.08	37,966,136.14	-8,153,064.33	-8,173,383.65
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	子公司	研究、研发	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	2,350,803.84	2,098,110.82	1,476,437.69	-62,955.33	-63,299.27
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，经销轮胎、钢材、水泥、化工产品	171,990,000.00	422,779,548.08	129,673,702.51	245,085,241.19	-5,661,952.71	-4,755,866.53
江西黑猫新加坡有限公司	子公司	贸易与服务	经营进出口业务	6,169,500.00	6,169,500.00	6,169,500.00	0.00	0.00	0.00
磁县鑫宝化工有限公司	参股公司	生产制造	煤焦油沥青、萘的生产、销售等	300,000,000.00	1,169,145,201.83	225,440,326.68	441,033,565.45	-34,316,261.95	-34,314,695.70

3、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
太原 3#生产线	14,000	385.37	6,782.06	100.00%	-475.59
济宁 20 万吨炭黑生 产线及配套	87,758	15,404.55	34,799.01	46.90%	-817.33
合计	101,758	15,789.92	41,581.07	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2013 年 08 月 01 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	2013-027《关于济宁黑猫投资建设 20 万吨/年新工艺炭黑工程项目及增资扩股的 公告》；2013-028《关于太原黑猫投资建设 4 万吨/年新工艺炭黑生产线项目及增 资扩股的公告》				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	6,000	至	6,500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	273.39		
业绩变动的原因说明	截止目前，国际发达经济体复苏强劲，国内宏观经济企稳复苏迹象明确， 下游汽车及轮胎行业消费和结构升级需求持续增长。综合上述因素，预计 公司产品销售利润率水平将在三季度得以延续，公司业绩较去年同期有所 好转。		

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014 年 05 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	开心龙基金管理公司	公司基本情况及竞争力分析

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、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	采购原材料	煤焦油	市场价		4,640.91	2.70%	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	采购原材料	水	市场价	1.00 元/立方米（含税）	81.71	100.00%	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（含税）	169.52	100.00%	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	130 元/吨（含税）	574.74	100.00%	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	采购原材料	煤气	市场价	1.05 元/立方米（含税）	4,499.3	100.00%	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	同一控制	采购动力	电	市场价		1,010.13	19.92%	现金或票		2014 年	2014-010

门子陶瓷 化工集团 有限公司	人							据		03 月 11 日	《关于签 订日常关 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	100.00%	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》
江西联源 物流有限 公司	同一控制 人	采购服务	运输	市场价		4,542.06	29.44%	现金或票 据		2013 年 12 月 24 日	2013-041 《关于调 整部分日 常关联交 易预计金 额的公 告》
新昌南炼 焦化工有 限责任公 司	同一控制 人	购买	焦油	市场价		6,670.23	3.87%	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	销售产品	洗油	市场价		481.83	13.38%	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	销售产品	尾煤气	市场价	0.195 元/ 立方米 (含税)	3,309.03	100.00%	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	租赁设备	35T 锅炉 使用权	市场价	170 万元/ 年	85	100.00%	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				--	--	26,112.46	--	--	--	--	--

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(原值)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
江西黑猫炭黑股份有限公司	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	35T锅炉使用权	12,602,607.30	2014年01月01日	2014年6月30日	850,000.00	协议约定

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2013 年 08 月 02 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2013 年 08 月 20 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 02 月 13 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,500	2014 年 03 月 04 日	1,500	连带责任保证	6 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限	2014 年 04	1,000	2014 年 04 月	1,000	连带责任保	1 年	否	否

责任公司	月 08 日		03 日		证			
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	2 年 6 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	3 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	3 年 6 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	4 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	4 年 6 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2012 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	5 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	1 年 8 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	2 年 2 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	2 年 8 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	3 年 2 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	3 年 8 个月	否	否
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	500	2013 年 08 月 15 日	500	连带责任保证	4 年 2 个月	否	否
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 03 月 03 日	1,000	连带责任保证	4 个月	否	否
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 03 月 25 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 05 月 19 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2013 年 09 月 26 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2013 年 10 月 16 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否

韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 05 月 20 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 03 月 17 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 02 月 20 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2014 年 04 月 10 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2013 年 11 月 29 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 04 月 01 日	3,000	连带责任保证	5 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 04 月 29 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2014 年 05 月 08 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
韩城黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2014 年 01 月 10 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2014 年 01 月 09 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,750	2011 年 07 月 07 日	1,750	连带责任保证	3 年 5 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	7,500	2014 年 01 月 22 日	7,500	连带责任保证	6 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	8,000	2013 年 08 月 14 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2014 年 02 月 25 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 03 月 12 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	4,500	2014 年 05 月 13 日	4,500	连带责任保证	5 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 05 月 09 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2014 年 05 月 26 日	3,000	连带责任保证	6 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2010 年 12 月 02 日	1,000	连带责任保证	3 年 10 个月	否	否

邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2011 年 01 月 04 日	2,000	连带责任保证	3 年 9 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2011 年 01 月 04 日	3,000	连带责任保证	3 年 10 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,500	2011 年 01 月 04 日	3,500	连带责任保证	4 年 9 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,500	2011 年 01 月 04 日	1,500	连带责任保证	4 年 10 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	2,000	2011 年 02 月 17 日	2,000	连带责任保证	4 年 9 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	4,000	2011 年 02 月 17 日	4,000	连带责任保证	5 年 7 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	1,000	2011 年 02 月 17 日	1,000	连带责任保证	5 年 9 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	3,000	2011 年 03 月 31 日	3,000	连带责任保证	5 年 8 个月	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	5,000	2013 年 07 月 03 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	5,000	2013 年 07 月 24 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	5,000	2013 年 09 月 02 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	5,000	2014 年 05 月 06 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	4,500	2013 年 12 月 17 日	4,500	连带责任保证	1 年	否	否
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	5,000	2014 年 05 月 30 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
济宁黑猫炭黑有限责任公司	2014 年 04 月 08 日	18,720	2014 年 04 月 30 日	18,720	连带责任保证	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		400,650		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		76,220		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		400,650		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		147,970		
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）		400,650		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		76,220		
报告期末已审批的担保额度合		400,650		报告期末实际担保余额合计		147,970		

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			112.49%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			23,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			78,138
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			78,138
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	上述公司为公司控股子公司或全资子公司, 经营业绩稳定, 偿债能力较强, 财务风险处于可控制的范围之内。公司为其提供连带责任担保不会损害公司的利益, 担保风险可控。		

采用复合方式担保的具体情况说明

四、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

√ 适用 □ 不适用

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
	景德镇市焦化工业集团有限责任公司	承诺将根据景焦集团在黑猫股份配股股权登记日的持股数量, 按照黑猫股份与主承销	2014 年 05 月 30 日	配股实施前	履行中

		商协商确定的配股比例和配股价格，以现金方式全额认购黑猫股份第四届董事会第二十三次会议审议通过的配股方案中景焦集团的可配股票。			
	江西黑猫炭黑股份有限公司	我公司将积极督促子公司（太原黑猫、乌海黑猫和唐山黑猫）办理申请核发房地产权属证书的相关手续，补办核发房地产权属证书所需的相关许可证，并将在本承诺函签署日起 18 个月内办妥各子公司相关房屋建筑物的产权证书。	2014 年 06 月 25 日	18 个月	履行中
	太原黑猫炭黑有限责任公司	将在本承诺函签署日起 18 个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书	2014 年 06 月 25 日	18 个月	履行中
	乌海黑猫炭黑有限责任公司	将在本承诺函签署日起 18 个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书	2014 年 06 月 25 日	18 个月	履行中
	唐山黑猫炭黑有限责任公司	将在本承诺函签署日起 18 个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书	2014 年 06 月 25 日	18 个月	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
----------	---

五、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

六、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2014年4月21日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司符合A股配股条件的议案》、《关于公司A股配股方案的议案》和《关于公司配股募集资金使用可行性分析报告的议案》。公司董事会针对公司符合配股条件的情况进行了逐项自查,认为：公司的组织机构健全、运行良好、盈利能力具有可持续性、财务状况良好、财务会计文件无虚假记载、募集资金的数额和使用符合相关规定、不存在重大违法行为,公司符合有关法律、法规关于上市公司配股的各项规定和要求,公司具备申请配股的资格和条件。

2、2014年5月15日，第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于在新加坡设立全资子公司的议案》。为了更好的服务出口业务和国外客户，公司拟在新加坡新设贸易公司，从而进一步强化公司在国际炭黑市场的竞争能力。

3、2014年6月5日，公司召开了二〇一四年第二次临时股东大会，本次股东大会按照会议议程，采用现场记名投票和网络投票表决的方式，审议通过了《关于公司符合A股配股条件的议案》，以及逐项审议通过《关于公司A股配股方案的议案》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	479,699,200	100.00%						479,699,200	100.00%
1、人民币普通股	479,699,200	100.00%						479,699,200	100.00%
三、股份总数	479,699,200	100.00%						479,699,200	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

报告期末普通股股东总数		38,516		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	持有无 限售条 件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					份数量	份数量		
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				质押	2,800,000
上海晓光测绘工程技术有限公司	其他	0.52%	2,511,300					
党坤	境内自然人	0.44%	2,101,125					
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					
张静	境内自然人	0.38%	1,841,200					
上海宝宁樱泰资产管理有限公司	其他	0.33%	1,568,484					
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	其他	0.32%	1,529,647					
何长红	境内自然人	0.27%	1,301,037					
蒋可聪	境内自然人	0.27%	1,300,000					
大成价值增长证券投资基金	其他	0.24%	1,134,400					
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
上海晓光测绘工程技术有限公司	2,511,300	人民币普通股	2,511,300
党坤	2,101,125	人民币普通股	2,101,125
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
张静	1,841,200	人民币普通股	1,841,200
上海宝宁樱泰资产管理有限公司	1,568,484	人民币普通股	1,568,484
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	1,529,647	人民币普通股	1,529,647
何长红	1,301,037	人民币普通股	1,301,037
蒋可聪	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
大成价值增长证券投资基金	1,134,400	人民币普通股	1,134,400

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 名无限售流通股股东中，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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 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 2013 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周敏建	董事	被选举	2014 年 01 月 12 日	董事会人数少于公司章程规定人数

第九节 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	870,050,114.68	673,251,132.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	688,739,979.92	1,052,030,348.96
应收账款	1,253,610,618.39	1,143,117,574.04
预付款项	181,978,941.71	166,128,927.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,943,676.05	14,415,933.43
买入返售金融资产		
存货	893,897,909.93	763,173,157.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,906,221,240.68	3,812,117,073.52

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	18,779,179.22	21,637,593.37
投资性房地产		
固定资产	2,828,972,692.07	2,492,453,408.20
在建工程	190,131,348.89	351,452,745.60
工程物资	16,923,102.40	12,834,123.36
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	161,495,309.83	150,910,368.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,348,771.59	18,276,008.43
其他非流动资产	60,113,833.34	68,852,866.67
非流动资产合计	3,297,764,237.34	3,116,417,114.51
资产总计	7,203,985,478.02	6,928,534,188.03
流动负债：		
短期借款	2,829,044,940.77	3,104,492,995.86
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	981,717,210.00	579,700,000.00
应付账款	798,435,349.64	766,128,947.20
预收款项	59,181,033.60	62,907,182.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,321,034.30	7,463,329.43
应交税费	-63,780,896.79	-43,098,063.86

应付利息	10,823,950.77	17,437,263.11
应付股利	378,363.00	378,363.00
其他应付款	82,895,263.19	60,031,698.09
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	220,500,000.00	232,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,928,516,248.48	4,787,441,715.29
非流动负债：		
长期借款	778,700,000.00	681,000,000.00
应付债券		
长期应付款	372,623.69	278,641.55
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,367,699.76	43,154,976.72
非流动负债合计	849,440,323.45	744,433,618.27
负债合计	5,777,956,571.93	5,531,875,333.56
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	410,622,882.20	410,622,882.20
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	376,581,014.34	346,716,598.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,315,438,711.99	1,285,574,296.32
少数股东权益	110,590,194.10	111,084,558.15
所有者权益（或股东权益）合计	1,426,028,906.09	1,396,658,854.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,203,985,478.02	6,928,534,188.03

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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	364,287,353.85	364,204,082.28
交易性金融资产		
应收票据	530,799,065.44	670,758,788.91
应收账款	1,215,140,421.05	1,043,379,477.73
预付款项	36,186,911.52	32,283,086.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	525,580,188.70	415,996,712.87
存货	132,101,703.30	150,886,501.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,804,095,643.86	2,677,508,648.82
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	1,508,649,598.86	1,505,338,513.01
投资性房地产		
固定资产	392,563,466.54	371,444,913.94
在建工程	76,390,741.78	75,592,745.18
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	20,973,154.63	21,207,415.03
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	13,237,986.41	12,538,697.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,011,814,948.22	1,986,122,284.31
资产总计	4,815,910,592.08	4,663,630,933.13
流动负债：		
短期借款	1,475,708,306.64	1,576,604,421.46
交易性金融负债		
应付票据	497,000,000.00	470,000,000.00
应付账款	1,333,621,919.37	1,282,233,953.07
预收款项	53,270,218.13	59,571,744.13
应付职工薪酬	2,038,751.84	2,517,556.12
应交税费	-1,972,954.51	4,405,344.85
应付利息	4,660,314.48	10,925,682.32
应付股利	378,363.00	378,363.00
其他应付款	359,114,056.35	156,816,044.00
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	17,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,739,818,975.30	3,580,953,108.95
非流动负债：		
长期借款	42,000,000.00	58,000,000.00
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	48,200,000.00	64,200,000.00
负债合计	3,788,018,975.30	3,645,153,108.95
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	401,441,663.80	401,441,663.80
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	98,215,137.53	88,801,344.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,027,891,616.78	1,018,477,824.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,815,910,592.08	4,663,630,933.13

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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	3,097,384,236.47	2,812,467,074.50
其中：营业收入	3,097,384,236.47	2,812,467,074.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,059,995,784.06	2,809,548,855.71
其中：营业成本	2,653,059,254.75	2,455,813,489.82
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	7,713,827.72	5,611,899.95
销售费用	200,692,380.44	175,715,311.71
管理费用	76,820,963.52	68,491,029.84
财务费用	114,289,629.56	98,023,236.60
资产减值损失	7,419,728.07	5,893,887.79
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	-2,858,414.15	-1,336,138.14
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）	34,530,038.26	1,582,080.65
加：营业外收入	4,899,351.45	6,167,112.87
减：营业外支出	286,584.54	348,878.49
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,142,805.17	7,400,315.03
减：所得税费用	9,772,753.55	8,229,333.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,370,051.62	-829,018.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,864,415.67	1,043,894.09
少数股东损益	-494,364.05	-1,872,912.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.062	0.0022
（二）稀释每股收益	0.062	0.0022
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,370,051.62	-829,018.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,864,415.67	1,043,894.09
归属于少数股东的综合收益总额	-494,364.05	-1,872,912.90

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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	2,672,089,804.15	2,412,568,166.06
减：营业成本	2,570,982,587.49	2,345,771,511.08

营业税金及附加	2,171,997.82	1,617,191.60
销售费用	33,807,816.96	17,484,758.11
管理费用	14,911,725.15	16,617,536.13
财务费用	33,989,541.93	35,451,000.46
资产减值损失	4,661,928.43	3,726,292.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,858,414.15	-1,336,138.14
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）	8,705,792.22	-9,436,261.91
加：营业外收入	47,614.56	78,753.00
减：营业外支出	38,903.44	43,579.75
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,714,503.34	-9,401,088.66
减：所得税费用	-699,289.26	-558,943.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,413,792.60	-8,842,144.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.0184
（二）稀释每股收益	0.02	-0.0184
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,413,792.60	-8,842,144.79

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

会计机构负责人：辛淑兰

5、合并现金流量表

编制单位：江西黑猫炭黑股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,001,923,528.73	2,758,367,257.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,648,479.89	12,362,213.41
经营活动现金流入小计	4,033,572,008.62	2,770,729,470.58
购买商品、接受劳务支付的现金	2,783,516,544.28	2,639,506,569.93
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	119,604,415.00	93,557,420.13
支付的各项税费	122,404,286.31	97,207,658.49
支付其他与经营活动有关的现金	226,403,645.04	258,242,776.32
经营活动现金流出小计	3,251,928,890.63	3,088,514,424.87
经营活动产生的现金流量净额	781,643,117.99	-317,784,954.29
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	870,002.65	
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	870,002.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,495,110.12	220,456,828.08

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	284,495,110.12	220,456,828.08
投资活动产生的现金流量净额	-283,625,107.47	-220,456,828.08
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	2,032,356,366.37	2,285,219,157.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	209,850,000.00	79,192,500.00
筹资活动现金流入小计	2,242,206,366.37	2,364,411,657.46
偿还债务支付的现金	2,221,604,421.46	1,448,342,205.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,840,030.69	73,963,541.28
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	224,000,000.00	178,930,000.00
筹资活动现金流出小计	2,559,444,452.15	1,701,235,746.52
筹资活动产生的现金流量净额	-317,238,085.78	663,175,910.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,869,057.85	
五、现金及现金等价物净增加额	182,648,982.59	124,934,128.57
加：期初现金及现金等价物余额	463,401,132.09	300,992,938.96
六、期末现金及现金等价物余额	646,050,114.68	425,927,067.53

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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	3,077,011,785.71	2,338,810,395.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	320,884,084.41	166,165,612.18
经营活动现金流入小计	3,397,895,870.12	2,504,976,007.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,868,796,367.47	2,528,139,041.73
支付给职工以及为职工支付的现金	29,087,028.46	23,272,838.06
支付的各项税费	27,980,420.54	17,595,780.21
支付其他与经营活动有关的现金	265,652,349.56	47,691,731.23
经营活动现金流出小计	3,191,516,166.03	2,616,699,391.23
经营活动产生的现金流量净额	206,379,704.09	-111,723,383.77
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	162,860.52	
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	162,860.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,327,855.24	11,768,414.23
投资支付的现金	6,169,500.00	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	47,497,355.24	144,768,414.23
投资活动产生的现金流量净额	-47,334,494.72	-144,768,414.23
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	914,708,306.64	1,113,219,157.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,059,708,306.64	1,128,219,157.46
偿还债务支付的现金	1,033,104,421.46	708,742,205.24

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,739,946.92	35,998,796.15
支付其他与筹资活动有关的现金	126,682,748.48	44,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,215,527,116.86	789,241,001.39
筹资活动产生的现金流量净额	-155,818,810.22	338,978,156.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,856,872.42	
五、现金及现金等价物净增加额	5,083,271.57	82,486,358.07
加：期初现金及现金等价物余额	219,204,082.28	171,108,049.59
六、期末现金及现金等价物余额	224,287,353.85	253,594,407.66

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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
	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	410,622,882.20			48,535,615.45		346,716,598.67		111,084,558.15
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	410,622,882.20			48,535,615.45		346,716,598.67		111,084,558.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							29,864,415.67		-494,364.05
（一）净利润							29,864,415.67		-494,364.05
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							29,864,415.67		-494,364.05
（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	479,699,200.00	410,622,882.20			48,535,615.45		376,581,014.34		110,590,194.10	1,426,028,906.09

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	415,035,659.40			48,535,615.45		368,951,542.16		114,328,812.16	1,426,550,829.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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）		-4,412,777.20					-22,234,943.49		-3,244,254.01	-29,891,974.70
（一）净利润							25,734,976.51		-9,186,186.21	16,548,790.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							25,734,976.51		-9,186,186.21	16,548,790.30
（三）所有者投入和减少资本		-4,412,777.20							5,941,932.20	1,529,155.00
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		-4,412,777.20							5,941,932.20	1,529,155.00
（四）利润分配							-47,969,920.00			-47,969,920.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							-47,969,920.00			-47,969,920.00
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	410,622,882.20			48,535,615.45		346,716,598.67		111,084,558.15	1,396,658,854.47

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

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	401,441,663.80			48,535,615.45		88,801,344.93	1,018,477,824.18
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	401,441,663.80			48,535,615.45		88,801,344.93	1,018,477,824.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,413,792.60	9,413,792.60
（一）净利润							9,413,792.60	9,413,792.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,413,792.60	9,413,792.60
（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	479,699,200.00	401,441,663.80			48,535,615.45		98,215,137.53	1,027,891,616.78

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	479,699,200.00	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）		29,155.00					-61,261,412.76	-61,232,257.76
（一）净利润							-13,291,492.76	-13,291,492.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,291,492.76	-13,291,492.76
（三）所有者投入和减少资本		29,155.00						29,155.00
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		29,155.00						29,155.00
（四）利润分配							-47,969,920.00	-47,969,920.00
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							-47,969,920.00	-47,969,920.00

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	401,441,663.80			48,535,615.45		88,801,344.93	1,018,477,824.18

法定代表人：蔡景章

主管会计工作负责人：周敏建

会计机构负责人：辛淑兰

三、公司基本情况

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

2006年9月15日，经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌上市，发行股数3500万股，募集资金25,900万元，股本总额8900万股。公司在深圳证券交易所股票代码为002068，股票简称“黑猫股份”。2006年11月27日，公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为8,900万元。

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

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

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

本公司主要从事生产销售炭黑及其尾气、硅材料、工业萘、轻油、洗油、脱酚油、粗酚、蒽油、中温沥青、盐酸、次氯酸钠、炭黑油；焦油零售；自有商标授权服务；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）。所属行业是化学原料及化学制品制造业。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。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，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成

本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（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

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值

下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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权益工具发行方经营所处的技术、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	应收账款账面余额在 2000.00 万元（含 2000.00 万元）以上的款项；其他应收款账面余额在 500.00 万元（含 500.00 万元）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，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账款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	
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项		以账龄特征划分为若干应收账款的组合
单项金额不重大且风险不大的款项		以账龄特征划分为若干应收账款的组合
账龄分析法		按组合计提坏账准备的计提方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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账款，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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决

权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：a 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；b 参与被投资单位的政策制定过程；c 向被投资单位派出管理人员；d 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；e 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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大部分；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3.00%	2.43%-4.85%
机器设备	12-15	3.00%	6.47%-8.08%
电子设备	5	3.00%	19.4%
运输设备	8-15	3.00%	6.47%-12.13%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值

测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

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。

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。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。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（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

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点，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；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针

对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、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。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。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，分别下列情况处理：①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；②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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

1、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：根据本公司与政府及其相关部门签署的相关协议或政府及其相关部门非正式文件规定，公司已经向政府及其相关部门申请用于购建或以其他方式形成长期资产而收到的政府补助、且公司预计该长期资产购建未来很可能发生，则该政府补助确认为资产相关的政府补助。根据政府及其相关部门非正式文件规定而收到的政府拨款，由于对其是否需要返还、所属类别及用途等不明确、用途明确但公司无法预计该专项资产支出未来发生时点，在收到时点无法确定是资产相关或收益相关的政府拨款，则该政府拨款挂专项应付款，但在以后期间政府确定该款项不属于专项用途拨款，系与资产相关或与收益相关的政府补助，在确定时点按准则规定进行会计处理。除此之外收到政府补助均确认为与收益相关的政府补助。

3、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	6%、13%、17%
营业税	劳务、租赁、安装等收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、本公司及子公司执行的所得税税率：本年度除本公司、乌海黑猫炭黑有限责任公司、邯郸黑猫炭黑有限责任公司、韩城黑猫炭黑有限责任公司执行15%的企业所得税税率外其他子公司企业所得税税率均为25%。

2、渭南市民政局认定本公司控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任为社会福利企业（认定证书编号：渭福企证字第003号），证书有效期限为2012年至2015年。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的相关规定，该公司享受此通知的第一条、第二条规定的税收优惠政策。①对安置残疾人单位的增值税优惠政策：即由税务机关按单位实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税；②对安置残疾人单位的企业所得税优惠政策：单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除和对单位按照第一条规定取得的增值税退税减税收入，免征企业所得税。

2、税收优惠及批文

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

2、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，自2011年1月1日起至2013年12月31日享受15%的优惠税率。高新技术企业认定处于复审阶段，企业所得税税率暂按15%计算。

3、2013年，本公司控股子公司邯郸黑猫炭黑有限责任公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北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GR201313000111)，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，自2014年1月1日起至2016年12月31日享受15%的优惠税率。

4、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该公司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%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(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
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	朝阳龙城区长江路五段 82 号	生产制造	10,000.00	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	8,000.00		80.00%	80.00%	是	14,774,867.70		
韩城黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	韩城市新城区民主南路	生产制造	10,000.00	炭黑、尾气发电、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用等	12,073.09		96.00%	96.00%	是	11,414,181.06		
乌海黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	内蒙古自治区乌海市海南区经济开发区	生产制造	25,000.00	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	24,900.00		98.00%	98.00%	是	7,649,367.06		
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	邯郸市磁县时村营乡陈庄村北（磁县煤化工产业园区）	生产制造	50,000.00	炭黑制造及废气、余热发电销售	48,750.00		98.00%	98.00%	是	13,320,920.78		
江西黑猫进出口有限公司	全资子公司	景德镇瓷都大道 910 号 6 楼	代理进出口	800.00	代理或销售炭黑产品及相关设备；经营进出口业务	800.00		100.00%	100.00%	是			
唐山黑	控股子公司	唐山古	生产制造	30,000.	炭黑生	27,600.		92.00%	92.00%	是	29,198,		

猫炭黑 有限责任 公司	公司	冶区范 各庄镇 小寨村	造	00	产、销 售炭黑 废气余 热发电 工程 (凭许 可经 营); 销 售炭黑 油加工 副产品	00					267.32		
济宁黑 猫炭黑 有限责任 公司	全资子 公司	山东省 济宁市 金乡县 县济宁 化学工 业园区	生产制 造	13,000. 00	炭黑生 产及销 售、蒸 气销售	13,000. 00		100.00 %	100.00 %	是			
青岛黑 猫炭黑 科技有 限责任 公司	全资子 公司	青岛市 四方区 郑州路 43 号 B 栋 133 室	研发、 咨询	300.00	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。	300.00		100.00 %	100.00 %	是			
内蒙古 煤焦化 工新材 料研究 院有限 公司	全资孙 公司	内蒙古 自治区 乌海海 南经济 技术开 发区	研究、 研发	500.00	研发煤 焦化工 新材料 关键技 术、研 发项目 技术成 果转 化, 煤 焦化工 新材料 产品检 测、检 验	500.00		100.00 %	100.00 %	是			
江西黑	全资子	新加坡	贸易与	616.95	经营进	616.95		100.00	100.00	是			

猫新加坡有限公司	公司		服务		出口业务			%	%				
----------	----	--	----	--	------	--	--	---	---	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	--------------------------------------

													年初所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	171,990 ,000.00	炭黑制 造与销 售, 经 销轮 胎、钢 材、水 泥、化 工产品	129,470 ,000.00		73.79%	73.79%	是		34,232, 590.18	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、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
江西黑猫新加坡有限公司	6,169,500.00	0.00

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

注：董事会第二十五次会议决议通过投资设立江西黑猫新加坡公司，2014年5月20号，公司注册成立。目前尚未正式经营。

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：	--	--	469,586.62	--	--	38,954.61

人民币	--	--	469,586.62	--	--	38,954.61
银行存款：	--	--	324,600,609.71	--	--	284,142,966.99
人民币	--	--	201,788,134.57	--	--	257,360,761.64
美 元		6.1528	122,812,475.14		6.0969	26,782,205.35
其他货币资金：	--	--	544,979,918.35	--	--	389,069,210.49
人民币	--	--	544,979,918.35	--	--	389,069,210.49
合计	--	--	870,050,114.68	--	--	673,251,132.09

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	688,739,979.92	1,052,030,348.96
合计	688,739,979.92	1,052,030,348.96

(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
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	10,000,000.00	建设银行
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	10,000,000.00	建设银行

景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	10,000,000.00	建设银行
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	10,000,000.00	建设银行
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	10,000,000.00	建设银行
合计	--	--	50,000,000.00	--

(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
广州丰力橡胶轮胎有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	21,500,000.00	华夏银行
东风（十堰）特种高用车有限公司	2014 年 05 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	14,000,000.00	招商银行
赛轮集团股份有限公司	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 20 日	10,000,000.00	交通银行
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2014 年 06 月 25 日	2014 年 12 月 25 日	10,000,000.00	兴业银行
山东金宇实业股份有限公司	2014 年 06 月 25 日	2014 年 10 月 25 日	10,000,000.00	中信银行
合计	--	--	65,500,000.00	--

说明

注1：公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

注2：应收票据期末余额较年初减少34.53%，系应收账款回笼降低。

注3：截止2014年6月30日本公司用于质押的应收票据金额为351,832,661.96元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合（账龄分析法）	1,330,782,626.69	100.00%	77,172,008.30	5.79%	1,215,361,255.97	100.00%	72,243,681.93	5.94%
组合小计	1,330,782,626.69	100.00%	77,172,008.30	5.79%	1,215,361,255.97	100.00%	72,243,681.93	5.94%
合计	1,330,782,626.69	--	77,172,008.30	--	1,215,361,255.97	--	72,243,681.93	--

应收账款种类的说明

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为2000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法组合计提坏账准备。

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	1,302,344,436.46	97.86%	65,117,221.83	1,178,567,721.61	96.98%	58,928,386.08
1 至 2 年	16,092,195.17	1.21%	1,609,219.52	22,981,391.47	1.89%	2,298,139.15
2 至 3 年	2,341,796.43	0.18%	702,538.93	3,438,465.26	0.28%	1,031,539.58
3 至 4 年	307,030.58	0.02%	153,515.29	483,677.58	0.04%	241,838.79
4 至 5 年	538,276.58	0.04%	430,621.26	731,108.58	0.06%	584,886.86
5 年以上	9,158,891.47	0.69%	9,158,891.47	9,158,891.47	0.75%	9,158,891.47
合计	1,330,782,626.69	--	77,172,008.30	1,215,361,255.97	--	72,243,681.93

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

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
1. 印尼佳通 (PT.GAJAN.TUNGGA L TBK)	非关联方	100,959,080.19	1 年以内	7.59%
2. 青岛双星轮胎工业有 限公司	非关联方	42,270,080.79	1 年以内	3.18%
3. 贵州轮胎股份有限公 司	非关联方	41,034,835.17	1 年以内	3.08%
4. 山东玲珑轮胎股份有 限公司	非关联方	39,189,222.10	1 年以内	2.94%
5. 赛轮股份有限公司	非关联方	33,740,793.70	1 年以内	2.54%
合计	--	257,194,011.95	--	19.33%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
江西蓝天玻璃制品有限公司	同一实际控制人	2,585,070.88	0.19%
合计	--	2,585,070.88	0.19%

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）	30,123,865.17	100.00%	12,180,189.12	40.43%	26,381,062.77	100.00%	11,965,129.34	45.35%
组合小计	30,123,865.17	100.00%	12,180,189.12	40.43%	26,381,062.77	100.00%	11,965,129.34	45.35%
合计	30,123,865.17	--	12,180,189.12	--	26,381,062.77	--	11,965,129.34	--

其他应收款种类的说明

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为2000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法组合计提坏账准备。

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	12,795,184.77	42.48%	639,759.23	12,155,620.05	46.07%	607,781.00
1 至 2 年	4,780,726.00	15.87%	478,072.60	1,465,507.63	5.56%	146,550.76
2 至 3 年	2,043,295.87	6.78%	612,988.76	2,079,833.31	7.88%	623,950.00
3 至 4 年	104,580.00	0.35%	52,290.00	91,614.00	0.35%	45,807.00
4 至 5 年	15,000.00	0.05%	12,000.00	237,236.00	0.90%	189,788.80
5 年以上	10,385,078.53	34.47%	10,385,078.53	10,351,251.78	39.24%	10,351,251.78
合计	30,123,865.17	--	12,180,189.12	26,381,062.77	--	11,965,129.34

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）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	16.27%
朝阳伍兴岐炭黑有限公司	非关联方	4,000,000.00	1-2 年	13.28%
邯郸市鑫宝煤化工有限公司	非关联方	1,671,105.54	2-3 年	5.55%
合肥汇江贸易有限公司	非关联方	1,500,000.00	5 年以上	4.98%
国网陕西省电力公司渭南供电公司	非关联方	1,499,137.63	1 年以内	4.98%
合计	--	13,570,243.17	--	45.06%

(3) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	180,687,909.63	99.29%	154,869,233.30	93.22%
1 至 2 年	1,023,556.86	0.56%	7,135,858.92	4.30%
2 至 3 年	94,199.98	0.05%	4,123,835.36	2.48%
3 年以上	173,275.24	0.10%		
合计	181,978,941.71	--	166,128,927.58	--

预付款项账龄的说明

注1：预付账款期末余额较年初增加9.54%。

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

徐州东兴能源有限公司	非关联方	10,780,000.00	2014 年度	预付原料款
陕西黑猫焦化股份有限公司	非关联方	7,085,894.14	2014 年度	预付原料款
湖南华菱涟源钢铁有限公司	非关联方	5,526,865.60	2014 年度	预付原料款
唐山宝利源炼焦有限公司	非关联方	4,966,681.57	2014 年度	预付原料款
山东济矿民生煤化有限公司	非关联方	4,168,235.50	2014 年度	预付原料款
合计	--	32,527,676.81	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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	334,728,365.58		334,728,365.58	290,755,564.69		290,755,564.69
库存商品	527,336,902.14	5,170,182.85	522,166,719.29	457,886,809.03	2,893,840.93	454,992,968.10
周转材料	37,002,825.06		37,002,825.06	17,424,624.63		17,424,624.63
合计	899,068,092.78	5,170,182.85	893,897,909.93	766,066,998.35	2,893,840.93	763,173,157.42

(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	2,893,840.93	3,345,029.29	1,068,687.37		5,170,182.85
合 计	2,893,840.93	3,345,029.29	1,068,687.37		5,170,182.85

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计提	本期可变现净值高于成本	0.20%

存货的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
磁县鑫宝化工有限公司	权益法	25,000,000.00	21,637,593.37	-2,858,414.15	18,779,179.22	8.33%	8.33%				
合计	--	25,000,000.00	21,637,593.37	-2,858,414.15	18,779,179.22	--	--	--			

11、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：	3,271,355,529.37	457,269,346.58		8,797,571.25	3,719,827,304.70
其中：房屋及建筑物	844,101,163.30	153,845,624.36			997,946,787.66
机器设备	2,392,865,137.45	299,313,670.33		3,004,882.81	2,689,227,924.97
运输工具	34,389,228.62	4,056,051.89		5,792,688.44	32,652,592.07
--	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：	778,902,121.17	113,824,971.77		1,872,480.31	890,854,612.63
其中：房屋及建筑物	108,156,672.73	18,068,345.32			126,225,018.05
机器设备	658,597,491.84	93,995,603.86		14,562.46	752,578,533.24
运输工具	12,147,956.60	1,761,022.59		1,857,917.85	12,051,061.34

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,492,453,408.20	--	2,828,972,692.07
五、固定资产账面价值合计	2,492,453,408.20	--	2,828,972,692.07
其中：房屋及建筑物	735,944,490.57	--	871,721,769.61
机器设备	1,734,267,645.61	--	1,936,649,391.73
运输工具	22,241,272.02	--	20,601,530.73

本期折旧额 113,824,971.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 377,842,447.99 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	12,602,607.30
合计	12,602,607.30

(3) 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
唐山黑猫房屋建筑物	竣工验收手续尚未履行完毕	2015 年
太原黑猫房屋建筑物	竣工验收手续尚未履行完毕	2015 年
乌海黑猫房屋建筑物	相关前置手续尚在办理当中	2015 年

固定资产说明

12、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
太原尾气发电	24,108,655.29		24,108,655.29	9,676,166.24		9,676,166.24
太原 3#生产线				63,966,878.34		63,966,878.34
太原零星工程	2,196,450.08		2,196,450.08	1,642,069.74		1,642,069.74
唐山 5 号炭黑生产线	1,083,113.43		1,083,113.43	976,627.83		976,627.83
唐山焦油精制改造	1,452,761.51		1,452,761.51	1,200,785.28		1,200,785.28
唐山 1#线粘结剂改造	222,788.53		222,788.53			
唐山 1#线主供风机改造	1,016,671.58		1,016,671.58			

沉淀法白炭黑二期	66,931,452.54		66,931,452.54	28,922,217.92		28,922,217.92
江西黑猫零星工程	476,550.00		476,550.00	10,548.00		10,548.00
焦油精制负压工艺技术改造				23,142,213.30		23,142,213.30
邯郸 3#生产线	940,170.94		940,170.94			
邯郸 5#生产线	1,808,532.56		1,808,532.56	593,439.26		593,439.26
科技大楼	8,982,739.24		8,982,739.24	5,449,423.48		5,449,423.48
朝阳 4 号线工程	3,348,607.85		3,348,607.85	3,440,684.01		3,440,684.01
朝阳厂区搬迁费	246,992.00		246,992.00	234,101.00		234,101.00
邯郸零星工程	184,615.28		184,615.28	184,615.28		184,615.28
色素炭黑工程				5,424,637.28		5,424,637.28
110KV 变电站改造工程				12,643,705.20		12,643,705.20
济宁 20 万吨炭黑生产线及配套	77,131,248.06		77,131,248.06	193,944,633.44		193,944,633.44
合计	190,131,348.89		190,131,348.89	351,452,745.60		351,452,745.60

(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	14,000.00	63,966,878.34	3,853,740.12	67,820,618.46		48.44%	100%				其他来源	
太原尾气发电	2,932.00	9,676,166.24	14,432,489.05			82.23%	60%				其他来源	24,108,655.29
沉淀法白炭黑二期	10,000.00	31,916,369.42	35,015,083.12			66.93%	80%				其他来源	66,931,452.54
焦油精制负压工艺技术改造	2,100.00	20,148,061.80		20,148,061.80		95.94%	100%				其他来源	
110KV 变电站改造工程	1,500.00	12,643,705.20		12,643,705.20		84.29%	100%				其他来源	
济宁 20	57,758.0	193,944,	154,045,	270,858,		60.25%	70%	998,400.	998,400.		其他来	77,131,2

万吨炭 黑生产 线及配 套	0	633.44	468.43	853.80				00	00		源	48.06
合计	88,290.0 0	332,295, 814.44	207,346, 780.72	371,471, 239.26		--	--	998,400. 00	998,400. 00	--	--	168,171, 355.89

在建工程项目变动情况的说明

13、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	12,834,123.36	4,958,926.42	869,947.38	16,923,102.40
合计	12,834,123.36	4,958,926.42	869,947.38	16,923,102.40

工程物资的说明

14、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	163,961,980.87	12,299,860.00		176,261,840.87
1、土地使用权	160,907,798.87	12,299,860.00		173,207,658.87
2、排污权	3,054,182.00			3,054,182.00
二、累计摊销合计	13,051,611.99	1,714,919.05		14,766,531.04
1、土地使用权	13,051,611.99	1,714,919.05		14,766,531.04
2、排污权				
三、无形资产账面净值合计	150,910,368.88	10,584,940.95		161,495,309.83
1、土地使用权	147,856,186.88	10,584,940.95		158,441,127.83
2、排污权	3,054,182.00			3,054,182.00
四、无形资产账面价值合计	150,910,368.88	10,584,940.95		161,495,309.83
1、土地使用权	147,856,186.88	10,584,940.95		158,441,127.83
2、排污权	3,054,182.00			3,054,182.00

本期摊销额 1,714,919.05 元。

15、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：		
资产减值准备	12,930,663.19	12,154,498.15
存货跌价准备	477,815.37	273,773.03
递延收益	7,940,293.03	5,847,737.25
小计	21,348,771.59	18,276,008.43
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
可抵扣暂时性差异	6,850,670.73	5,758,558.37
合计	6,850,670.73	5,758,558.37

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	21,348,771.59	129,523,552.20	18,276,008.43	113,796,934.43

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

16、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	84,208,811.27	5,147,381.98	3,995.83		89,352,197.42
二、存货跌价准备	2,893,840.93	3,345,029.29	1,068,687.37		5,170,182.85
合计	87,102,652.20	8,492,411.27	1,072,683.20		94,522,380.27

资产减值明细情况的说明

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的购地款及其他资产相关支出	60,113,833.34	68,852,866.67
合计	60,113,833.34	68,852,866.67

其他非流动资产的说明

注1：其他非流动资产期末余额含本公司控股子公司朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司预付的购地款41,832,233.34元，该款项系根据朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司与朝阳龙城区人民政府签订的合同支付。

注2：其他非流动资产期末余额为本公司控股子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司2013年预付的购地款28,281,600.00元，该款项系根据本公司与金乡县人民政府签订的项目投资协议支付。本期土地证部分办妥后转入了无形资产，期末余额为18,281,600.00元。

18、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	399,979,402.64	552,318,000.00
抵押借款	110,000,000.00	166,000,000.00
保证借款	2,067,474,738.13	1,966,333,349.40
信用借款	251,590,800.00	220,000,000.00
其他		199,841,646.46
合计	2,829,044,940.77	3,104,492,995.86

短期借款分类的说明

注1：质押借款期末余额中本公司以应收票据351,832,661.96.00质押借款339,497,378.64元，以61,000,000.00其他货币资金质押贷款60,482,024.00元。

注2：抵押借款余额中，本公司以1-4号线机器设备向中国农业银行股份有限公司景德镇支行抵押贷款4000万元、本公司控股子公司朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司以土地使用权、房屋建筑物及1-3线机器设备向中国银行股份有限公司朝阳分行抵押贷款7000万元。

注3：保证借款余额中，本公司保证借款1,007,474,738.13元由母公司景德镇市焦化工业集团有限责任公司及其关联方景德镇市紫晶宾馆有限责任公司、景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司提供担保；保证借款1亿元由陕西黄河矿业（集团）有限责任公司提供担保；其他保证借款960,000,000.00元系控股子公司向银行借款由本公司提供担保。

注4：信用借款余额中，本公司在银行的信用贷款为251,590,800.00元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	981,717,210.00	579,700,000.00
合计	981,717,210.00	579,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 981,717,210.00 元。

应付票据的说明

20、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	767,100,632.97	601,709,260.59
1 至 2 年	13,836,499.22	79,403,548.94
2 至 3 年	10,572,005.55	37,827,041.01
3 年以上	6,926,211.90	47,189,096.66
合计	798,435,349.64	766,128,947.20

（2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

注：本公司应付账款账龄超过1???额应???????????????

21、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	55,073,814.82	55,050,312.24
1 至 2 年	467,581.62	1,583,002.60
2 至 3 年	1,178,080.23	2,784,700.57
3 年以上	2,461,556.93	3,489,167.05
合计	59,181,033.60	62,907,182.46

(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

22、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	150,857.57	100,477,890.89	100,628,748.46	
二、职工福利费		975,174.48	975,174.48	
三、社会保险费	988,349.83	16,612,067.33	14,847,360.66	2,753,056.50
其中：医疗保险费	36,794.52	3,712,771.93	3,493,917.54	255,648.91
基本养老保险费	941,574.33	11,408,865.64	10,194,412.68	2,156,027.29
年金缴费				
失业保险费	9,078.98	466,943.87	312,841.67	163,181.18
工伤保险费		931,546.18	754,249.06	177,297.12
生育保险费	902.00	91,939.71	91,939.71	902.00
四、住房公积金	495,719.60	2,844,108.68	3,149,277.34	190,550.94
六、其他	5,828,402.43	2,471,681.60	1,922,657.17	6,377,426.86
合计	7,463,329.43	123,380,922.98	121,523,218.11	9,321,034.30

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 5,828,402.43 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

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-70,387,986.86	-60,503,597.38
营业税	46,664.68	45,032.74
企业所得税	2,418,349.35	10,026,139.54
个人所得税	135,167.31	228,989.37
城市维护建设税	403,844.96	1,098,781.94
房产税	122,088.11	347,643.38
土地使用税	389,224.56	620,749.39
印花税	972,290.45	820,771.90
教育费附加	355,085.84	527,442.79
地方教育费附加	121,641.24	317,609.58
车船使用税		3,340.00
防洪及水利基金	1,626,981.25	3,353,313.22
价格调节基金	15,752.32	15,719.67
合计	-63,780,896.79	-43,098,063.86

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

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,654,363.89	1,571,854.16
短期借款应付利息	9,169,586.88	15,865,408.95
合计	10,823,950.77	17,437,263.11

应付利息说明

25、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

26、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	74,551,515.46	46,533,208.26
1 至 2 年	2,861,518.21	7,984,542.82
2 至 3 年	2,384,144.29	2,415,783.58
3 年以上	3,098,085.23	3,098,163.43
合计	82,895,263.19	60,031,698.09

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位	金额	金额
韩城市盛达鑫汽车运输有限责任公司	20,826,599.59	20,826,599.59
江西兴源国际货运有限公司	4,886,717.17	4,886,717.17
江西联源物流有限公司	4,668,675.72	4,668,675.72
振华物流集团有限公司	4,019,169.33	4,019,169.33
山西亚鑫煤焦化有限公司	3,799,826.81	3,799,826.81
合 计	38,200,988.62	38,200,988.62

27、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	220,500,000.00	232,000,000.00
合计	220,500,000.00	232,000,000.00

(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
保证借款	220,500,000.00	232,000,000.00
合计	220,500,000.00	232,000,000.00

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
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2011年01月04日	2014年11月21日	人民币元	5.90%		30,000,000.00		
邯郸黑猫炭黑有限责任公司	2011年01月04日	2014年10月21日	人民币元	5.90%		20,000,000.00		
乌海黑猫炭黑有限责任公司	2011年07月07日	2014年12月07日	人民币元	6.53%		17,500,000.00		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2013年04月26日	2014年10月26日	人民币元	5.76%		42,500,000.00		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2013年04月26日	2015年04月26日	人民币元	5.76%		22,500,000.00		
合计	--	--	--	--	--	132,500,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

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	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

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

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	770,700,000.00	673,000,000.00
合计	778,700,000.00	681,000,000.00

长期借款分类的说明

注：期末余额中质押借款系本公司向江西国资创业投资管理有限公司借款800万元，该借款由本公司母公司景德镇市焦化工业集团有限责任公司以本公司280万股股权质押。

(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
济宁黑猫炭黑有限责任公司	2014年04月30日	2019年04月30日	人民币元	6.40%		187,200,000.00		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2013年05月23日	2017年04月26日	人民币元	5.76%		70,000,000.00		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2013年05月23日	2017年10月25日	人民币元	5.76%		70,000,000.00		
唐山黑猫炭黑有限责任公司	2013年04月26日	2016年04月26日	人民币元	5.76%		50,000,000.00		
唐山黑猫炭黑	2013年04月	2015年04月	人民币元	5.76%		42,500,000.00		

黑有限责任公司	26 日	26 日				0		
合计	--	--	--	--	--	419,700,000.00	--	

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

29、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	9 年	17,000,000.00	6.84%	153,158.13	372,623.69	

(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		372,623.69		278,641.55
合计		372,623.69		278,641.55

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

30、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
煤化工及下游产品循环经济产业建设项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	--

专项应付款说明

31、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	50,367,699.76	43,154,976.72

合计	50,367,699.76	43,154,976.72
----	---------------	---------------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

32、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

33、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	18,115,907.82			18,115,907.82
合计	410,622,882.20			410,622,882.20

资本公积说明

34、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

35、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	346,716,598.67	--
调整后年初未分配利润	346,716,598.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,864,415.67	--
期末未分配利润	376,581,014.34	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

36、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	3,000,893,304.69	2,709,770,621.04
其他业务收入	96,490,931.78	102,696,453.46
营业成本	2,653,059,254.75	2,455,813,489.82

(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
炭黑生产销售	3,000,669,434.10	2,598,054,373.58	2,709,755,257.21	2,394,080,732.27
对外贸易	223,870.59		15,363.83	
合计	3,000,893,304.69	2,598,054,373.58	2,709,770,621.04	2,394,080,732.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

炭黑	2,619,706,141.69	2,214,406,840.59	2,413,471,204.52	2,102,520,543.12
焦油精制产品	346,348,036.99	340,117,887.49	268,004,395.60	257,075,205.27
白炭黑	34,615,255.42	43,529,645.50	28,279,657.09	34,484,983.88
进口销售代理业务	223,870.59		15,363.83	
合计	3,000,893,304.69	2,598,054,373.58	2,709,770,621.04	2,394,080,732.27

(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	2,232,147,854.76	1,981,194,092.91	2,052,583,331.02	1,850,972,211.47
国外	768,745,449.93	616,860,280.67	657,187,290.02	543,108,520.80
合计	3,000,893,304.69	2,598,054,373.58	2,709,770,621.04	2,394,080,732.27

(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
客户一	158,270,373.79	5.11%
客户二	101,486,444.44	3.28%
客户三	99,332,526.14	3.21%
客户四	91,825,694.03	2.96%
客户五	75,044,834.27	2.42%
合计	525,959,872.67	16.98%

营业收入的说明

37、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	118,330.96	108,799.58	5%
城市维护建设税	3,964,853.25	2,998,845.86	1%-7%
教育费附加	2,469,821.01	1,620,692.14	3%
地方教育费附件	1,160,822.50	883,562.37	2%
合计	7,713,827.72	5,611,899.95	--

营业税金及附加的说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,067,187.40	2,809,186.45
运费	158,053,936.04	144,431,419.14
办公费	508,914.95	447,722.51
业务招待费	5,309,289.95	4,314,319.89
差旅费	3,376,180.19	879,526.20
其他	30,376,871.91	22,833,137.52
合计	200,692,380.44	175,715,311.71

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,504,356.14	26,645,024.52
办公费	3,035,929.58	2,996,769.08
修理费	777,746.78	409,390.67
差旅费	4,327,049.42	4,612,346.35
租赁费		181,896.00
保险费	1,817,598.45	1,413,520.35
低值易耗品	959,339.50	956,500.04
综合服务费	480,000.00	480,000.00
折旧费	4,817,578.89	4,123,592.91
业务招待费	8,677,038.40	12,854,519.84
印花税	3,556,900.69	2,409,216.98
其他税金	6,252,191.73	2,850,001.69
排污费	2,851,065.71	2,090,054.00
咨询费	321,536.89	930,000.00
无形资产摊销	1,714,919.05	1,581,301.20
其他	5,727,712.29	3,956,896.21
合计	76,820,963.52	68,491,029.84

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,481,166.04	76,005,735.96
减：利息收入	9,971,230.56	4,919,306.44
汇兑损失		14,053,954.31
减：汇兑收益	1,869,057.85	
未确认融资费用摊销	93,982.14	156,831.05
票据贴现息	14,271,704.13	7,716,853.72
其他支出	4,283,065.66	5,009,168.00
合计	114,289,629.56	98,023,236.60

41、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,858,414.15	-1,336,138.14
合计	-2,858,414.15	-1,336,138.14

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
磁县鑫宝化工有限公司	-2,858,414.15	-1,336,138.14	
合计	-2,858,414.15	-1,336,138.14	--

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

42、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	5,143,386.15	5,893,887.79
二、存货跌价损失	2,276,341.92	

合计	7,419,728.07	5,893,887.79
----	--------------	--------------

43、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	684,004.06	269,829.66	684,004.06
其中：固定资产处置利得	684,004.06	269,829.66	684,004.06
政府补助	1,651,558.43	1,450,000.00	860,000.00
政府补助（递延收益）	1,707,276.96	3,111,790.68	1,707,276.96
罚款收入	210,615.28	205,407.33	210,615.28
赔款收入	521,760.60	705,356.25	521,760.60
	124,136.12	424,728.95	124,136.12
合计	4,899,351.45	6,167,112.87	4,107,793.02

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2012 年纳税先进企业奖励		300,000.00	与收益相关	是
2012 年纳税先进企业奖励		100,000.00	与收益相关	是
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	与收益相关	是
财政鼓励出口基金		50,000.00	与收益相关	是
2013 年纳税先进企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
工程技术中心奖励款	500,000.00		与收益相关	是
工业保增长奖励资金	200,000.00		与收益相关	是
在线监测补贴资金	60,000.00		与收益相关	是
资源综合利用企业增值税即征即退返还	791,558.43		与收益相关	否

合计	1,651,558.43	1,450,000.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

44、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
其中：固定资产处置损失	33,952.26	108,602.41	33,952.26
对外捐赠	109,200.00	120,000.00	109,200.00
罚款及滞纳金	101,557.58	45,545.94	101,557.58
其他	41,874.70	74,730.14	41,874.70
合计	286,584.54	348,878.49	286,584.54

营业外支出说明

45、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	12,845,516.71	9,205,791.00
递延所得税调整	-3,072,763.16	-976,457.16
合计	9,772,753.55	8,229,333.84

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	29,864,415.67	1,043,894.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	27,079,784.40	-2,969,755.67
期初股份总数	S0	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	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	479,699,200.00	479,699,200.00
基本每股收益(I)		0.0623	0.0022

基本每股收益(II)			
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	27,079,784.40	-2,969,755.67
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

47、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	10,571,558.43
利息收入	9,971,243.93
罚款及其他收入	897,810.80
其他往来	10,207,866.73
合计	31,648,479.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用中的有关现金支出	31,806,275.02
销售费用中的有关现金支出（主要为运费）	165,698,435.61
营业外支出中的有关现金支出	255,135.72
银行手续费及其他	28,643,798.69
合计	226,403,645.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回上期的应付票据保证金	209,850,000.00
合计	209,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 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	224,000,000.00
合计	224,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、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	29,370,051.62	-829,018.81
加：资产减值准备	7,419,728.07	5,893,887.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,824,971.77	92,867,195.70
无形资产摊销	1,714,919.05	1,581,301.20

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）	-650,131.30	-161,227.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	79.50	
财务费用（收益以“－”号填列）	105,617,322.56	74,627,660.62
投资损失（收益以“－”号填列）	2,858,414.15	1,336,138.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,072,763.16	-924,782.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-133,001,094.43	-114,989,047.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	221,266,209.44	-545,880,834.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	436,295,410.72	168,693,771.63
经营活动产生的现金流量净额	781,643,117.99	-317,784,954.29
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	646,050,114.68	425,927,067.53
减：现金的期初余额	463,401,132.09	300,992,938.96
现金及现金等价物净增加额	182,648,982.59	124,934,128.57

（2）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	646,050,114.68	463,401,132.09
其中：库存现金	469,586.62	38,954.61
可随时用于支付的银行存款	324,600,609.71	284,142,966.99
可随时用于支付的其他货币资金	320,979,918.35	179,219,210.49
三、期末现金及现金等价物余额	646,050,114.68	463,401,132.09

现金流量表补充资料的说明

八、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	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	8 亿元	43.44%	43.44%	景德镇市国有监督管理委员会	15879000-6

责任公司					专项规定的除外)等				会	
------	--	--	--	--	-----------	--	--	--	---	--

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
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	80.00%	80.00%	77461070-X
韩城黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	韩城市新城区民主路南	李保泉	炭黑、尾气发电、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用等	100,000,000.00	96.00%	96.00%	74501045-7
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	周敏建	炭黑制造、炭黑尾气发电销售、蒸气销售等	250,000,000.00	98.00%	98.00%	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）	周敏建	炭黑制造及废气、余热发电销售	500,000,000.00	97.50%	97.50%	55446150-3
太原黑猫炭黑有限责任公司	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	171,990,000.00	73.79%	73.79%	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	炭黑生产、销售炭黑废气余热发电工程（凭许可经营）；销售炭黑油加工副产品	300,000,000.00	92.00%	92.00%	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；	8,000,000.00	100.00%	100.00%	56869259-9

					经营进出口业务				
济宁黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	山东省济宁市金乡县县济宁化学工业园区	周敏建	炭黑生产及销售、蒸气销售	130,000,000.00	100.00%	100.00%	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	周敏建	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	100.00%	100.00%	06506257-9
内蒙古煤焦化工新材料研究院有限公司	控股子公司	有限公司	内蒙古自治区乌海海南经济技术开发区	周敏建	研发煤焦化工新材料关键技术、研发项目技术成果转化，煤焦化工新材料产品检测、检验	5,000,000.00	100.00%	100.00%	08215416-8
江西黑猫新加坡有限公司	控股子公司	有限公司	新加坡	徐建民	贸易与服务	6,169,500.00	100.00%	100.00%	201414434C

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	8.33%	8.33%	重大影响	55767170-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
景德镇市开门子陶瓷化工集团有限公司	同一实际控制人	71658376-6
景德镇市开门子集团进出口有限公司	同一实际控制人	74853671-0
江西蓝天玻璃制品有限公司	同一实际控制人	78725534-8

江西联源物流有限公司	同一实际控制人	79476992-9
新昌南炼焦化工有限责任公司	同一实际控制人	67796278-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤焦油	市场价	46,409,106.64	2.70%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水	1.00 元/立方米(含税)	817,148.67	100.00%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	风	0.08 元/立方米(含税)	1,695,151.15	100.00%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	水蒸汽	130 元/吨 (含税)	5,747,380.53	100.00%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	煤气	1.05 元/立方米(含税)	44,993,002.70	100.00%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	电	市场价	10,101,260.52	19.92%		
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	食堂、生产区公共设施等服务	96 万元/年	480,000.00	100.00%		
江西联源物流有限公司	运输	市场价	45,420,637.45	29.44%		
新昌南炼焦化工有限责任公司	焦油	市场价	66,702,313.23	3.87%		
合 计			222,366,000.89			

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	洗油	市场价	4,818,263.08	13.38%		

化工集团有限公司						
景德镇开门子陶瓷 化工集团有限公司	尾煤气	0.195 元/立方米 (含税)	33,090,303.50	100.00%		
合 计			37,908,566.58			

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的 租赁收益
江西黑猫炭黑股份有限公司	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	35T 锅炉使用权	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	协议约定	850,000.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(3) 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	10,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 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	10,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2014 年 04 月 10 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 08 月 07 日	2014 年 08 月 06 日	否
景德镇市紫晶宾馆有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	34,000,000.00	2013 年 09 月 25 日	2014 年 09 月 24 日	否
景德镇市紫晶宾馆有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	21,000,000.00	2013 年 07 月 10 日	2014 年 07 月 09 日	否
景德镇市紫晶宾馆有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 07 月 30 日	2014 年 07 月 29 日	否
景德镇市紫晶宾馆有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 07 月 25 日	2014 年 07 月 24 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 08 月 15 日	2014 年 08 月 14 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	2014 年 02 月 20 日	2014 年 08 月 19 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	120,000,000.00	2014 年 01 月 09 日	2015 年 01 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	2013 年 07 月 10 日	2014 年 07 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	10,000,000.00	2013 年 09 月 01 日	2014 年 09 月 12 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 15 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	2013 年 10 月 29 日	2014 年 10 月 28 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	59,066,880.00	2014 年 03 月 21 日	2014 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	50,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 18 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	2013 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 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	2013 年 09 月 06 日	2014 年 09 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	50,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2015 年 03 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	200,000,000.00	2013 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	90,000,000.00	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 16 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	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 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	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	2015 年 03 月 12 日	否
陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	江西黑猫炭黑股份有限公司	100,000,000.00	2013 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	否

景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫进出口有限公司	21,409,557.54	2014 年 05 月 16 日	2014 年 10 月 08 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫进出口有限公司	33,295,828.59	2014 年 06 月 24 日	2014 年 11 月 05 日	否
景德镇焦化工业集团有限责任公司	江西黑猫进出口有限公司	30,702,472.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 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	20,000,000.00	2013 年 08 月 02 日	2014 年 08 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	20,000,000.00	2013 年 08 月 20 日	2014 年 08 月 19 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	2014 年 02 月 13 日	2015 年 01 月 12 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	15,000,000.00	2014 年 03 月 04 日	2014 年 09 月 03 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	2014 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 02 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	2012 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2015 年 04 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2015 年 10 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2016 年 04 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2017 年 04 月 11 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	2012 年 10 月 12 日	2017 年 10 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2014 年 10 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2015 年 04 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2015 年 10 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2016 年 04 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2016 年 10 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2017 年 04 月 11 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	5,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2017 年 10 月 11 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	22,500,000.00	2013 年 04 月 26 日	2014 年 10 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	42,500,000.00	2013 年 04 月 26 日	2015 年 04 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	42,500,000.00	2013 年 04 月 26 日	2015 年 10 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	55,000,000.00	2013 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	15,000,000.00	2013 年 04 月 26 日	2016 年 10 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	40,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2016 年 10 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	70,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2017 年 04 月 26 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	70,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2017 年 10 月 25 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	1,500,000.00	2013 年 06 月 21 日	2014 年 12 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	1,500,000.00	2013 年 06 月 21 日	2015 年 06 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	1,500,000.00	2013 年 06 月 21 日	2015 年 12 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	1,300,000.00	2013 年 06 月 21 日	2016 年 06 月 19 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	14,500,000.00	2013 年 07 月 01 日	2014 年 12 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	14,500,000.00	2013 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	14,500,000.00	2013 年 07 月 01 日	2015 年 12 月 20 日	否
景德镇市焦化工业集团有限责任公司	唐山黑猫炭黑有限责任公司	14,700,000.00	2013 年 07 月 01 日	2016 年 06 月 19 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	10,000,000.00	2014 年 03 月 03 日	2014 年 07 月 22 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	30,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2014 年 09 月 25 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	10,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2014 年 11 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	30,000,000.00	2013 年 09 月 26 日	2014 年 09 月 26 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 10 月 16 日	2014 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	10,000,000.00	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 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	10,000,000.00	2014 年 03 月 17 日	2014 年 09 月 17 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	2014 年 02 月 20 日	2014 年 08 月 19 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	2014 年 04 月 10 日	2014 年 10 月 09 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 11 月 29 日	2014 年 11 月 29 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	2014 年 04 月 01 日	2014 年 08 月 30 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	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 22 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	2014 年 05 月 08 日	2014 年 11 月 04 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	2014 年 01 月 10 日	2014 年 07 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	20,000,000.00	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 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	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	乌海黑猫炭黑有限责任公司	75,000,000.00	2014 年 01 月 22 日	2014 年 07 月 01 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	80,000,000.00	2013 年 08 月 14 日	2014 年 08 月 12 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 02 月 25 日	2015 年 01 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	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 01 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	45,000,000.00	2014 年 05 月 13 日	2014 年 10 月 17 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	2014 年 05 月 09 日	2014 年 11 月 09 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	乌海黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 26 日	2014 年 11 月 21 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	10,000,000.00	2010 年 12 月 02 日	2014 年 10 月 21 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	20,000,000.00	2011 年 01 月 04 日	2014 年 10 月 21 日	否
江西黑猫炭黑股份有限公司	邯郸黑猫炭黑有限责任公司	30,000,000.00	2011 年 01 月 04 日	2014 年 11 月 21 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	35,000,000.00	2011 年 01 月 04 日	2015 年 10 月 21 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	15,000,000.00	2011 年 01 月 04 日	2015 年 11 月 21 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	20,000,000.00	2011 年 02 月 17 日	2015 年 11 月 21 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	40,000,000.00	2011 年 02 月 17 日	2016 年 09 月 21 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	10,000,000.00	2011 年 02 月 17 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	30,000,000.00	2011 年 03 月 31 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 07 月 03 日	2014 年 07 月 02 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 07 月 24 日	2014 年 07 月 23 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 09 月 02 日	2014 年 09 月 01 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	2014 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 05 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	2013 年 12 月 17 日	2014 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	50,000,000.00	2014 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 29 日	否

江西黑猫炭黑股份有限公司	济宁黑猫炭黑有限责任公司	187,200,000.00	2014 年 04 月 30 日	2019 年 04 月 30 日	否
合计		3,058,674,738.13			

关联担保情况说明

(4) 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				
江西黑猫进出口有限公司	328,048,108.16	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	往来款
青岛黑猫炭黑科技有限责任公司	1,574,985.49	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	往来款
拆出				
太原黑猫炭黑有限责任公司	216,798,770.30	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	炭黑生产线借款及货款
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	38,064,987.09	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	炭黑生产线借款及货款
济宁黑猫炭黑有限责任公司	176,999,064.86	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	炭黑生产线借款

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
预收账款	景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	11,778,494.83		16,981,376.69	
应收账款	江西蓝天玻璃制品有限公司	2,585,070.88		3,585,070.88	
其他应付款	江西联源物流有限公司	7,606,436.93		8,239,848.82	
应付账款	新昌南炼焦化工有限责任公司	6,231,980.92		15,560,175.88	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

九、承诺事项

1、重大承诺事项

a.景德镇市焦化工业集团有限责任公司于2014年05月30日作出承诺：承诺将根据景焦集团在黑猫股份配股股权登记日的持股数量，按照黑猫股份与主承销商协商确定的配股比例和配股价格，以现金方式全额认购黑猫股份第四届董事会第二十三次会议审议通过的配股方案中景焦集团的可配股票。承诺正在履行中。

b.2014年6月25日，江西黑猫炭黑股份有限公司作出承诺：我公司将积极督促子公司办理申请核发房地产权属证书的相关手续，补办核发房地产权属证书所需的相关许可证，并将在本承诺函签署日起18个月内办妥各子公司相关房屋建筑物的产权证书。承诺正在履行中。

c.2014年6月25日，太原黑猫炭黑有限责任公司作出承诺：将在本承诺函签署日起18个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书。承诺目前正在履行中。

d.2014年6月25日，乌海黑猫炭黑有限责任公司作出承诺：将在本承诺函签署日起18个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书。承诺目前正在履行中。

e.2014年6月25日，唐山黑猫炭黑有限责任公司作出承诺：将在本承诺函签署日起18个月内办妥相关房屋建筑物的产权证书。承诺目前正在履行中。

2、前期承诺履行情况

景德镇市焦化工业集团有限责任公司于2002年12月15日作出承诺：兹承诺本厂及本厂所属控股、参股企业目前不存在，并且今后也不会再在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。承诺正在履行中。

十、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（账龄分析表）	1,284,842,232.11	100.00%	69,701,811.06	5.42%	1,109,920,550.27	100.00%	66,541,072.54	6.00%
组合小计	1,284,842,232.11	100.00%	69,701,811.06	5.42%	1,109,920,550.27	100.00%	66,541,072.54	6.00%
合计	1,284,842,232.11	--	69,701,811.06	--	1,109,920,550.27	--	66,541,072.54	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为2000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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	1,256,727,075.37	97.81%	57,970,058.08	1,073,450,049.40	96.71%	53,548,810.18
1 至 2 年	16,092,195.17	1.25%	1,609,219.52	22,981,391.47	2.07%	2,298,139.15
2 至 3 年	2,341,796.43	0.18%	702,538.93	3,438,465.26	0.31%	1,031,539.58
3 至 4 年	307,030.58	0.02%	153,515.29	483,677.58	0.04%	241,838.79
4 至 5 年	538,276.58	0.04%	430,621.26	731,108.58	0.07%	584,886.86
5 年以上	8,835,857.98	0.70%	8,835,857.98	8,835,857.98	0.80%	8,835,857.98
合计	1,284,842,232.11	--	69,701,811.06	1,109,920,550.27	--	66,541,072.54

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
1. 印尼佳通 (PT.GAJAN.TUNGGA L TBK)	非关联方	100,959,080.19	1 年以内	7.86%
2. 青岛双星轮胎工业有 限公司	非关联方	42,270,080.79	1 年以内	3.29%
3. 贵州轮胎股份有限公 司	非关联方	41,034,835.17	1 年以内	3.19%
4. 山东玲珑轮胎股份有 限公司	非关联方	39,189,222.10	1 年以内	3.05%
5. 赛轮股份有限公司	非关联方	33,740,793.70	1 年以内	2.63%
合计	--	257,194,011.95	--	20.02%

(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	同一实际控制人	2,585,070.88	0.20%
江西黑猫进出口有限公司	控股子公司	97,325,913.75	7.57%
合计	--	99,910,984.63	7.77%

(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）	534,746,184.59	100.00%	9,165,995.89	1.71%	425,021,801.11	100.00%	9,025,088.24	2.12%
组合小计	534,746,184.59	100.00%	9,165,995.89	1.71%	425,021,801.11	100.00%	9,025,088.24	2.12%
合计	534,746,184.59	--	9,165,995.89	--	425,021,801.11	--	9,025,088.24	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法组合计提坏账准备。

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	524,797,617.06	98.14%	94,399.86	415,197,873.65	97.70%	59,956.22
1 至 2 年	727,646.00	0.14%	72,764.60	821,805.93	0.19%	82,180.59
2 至 3 年	245,843.00	0.05%	73,752.90	105,843.00	0.02%	31,752.90
3 至 4 年	100,000.00	0.02%	50,000.00	2,800.00	0.00%	1,400.00
4 至 5 年				218,400.00	0.05%	174,720.00

5 年以上	8,875,078.53	1.65%	8,875,078.53	8,675,078.53	2.04%	8,675,078.53
合计	534,746,184.59	--	9,165,995.89	425,021,801.11	--	9,025,088.24

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

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
太原黑猫炭黑有限责任公司	217,880,922.36	往来款
济宁黑猫炭黑有限责任公司	215,124,594.36	炭黑生产线借款
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	89,904,103.15	往来款
合 计	522,909,619.87	—

(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
1. 太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	217,880,922.36	1 年以内	40.74%
2. 济宁黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	215,124,594.36	1 年以内	40.23%
3. 朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	89,904,103.15	1 年以内	16.81%
4. 乌海市锦达煤焦有限责任公司	非关联方	4,900,000.00	5 年以上	0.92%
5. 张家港保税区发源钢铁炉料贸易有限公司	非关联方	1,290,000.00	5 年以上	0.24%
合计	--	529,099,619.87	--	98.94%

(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
太原黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	217,880,922.36	40.74%
济宁黑猫炭黑有限责任公司	控股子公司	215,124,594.36	40.23%
朝阳黑猫伍兴岐炭黑有限责任公司	控股子公司	89,904,103.15	16.81%
合计	--	522,909,619.87	97.78%

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
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	80.00%	80.00%				

韩城黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	120,730,9 19.64	120,730,9 19.64		120,730,9 19.64	96.00%	96.00%				
乌海黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	249,000,0 00.00	249,000,0 00.00		249,000,0 00.00	98.00%	98.00%				
邯郸黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	487,500,0 00.00	487,500,0 00.00		487,500,0 00.00	97.50%	97.50%				
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	100.00%	100.00%				
太原黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	49,470,00 0.00	129,470,0 00.00		129,470,0 00.00	73.79%	73.79%				
唐山黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	56,000,00 0.00	276,000,0 00.00		276,000,0 00.00	92.00%	92.00%				
济宁黑猫 炭黑有限 责任公司	成本法	130,000,0 00.00	130,000,0 00.00		130,000,0 00.00	100.00%	100.00%				
青岛黑猫 炭黑科技 有限责任 公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	100.00%	100.00%				
磁县鑫宝 化工有限 公司	权益法	25,000,00 0.00	21,637,59 3.37	-2,858,41 4.15	18,779,17 9.22	8.33%	8.33%				
江西黑猫 新加坡有 限公司	成本法	6,169,500 .00		6,169,500 .00	6,169,500 .00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,214,870 ,419.64	1,505,338 ,513.01	3,311,085 .85	1,508,649 ,598.86	--	--	--			

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	2,584,171,205.74	2,380,460,825.11
其他业务收入	87,918,598.41	32,107,340.95
合计	2,672,089,804.15	2,412,568,166.06
营业成本	2,570,982,587.49	2,345,771,511.08

(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
炭黑生产销售	2,584,171,205.74	2,536,217,739.58	2,380,460,825.11	2,316,716,840.55
合计	2,584,171,205.74	2,536,217,739.58	2,380,460,825.11	2,316,716,840.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炭黑	2,468,504,580.25	2,412,588,132.82	2,288,384,225.06	2,220,371,828.23
焦油精制产品	81,051,370.07	80,099,961.26	63,796,942.96	61,860,028.44
白炭黑	34,615,255.42	43,529,645.50	28,279,657.09	34,484,983.88
合计	2,584,171,205.74	2,536,217,739.58	2,380,460,825.11	2,316,716,840.55

(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	1,815,425,755.81	1,795,733,665.70	1,723,273,535.09	1,698,402,704.66
国外	768,745,449.93	740,484,073.88	657,187,290.02	618,314,135.89
合计	2,584,171,205.74	2,536,217,739.58	2,380,460,825.11	2,316,716,840.55

(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
客户一	158,270,373.79	5.92%

客户二	101,486,444.44	3.80%
客户三	99,332,526.14	3.72%
客户四	75,044,834.27	2.81%
客户五	64,635,012.82	2.42%
合计	498,769,191.46	18.67%

营业收入的说明

公司客户占比较为分散，不存在对单一客户过度依赖的风险。

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,858,414.15	-1,336,138.14
合计	-2,858,414.15	-1,336,138.14

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
磁县鑫宝化工有限公司	-2,858,414.15	-1,336,138.14	
合计	-2,858,414.15	-1,336,138.14	--

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	9,413,792.60	-8,842,144.79
加：资产减值准备	4,661,928.43	3,726,292.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,257,934.04	18,572,276.21
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）	-9,488.52	21,731.83
财务费用（收益以“—”号填列）	34,300,455.14	37,313,308.92
投资损失（收益以“—”号填列）	2,858,414.15	1,336,138.14

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-699,289.26	-558,943.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	17,424,515.47	-38,070,496.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-148,590,167.37	-364,884,185.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	267,527,349.01	239,428,379.61
经营活动产生的现金流量净额	206,379,704.09	-111,723,383.77
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	224,287,353.85	253,594,407.66
减：现金的期初余额	219,204,082.28	171,108,049.59
现金及现金等价物净增加额	5,083,271.57	82,486,358.07

十一、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）	650,131.30	
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）	2,567,276.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,800.22	
减：所得税影响额	753,255.55	
少数股东权益影响额（税后）	283,321.66	
合计	2,784,631.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
资源综合利用企业增值税即征即退返还	791,558.43	本公司控股子公司朝阳黑猫余热发电项目取得资源综合利用证书，享受增值税即征即退优惠政策，每年均会取得增值税退税款。

2、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	2.30%	0.0623	0.0623
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	2.08%	0.0565	0.0565

的净利润			
------	--	--	--

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1.资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	870,050,114.68	673,251,132.09	196,798,982.59	29.23%	应付票据保证金增加
应收票据	688,739,979.92	1,052,030,348.96	-363,290,369.04	-34.53%	应收账款回笼降低
在建工程	190,131,348.89	351,452,745.60	-161,321,396.71	-45.90%	济宁在建工程转固
工程物资	16,923,102.40	12,834,123.36	4,088,979.04	31.86%	太原尾气发电工程物资增加
其他非流动资产	60,113,833.34	68,852,866.67	-8,739,033.33	-12.69%	济宁部分转入无形资产
应付利息	10,823,950.77	17,437,263.11	-6,613,312.34	-37.93%	当期支付中行短期融资利息
长期借款	778,700,000.00	681,000,000.00	97,700,000.00	14.35%	济宁项目贷款增加
长期应付款	372,623.69	278,641.55	93,982.14	33.73%	朝阳未确认融资费用增加

2. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	3,097,384,236.47	2,812,467,074.50	284,917,161.97	10.13%	产销量增加
营业成本	2,653,059,254.75	2,455,813,489.82	197,245,764.93	8.03%	产销量增加
财务费用	114,289,629.56	98,023,236.60	16,266,392.96	16.59%	借款规模扩大
资产减值损失	7,419,728.07	5,893,887.79	1,525,840.28	25.89%	坏账及存货跌价准备的增加
营业外收入	4,899,351.45	6,167,112.87	-1,267,761.42	- 20.56%	收到政府补助减少

第十节 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；
- 3、以上备查文件备置地点：公司证券部。

江西黑猫炭黑股份有限公司

董事长：蔡景章

二〇一四年八月二十五日