

**东新电碳股份有限公司**

**600691**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	38

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司独立董事李昌荣、董事李琛未出席会议。李琛委托刘平代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人蒋孟衡，主管会计工作负责人陈英，会计机构负责人（会计主管人员）魏栋林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：东新电碳股份有限公司  
公司英文名称：DONGXIN ELECTRICAL CARBON CO., LTD  
公司英文名称缩写：DONGXIN
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：ST 东碳  
公司 A 股代码：600691
- 3、公司注册地址：四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号  
公司办公地址：四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号  
邮政编码：643000  
公司电子信箱：dxt888@tom.com
- 4、公司法定代表人：蒋孟衡
- 5、公司董事会秘书：杜东海  
电话：0813-2600887  
传真：0813-2606903  
E-mail：dxt888@tom.com  
联系地址：四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号  
公司证券事务代表：王立君  
电话：0813-2606903  
传真：0813-2606903  
E-mail：lj\_wang\_com@163.com  
联系地址：四川省自贡市自流井区东光路桌子山 22 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：董事会办公室

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	268,405,527.86	267,713,375.45	0.26
流动负债	285,243,708.17	279,744,729.45	1.97
总资产	315,736,316.18	316,830,351.10	-0.35
股东权益（不含少数股东权益）	27,942,415.05	34,497,670.64	-19.00
每股净资产	0.3616	0.4464	-19.00
调整后的每股净资产	-0.1173	-0.0182	544.51
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

净利润	-6,555,255.59	-3,341,434.94	96.18
扣除非经常性损益后的净利润	-6,524,254.41	-6,272,355.41	4.02
每股收益	-0.0848	-0.0432	96.30
净资产收益率(%)	-23.46	-22.72	增加 3.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,456,057.47	393,337.32	-724.42

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-31,001.18
合计	-31,001.18

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

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
主营业务利润	21.51	19.26	0.0778	0.0778
营业利润	-23.77	-21.27	-0.0860	-0.0860
净利润	-23.46	-21.00	-0.0848	-0.0848
扣除非经常性损益后的净利润	-23.35	-20.90	-0.0844	-0.0844

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 12,767 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
四川香凤企业有限责任公司		22,082,299	28.58	未流通	质押 22,080,099	法人股东
四川省信托投资公司		3,600,000	4.66	未流通	未知	法人股东
中国银行四川省分行国际信托投资公司		2,400,000	3.11	未流通	未知	法人股东
自贡市银河贸易公司		2,400,000	3.11	未流通	未知	法人股东
中国人民保险公司自贡市分公司		1,212,000	1.57	未流通	未知	法人股东
东方电气集团财务公司		1,200,000	1.55	未流通	未知	法人股东
中国工商银行四川省分行信托投资公司		1,200,000	1.55	未流通	未知	法人股东
自贡市邮电局		600,000	0.78	未流通	未知	法人股东
四川省烟草公司自贡分公司		600,000	0.78	未流通	未知	法人股东
成都华能物资供销公司		600,000	0.78	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中，四川省信托投资公司作为东方电气集团财务公司股东。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
赵伟	282,800	A股
田永华	200,182	A股
金雷	189,300	A股
陆政平	170,000	A股
张宇	168,007	A股
刘军	161,880	A股
陈庆桃	150,400	A股
上海科海华泰船舶电气有限公司	149,100	A股
吴文成	143,700	A股
梁应剑	136,300	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司针对主导产品市场变化、原辅材料价格上涨、资金投入不足以及“历史遗留问题”尚未解决等不利因素，努力调整产品结构，扩大军工产品市场，强化企业基础管理，保持了公司持续经营。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为：制造、销售电碳炭素制品、机械密封、粉末冶金制品。经营房地产及其它工程施工、物资贸易、汽车客货运输及修理、印刷、科技开发、咨询服务，以及本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口的商品等特殊商品除外）。

报告期内，主营业务未发生重大变化。公司 2005 年 1-6 月份实现产值 2818 万元，同比增长 1.3%；实现主营业务收入 1870.70 万元，同比下降 17.56%；实现净利润-655.53 万元，同比增加亏损 321.39 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
电碳制品	11,851,582.10	8,083,047.77	31.80	-19.39	-24.32	增加 16.23 个百分点
机械密封	4,611,027.28	2,817,266.11	38.90	-13.31	-5.72	减少 11.23 个百分点
粉末冶金	2,342,510.76	1,929,399.66	17.64	-12.29	4.09	减少 42.35 个百分点
其中:关联交易	1,376,889.56	759,966.89	44.81	/	/	/

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 98167.35 元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	18,652,952.38	-17.80
国外	152,167.76	

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
自贡东新电碳有限责任公司	制造、销售	碳-石墨制品等	26,160,000	105,965,762.94	-3,567,068.97
成都东碳高科技产业有限责任公司	制造、销售	石墨制品等	25,400,000	27,706,594.31	-1,414,117.99
自贡机械密封件有限责任公司	制造、销售	机械密封件	16,000,000	32,030,748.20	-558,721.34
自贡粉末冶金有限责任公司	制造、销售	粉末冶金制品	1,250,000	11,379,566.05	-572,981.10

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预计至下一报告期末仍将出现亏损。

(五) 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

四川君和会计师事务所对公司 2004 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。公司对所涉事项的变化及处理情况的说明如下：

1、公司通过面向市场调整产品结构，已将军工产品和高附加值的中高端民用电碳制品列为产销重点。

2、公司加大了新产品、新工艺、新领域的开发力度，积极争取国防科工委在军工科研项目上的资金支持，保证了四项军工项目顺利实施，为后续阶段的研制工作打下了坚实基础。

3、公司实施了“以销定产”的营销方针，加强了企业内部管理。公司内部组织机构实行了直线职能制管理，明确责任，层层负责，提高管理效率，初步达到了“链式效应”的管理目的。

4、公司借助国家关于发展非公有制经济的若干政策，力求化解企业存在的“历史遗留问题”。公司利用市长现场办公的机会，积极同政府有关部门协调，清理企业存在的历史包袱，寻求分步解决历史遗留下来的对外巨额担保、国企职工身份转换等问题的方案。同时，公司积极同中国信达资产管理公司成都分公司协商，争取按有关政策妥善处理逾期贷款。公司将继续致力于改善外部环境，减轻企业负担，提升持续经营能力。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构。公司设立了独立董事；在信息披露上，严格遵守“三公原则”，及时准确地披露定期报告和临时报告；在制度建设上，修改和完善了公司章程、股东大会议事规则、独立董事制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度，保障公司依法经营，有章可循。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会决议，2004 年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、本公司为四川省聚酯股份有限公司贷款提供担保一案，2003 年 10 月 9 日四川省高级人民法院以 (2002) 川民初字第 19 号“民事判决书”判决四川省聚酯股份有限公司于判决生效后十日内向中国建设银行四川省分行偿还转贷款 34,875,715.87 美元、转贷费、及其利息、逾期利息；四川托普软件投资股份有限公司和本公司对上述欠款各承担二分之一的连带责任 (详见 2003 年 10 月 21 日《上海证券报》《中国证券报》)。本公司对此判决不服，经向最高人民法院提起上诉。2004 年 9 月 16 日最高人民法院以 (2003) 民二初字第 200 号民事裁定书裁定：1、撤销四川省高级人民法院 (2002) 川民初字第 19 号民事判决；2、本案发回四川省高级人民法院重审。

2004 年 2 月，四川省聚酯股份有限公司已将经评估后价值为 14,492.29 万元的机器设备和房屋抵押给本公司，并已办理了工商备案登记手续和房产抵押登记手续。

该案起诉方已经变更为中国东方资产管理公司成都办事处，该案处重审之中，该重大诉讼事项已于 2004 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》上。

2)、本公司 2004 年 5 月收到自贡市中级人民法院有关应诉通知书。原告中国银行自贡分行请求法院判令四川托普软件投资股份有限公司和本公司归还借款本金 1,341,730.49 欧元(折合人民币 13,130,174 万元)及利息,并承担本案诉讼费。

东新电碳厂于 1992 年 6 月 27 日为长征机床厂(现四川托普软件股份有限公司)在中国银行自贡分行贷款(总计)518,487,669 西班牙比塞塔提供了担保。经查,东新电碳厂是原东新电碳公司的一个分厂。东新电碳公司在改制为东新电碳股份有限公司时,东新电碳厂的该项担保未有进入股份有限公司的记录。公司档案中未有该项担保记载。且公司在改制及重组过程中均未收到借款方及贷款银行关于该项担保的法律函件;长征机床厂在改制及重组过程中也未给公司送达该项担保的法律函件,该案已经撤诉,该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 28 日刊登在《上海证券报》上。

3)、本公司于 2000 年 11 月 11 日、2000 年 12 月 19 日、2001 年 1 月 4 日向中国银行自贡市分行借款共计 1520 万元。成都西部创业投资有限公司以所有的在建工程 19625 平方米为其提供了抵押担保,并进行了公证。

2003 年 11 月 17 日,中国银行自贡市分行以本公司和成都西部创业投资有限公司未按期履行债务为由,申请执行公证文书。执行中,西部公司向自贡市司法局申请撤消"(2000)自证字第 3948 号"公证书,自贡市司法局作出"自司公申字(2004)01 号"决定书,对(2000)自证字第 3948 号《公证书》予以撤消。

2004 年 6 月 25 日,自贡中行将上述三笔借款合同项下的债权转让给申请人中国信达资产管理公司成都办事处。为此,申请人特向法院提起诉讼,要求被告履行相应义务。诉讼请求:1、要求被告四川林凤控股股份有限公司(现东新电碳股份有限公司)向原告偿还借款本金 1201 万元及相应利息;2、要求被告西部公司在担保财产内对四川林凤控股股份有限公司的上述债务承担连带责任;3、由被告承担本案诉讼费。

该案起诉方已经变更为中国信达资产管理公司成都办事处,该案处审理之中,该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 17 日刊登在《上海证券报》上。

4)、本公司 2003 年 4 月 28 日与中国银行自贡分行签订借款合同 1070 万元(期限一年),自贡机械密封有限责任公司用土地提供抵押担保。因本公司未履行债务,于 2003 年 12 月 24 日向自贡市中级人民法院提起诉讼。自贡市中级人民法院于 2004 年 6 月 16 日判决如下:1、被告东新电碳股份有限公司所欠原告中国银行自贡分行的借款本金 1070 万元,自本判决生效后三十日内付清,利息按中国人民银行同期贷款利率计算,以原、被告双方核对的为准后,三十日内一并付清。2、本案诉讼费(其中案件受理费 7.2 万元,财产保全费 5 万元,其他诉讼费 8000 元)合计 13 万元由被告负担,原告预付的部分诉讼费由被告直接付给原告。

该案起诉方已变更为中国信达资产管理公司成都办事处,该案处执行过程中,该重大诉讼事项已于 2004 年 6 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

5)、自贡机械密封有限责任公司 2003 年 1 月至 10 月在中国银行自贡分行借款 512 万元,本公司为其提供连带担保。至 2004 年 2 月尚欠借款 442 万元。2003 年 12 月 24 日,中国银行自贡分行向自贡市中级人民法院提起诉讼,请求偿还本息。自贡市中级人民法院 2004 年 6 月 16 日判决如下:1、被告自贡机械密封有限责任公司偿还原告中国银行自贡分行的借款本金 442 万元,(自本判决生效之日起三十日付清,利息按中国人民银行同期贷款利率计算,至付清止)。2、被告四川林凤控股股份有限公司(现东新电碳股份有限公司)对自贡机械密封件厂偿还中国银行自贡分行的贷款 442 万元和利息承担连带清偿责任。

该案起诉方已变更为中国信达资产管理公司成都办事处,该案处执行过程中,该重大诉讼事项已于 2004 年 6 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况



1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
四川托普软件股份有限公司	1992-06-27	1,370.156	连带责任担保	1992-06-27 ~ 2007-03-10	否	否
四川聚酯股份有限公司	1993-12-17	14,440.00	连带责任担保	1993-12-17 ~ 2003-12-16	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			15,810.156			
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			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			505			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			16,315.156			
担保总额占公司净资产的比例			583.88			
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			
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			1,370.156			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			14,440.00			
违规担保总额			15,810.156			

1)、1992 年 6 月 27 日, 东新电碳股份有限公司为四川托普软件股份有限公司提供担保, 担保金额为 1,370.156 万元人民币, 担保期限为 1992 年 6 月 27 日至 2007 年 3 月 10 日, 已逾期, 逾期金额为 1,370.156 万元人民币, 该事项已于 2004 年 5 月 19 日刊登在《上海证券报》上。

2)、1993 年 12 月 17 日, 东新电碳股份有限公司为四川聚酯股份有限公司提供担保, 担保金额为 14,440.00 万元人民币, 担保期限为 1993 年 12 月 17 日至 2003 年 12 月 16 日, 已逾期, 逾期金额为 14,440 万元人民币, 该事项已于 2002 年 8 月 6 日刊登在《上海证券报》上。

本公司为四川托普软件股份有限公司贷款担保 1214935.81 欧元, 折合人民币 1370.156 万元。本公司为四川聚酯股份有限公司贷款担保 1745 万美元, 折合人民币 14440 万元。。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况  
报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况  
公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况  
报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1)、2005 年 6 月, 本公司接四川省高级人民法院“变更原告通知书”, 中国建设银行四川省分行诉四川省聚酯股份有限公司、四川托普软件股份有限公司、东新电碳股份有限公司借款合同及担保合同纠纷一案, 由中国东方资产管理公司成都办事处作为原告参加并继续进行本案诉讼。

2)、2005 年 1 月, 本公司及控股子公司自贡机械密封件有限责任公司分别接到中国银行自贡分行的“债权转让及催收通知”。根据中国银行自贡分行与中国信达资产管理公司签订的“债权转让协议”, 中国银行自贡分行与本公司签订的五份借款合同项下的 48593893.14 元、与自贡机械密封件有限责任公司签订的 18 份借款合同项下的 5530000 元的全部权利已经转让给了中国信达资产管理公司成都办事处。上述合同均为到期合同(详见 2005 年 1 月 26 日《上海证券报》)。

3)、2004 年 11 月 28 日, 成都西部创业投资有限公司和自贡东碳综合开发公司分别同本公司签署了于 2005 年 6 月 30 日前偿还 15856000 元和 13019387.68 元的协议书, 并以相应资产做为抵押(详见 2005 年 1 月 5 日《上海证券报》)。至本报告期末上述两公司的资金尚未到位。

4)、2005 年 6 月 21 日, 本公司接中国证券登记结算有限公司上海分公司(2005 司冻 180 号)通知, 四川省宜宾市林凤商贸有限责任公司与四川香凤企业有限公司借款合同纠纷一案, 经四川省宜宾市中级人民法院民事裁定, 继续冻结四川香凤企业有限公司所持本公司社会法人股 22,082,299 股(该股份已经办理质押)。冻结起止日为: 2005 年 6 月 21 日至 2005 年 12 月 20 日(详见 2005 年 6 月 23 日《上海证券报》)。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第十九次会议决议	《上海证券报》C2	2005-01-21	http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议	《上海证券报》B2	2005-02-23	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C11	2005-03-29	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告补充公告	《上海证券报》C10	2005-04-14	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》C38	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二十二次会议决议	《上海证券报》42	2005-05-28	http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议	《上海证券报》C2	2005-06-29	http://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

### (二) 财务报表

#### 资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位: 东新电碳股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	六 1		11,138,794.82	14,046,392.86	10,283,498.14	12,842,801.23
短期投资						
应收票据	六 2		20,000.00	50,000.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	六 3		48,020,068.90	51,409,570.20		
其他应收款	六 4	七 1	169,289,165.17	163,980,193.90	181,709,382.93	184,023,736.39
预付账款	六 5		1,904,870.18	2,928,823.27	89,290.00	89,290.00
应收补贴款						
存货	六 6		37,998,135.15	35,243,872.84		
待摊费用	六 7		34,493.64	54,522.38	1,477.50	6,872.19
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>			<b>268,405,527.86</b>	<b>267,713,375.45</b>	<b>192,083,648.57</b>	<b>196,962,699.81</b>
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	六 8	七 2	6,098,066.76	5,994,546.64	11,779,658.51	17,458,192.91
长期债权投资			5,000.00	5,000.00		
<b>长期投资合计</b>			<b>6,103,066.76</b>	<b>5,999,546.64</b>	<b>11,779,658.51</b>	<b>17,458,192.91</b>
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	六 9		110,505,027.45	110,570,271.02	3,808,172.38	3,808,172.38
减：累计折旧			63,578,210.06	61,794,722.72	3,018,725.94	2,921,693.16
<b>固定资产净值</b>			<b>46,926,817.39</b>	<b>48,775,548.30</b>	<b>789,446.44</b>	<b>886,479.22</b>
减：固定资产减值准备			11,281,576.06	11,281,576.06		
<b>固定资产净额</b>			<b>35,645,241.33</b>	<b>37,493,972.24</b>	<b>789,446.44</b>	<b>886,479.22</b>

工程物资	六 10		132,720.10	132,720.10		
在建工程	六 11		468,987.95	445,705.50		
固定资产清理						
固定资产合计			36,246,949.38	38,072,397.84	789,446.44	886,479.22
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	六 12		4,980,772.18	5,045,031.17	2,312,192.32	2,342,192.32
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			4,980,772.18	5,045,031.17	2,312,192.32	2,342,192.32
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			315,736,316.18	316,830,351.10	206,964,945.84	217,649,564.26
<b>流动负债：</b>						
短期借款	六 13		58,212,893.14	58,413,893.14		
应付票据						
应付账款			12,276,056.52	13,424,373.92		
预收账款			8,852,021.37	9,178,529.57		
应付工资	六 14		1,253,864.05	1,747,241.27	438,330.29	436,723.49
应付福利费	六 15		2,468,689.31	2,303,090.51	217,880.20	196,403.63
应付股利						
应交税金	六 16		16,282,336.40	15,448,379.65	14,443,082.04	14,282,707.25
其他应交款	六 17		2,158,259.22	2,189,024.97	1,395,195.42	1,395,368.41
其他应付款			30,455,069.16	24,613,366.25	3,093,389.91	7,251,404.45
预提费用	六 18		8,960,087.80	8,102,398.97	810,000.00	810,000.00
预计负债	六 19		144,324,431.20	144,324,431.20	144,324,431.20	144,324,431.20
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			285,243,708.17	279,744,729.45	164,722,309.06	168,697,038.43
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	六 20		2,456,915.64	2,480,532.51		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			2,456,915.64	2,480,532.51		

<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项					5,290,590.33	5,290,590.33
负债合计			287,700,623.81	282,225,261.96	170,012,899.39	173,987,628.76
少数股东权益			93,277.32	107,418.50		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	六 21		77,274,499.00	77,274,499.00	77,274,499.00	77,274,499.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			77,274,499.00	77,274,499.00	77,274,499.00	77,274,499.00
资本公积	六 22		78,704,138.38	78,704,138.38	89,445,639.93	89,445,639.93
盈余公积	六 23		13,147,716.35	13,147,716.35	13,147,716.35	13,147,716.35
其中：法定公益金			2,365,105.02	2,365,105.02	2,365,105.02	2,365,105.02
未分配利润	六 24		141,183,938.68	134,628,683.09	142,915,808.83	-136,205,919.78
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			27,942,415.05	34,497,670.64	36,952,046.45	43,661,935.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计			315,736,316.18	316,830,351.10	206,964,945.84	217,649,564.26

公司法定代表人：蒋孟衡 主管会计工作负责人：陈英 会计机构负责人：魏栋林

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位：东新电碳股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六 25		18,706,952.79	22,692,358.50		7,989,468.27
减：主营业务成本			12,731,546.19	15,522,008.06		4,841,757.45
主营业务税金及附加	六 26		-36,239.81	-68,750.20		71,939.35
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			6,011,646.41	7,239,100.64		3,075,771.47
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	六 27		233,652.51	76,606.02		59,899.11
减：营业费用			2,291,219.80	2,511,132.59		790,526.94
管理费用			8,878,479.56	6,584,444.29	1,011,572.63	2,660,488.90
财务费用	六 28		1,717,515.27	2,183,093.34	19,055.43	263,276.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-6,641,915.71	-3,962,963.56	-1,030,628.06	-578,621.47
加：投资收益（损失以“-”号填列）	六 29	七 3	103,520.12	87,420.65	-5,678,534.40	-2,841,361.82

补贴收入						
营业外收入	六 30		14,527.98	643,507.87		85,365.13
减：营业外支出	六 31		45,529.16	118,492.25	726.59	6,816.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-6,569,396.77	-3,350,527.29	-6,709,889.05	-3,341,434.94
减：所得税						
减：少数股东损益			-14,141.18	-9,092.35		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-6,555,255.59	-3,341,434.94	-6,709,889.05	-3,341,434.94
加：年初未分配利润			-	-	-	-
			134,628,683.09	137,444,337.16	136,205,919.78	-137,444,337.16
其他转入						
六、可供分配的利润			-	-	-	-
			141,183,938.68	140,785,772.10	142,915,808.83	-140,785,772.10
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(合并报表填列)						
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			-	-	-	-
			141,183,938.68	140,785,772.10	142,915,808.83	-140,785,772.10
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(未弥补亏损以“-”号填列)			-	-	-	-
			141,183,938.68	140,785,772.10	142,915,808.83	-140,785,772.10
<b>补充资料：</b>						
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						
6. 其他						

公司法定代表人：蒋孟衡 主管会计工作负责人：陈英 会计机构负责人：魏栋林

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 东新电碳股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			22,304,405.99	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	六 32		1,015,776.50	427,324.68
现金流入小计			23,320,182.49	427,324.68
购买商品、接受劳务支付的现金			10,236,760.51	
支付给职工以及为职工支付的现金			9,037,213.34	285,722.20
支付的各项税费			740,193.57	9,468.97
支付的其他与经营活动有关的现金	六 33		5,762,072.54	2,671,581.99
现金流出小计			25,776,239.96	2,966,773.16
经营活动产生的现金流量净额			-2,456,057.47	-2,539,448.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			174,699.01	
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			174,699.01	
投资活动产生的现金流量净额			-174,699.01	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			201,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			75,841.56	19,854.61
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			276,841.56	19,854.61

筹资活动产生的现金流量净额			-276,841.56	-19,854.61
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-2,907,598.04	-2,559,303.09
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-6,555,255.59	-6,709,889.05
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-14,141.18	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			2,031,054.53	97,032.78
无形资产摊销			64,258.99	30,000.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			20,028.74	5,394.69
预提费用增加(减：减少)			857,688.83	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-12,194.85	
固定资产报废损失			9,242.57	
财务费用			1,717,515.27	19,055.43
投资损失(减：收益)			-103,520.12	5,678,534.40
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-2,754,262.31	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-865,516.88	2,314,353.46
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,842,289.89	-3,974,729.37
其他			-1,693,245.36	799.18
经营活动产生的现金流量净额			-2,456,057.47	-2,539,448.48
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			11,138,794.82	10,283,498.14
减：现金的期初余额			14,046,392.86	12,842,801.23
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			-2,907,598.04	-2,559,303.09

公司法定代表人：蒋孟衡 主管会计工作负责人：陈英 会计机构负责人：魏栋林



合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 东新电碳股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	46,763,548.88	661,664.50	63,485.76	63,485.76	47,361,727.62
其中: 应收账款	27,333,643.32		63,485.76	63,485.76	27,270,157.56
其他应收款	19,429,905.56	661,664.50			20,091,570.06
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	10,351,968.26				10,351,968.26
其中: 库存商品	9,312,818.85				9,312,818.85
原材料	1,039,149.41				1,039,149.41
长期投资减值准备合计	400,000.00				400,000.00
其中: 长期股权投资	400,000.00				400,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	11,281,576.06				11,281,576.06
其中: 房屋、建筑物	1,627,328.17				1,627,328.17
机器设备	9,654,247.89				9,654,247.89
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	68,797,093.20	661,664.50	63,485.76	63,485.76	69,395,271.94

公司法定代表人: 蒋孟衡

主管会计工作负责人: 陈英

会计机构负责人: 魏栋林

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 东新电碳股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	16,610,315.89	74,164.25		16,684,480.14
其中: 应收账款				
其他应收款	16,610,315.89	74,164.25		16,684,480.14
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				

长期投资减值准备合计	400,000.00			400,000.00
其中：长期股权投资	400,000.00			400,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	17,010,315.89	74,164.25		17,084,480.14

公司法定代表人：蒋孟衡    主管会计工作负责人：陈英    会计机构负责人：魏栋林

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位：东新电碳股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	77,274,499.00	77,274,499.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	77,274,499.00	77,274,499.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	78,704,138.38	65,071,802.71
本期增加数		13,632,335.67
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		13,632,335.67
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	78,704,138.38	78,704,138.38
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	10,782,611.33	10,782,611.33

本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	10,782,611.33	10,782,611.33
其中：法定盈余公积	10,782,611.33	10,782,611.33
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	2,365,105.02	2,365,105.02
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	2,365,105.02	2,365,105.02
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-134,628,683.09	-137,444,337.16
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,555,255.59	2,815,654.07
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-141,183,938.68	-134,628,683.09

公司法定代表人：蒋孟衡    主管会计工作负责人：陈英    会计机构负责人：魏栋林

### 公司概况

东新电碳股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身东新电碳厂是1965年根据原第一机械工业部[(65)机密七字931号]文件规定开始建设,于1970年建成投产的。1982年,自贡市人民政府[自府函(1982)22号]批准将自贡市机床附件厂、自贡粉末冶金厂并入东新电碳厂成立“东新电碳公司”。1988年,东新电碳公司升为国家二级企业。1988年7月,自贡市人民政府[自府函(1988)72号]批准东新电碳公司进行股份制改革试点,同年9月1日向自贡市工商局申请注册为股份制企业。1990年1月8日,东新电碳公司更名为东新电碳股份有限公司。2003年7月,东新电碳股份有限公司更名为四川林凤控股股份有限公司。2005年6月8日,公司名称由四川林凤控股股份有限公司变更登记恢复为东新电碳股份有限公司。本公司的经营范围是电碳制品、机械密封、粉末冶金产品的生产、销售;机械加工、汽车运输及修理、科技开发、咨询服务等。1993年11月19日,本公司社会公众股经中国证监会批准在上海证券交易所上市流通。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、 会计准则和会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，以业务发生时人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账；对外币账户的外币期末余额，按照期末市场汇价进行调整，差额列入汇兑损益。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1). 短期投资: 按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按所收到的收入与账面价值的差额作为投资收益。

(2). 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50

另外，在按账龄分析计提的基础上，结合个别认定法，对有确凿证据表明不会发生损失的应收款项（包括应收账款和其他应收款）不再继续计提坏账准备。

9、存货核算方法

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、委托加工材料、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。原材料按计划成本核算，每月末，按当月实际领用数量分配价格差异，调整当月生产成本；产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法计价。低值易耗品采用在领用时一次摊销的方法核算。

由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按账面实际平均单位成本与现行市场上同类物资商品销售价格进行比较，以账面实际成本高于市场售价的差额计算。

#### 10、长期投资核算方法

(1). 长期债权投资：按取得时的实际成本计价，计算存续期内的应计利息。

(2). 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值入账。本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下（含 20%）的采用成本法核算；投资额占该单位有表决权资本总额 20%以上或虽不足 20%但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的采用权益法核算，并按《合并会计报表暂行规定》合并被投资企业的会计报表。

(3). 长期股权投资差额：按规定的期限摊销。

(4). 长期投资减值准备：期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回的金额低于账面价值，按可收回的金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：单位价值 2000 元以上，使用年限 1 年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备等实物资产。

(2) 固定资产计价方法：按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧：固定资产原值扣除估计残值率 5%后在预计可使用年限内按直线法分类计算，其年折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10—40	2.375—9.500
通用设备	8—30	3.167—11.875
专用设备	10	9.7
运输设备	6—12	7.917—15.833
其他	5—22	4.318—19.000

#### (4) 固定资产减值准备

期末，按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备：

- 、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 、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；
- 、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。在工程办理竣工决算并验收合格交付使用时转入固定资产。

#### (2) 在建工程减值准备：

期末，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计可能发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

- 、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

、其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

1) 无形资产为土地使用权, 以评估确认或实际购买价入账, 按 50 年期平均摊销。

(2) 无形资产减值准备: 期末, 检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力, 对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际发生的支出成本入账核算, 按受益期平均摊销。

15、收入确认原则

(1). 商品销售: 以商品已经发出, 商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 本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了收款的证据, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入实现。

(2). 提供劳务: 在劳务已经提供, 价款已经收到或取得了收款的证据时, 确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

(1) 本公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据, 按财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成, 母公司与子公司采用的主要会计政策一致, 按相同性质进行合并。相互间的重大交易及资金往来在合并时予以抵销。

(2). 合并会计报表范围见附注四(控股子公司及合营企业)所述。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税: 按产品销售收入的 17% 计算并抵扣当期进项税额后计缴。

2、城市维护建设税和教育费附加: 分别按流转税额的 7% 和 3% 计缴。

3、所得税: 按应纳税所得额的 33% 计缴。

4、其他税项: 按国家有关规定执行。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
成都东碳高科技产	都江堰		2,540	碳素、石墨加工		99		是

业有限公司	堰市			等				
自贡东新电碳有限责任公司	自贡市		2,616	生产、销售石墨制品等		99.98		是
自贡机械密封件有限责任公司	自贡市		1,600	生产、销售机械密封件		99.97		是
自贡粉末冶金有限责任公司	自贡市		125	生产、销售粉末冶金治品		99.60		是
自贡东新灯贸发展有限公司	自贡市		50	彩灯设计、制作、展出等		80		是
自贡凯迪碳素有限公司	自贡市		506.94	碳制品生产、销售		49		否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	39,950.75	23,085.53
银行存款	11,088,962.06	1,213,425.32
其他货币资金	9,882.01	12,809,882.01
合计	11,138,794.82	14,046,392.86

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,000.00	50,000.00
合计	20,000.00	50,000.00

本项目期末数为银行承兑汇票 20,000 元，较年初数减少 60%，主要是由于本年采用银行承兑汇票结算的货款减少所致。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	11606224.52	15.42	580311.23	5.00	11025913.29	21258258.25	27.00	1062912.91	5.00	20195345.34
一至二年	10816176.80	14.37	1081617.68	10.00	9734559.12	4855802.52	6.17	485580.26	10.00	4370222.26
二至三年	4128419.62	5.48	1238525.89	30.00	2889893.73	2647131.17	3.36	794139.35	30.00	1852991.82
三年以上	48739405.52	64.73	24369702.76	50.00	24369702.76	49982021.58	63.47	24991010.80	50.00	24991010.78
合计	75290226.46	100	27270157.56		48020068.90	78743213.52	100	27333643.32		51409570.20

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	27,333,643.32		63,485.76		63,485.76	27,270,157.56

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,506,593.37	8.64	7,899,674.90	10.03

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7685802.77	4.06	357166.95	5.00	7328635.82	3310998.71	1.80	7870096.51	5.00	-4559097.80
一至二年	2752719.43	1.45	168732.09	10.00	2583987.34	156595431.99	85.38	143910.22	10.00	156451521.77
二至三年	155569466.97	82.15	7879297.99	30.00	147690168.98	1679677.91	0.92	503903.36	30.00	1175774.55
三年以上	23372746.06	12.34	11686373.03	50.00	11686373.03	21823990.95	11.90	10911995.47	50.00	10911995.48
合计	189380735.23	100	20091570.06		169289165.17	183410099.56	100	19429905.56		163980194.00

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	19,429,905.56	661,664.50				20,091,570.06

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	177,127,381.99	93.53	176,570,957.77	96.27

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川省聚酯股份有限公司	144,353,205.20		担保款
成都西部创业投资有限责任公司	15,766,719.13		往来款
东碳综合开发公司	12,422,092.01		代垫款



自贡东新灯贸发展有限公司	3,098,164.60		借 款
职工医院（股礼权）	1,487,201.05		往来款
合计	177,127,381.99	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况  
无

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

因应收东碳综合开发公司款项对方提供有资产抵押，应收四川省聚酯股份有限公司款项提供有反担保且法院已发回重审，对上述两公司的应收款项确信不会发生坏账，按本公司会计政策对账龄在 1 年以内的应收东碳综合开发公司 542463.75 元未计提坏帐准备；对账龄在 1-2 年的应收东碳综合开发公司 1054062.41 元，应收四川省聚酯股份有限公司 11336.10 元未再继续计提坏帐准备，对账龄在 2-3 年的应收东碳综合开发公司 10825565.85 元，应收四川省聚酯股份有限公司 144341869.10 元未再继续计提坏帐准备，2003 年已计提的坏帐准备 7,758,688.38 元仍继续保留。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	266,354.62	13.98	1,635,403.88	55.84
一至二年	371,673.46	19.51	422,794.78	14.44
二至三年	399,499.14	20.97	234,964.75	8.02
三年以上	867,342.96	45.54	635,659.86	21.70
合计	1,904,870.18	100	2,928,823.27	100

(1)、本项目期末数较年初数减少 34.96%，主要是上年预付一些紧俏的材料今年已结算。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	3,984,156.01		3,984,156.01	5,186,848.82		5,186,848.82
库存商品	32,022,609.91	10,351,968.26	21,670,641.65	29,822,763.07	10,351,968.26	28,786,794.81
低值易耗品	125,015.64		125,015.64	144,669.98		144,669.98
委托加工材料	10,548.51		10,548.51	814,717.54		814,717.54
在产品	8,592,000.44		8,592,000.44	9,042,847.87		9,042,847.87
自制半成品	2,319,550.01		2,319,550.01	12,421.37		12,421.37
外购半成品	1,108,661.24		1,108,661.24	452,235.83		452,235.83
其他	187,561.65		187,561.65	119,336.62		119,336.62
合计	48,350,103.41	10,351,968.26	37,998,135.15	45,595,841.10	10,351,968.26	35,243,872.84

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	10,351,968.26			10,351,968.26
低值易耗品				
委托加工材料				
在产品				
自制半成品				
外购半成品				
其他				
合计	10,351,968.26			10,351,968.26

7、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	46,828.62	33,588.00	53,200.48	27,216.14	下期受益
报刊费	7,693.76		6,216.26	1,477.50	下期受益
修理费		5,800.00		5,800.00	下期受益
合计	54,522.38	39,388.00	59,416.74	34,493.64	/

本项目期末数较年初数减少 36.72%，主要是由于本年摊销了财产保险费，报刊费所致。

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	2,690,010.00			2,690,010.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	3,704,536.64	103,520.12		3,808,056.76
股权投资差额				
合并价差				
合计	6,394,546.64	103,520.12		6,498,066.76
减：长期股权投资减值准备	400,000.00			400,000.00
长期股权投资净值合计	5,994,546.64	/	/	6,098,066.76

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额
四川玻璃股份有限公司	法人股	214.991	1.14	2,149,910.00	2,149,910.00

川南高等级公路股份有限公司	法人股	50.00	2.27	500,000.00	500,000.00
自贡市纺织股份有限公司	法人股	4.01	0.50	40,100.00	40,100.00
合计	/	269.001	/	2,690,010.00	2,690,010.00

本公司已将四川玻璃股份有限公司、川南高等级公路股份有限公司股票账面价值为 2,649,910.00 元用于抵押借款和反担保。

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	期末余额
自贡凯迪碳素有限公司	49.00	3,274,536.64	3,378,056.76
西南机械工业集团公司	0.60	30,000.00	30,000.00
自贡东新灯贸发展有限公司	80.00	400,000.00	400,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
自贡东新灯贸发展有限公司	400,000.00	400,000.00
合计		

(4) 长期债权投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资	5,000.00			5,000.00
其他债权投资				
合计	5,000.00			5,000.00
减: 长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	5,000.00	/	/	5,000.00

(5) 长期债券投资

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	债券种类	面值	到期日	期初余额	期末余额
电力债券	电力债券	5,000.00	2007-12	5,000.00	5,000.00
合计	/	5,000.00	/	5,000.00	5,000.00

9、固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	110,570,271.02	385,699.01	450,942.58	110,505,027.45
其中: 房屋及建筑物	40,685,573.65			40,685,573.65
机器设备	69,884,697.37	385,699.01	450,942.58	69,819,453.80
二、累计折旧合计:	61,794,722.72	2,031,054.53	247,567.19	63,578,210.06
其中: 房屋及建筑物	18,354,035.75	580,392.19	1,679.52	18,932,748.42
机器设备	43,440,686.97	1,450,662.34	245,887.67	44,645,461.64
三、固定资产净值合计	48,775,548.30			46,926,817.39
其中: 房屋及建筑物	22,331,537.90			21,752,825.23

机器设备	26,444,010.40			25,173,992.16
四、减值准备合计	11,281,576.06			11,281,576.06
其中：房屋及建筑物	1,627,328.17			1,627,328.17
机器设备	9,654,247.89			9,654,247.89
五、固定资产净额合计	37,493,972.24			35,645,241.33
其中：房屋及建筑物	20,704,209.73			20,125,497.06
机器设备	16,789,762.51			15,519,744.27

本公司已将账面原值 2,244.33 万元的房屋、机器设备用于抵押借款和反担保。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程物资	132,720.10			132,720.10
合计	132,720.10			132,720.10

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	468,987.95		468,987.95	445,705.50		445,705.50

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
技改	445,705.50	23,282.45			468,987.95
合计	445,705.50	23,282.45			468,987.95

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	4,980,772.18		4,980,772.18	5,045,031.17		5,045,031.17

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	6,507,730.20	5,045,031.17			64,258.99		4,980,772.18
合计	6,507,730.20	5,045,031.17			64,258.99		4,980,772.18

本公司已将账面原值 258.87 万元的土地使用权用于抵押借款和反担保。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	25,319,000.00	25,450,000.00
担保借款	32,893,893.14	32,963,893.14
信用借款		
合计	58,212,893.14	58,413,893.14

(1)、质押财产为四川玻璃股份有限公司法人股、川南高级公路股份有限公司法人股。

(2)、抵押物为东碳办公大楼、东碳大厦（现西部创业投资有限责任公司）、三分厂（现自贡粉末冶金有限责任公司）厂房、都江堰分厂（现成都东碳高科技产业有限责任公司）土地使用权、二分厂（现自贡机械密封件有限责任公司）综合楼。

(3)、担保人为四川托普软件股份有限公司、四川香凤企业有限公司。

(4)、2005 年 7 月，本公司控股子公司自贡粉末冶金有限责任公司接中国长城资产管理公司成都办事处“债权催告函”，中国工商银行已将自贡粉末冶金有限责任公司截至 2005 年 4 月 30 日的贷款本金合计 144 万元及利息依法转让给了中国长城资产管理公司成都办事处。

(5)、2005 年 7 月，本公司接中国长城资产管理公司成都办事处“债权催告函”，中国工商银行已将本公司截至 2005 年 4 月 30 日的贷款本金 59 万元及利息依法转让给了中国长城资产管理公司成都办事处。

14、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	1,253,864.05	1,747,241.27	
合计	1,253,864.05	1,747,241.27	/

15、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	2,468,689.31	2,303,090.51	
合计			/

16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	12,534,317.58	11,996,317.66	
营业税	95,063.77	91,025.27	
所得税	126,185.95	126,497.41	
个人所得税	51,673.66	56,249.32	
城建税	856,222.05	934,809.70	
土地使用税	1,745,561.04	1,503,707.47	
房产税	856,138.52	724,706.68	
印花税	17,173.83	15,066.14	
合计	16,282,336.40	15,448,379.65	/

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
交通费附加	437,812.48	437,812.48	
教育费附加	759,351.39	793,028.83	
地方教育费附加	62,393.84	64,063.08	
副食品调控基金	248,515.51	244,983.99	
地方重点建设基金			
职工个人教育费	650,186.00	649,136.59	
合计	2,158,259.22	2,189,024.97	

18、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水、电、气费等	4,546,050.50	5,677,744.40	
利息	2,767,423.07	1,507,423.07	
审计费及其他	1,646,614.23	917,231.50	
合计	8,960,087.80	8,102,398.97	/

19、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	144,324,431.20	144,324,431.20	
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他			
合计	144,324,431.20	144,324,431.20	/

期末数为 144,324,431.20 元（含汇兑损益-17,437.90 元），是 2003 年根据法院判决四川省聚酯股份有限公司偿还贷款，本公司因对其承担担保连带责任而预计损失所致。

20、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
四川省机械工业厅“科技三项”拨款	369,583.24	396,156.15	
其他	2,087,332.40	2,084,376.36	
合计	2,456,915.64	2,480,532.51	/

21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	37,274,299							37,274,299
其中：								
国家持有股份								

境内法人持有股份	37,274,299							37,274,299
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	6,784,200							6,784,200
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	44,058,499							44,058,499
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	33,216,000							33,216,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	33,216,000							33,216,000
三、股份总数	77,274,499							77,274,499

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	49,557,631.21			49,557,631.21
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入	4,213,409.71			4,213,409.71
外币资本折算差额				
其他资本公积	24,933,097.46			24,933,097.46
合计	78,704,138.38			78,704,138.38

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,655,211.94			5,655,211.94
法定公益金	2,365,105.02			2,365,105.02
任意盈余公积	5,127,399.39			5,127,399.39
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	13,147,716.35			13,147,716.35

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

净利润	-6,555,255.59	2,815,654.07
加：年初未分配利润	-134,628,683.09	-137,444,337.16
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-141,183,938.68	-134,628,683.09

25、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电碳制品	11,851,582.10	8,083,047.77	14,702,890.23	10,680,250.61
机械密封制品	4,611,027.28	2,817,266.11	5,318,730.24	2,988,135.43
冶金粉末制品	2,342,510.76	1,929,399.66	2,670,738.03	1,853,622.02
其中：关联交易	1,376,889.56	759,966.89	465,599.51	338,213.74
合计	18,805,120.14	12,829,713.54	22,692,358.50	15,522,008.06
内部抵消	98,167.35	98,167.35		
合计	18,706,952.79	12,731,546.19	22,692,358.50	15,522,008.06

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	18,652,952.38	12,734,176.27	22,692,358.50	15,522,008.06
国外	152,167.76	95,537.27		
其中：关联交易	1,376,889.56	759,966.89	465,599.51	338,213.74
合计	18,805,120.14	12,829,713.54	22,692,358.50	15,522,008.06
内部抵消	98,167.35	98,167.35		
合计	18,706,952.79	12,731,546.19	22,692,358.50	15,522,008.06

26、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	-23,061.70	-48,125.14	
教育费附加	-9,883.58	-20,625.06	
地方教育费	-3,294.53		
合计	-36,239.81	-68,750.20	/

27、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
废品销售	68,805.49	73,065.90	-4,260.41	340,069.06	3,415.48	336,653.58
材料销售	59,489.07	9,731.14	49,757.93	627,699.35	697,162.17	-69,462.82
运输业务	9,438.20	44,455.57	-35,017.37	100,868.88	568,751.89	-



						467,883.01
租赁业务	366,101.60	91,522.88	274,578.72	402,425.12	206,368.91	196,056.21
其他	155,497.90	206,904.26	-51,406.36	405,790.57	324,548.51	81,242.06
合计	659,332.26	425,679.75	233,652.51	1,876,852.98	1,800,246.96	76,606.02

其他业务利润本年较上年增加 205.01%，主要是由于上年运输业务及材料销售亏损较大以及今年租赁业务利润增加所致。

## 28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,698,155.19	2,170,805.22
减：利息收入	4,882.12	3,155.63
汇兑损失		567.00
减：汇兑收益		
其他	24,242.20	14,876.75
合计	1,717,515.27	2,183,093.34

## 29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	103,520.12	87,420.65
其中：按权益法确认收益	103,520.12	87,420.65
合计	103,520.12	87,420.65

## 30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产的净收益	12,194.85	628,740.14
固定资产盘盈收入		
担保损失赔款		
罚款收入	2,173.13	7,304.05
其他	160.00	7,463.68
合计	14,527.98	643,507.87

营业外收入本年数较上年数减少 97.74%，主要是由于上年处理一批固定资产增加了营业外收入所致。

## 31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	9,242.57	91,798.81
债务重组损失	5,850.69	
罚款支出	9,574.21	7,984.01
其他	20,861.69	18,709.43

合计	45,529.16	118,492.25
----	-----------	------------

营业外支出本年数较上年数减少 61.58%，主要是由于上年处理了一批固定资产营业外支出增加所致。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	1,015,776.50
合计	1,015,776.50

收到的其他与经营活动相关的现金为收到的往来款。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
业务招待费	531,845.82
办公费	83,103.69
差旅费	1,392,095.65
运费	457,175.38
修理费	272,745.74
水电费	245,109.94
保险费	66,632.37
邮电费	118,205.57
低值易耗品	22,710.00
往来款	2,550,000.00
其他	22,448.38
合计	5,762,072.54

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2713096.00	1.37	12133.25	5.00	2700962.75	7908143.69	3.94	6400.50	5.00	7901743.19
一至二年	7902143.69	3.98	3350.00	10.00	7898793.69	169689716.10	84.58	7225709.22	10.00	162464006.88
二至三年	168876316.52	85.12	7217843.46	30.00	161658473.06	3098164.60	1.54	59485.34	30.00	3038679.26

三年以上	18902306.86	9.53	9451153.43	50.00	9451153.43	19938027.89	9.94	9318720.83	50.00	10619307.06
合计	198393863.07	100	16684480.14		181709382.93	200634052.28	100	16610315.89		184023736.39

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	16,610,315.89	74,164.25				16,684,480.14

(1)、其中母公司对合并范围内子公司的应收款 34859686.01 元未计提坏帐准备,其账龄为 1 年以内 2470431.00 元, 1-2 年 7857307.59 元, 2-3 年 24531947.42 元。

(2)、因应收四川省聚酯股份有限公司款项对方提供有反担保,对该公司的应收款项确信不会发生损失,对账龄在 1-2 年的应收四川省聚酯股份有限公司 11,336.10 元未计提坏帐准备,账龄在 2-3 年应收四川省聚酯股份有限公司 144,341,869.10 元未继续计提坏帐准备,对 2003 年已计提的坏帐准备 7,217,093.46 元仍继续保留。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	198,164,602.20	98.43	198,792,152.78	99.71

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川省聚酯股份有限公司	144,353,205.20		反担保欠款
自贡东新电碳有限责任公司	32,575,104.01		往来款
成都西部创业投资有限责任公司	15,766,719.13		往来款
自贡粉末冶金有限责任公司	2,371,409.26		往来款
自贡东新灯贸发展有限公司	3,098,164.60		借款
合计	198,164,602.20	/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-5,678,534.40	-2,841,361.82
其中：按权益法确认收益	-5,678,534.40	-2,841,361.82
合计	-5,678,534.40	-2,841,361.82

投资收益本年数较上年数负增加 99.85%，主要是由于各子公司本年均亏损较上年增加所致。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
四川香凤企业	成都市	产业项目投资	控股股东	民营企业	黄彬

有限公司					
自贡灯贸发展有限责任公司	自贡市	彩灯设计、制作、展出	控股子公司	有限责任公司	尤予西
成都东碳高科技产业有限公司	都江堰市	碳素、石墨加工	控股子公司	有限责任公司	起明
自贡东新电碳有限责任公司	自贡市	生产、加工石墨制品等	控股子公司	有限责任公司	蒋祖建
自贡机械密封件有限责任公司	自贡市	生产、销售机械密封件	控股子公司	有限责任公司	袁林平
自贡粉末冶金有限责任公司	自贡市	生产、销售粉末冶金治品	控股子公司	有限责任公司	袁林平

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
四川香凤企业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
自贡灯贸发展有限责任公司	500,000.00		500,000.00
成都东碳高科技产业有限公司	25,400,000.00		25,400,000.00
自贡东新电碳有限责任公司	26,169,800.00		26,169,800.00
自贡机械密封件有限责任公司	16,000,000.00		16,000,000.00
自贡粉末冶金有限责任公司	1,250,000.00		1,250,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
四川香凤企业有限公司	22,082,299.00	28.58			22,082,299.00	28.58
自贡灯贸发展有限责任公司	400,000.00	80.00			400,000.00	80.00
成都东碳高科技产业有限公司	25,400,000.00	99.00			25,400,000.00	99.00
自贡东新电碳有限责任公司	26,160,000.00	98.00			26,160,000.00	98.00
自贡机械密封件有限责任公司	15,551,300.00	97.20			15,551,300.00	97.20
自贡粉末冶金有限责任公司	748,900.00	59.91			748,900.00	59.91

四川香凤企业有限公司为本公司的第一大股东。

4、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
自贡凯迪碳素有限公司			695,203.26		465,599.51	

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
自贡凯迪碳素有限公司			1,278,722.21		1,202,968.79	

## 5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预收帐款	自贡凯迪碳素有限责任公司	-320,284.84	332,873.18
其他应收款	西部创业投资有限责任公司	15,766,719.13	15,766,719.13
其他应收款	自贡东新灯贸发展有限责任公司	3,098,164.60	3,098,164.60

## (九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1、2003年10月9日，四川省高级人民法院以（2002）川民初字第19号“民事判决书”判决四川省聚酯股份有限公司于判决生效后十日内向中国建设银行四川省分行偿还转贷款34,875,715.87美元、转贷费、及其利息、逾期利息；四川托普软件投资股份有限公司和本公司对上述欠款各承担二分之一的连带责任。本公司已与四川省聚酯股份有限公司达成反担保协议，四川省聚酯股份有限公司已将评估的机器设备和房屋14,492.29万元抵押给本公司，并已办理工商备案登记手续和房产抵押手续。目前，本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2003）民二初字第200号《民事裁定书》，撤销四川省高级人民法院（2002）川民初字第19号民事判决，并发回重审。

2、本公司以土地使用权2,207.52万元、厂房980万元、机器设备1,081.36万元，合计4,268.88万元(评估价)向四川托普软件股份有限公司提供反担保。土地使用权2,207.52万元、机器设备1,081.36万元的担保期限为2002年6月28日至2003年6月25日；厂房980万元担保期限为2002年6月10日至2005年6月9日。同时，四川托普软件股份有限公司为本公司在中国银行自贡分行的2,972万元的贷款提供担保。截至2004年12月31日，该笔贷款余额为25,883,893.14元。

3、根据中国银行自贡分行提供的资料表明，东新电碳厂（原东新电碳的一个分厂）于1992年6月27日为长征机床厂（现四川托普软件股份有限公司）在中国银行自贡分行贷款（总计）518,487,669西班牙比塞塔提供了担保。现中国银行自贡分行请求法院判令四川托普软件投资股份有限公司和本公司归还借款本金1,214,935.81欧元（折合人民币13,701,560.09元）及利息，并承担本案诉讼费。

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

1、2003 年，本公司用所属较独立从事电碳生产的部份资产及相应负债与成都东碳高科技产业有限公司共同出资组建设立自贡东新电碳有限责任公司，并于 2003 年 11 月 4 日在四川自贡市工商行政管理局领取了企业法人营业执照。但截至 2005 年 06 月 30 日止，其部分资产、负债尚未办理相关转移手续。

2、2005 年 6 月 21 日，本公司接中国证券登记结算有限公司上海分公司（2005 司冻 180 号）通知，四川省宜宾市林凤商贸有限责任公司与四川香凤企业有限公司借款合同纠纷一案，经四川省宜宾市中级人民法院民事裁定，继续冻结四川香凤企业有限公司所持本公司社会法人股 22,082,299 股（该股份已经办理质押）。冻结起止日为：2005 年 6 月 21 日至 2005 年 12 月 20 日（详见 2005 年 6 月 23 日《上海证券报》）。

3、2005 年 6 月，本公司接四川省高级人民法院“变更原告通知书”，中国建设银行四川省分行诉四川省聚酯股份有限公司、四川托普软件股份有限公司、东新电碳股份有限公司借款合同及担保合同纠纷一案，由中国东方资产管理公司成都办事处作为原告参加并继续进行本案诉讼。

4、2005 年 1 月，本公司及控股子公司自贡机械密封件有限责任公司分别接到中国银行自贡分行的“债权转让及催收通知”。根据中国银行自贡分行与中国信达资产管理公司签订的“债权转让协议”，中国银行自贡分行与本公司签订的五份借款合同项下的 48593893.14 元、与自贡机械密封件有限责任公司签订的 18 份借款合同项下的 5530000 元的全部权利已经转让给了中国信达资产管理公司成都办事处。上述合同均为到期合（详见 2005 年 1 月 26 日《上海证券报》）。

5、2004 年 11 月 28 日，成都西部创业投资有限公司和自贡东碳综合开发公司分别同本公司签署了于 2005 年 6 月 30 日前偿还 15856000 元和 13019387.68 元的协议书，并以相应资产做为抵押（详见 2005 年 1 月 5 日《上海证券报》）。至本报告期末上述两公司的资金尚未到位。

6、本公司 2003 年 4 月 28 日与中国银行自贡分行签订借款合同 1070 万元（期限一年），自贡机械密封有限责任公司用土地提供抵押担保。因本公司未履行债务，于 2003 年 12 月 24 日向自贡市中级人民法院提起诉讼。自贡市中级人民法院于 2004 年 6 月 16 日判决如下：1、被告东新电碳股份有限公司所欠原告中国银行自贡分行的借款本金 1070 万元，自本判决生效后三十日内付清，利息按中国人民银行同期贷款利率计算，以原、被告双方核对的为准后，三十日内一并付清。2、本案诉讼费（其中案件受理费 7.2 万元，财产保全费 5 万元，其他诉讼费 8000 元）合计 13 万元由被告负担，原告预付的部分诉讼费由被告直接付给原告。

该案起诉方已变更为中国信达资产管理公司成都办事处，该案处执行过程中，该重大诉讼事项已于 2004 年 6 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

7、自贡机械密封有限责任公司 2003 年 1 月至 10 月在中国银行自贡分行借款 512 万元，本公司为其提供连带担保。至 2004 年 2 月尚欠借款 442 万元。2003 年 12 月 24 日，中国银行自贡分行向自贡市中级人民法院提起诉讼，请求偿还本息。自贡市中级人民法院 2004 年 6 月 16 日判决如下：1、被告自贡机械密封有限责任公司偿还原告中国银行自贡分行的借款本金 442 万元，（自本判决生效之日起三十日付清，利息按中国人民银行同期贷款利率计算，至付清止）。2、被告四川林凤控股股份有限公司（现东新电碳股份有限公司）对自贡机械密封件厂偿还中国银行自贡分行的贷款 442 万元和利息承担连带清偿责任。

该案起诉方已变更为中国信达资产管理公司成都办事处，该案处执行过程中，该重大诉讼事项已于 2004 年 6 月 26 日刊登在《上海证券报》上。

8、本公司认为，以下事项的存在将对公司持续经营能力产生重大影响：

(1) 流动负债总额大于流动资产总额，营运资金为 -12,031,354.00；逾期贷款 57,013,893.14 元，目前尚无能力偿还。

(2)截止 2004 年 12 月 31 日，本公司 2,244.33 万元固定资产（原值）和 258.87 万元土地使用权（原值）以及本公司长期股权投资—股票投资 264.991 万元已用于抵押和反担保。

(3)本公司 2002 年度、2003 年度连续两年亏损，2004 年扣除非经常性损益后的净利润为-10,012,242.14 元，累计经营性亏损-134,628,683.09 元。

(4)本公司目前存在对外巨额担保。

2005 年上半年公司积极采取以下措施，保持了公司的持续经营能力：

(1)、公司通过面向市场调整产品结构，已将军工产品和高附加值的中高端民用电碳制品列为产销重点。

(2)、公司加大了新产品、新工艺、新领域的开发力度，积极争取国防科工委在军工科研项目上的资金支持，保证了四项军工项目顺利实施，为后续阶段的研制工作打下了坚实基础。

(3)、公司实施了“以销定产”的营销方针，加强了企业内部管理。公司内部组织机构实行了直线职能制管理，明确责任，层层负责，提高管理效率，初步达到了“链式效应”的管理目的。

(4)、公司借助国家关于发展非公有制经济的若干政策，力求化解企业存在的“历史遗留问题”。公司利用市长现场办公的机会，积极同政府有关部门协调，清理企业存在的历史包袱，寻求分步解决历史遗留下来的对外巨额担保、国企职工身份转换等问题的方案。同时，公司积极同中国信达资产管理公司成都分公司协商，争取按有关政策妥善处理逾期贷款。公司将继续致力于改善外部环境，减轻企业负担，提升持续经营能力。

## 八、备查文件目录

- (一) 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会计报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- (三) 载有本公司法定代表人签名、公司盖章的年度报告文本
- (四) 本公司章程

董事长：蒋孟衡  
东新电碳股份有限公司  
2005-08-23 日