

中钢集团吉林炭素股份有限公司  
2006 年度中期报告全文

二 六年八月九日

## 重要提示

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

2006 年度中期报告已经公司第四届董事会第十次会议审议通过，财务会计报告未经审计，全体董事参加了董事会。

公司负责人李勇智先生、主管会计机构负责人庞志光先生及会计机构负责人高景武先生声明：保证 2006 年度中期报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况 .....	3
二、股本变动和主要股东持股情况 .....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
四、管理层讨论与分析 .....	8
五、重要事项 .....	13
六、财务报告（未经审计） .....	17
七、备查文件 .....	17

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司简介

#### 1、 公司法定名称：

中文：中钢集团吉林炭素股份有限公司

英文：SINOSTEEL JILIN CARBON CO., LTD.

#### 2、 公司地址：

公司注册地址：吉林省吉林市昌邑区和平街九号

公司办公地址：吉林省吉林市昌邑区和平街九号

邮政编码：132002

电子信箱：zgjt000928@126.com

#### 3、 公司法定代表人：李勇智

#### 4、 公司董事会秘书：李勇智

联系电话：0432—2749800

联系传真：0432—2749375

#### 5、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中钢吉炭

股票代码：000928

#### 6、 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司选定的中国证监会信息披露的指定报刊：《证券时报》、《上海证券报》

公司半年度报告备置地点：公司证券部

## 7、公司其他有关资料：

公司最近一次变更注册登记日期：2006 年 7 月 3 日

注册登记地点：吉林省吉林市和平街九号

企业法人营业执照注册号：2200001030127

税务登记号码：220202124539630

## (二) 主要财务数据和指标

## 主要财务数据和指标

## 1、主要财务数据和指标(合并报表)

单位：人民币元

项 目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	本报告期末比年初 增减(%)
流动资产	1,381,347,306.24	1,693,943,262.46	-18.45
流动负债	1,267,663,052.51	1,930,341,067.98	-34.33
总资产	2,212,838,253.32	2,573,651,604.27	-14.02
股东权益(不含少数股东权益)	897,417,015.36	587,181,996.87	52.83
每股净资产	3.172	2.076	52.79
调整后每股净资产	3.134	2.054	52.58
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	本报告期末比 上年同期增减(%)
净利润	2,439,148.71	1,978,107.70	23.31
扣除非经营性损益后的净利润	-6,092,333.28	2,333,268.15	-361.11
每股收益	0.009	0.007	28.57
净资产收益率%(摊薄)	0.272	0.255	0.017
扣除非经营性损益后净资产收益率%(摊薄)	-0.679	0.301	-0.980
经营活动产生的现金流量净额	408,928,638.87	63,596,381.77	543.01

## 2、本报告期扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
营业外收入	1,505,607.46
营业外支出	-7,725,459.09
股权投资差额摊销	-699,584.56
合 计	-8,531,481.99

## 二、股本变动和主要股东持股情况

## 1、报告期末公司股份总数未发生变化，股本结构发生变化。

公司因实施股权分置改革方案，从 2006 年 6 月 5 日起，股本结构变化如下：

改革前			改革后		
	股份数量	占比		股份数量	占比
一、未上市流通股	162,850,000	57.56%	一、有限售条件的流通股	154,467,970	54.60%
(一) 发起人股			(一) 股权分置改革变更的有限售条件的流通股	154,446,570	54.59%
1、 国家股			1、 国家及国有法人持股	142,258,532	50.29%
2、 国有法人股	150,180,000	53.09%	2、 境内一般法人持股	12,188,038	4.31%
3、 境内法人股			3、 境内自然人持股		
4、 外资法人股			4、 境外法人、自然人持股		
5、 自然人股			5、 其他		
6、 其他			(二) 内部职工股		
(二) 定向法人股			(三) 机构投资者配售股份		
1、 国家股			(四) 高管股份	21,400	0.01%
2、 国有法人股			(五) 其他		
3、 境内法人股	12,670,000	4.48%	二、无限售条件的流通股	128,431,030	45.40%
4、 外资法人股			(一) 人民币普通股	128,431,030	45.40%
5、 自然人股			(二) 境内上市外资股		
6、 其他			(三) 境外上市外资股		
二、已上市流通股份	120,049,000	42.44%	(一) 有限售条件的流通股	20,000	0.01%
(一) 有限售条件的流通股	20,000	0.01%	1、 内部职工股		
1、 内部职工股			2、 机构投资者配售股份		
2、 机构投资者配售股份			3、 高管股份	20,000	0.01%
3、 高管股份	20,000	0.01%	4、 其他		
4、 其他			(二) 无限售条件的流通股	120,029,000	42.43%
(二) 无限售条件的流通股	120,029,000	42.43%	1、 人民币普通股	120,029,000	42.43%
1、 人民币普通股	120,029,000	42.43%			

2、境内上市外资股					
3、境外上市外资股			(四)其他		
4、其他					
三、股份总数	282,899,000	100%	三、股份总数	282,899,000	100%

2、报告期末持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东为中国中钢集团公司，持有公司国有法人股 142,258,532 股，占总股本的 50.29%，所持股份未发生变化。

持有 5%以上（含 5%）法人股东所持股份没有质押和冻结情况。

3、前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股表及前十名有限售条件流通股股东持股数量及限售条件。

股东总数	34,484				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中钢集团公司	国有法人股	50.29%	142,258,532	142,258,532	0
长江证券有限责任公司	其他	1.56%	4,425,911	0	0
周任义	其他	0.94%	2,652,729	0	0
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	其他	0.71%	2,000,000	2,000,000	0
冯显博	其他	0.57%	1,611,663	0	0
本溪钢铁（集团）有限责任公司	其他	0.50%	1,422,597	1,422,597	0
李永南	其他	0.48%	1,359,284	0	0
牛申强	其他	0.48%	1,330,060	0	0
广东省吴川市海洋高科技发展有限公司	其他	0.39%	1,100,000	0	0
丁波	其他	0.39%	1,097,049	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
长江证券有限责任公司	4,425,911		人民币普通股		
周任义	2,652,729		人民币普通股		
冯显博	1,611,663		人民币普通股		
李永南	1,359,284		人民币普通股		
牛申强	1,330,060		人民币普通股		
广东省吴川市海洋高科技发展有限公司	1,100,000		人民币普通股		
丁波	1,097,049		人民币普通股		
姜永禄	1,018,670		人民币普通股		
中国工商银行—银河银泰理财分红证券	1,008,313		人民币普通股		

投资基金		
彭晓梅	961,243	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东与公司控股股东及其关联人不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件流通股股东持股情况					
序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国中钢集团公司	142,258,532	2008 年 6 月 5 日	0	中钢集团所持股份，自改革方案实施之日起(2006 年 6 月 5 日)，24 个月内不上市交易或者转让。
2	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	2,000,000		0	未参加股改
3	龙建路桥股份有限公司	1,000,000		0	股权冻结、未参加股改
4	本溪钢铁(集团)有限责任公司	1,422,597	2007 年 6 月 5 日	0	所持股份，自改革方案实施之日起(2006 年 6 月 5 日)，在 12 个月内不上市交易或者转让。
5	无锡锡兴钢铁股份有限公司	948,398	2007 年 6 月 5 日	0	
6	天津钢管集团有限公司	948,398	2007 年 6 月 5 日	0	
7	东北特殊钢集团有限责任公司	948,398	2007 年 6 月 5 日	0	
8	攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司	948,398	2007 年 6 月 5 日	0	
9	杭州钢铁集团公司	569,039	2007 年 6 月 5 日	0	
10	涟源钢铁集团有限公司	474,199	2007 年 6 月 5 日	0	

### 三、董事、监事、高级管理人员

- 1、公司报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票发生变动。



姓名	职务	年初持股数	年末持股数	变动原因
李勇智	董事长、 总经理	2,500	2,675	股权分置改革送股所致
姜佰涛	董事、 副总经理	2,500	2,675	股权分置改革送股所致
张建华	副总经理	2,500	2,675	股权分置改革送股所致

2、经 2005 年年度股东大会会议审议，通过公司董事会、监事会成员变更，刘立成先生、岳景樟先生辞去公司董事职务，侯宝惠辞去公司监事职务，选举王文军先生、陈华先生、吴永胜先生为公司董事，选举王沅先生、于德群先生为公司监事。

公司第四届董事会第九次会议聘任李勇智先生为公司总经理，姜佰涛先生、庞志光先生、张建华先生、赵宏林先生为公司副总经理，李勇智先生代行董事会秘书职责。

公司第四届监事会第四次会议选举王沅先生为监事会主席。

## 四、管理层讨论与分析

### (一)经营情况的讨论与分析

2006 年上半年，公司经过综合考虑、科学论证，启动并完成了股权转让、股权分置改革和债务重组等多项工作，基本上解决了公司大股东资金占用问题，维护了全体股东的合法权益，提高了上市公司质量。生产经营上，公司继续狠抓管理，充分挖掘公司内部潜力，严格控制成本费用支出，提高产品质量，增强经济核算意识，在公司内部形成了一个讲管理、重核算、增效益的良好氛围。报告期内，公司实现主营业务收入 52,593 万元，比去年同期减少 7,615 万元，减少 13%；实现主营业务利润 8,240 万元，比去年同期减少 2,063 万元，减少 20%；实现净利润为 244 万元，比去年同期增加 46 万元，增长率为 23%。公司上半年在克服了诸多困难和不利因

素的情况下，以人为本，全面提高劳动生产率和工作效率，提高了产品质量。公司以资金管理为中心，抓好增收和节支两个方面，增强了企业的整体管理水平，提高了公司创效能力，推动了企业文化建设，公司实现了更进一步的目标。

## (二) 公司财务状况的分析

1、截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期、年初相比及增减变动原因

### (1) 有关财务指标（单位：人民币元）

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减额	增减(%)
主营业务收入	525,934,047.83	602,077,156.69	-76,143,108.86	-12.65
主营业务利润	82,398,623.27	103,027,588.25	-20,628,964.98	-20.02
净利润	2,439,148.71	1,978,107.70	461,041.01	23.31
现金及现金等价物净增加额	-6,557,056.73	-28,379,587.75	21,822,531.02	76.90
	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减额	增减(%)
总资产	2,212,838,253.32	2,573,651,604.27	-360,813,350.95	-14.02
股东权益(不含少数股东权益)	897,417,015.36	587,181,996.87	310,235,018.49	52.83

### (2) 增减变动原因

主营业务收入同比降低 12.65%，主要是产品销售数量减少所致。

主营业务利润同比降低 20.02%，主要是因为公司产品销售量减少，原料采购价格上涨幅度大，导致成本费用支出增加，促使产品制造成本上升所致。

净利润同比提高 23.31%，主要是利润总额增加所致。

现金及现金等价物净增加额比上年同期同比提高 76.90%，主要是本报告期经营活动现金流入增加以及收回投资增加所致。

总资产较年初减少 14.02%，主要是因为公司收回吉林炭素集团有限责任公司占用资金 44,461 万元，并用此资金偿还了部分银行借款。

股东权益较年初增加 52.83%，主要是本报告期公司债务重组实现重组

收益,从而增加了资本公积所致。

2、报告期内,占公司主营业务收入 10%以上的业务经营活动、主要产品情况:

主营业务经营活动名称	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例(%)	主营业务成本	毛利率(%)
普通功率电极	63,667,353.14	12.11	61,166,904.14	3.93
高功率电极	233,937,143.90	44.48	217,766,464.71	6.91
超高功率电极	148,787,025.22	28.29	120,079,520.93	19.29
其他	79,542,525.57	15.12	44,160,097.66	44.48
合计	525,934,047.83	100.00	443,172,987.44	15.74

3、报告期内,公司主营业务分行业情况:

项目	主营业务收入	主营业务成本
工业	381,633,013.52	307,930,220.82
商业	144,301,034.31	135,242,766.62
合计	525,934,047.83	443,172,987.44

4、报告期内,公司主营业务构成未发生重大变化。

5、报告期内,公司无对利润产生重大影响的其他经营业务。

6、报告期内,单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

### (三) 报告期对生产经营采取的措施

公司主营业务范围为:炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务等。

根据公司年初制定的年度目标,公司针对面临的实际情况,继续强化责任制,全面落实经营计划,加大产品工艺改进及技术创新的工作力度,加大营销工作的管理,提高产品的市场份额,为实现公司的持续性发展采取了强有力的具体措施。

### (四) 公司投资情况

募集资金的使用情况:

公司募集资金项目共 12 项，计划总投资 77,283.3 万元，其中使用募集资金 54,810 万元，银行贷款和企业自筹 22,473.3 万元。截至 2006 年 6 月末，项目完成投资 68,681 万元，其中募集资金 54,810 万元，企业自筹 13,871 万元。项目完成情况为：

1、引进内串石墨化炉改造工程。计划总投资 8,500 万元，其中使用募集资金 5,500 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 6,691 万元，其中募集资金 5,500 万元。

项目完成情况为：主厂房及控制室建设完，石墨化炉砌筑，部分设备安装完。

2、超高功率石墨电极一次焙烧技术改造项目。计划总投资 5,428 万元，其中使用募集资金 3,438 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 7,090 万元，其中募集资金 3,438 万元。

项目完成情况为：竣工投产。

3、超高功率石墨电极浸渍改造项目。计划总投资 4,500 万元，其中使用募集资金 2,500 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 3,857 万元，其中募集资金 2,500 万元。

项目完成情况为：竣工试生产。

4、高功率石墨电极配料、混捏改造项目。计划总投资 5,043 万元，其中使用募集资金 2,000 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 7,836 万元，其中募集资金 7,503.3 万元。

项目完成情况为：竣工投产。

5、高功率石墨电极一次焙烧技术改造项目。计划总投资 3,880 万元，其中使用募集资金 1,690 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 2,230 万元，

其中募集资金 1,690 万元。

项目完成情况为：竣工试生产。

6、引进高功率石墨电极一次焙烧新建项目。计划总投资 5,900 万元，其中使用募集资金 1,500 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 2,476 万元，其中募集资金 1,500 万元。

项目进展情况为：焙烧炉砌筑完。

7、引进高功率石墨电极二次焙烧技术改造项目。计划总投资 5,706 万元，其中使用募集资金 1,800 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 5,160 万元，其中募集资金 1,800 万元。

项目完成情况为：竣工投产。

8、引进石墨电极接头改造项目。计划总投资 2,743 万元，其中使用募集资金 1,450 万元。到 2006 年 6 月底完成投资 2,873 万元，其中募集资金 1,450 万元。

项目完成情况为：竣工投产。

9、天然气改造项目。计划总投资 2,000 万元，其中使用募集资金 1,348.7 万元。此项目到 2006 年 6 月底完成投资 2,388 万元，其中募集资金 1,348.7 万元。

项目完成情况为：竣工试运行。

10、偿还前期工程技术改造贷款。计划总投资 10,500 万元，其中使用募集资金 10,500 万元。到 2006 年 6 月底已偿还 10,500 万元。

11、参股投入松江炭素有限责任公司。计划总投资 12,083.3 万元，其中使用募集资金 12,083.3 万元。到 2006 年 6 月底已投入松江炭素有限责任公司 12,000 万元。

12、兼并长春耐火材料厂项目。计划总投资 11,000 万元，其中使用募集资金 11,000 万元。2006 年 6 月底完成投资 5,580 万元。

项目完成情况为：已完成兼并，并已偿还贷款，糊车间土建工程竣工，设备安装完。

截至 2006 年 6 月底，公司的募集资金已全部使用，其实际投入项目与承诺投入项目一致，其中变更的项目和程序合法。由于部分项目未完工，待公司项目全部竣工，将形成整体生产盈利能力。

## 五、重要事项

1、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司有重大资产收购、出售、处置和企业收购兼并事项。

2005 年 12 月 1 日中国中钢集团公司与吉林省国资委、吉林炭素集团有限责任公司三方签署了《中钢集团收购吉林炭素股权的协议》，吉林炭素集团有限责任公司所持本公司的国有股股权 15018 万股以 2.735 元/股的价格转让给中钢集团公司，占公司总股本的 53.09%。2006 年 5 月 15 日，中国证监会以证监公司字[2006]79 号文件下达了《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006 年 5 月 17 日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户，正式进入本公司，成为公司的控股股东。相关信息披露详见 2006 年 6 月 1 日《证券时报》、《上海证券报》。

公司及控股子公司于 2006 年 3 月 17 日与中国工商银行吉林市哈达支行、吉林市吉林大街支行（以下简称：债权银行）分别签订了《资产抵债协议》，经交易双方协商确定，公司以评估价值 8.297 亿元的资产和现金

1.2 亿元偿还银行债务，债权银行注销公司同等金额应收款。同时，公司用 5.232 亿的现金回购了上述抵债资产，通过债务重组，公司实现所有者权益增加 3.065 亿元，每股净资产增加 1.08 元。上述债务重组已于 2006 年 5 月 22 日实施完成。

该股权转让、债务重组完成后，公司将充分利用中钢集团在资源、资金和市场等方面的优势，为股东创造更多的投资收益，公司的抗风险能力和可持续发展能力得到提高，实现跨越式发展。本次股权转让、债务重组不影响公司的持续经营能力，不会对公司未来财务状况造成不良影响。

公司无以前期间发生但持续到报告期仍在进行的重大资产收购、出售、处置和企业收购兼并事项。

3、公司 2006 年中期不进行利润分配及公积金转增股本。

4、重大关联交易事项：

(1) 关联交易：

A、采购货物

公司本报告期向关联方采购货物有关明细资料如下： 单位：元

企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例(%)	结算方式
上海碳素有限公司	产品	参照市场价格	3,208,995.54	0.44	按月结算
吉林市吉炭工程有限责任公司	备件、劳务	参照市场价格	440,888.71	0.06	按月结算
中钢炉料公司	原料	参照市场价格	149,792,396.47	20.53	按月结算
合计			153,442,280.72	21.03	

B、销售货物

a、销售材料

企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例(%)	结算方式
吉林炭素集团有限责任公司	材料	参照市场价格	1,618,544.22	0.27	按月结算
吉林市吉炭工程有限责任公司	材料	参照市场价格	1,693,253.32	0.29	按月结算

合 计			3,311,797.54	0.56	
-----	--	--	--------------	------	--

## b、销售产品

企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例 (%)	结算方式
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	产品	参照市场价格	7,743,398.33	1.31	按月结算
上海碳素有限公司	产品	参照市场价格	9,207,172.58	1.56	按月结算
中钢炉料公司	产品	参照市场价格	140,547,439.87	23.84	按月结算
吉林市吉炭工程有限责任公司	产品	参照市场价格	369,995.38	0.06	按月结算
合 计			157,868,006.16	26.77	

## C、关联方应收应付款项余额:

企业名称	2006年6月30日		2005年12月31日	
	金 额	款项性质	金 额	款项性质
其他应收款:				
吉林炭素集团有限责任公司	78,267,910.04	往来款	526,384,040.28	往来款
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	14,712,023.37	货款	7,612,246.19	货款
吉林炭素集团上海炭素厂	22,089,042.19	货款	22,089,042.19	货款
桂林市吉炭贸易有限公司	2,821,389.35	货款	2,821,389.35	货款
吉林市吉炭工程有限公司	1,140,708.83	往来款		
应付票据:				
吉林炭素进出口公司	120,000,000.00	结算货款	120,000,000.00	结算货款
其他应付款:				
吉林炭素集团有限责任公司			3,503,083.58	往来款
上海碳素有限公司	197,730.98	货款	7,234,888.99	货款
吉林市吉炭工程有限公司	1,220,000.00	往来款	1,220,000.00	往来款
吉林市特种炭有限责任公司	749,394.05	往来款	749,394.05	往来款
吉林市炭素异型石墨制品厂	671,141.35	往来款	671,141.35	往来款
中国中钢集团公司	241,490,000.00	借款		
应付帐款:				
中钢炉料公司	20,406,912.60	货款		
预付账款:				
吉林炭素集团有限责任公司	2,403,690.31	货款	2,403,690.31	货款

## 5、担保事项:

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)



报告期内担保发生额合计	0.00
报告期内担保余额合计	
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	12,552.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	12,552.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	12,552.00
担保总额占公司净资产的比例	13.99%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0.00
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	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0.00
违规担保总额	0.00

## 6、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
52,528.46	8,067.16	44,461.30	现金	3,018.78	2006.3.30
			现金	41,442.52	2006.6.30
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		占用资金的剩余部分，原公司大股东吉林炭素集团有限责任公司将用价值约 7000 万元的吉林新冶设备有限责任公司 100%股权转让所得及现金在 2006 年底前全部偿还。			

### 非经营性资金占用清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006 年 12 月底	现金	8,067.16	
合计	-	8,067.16	

7、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但持续到报告期仍在进行的委托他人进行现金资产管理事项。

8、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的

承诺事项。

9、报告期内，公司董事会及董事、监事、管理层有关人员无受证券监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责，或被采取司法强制措施的情况发生。

10、公司 2006 年度中期财务报告未经审计。

## 六、 财务报告

会计报表及附注（附后）

## 七、 备查文件

- 1、载有董事长签名的中期报告正文；
- 2、载有公司负责人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、中钢集团吉林炭素股份有限公司章程。

董事长：李勇智

中钢集团吉林炭素股份有限公司董事会

二 00 六年八月九日

## 会计报表附注：

### 一、公司简介

中钢集团吉林炭素股份有限公司是经吉林省体改委吉改股批(1993)72 号文批准、由吉林炭素总厂(现名吉林炭素集团有限责任公司)独家发起设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会批准,于 1998 年 11 月向社会公众发行 9000 万股普通股股票,并于 1999 年 3 月 12 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2006 年 5 月 17 日,中国中钢集团公司通过收购吉林炭素集团有限责任公司持有的吉林炭素股份有限公司的所有股权,成为公司控股母公司。

2006 年 7 月 3 日,公司名称由“吉林炭素股份有限公司”变更为“中钢集团吉林炭素股份有限公司”。

公司在吉林省工商行政管理局登记注册,注册资本 28,289.90 万元,具有法人资格。企业法人营业执照号:24520085-2。

公司住所:吉林市和平街 9 号。

公司主要经营炭素及石墨制品的研制、开发、加工、生产、技术服务等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

公司及公司的子公司执行财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关补充规定。

#### 2、会计年度

公司会计年度采用公历制,即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

公司发生外币业务,按发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率中间价折合为人民币记账,期末外币账户余额按期末中国人民银行公布的市场汇率中间价进行折算调整,折算差额作为汇兑损益,分别下列情况处理:

- A、筹建期间发生的汇兑损益,记入长期待摊费用,并在开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月损益;
- B、与购建固定资产有关借款发生的汇兑损益,在所购建固定资产达到预定可使用状态前予以资本化,记入所购建固定资产的成本;
- C、除上述情况外,汇兑损益均记入财务费用。

## 6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、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确定为现金等价物。

## 7、坏账核算方法

公司应收款项坏帐准备计提的具体办法是：

- (1) 公司与控股母公司发生的应收款项,按余额百分比法计提坏账准备,计提比例为 2%；
- (2) 母子公司之间交易事项产生的应收款项,不计提坏账准备；
- (3) 其余应收款项,采用账龄分析法计提坏账准备,提取比例为:

账龄	计提比例%
一年以内	2
一至两年	10
两至三年	35
三至四年	100
四至五年	100
五年以上	100

对有确凿证据表明不能收回的应收款项,或收回可能性不大的(如:债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的,以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据),全额计提坏账准备。

## 8、存货核算方法

公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。

A、产成品采用实际成本法核算,发出按加权平均法结转成本,低值易耗品在领用时一次摊销。

公司成本计算方法为逐步分项结转法,生产过程中产生的次品电极在销售时按固定价格结转成本。

B、期末公司在对存货盘点的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分,按照单个存货项目账面价值与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 9、长期股权投资的核算方法

A、长期股权投资:按取得时的实际成本作为初始投资成本。

公司对外投资占被投资单位有表决权资本比例在 20%(含 20%)以下的按成本法核算；权益比例在 20%以上或不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；权益比例在 50%以上(不含 50%)或虽然未达到 50%，但具有实质控制权的子公司，采用权益法核算并编制合并会计报表。

股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额采用直线法进行摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

B、长期债权投资：按取得时实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本，按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。溢价或折价在债券存续期间，按直线法予以摊销。

C、长期投资减值准备的核算方法：期末公司对长期投资进行逐项检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产核算方法

A、公司固定资产包括使用年限在一年以上的房屋、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2000 元以上(含 2000 元)并且使用年限超过 2 年的也作为固定资产。

B、固定资产以取得时的成本作为入账价值，按年限平均法分类计提折旧。已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备后的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率。预计净残值率为 3%，固定资产分类及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	3	2.425-9.7
工业炉	10	3	9.70
动力设备	13	3	7.46
传导设备	25	3	3.88
工作机器	13	3	7.46
运输设备	9	3	10.78
仪器仪表	10	3	9.70

C、期末公司对固定资产进行逐项检查，由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用的、在可预见的未来也不会再使用的、且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因已不可使用的固定资产；

- (3) 虽然尚可使用但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 11、在建工程核算方法

公司在建工程包括新建工程、改扩建工程和大修理工程、技改工程所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。与上述工程有关的借款利息按照借款费用资本化原则处理。工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产并计提折旧。竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

期末公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生减值，如：长期停建并预计在未来 3 年内不会重新开工、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并给公司带来的经济利益具有很大不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，则计提在建工程减值准备。

#### 12、借款费用的核算方法

A、为购建固定资产借入专门借款所发生的的利息、折价或溢价的摊销、以及因外币借款而发生的汇兑差额，在同时满足以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出(包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出)已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必须的购建活动已经开始。

B、专门借款而发生辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用，于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

C、为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，公司以月数作为加权平均数的权数计算累计固定资产支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

D、如果固定资产购建活动发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，应暂停借款费用资本化，直至固定资产购建活动重新开始。如果中断是使购建固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用资本化继续进行。

E、除为购建固定资产专门借款发生的借款费用并符合资本化条件外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

#### 13、无形资产核算方法

A、公司无形资产按取得时的实际成本计价，并按无形资产受益期限采用直线法摊销。

B、期末公司对各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收

回金额低于账面价值的,按单项资产计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,将无形资产的账面价值全部转入当期损益:

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代,并且该项无形资产已无使用价值和转让价值;

(2) 某项无形资产已超过法律保护期限,并且已不能为企业带来经济利益;

(3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 14、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际成本计价,在费用项目的受益期限内平均摊销。除购建固定资产以外,所有筹建期间所发生的费用,先在长期待摊费用中归集,待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、收入确认原则

A、商品销售:公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时,确认营业收入实现。

B、提供劳务:按劳务已经提供,相关的成本能够可靠计量,其经济利益能够流入企业,确认收入实现。

#### 16、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

#### 17、合并会计报表编制方法

A、公司对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽未达到 50%,但具有实际控制权的子公司纳入合并会计报表编制范围。

B、合并会计报表是以母、子公司的个别会计报表为基础,按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》要求编制的。对纳入合并会计报表范围的公司之间的内部投资、内部往来及内部交易均已抵销,其余项目一一合并。

### 三、主要税项

1、增值税:按销售收入的 17%计提销项税额,扣除进项税额后的差额计缴;子公司吉林炭素进出口公司出口环节免征销项税并退还进项税,退税率为 13%。

2、营业税:按应税收入的 5%计缴。

3、城建税和教育费附加:分别按应缴流转税的 7%和 3%计缴。

4、所得税:公司按应纳税所得额 33%计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	持股比例
吉林炭素进出口公司	50,000,000.00	机电产品进出口	50,000,000.00	100%
吉林市松江炭素有限责任公司	158,635,789.77	炭素制品及来料加工	148,674,305.03	100%
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	2440 万美元	生产、制造大规格超高功率石墨电极并销售产品	1829 万美元	75%
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	8,793,986.51	碳纤维及制品	6,428,981.18	100%
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	2,090,000.00	炭素制品及特种石墨制品研究、开发、制造等	1,290,000.00	100%

以上五家子公司均列入公司合并范围。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1 货币资金

项目	期初余额	期末余额
现金	16,777.74	4,933.01
其中：人民币	16,777.74	4,933.01
银行存款	107,961,343.99	101,416,131.99
其中：人民币	105,279,938.00	99,825,660.26
美元	1,661,341.14	511,671.45
欧元	1,020,064.85	1,078,800.28
其他货币资金		
合计	107,978,121.73	101,421,065.00

### 2 应收票据

票据种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	9,416,985.60	3,401,434.85
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合计	10,416,985.60	3,401,434.85

### 3 应收账款

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
1 年以内	192,316,494.35	38.55	3,846,225.40	132,335,921.08	29.53	2,646,718.42
1-2 年	16,698,651.94	3.35	1,669,925.82	43,254,551.93	9.65	4,325,455.20
2-3 年	58,161,276.31	11.65	20,356,446.71	19,050,252.14	4.25	6,667,588.25
3 年以上	231,745,669.71	46.45	231,745,669.71	253,453,359.87	56.57	253,453,359.87
合计	498,922,092.31	100	257,618,267.64	448,094,085.02	100	267,093,121.74



## 4 其他应收款

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
1 年以内	62,970,547.16	8.93	1,253,052.53	145,761,102.79	47.92	2,902,606.68
1-2 年	95,905,999.33	13.60	4,235,067.17	30,865,066.75	10.15	3,448,805.16
2-3 年	452,249,081.98	64.15	18,303,996.31	27,722,439.24	9.11	6,633,624.78
3 年以上	93,876,879.88	13.32	87,858,548.75	99,852,846.62	32.82	91,087,320.84
合计	705,002,508.35	100	111,650,664.76	304,201,455.40	100	104,072,357.46

## 5 预付账款

账龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	25,937,353.02	71.08	33,515,711.74	78.63
1-2 年	1,695,401.15	4.65	728,453.78	1.71
2-3 年	8,762,509.27	24.01	6,466,892.17	15.17
3 年以上	95,180.73	0.26	1,910,953.55	4.49
合计	36,490,444.17	100	42,622,011.24	100

## 6 存货

项目	期初余额		期末余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	106,320,119.47	211,544.66	119,854,414.89	210,384.36
包装物	127,322.87			
在产品	316,500,520.26		362,606,929.93	
库存商品(产成品)	243,317,707.15	16,238,000.60	323,737,352.09	16,238,000.60
自制半成品	49,634,867.36		60,835,173.98	
合计	715,900,537.11	16,449,545.26	867,033,870.89	16,448,384.96

## 7 长期投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资	29,453,706.74		7,650,428.80	21,803,277.94
长期债权投资(建设债券)	2,306.00			2,306.00
股权投资差额	23,826,111.65		699,584.56	23,126,527.09
合计	53,282,124.39		8,350,013.36	44,932,111.03

## (1) 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	投资成本		账面 余额	期末 持股 比例	核算 方法
		期初金额	本期 增减			
东北证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	2	成本法
宜昌长江炭素厂	200,000.00	200,000.00		200,000.00	10	成本法
大连远舰物流有限公司	100,000.00	103,277.94		103,277.94	10	权益法
上海吉炭进出口有限公司	5,000,000.00	7,650,428.80	-7,650,428.80			
吉林铁合金股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	0.45	成本法
合计	26,800,000.00	29,453,706.74	-7,650,428.80	21,803,277.94		

## (2) 长期股权投资差额

被投资单位	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	18,921,293.91	17,245,970.98		197,096.82	17,048,874.16
吉林市松江炭素有限责任公司	8,190,494.97	5,092,733.21		409,524.76	4,683,208.45
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	1,859,259.38	1,487,407.46		92,962.98	1,394,444.48
合计	28,971,048.26	23,826,111.65		699,584.56	23,126,527.09

## 8 固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原值

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋	331,522,073.01	2,325,000.00		333,847,073.01
建筑物	46,447,498.55	792,411.00		47,239,909.55
工业炉	183,321,960.67	15,865,075.09		199,187,035.76
动力设备	109,840,466.87	1,543,225.76	5,869,406.00	105,514,286.63
传导设备	39,923,825.35	3,634,839.70		43,558,665.05
工作机器	486,003,595.52	9,764,992.55		495,768,588.07
运输设备	29,968,358.39	417,969.00		30,386,327.39
仪器仪表	15,554,542.23	967,995.39		16,522,537.62
合计	1,242,582,320.59	35,311,508.49	5,869,406.00	1,272,024,423.08

## (2) 累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋	121,522,434.85	3,608,185.46		125,130,620.31
建筑物	24,318,870.41	987,372.77		25,306,243.18
工业炉	126,506,470.17	6,569,171.87		133,075,642.04
动力设备	61,767,681.42	3,523,418.62	4,708,884.89	60,582,215.15
传导设备	11,374,399.15	770,714.25		12,145,113.40
工作机器	244,553,682.41	15,955,611.08		260,509,293.49
运输设备	13,633,403.09	1,295,576.72		14,928,979.81

仪器仪表	6,943,974.01	1,230,848.06		8,174,822.07
合计	610,620,915.51	33,940,898.83	4,708,884.89	639,852,929.45

**(3) 固定资产减值准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	3,890,666.15			3,890,666.15
动力设备	1,301,890.59			1,301,890.59
传导设备	345,209.06			345,209.06
工作机器	3,053,012.91			3,053,012.91
运输设备	3,708.00			3,708.00
仪器仪表	14,576.51			14,576.51
合计	8,609,063.22			8,609,063.22

公司部分房屋及设备于 2005 年 8 月抵押给中国进出口银行大连分行用于贷款，用于抵押的房屋及设备期末净值为 180,144,168.30 元。

固定资产减值准备 8,609,063.22 元系部分高能耗、性能差、高维护费资产，如使用将造成生产经营成本升高，故闲置不用；部分高污染设备及生产线因国家政策要求（如环境保护）已停用；部分资产由于技术进步原因，已不可使用，且已无转让价值。

公司本期增加固定资产中由在建工程转入 33,473,386.21 元。

**9 在建工程**

工程名称	期初金额	本期增加	本期转固定 资产	其它减少	期末金额	资金来源
石墨化内串炉	76,177,102.98		33,473,386.21	9,263,346.58	33,440,370.19	募股、自筹
技改工程	12,957,747.16	4,711,101.85			17,668,849.01	自筹
电极糊加工厂	5,785,701.68				5,785,701.68	募股
公辅设施	14,520,759.27				14,520,759.27	自筹
合计	109,441,311.09	4,711,101.85	33,473,386.21	9,263,346.58	71,415,680.15	

**10 无形资产**

项目	实际成本	期初余额	本期 增加	本期 转出	本期摊销	期末余额
商誉						
土地使用权	50,680,000.00	46,208,270.20			618,244.98	45,590,025.22
用电权	720,000.00	360,000.00			36,000.00	324,000.00
许可技术	34,331,336.80	31,291,444.57			357,635.40	30,933,809.17
合计	85,731,336.80	77,859,714.77			1,011,880.38	76,847,834.39

公司土地使用权于 2005 年 8 月抵押给中国进出口银行大连分行用于贷款。

**11 短期借款**

借款类别	期初余额	期末余额
贴息借款	3,500,000.00	3,500,000.00
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00

担保借款	863,163,209.39	323,505,609.39
质押借款	40,000,000.00	
合计	1,106,663,209.39	527,005,609.39

## 12 应付票据

票据种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

## 13 应付账款、预收账款、其它应付款

应付账款、预收账款、其它应付款期末余额中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款详见附注七。

## 14 应交税金

税项	期初余额	期末余额	适用税率(%)
应交增值税	-5,084,572.26	-9,176,907.84	17
应交营业税	57,227.88	56,387.88	5
应交所得税	5,942,699.61	5,260,856.36	33
应交城市维护建设税	739,864.21	139,017.95	7
应交房产税	1,046,009.94	1,110,358.40	
应交土地使用税	1,762,781.40	1,862,219.30	
应交车船使用税	3,096.40	3,096.40	
代扣代缴个人所得税	325,140.97	132,564.85	
印花税	123,697.10	55,870.45	
产品税	619,495.12	619,495.12	
合计	5,535,440.37	62,958.87	

## 15 其他应交款

项目	期初余额	期末余额
教育费附加	8,397,510.21	8,140,004.66
防洪基金	1,250,280.80	1,225,524.23
住房公积金	557,170.06	558,667.10
副食品价格调节基金	110,760.00	110,760.00
残保基金	646,592.23	646,592.23
合计	10,962,313.30	10,681,548.22

## 16 预提费用

项目	期初余额	期末余额
预提运输费	213,313.21	297,221.91
焙烧品	1,682,859.53	
预提修理费	2,726,208.97	11,340,087.83

海运费		599,670.00
利息		2,932,476.87
佣金		1,199,740.42
加工费		1,820,853.61
差旅费		4,400,000.00
租赁费		2,800,000.00
水电气费		295,145.29
其他	203,480.32	584,848.00
合计	4,825,862.03	26,270,043.93

## 17 预计负债

类别	期初余额	期末余额
对外提供担保	27,523,300.00	18,496,547.00
商业承兑票据贴现		
未决诉讼		
产品质量保证		
其他		
合计	27,523,300.00	18,496,547.00

公司因为吉林纸业股份有限公司在中信实业银行沈阳分行 3,000 万元贷款提供担保而承担连带责任，于 2004 年末以预计负债形式计入当期损益 2,752.33 万元。因吉林纸业股份有限公司已偿还部分贷款，故公司本期转回 902.68 万元。

## 18 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占			投资金额	所占
境内法人持有	150,180,000.00	53.09		7,921,468.00	142,258,532.00	50.29
募集法人股	12,670,000.00	4.48		481,962.00	12,188,038.00	4.31
境内人民币普	120,049,000.00	42.43	8,403,430.00		128,452,430.00	45.40
合计	282,899,000.00	100	8,403,430.00	8,403,430.00	282,899,000.00	100

## 19 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	554,617,324.00			554,617,324.00
股权投资准备	11,316.21			11,316.21
其他资本公积		307,795,869.78		307,795,869.78
合计	554,628,640.21	307,795,869.78		862,424,509.99

公司其他资本公积本期增加 307,795,869.78 元，主要系公司债务重组获得的债务重组收益。

## 20 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,956,147.61			61,956,147.61
法定公益金	57,236,801.12			57,236,801.12
合计	119,192,948.73			119,192,948.73

## 21 未分配利润

项目	金额
本年年初余额	-369,538,592.07
本期增加数	2,439,148.71
其中：本期净利润转入	2,439,148.71
其他增加	
本期减少数	
其中：本期提取盈余公积数	
本期分配现金股利数	
本期分配股票股利数	
其他减少	
期末余额	-367,099,443.36

## 22 主营业务收入与成本

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
工业收入	492,350,380.96	655,480,905.03	420,423,214.38	564,716,918.11
商业收入	254,325,991.31	258,147,774.65	244,133,058.62	243,777,166.46
小计	746,676,372.27	913,628,679.68	664,556,273.00	808,494,084.57
公司内各行业抵销	220,742,324.44	311,551,522.99	221,383,285.56	312,258,220.80
合计	525,934,047.83	602,077,156.69	443,172,987.44	496,235,863.77

## 23 财务费用

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	43,293,603.39	38,762,343.54
减：利息收入	566,003.98	763,462.58
汇兑损失	323,900.76	191,204.59
减：汇兑收益		
现金折扣		
其他支出	3,864,925.86	2,439,094.23
合计	46,916,426.03	40,629,179.78

## 24 其他业务利润

项目	2006年1-6月			2005年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	53,168,022.25	46,265,658.47	6,902,363.78	34,219,903.65	29,094,943.37	5,124,960.28
废料销售	4,860,815.03		4,860,815.03	3,181,044.08	6,864.00	3,174,180.08

劳务	330,879.71	216,320.76	114,558.95	610,950.48	380,144.12	230,806.36
加工	4,414,439.22		4,414,439.22	3,871,591.67	23,695.00	3,847,896.67
代理				258,962.50	9,214.14	249,748.36
其它	849,302.42	742,247.30	107,055.12	2,634,974.04	4,630,207.55	-1,995,233.51
公司内各 行业抵销						
<b>合计</b>	<b>63,623,458.63</b>	<b>47,224,226.53</b>	<b>16,399,232.10</b>	<b>44,777,426.42</b>	<b>34,145,068.18</b>	<b>10,632,358.24</b>

**25 投资收益**

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
股权投资收益	378,278.58	-526,089.36
股权投资差额摊销	-699,584.56	-1,870,536.52
合计	<u>-321,305.98</u>	<u>-2,396,625.88</u>

**26 营业外支出**

项目	2006 年 1-6	2005 年 1-6 月
固定资产清理损失	1,158,775.11	
债务重组损失	1,930.95	364,547.00
非公益性捐赠支出	35,561.61	98,151.61
违约、赔偿、罚款等支出	77,484.84	26,808.22
防洪基金	7,660.00	53,924.10
预计担保损失	-9,026,753.00	
其他	19,881.40	<u>18,516.30</u>
合计	<u>-7,725,459.09</u>	<u>561,947.23</u>

**27 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期数
收回代垫款项	421,680,429.40
备用金	877,809.42
利息	552,306.14
其他	36,765.68
合计	<u>423,147,310.64</u>

**28 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期数
海运费	2,868,329.22
保险费	2,184,331.11
管理费用	12,614,553.01
营业费用	2,487,193.24
佣金	2,257,210.35
港口费用	1,184,085.09
其他	9,459,020.00
合计	<u>33,054,722.02</u>

**六、母公司主要会计报表项目注释****1、应收账款**

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
1 年以内	111,953,432.53	30.19	2,239,068.65	83,465,027.58	23.85	1,669,300.55
1-2 年	16,590,313.41	4.47	1,659,031.34	41,510,899.00	11.86	4,151,089.90
2-3 年	57,682,420.78	15.56	20,188,847.27	19,016,496.14	5.43	6,655,773.65
3 年以上	184,577,294.66	49.78	184,577,294.66	205,953,856.40	58.86	205,953,856.40
合计	370,803,461.38	100	208,664,241.92	349,946,279.12	100	218,430,020.50

## 2、其他应收款

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	金额	占总额比例(%)	坏账准备
1 年以内	80,656,317.79	11.37	849,266.09	200,792,136.71	53.18	2,498,928.66
1-2 年	107,683,716.27	15.18	2,296,801.11	46,059,663.71	12.20	1,511,039.10
2-3 年	473,759,188.31	66.79	16,345,840.64	54,273,140.27	14.38	4,675,469.11
3 年以上	47,241,438.99	6.66	41,472,047.39	76,413,395.99	20.24	44,700,819.48
合计	709,340,661.36	100	60,963,955.23	377,538,336.68	100	53,386,256.35

## 3、长期投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资	288,683,062.57	-4,186,088.59	1,533,724.55	282,963,249.43
其中：对子公司投资	267,183,062.57	-4,186,088.59	1,533,724.55	261,463,249.43
对其他企业投资	21,500,000.00			21,500,000.00
长期债权投资				
其他长期投资				
股权投资差额	23,826,111.65		699,584.56	23,126,527.09
减：减值准备				
合计	312,509,174.22	-4,186,088.59	2,233,309.11	306,089,776.52

## (1)对子公司长期投资明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	143,389,784.75	-438,387.80		142,951,396.95
吉林市松江炭素有限责任公司	55,410,116.79	-6,881,578.90		48,528,537.89
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	6,337,952.67	1,983,896.01		8,321,848.68
上海进出口有限公司	1,533,724.55		1,533,724.55	
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	1,214,829.92	607,714.28		1,822,544.20
吉林炭素进出口公司	59,296,653.89	542,267.82		59,838,921.71
合计	267,183,062.57	-4,186,088.59	1,533,724.55	261,463,249.43

## (2)对其它企业投资明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东北证券有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00



吉林铁合金股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	21,500,000.00	21,500,000.00

## (3) 股权投资差额明细表

被投资单位	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	18,921,293.91	17,245,970.98		197,096.82	17,048,874.16
吉林市松江炭素有限责任公司	8,190,494.97	5,092,733.21		409,524.76	4,683,208.45
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	1,859,259.38	1,487,407.46		92,962.98	1,394,444.48
合计	28,971,048.26	23,826,111.65		699,584.56	23,126,527.09

## 4、主营业务收入与成本

业务板块	主营业务收入		主营业务成本	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
工业产品收入	413,100,960.08	467,899,362.18	344,857,916.05	392,075,168.72
合计	413,100,960.08	467,899,362.18	344,857,916.05	392,075,168.72

## 5、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
对被投资公司权益法	-4,186,088.59	-526,289.36
股权投资差额摊销	-699,584.56	-1,870,536.52
合计	-4,885,673.15	-2,396,825.88

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国中钢集团公司	北京市西长安街乙17号	冶金矿产资源开发与加工；冶金材料、产品贸易与物流；相关工程技术服务与设备制造。	母公司	国有企业	黄天文
吉林炭素进出口公司	吉林市和平街9号	机电产品进出口	子公司	股份制	王建平
上海吉炭进出口有限公司	上海浦东新区向城路5823层	进出口贸易	子公司	有限责任	王建平
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	长春市高新技术产业开发区前进大街95号	生产、制造大规格超高功率石墨电极并销售产品	控股子公司	中外合资	杨超
吉林市松江炭素有限责任公司	吉林市昌邑区新村街13号	炭素制品生产及来料加工	子公司	有限责任	刘艺飞
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	吉林市和平街9号	碳纤维及制品	子公司	有限责任	张永明
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	吉林高新创业园A座4层12号	炭素制品及特种石墨制品研究、开发、制造等	子公司	有限责任	王晓影

## (二) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国中钢集团公司	120,340.00			120,340.00
吉林炭素进出口公司	5,000.00			5,000.00
上海吉炭进出口有限公司	500.00		500.00	
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	2440 万美元			2440 万美元
吉林市松江炭素有限责任公司	15,863.00			15,863.00
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	879.40			879.40
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	209.00			209.00

## (三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
吉林炭素集团有限责任公司	15018	53.09			15018	53.09		
中国中钢集团公司			14,226	50.29			14,226	50.29
吉林炭素进出口公司	5000	100					5000	100
上海吉炭进出口有限公司	500	100			500	100		
吉林吉炭·尤卡炭素有限责任公司	1829 万美元	75					1829 万 美元	75
吉林市松江炭素有限责任公司	15863	100					15863	100
吉林市神舟炭纤维有限责任公司	879.4	100					879.4	100
吉林市高科特种炭素材料有限责任公司	209	100					209	100

## (四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
吉林炭素集团有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	公司关键管理人员控制的企业
桂林市吉炭贸易有限公司	公司关键管理人员控制的企业
吉林市炭素异型石墨制品厂	公司关键管理人员控制的企业
吉林市吉炭工程有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业
吉林吉炭汽车运输有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业
吉林市特种炭有限责任公司	公司关键管理人员控制的企业

吉林炭素集团长春有限公司	公司关键管理人员控制的企业
吉林炭素集团上海炭素厂	公司关键管理人员控制的企业
上海炭素有限公司	公司关键管理人员控制的企业
中钢炉料公司	与本公司同受一企业控制

## (五) 关联方交易

## A、交易定价依据：

公司与集团及集团所属公司的关联交易，本着有偿等价原则，参照市场合理价格进行核算，并签定了相应合同和协议。

项 目	定价依据
采购货物	参照市场合理价格
销售货物	参照市场合理价格
接受劳务	参照市场合理价格
接受服务	依据双方合同协议

## B、采购货物

公司各年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

单位：元

企业名称	2006年1-6月	2005年1-6月
上海炭素有限公司	3,208,995.54	8,395,119.56
吉林市炭素异型石墨制品厂		131,434.99
吉林市吉炭工程有限责任公司	203,581.02	310,766.00
吉林市特种炭有限责任公司		181,300.53
中钢炉料公司	149,792,396.47	
合 计	153,204,973.03	9,018,621.08

## C、销售货物

## 1、销售材料

企业名称	2006年1-6月	2005年1-6月
吉林炭素集团有限责任公司	1,618,544.22	914,644.37
上海炭素有限公司		1,126,523.46
吉林市吉炭工程有限责任公司	1,693,253.32	145,328.89
合 计	3,311,797.54	2,186,496.72

## 2、销售产品

企业名称	2006年1-6月	2005年1-6月
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	7,743,398.33	6,945,605.43
吉炭集团公司上海炭素厂		337,437.44
吉林市吉炭工程有限责任公司	369,995.38	138,660.51
上海炭素有限公司	9,207,172.58	6,839,572.27
中钢炉料公司	140,547,439.87	
合 计	157,868,006.16	14,261,275.65

## D、接受劳务

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
接受建筑施工劳务	237,307.69	1,827,374.69
合 计	237,307.69	1,827,374.69

## E、关联方应收应付款项余额:

企业名称	2006年6月30日		2005年12月31日	
项 目	金 额	款项性质	金 额	款项性质
<b>其他应收款:</b>				
吉林炭素集团有限责任公司	78,267,910.04	往来款	526,384,040.28	往来款
吉林炭素集团有限责任公司供销公司	14,712,023.37	货款	7,612,246.19	货款
吉林炭素集团上海炭素厂	22,089,042.19	货款	22,089,042.19	货款
桂林市吉炭贸易有限公司	2,821,389.35	货款	2,821,389.35	货款
吉林市吉炭工程有限责任公司	1,140,708.83	往来款		
<b>应付票据:</b>				
吉林炭素进出口公司	120,000,000.00	结算货款	120,000,000.00	结算货款
<b>其他应付款:</b>				
吉林炭素集团有限责任公司			3,503,083.58	往来款
上海炭素有限公司	197,730.98	货款	7,234,888.99	货款
吉林市吉炭工程有限责任公司	1,220,000.00	往来款	1,220,000.00	往来款
吉林市特种炭有限责任公司	749,394.05	往来款	749,394.05	往来款
吉林市异型石墨制品厂	671,141.35	往来款	671,141.35	往来款
中国中钢集团公司	241,490,000.00	借款		
<b>应付帐款</b>				
中钢炉料公司	20,406,912.60	货款		
<b>预付账款:</b>				
吉林炭素集团有限责任公司	2,403,690.31	货款	2,403,690.31	货款

## F、其它应披露事项:

1、根据本公司与吉林炭素集团有限责任公司签订的《综合服务协议》，由吉林炭素集团有限责任公司为本公司提供全面的后勤有偿服务，2006年1-6月应计并支付综合服务费200万元。

## 2、为控股股东及其它关联方提供担保:

公司为全资子公司吉林炭素进出口公司银行借款人民币7,905万元提供担保，并和吉林市松江炭素有限责任公司、吉炭集团共同为吉林炭素进出口公司银行借款人民币3,000万元提供担保；公司为控股子公司吉林市松江炭素有限责任公司银行借款人民币1,647万元提供担保。

公司除上述为子公司银行借款提供担保外，没有为控股股东中国中钢集团公司及其它关联方提供担保。

## 八、或有事项

截至本会计报表签发日无或有事项。

## 九、承诺事项

截至本会计报表签发日，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本会计报表签发日，公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项

公司及控股子公司于 2006 年 3 月 17 日与中国工商银行吉林市哈达支行、吉林市吉林大街支行（以下简称：债权银行）分别签订了《资产抵债协议》，经交易双方协商确定，公司以评估价值 8.297 亿元的资产和现金 1.2 亿元偿还银行债务，债权银行注销公司同等金额应收款。同时，公司用 5.232 亿的现金回购了上述抵债资产，通过债务重组，公司实现所有者权益增加 3.065 亿元，每股净资产增加 1.08 元。上述债务重组已于 2006 年 5 月 22 日实施完成。

## 资产负债表

编制单位:中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位:人民币元

资 产	注 释	报告期期末数		年初数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：					
货币资金	1	82,049,817.92	101,421,065.00	46,513,873.04	107,978,121.73
短期投资					
应收票据	2	3,341,434.85	3,401,434.85	9,883,348.10	10,416,985.60
应收股利					
应收利息					
应收账款	3/1	131,516,258.62	181,000,963.28	162,139,219.46	241,303,824.67
其他应收款	4/2	324,152,080.33	200,129,097.94	648,376,706.13	593,351,843.59
预付账款	5	31,665,153.24	42,622,011.24	23,605,537.18	36,490,444.17
应收补贴款			1,961,109.20		4,902,893.35
存货	6	680,513,671.13	850,585,485.93	524,211,036.75	699,450,991.85
待摊费用		51,573.32	226,138.80		48,157.50
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,253,289,989.41	1,381,347,306.24	1,414,729,720.66	1,693,943,262.46
长期投资：					
长期股权投资	7/3	306,089,776.52	44,929,805.03	312,509,174.22	53,279,818.39
其中：合并价差		23,126,527.09	23,126,527.09	23,826,111.65	23,826,111.65
长期债权投资			2,306.00		2,306.00
长期投资合计		306,089,776.52	44,932,111.03	312,509,174.22	53,282,124.39
固定资产：					
固定资产原价	8	925,094,105.15	1,272,024,423.08	891,300,008.32	1,242,582,320.59
减：累计折旧	8	504,574,764.71	639,852,929.45	480,748,903.13	610,620,915.51

固定资产净值		420,519,340.44	632,171,493.63	410,551,105.19	631,961,405.08
减：固定资产减值准备	8	8,609,063.22	8,609,063.22	8,609,063.22	8,609,063.22
固定资产净额		411,910,277.22	623,562,430.41	401,942,041.97	623,352,341.86
工程物资		14,732,891.10	14,732,891.10	15,772,849.70	15,772,849.70
在建工程	9	67,111,965.85	71,415,680.15	107,537,452.17	109,441,311.09
固定资产清理					
固定资产合计		493,755,134.17	709,711,001.66	525,252,343.84	748,566,502.65
无形资产及其他资产：					
无形资产	10	45,914,025.22	76,847,834.39	46,568,270.20	77,859,714.77
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		45,914,025.22	76,847,834.39	46,568,270.20	77,859,714.77
递延税项：					
递延税项借项					
资产总计		2,099,048,925.32	2,212,838,253.32	2,299,059,508.92	2,573,651,604.27

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 资产负债表（续）

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	报告期末数		年初数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款	11	387,986,199.61	527,005,609.39	890,806,199.61	1,106,663,209.39
应付票据	12	120,000,000.00	120,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	13	118,151,047.39	167,882,740.54	111,168,515.11	150,978,629.29
预收账款	13	25,135,387.38	35,850,044.27	37,062,906.51	47,087,421.02

应付工资		-	464,393.84		2,882,516.09
应付福利费		479,710.63	1,838,084.53	626,506.48	1,652,822.54
应付股利		6,289,361.39	6,289,361.39	6,289,361.39	6,289,361.39
应交税金	14	-284,295.63	62,958.87	4,032,756.71	5,535,440.37
其他应交款	15	9,959,885.69	10,681,548.22	10,149,082.72	10,962,313.30
其他应付款	13	493,602,027.81	352,821,720.53	227,546,678.15	138,890,192.56
预提费用	16	19,867,372.59	26,270,043.93		4,825,862.03
预计负债	17	18,496,547.00	18,496,547.00	27,523,300.00	27,523,300.00
一年内到期的长期负债		-	-	307,050,000.00	307,050,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,199,683,243.86	1,267,663,052.51	1,702,255,306.68	1,930,341,067.98
长期负债：					
长期借款		-	-	6,500,000.00	6,500,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		-	-	1,724,224.70	1,724,224.70
其他长期负债					
长期负债合计		-	-	8,224,224.70	8,224,224.70
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,199,683,243.86	1,267,663,052.51	1,710,479,531.38	1,938,565,292.68
少数股东权益			47,758,185.45		47,904,314.72
股东权益：					
股本	18	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00	282,899,000.00



资本公积	19	862,424,509.99	862,424,509.99	554,628,640.21	554,628,640.21
盈余公积	20	93,665,643.29	119,192,948.73	93,665,643.29	119,192,948.73
其中：法定 公益金		44,473,148.40	57,236,801.12	44,473,148.40	57,236,801.12
未分配利润	21	-339,623,471.82	-367,099,443.36	-342,613,305.96	-369,538,592.07
股东权益 合计		899,365,681.46	897,417,015.36	588,579,977.54	587,181,996.87
负债及股 东权益总计		2,099,048,925.32	2,212,838,253.32	2,299,059,508.92	2,573,651,604.27

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 利润及利润分配表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	注释	报告期		上年同期	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务 收入	22/4	413,100,960.08	525,934,047.83	467,899,362.18	602,077,156.69
减：主营业务 成本	22/4	344,857,916.05	443,172,987.44	392,075,168.72	496,235,863.77
主营业 务税金及附加		112,863.45	362,437.12	2,616,799.90	2,813,704.67
二、主营业务 利润		68,130,180.58	82,398,623.27	73,207,393.56	103,027,588.25
加：其他业务 利润	24	15,627,673.18	16,399,232.10	13,619,392.48	10,632,358.24
减：营业费用		16,310,556.70	22,381,386.49	17,896,318.71	25,235,674.75
管理费用		29,078,106.64	36,036,012.02	31,223,622.55	42,779,081.55
财务费用	23	39,523,324.82	46,916,426.03	31,275,837.69	40,629,179.78
三、营业利润		-1,154,134.40	-6,535,969.17	6,431,007.09	5,016,010.41
加：投资收益	25/5	-4,885,673.15	-321,305.98	-2,396,825.88	-2,396,625.88
补贴收 入					
营业外 收入		81,254.00	1,505,607.46	31,557.00	31,857.00
减：营业外支 出	26	-8,948,387.69	-7,725,459.09	441,525.98	561,947.23
四、利润总额					

		2,989,834.14	2,373,791.40	3,624,212.23	2,089,294.30
减：所得税			80,771.96		111,186.60
少数股 权收益			-146,129.27		
五、净利润		2,989,834.14	2,439,148.71	3,624,212.23	1,978,107.70
加：年初未 分配利润		-342,613,305.96	-369,538,592.07	-156,653,261.72	-185,849,836.88
其他转 入					
六、可供分配 的利润		-339,623,471.82	-367,099,443.36	-153,029,049.49	-183,871,729.18
减：提取法 定盈余公积					
提取法定公 益金					
提取职工奖 励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展 基金					
利润归还投资					
七、可供股东 分配的利润		-339,623,471.82	-367,099,443.36	-153,029,049.49	-183,871,729.18
减：应付优 先股股利					
提取任 意盈余公积					
应付普 通股股利					
转作股 本的普通股 股利					
八、未分配利 润		-339,623,471.82	-367,099,443.36	-153,029,049.49	-183,871,729.18

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 补充资料

项 目	报告期		上年同期	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1.出售、处置部门或被 投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加				

(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加 (或减少)利润总额				
5.债务重组损失	1,930.95	1,930.95	364,547.00	364,547.00
6.其他				

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 现金流量表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	注释	报告期期末数	
		母公司	合并数
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		469,334,740.83	586,204,851.28
收到的税费返还			14,495,464.29
收到的其他与经营活动有关的现金	27	415,384,834.09	423,147,310.64
现 金 流 入 小 计		884,719,574.92	1,023,847,626.21
购买商品、接受劳务支付的现金		387,116,949.44	537,687,585.72
支付给职工以及为职工支付的现金		18,216,760.47	31,617,434.75
支付的各项税费		5,007,327.04	12,559,244.85
支付的其他与经营活动有关的现金	28	14,230,602.01	33,054,722.02
现 金 流 出 小 计		424,571,638.96	614,918,987.34
经营活动产生的现金流量净额		460,147,935.96	408,928,638.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			7,859,063.42
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而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计			7,859,063.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		626,750.00	986,001.66
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		626,750.00	986,001.66
投资活动产生的现金流量净额		-626,750.00	6,873,061.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		334,990,000.00	394,880,565.70
收到的其他与筹资活动有关的现金			

现金流入小计		334,990,000.00	394,880,565.70
偿还债务所支付的现金		736,232,300.00	789,759,700.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		22,742,941.08	27,479,623.06
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		758,975,241.08	817,239,323.06
筹资活动产生的现金流量净额		-423,985,241.08	-422,358,757.36
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		35,535,944.88	-6,557,056.73

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 现金流量表补充资料

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	注释	报告期期末数	
		母公司	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		2,989,834.14	2,439,148.71
加：少数股东收益			-146,129.27
计提的资产减值准备		2,190,481.77	1,899,448.87
固定资产折旧		23,825,861.58	33,884,444.83
无形资产摊销		654,244.98	1,011,880.38
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减:增加)		-51,573.32	-177,981.30
预提费用增加(减:减少)		19,867,372.59	21,444,181.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-19,254.00	-278,382.89
固定资产报废损失			
财务费用		39,523,324.82	46,916,426.03
投资损失(减:收益)		4,885,673.15	321,305.98
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-156,302,634.38	-151,134,494.08
经营性应收项目的减少(减:增加)		344,509,348.86	454,411,890.72
经营性应付项目的增加(减:减少)		178,075,255.77	-1,663,101.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额		460,147,935.96	408,928,638.87
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			

融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		82,049,817.92	101,421,065.00
减：现金的期初余额		46,513,873.04	107,978,121.73
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		35,535,944.88	-6,557,056.73

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 资产减值准备明细表

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	369,268,932.40	9,474,854.10	-	7,578,307.30	7,578,307.30	371,165,479.20
其中：应收帐款	257,618,267.64	9,474,854.10	-		-	267,093,121.74
其他应收款	111,650,664.76			7,578,307.30	7,578,307.30	104,072,357.46
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	16,449,545.26	-		1,160.30	1,160.30	16,448,384.96
其中：库存商品	16,238,000.60					16,238,000.60
原材料	211,544.66			1,160.30	1,160.30	210,384.36
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
五、固定资产减值准备合计	8,609,063.22					8,609,063.22
其中：房屋、建筑物	3,890,666.15					3,890,666.15
办公用品						
机器设备	4,718,397.07					4,718,397.07
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
非专利技术						
商标权						

七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备						
<b>九、 总 计</b>	394,327,540.88	9,474,854.10	-	7,579,467.60	7,579,467.60	396,222,927.38

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武

## 利润表附表—净资产收益率及每股收益

编制单位：中钢集团吉林炭素股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主 营 利 润	9.182	14.004	0.291	0.291
营 业 利 润	-0.728	-1.111	-0.023	-0.023
净 利 润	0.272	0.415	0.009	0.009
扣除非经常损益后的利润	-0.679	-1.035	-0.022	-0.022

法定代表人：李勇智

主管会计机构负责人：庞志光

会计机构负责人：高景武