
 龙星化工股份有限公司

Longxing chemical stock co.,ltd

2011 年度报告

股票简称：龙星化工

股票代码： 002442

二〇一二年三月四日

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	主要财务数据和指标	4
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节	公司治理结构	18
第七节	内部控制	22
第八节	股东大会情况简介	29
第九节	董事会报告	33
第十节	监事会报告	54
第十一节	重要事项	57
第十二节	财务报告	61
第十三节	备查文件目录	128

第一节 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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长刘江山先生、主管会计工作负责人俞菊美女士及会计机构负责人李英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司名称：

公司中文名称：龙星化工股份有限公司

中文名称简称：龙星化工

公司英文名称：Longxing chemical stock Co.,Ltd

二、公司法定代表人：刘江山

三、公司董事会秘书、证券事务代表：

职 务	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	江浩	李淑敏
联系地址	河北省沙河市东环路龙星街1号	
电 话	0319-8869535	0319-8869535
传 真	0319-8869260	0319-8869260
电子信箱	lxjianghao@126.com	lxlishumin@126.com

四、公司联系方式：

公司注册地址	河北省沙河市东环路龙星街1号
公司办公地址	河北省沙河市东环路龙星街1号
办公地址的邮政编码	054100
公司国际互联网网址	www.hb-lx.com.cn
电子信箱	longxing@hb-lx.com.cn

五、公司信息披露媒体及半年度报告备置地点：

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

六、 公司股票概况：

股票简称	龙星化工
------	------

股票代码	002442
上市证券交易所	深圳证券交易所

七、其它相关资料：

公司首次注册登记日期	2004-8-4
公司首次注册登记地点	河北省工商行政管理局
最近变更	2011-6-2
企业法人营业执照注册号	130000000007313
税务登记号码	130582769806003
组织机构代码	76980600-3
会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	何降星、王振宇

八、公司上市后注册资本变更情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准龙星化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2010】731 号）核准，公司于 2010 年 6 月 23 日向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，2010年9月20日公司在河北省工商行政管理局办理了相关变更登记手续，变更后注册资本为20000万元。

2、2011年4月29日，公司实施2010年利润分配方案，以总股本20000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股，共转增股本12000万股，2011年6月2日公司在河北省工商行政管理局办理了相关变更登记手续，变更后注册资本为32000万元。

第三节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据

金额单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	2,043,291,667.53	1,333,594,349.27	53.22%	967,993,270.42
营业利润	127,125,558.42	75,695,949.64	67.94%	87,610,742.33
利润总额	147,549,014.66	84,951,239.02	73.69%	90,526,607.94
归属于上市公司股东的净利润	122,229,707.42	72,509,708.05	68.57%	69,265,920.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,544,379.91	64,673,162.08	64.74%	67,071,520.95
经营活动产生的现金流量净额	49,478,389.02	-19,944,260.87	***	152,826,239.46
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,206,048,687.83	1,725,030,809.62	27.88%	898,062,285.36
负债总额	983,120,773.16	665,865,295.50	47.65%	500,115,179.29
归属于上市公司股东的所有者权益	1,141,395,221.54	1,059,165,514.12	7.76%	397,947,106.07
总股本 (股)	320,000,000.00	200,000,000.00	60.00%	150,000,000.00

二、主要财务指标

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.38	0.25	52.00%	0.26
稀释每股收益 (元/股)	0.38	0.25	52.00%	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.33	0.22	50.00%	0.25
加权平均净资产收益率 (%)	11.18%	9.95%	1.23%	18.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.74%	8.88%	0.86%	18.37%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	-0.10		1.02
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.57	5.30	-32.64%	2.65
资产负债率 (%)	44.56%	38.60%	5.96%	55.69%

三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-123,844.12	35,571.32	-20,585.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,245,863.40	10,336,364.92	2,750,000.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,563.04	-1,116,646.86	186,451.08
少数股东权益影响额	-1,241,629.02	-	-
所得税影响额	-3,496,499.71	-1,418,743.41	-721,466.40
合计	15,685,327.51	7,836,545.97	2,194,399.21

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

本公司2011年04月19日召开的2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，利润分配方案为以 2010 年期末总股本 200,000,000股为基数，每10股派发现金股利 2.00 元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增6股（面值 1 元），公司已于2011年4月29日完成了上述利润分配，新增注册资本已经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具了天健验【2011】1-5号《验资报告》，公司于2011年6月2日完成了工商变更登记。

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150000000	75.00%	90000000	-16697200	73302800	223302800	69.78%
1、国家持股	-	-	-			-	-
2、国有法人持股	-	-	-			-	-
3、其他内资持股	150000000	75.00%	90000000	-51428800	38571200	188571200	58.93%
其中：境内自然人持股	150000000	75.00%	90000000	-51428800	38571200	188571200	58.93%
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	-	-	-	34731600	34731600	34731600	10.85%
二、无限售条件股份	50000000	25.00%	30000000	16697200	46697200	96697200	30.22%
1、人民币普通股	50000000	25.00%	30000000	16697200	46697200	96697200	30.22%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	200000000	100.00%	120000000	-	120000000	320000000	100.00%

二、限售股变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘江山	100,689,286	-	60,413,572	161,102,858	首发承诺	2013年7月6日
俞菊美	28,943,000	11,577,200	17,365,800	34,731,600	首发承诺	2011年7月6日
刘红山	6,485,714	-	3,891,428	10,377,142	首发承诺	2013年7月6日
刘焕珍	4,500,000	-	2,700,000	7,200,000	首发承诺	2013年7月6日
刘河山	3,735,714	-	2,241,428	5,977,142	首发承诺	2013年7月6日
江浩	646,286	-	387,772	1,034,058	首发承诺	2013年7月6日
徐刚	400,000	-	240,000	640,000	首发承诺	2013年7月6日
管亮	400,000	-	240,000	640,000	首发承诺	2013年7月6日
孟奎	400,000	-	240,000	640,000	首发承诺	2013年7月6日
马宝亮	400,000	-	240,000	640,000	首发承诺	2013年7月6日
魏亮	200,000	-	120,000	320,000	首发承诺	2013年7月6日
束红	2,000,000	3,200,000	1,200,000	-	首发承诺	2011年7月6日
张东娟	1,000,000	1,600,000	600,000	-	首发承诺	2011年7月6日
周冰	200,000	320,000	120,000	-	首发承诺	2011年7月6日
合计	150,000,000	16,697,200	90,000,000	223,302,800	-	-

三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

1、前 10 名股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	22,543	本年度报告公布日前一个月末股东总数	25,413		
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
刘江山	境内自然人	50.34%	161,102,858	161,102,858.00	-
俞菊美	境内自然人	12.60%	40,308,800	34,731,600.00	-
刘红山	境内自然人	3.24%	10,377,142	10,377,142.00	-
刘焕珍	境内自然人	2.25%	7,200,000	7,200,000.00	-
刘河山	境内自然人	1.87%	5,977,142	5,977,142.00	-
阳泉信达投资管理公司	境内非国有法人	0.36%	1,158,720	-	-
束红	境内自然人	0.35%	1,120,000	-	-
江浩	境内自然人	0.32%	1,034,058	1,034,058.00	-
王慷	境内自然人	0.26%	830,000	-	-
杨蕾	境内自然人	0.25%	809,634	-	-

2、前10名无限售条件股东持股情况

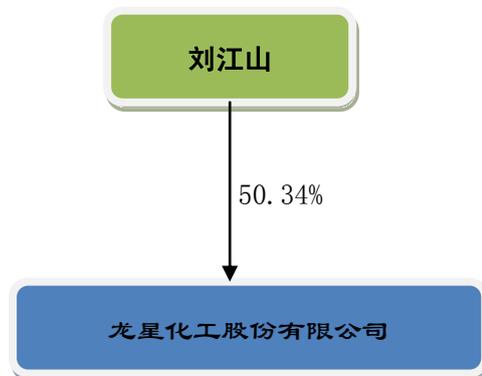
单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
俞菊美	5,577,200	人民币普通股
阳泉信达投资有限公司	1,158,720	人民币普通股
束红	1,120,000	人民币普通股
王慷	830,000	人民币普通股
杨蕾	809,634	人民币普通股
张东娟	783,500	人民币普通股
赵登雄	634,180	人民币普通股
哈尔滨海格科技发展有限责任公司	476,450	人民币普通股
李淑贞	400,000	人民币普通股
周冰	320,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，刘河山先生、刘红山先生为公司董事长、控股股东刘江山先生的胞弟，刘河山先生现任本公司董事，截止报告期末，三人分别持有本公司股份为50.34%、1.87%和3.24%；公司董事俞菊美女士、董事江浩先生期末分别持有本公司12.59%和0.32%的股份，江浩先生是俞菊美女士之长子。除上述情况外，公司未知前十名股东之间其他股东相互之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人变更情况

本公司控股股东、实际控制人均为刘江山先生，持有公司股份的50.34%，报告期内没有发生变更事项，刘江山先生基本情况见第五节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”介绍。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图如下：



五、其他持有公司 10%以上（含 10%）的股东情况

其他持有公司10%以上（含 10%）的股东为公司副董事长、总经理俞菊美女士，俞菊美女士基本情况见第五节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”介绍。

除此公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘江山	董事长	男	52	2008-1-28	2014-1-27	100,689,286	161,102,858	转增	66.11	否
俞菊美	总经理	女	69	2008-1-28	2014-1-27	28,943,000	40,308,800	转增	66.28	否
刘河山	董事	男	50	2008-1-28	2014-1-27	3,735,714	5,977,142	转增	21.05	否
马宝亮	董事	男	48	2008-1-28	2014-1-27	400,000	640,000	转增	28.55	否
魏亮	董事	男	30	2008-1-28	2014-1-27	200,000	320,000	转增	20.35	否
江浩	董事会秘书	男	44	2008-1-28	2014-1-27	646,286	1,034,058	转增	21.21	否
董尚雯	独立董事	女	37	2011-1-28	2014-1-27	-	-	无	10	否
刘玉平	独立董事	男	48	2008-1-28	2014-1-27	-	-	无	10	否
蒋殿春	独立董事	男	46	2011-1-28	2014-1-27	-	-	无	10	否
侯贺钢	监事	男	38	2011-1-28	2014-1-27	-	-	无	6.19	否
周文杰	监事	男	33	2011-1-28	2014-1-27	-	-	无	6.63	否
刘芳	监事	女	29	2011-8-8	2014-1-27	-	-	无	6.14	否
边同乐	副总经理	男	47	2011-8-8	2014-1-27	-	-	无	21.94	否
刘成友	副总经理	男	50	2008-1-28	2014-1-27	-	-	无	21.19	否
徐刚	副总经理	男	43	2008-1-28	2014-1-27	400,000	640,000	转增	20.86	否
管亮	副总经理	男	49	2008-1-28	2014-1-27	400,000	640,000	转增	20.79	否
孟奎	副总经理	男	50	2008-1-28	2014-1-27	400,000	640,000	转增	21.18	否
李英	财务总监	女	48	2008-1-28	2014-1-27	-	-	无	21.49	否
彭玉平	副总经理	男	36	2011-1-28	2014-1-27	-	-	无	20.54	否
合计	***	*	*	*	*	135,814,286	211,302,858	*	420.5	*

(二) 董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

2011年1月27日，本公司召开2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于董事会非独立董事换届选举的议案》，以累计投票制选举上届董事会非独立董事刘江山先生、俞菊美女士、马宝亮先生、江浩先生、刘河山先生、魏亮先生为公司第二届董事会非独立董事，任期自2011年1月28日至2014年1月27日。

会议同时审议通过了《关于董事会独立董事换届选举的议案》，以累积投票制选举董尚雯女士、刘玉平先生、蒋殿春先生为公司第二届董事会独立董事，任期自2011年1月28日至

2014年1月27日，其中董尚雯女士、蒋殿春先生为公司新聘独立董事。

2011年1月8日，公司第一届董事会2011年第一次会议通过决议，聘任彭玉平先生为公司副总经理。

2011年1月8日，公司第一届监事会2011年第一次会议决议通过决议，提名侯贺钢先生为第二届监事会职工代表监事，同意彭玉平先生辞去监事职务并同时辞去监事会主席职务。

2011年8月8日，公司第二届董事会2011年第六次会议通过决议，聘任边同乐先生为公司副总经理。

2011年8月8日，公司第二届监事会2011年第五次会议通过决议，同意马维峰先生辞去监事职务，公司第四届第五次职工代表大会选举刘芳女士为新任监事。

2011年11月17日，2011年第三次临时股东大会通过决议，选举职工监事侯贺刚先生为股东代表监事。

（三）董事、监事和高级管理人员主要工作经历

1、现任董事主要工作经历：

刘江山先生，出生于1959年，中国国籍，无永久境外居留权。1979年参加工作，1979—1984年部队服役；1982年加入中国共产党；1994年创办沙河市炭黑厂；1994—2004年，任河北省沙河市炭黑厂厂长；2004—2008年，任河北龙星化工集团有限责任公司董事长，曾担任沙河市政协常委、党代表、沙河市工商联副会长、邢台市九届政协委员、邢台市第十二届人大代表、河北省第十一届人大代表，获得“全国优秀复原退伍军人”、“河北省优秀民营企业企业家”、“河北品牌领军人物”、“创业带富党员先锋”、“发展经济党员先锋”等荣誉称号，2008年至今任公司董事长、法定代表人。

俞菊美女士，出生于1942年，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1965年参加工作，会计师。1965—1966年由河北省邢台组织部安排参加邢台地区社会主义教育；1967—1997年在河北省邢台钢铁公司工作，历任财务科，管理科科长；1997—2004年在河北省沙河市炭黑厂工作，历任总会计师，副厂长，常务厂长；2004—2008年任河北龙星化工集团有限责任公司总经理。曾经获得“八五”期间冶金系统全国劳动模范、“振兴沙河科技贡献奖”、沙河市“三八”红旗手、沙河市“十大女杰”、中国化工学会橡胶专业委员会“终身成就奖”等荣誉称号。2008年至今任公司副董事长、总经理。

马宝亮先生，出生于 1963 年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1983 年参加工作，正高级工程师。1983 年 7 月毕业于河北化工学院；1983 年 8 月—1987 年 10 月 河北省廊坊市化肥厂工艺员；1987 年 11 月—1991 年 10 月 天津海豚炭黑有限公司工艺员，助理工程师；1991 年 11 月—1995 年 7 月 天津海豚炭黑有限公司工程师；1995 年 8 月—1997 年 11 月 在天津海豚炭黑有限公司工作，任总经理助理，高级工程师；1997 年 12 月—2007 年 4 月 在天津海豚炭黑有限公司工作，任总工程师，高级工程师，正高级工程师，享受国务院特贴专家，曾经获得天津市科技进步一等奖；2007 年 4 月—2008 年 1 月 任河北龙星化工集团有限责任公司副总经理；2008 年 1 月至今任公司董事、副总经理。

江浩先生，出生于 1967 年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1984 年参加工作，1996 年加入中国共产党，工程师。1991—1995 年在邢台市冶金机械轧辊厂工作；1995—2004 年在河北省沙河市炭黑厂工作；2005—2008 年任河北龙星化工集团有限责任公司销售经理，总经理助理；2008 年至今任公司董事、董事会秘书。

刘河山先生，出生于 1962 年，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。1982 年参加工作。1982—1993 年在沙河市建筑公司工作；1994—2004 年在沙河市炭黑厂工作；2004—2008 年任河北龙星化工集团有限责任公司销售经理；2008 年至今任公司董事、销售经理。

魏亮先生，出生于 1981 年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999 年参加工作，2006 年加入中国共产党。1999—2000 年在邢台开元木业有限公司工作；2002—2008 年在河北龙星化工集团有限责任公司工作，历任供销部部长，总经理助理；2008 年至今任公司董事。

董尚雯女士，出生于 1974 年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。中国人民大学经济学硕士学位，经济师。1999 年—2006 年任二六三网络通信股份有限公司监事兼人力资源部总监，2007 年至今担任天慕众和企业管理咨询（北京）有限公司总经理，兼任北京理工大学 MBA 中心客座讲师，社科院中国现代文化学会企业文化专业委员会特聘专家，为企业事业单位提供管理咨询服务并担任多家企业的内训讲师。2011 年至今任公司独立董事。

刘玉平先生，出生于 1963 年，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历。1985 年参加工作，1993 年被评为北京市优秀青年骨干教师。经济学博士，教授，博士生导师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国资产评估协会首批资深会员。中央财经大学财政学院副院长，中央财经大学资产评估研究所所长。2008 年至今任公司独立董事。

蒋殿春先生，出生于 1965 年，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士，教授，博士生导师。1987 年—1993 年在云南教育学院数学系任讲师；1993 年—1996 年在南开大学国际经济研究所获得经济学博士学位；1996 年—1998 年在南开大学国际经济研究所任副教授；1998 年—2000 年在日本京都大学大学院经济学研究科任博士后研究员；2000 年至今任南开大学国际经济研究所教授、南开大学国际经济研究所副所长、南开大学证券与公司财务研究中心副主任。2011 年至今任公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

侯贺钢先生，出生于 1973 年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1997 年参加工作，2009 年加入中国共产党。1997 年 8 月—2008 年 1 月在河北龙星化工集团有限责任公司工作，历任检测中心物理实验员，副主任；中国橡胶与橡胶制品标准化技术委员会委员，2007 年开始参与了国家 5 项炭黑标准的制定和修订工作。2008 年 1 月至今任公司检测中心主任、监事会主席。

周文杰先生，出生于 1978 年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1997 年参加工作，2006 年加入中国共产党。1997 年 6 月—2008 年 1 月在河北龙星化工集团有限责任公司工作；2008 年 1 月至今任公司财务部副部长、监事。

刘芳女士，出生于 1982 年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，法学学士学位。2004 年 9 月—2006 年 3 月就职于河北省沙河市进出口公司，2006 年 4 月就职于公司，历任供销部副部长，销售部部长。现任公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

俞菊美女士，简介详见前述“现任董事主要工作经历”。

彭玉平先生，出生于 1975 年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999 年参加工作，2002 年获邢台市青年科技进步奖，2003 年加入中国共产党。1999—2004 年在河北省沙河市炭黑厂工作；2004—2008 年任河北龙星化工集团有限公司设备部部长。现任公司副总经理。

边同乐先生，出生于 1964 年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师职称，中国注册会计师。1983 年—1999 年就职于甘肃天水海林轴承厂，历任财务部会计，副主任；

2000 年—2010 年先后就职于北京天健兴业资产评估有限公司,天健会计师事务所有限公司,利安达会计师事务所有限公司, 历任审计员(评估员)、项目经理、高级项目经理、审计经理、高级经理、部门经理等职务,期间三年被聘为中国注册会计师协会执业质量兼职检查员。2011 年 2 月就职于公司。现为公司副总经理。

刘成友先生,出生于 1961 年,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。1981 年参加工作,1995 年加入中国共产党,工程师。1981—1982 年在抚顺化工厂焦化车间工作;1982—1985 年在辽宁省电视大学工作;1985—1987 年在抚顺化工厂工程科设备处工作;1987—1999 年在抚顺火花炭黑有限公司工作;1999—2005 年在抚顺东信化工有限责任公司工作;2005—2007 年在抚顺金新焦化化工有限公司、抚顺佰世炭黑化工有限公司工作;2008 年 1 月在河北龙星化工集团有限责任公司工作,任副总经理。现任公司副总经理。

马宝亮先生,简介详见前述“现任董事主要工作经历”。

徐刚先生,出生于 1969 年,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。1990 年参加工作,1993 年加入中国共产党,工程师。曾获苏州市新长征突击手称号、苏州市科技进步二等奖,苏州市高新科技研发主要成员。1990 年 7 月—1999 年 7 月在苏州炭黑厂工作,曾任生产科科长;1999 年 8 月—2004 年 2 月任苏州宝化炭黑有限公司总经理助理兼生产部部长;2004 年 3 月—2008 年 1 月在河北龙星化工集团有限责任公司工作,任副总经理;现任公司副总经理。

管亮先生,出生于 1962 年,中国国籍,无永久境外居留权,大学学历。1979 年参加工作,1991 年加入中国共产党,高级工程师(国家一级职业资格)。2002 年获河北省沙河市科技贡献奖;2005 年获河北省沙河市项目建设功臣奖。1979—1983 年在山东胶州炭黑厂工作;1986—1994 年任山东胶州炭黑厂热电厂副厂长;1994—1999 年任山东省青岛德国萨化学有限公司发电厂厂长;1999—2004 年在河北省沙河市炭黑厂工作;2004—2008 年在河北龙星化工集团有限责任公司工作,任副总经理;现任公司副总经理。

孟奎先生,出生于 1961 年,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。1981 年参加工作,工程师。1981—2001 年在抚顺化工厂工作;2002—2004 年在河北省沙河市炭黑厂工作;2004—2008 年任河北龙星化工集团有限责任公司总工程师;现任公司总工程师、副总经理。

李英女士,出生于 1963 年,中国国籍,无永久境外居留权,本科学历。1980 年参加工

作，会计师。2002 年 12 月河北党校函授学院毕业；1980 年 12 月—1981 年 5 月任河北省邢台钢铁有限公司计控室仪表钳工；1981 年 6 月—1982 年 6 月在河北省邢台钢铁有限公司会计班学习；1982 年 7 月—1994 年 8 月任河北省邢台钢铁有限公司财务部成本科成本费用会计；1994 年 9 月—1996 年 8 月任河北省邢台钢铁有限公司财务中心成本科成本费用会计，会计师；1996 年 9 月—2003 年 6 月任河北省邢台钢铁有限公司财务科科长；2003 年 7 月—2008 年 2 月任河北省邢台钢铁有限公司纪委审计监察部财务审计科科长；2008 年 3 月—2008 年 4 月任公司总会计师、财务部部长；2008 年 4 月 25 日至今任公司财务总监。

江浩先生，简介详见前述“现任董事主要工作经历”。

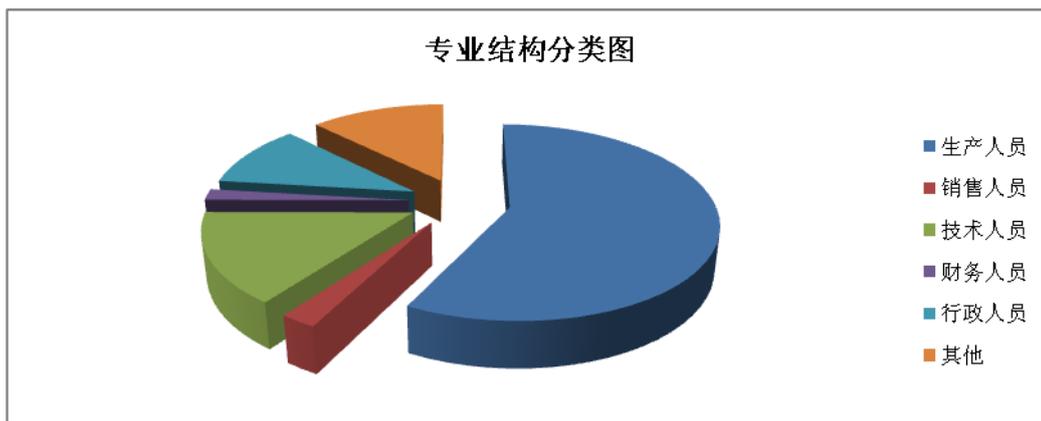
二、公司员工情况

截止2011年12月31日，母公司及子公司职工人数如下：

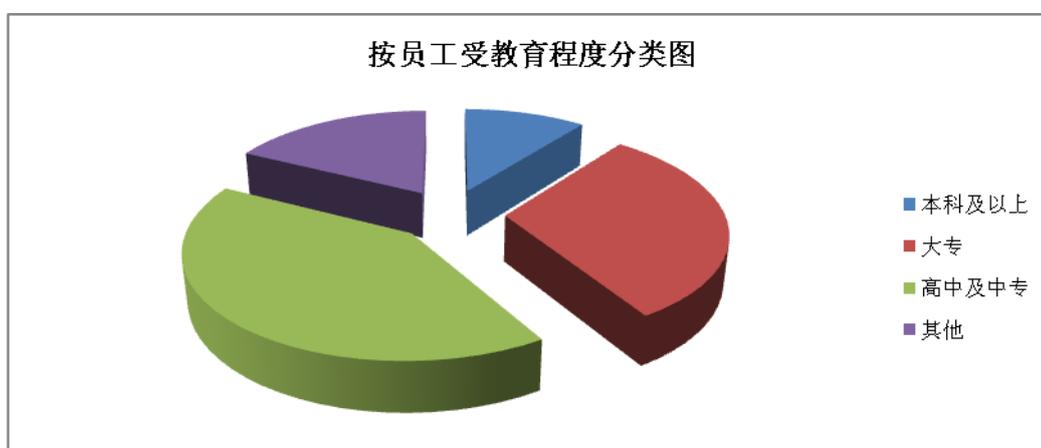
类别	龙星化工股份有限公司	沙河市龙星精细化工有限公司	沙河市龙星辅业有限公司	焦作龙星化工有限责任公司	合计
生产人员	377	55	298	27	757
销售人员	16	3	0	1	20
技术人员	98	9	3	5	115
财务人员	12	4	2	2	20
行政人员	69	14	7	13	103
其他	82	23	83	48	236
合计	654	108	393	96	1251
本科及以上	69	15	1	13	98
大专	201	57	10	35	303
高中及中专	269	29	109	40	447
其他	115	7	273	8	403
合计	654	108	393	96	1251
30 岁以下	428	94	217	65	804
30-40 岁	164	10	81	25	280
40-50 岁	37	2	72	4	115
50 岁以上	25	2	23	2	52
合计	654	108	393	96	1251

龙星化工股份有限公司职工构成图示如下（不含子公司）

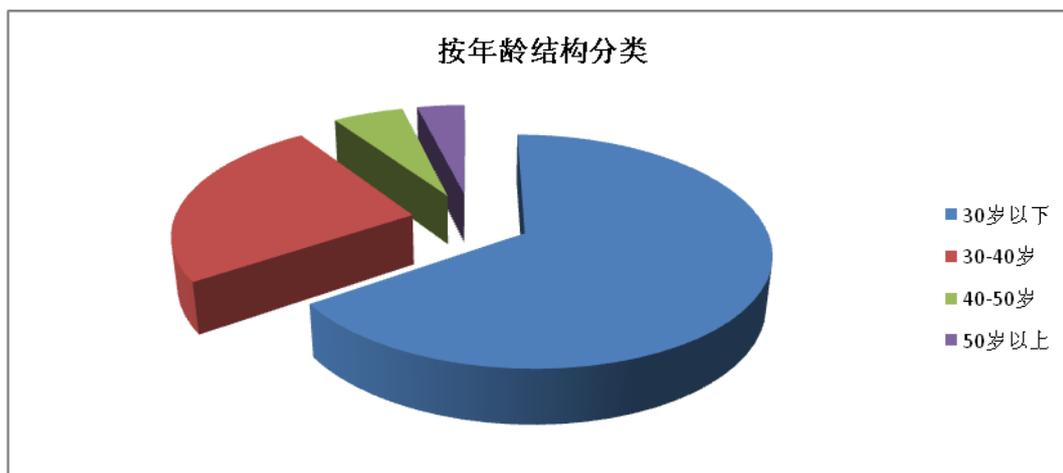
1、按专业结构分



2、按员工受教育程度分



3、按年龄结构分



4、本公司实行劳动合同制,按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定,与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度,按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业

保险、工伤保险、住房公积金。

5、公司不存在需要承担的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。

截止到报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

（二）公司与控股股东

公司控股股东行为规范，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。

报告期内，公司与控股股东没有发生任何形式的关联交易，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也没有为控股股东及其辅助企业提供担保的情形。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。未出

现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等的相关规定召集召开监事会，按时出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）绩效评价和激励约束机制

公司建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）利益相关者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣。

（七）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作，接待股东来访及咨询。指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》等制度的规定和要求，遵守董事行为规范，忠实勤勉的履行职责，充分发挥各自专业特长，审慎决策，并积极参加董事相关培训，提高履职能力，切实保护公司及全体股东的合法权益。

公司董事长刘江山先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，行使董事长

职权。严格遵守董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制体系的建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事通过多种方式，深入了解公司经营状况和内部控制体系的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对公司对外担保和关联方占用资金情况、高管薪酬、关联交易、内部控制等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘江山	董事长	10	10	0	0	0	否
俞菊美	总经理兼董事	10	9	1	0	0	否
江浩	董事会秘书	10	10	0	0	0	否
马宝亮	董事	10	10	0	0	0	否
刘河山	董事	10	10	0	0	0	否
魏亮	董事	10	9	1	0	0	否
刘玉平	独立董事	10	10	0	0	0	否
董尚雯	独立董事	9	9	0	0	0	否
蒋殿春	独立董事	9	8	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、截止本报告期末，除本公司外，公司控股股东没有其他附属企业。公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、人员独立性。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其所属企业职务和领取报酬。

3、资产独立性。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。

4、机构独立性。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的干预。公司的机构与控股股东或其职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务独立性。公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。

公司单独开设银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

四、公司高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了《薪酬管理制度》并完善了绩效考核体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识，责任意识，提升公司法人治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高管人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，维护广大投资者的根本利益，公司制定了专门的考核原则，并制定了相应的考核标准。公司高管人员的年薪由岗位等级年薪和年度绩效薪酬两部分组成。对高管人员按照考核标准执行考核。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。经考评，2011 年度公司高级管理人员认真履行了工作职责，业绩良好，较好的完成了年初董事会制定的各项任务。报告期内，公司较为完善的考评及激励机制有效地调动了管理人员和业务骨干的积极性，吸引和留住了优秀人才，确保了公司长期稳定地发展。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司自成立以来，特别是上市以来，一直致力于内部控制制度的制定和完善，建立了一套完整、合法、有效和实用的内部控制制度，在实际执行中，根据监管部门的最新法律法规持续更新完善，确保内控体系的准确完整。

（一）内部环境

1、管理理念与经营风格

公司把“诚铸品牌、德报社会”作为企业发展之基、员工立身之本，将制度视为公司的法律、组织的规范，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注重内部控制制度的制定和实施，认为只有建立完善高效的内部控制机制，才能使公司的生产经营有条不紊、规避风险，才能提高工作效率、提升公司治理水平。

2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了证券事务部、审计部、供应部、销售部、生产运行部、技术研发部、质量检测中心、综合管理部（负责人力资源部、法律事务、安全环保）、财务部、办公室等主要职能部门并制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

4、内部审计

公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他

部门和个人的干涉。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

5、人力资源政策公司坚持“以人为本，博天下之众长，纳世间之人才”的人才理念，始终以人为本，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

6、企业文化

龙星化工股份有限公司是国内最早引进美国大陆炭技术的企业之一，在经历了市场培育期的艰难、开发期的开拓，经过18年的奋斗，成为国内第二大炭黑生产基地。公司形成了具有龙星特色的治理、管理与文化体系，高层领导积极参与构建和维护公司治理与运营管理体系，建设深入人心的企业文化，确保组织可持续发展。

管理层结合公司的发展历程、经营环境、思考未来方向，通过广泛、多渠道的讨论（公司论坛、员工座谈会、客户拜访与沟通等），重新梳理与定义公司的企业文化，逐步提炼出“为顾客提供环保优质满意的产品，促进行业可持续发展”的使命。通过公司员工大会、中层会议、销售会议、安全会议、研发会议、客户恳谈会、供应商恳谈会等大型活动作专题解说，在公司网站、《龙星人》报纸、公司OA交流园地、LED电子屏等发表观点，向公司员工和相关方宣传公司的愿景和价值观，听取员工对公司价值观、发展方向和目标的意见和建议。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了较为系统的风险评估体系：

根据控制目标收集相关信息，及时、准确地识别内部风险和外部风险并进行风险评估，做到风险可控。公司还建立了突发安全事件的应急机制，制定了应急预案，明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序，建立了督察制度和责任追究制度。

（三）控制活动

1、制度的建立和健全

（1）公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《公司章程》的规定，公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委

员会实施细则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报备制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人备案制度》、《内部责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《外部信息使用人管理制度》、《董事会秘书工作细则》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

(2) 日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖日常经营、项目合作、财务管理等整个生产经营过程的一系列具体的规章制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

(3) 会计系统方面：

会计机构的职责和权限：公司设置财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作，同时负责实施对各分支机构、下属子公司财务部门的指导和监督。财务部在财务负责人领导下开展工作，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，由财务部经理、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能。

2、重点控制

(1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等作了明确的规定和权限范围。

(2) 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》，杜绝非经营性关联交易，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(3) 对外担保的内部控制

公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会审议通过，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

(4) 募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整

与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

（5）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》，从信息披露机构和人员、信披文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

（四）信息与沟通

外部信息沟通方面：公司制定《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，保证信息的及时、有效和顺畅。同时，公司重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。内部信息沟通方面：公司内部定期召开例会，对会议期间的营运、管理问题集中讨论并落实整改方案。

（五）内控监督

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司按《公司章程》的规定设立了内部审计机构，公司内部审计机构在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。公司制定了《内部审计制度》，内部审计机构向董事会审计委员会报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况、税收缴纳及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。

（六）董事会对公司2011年度内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，内控制度能够随着企业发展的要求不断进行完善，内控制度能够得到有效的执行，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，能够保证公司经营活动的有序开展和公司发展战略和经营目标的全面实施，在公司管理的关键环节和重大事项如关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面较好地发挥了管理控制作用。随着国家法律法规体系的逐步完善，内外部环境的变化和公司持续快速发展的需要，公司的内部控制制度还需进一步健全和完善，并在实际中得以有效的执行和实施。

（七）监事会对公司2011年度内部控制的自我评价报告的审核意见：公司监事会认为认为《公司2011年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

（八）独立董事对公司2011年度内部控制自我评价报告的意见

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对流程控制、财务会计控

制、募集资金管理、信息披露、关联交易、重大投资、对外担保、人力资源等方面的控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。经审阅，我们认为公司《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

（九）保荐机构对内控制度自我评价报告的核查意见

经核查，保荐人认为：2011年度，公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司2011年度内部控制制度建设、执行的情况。

二、对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

为了更好的发挥绩效机制对公司高层管理人员的激励，体现责权、利对等原则，公司积极建立和完善高层管理人员的绩效激励和约束体系。建立了高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，依据公司年度经营计划目标和实际完成情况，对公司高级管理人员进行绩效指标的考核，并以此作为奖惩依据。

报告期内，公司为进一步完善法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动管理者和重要骨干的积极性，吸引和保留优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干；有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展；激励个人与公司共同分享企业发展的成果，保证企业的长期稳健发展。

三、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司特别规定》的要求，以及经营活动的实际需要，设立了内部审计部，制定了《内部审计工作制度》，进一步完善了审计部的内部管理和职能。截止报告期末，公司内部审计制度的建立和执行情况，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定要求。

1、机构设置：公司设立了专门的审计部，在董事会审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

2、人员安排：截止报告期，公司聘任了三名专职人员，负责对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

3、工作职能：负责拟定实施公司内部审计计划；监督、检查、考核、评价公司各部门

及各子公司执行公司有关规章制度的情况；监督检查内部控制制度执行情况。

4、工作监督：审计委员会在会计年度结束后审议内审部门提交的年度审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开一次会议，审议审计部提交的工作计划、工作报告。

四、内部控制的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
一、审计委员会本年度的主要工作内容和工作成效		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	公司董事会认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见

注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	我们认为，龙星化工公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。
是否与公司自我评价意见一致	是

五、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司2011年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会，其中年度股东大会一次，临时股东大会三次，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年1月27日在公司3号会议室召开了2011年第一次临时股东大会，该次会议采取现场投票、网络投票相结合的方式。

会议出席情况

1、总体情况

参加本次大会现场会议和网络投票的股东及股东授权代表共16人，代表有表决权的股份为142,344,700股，占本公司总股份数的71.172%。

2、现场会议出席情况

出席本次股东大会现场会议的股东共10人，代表有表决权的股份142,300,000股，占本公司总股份数的71.15%。

3、网络投票情况

通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东及股东代理人共6人，代表有表决权的股份为44,700股，占本公司总股份数的0.0224%。

现场会议由公司董事长刘江山先生主持，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议，国信证券股份有限公司对本公司进行持续督导的保荐代表人：袁占虎先生出席了本次会议。北京市竞天公诚律师事务所委派律师对本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。现场投票方式。出席本次会议的股东及股东代表5名，代表有表决权的股份

审议通过了以下议案：

(1) 《关于提请股东大会审议授权董事会办理焦作龙星化工有限责任公司建设炭黑生产基地项目相关筹备工作的议案》

(2) 《关于董事会非独立董事换届选举的议案》

(3) 《关于董事会独立董事换届选举的议案》

(4) 《关于更换会计师事务所的议案》

二、2010年年度股东大会

公司于2011年4月19 日在公司3号会议室召开,会议采取现场投票和网络相结合的方式。

1、总体情况 参加本次大会现场会议和网络投票的股东及股东授权代表共58人,代表有表决权的股份为142,768,515股,占本公司总股份数的71.38%。

2、现场会议出席情况 出席本次股东大会现场会议的股东共10人,代表有表决权的股份142,300,000 股,占本公司总股份数的71.15%。

3、网络投票情况 通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东及股东代理人共48人,代表有表决权的股份为468,515股,占本公司总股份数的0.2343%。

现场会议由公司董事长刘江山先生主持, 公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议,国信证券股份有限公司对本公司进行持续督导的保荐代表人:袁占虎先生出席了本次会议。北京市竞天公诚律师事务所委派律师对本次股东大会进行见证,并出具了法律意见书。

审议通过了以下议案:

- (1)《2010 年度董事会工作报告》
- (2)《公司2010 年年度报告及其摘要》。
- (3)《公司2010 年度财务决算报告》。
- (4)《公司2010 年度利润分配预案》。
- (5)《关于2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
- (6)《关于审议公司2010 年度董事、监事、高管人员报酬的议案》。
- (7)《关于审议〈2010 年关联交易及资金占用情况说明〉的议案》。
- (8)《关于公司2011 年向银行申请综合授信融资的议案》。
- (9)《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。
- (10)《关于前期结余募集资金暂时补充流动资金的议案》。
- (11)《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》。
- (12)《2010 年度监事会工作报告》。

三、2011 年第二次临时股东大会

公司于2011年10月15日在公司三号会议室召开,会议采取现场投票的方式。

1、总体情况

参加本次大会现场会议的股东及股东授权代表共10人,代表有表决权的股份为

221,680,000股，占本公司总股份数的69.275%。

2、现场会议出席情况

出席本次股东大会现场会议的股东或授权代表共10人，代表有表决权的股份

221,680,000股，占本公司总股份数的69,275%。

现场会议由公司董事长刘江山先生主持，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议。北京市竞天公诚律师事务所委派律师对本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。

审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于增加公司2011年向银行申请综合授信融资的议案》
- (2) 审议通过了《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》
- (3) 审议通过了《关于提取闲置质保金尾款暂时补充流动资金的议案》
- (4) 审议通过了《关于增加《公司章程》条款的议案》

四、2011年第三次临时股东大会

公司于2011年11月17日在公司3号会议室召开，会议采取现场投票和网络相结合的方式。

1、总体情况

参加本次大会现场会议和网络投票的股东及股东授权代表共40人，代表有表决权的股份为222,066,774股，占本公司总股份数的69.39%。

2、现场会议出席情况

出席本次股东大会现场会议的股东共10人，代表有表决权的股份221,680,000股，占本公司总股份数的69.275%。

3、网络投票情况

通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东及股东代理人共30人，代表有表决权的股份为386,774股，占本公司总股份数的0.1209%。

现场会议由公司董事长刘江山先生主持，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议。北京市竞天公诚律师事务所委派律师对本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。

审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- (2) 《关于公司2011年度非公开发行股票方案的议案》
- (3) 《公司2011年非公开发行股票预案》
- (4) 《董事会关于前次募集资金使用情况说明的议案》

- (5) 《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》
- (6) 《关于对焦作龙星化工有限责任公司增资的议案》
- (7) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- (8) 《关于提名现任监事侯贺刚先生为股东代表监事的议案》

第九节 董事会报告

一、公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2011 年是“十二五”开局之年，也是经济形势复杂多变的一年，期间欧美债务危机冲击不断，全球经济增长放缓，国内为调控通胀，央行持续上调存款准备金率和贷款利率，货币紧缩政策持续，资金供应吃紧。面对国内外复杂多变的环境，我们依靠集体智慧，围绕公司的方针目标，全体员工团结一致、开拓进取，取得了可喜的经营业绩，完成 2011 年度各项工作任务，实现了“十二五”良好开局。

1、经营业绩：报告期内，公司实现主营业务收入 204,257.15 万元，较上年同期增长 53.18%，实现营业利润 12,712.56 万元，较上年同期增长 67.94%，实现归属于母公司股东的净利润 12,222.97 万元，比上年同期增长 69.57%。

2、市场开发：报告期内，公司市场拓展取得突破，国际市场全面打开，2011 年公司炭黑产销率为 99.86%，炭黑出口较上年同期增长 538.46%，出口创汇 9,602.41 万美元。

3、技术研发：报告期内，公司注重科技研发投入，全年研发投入金额 6,938.91 万元，取得众多关键性技术突破，2011 年 11 月获得国家火炬计划重点高新技术企业。

4、公司治理：报告期内，公司不断完善公司治理，全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

5、投资：2011 年 9 月 5 日，随着公司两条 4 万吨/年硬质炭黑新工艺生产线（9#、10# 线）和一台 15MW 炭黑尾气发电工程（4#发电机组）试车成功，公司募投项目全部建成投产，炭黑产能达到 30 万吨/年，能源综合利用-炭黑尾气发电装机容量达到 51MW，公司目前为世界产能最大的单体工厂，实现炭黑单炉产量 4.5 万吨的新突破，是业内综合资源利用最好的现代化工业基地之一。

报告期内，公司投资设立了控股子公司—焦作龙星化工有限责任公司和全资子公司—沙河市龙星辅业有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日，沙河市龙星辅业有限公司生产经营正常，焦作龙星化工有限责任公司尚在正常的在建阶段，该项目投产后会进一步完善公司产业布局、加强公司的市场竞争能力。

报告期内，公司年产 3.5 万吨高分散白炭黑的项目建设进展顺利。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、分行业、产品经营情况

金额单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
化工行业	204,257.15	165,168.80	19.14%	53.18%	53.04%	0.08%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
炭黑	185,508.03	152,050.02	18.04%	44.49%	45.28%	-0.44%
电力	4,717.79	1,536.30	67.44%	101.87%	47.54%	12.00%
工业萘、洗油等	14,031.33	11,582.48	17.45%	436.60%	420.34%	2.58%

公司收入的 90%以上来自于炭黑的生产销售，本年度炭黑和电力的增长主要源自于募投项目投产后形成的产能增加，另外销售价格的增长也是收入增长的因素之一。

工业萘、洗油等化工产品产自全资子公司—沙河市龙星精细化工有限公司，工业萘主要用于建筑行业，受国家房价调控的影响，工业萘等化工产品报告期平均售价较上年度有较大降幅，但仍然维持在 17.45%的毛利率水平。

2、分地区经营情况

金额单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
国内	154,842.23	23.28%
国外	49,414.92	538.46%

报告期国外销售产品均为炭黑，和上年相比增长 538.46%，产品主要出口地为欧美等发达国家。

3、主要财务指标变动情况

金额单位：人民币元

指标名称	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,043,291,667.53	1,333,594,349.27	53.22%	967,993,270.42
营业利润 (元)	127,125,558.42	75,695,949.64	67.94%	87,610,742.33
利润总额 (元)	147,549,014.66	84,951,239.02	73.69%	90,526,607.94
归属于上市公司股东的净利润 (元)	122,229,707.42	72,509,708.05	68.57%	69,265,920.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润 (元)	106,544,379.91	64,673,162.08	64.74%	67,071,520.95
经营活动产生的现金流量净额 (元)	49,478,389.02	-19,944,260.87	***	152,826,239.46
指标名称	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,206,048,687.83	1,725,030,809.62	27.88%	898,062,285.36
负债总额 (元)	983,120,773.16	665,865,295.50	47.65%	500,115,179.29
归属于上市公司股东的所有者权益	1,141,395,221.54	1,059,165,514.12	7.76%	397,947,106.07
总股本 (股)	320,000,000.00	200,000,000.00	60.00%	150,000,000.00

上表可以看出,各利润指标较上期均大幅增长,经营活动现金流亦由上年度的净流出转为净流入,但仍有较大金额的流动资金形成新的经营活动净流出。

4、毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
销售毛利率	19.14%	19.05%	0.09%	21.49%

综合毛利率较上年度高出 0.09 个百分点,主要是电的售价高于上年度形成的贡献,当年炭黑和工业萘等化工产品的毛利率均低于 19.14%的综合毛利率。

5、订单获取和执行情况

公司一般在签订年度框架协议的基础上,根据不同客户签订季度或月度合同,公司生产部门根据销售合同或订单组织生产。

由于公司主要客户为国际国内知名的品牌公司,资信度高,订单的签署与执行持续、正常。

6、产品的销售和积压情况

公司多年来按需定产,基本上达到产销平衡,没有形成产品积压,近 3 年产销率如下:

项目	2011 年	2010 年	2009 年
产销率 (%)	99.86	97.77	103.05

7、主要供应商、客户情况

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	41.11%	35.27%	5.84%	44.05%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	43.67%	46.25%	-2.58%	49.21%

本公司无单户采购金额大于占年度采购总额的比例 20%的供应商，亦无无单户销售金额大于占年度销售总额的比例 20%客户。

8、非经常性损益情况

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-123,844.12	35,571.32	-20,585.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,245,863.40	10,336,364.92	2,750,000.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,563.04	-1,116,646.86	186,451.08
少数股东权益影响额	-1,241,629.02	0.00	0.00
所得税影响额	-3,496,499.71	-1,418,743.41	-721,466.40
合计	15,685,327.51	7,836,545.97	2,194,399.21

公司当期收到政府补助资金 27,931,363.40 元，其中收到的能源管理中心建设示范项目财政补助资金（邢市财工[2011]11 号）1000 万元计入递延收益，该笔政府补助资金摊销计入本期营业外收入 1,545,500.00 元，以前年度计入递延收益的政府补助在本期摊销计入营业外收入金额为 1,769,000.00 元。

2011 年度公司确认的政府补贴明细如下（金额：人民币元）

项目	金额	文件号
民营企业上市奖	1,000,000.00	沙河市财政支付凭证第 11030034 号
沙河市水务局水资源补助	50,000.00	邢市财农（2011）3 号
财政局环保补贴资金	6,995,000.00	沙财建（2011）7 号
沙河市财政局环境保护以奖代补资金	2,400,000.00	沙财建（2011）8 号
沙河市水利局水资源补助资金	100,000.00	沙水（2011）65 号
邢台市财政局 2011 年电力需求资金	400,000.00	邢市财建（2011）67 号
财政局 2011 年第二批工业企业技术改造专项资金	910,000.00	邢市财工（2011）31 号
邢台市科技局“市校重大技术合作经费”	50,000.00	邢台市科学技术局（2011）51 号
沙河市财政局 2010 年度纳税贡献奖	1,000,000.00	河北省行政事业单位资金往来结算票据 3146740
沙河科技局炭黑技术费	100,000.00	河北省行政事业单位资金往来结算票据 0053429 号
龙星炭黑工程技术中心建设项目费	100,000.00	河北省行政事业单位资金往来结算票据 0053433 号

收沙河市财政局拨付外贸公共服务平台建设资金	700,000.00	邢市财商(2011)55号
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	1,545,500.00	邢市财工(2011)11号
炭黑尾气余热发电项目	869,000.00	沙发改(2008)112号
年产8万吨炭黑项目的扩建	900,000.00	邢市财建(2009)156号
焦作市财政局返还人防建设费	364,581.00	
焦作市财政局返还契税	1,540,000.00	
焦作市财政局的返还耕地占用税	2,221,782.40	财政专用收据3977020号
小计	21,245,863.40	

9、期间费用及所得税费用分析

金额单位：人民币万元

项目	2011年		2010年度		同比增减		2009年度	
	金额	收入费用率	金额	收入费用率	金额	收入费用率	金额	收入费用率
销售费用	11,563.93	5.66%	8,451.90	6.34%	36.82%	-0.68%	6,521.55	6.74%
管理费用	7,288.45	3.57%	4,950.68	3.70%	47.22%	-0.13%	3,108.59	3.21%
财务费用	6,204.11	3.04%	3,602.96	2.70%	72.19%	0.34%	3,463.77	3.58%
所得税费用	2,378.66	1.16%	1,244.15	0.93%	91.19%	0.23%	2,126.07	2.20%

本期各项费用均较上年有较大幅度的增长，其中销售费用的增加主要为运杂费，该费用属于变动成本，因销售量增加而增加；管理费用的增加源自于研发费用的投入加大；财务费用大幅增加产生于两个方面，一是借款增加、利率提高的影响，二是由于欧元、美元贬值，公司出口产品大幅增加形成应收账款产生的汇兑损失。

10、技术与研发情况

(1) 研发费用和研发人员；近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

金额单位：人民币万元

项目	2009	2010	2011
研发投入金额	1,774.13	8,484.21	6,938.92
研发投入占营业收入比例	2.40%	6.36%	3.40%

(2) 近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	2	0	1
实用新型	11	11	11
外观设计	0	0	0

本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	未变动
是否属于科技部认定高新企业	是

(三) 公司主要资产、负债项目分析

金额单位：人民币万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		同比增减	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	37,934.63	17.20	41,158.90	23.86	-3,224.27	-7.83
应收票据	20,833.90	9.44	17,443.80	10.11	3,390.10	19.43
应收账款	39,450.89	17.88	27,954.01	16.20	11,496.88	41.13
预付款项	9,416.38	4.27	4,221.01	2.45	5,195.36	123.08
存货	22,994.05	10.42	19,379.66	11.23	3,614.39	18.65
流动资产合计	131,301.98	59.52	110,808.61	64.24	20,493.37	18.49
固定资产	69,634.51	31.57	53,301.10	30.90	16,333.42	30.64
在建工程	9,890.61	4.48	1,009.72	0.59	8,880.89	879.54
无形资产	5,943.02	2.69	3,143.85	1.82	2,799.17	89.04
商誉	2,678.67	1.21	2,678.67	1.55	0.00	-
非流动资产合计	89,302.89	40.48	61,694.47	35.76	27,608.42	44.75
资产总计	220,604.87	100.00	172,503.08	100.00	48,101.79	27.88
短期借款	75,700.00	34.31	43,741.85	25.36	31,958.15	73.06
应付票据	2,500.00	1.13	1,500.00	0.87	1,000.00	66.67
应付账款	9,017.14	4.09	7,732.07	4.48	1,285.07	16.62
应交税费	2,028.33	0.92	14.80	0.01	2,013.53	13,602.03
一年内到期的非流动负债			5,380.00	3.12	-5,380.00	-100.00
流动负债合计	91,462.03	41.46	60,005.03	34.78	31,457.00	52.42
长期借款	4,600.00	2.09	5,000.00	2.90	-400.00	-8.00
其他非流动负债	2,250.05	1.02	1,581.50	0.92	668.55	42.27
非流动负债合计	6,850.05	3.11	6,581.50	3.82	268.55	4.08
负债合计	98,312.08	44.56	66,586.53	38.60	31,725.55	47.65
实收资本	32,000.00	14.51	20,000.00	11.59	12,000.00	60.00
资本公积	57,423.21	26.03	69,423.21	40.24	-12,000.00	-17.29
盈余公积	2,763.58	1.25	1,719.71	1.00	1,043.87	60.70
未分配利润	21,952.73	9.95	14,773.63	8.56	7,179.10	48.59
归属于母公司所有者权益合计	114,139.52	51.74	105,916.55	61.40	8,222.97	7.76

项目	2011-12-31		2010-12-31		同比增减	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
少数股东权益	8,153.27	3.70		-	8,153.27	
所有者权益合计	122,292.79	55.44	105,916.55	61.40	16,376.24	15.46
负债和所有者权益总计	220,604.87	100.00	172,503.08	100.00	48,101.79	27.88

1、大幅变动项目分析：

(1) 应收账款金额期末较期初增加 11,496.88 万元，同比增长 41.13%，主要是产能扩张后形成销售额增加，由于公司对主要客户给予信用期赊销形成的。

(2) 预付账款余额期末较期初增加 5,195.36 万元，同比增长 123.08%，主要是因为本期焦作龙星化工有限责任公司新建项目及母公司 3.5 万吨高分散白炭黑项目预付设备款所致。

(3) 固定资产金额期末较期初增加 16,333.42 万元，同比增长 30.64%，是因为募投项目完工转固所致。

(4) 在建工程余额期末较期初增加 8,880.89 万元，同比增长 879.54%，主要是因为是因为焦作龙星化工有限责任公司新建项目增加工程支出所致。

(5) 无形资产金额期末较期初增加 2,799.17 万元，系增加三宗土地所致。

(6) 短期借款余额期末较期初增加 31,958.15 万元，增长 73.06%，系产能增加流动资产占用增加、3.5 万吨白炭黑、焦作龙星化工有限责任公司 2*4 吨/年炭黑生产线投资等共同所致。

(7) 应付票据余额期末较期初增加 1000 万元，增幅 66.67%，系产能提高对原料油的需求增加，开具银行承兑汇票资金成本低于贷款利率。

(8) 应交税费期末余额较期初增加 2,013.53 万元，增幅 13,602.03%，主要来自于应交增值税和应交所得税的影响：① 期末应交增值税 874.62 万元，期初应交增值税为-165.91 万元；② 上年末母公司开始享受 15%的所得税优惠，上年前期按照 25%的所得税税率预交所得税形成多交所得税 455 万元，按照规定该应交所得税负数重分类列示于其他流动资产反映。

(9) 其他非流动负债期末余额较期初增加 668.55 万元，增幅为 42.27%，主要系当期收到与资产相关的政府补助 1000 万元计入递延收益影响。

(10) 股本和资本公积分别增减 12000 万元，系资本公积转增股本所致。

(11) 未分配利润、盈余公积的增加来自于当期实现的经营收益。

(12) 少数股东权益的增加系焦作龙星化工有限责任公司少数股东宁联投资有限公司出资 8000 万元及分享当期焦作龙星化工有限责任公司实现净收益 153.27 万元。

2、核心资产情况

公司所处行业仍保持着较高的增长速度发展，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。

公司核心资产均为在用，年使用率较高，设备状况良好，不存在减值迹象。

公司核心资产不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

(四) 现金流量构成分析

金额单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	增减		2009 年
			金额	比例	
经营活动产生的现金流量净额	4,947.84	-1,994.43	6,942.27	--	15,282.62
投资活动产生的现金流量净额	-31,428.46	-20,337.24	-11,091.22	54.54%	-6,447.41
筹资活动产生的现金流量净额	23,697.63	58,217.33	-34,519.70	-59.29%	-12,252.46

1、2011 年度经营活动现金流量净额 4,947.84 万元，较 2010 年度增加 6,942.27 万元，但远低于当年实现的净利润+折旧+摊销金额，主要原因是公司处在产能扩张期，由于对客户有一定的信用期，新增销售额在信用期内将会形成新的资金占用，主要反映在应收款项和存货的增加（同期公司原材料采购却大部分需要现款），这种状况在产能达到相对平衡时经营活动现金净额将会正常。

2、投资活动产生的现金流量净额为-31,428.46 万元，较上年增加流出 11,091.22 万元，主要是公司加大了募投项目的建设速度，公司募投项目于本年 9 月 5 日全部完工。

3、筹资活动产生的现金流量净额 23,697.63 万元，较上年减少 34,519.70 万元，主要是上年 IPO 筹资的原因。

(五) 偿债能力、营运能力、盈利能力分析

1、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率	1.44	1.85	-0.41	1.14
速动比率	1.18	1.52	-0.34	0.91
资产负债率	44.56%	38.60%	5.96%	55.69%

公司流动比率小于 2，但速动比率大于 1，说明公司的流动资产中用于即时偿债的能力较强；资产负债率小于 50%，说明公司资产负债率低，偿债能力强。

2、营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款周转率（次）	6.06	5.45	0.61	5.70
存货周转率（次）	7.80	7.13	0.67	5.69
总资产周转率（次）	1.04	1.02	0.02	1.06

上表表明，公司 2011 年营运能力好于 2010 年，资产周转加快，营运能力提高。

3、盈利能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
每股收益（元/股）	0.38	0.25	0.13	0.26
净资产收益率（%）	11.18	9.95	1.23	18.97

公司 2009 年收益中因存货跌价因素消失转回 2008 年末计提 2057 万元的存货跌价准备，剔除该因素后，公司 2010 年 7 月 6 日首发上市后，盈利能力显著提高。

（六）采用公允价值计量的项目

截止报告期末，本公司无采用公允价值计量的项目。

（七）募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		58,870.87		本年度投入募集资金总额		34,132.61				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		56,235.15				
累计变更用途的募集资金总额		4,855.00		截至期末投		项目达到预定				
累计变更用途的募集资金总额比例		8.25%		资进度		可使用状态日				
承诺投资项目和超募资金	是否已	募集资金	调整后投资	本年度投入	截至期末	截至期末投	项目达到预定	本年度实	是否达	项目可行性
投向	变更项	承诺投资	总额(1)	金额	投入	资进度	可使用状态日	现的效益	到预计	是否发生重
	目(含	总额			金额(2)	(%) (3) =	期	效益	效益	大变化
	部分变					(2)/(1)				

	更)										
承诺投资项目											
1×4 万吨软质及 1×4 万吨硬质炭黑生产线（7#、8#线）	否	20,090.00	20,090.00	2,518.73	16,867.38	83.96%	2010-12-31	4,158.65	是	否	
15MW 炭黑尾气发电工程（3#机组）	否	5,993.00	5,993.00	2,166.00	5,236.88	87.38%	2010-12-31	2,593.48	是	否	
两条 4 万吨/年硬质炭黑新工艺生产线（9#、10#线）	否	25,057.00	25,057.00	16,995.19	18,846.58	75.21%	2011-09-05	602.77	否	否	
15MW 炭黑尾气发电工程（原 6MW 变更，4 号机组）	是	4,855.00	5,993.00	3,617.40	4,243.86	70.81%	2011-09-05	353.26	否	否	
承诺投资项目小计	-	55,995.00	57,133.00	25,297.32	45,194.70	-	-	7,708.16	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-			8,835.29	11,040.45		-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	8,835.29	11,040.45	-	-	0.00	-	-	
合计	-	55,995.00	57,133.00	34,132.61	56,235.15	-	-	7,708.16	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募投项目“两条 4 万吨/年硬质炭黑新工艺生产线”年承诺实现利润总额为 4,185 万元，按照实际投产月数计算报告期内应实现利润总额为 1,395 万元，实际实现 602.77 万元，没有达到预期收益，主要原因是新的生产线刚刚投产，尚处在需要调试阶段，材料单耗较高。</p> <p>募投项目“15MW 炭黑尾气发电工程（原 6MW 变更，4 号机组）”年承诺实现利润总额为 1265 万元，按照实际投产月数计算报告期内应实现利润总额为 421.67 万元，实际实现 353.26 万元，没有达到预期收益，主要原因是该机组投产不久，调试时间较多。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010 年 7 月 22 日，本公司第一届董事会 2010 年第二次会议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及超募资金补充流动资金的议案》，同意将全部超募资金共计 22,051,630.08 元用于永久性补充流动资金；2010 年 7 月 22 日，本公司第一届董事会 2010 年第二次会议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及超募资金补充流动资金的议案》，同意将全部超募资金共计 22,051,630.08 元用于永久性补充流动资金；2011 年 10 月 18 日公司董事会发布公告，将 6,707,069.92 元发行费用转回，同时作为超募资金永久补充流动资金。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 7 月 22 日，本公司第一届董事会 2010 年第二次会议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及超募资金补充流动资金的议案》，用募集资金置换先期投入募集资金投入项目金额合计 125,910,643.89 元，其中 1 条年产 4 万吨软质炭黑生产线及相应配套设施 80,789,415.30 元，1 条年产 4 万吨硬质新工艺炭黑生产线及相应配套设施 29,005,191.06 元，15MW 炭黑尾气发电工程 16,116,037.52 元。该先期投入置换事项已由利安达会计师事务所</p>										

	有限公司于 2010 年 7 月 22 日出具的利安达专字(2010)第 1454 号专项审核报告审核确认。公司在 2010 年 7 月 27 日对该先期使用资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1. 2010 年 8 月 27 日, 公司第一届董事会 2010 年第四次会议、第一届监事会 2010 年第四次会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司将闲置募集资金 50,000,000.00 元人民币用于补充公司流动资金, 期限不超过 6 个月, 该资金已按期归还至募集资金专户。
	2. 2011 年 2 月 20 日第二届董事会 2011 年第一次会议、第二届监事会 2011 年第一次会议分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司将闲置募集资金 30,000,000.00 元人民币用于补充公司流动资金, 期限不超过 3 个月, 该资金已按期归还至募集资金专户。
	3. 2011 年 04 月 19 日, 公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于前期节余募集资金暂时补充流动资金的议案》, 将先期已完工程(1×4 万吨软质及 1×4 万吨硬质炭黑生产线(7#、8#线)、15MW 炭黑尾气发电工程(3#机组))节余募集资金 36,858,423.08 元临时补充流动资金, 期限不超过 6 个月, 该资金已于 2011 年 9 月 21 日归还至募集资金专户。
4. 2011 年 10 月 15 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过第二届董事会 2011 年第七次会议《关于闲置质保金尾款暂时补充流动资金的议案》, 同意公司将闲置资金 5000 万元暂时补充流动资金, 时间为 6 个月, 该资金已于 2011 年 12 月 28 日归还。	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截至 2011 年 12 月 31 日, 募投项目全部建成投产, 其中 1×4 万吨软质及 1×4 万吨硬质炭黑生产线(7#、8#线)计划投资金额 20,090.00 万元, 实际投资金额 17,092.77 万元, 节约资金 2,997.23 万元; 两条 4 万吨/年硬质炭黑新工艺生产线(9#、10#线)计划投资金额 25,057.00 万元, 实际投资金额 20,823.39 万元, 节约资金 4,233.61 万元; 15MW 炭黑尾气发电工程(3 号机组)计划投资金额 5,993.00 万元, 实际投资金额 5,304.39 万元, 节约资金 674.61 万元; 15MW(原 6MW 变更)炭黑尾气发电工程(4#机组)原计划投资额 4,885 万元, 变更后计划投资额 5,993.00 万元, 实际投资额 5,117.93 万元, 较变更后的计划投资额差异金额为 875.07 万元, 较变更前承诺投资总额超支 262.93 万元。 由于公司对项目资金使用的高度重视, 从项目的土建工程、设备采购、设备安装等环节严格把关, 采用严格的招投标程序, 目标责任层层落实, 完工工程的实际投资额均较计划投资额有所节约。
尚未使用的募集资金用途及去向	按合同期限支付募投项目质保金和工程尾款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(八) 非募集资金项目情况

金额单位: 人民币万元

项目名称	项目预算金额	项目进度	项目收益情况
年产 14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目	51,483.55	50%	不适用
年产 3.5 万吨高分散白炭黑项目	21,722.28	20%	不适用
合计	73,205.83	-	-

截止报告期末, 上述项目工程进展正常。

(九) 主要控股公司的经营情况及业绩

报告期内, 公司有二家全资子公司和一家控股子公司

1、全资子公司—沙河市龙星精细化工有限公司：

注册地为沙河市南汪村东，注册资本 8000 万元人民币，法定代表人刘江山，主营业务为：工业萘、粗酚、炭黑油、清油、洗油、脱酚酚油的生产、加工、销售。

沙河市龙星精细化工有限公司 2011 年度生产经营正常，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计：全年实现销售收入 51,283.20 万元，实现净利润 1,533.10 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额 10,875.14 万元，负债总额 1,275.36 万元，净资产 9,599.78 万元。

2、全资子公司—沙河市龙星辅业有限公司

公司成立于 2011 年 10 月 14 日，注册地为沙河市东环路，注册资本 300 万元人民币，法定代表人刘江山，主营业务为：塑编产品加工、销售；炭黑及原材料的仓储和其他服务。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计：从成立日至 2011 年 12 月 31 日，实现销售收入 238.03 万元，实现净利润 2.57 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额 472.85 万元，负债总额 170.18 万元，净资产 302.57 万元。

3、控股子公司—焦作龙星化工有限责任公司

公司成立于 2011 年 3 月 30 日，注册地为河南省焦作市丰收路 3299 号，注册资本 20000 万元人民币，法定代表人刘江山，主营业务为：炭黑的生产、销售；橡胶轮胎、橡塑产品的销售；炭黑油、炭黑原料、五金机电、化工产品（不含易燃易爆有毒有害危险化学品）的销售；从事货物和技术进出口业务。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚处在在建过程中。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司从成立日至 2011 年 12 月 31 日，取得政府补助 414.37 万元，实现净利润 383.17 万元，归属于母公司的净利润为 229.90 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额 21,630.41 万元，负债总额 1,247.24 万元，净资产 20,383.17 万元。

二、公司未来发展展望

（一）本公司竞争情况分析

公司主要从事炭黑、电、工业萘、洗油等化工产品的生产，其中炭黑、工业萘、洗油等化工产品的上游为煤焦化和石化行业，下游为橡胶轮胎行业，利用炭黑尾气生产的电力除满足自用外，其余部分上网销售。

1、炭黑行业当前概况

①炭黑是橡胶工业第二大原材料,受益于我国汽车行业快速增长带来的炭黑需求增加的同时,我国炭黑工业近年来亦发展迅速,2011 年我国炭黑产量为 350 万吨,同比增长 9.38%。

②十二五期间,我国经济将会保持一定速度的增长,汽车轮胎工业也会保持一定的发展速度,特别是子午胎是我国目前轮胎市场发展的重点。2011 年,我国轮胎总产量达到约 8.27 亿条,较上年度增长 6.57%,在国内轮胎企业纷纷上马子午胎生产线的同时,国际上大型轮胎企业也陆续在我国加大投资建厂(米其林轮胎、固特异轮胎、倍耐力轮胎、韩泰轮胎、普利司通轮胎、佳通轮胎等),随着轮胎产能的扩充,十二五期间炭黑的需求量有望达到 10% 的增长速度。

③炭黑行业集中度有待提高,大型和小型企业经营分化明显

长期以来,我国炭黑企业的状况是数量多、规模小,大型企业产能占据主导地位。目前我国炭黑生产企业有 120 多家,但产能在 5 万吨以上炭黑企业仅为少数,2011 年炭黑产量预计达到 540 万吨左右,实际产量为 350 万吨,总体开工率大约维持在 65%,开工率严重不足。

虽然整个炭黑行业整体产能仍旧过剩,但大型和小型企业的经营状况明显分化。大型炭黑企业依靠产品质量稳定,品种齐全,信誉良好,配套服务能力强,得到了大型轮胎企业的高度认可,因而产能利用率及产销率较高,并且近年来纷纷扩大产能以更好地发挥规模优势,满足客户需求;而中小炭黑企业由于规模小、能耗高、产品质量不稳定而开工不足,面临生存困境。

④炭黑行业结构调整和产业升级为大型炭黑企业提供发展机遇

受到下游轮胎行业产业升级的推动,我国炭黑行业结构调整和产业升级的步伐将加快,具有规模、技术、质量优势的大型炭黑生产企业将能够分享轮胎行业产业升级的成果。

2、公司面临的市场竞争

① 由于中国炭黑行业集中度还不高、市场竞争仍然比较激烈,近年来由于主要竞争对手在本公司所在地周边加大投资规模建厂、国内焦化行业的限产导致公司炭黑生产原料油成本压力较大;同时国外特大型炭黑生产企业以其雄厚的资金、技术优势正在加速进入中国市场,这些都会对本公司的长期发展构成一定的挑战。

② 2011 年炭黑产能在 530 万吨左右,然而行业开工率在 65%左右,2012 年预计新增产

能 60 万吨，届时的竞争将会更加激烈。

③ 本公司的竞争优势：

a：随着公司募投项目的全部建成投产，公司本埠炭黑产能达到 30 万吨，本公司控股的焦作龙星化工有限责任公司一期工程年产 7 万吨炭黑生产线有望在今年二季度建成投产，届时公司产能将会达到 37 万吨。

公司目前产销量在国内炭黑企业中排名第二，具有较强的规模优势，目前公司为炭黑单体工厂产能世界第一，单条生产线产能国内第一，配套尾气发电装置的经济规模目前装机容量为 51MW，公司自行设计的炭黑反应炉使炭黑产品过程中的主要指标得到大幅改进，炭黑单耗有了较大降幅，日产量提高 21% 和优等品率已经提高至 98% 以上，这些技术水平使公司的核心竞争力大大增强，确保了公司在行业中的领先地位。

b：公司目前在新产品、新技术研发方面的投入加大，2010 年 11 月，公司在取得多项技术研发成果的前提下被认定为国家级高新技术企业，2011 年 11 月，公司被认定为国家火炬计划重点高新技术企业，公司积极谋求开发高附加值的新产品，致力于以科技创新应对严峻的市场竞争环境，年产 3.5 万吨高分散白炭黑的项目目前建设顺利，预计本年可以投产。

c：公司目前的客户大部分为国际国内知名的轮胎公司，在国内炭黑市场竞争激烈的期间，公司获得了充裕的国外客户订单，公司 2010 年 11 月获得了欧盟 REACH 法规的正式注册，是国内炭黑行业内率先取得该注册的公司，为公司产品进入欧盟市场提供了法律保障。

（二）公司的长期发展战略

本公司的长期发展战略是依托资本市场，围绕主业不断延伸化工业和跨行业发展，把龙星化工做强、做大，用最少的资金创造最大的效益，回报广大投资者，成为国内橡胶轮胎行业发展所需要的首选炭黑供应商；成为国际橡胶轮胎行业重要的炭黑供应商。

（三）公司 2012 年的经营计划和主要目标

（1）紧紧抓住炭黑行业产业结构调整的有力契机，在今年第二季度完成焦作龙星化工有限责任公司首期炭黑生产线的建设并投产，通过非公开增发或通过其他筹资方式开始焦作龙星的二期工程建设；抓紧 3.5 万吨高分散白炭黑的建设工作，力争上半年试车投产。

（2）完善公司文化战略实施系统。

（3）建立适应多重产品组合的人力资源规划。

（4）紧跟市场变化，积极调整采购策略，保证不断增加的生产需求。

(5) 完善物资控制，加强生产环节过程控制，进行内部挖潜。

(6) 创新营销工作，攻克市场难关，价格难关，创造性的开展工作。

(7) 加大新产品、新技术研发投入，让高新技术企业成为公司不可分割的属性，发挥龙星技术创新优势，增强自主创新力，提升核心竞争力。

(8) 优化结构，增加投资、择优上项目，利用资本市场的融资功能，保证企业拥有充足的可持续发展资金。

(四) 为实现公司发展战略资金需求和计划

公司为适应快速发展所带来的大量资金需求，公司将充分借助上市公司的平台，尝试更多的融资渠道，保障企业在健康快速的上升通道中，持续发展。目前公司有关焦作龙星非公开增发事宜正处在向证监会申报材料阶段，21 万吨/年高分散白炭黑项目第一期 3.5 万吨的项目建成投产后，公司将根据项目运行效果择机进行其后各期的项目建设。

(五) 主要风险因素及应对措施

1、与企业规模扩张相适应的管理风险

从 2010 年 7 月 6 日登陆中小板市场至本报告期末，公司从一家单体公司发展到现在拥有三家子公司，随着快速发展的同时，公司面临市场开拓、资源整合、跨地区管理等方面的挑战，公司将通过完善公司文化战略实施系统、建立适应多重产品组合的人力资源规划来为公司的上述战略规划提供人力资源保障，把“博天下之众长、纳世间之英才”作为企业用人的理念，作为企业制胜的法宝。“海纳百川，有容乃大”，龙星是用“心”留住人才，而不仅仅是用“薪”留住人才。

2、市场风险、原材料价格波动风险

随着各主要炭黑生产商不断扩大产能，市场竞争会日趋激烈。本公司多年以来以优质的产品品质、具有竞争力的生产成本、良好的市场信誉赢得了国内及国际顶级橡胶轮胎公司的信赖，公司将积极主动的创新营销工作，攻克市场难关，价格难关，创造性的开展工作，扩大市场销售，提高市场占有率。

由于主要竞争对手在本公司周边投资建厂、国际市场石油价格上涨、国内焦化行业的限产导致公司炭黑生产原料油紧俏、成本压力增大。公司将依托得天独厚的地域优势，紧跟市场变化，积极调整采购策略，保证不断增加的生产需求。

践行企业共赢的销售及采购策略，发展长期优质战略合作伙伴，植根于国内市场，面向国际市场，实现公司业绩健康快速的成长。

三、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

报告期内，公司没有会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情形。

四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

1、公司最近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	40,000,000.00	72,509,708.05	55.17%	147,736,316.51
2009年	7,500,000.00	69,265,920.16	10.83%	89,931,332.02
2008年	0.00	30,657,782.09	0.00%	27,592,003.88
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				27.67%

2、公司 2011 年利润分配预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度归属于母公司的净利润为 122,229,707.42 元，根据《公司法》和本公司章程的规定，提取法定盈余公积 10,438,743.79 元，派发 2010 年度利润分配方案中现金分红 40,000,000.00 元后，可供分配的利润为 219,527,280.14 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：以 2011 年年末总股本 32000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股（每股面值 1 元）。

五、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011 年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

六、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 10 次会议，其中 2 次现场结合通讯形式会议，其余为现场会议，具体如下：

1、第一届董事会 2011 年第一次会议于 2011 年 1 月 8 日召开，审议通过了以下议案：

（1）《关于出资设立控股子公司焦作龙星化工有限责任公司并授权签署相关出资协议的议案》。

（2）《关于董事会换届选举的议案》。

（3）《关于更换会计师事务所》

（4）《关于向中国农业银行股份有限公司沙河市支行申请办理 1 亿元流动资金贷款的议案》

（5）《关于聘请彭玉平先生为公司副总经理的议案》

（6）《关于确定召开第四届第四次职工代表大会暨 2010 年度先进表彰会的议案》

（7）《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

2、第二届董事会 2011 年第一次会议，会议于 2011 年 02 月 20 日召开，审议通过了以下议案：

（1）《关于组建公司第二届战略委员会的议案》

（2）《关于组建公司第二届审计委员会的议案》

（3）《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

（4）《关于向中国银行和中国建设银行申请总额不超过 1.1 亿元信用贷款的议案》

3、第二届董事会 2011 第二次会议于 2011 年 3 月 24 日召开，审议通过了以下议案：

（1）《公司 2010 年度总经理工作报告》

（2）《2010 年度董事会工作报告》

（3）《公司 2010 年年度报告及其摘要》

（4）《公司 2010 年度财务决算报告》

（5）《公司 2010 年度利润分配预案》

（6）《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

（7）《关于审议公司 2010 年度董事、监事、高管人员报酬的议案》

- (8) 《关于审议〈2010 年关联交易及资金占用情况说明〉的议案》
- (9) 《关于公司 2011 年向银行申请综合授信融资的议案》
- (10) 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》
- (11) 《〈董事会秘书工作制度〉的议案》
- (12) 《关于变更部分募集资金投资项目的议案》
- (13) 《关于前期结余募集资金暂时补充流动资金的议案》
- (14) 《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》
- (15) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》

4、第二届董事会 2011 第三次会议于 2011 年 4 月 13 日召开，审议通过了《2011 一季度报告》。

5、第二届董事会 2011 年第四次会议于 2011 年 5 月 19 日召开，审议通过了《关于投资建设白炭黑项目的议案》。

6、第二届董事会 2011 年第五次会议于 2011 年 6 月 23 日召开，审议通过了〈龙星化工股份有限公司《上市公司治理专项活动》自查报告及整改计划〉。

7、第二届董事会临时会议于 2011 年 7 月 5 日召开，审议通过了《关于上市公司信息披露检查专项活动自查报告和整改计划的议案》。

8、第二届董事会 2011 第六次会议于 2011 年 8 月 8 日召开，审议通过了以下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告及摘要》
- (2) 《关于继续向迎新集团提供 5400 万元贷款担保的议案》
- (3) 《关于聘请边同乐先生为公司副总经理的议案》
- (4) 《关于审议〈重大信息内部报告制度〉的议案》

9、第二届董事会 2011 年第七次会议于 2011 年 9 月 25 日召开，审议通过了以下议案：

- (1) 《中小企业版上市公司内控规则落实自查情况》
- (2) 《关于确定内部审计部门负责人及制定相关工作制度的议案》
- (3) 〈关于签署《委托代办股份转让协议》的议案〉
- (4) 《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》

- (5) 《关于提取闲置质保金尾款暂时补充流动资金的议案》
- (6) 《关于增加公司 2011 年向银行申请综合授信融资的议案》
- (7) 《关于设立全资子公司的议案》
- (8) 《关于增加《公司章程》条款的议案》
- (9) 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》
- (10) 《关于组建第二届董事会专门委员会的议案》

10、第二届董事会 2011 年第八次会议于 2011 年 10 月 18 日召开。审议通过了以下议案：

- (1) 《2011 年第三季度报告的议案》
- (2) 《关于将上市费用永久补充流动资金的议案》
- (3) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- (4) 《关于公司 2011 年度非公开发行股票方案的议案》
- (5) 《公司 2011 年非公开发行股票预案》
- (6) 《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》
- (7) 《龙星化工股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告》
- (8) 《关于对焦作龙星化工有限责任公司增资的议案》
- (9) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- (10) 《关于签署附条件生效的增资协议的议案》
- (11) 《关于提请召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会，其中一次年度股东大会、三次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

2011 年公司董事会忠实地执行了股东大会的各项决议，顺利完成了股东大会通过和交办的各项事项。

1、股东大会决议《关于提请股东大会审议授权董事会办理焦作龙星化工有限责任公司建设炭黑生产基地项目相关筹备工作的议案》

执行情况：焦作龙星化工有限责任公司已于 2011 年 3 月 30 日成立，项目建设进展顺利。

2、2010 年度利润分配方案的执行情况

根据 2010 年度股东大会决议，以总股本 20000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共派发现金红利 4000 万元，资本公积转增股本后股本增至 32000 万股。

该方案已经执行完毕，股权登记日为 2011 年 4 月 28 日，除权除息日为 2011 年 4 月 29 日。

3、非公开发行方案的执行情况

根据 2011 年第三次临时股东大会的授权，公司聘请了保荐机构、会计师事务所、律师事务所等中介机构完成了非公开发行股票申报材料报送中国证监会，及时做好了申请文件反馈意见回复，公司非公开发行申请文件正处在中国证监会发行审核阶段。

七、董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会的履职情况总结报告：

本年度战略委员会共召开会议四次，对公司所处的行业状况，上、下游发展趋势进行了充分的评价和预测，对公司在形式变化下的发展战略进行充分的讨论。

2、审计委员会的履职情况总结报告：

报告期内，审计委员会能够按照工作规则的规定，进一步规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。报告期内审计委员会共召开四次相关会议，审议公司审计部提交的各项每部审计报告、工作计划和工作总结，审议意见均认为公司财务报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，能够反映公司基本情况。

3、提名、薪酬和考核委员会

2011 年度，提名、薪酬和考核委员会共召开了二次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及关机管理人员进行考核，确定其薪酬情况，提名高级管理人员人选。

八、其他重要事项

（一）公司投资者关系管理

1、公司专门制定了《投资者关系管理制度》，制度中规定公司董事长为投资者关系管理的第一责任人，公司董事会秘书为投资者关系管理的主要负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司重视投资者关系管理，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的沟通，按时、准确、完整的披露应该披露的信息。

2、公司 2010 年度报告公布后在深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台上举行了 2010 年度报告网上说明会。出席本次年度报告说明会的人员有：公司董事长刘江山先生、总经理俞菊美女士、财务总监李英女士、董事会秘书江浩先生、独立董事董尚文女士、蒋殿春先生。广大投资者就公司治理、目前的经营情况以及公司未来发展广泛提问并提出了很多建设性意见，公司管理层对提问进行了详细解答。

3、日常工作时间，公司指定了专人回答投资者的问询，主要通过电话的方式回答投资者、媒体和中介机构的咨询，偶尔也通过电子邮件的方式。积极接待来访的投资者和来公司考察的机构和相关人员。

报告期内，来访的投资者和来公司考察的机构和相关人员情况：

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
2011 年 01 月 17 日	公司	实地调研	个人	CCTV 新闻中心采访部金融记者	关于收购精细化工相关事宜
2011 年 05 月 25 日	公司	实地调研	机构	诺安基金	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2011 年 07 月 25 日	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2011 年 08 月 11 日	公司	实地调研	机构	长江证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2011 年 09 月 23 日	公司	实地调研	机构	西部证券、兴业证券、东方证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2011 年 09 月 28 日	公司	实地调研	机构	兴业证券	关于公司非公开发行事宜
2011 年 11 月 10 日	公司	实地调研	个人	中国证券报证券调研员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2011 年 06 月 10 日	公司	实地调研	机构	中信建投	公司基本情况、发展趋势、行业状况等

(二) 公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司经营计划、募集资金使用情况、关联交易、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况、子公司的经营情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。

一、监事会会议情况及决议内容

报告期内，公司监事会共召开 8 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 8 日，召开第一届监事会 2011 年第一次会议，审议通过了《关于出资设立控股子公司焦作龙星化工有限责任公司并授权签署相关出资协议的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》

2、2011 年 2 月 20 日，召开第二届监事会 2011 年第一次会议，通过了《关于选举第二届监事会主席的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

3、2011 年 3 月 24 日，召开第二届监事会 2011 年第二次会议，审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《关于公司 2010 年度利润分配的预案》、《董事会关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告》、《董事会关于公司内部控制自我评价的报告的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于将 前期节余募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

4、2011 年 4 月 13 日，召开第二届监事会 2011 年第三次会议，审议通过了《公司 2011 年一季度报告》

5、2011 年 5 月 19 日，召开第二届监事会 2011 年第四次会议，审议通过了《关于投资建设年产 3.5 万吨白炭黑生产线的议案》

6、2011 年 8 月 8 日，召开第二届监事会 2011 年第五次会议，审议通过了《公司 2011 年上半年度报告及摘要》、《关于继续为迎新集团提供贷款担保的议案》、《聘请刘芳女士为公司第二届监事会监事的议案》。

7、2011 年 9 月 25 日，召开第二届监事会 2011 年第六次会议，审议通过了《关于节余

募集资金永久补充流动资金议案》、《关于提取闲置质保金尾款暂时补充流动资金议案》。

8、2011 年 10 月 18 日，召开第二届监事会 2011 年第七次会议，审议通过《2011 年第三季度报告》、《关于将上市费用永久补充流动资金的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的意见

2011 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，积极开展工作，及时了解和检查公司财务状况，对公司规范运作、财务状况、募集资金等有关方面进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，对下列事项发表了意见：

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作情况进行监督，认为：公司依据企业实际情况和监管部门的要求不断完善内部控制制度并认真执行；董事会运作规范、会议程序合法，认真执行股东大会决议；公司董事、高管人员在执行公司职务时，能认真按照国家法律法规、《公司章程》和股东大会、董事会的决议履行职责，未发现公司董事、高管人员在执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司、股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司监事会结合本公司实际情况，通过听取财务部门汇报、进行定期审计等方式，对公司本部、子公司的财务情况进行了检查，强化了对公司财务工作的监督。公司监事会认为，公司及各子公司设有独立的财务部门，有独立财务账册，独立核算，遵守《会计法》和有关财务规章制度。2011 年的公司及各子公司财务管理规范，会计报表真实、准确地反映了公司及各子公司的实际情况。

（三）募集资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理制度》的要求使用和管理募集资金，募集资金投入项目与承诺投入项目一致，报告期内公司募集资金运用得当，对募集资金投资项目的变更进行了充分的论证并提出了肯定的意见。

（四）公司重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。

（五）对会计师事务所出具的审计报告的意见

报告期内，天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报

告，监事会认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（六）对 2011 年年度报告专项审核意见

根据深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》精神，公司全体监事本着实事求是及对所有股东负责的态度，对公司 2011 年年度报告进行了认真的审阅，认为公司董事会编制公司 2011 年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项管理制度，并能根据企业实际情况和监管要求不断完善，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司董事会编写的《2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产事项，无企业合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、重大担保

金额单位：人民币万元

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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
沙河市翔泰玻璃有限公司	2010年7月29日；公告号:2010-010	1,800.00	2010年08月10日	1,800.00	保证担保	6个月	是	否
河北迎新集团浮法玻璃有限公司	上市前发生	2,000.00	2010年05月05日	2,000.00	保证担保	12个月	是	否
河北迎新集团浮法玻璃有限公司	上市前发生	1,700.00	2009年03月18日	1,700.00	保证担保	12个月	是	否
河北迎新集团浮法玻璃有限公司	上市前发生	3,400.00	2010年07月30日	3,400.00	保证担保	12个月	是	否
河北迎新集团浮法玻璃有限公司	2011年8月8日；公告号:2011-043	5,400.00	2011年08月22日	3,000.00	保证担保	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,400.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000.00

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		14,300.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		3,000.00		
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和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00		
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)		5,400.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		3,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		14,300.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		3,000.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.63%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				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 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				截止本报告期末, 公司担保余额为 3000 万元, 担保对象河北迎新集团浮法玻璃有限公司 2011 年度实现净利润 2967.50 万元, 期末净资产 92892 万元, 资产负债率 41%, 该公司生产经营情况良好, 本公司承担连带清偿责任的可能性很小。				

八、焦作 14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目的非公开增发进展情况

根据 2011 年第三次临时股东大会的授权, 公司聘请保荐机构、会计师事务所、律师事务所等中介机构完成了非公开发行股票申报材料并报送中国证监会, 及时做好了申请文件反馈意见回复, 公司非公开发行申请文件正处在中国证监会发行审核阶段。

九、控股股东及其他关联方资金占用情况

天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 对本公司出具了控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明 (天健审 (2012) 1-21 号), 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表如下表:

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度资金占用的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
关联自然人及其控制的法人										
小 计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
上市公司的子公司及其附属企业	沙河市龙星辅业有限公司	全资子公司	其他应收款		2,671,841.73		1,975,704.00	696,137.73	代发工资	非经营性往来
小 计	-	-	-		2,671,841.73		1,975,704.00	696,137.73		
总 计	-	-	-		2,671,841.73		1,975,704.00	696,137.73		

十、聘任会计师事务所的情况

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换会计事务所的议案》，公司聘请天健会计师事务所有限公司为公司的外部审计机构（天健事务有限公司现更名为天健会计师事务所（特殊普通合伙）），公司 2011 年的审计机构没有发生变化。

十一、公司聘任保荐机构情况

报告期内，公司聘请兴业证券有限公司作为公司 2011 年非公开发行股票的保荐机构，保荐代表人为郑志强、廖清富，报告期内未支付保荐机构报酬。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

第十二节 财务报告

审计报告

天健审〔2012〕1-19号

龙星化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的龙星化工股份有限公司（以下简称龙星化工公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，龙星化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙星化工公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何降星

中国·杭州

中国注册会计师：王振宇

二〇一二年三月四日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	379,346,311.81	411,588,991.84	短期借款	757,000,000.00	437,418,520.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	208,338,971.10	174,438,016.73	交易性金融负债		
应收账款	394,508,899.99	279,540,133.00	应付票据	25,000,000.00	15,000,000.00
预付款项	94,163,770.93	42,210,144.74	应付账款	90,171,429.00	77,320,737.57
应收保费			预收款项	7,288,536.12	9,957,010.87
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	4,455,120.75	2,786,396.43
应收股利			应交税费	20,283,287.64	148,031.22
其他应收款	3,612,722.98	1,460,356.09	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利		
存货	229,940,462.95	193,796,590.27	其他应付款	10,421,899.65	3,619,599.41
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产	3,108,672.07	5,051,891.53	保险合同准备金		
流动资产合计	1,313,019,811.83	1,108,086,124.20	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		53,800,000.00
			其他流动负债		
			流动负债合计	914,620,273.16	600,050,295.50
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	46,000,000.00	50,000,000.00
发放委托贷款及垫款			应付债券		
可供出售金融资产			长期应付款		
持有至到期投资			专项应付款		
长期应收款			预计负债		
长期股权投资		5,000,000.00	递延所得税负债		
投资性房地产			其他非流动负债	22,500,500.00	15,815,000.00
固定资产	696,345,128.20	533,010,957.69	非流动负债合计	68,500,500.00	65,815,000.00
			负债合计	983,120,773.16	665,865,295.50

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
在建工程	98,906,059.35	10,097,194.72	所有者权益：		
工程物资	4,102,564.10	5,202,804.97	实收资本	320,000,000.00	200,000,000.00
固定资产清理			资本公积	574,232,103.82	694,232,103.82
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	59,430,198.56	31,438,535.20	盈余公积	27,635,837.58	17,197,093.79
开发支出			一般风险准备		
商誉	26,786,730.35	26,786,730.35	未分配利润	219,527,280.14	147,736,316.51
长期待摊费用			外币报表折算差额		
递延所得税资产	7,458,195.44	5,408,462.49	归属于母公司所有者权益合计	1,141,395,221.54	1,059,165,514.12
其他非流动资产			少数股东权益	81,532,693.13	
非流动资产合计	893,028,876.00	616,944,685.42	所有者权益合计	1,222,927,914.67	1,059,165,514.12
资产总计	2,206,048,687.83	1,725,030,809.62	负债和所有者权益总计	2,206,048,687.83	1,725,030,809.62

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	308,966,762.22	398,077,220.42	短期借款	757,000,000.00	437,418,520.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	208,338,971.10	174,438,016.73	应付票据	25,000,000.00	15,000,000.00
应收账款	395,312,276.74	280,003,616.49	应付账款	69,478,254.67	44,203,450.00
预付款项	52,257,970.18	39,925,033.61	预收款项	4,768,866.21	6,740,510.53
应收利息			应付职工薪酬	4,144,856.40	2,739,103.23
应收股利			应交税费	20,872,644.87	3,478,079.96
其他应收款	4,253,581.06	1,912,633.97	应付利息		
存货	221,319,139.32	189,976,065.01	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	9,683,232.27	2,368,788.11
其他流动资产	3,108,672.07	5,051,891.53	一年内到期的非流动负债		53,800,000.00
流动资产合计	1,193,557,372.69	1,089,384,477.76	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	890,947,854.42	565,748,451.83
可供出售金融资产			非流动负债：		

持有至到期投资			长期借款	46,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	232,000,000.00	114,000,000.00	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	601,487,537.04	434,825,699.66	预计负债		
在建工程	5,935,255.81	10,097,194.72	递延所得税负债		
工程物资		5,202,804.97	其他非流动负债	22,500,500.00	15,815,000.00
固定资产清理			非流动负债合计	68,500,500.00	65,815,000.00
生产性生物资产			负债合计	959,448,354.42	631,563,451.83
油气资产			所有者权益(或股东权益):		
无形资产	42,100,473.01	31,438,535.20	实收资本(或股本)	320,000,000.00	200,000,000.00
开发支出			资本公积	574,232,103.82	694,232,103.82
商誉			减: 库存股		
长期待摊费用			专项储备		
递延所得税资产	7,458,195.44	5,317,781.17	盈余公积	27,635,837.58	17,197,093.79
其他非流动资产			未分配利润	201,222,538.17	147,273,844.04
非流动资产合计	888,981,461.30	600,882,015.72	所有者权益合计	1,123,090,479.57	1,058,703,041.65
资产总计	2,082,538,833.99	1,690,266,493.48	负债和所有者权益总计	2,082,538,833.99	1,690,266,493.48

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2011年12月31日

编制单位: 龙星化工股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	2,043,291,667.53	1,333,594,349.27
其中: 营业收入	2,043,291,667.53	1,333,594,349.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,916,166,109.11	1,257,898,399.63
其中: 营业成本	1,652,484,274.78	1,079,518,086.75
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		

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,871,186.86	2,858,698.99
销售费用	115,639,300.92	84,518,975.29
管理费用	72,884,518.72	49,506,800.54
财务费用	62,041,127.99	36,029,628.89
资产减值损失	5,245,699.84	5,466,209.17
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）		
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）	127,125,558.42	75,695,949.64
加：营业外收入	21,431,418.12	10,671,889.84
减：营业外支出	1,007,961.88	1,416,600.46
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,549,014.66	84,951,239.02
减：所得税费用	23,786,614.11	12,441,530.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,762,400.55	72,509,708.05
归属于母公司所有者的净利润	122,229,707.42	72,509,708.05
少数股东损益	1,532,693.13	
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.25
（二）稀释每股收益	0.38	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	123,762,400.55	72,509,708.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,229,707.42	72,509,708.05
归属于少数股东的综合收益总额	1,532,693.13	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2011年12月31日

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	2,198,733,990.45	1,405,894,185.78
减：营业成本	1,832,690,144.27	1,154,254,146.21

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
营业税金及附加	7,275,397.27	2,858,698.99
销售费用	115,409,182.64	84,464,198.76
管理费用	68,559,342.86	48,129,062.44
财务费用	64,329,175.72	35,638,777.18
资产减值损失	5,260,320.34	5,451,588.67
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）		
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）	105,210,427.35	75,097,713.53
加：营业外收入	17,415,018.60	10,671,889.84
减：营业外支出	1,002,961.88	1,416,600.46
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,622,484.07	84,353,002.91
减：所得税费用	17,235,046.15	12,305,767.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,387,437.92	72,047,235.58
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	104,387,437.92	72,047,235.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	2,236,346,635.21	1,434,204,960.56
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		

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	38,852,929.28	31,905,739.78
经营活动现金流入小计	2,275,199,564.49	1,466,110,700.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,065,111,744.27	1,367,619,712.56
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	43,322,947.80	25,155,133.69
支付的各项税费	71,603,406.70	63,211,222.05
支付其他与经营活动有关的现金	45,683,076.70	30,068,892.91
经营活动现金流出小计	2,225,721,175.47	1,486,054,961.21
经营活动产生的现金流量净额	49,478,389.02	-19,944,260.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,278,534.78	957,689.40
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	6,278,534.78	957,689.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,563,122.96	183,085,859.44
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		21,244,247.99
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	320,563,122.96	204,330,107.43
投资活动产生的现金流量净额	-314,284,588.18	-203,372,418.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	80,000,000.00	588,708,700.00
其中：子公司吸收少数所有者投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,093,000,000.00	721,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,274,354.23	

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
筹资活动现金流入小计	1,175,274,354.23	1,310,208,700.00
偿还债务支付的现金	831,218,520.00	674,532,772.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,007,981.63	38,502,646.88
其中：子公司支付给少数所有者的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,071,525.96	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	938,298,027.59	728,035,419.80
筹资活动产生的现金流量净额	236,976,326.64	582,173,280.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,412,807.51	-815,767.23
五、现金及现金等价物净增加额	-42,242,680.03	358,040,834.07
加：期初现金及现金等价物余额	396,588,991.84	38,548,157.77
六、期末现金及现金等价物余额	354,346,311.81	396,588,991.84

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	2,418,217,170.16	1,519,115,176.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,339,146.39	31,735,397.72
经营活动现金流入小计	2,450,556,316.55	1,550,850,574.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,277,357,466.71	1,456,093,010.57
支付给职工以及为职工支付的现金	38,235,194.11	24,055,584.56
支付的各项税费	66,207,419.93	63,148,751.02
支付其他与经营活动有关的现金	42,837,119.96	29,653,672.56
经营活动现金流出小计	2,424,637,200.71	1,572,951,018.71
经营活动产生的现金流量净额	25,919,115.84	-22,100,444.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,278,675.42	957,689.40
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	6,278,675.42	957,689.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,958,081.56	165,590,798.57
投资支付的现金	121,968,916.00	70,000,000.00

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	272,926,997.56	274,590,798.57
投资活动产生的现金流量净额	-266,648,322.14	-273,633,109.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		588,708,700.00
取得借款收到的现金	1,093,000,000.00	721,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,093,000,000.00	1,310,208,700.00
偿还债务支付的现金	831,218,520.00	616,081,480.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,927,409.73	38,048,836.58
支付其他与筹资活动有关的现金	11,822,514.66	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	936,968,444.39	669,130,316.58
筹资活动产生的现金流量净额	156,031,555.61	641,078,383.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,412,807.51	-815,767.23
五、现金及现金等价物净增加额	-99,110,458.20	344,529,062.65
加：期初现金及现金等价物余额	383,077,220.42	38,548,157.77
六、期末现金及现金等价物余额	283,966,762.22	383,077,220.42

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数						上年同期数					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计	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	盈余 公积	未分配 利润			实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,736,316.51		1,059,165,514.12	150,000,000.00	155,523,403.82	9,992,370.23	82,431,332.02		397,947,106.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,736,316.51		1,059,165,514.12	150,000,000.00	155,523,403.82	9,992,370.23	82,431,332.02		397,947,106.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00	10,438,743.79	71,790,963.63	81,532,693.13	163,762,400.55	50,000,000.00	538,708,700.00	7,204,723.56	65,304,984.49		661,218,408.05
（一）净利润				122,229,707.42	1,532,693.13	203,762,400.55				72,509,708.05	1,532,693.13	72,509,708.05
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计				122,229,707.42	1,532,693.13	203,762,400.55				72,509,708.05		72,509,708.05
（三）所有者投入和减少资本					80,000,000.00		50,000,000.00	538,708,700.00				588,708,700.00
1. 所有者投入资本							50,000,000.00	538,708,700.00			80,000,000.00	588,708,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
（四）利润分配			10,438,743.79	-50,438,743.79		-40,000,000.00			7,204,723.56	-7,204,723.56		
1. 提取盈余公积			10,438,743.79	-10,438,743.79					7,204,723.56	-7,204,723.56		

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数						上年同期数						
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计	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	盈余 公积	未分配 利润			实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配				-40,000,000.00		-40,000,000.00							
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00											
1. 资本公积转增资本	120,000,000.00	-120,000,000.00											
2. 盈余公积转增资本													
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	320,000,000.00	574,232,103.82	27,635,837.58	219,527,280.14	81,532,693.13	1,222,927,914.67	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,736,316.51			1,059,165,514.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011年度

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数					上年同期数				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,273,844.04	1,058,703,041.65	150,000,000.00	155,523,403.82	9,992,370.23	82,431,332.02	397,947,106.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,273,844.04	1,058,703,041.65	150,000,000.00	155,523,403.82	9,992,370.23	82,431,332.02	397,947,106.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00	10,438,743.79	53,948,694.13	64,387,437.92	50,000,000.00	538,708,700.00	7,204,723.56	64,842,512.02	660,755,935.58
（一）净利润				104,387,437.92	104,387,437.92				72,047,235.58	72,047,235.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				104,387,437.92	104,387,437.92				72,047,235.58	72,047,235.58
（三）所有者投入和减少资本						50,000,000.00	538,708,700.00			588,708,700.00
1.所有者投入资本						50,000,000.00	538,708,700.00			588,708,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配			10,438,743.79	-50,438,743.79	-40,000,000.00			7,204,723.56	-7,204,723.56	
1.提取盈余公积			10,438,743.79	-10,438,743.79				7,204,723.56	-7,204,723.56	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配				-40,000,000.00	-40,000,000.00					
4. 其他										

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数					上年同期数				
	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	574,232,103.82	27,635,837.58	201,222,538.17	1,123,090,479.57	200,000,000.00	694,232,103.82	17,197,093.79	147,273,844.04	1,058,703,041.65

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

龙星化工股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

龙星化工股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为沙河市龙星化工有限公司，系由刘江山、俞菊美、刘红山等十四名自然人发起设立，于 2008 年 1 月 28 日在河北省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 130000000007313 的《企业法人营业执照》，注册资本 15,000 万元；经中国证券监督管理委员会《关于核准龙星化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕731 号）核准，公司于 2010 年 6 月 23 日向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，公司注册资本增加为 20,000 万元。公司股票于 2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。2011 年 4 月 29 日，公司以 20,000 万股为基数，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积 12,000 万元转增股本，每股面值 1 元，变更后，公司注册资本增加为 32,000 万元，此次增资业经天健会计师事务所审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕1-5 号）。

本公司属化学原料及化学制品制造业。

经营范围：炭黑的生产、销售；电力生产、服务；塑料制品、橡胶轮胎、橡塑产品的加工、销售；炭黑原料、五金机电、化工产品的销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的产品除外；法律、行政法规限制的产品取得许可证后方可经营）。

主要产品或提供的劳务：湿法造粒炭黑、电力。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，董事会下设置战略委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会、提名委员会，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设证券事务部、审计部、供应部、销售部、生产运行部、技术研发部、质量检测中心、综合管理部（负责人力资源部、法律事务、安全环保）、财务部、办公室等主要职能部门。本公司拥有全资子公司两家，为沙河市龙星精细化工有限公司（以下简称精细化工）和沙河市龙星辅业有限公司（以下

简称龙星辅业），拥有控股子公司一家，为焦作龙星化工有限责任公司（以下简称焦作龙星）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

公司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。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权

益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	备用金、合并范围关联方等无回收风险款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	5	9.50-1.90
机器设备	4-10	5	23.75-9.50
运输工具	10	5	9.5

3. 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,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权和软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	33-50
商标权	10
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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,该计税基础与其账面数之间的差额),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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

公司系经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局于2010年11月10日依法认定的高新技术企业，证书编号为GR201013000093，有效期三年。2010—2012年度所得税执行15%的优惠税率。

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定：企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按90%计入收入总额。公司利用炭黑尾气发电所取得收入符合上述规定，可在计算应纳税所得额时减按90%计入收入总额。

公司的控股子公司焦作龙星根据《焦作市工业集聚区管委会关于给予焦作龙星相关优惠政策的请示》以及市政府的批示，享受企业所得税地方留成部分“二免三减半”的优惠。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
沙河市龙星辅业有限公司	全资	沙河市东环路龙星街	制造业	300万元	编织袋的生产和销售	58541815-3
焦作龙星化工有限责任公司	控股	河南省焦作市丰收路3299号	制造业	20,000万元	炭黑、电力的生产和销售	57104779-3

(续上表)

子公司全称	期末出资额	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
沙河市龙星辅业有限公司	300万元		100	100	是
焦作龙星化工有限责任公司	12,000万元		60	60	是

(续上表)

子公司全称	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中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

			司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沙河市龙星辅业有限公司			
焦作龙星化工有限责任公司	8,153.27 万元		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
沙河市龙星精细化工有限公司	全资	沙河市南汪村东	制造业	8,000 万元	工业萘、粗酚、炭黑油、清油、洗油、脱酚酚油的生产、加工、销售	68700973-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
沙河市龙星精细化工有限公司	10,900 万元		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
沙河市龙星精细化工有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司共计两家,系因直接设立或投资等方式而增加的子公司,子公司情况如下:

1. 2011 年 3 月 30 日,本公司与宁联投资有限公司共同投资设立了焦作龙星化工有限责任公司,取得焦作市工商行政管理局签发的注册号为 41080000004227 的《企业法人营业执照》,公司注册资本 20,000 万元,本公司出资 12,000 万元,占注册资本的 60%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期本公司出资 300 万元设立沙河市龙星辅业有限公司,于 2011 年 11 月 2 日在沙河市工商行政管理局注册登记成立,取得注册号为 130582000015098 的《企业法人营业执照》,该公司为一人有限公司,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
沙河市龙星辅业有限公司	3,025,679.90	25,679.90
焦作龙星化工有限责任公司	203,831,732.83	3,831,732.83

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币	403,644.95	1.00	403,644.95	91,898.38	1.00	91,898.38
美元	70.00	6.30	441.06	70.00	6.62	463.59
欧元	100.00	8.16	816.25	100.00	8.80	880.65
小 计			404,902.26			93,242.62
银行存款:						
人民币	353,941,40	1.00	353,941,40	396,495,74	1.00	396,495,74
小 计			353,941,40			396,495,74
其他货币资金:						
人民币	25,000,000	1.00	25,000,000	15,000,000	1.00	15,000,000
小 计			25,000,000			15,000,000
合 计			379,346,31			411,588,99

(2) 其他说明

期末,公司其他货币资金为银行承兑汇票保证金,到期日均为 2012 年 5 月 22 日。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	208,338,97		208,338,97	165,738,01		165,738,016

商业承兑汇票				8,700,000.		8,700,000.0
合计	208,338,97		208,338,97	174,438,01		174,438,016

(2) 期末，公司无应收票据用于质押。

(3) 期末，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为 505,035,647.38 元，其中，已背书但尚未到期的票据前 5 名列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	票号
单位 1	2011-07-14	2012-01-14	10,000,000.00	YSPJ20061051
单位 2	2011-08-08	2012-02-08	9,000,000.00	YSPJ20644940
单位 3	2011-08-17	2012-02-17	8,000,000.00	YSPJ20651278
单位 4	2011-07-08	2012-01-08	6,000,000.00	YSPJ20267257
单位 5	2011-07-04	2012-01-04	5,000,000.00	YSPJ20836366
小 计			38,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	415,819,231.66	100	21,310,331.67	5.12	294,707,100.62	100	15,166,967.62	5.15
小计	415,819,231.66	100	21,310,331.67	5.12	294,707,100.62	100	15,166,967.62	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	415,819,231.66	100	21,310,331.67	5.12	294,707,100.62	100	15,166,967.62	5.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	414,929,356.83	99.79	20,746,467.84	294,252,255.79	99.85	14,712,612.79
1-2 年	465,730.00	0.11	139,719.00	700.00		210.00
2-3 年						
3 年以上	424,144.83	0.10	424,144.83	454,144.83	0.15	454,144.83
小 计	415,819,231.66	100.00	21,310,331.67	294,707,100.62	100.00	15,166,967.62

(2) 期末，本公司无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
单位 1	非关联方	47,934,544.16	1 年以内	11.53
单位 2	非关联方	35,364,846.04	1 年以内	8.50
单位 3	非关联方	27,358,997.30	1 年以内	6.58
单位 4	非关联方	27,275,581.45	1 年以内	6.56
单位 5	非关联方	26,523,535.15	1 年以内	6.38
小 计		164,457,504.10		39.55

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	93,557,841.67	99.35		93,557,841.67	37,964,831.54	89.94		37,964,831.54
1-2 年	165,155.34	0.18		165,155.34	3,806,218.97	9.02		3,806,218.97
2-3 年	15,978.28	0.02		15,978.28	9,900.00	0.02		9,900.00
3 年以上	424,795.64	0.45		424,795.64	429,194.23	1.02		429,194.23
合计	94,163,770.93	100.00		94,163,770.93	42,210,144.74	100.00		42,210,144.74

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与公司关系	期末数	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联方	6,160,528.00	1 年以内	预付工程款
供应商 2	非关联方	5,410,000.00	1 年以内	预付设备款
供应商 3	非关联方	5,240,000.00	1 年以内	预付设备款
供应商 4	非关联方	5,074,311.00	1 年以内	预付设备款
供应商 5	非关联方	3,575,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		25,459,839.00		

(3) 期末，公司无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项和其他关联方款项。

(4) 期末，公司无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,834,910.70	45.24	2,653,906.74	93.62	2,883,853.90	72.24	2,531,570.95	87.78
其他组合	3,431,719.02	54.76			1,108,073.14	27.76		
小计	6,266,629.72	100.00	2,653,906.74	42.35	3,991,927.04	100.00	2,531,570.95	63.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	6,266,629.72	100.00	2,653,906.74	42.35	3,991,927.04	100.00	2,531,570.95	63.42

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	101,056.80	3.56	5,052.84	250,000.00	8.67	12,500.00
1-2 年	100,000.00	3.53	30,000.00	30,000.00	1.04	9,000.00
2-3 年	30,000.00	1.06	15,000.00	187,565.90	6.50	93,782.95
3 年以上	2,603,853.90	91.85	2,603,853.90	2,416,288.00	83.79	2,416,288.00
小计	2,834,910.70	100.00	2,653,906.74	2,883,853.90	100.00	2,531,570.95

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	3,431,719.02	0.00
小 计	3,431,719.02	0.00

其他组合为购置设备暂估进项税额及员工备用金。

(2) 期末, 本公司无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
单位 1	非关联方	934,129.96	1 年以内	14.91	暂估进项税额
单位 2	非关联方	500,000.00	3 年以上	7.98	往来款
单位 3	非关联方	420,000.00	3 年以上	6.70	往来款
单位 4	非关联方	400,000.00	3 年以上	6.38	往来款
单位 5	非关联方	98,900.00	1 年以内	1.58	往来款
小 计		2,353,029.96		37.55	

6. 存货

(1) 明细情况

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	173,378,843.40		173,378,843.40	128,529,546.90		128,529,546.90

库存商品	54,830,586.06		54,830,586.06	63,288,589.57		63,288,589.57
包装物	1,731,033.49		1,731,033.49	1,978,453.80		1,978,453.80
合计	229,940,462.95		229,940,462.95	193,796,590.27		193,796,590.27

(2) 期末, 公司存货不存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

(3) 期末, 公司无存货用于担保。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
财产险	324,651.36	340,242.53
财务顾问费	1,984,020.71	161,506.05
律师费	800,000.00	-
多交企业所得税	-	4,550,142.95
合 计	3,108,672.07	5,051,891.53

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
沙河市建设投资有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	-
合 计		5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	-

(2) 其他说明

2011年6月21日, 公司与沙河市金达房地产开发有限公司达成协议, 以500万元的价格将持有沙河市建设投资有限责任公司12.5%的股权受让给对方, 公司已于6月28日收到股权转让款项。

沙河市建设投资有限责任公司由本公司及沙河市城市建设投资开发管理处等五家公司共同投资成立, 公司经营范围: 城市基础设施建设, 城市新区开发, 房地产开发, 大沙河开发, 落户沙河市大项目的对接与服务, 高科技的工业、农业项目的建设; 注册资本: 4,000万元; 截至股权转让日, 该公司尚未正常开展经营业务。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	706,845,648.68	226,758,450.38		2,705,428.00	930,898,671.06
房屋及建筑物	180,599,665.59	88,778,426.95			269,378,092.54
机器设备	502,067,486.64	132,551,610.79		2,163,514.00	632,455,583.43
运输工具	24,178,496.45	5,428,412.64		541,914.00	29,064,995.09
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	173,002,232.80		61,863,311.06	1,128,849.07	233,736,694.79
房屋及建筑物	26,396,697.37		9,119,130.57		35,515,827.94
机器设备	135,428,553.11		50,966,058.73	812,722.02	185,581,889.82
运输工具	11,176,982.32		1,778,121.76	316,127.05	12,638,977.03
3) 账面净值小计	533,843,415.88	——		——	697,161,976.27
房屋及建筑物	154,202,968.22	——		——	233,862,264.60
机器设备	366,638,933.53	——		——	446,873,693.61
运输工具	13,001,514.13	——		——	16,426,018.06
4) 减值准备小计	832,458.19	——		——	816,848.07
房屋及建筑物	367,126.22	——		——	367,126.22
机器设备	465,331.97	——		——	449,721.85
运输工具		——		——	
5) 账面价值合计	533,010,957.69	——		——	696,345,128.20
房屋及建筑物	153,835,842.00	——		——	233,495,138.38
机器设备	366,173,601.56	——		——	446,423,971.76
运输工具	13,001,514.13	——		——	16,426,018.06

本期折旧额为 61,863,311.06 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 211,490,879.63 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,828,250.00	2,187,042.38	367,126.22	2,274,081.40	备用 1#2#3#机组
机器设备	17,789,670.98	13,469,885.27	449,721.85	3,870,063.86	备用 1#2#3#机组

小 计	22,617,920.98	15,656,927.65	816,848.07	6,144,145.26	
-----	---------------	---------------	------------	--------------	--

(3) 期末，公司固定资产均已办妥产权证书。

(4) 其他说明

期末，已有价值 231,587,331.00 元的固定资产用于抵押，包括：房屋建筑物价值 18,381,900.00 元，机器设备价值 213,205,431.00 元。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
2*4 万吨/年炭黑生产线 (9#、10#线)				10,039,194.72		10,039,194.72
15MW 炭黑尾气发电 4#机组				58,000.00		58,000.00
高分散白炭黑项目	5,244,034.64		5,244,034.64			
零星工程	691,221.17		691,221.17			
2*3.5 万吨/年炭黑生产线工程及余热发电工程	92,970,803.54		92,970,803.54			
合 计	98,906,059.35		98,906,059.35	10,097,194.72		10,097,194.72

(2) 增减变动情况

工程名称	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 (%)
2*4 万吨/年炭黑生产线 (9#、10#线)	250,570,000.00	10,039,194.72	151,951,540.06	161,990,734.78		64.65
15MW 炭黑尾气发电 4#机组	59,930,000.00	58,000.00	44,954,041.73	45,012,041.73		75.11
高分散白炭黑项目	217,222,800.00		5,244,034.64			2.41
零星工程			2,721,665.08	2,030,443.91		
新增储罐工程	1,500,000.00		1,697,659.21	1,697,659.21		
消防事故水池	760,000.00		760,000.00	760,000.00		
2*3.5 万吨/年炭黑生产线工程及余热发电工程	515,000,000.00		92,970,803.54			18.05

合计	1,044,982,800.00	10,097,194.72	300,299,744.26	211,490,879.63		
----	------------------	---------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
2*4 万吨/年炭黑生产线 (9#、10# 线)	100				募集资金	
15MW 炭黑尾气发电 4#机组	100				募集资金	
高分散白炭黑项目	5				自筹	5,244,034.64
零星工程					自筹	691,221.17
新增储罐工程	100				自筹	
消防事故水池	100				自筹	
焦作 2*3.5 万吨/年炭黑生产线工程及余热发电工程	50				自筹	92,970,803.54
合计						98,906,059.35

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
2*3.5 万吨/年炭黑生产线工程及余热发电工程	50	在建项目
高分散白炭黑项目	5	在建项目

11. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料、设备	5,202,804.97	4,102,564.10	5,202,804.97	4,102,564.10
合计	5,202,804.97	4,102,564.10	5,202,804.97	4,102,564.10

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	34,213,550.18	29,575,221.52		63,788,771.70
土地使用权	32,429,457.00	28,522,079.89		60,951,536.89

商标权	80,000.00			80,000.00
软件	1,704,093.18	1,053,141.63		2,757,234.81
2) 累计摊销小计	2,775,014.98	1,583,558.16		4,358,573.14
土地使用权	1,762,099.65	1,054,997.73		2,817,097.38
商标权	14,000.07	8,000.04		22,000.11
软件	998,915.26	520,560.39		1,519,475.65
3) 账面净值小计	31,438,535.20	——	——	59,430,198.56
土地使用权	30,667,357.35	——	——	58,134,439.51
商标权	65,999.93	——	——	57,999.89
软件	705,177.92	——	——	1,237,759.16
4) 减值准备小计		——	——	
土地使用权		——	——	
商标权		——	——	
软件		——	——	
5) 账面价值合计	31,438,535.20	——	——	59,430,198.56
土地使用权	30,667,357.35	——	——	58,134,439.51
商标权	65,999.93	——	——	57,999.89
软件	705,177.92	——	——	1,237,759.16

本期摊销额 1,583,558.16 元。

(2) 土地使用权具体情况

名称	土地证号	土地座落	地类	使用权类型
土地 1	沙土国用(2008)第 030003 号	沙河市东环路龙星街 1 号	工业用地	出让
土地 2	沙土国用(2008)第 0300004 号	沙河市东环路龙星街 1 号	工业用地	出让
土地 3	沙土国用(2008)第 0300005 号	沙河市东环路龙星街 1 号	工业用地	出让
土地 4	沙土国用(2008)第 030006 号	沙河市东环路龙星街 1 号	工业用地	出让
土地 5	沙土国用(2009)第 0100048 号	沙河市东环路龙星街北侧	工业用地	出让
土地 6	沙土国用(2011)第 010007 号	龙星街南侧, 高速公路西侧	工业用地	出让
土地 7	沙土国用(2011)第 010006 号	高速公路东侧, 龙星集团北侧	工业用地	出让

土地 8	焦国用(2011)第 01365 号	中区区丰收路北侧	工业用地	出让
------	--------------------	----------	------	----

(续上表)

名称	使用权面积 m ²	起始日期	终止日期	使用年限 (年)
土地 1	153,553.00	2008-2-25	2058-1-17	50
土地 2	17,866.00	2005-9-16	2055-9-12	50
土地 3	21,166.32	2005-10-31	2038-12-6	33
土地 4	21,166.67	2005-10-19	2047-12-15	42
土地 5	100,000.00	2009-05-13	2059-04-28	50
土地 6	49,139.91	2011-06-20	2061-05-08	50
土地 7	13,666.64	2011-06-20	2061-05-08	50
土地 8	227,094.00	2011-7-20	2061-4-30	50

(3) 其他说明

期末, 已有价值 11,779,200.00 元的无形资产(土地 2 和土地 4)抵押给中国银行, 取得短期借款 5,700.00 万元。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期增 加	本期减 少	期末数	期末 减值准备
沙河市龙星精细化工有限 公司	26,786,730.35			26,786,730.35	
合计	26,786,730.35			26,786,730.35	

(2) 期末, 用收益法对商誉进行减值测试, 未发现存在明显的减值迹象, 故未计提减值准备。

14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
存货未实现内部利润		87,026.19

资产减值准备	3,717,162.96	2,764,708.82
递延收益	3,375,075.01	2,372,250.00
闲置固定资产折旧	365,957.47	184,477.48
合计	7,458,195.44	5,408,462.49

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	24,781,086.48
递延收益	22,500,500.00
闲置固定资产折旧	2,439,716.48
小计	49,721,302.96

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	17,698,538.57	5,245,699.84	-1,020,000.00	-	23,964,238.41
固定资产减值准备	832,458.19	-	-	15,610.12	816,848.07
合计	18,530,996.76	5,245,699.84	-1,020,000.00	15,610.12	24,781,086.48

16. 短期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	57,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	133,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	219,418,520.00
合 计	757,000,000.00	437,418,520.00

(2) 抵押、保证借款情况

贷款单位	期末余额	保证人	抵(质)押物

中国建设银行沙河支行	50,000,000.00	河北迎新集团浮法玻璃有限公司	
中国银行沙河市支行	37,000,000.00		机械设备、土地房产
中国银行沙河市支行	20,000,000.00		机械设备、土地房产
合 计	107,000,000.00		

1) 河北迎新集团浮法玻璃有限公司与中国建设银行沙河支行签订合同号为2011年第9号的保证合同，为本公司向中国建设银行沙河支行的50,000,000.00元借款提供保证担保。

2) 本公司与中国银行沙河支行签订合同号为冀-11-2011-006年第006号的最高额抵押合同，以价值23,761,331.00元的机器设备、价值18,381,900.00元的房屋和价值11,779,200.00元的土地作抵押，向中国银行沙河支行贷款57,000,000.00元。

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,000,000.00	15,000,000.00
合 计	25,000,000.00	15,000,000.00

下一年度到期的银行承兑汇票金额为25,000,000.00元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	38,995,263.80	41,330,265.04
应付工程、设备款	51,176,165.20	35,990,472.53
合 计	90,171,429.00	77,320,737.57

(2) 期末，本公司无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末，账龄超过一年的大额应付款为5,682,905.13元，主要为未到期的工程质保金和部分的材料款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收货款	7,288,536.12	9,957,010.87
合计	7,288,536.12	9,957,010.87

(2) 期末, 本公司无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末, 公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,550,755.74	41,449,423.06	38,902,705.73	4,097,473.07
职工福利费		2,845,995.53	2,845,995.53	
社会保险费		2,450,420.64	2,444,432.44	5,988.20
其中: 医疗保险费		494,093.00	494,093.00	
基本养老保险费		1,708,860.80	1,708,860.80	
失业保险费		168,116.64	168,116.64	
工伤保险费		79,350.20	73,362.00	5,988.20
住房公积金		387,640.00	387,640.00	
工会经费	991,066.49	817,213.15	1,456,620.16	351,659.48
职工教育经费	244,574.20	130,194.45	374,768.65	
合计	2,786,396.43	48,080,886.83	46,412,162.51	4,455,120.75

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质款项, 工会经费和职工教育经费金额 351,659.48 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放; 应付工会经费和职工教育经费将于以后会计期间实际使用时支出。

21. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	8,746,215.68	-1,659,135.67

营业税	58,166.67	23,496.11
企业所得税	5,478,957.20	226,444.96
个人所得税	2,974,415.98	271,921.85
城市维护建设税	1,672,143.21	390,396.08
土地使用税	-	470,627.99
教育费附加	716,632.80	116,291.58
地方教育附加	477,755.20	77,527.72
印花税	159,000.90	230,460.60
合 计	20,283,287.64	148,031.22

(2) 其他说明

本公司执行税率详见本财务报表附注三。

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,094,900.00	532,900.00
出口产品运费、保险费及杂费	9,054,782.10	1,375,386.82
其他	272,217.55	1,711,312.59
合 计	10,421,899.65	3,619,599.41

(2) 期末，公司无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末，公司无账龄 1 年以上且金额重大的其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		53,800,000.00
合计		53,800,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 分类情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	43,800,000.00
保证借款	-	10,000,000.00
小 计	-	53,800,000.00

2) 一年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年利 率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	折人民 币金额	原币金额	折人民币金额
中国 银行 沙河支行	2009-7-31	2011-8-7	RMB	5.40			23,800,000.00	23,800,000.00
建设 银行 沙河支行	2009-4-24	2011-4-23	RMB	5.40			20,000,000.00	20,000,000.00
建设 银行 沙河支行	2009-3-27	2011-3-26	RMB	5.40			10,000,000.00	10,000,000.00
小 计							53,800,000.00	53,800,000.00

24. 长期借款

(1) 分类情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	36,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
合计	46,000,000.00	50,000,000.00

(2) 明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国建设银行沙河支行	2011-6-27	2013-6-27	RMB	7.04	19,000,000.00	19,000,000.00		
中国建设银行沙河支行	2011-6-24	2013-6-23	RMB	6.40	17,000,000.00	17,000,000.00		
中国建设银行沙河支行	2011-6-23	2013-6-22	RMB	6.40	10,000,000.00	10,000,000.00		
建设银行沙河支行	2010-2-10	2012-2-9	RMB	5.13			25,000,000.00	25,000,000.00

中国建设银行沙河支行	2010-3-19	2012-2-4	RMB	5.13			21,500,000.00	21,500,000.00
中国建设银行沙河支行	2010-3-19	2012-2-9	RMB	5.13			3,500,000.00	3,500,000.00
小计					46,000,000.00	46,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

(3) 长期借款抵押、担保说明

贷款单位	期末余额	贷款方式	保证人、抵押物	借款用途
建设银行沙河支行	10,000,000.00	保证借款	河北迎新集团浮法玻璃有限公司	购买原材料
建设银行沙河支行	19,000,000.00	抵押借款	机械设备	购买原材料
建设银行沙河支行	17,000,000.00	抵押借款	机械设备	购买原材料
小计	46,000,000.00			

1) 河北迎新集团浮法玻璃有限公司与中国建设银行沙河支行签订合同号为 2011 年第 27 号的保证合同，为本公司向中国建设银行沙河支行的 10,000,000.00 元借款提供保证担保。

2) 本公司与中国建设银行沙河支行签订合同号为 2011 年第 38 号的抵押合同，以价值 52,634,400.00 元的机器设备作抵押，向中国建设银行沙河支行贷款 19,000,000.00 元。

3) 本公司与中国建设银行沙河支行签订合同号为 2011 年第 4 号的最高额抵押合同，以价值 136,809,700.00 元的机器设备作抵押，向中国建设银行沙河支行贷款 17,000,000.00 元。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	22,500,500.00	15,815,000.00
合计	22,500,500.00	15,815,000.00

(2) 递延收益的说明

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数
炭黑尾气余热发电项目	8,690,000.00	7,640,000.00		869,000.00	6,771,000.00
年产 8 万吨炭黑项目的扩建	9,000,000.00	8,175,000.00		900,000.00	7,275,000.00
能源管理中心建	10,000,000.00		10,000,000.00	1,545,500.00	8,454,500.00

设示范项目财政 补助资金					
小计	27,690,000.00	15,815,000.00	10,000,000.00	3,314,500.00	22,500,500.00

1) 根据沙河市发展和改革局《关于下达 2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金的通知》(沙发改〔2008〕112 号), 本公司 2008 年收到沙河市发展和改革局拨付的炭黑生产线和尾气发电项目贷款贴息款 3,500,000.00 元, 将其归类为与资产相关的政府补助, 按照相关资产的使用年限(10 年)进行分摊。摊余金额为 2,100,000.00 元。

2) 根据邢台市财政局《关于下达 2009 年和清算 2007、2008 年节能技术改造财政奖励资金的通知》(邢市财建〔2009〕156 号), 本公司 2010 年收到邢台市财政局拨付的 15MW 炭黑尾气余热发电项目(本公司 3#机组)资金 5,190,000.00 元; 根据沙河市发展和改革局工业促进局《关于下达重点产业振兴和技术改革 2010 年中央预算内投资计划的通知》(沙发改〔2010〕112 号), 本公司 2010 年收到沙河市发展和改革局工业促进局拨付的年产 8 万吨炭黑项目(本公司 7#、8#炭黑生产线)的扩建资金 9,000,000.00 元。本公司将此两项拨款归类为与资产相关的政府补助, 按照相关资产的使用年限(10 年)进行分摊。摊余金额为 11,946,000.00 元。

3) 根据《邢台市财政局关于下达 2011 年工业企业能源管理中心建设示范目财政补助资金预算指标的通知》(邢市财工〔2011〕11 号), 本公司 2011 年收到财政局拨付的财政补助资金 10,000,000.00 元。本公司将此项目归类为与资产相关的政府补助, 按照相关资产的使用年限(10 年)进行分摊, 摊余金额为 8,454,500.00 元。

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	200,000,000.00	120,000,000.00		320,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

本公司 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》, 利润分配方案为以 2010 年期末总股本 200,000,000 股为基数, 10 股派发现金股利 2.00 元(含税), 同时以资本公积转增股本, 每 10 股转增 6 股(面值 1 元), 公司已于 2011 年 4 月 29 日完成了上述利润分配。此次增资业经天健会计师事务所审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2011〕1-5 号)。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	694,232,103.82	-	120,000,000.00	574,232,103.82
合计	694,232,103.82	-	120,000,000.00	574,232,103.82

(2) 本期减少详见本财务报表附注股本之说明。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,197,093.79	10,438,743.79		27,635,837.58
合计	17,197,093.79	10,438,743.79		27,635,837.58

(2) 根据本公司章程按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	147,736,316.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	147,736,316.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,229,707.42	
减：提取法定盈余公积	10,438,743.79	按母公司实现净利润的 10% 计提
应付普通股股利	40,000,000.00	
期末未分配利润	219,527,280.14	

(2) 其他说明：

1) 本公司 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，利润分配方案为以 2010 年期末总股本 200,000,000 股为基数，10 股派发现金股利 2.00 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股（面值 1 元），公司已于 2011 年 4 月 29 日完成了上述利润分配。

2) 本期归属于少数股东的净利润为 1,532,693.13 元。

3) 期末，少数股东权益明细情况

少数股东名称	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
宁联投资有限公司	-	81,532,693.13	-	81,532,693.13
合计	-	81,532,693.13	-	81,532,693.13

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,042,571,545.11	1,333,430,799.74
其他业务收入	720,122.42	163,549.53
营业成本	1,652,484,274.78	1,079,518,086.75

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
炭黑	1,855,080,298.84	1,520,500,160.35	1,283,911,910.68	1,046,610,819.18
电力	47,177,925.54	15,362,995.98	23,370,318.12	10,413,061.58
工业萘	87,850,720.89	71,118,098.12	18,712,977.45	15,974,889.01
洗油	29,429,039.76	25,256,339.34	4,293,037.09	3,531,868.98
其他化工产品	23,033,560.08	19,450,373.19	3,142,556.40	2,752,682.22
小计	2,042,571,545.11	1,651,687,966.98	1,333,430,799.74	1,079,283,320.97

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,548,422,329.	1,282,394,487.	1,256,033,83	1,016,459,27
国外	494,149,215.58	369,293,479.43	77,396,968.3	62,824,046.0
小计	2,042,571,545.	1,651,687,966.	1,333,430,79	1,079,283,32

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单 位 1	322,878,552.56	15.80
单 位 2	293,566,510.00	14.37
单 位 3	135,058,163.70	6.61
单 位 4	131,188,550.00	6.42
单 位 5	100,361,512.86	4.91
小 计	983,053,289.12	48.11

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	37,185.60	4,503.85	5%
城市维护建设税	4,569,834.07	1,676,582.94	7%
教育费附加	1,958,500.30	718,535.54	3%
地方教育费附加	1,305,666.89	459,076.66	2%
合 计	7,871,186.86	2,858,698.99	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	92,246,058.11	72,976,000.33
装卸费	5,893,337.73	4,411,105.40
职工薪酬	7,190,434.80	2,012,127.34
仓储费	1,261,733.04	1,663,193.55
港杂费	7,622,322.77	1,247,001.00
差旅费	722,760.40	1,133,220.38
业务招待费	255,114.00	544,960.80
其他	447,540.07	531,366.49
合 计	115,639,300.92	84,518,975.29

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	16,724,956.96	13,037,529.86
折旧费	5,242,922.95	4,256,480.41
修理费	11,497,085.42	5,963,584.04
税金	4,186,812.92	3,153,413.80
无形资产摊销	1,583,558.16	991,776.46
研究与开发费	18,613,107.11	1,134,387.30
低值易耗品	960,439.61	2,441,364.43
办公费	1,190,628.84	1,843,101.49
业务招待费	2,720,348.42	3,061,844.80
保险费	1,208,243.15	
上市路演推广费		6,707,069.92
其他	8,956,415.18	6,916,248.03
合 计	72,884,518.72	49,506,800.54

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	48,704,307.77	31,362,643.71
利息收入	-9,830,381.38	-1,043,070.57
手续费	8,754,394.09	4,894,288.52
汇兑损失	14,412,807.51	815,767.23
合 计	62,041,127.99	36,029,628.89

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,245,699.84	5,466,209.17
合 计	5,245,699.84	5,466,209.17

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	99,288.33	251,871.78	99,288.33
其中：固定资产处置利得	99,288.33	251,871.78	99,288.33
政府补助	21,245,863.40	10,336,364.92	21,245,863.40
其他	86,266.39	83,653.14	86,266.39
合 计	21,431,418.12	10,671,889.84	21,431,418.12

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	文件号
民营企业上市奖	1,000,000.00		沙河市财政支付凭证第11030034号
沙河市水务局水资源补助	50,000.00		邢市财农(2011)3号
财政局环保补贴资金	6,995,000.00		沙财建(2011)7号
沙河市财政局环境保护以奖代补资金	2,400,000.00		沙财建(2011)8号
沙河市水利局水资源补助资金	100,000.00		沙水(2011)65号
邢台市财政局 2011 年电力需求资金	400,000.00	860,000.00	邢市财建(2011)67号
财政局 2011 年第二批工业企业技术改造专项资金	910,000.00		邢市财工(2011)31号
邢台市科技局“市校重大技术合作经费”	50,000.00		邢台市科学技术局(2011)51号
沙河市财政局 2010 年度纳税贡献奖	1,000,000.00		河北省行政事业单位资金往来结算票据 3146740
沙河科技局炭黑技术费	100,000.00		河北省行政事业单位资金往来结算票据 0053429 号
龙星炭黑工程技术中心建设项目费	100,000.00		河北省行政事业单位资金往来结算票据 0053433 号
收沙河市财政局拨付外贸公共服务平台建设资金	700,000.00		邢市财商(2011)55号
项目	本期数	上年同期数	文件号
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	1,545,500.00		邢市财工(2011)11号
炭黑尾气余热发电项目	869,000.00	349,999.95	沙发改(2008)112号
年产 8 万吨炭黑项目的扩建	900,000.00		邢市财建(2009)156号
焦作市财政局返还人防建设	364,581.00		

费			
焦作市财政局返还契税	1,540,000.00		
焦作市财政局的返还耕地占用税	2,221,782.40		财政专用收据 3977020 号
纳税贡献状元奖、自主品牌建设特等奖		1,300,000.00	沙发(2010)1号
主导产业技术创新示范专项资金		60,000.00	邢市财教(2010)52号
节能和循环经济专项资金		300,000.00	沙发改(2010)128号
政府补助款		6,641,364.97	沙财综审(2010)216号
7#炭黑生产线		825,000.00	沙发改(2010)112号
小 计	21,245,863.40	10,336,364.92	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	223,132.45	216,300.46	223,132.45
其中：固定资产处置损失	223,132.45	216,300.46	223,132.45
对外捐赠	287,075.00	1,180,000.00	287,075.00
其他	497,754.43	20,300.00	497,754.43
合计	1,007,961.88	1,416,600.46	1,007,961.88

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,836,347.06	13,778,702.15
递延所得税调整	-2,049,732.95	-1,337,171.18
合 计	23,786,614.11	12,441,530.97

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	122,229,707.42
非经常性损益	B	15,685,327.51

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	106,544,379.91
期初股份总数	D	200,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	120,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	320,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.33

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程一致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
补贴收入	27,931,363.40
利息收入	7,556,027.15
其他收入	3,365,538.73
合 计	38,852,929.28

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
捐赠支出	282,075.00
研发费	3,870,514.36
业务招待费	3,114,076.62

仓储费	1,261,733.04
装卸费	5,893,337.73
办公费	2,378,556.47
保险费	1,231,432.97
银行手续费	2,865,301.65
交通费	1,217,095.07
差旅费	1,959,408.43
修理费	10,480,194.42
环境治理及排污费	2,761,436.68
其他	8,367,914.26
合 计	45,683,076.70

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	2,274,354.23
合 计	2,274,354.23

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
保证金	10,000,000.00
财务顾问费	1,822,514.66
其他	1,249,011.30
合 计	13,071,525.96

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	123,762,400.55	72,509,708.05

加：资产减值准备	5,245,699.84	5,466,209.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,863,311.06	40,159,422.81
无形资产摊销	1,583,558.16	991,776.46
长期待摊费用摊销		
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)	123,844.12	-35,571.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	66,146,434.91	25,800,465.87
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,049,732.95	-1,337,171.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-97,183,251.10	-89,783,367.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-161,057,628.70	-123,058,208.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,043,753.13	49,342,475.91
经营活动产生的现金流量净额	49,478,389.02	-19,944,260.87
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	354,346,311.81	396,588,991.84
减：现金的期初余额	396,588,991.84	38,548,157.77
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	-42,242,680.03	358,040,834.07

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		

① 取得子公司及其他营业单位的价格		39,000,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		39,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		17,755,752.01
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,244,247.99
④ 取得子公司的净资产		9,718,068.20
流动资产		18,671,795.66
非流动资产		98,129,516.92
流动负债		107,083,244.38
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	354,346,311.81	396,588,991.84
其中：库存现金	404,902.26	93,242.62
可随时用于支付的银行存款	353,941,409.55	396,495,749.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	354,346,311.81	396,588,991.84

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末，本公司不属于现金及现金等价物的其他货币资金 25,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	类型	居住地
刘江山	控股股东	自然人	沙河市褙褙办南汪村

(续上表)

控股股东名称	对公司的持股比例 (%)	对公司的表决权比例 (%)	公司最终控制方
刘江山	50.34	50.34	刘江山

2. 公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关联交易情况

公司本期无重大关联交易。

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，公司关键管理人员分别为 19 人和 17 人，领薪人员分别为 19 人和 17 人，报酬总额分别为 420.50 万元和 370.61 万元。

七、或有事项

(一) 截至资产负债表日，本公司为其他单位(非关联方)提供债务担保形成的或有负债
单位：万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额 (万元)	借款到期日	备注
龙星化工股份有限公司	河北迎新集团浮法玻璃有限公司	中国工商银行沙河支行	3,000.00	2012-7-21	保证担保
小计			3,000.00		

本次担保方式为流动资金贷款，担保额度为 5,400 万元。截至资产负债表日，担保借款金额为 3,000 万元。

(二) 截至资产负债表日，本公司不存在其他或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

<p>拟分配的利润或股利</p>	<p>2011 年 3 月 4 日, 本公司第二届董事会 2012 年第一次会议审议通过了关于 2011 年度利润分配预案: 拟按 2011 年末总股本 32,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元 (含税), 合计派发现金股利 6,400 万元, 同时进行资本公积转增股本, 每 10 股转增 5 股, 转增后公司总股本增至 48,000 万股。该方案尚需要经过年度股东大会审议通过。</p>
<p>经审议批准宣告发放的利润或股利</p>	

(二) 截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	415,819,231.66	99.81	21,310,331.67	5.12	294,414,690.62	99.75	15,152,347.12	5.15
其他组合	803,376.75	0.19			741,272.99	0.25		
小 计	416,622,608.41	100.00	21,310,331.67	5.11	295,155,963.61	100.00	15,152,347.12	5.13
单项金额虽不重大但								

单项计提坏账准备								
合计	416,622,608.41	100.00	21,310,331.67	5.11	295,155,963.61	100.00	15,152,347.12	5.13

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	414,929,356.83	99.79	20,746,467.84	293,959,845.79	99.85	14,697,992.29
1-2 年	465,730.00	0.11	139,719.00	700.00		210.00
2-3 年	-	-	-	-		-
3 年以上	424,144.83	0.10	424,144.83	454,144.83	0.15	454,144.83
小计	415,819,231.66	100.00	21,310,331.67	294,414,690.62	100.00	15,152,347.12

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	803,376.75	-
小计	803,376.75	-

其他组合为应收关联方账款, 不计提坏账准备。

(2) 期末, 公司无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
单位 1	非关联方	47,934,544.16	1 年以内	11.51
单位 2	非关联方	35,364,846.04	1 年以内	8.49
单位 3	非关联方	27,358,997.30	1 年以内	6.57
单位 4	非关联方	27,275,581.45	1 年以内	6.55
单位 5	非关联方	26,523,535.15	1 年以内	6.37
小计		164,457,504.10		39.49

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
沙河市龙星精细化工有限公司	全资子公司	803,376.75	0.19
小 计		803,376.75	0.19

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,834,910.70	41.04	2,653,906.74	93.62	2,883,853.90	64.89	2,531,570.95	87.78
其他组合	4,072,577.10	58.96			1,560,351.02	35.11		
小 计	6,907,487.80	100.00	2,653,906.74	38.42	4,444,204.92	100.00	2,531,570.95	56.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	6,907,487.80	100.00	2,653,906.74	38.42	4,444,204.92	100.00	2,531,570.95	56.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	101,056.80	3.56	5,052.84	250,000.00	8.67	12,500.00
1-2 年	100,000.00	3.53	30,000.00	30,000.00	1.04	9,000.00

2-3 年	30,000.00	1.06	15,000.00	187,565.90	6.50	93,782.95
3-4 年	2,603,853.90	91.85	2,603,853.90	2,416,288.00	83.79	2,416,288.00
小 计	2,834,910.70	100.00	2,653,906.74	2,883,853.90	100.00	2,531,570.95

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	4,072,577.10	-
小 计	4,072,577.10	-

其他组合为暂估进项税额、应收关联方往来及员工备用金, 不计提坏账准备。

(2) 期末, 公司无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
单位 1	非关联方	934,129.96	1 年以内	13.52	暂估进项税额
单位 2	关联方	696,137.73	1 年以内	10.08	往来款
单位 3	非关联方	500,000.00	3 年以上	7.24	往来款
单位 4	非关联方	420,000.00	3 年以上	6.08	预付工程款
单位 5	非关联方	400,000.00	3 年以上	5.79	往来款
小 计		2,950,267.69		42.71	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
沙河市龙星精细化工有限公司	子公司	203,850.97	2.95
沙河市龙星辅业有限公司	子公司	696,137.73	10.08
小 计		899,988.70	13.03

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
沙河市建设投资有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
沙河市龙星精细化工有限公司	成本法	109,000,000.00	109,000,000.00		109,000,000.00
焦作龙星化工有限责任公司	成本法	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00
沙河市龙星辅业有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00

合 计		237,000,000.00	114,000,000.00	118,000,000.00	232,000,000.00
-----	--	----------------	----------------	----------------	----------------

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
沙河市建设投资有限责任公司	12.50	12.50				
沙河市龙星精细化工有限公司	100.00	100.00				
焦作龙星化工有限责任公司	60.00	60.00				
沙河市龙星辅业有限公司	100.00	100.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,903,233,061.15	1,307,476,269.81
其他业务收入	295,500,929.30	98,417,915.97
营业成本	1,832,690,144.27	1,154,254,146.21

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
炭黑	1,855,080,29	1,524,389,30	1,283,911,91	1,048,870,26
电力	48,152,762.3	15,716,720.1	23,564,359.1	10,479,789.0
小 计	1,903,233,06	1,540,106,02	1,307,476,26	1,059,350,05

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,409,083,84	1,170,812,54	1,230,079,30	996,526,004.
国外	494,149,215.	369,293,479.	77,396,968.3	62,824,046.0
小 计	1,903,233,06	1,540,106,02	1,307,476,26	1,059,350,05

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	322,878,552.56	14.68
单位 2	293,566,510.00	13.35
单位 3	135,058,163.70	6.14
单位 4	131,188,550.00	5.97
单位 5	100,361,512.86	4.56
小 计	983,053,289.12	44.70

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	104,387,437.92	72,047,235.58
加: 资产减值准备	5,260,320.34	5,451,588.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,418,625.52	37,379,903.92
无形资产摊销	1,319,653.71	991,776.46
长期待摊费用摊销		
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)	123,844.12	-35,571.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	68,340,217.24	25,346,655.57
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,140,414.27	-1,246,489.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-92,382,452.73	-86,875,037.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-158,408,906.05	-120,582,712.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,000,790.04	45,422,206.19
经营活动产生的现金流量净额	25,919,115.84	-22,100,444.37

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	283,966,762.22	383,077,220.42
减：现金的期初余额	383,077,220.42	38,548,157.77
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	-99,110,458.20	344,529,062.65

4. 现金流量表补充资料的说明

期末，本公司不属于现金及现金等价物的其他货币资金 25,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-123,844.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	21,245,863.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 698, 563. 04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	20, 423, 456. 24	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3, 496, 499. 71	
少数股东权益影响额(税后)	1, 241, 629. 02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15, 685, 327. 51	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	11. 18	0. 38	0. 38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9. 74	0. 33	0. 33

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	122, 229. 707. 42
非经常性损益	B	15, 685, 327. 51
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	106, 544, 379. 91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1, 059, 165, 514. 12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	40,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	529,582,757.06
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.74%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因
货币资金	379,346,311.81	411,588,991.84	-7.83	
应收票据	208,338,971.10	174,438,016.73	19.43	
应收账款	394,508,899.99	279,540,133.00	41.13	销售量增长;销售价格上涨
预付款项	94,163,770.93	42,210,144.74	123.08	新建项目预付工程及设备款;产能提高,预付材料款
存货	229,940,462.95	193,796,590.27	18.65	新建生产线投产,产能提高,原料油储备增加
固定资产	696,345,128.20	533,010,957.69	30.64	2*4 万吨/年炭黑生产线(9#、10#线)和 15WM 炭黑尾气发电(4#机组)本年度完工
在建工程	98,906,059.35	10,097,194.72	879.54	本年新建高分散白炭黑项目、2*3.5 万吨/年炭黑生产线工程及余热发电工程
无形资产	59,430,198.56	31,438,535.20	89.04	本年新增三宗土地使用权
短期借款	757,000,000.00	437,418,520.00	73.06	产能增加及新建项目共同影响
应付票据	25,000,000.00	15,000,000.00	66.67	产能提高,对原料油的需求增加,开具银行承兑汇票低于贷款利率
应付账款	90,171,429.00	77,320,737.57	16.62	
应交税费	20,283,287.64	148,031.22	13,602.03	毛利总额增加致使当期应交增值税增加;本年度应交所得税增加
其他应付款	10,421,899.65	3,619,599.41	187.93	出口额增大所致

一年内到期的非流动负债		53,800,000.00	-100.00	
长期借款	46,000,000.00	50,000,000.00	-8.00	
其他非流动负债	22,500,500.00	15,815,000.00	42.27	本期收到与资产相关的政府补助增加 1000 万元
实收资本	320,000,000.00	200,000,000.00	60.00	资本公积转增股本所致
资本公积	574,232,103.82	694,232,103.82	-17.29	同上
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	
营业总收入	2,043,291,667.53	1,333,594,349.27	53.22	新建生产线投产,产能提高,销售量增长;国外销售较上年增长
营业总成本	1,652,484,274.78	1,079,518,086.75	52.33	同上
销售费用	115,639,300.92	84,518,975.29	36.82	销售量的增加,运输费、港杂费同时增长
管理费用	72,884,518.72	49,506,800.54	47.22	主要为研发费用较上年度有了很大的增长所致
财务费用	62,041,127.99	36,029,628.89	72.19	短期借款增加、贷款利率上调、汇兑损失增加
营业外收入	21,431,418.12	10,671,889.84	100.82	收到的政府补助增加
所得税费用	23,786,614.11	12,441,530.97	91.19	应纳税总额增加及综合所得税税率增加所致

龙星化工股份有限公司

二〇一二年三月四日

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人刘江山先生、主管会计工作负责人俞菊美女士、会计机构负责人李英女士签名并盖章的会计报表；

二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

（此页无正文，为龙星化工股份有限公司2011年年报全文签字盖章页）

公司名称：龙星化工股份有限公司

法定代表人：

二〇一二年三月四日