

龙星化工股份有限公司

2012 年度报告全文

2013 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘江山、主管会计工作负责人俞菊美及会计机构负责人(会计主管人员)李英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	龙星化工股份有限公司
焦作龙星公司	指	焦作龙星化工有限责任公司
精细化工公司	指	沙河市龙星精细化工有限公司
辅业公司	指	沙河市龙星辅业有限公司
原料油	指	煤焦油、蒽油
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
会计法	指	中华人民共和国会计法
风神轮胎	指	风神轮胎股份有限公司
规范运作指引	指	中小企业板上市公司规范运作指引

重大风险提示

1、由于市场竞争加剧的影响，报告期内公司综合毛利率下降致使公司盈利能力大幅降低，这种情形在 2013 年度 1-3 月仍在持续，2013 年度存在盈利能力继续低下的可能性。

2、本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	龙星化工	股票代码	002442
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	龙星化工股份有限公司		
公司的中文简称	龙星化工		
公司的外文名称（如有）	Longxing chemical stock Co.,Ltd		
公司的法定代表人	刘江山		
注册地址	河北省沙河市东环路龙星街 1 号		
注册地址的邮政编码	054100		
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		
公司网址	www.hb-lx.com.cn		
电子信箱	longxing@hb-lx.com.cn		

二、联系人和联系方式

	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	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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2008 年 01 月 28 日	河北省工商行政 管理局	130000000007313	130582769806003	76980600-3
报告期末注册	2012 年 05 月 14 日	邢台市工商行政 管理局	130000000007313	130582769806003	76980600-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号	郑志强、廖清富	2011 年 11 月 30 日-2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,940,447,166.33	2,043,291,667.53	-5.03%	1,333,594,349.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,047,283.01	122,229,707.42	-63.96%	72,509,708.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,426,445.36	106,544,379.91	-68.63%	64,673,162.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,533,304.88	49,478,389.02	-78.71%	-19,944,260.87
基本每股收益（元/股）	0.09	0.25	-64%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.25	-64%	0.16
净资产收益率（%）	3.95%	11.18%	-7.23%	9.95%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,627,931,409.41	2,206,048,687.83	19.12%	1,725,030,809.62
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,122,465,290.75	1,141,395,221.54	-1.66%	1,059,165,514.12

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,627,370.53	-123,844.12	35,571.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,223,420.00	21,245,863.40	10,336,364.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-228,373.32	-698,563.04	-1,116,646.86	
所得税影响额	1,894,955.36	3,496,499.71	1,418,743.41	
少数股东权益影响额（税后）	106,624.20	1,241,629.02	0.00	

合计	10,620,837.65	15,685,327.51	7,836,545.97	--
----	---------------	---------------	--------------	----

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国际金融危机深层次影响仍在显现、国内经济下行压力加大，汽车行业处于调整阶段，产销增速回落，轮胎行业销售不畅，库存加大，炭黑行业产能过剩愈发突出，炭黑市场总体呈现量增价跌的基本态势。

根据中国橡胶工业协会公布的数据，2012年度重点的43家轮胎企业销售收入增长率为1.72%，而这一数据在2011年度为19.39%，38家重点炭黑企业销售收入增长只有3.64%，而2011年度增长率为17.33%，38家重点企业中盈利26家，平均每家企业盈利金额只有1319万元，亏损企业13家，每家平均亏损1530万元。

报告期公司主营业务未发生重大变化，期间共销售炭黑33万吨，较上年同期增长12.24%，但由于炭黑销售价格的疲弱走势，报告期实现主营业务收入193,936.42万元，较上年同期下降了5.05%，实现归属于上市公司股东的净利润4,404.73万元，比上年同期下降63.96%。

报告期内公司主营业务分地区销售结构和上年同期相比没有发生大的变化，国内销售和国外销售占比分别为77.76%和22.24%，出口比例和上年变化不大。

报告期主营业务产品综合毛利率为16.25%，较上年同期下降了2.89个百分点，主要原因是产品的售价降幅大于原材料成本的降幅比例，产品的售价下降幅度在出口产品方面尤为明显，出口毛利率和上年相比下降了5.08个百分点。

报告期子公司焦作龙星投产后新增蒸汽产品对风神轮胎进行销售，报告期实现蒸汽销售收入2,019.54万元，公司3.5万吨白炭黑项目进展正常，预计2013年度可以实现化工投产。

报告期内，公司注重科技研发的投入，期间共发生研发支出6485.20万元，在提供炭黑产品着色率、降低单耗方面取得一定成果。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，炭黑收入依然占据主营业务收入的90以上（90.96%），子公司焦作龙星投产后新增蒸汽销售这一主营业务（2012年7-12月实现收入2,019.54万元），精细化工公司生产的工业萘、洗油、粗酚等化工产品销售量和上年相比没有大的变化，但市场表现和炭黑十分相似，售价降低幅度大于成本的降低幅度，毛利率空间受到较大程度的压缩。

（1）2012年度主营收入、成本、毛利率变动情况（金额单位：万元）：

主营产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
炭黑	176,405.63	150,196.68	14.86%	-4.91%	-1.22%	-3.18%
电力及蒸汽	7,052.88	2,929.57	58.46%	49.50%	90.69%	-8.97%
工业萘	10,477.91	9,301.50	11.23%	-25.32%	-19.69%	-6.23%

电力及蒸汽的销售收入增长是因为报告期新增蒸汽品种所致，其他指标较上年相比均出现一定程度的下降，但都是收入的下降大于成本的下降幅度。

（2）2012年度费用、研发投入、现金流等项目的变动情况（金额单位：万元）：

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
销售费用	11,456.16	11,563.93	-0.93%
管理费用	9,382.30	7,288.45	28.73%
财务费用	6,662.66	6,204.11	7.39%
资产减值损失	294.60	524.57	-43.84%
营业税金及附加	557.08	787.12	-29.23%
所得税费用	554.05	2,378.66	-76.71%
研发投入	6,485.20	6,962.73	-6.86%
经营活动产生的现金流量净额	1,053.33	4,947.84	-78.71%

管理费用增加主要系本公司的子公司焦作龙星和龙星辅业本期正式投入生产导致管理成本增加，同时本期生产线技术改造及大修时间较长，该期间折旧费用计入管理费用所致；

资产减值损失减少主要系本期应收账款变化不大，坏账损失较上期大幅减少所致；

营业税金及附加减少主要系本期毛利率降低后，应交增值税金额减少所致；

所得税降低系毛利率下降使应纳税所得税减少所致；

经营活动现金净流量减少主要系本期应收账款、其他应收款余额较年初增加的影响所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期按期完成了焦作龙星一期2*3.5万吨炭黑生产线和12MW发电机组的项目建设，并于2012年7月份开始投产，公司本部的3.5万吨白炭黑项目建设接近尾声，预计2013年度可以正式进行化工投产，公司立足主业、择业发展的发展战略按照计划正常实施，但由于报告期内炭黑市场的低迷，产品的售价下降幅度大于原材料价格的下降幅度，报告期内公司未达到计划内的经营计划，利润大幅下降。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司报告期实现主营业务收入193,936.42万元，主营业务除增加蒸汽销售外，未发生其他重大变化；在销售收入占比中，炭黑收入仍然达到90%以上（当期90.96%），为公司最重要的收入来源，电力及蒸汽、工业萘等精细化工产品占比不到10%。

报告期内公司主营业务分地区销售结构和上年同期相比没有发生大的变化，国内销售和国外销售占比分别为77.76%和22.24%，出口比例和上年变化不大。

报告期主营业务产品综合毛利率为16.25%，较上年同期下降了2.89个百分点，主要原因是产品的售价降幅大于原材料成本的降幅比例，产品的售价下降幅度在出口产品方面尤为明显，出口毛利率和上年相比下降了5.08个百分点。

具体产品的收入明细见前述“主营业务概述”。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
化工行业	销售量	355,669.59	322,165.51	10.4%
	生产量	376,179.43	322,987.75	16.47%

	库存量	30,441.49	12,146.22	150.63%
--	-----	-----------	-----------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期库存较上年同期增长 150.63%，主要是炭黑产品的库存增长，其原因是如下：

由于市场竞争的加剧，2012 年度炭黑市场价格下降幅度较大，虽然其主要原材料原油也出现了下浮，但不足以完全对冲销售价格下降的影响，炭黑毛利率出现较大幅度的降低，但公司产品不存在销售不畅的问题，公司管理层主要从效益方面考虑增加了库存量，以期能够在市场恢复期进行销售，获取较好的收益。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	667,548,957.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	34.42%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	大陆马牌轮胎贸易有限公司	169,607,255.22	8.75%
2	佳通轮胎(中国)投资有限公司	144,948,868.12	7.47%
3	风神轮胎股份有限公司	143,346,484.30	7.39%
4	美国固特异轮胎橡胶有限公司	108,374,895.86	5.59%
5	双钱集团股份有限公司	101,271,454.00	5.22%
合计	——	667,548,957.50	34.42%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工行业	原料及燃料	1,524,087,978.68	93.62%	1,554,793,467.53	94.09%	-0.47%
化工行业	辅助材料	27,312,240.95	1.68%	22,932,604.24	1.39%	0.29%
化工行业	直接人工	5,408,566.84	0.33%	4,714,227.08	0.29%	0.05%
化工行业	制造费用	71,139,652.16	4.37%	70,043,982.94	4.24%	0.13%
化工行业	合计	1,627,948,438.64	100%	1,652,484,281.78	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
炭黑	原料及燃料	1,407,403,129.66	93.7%	1,440,948,869.45	94.77%	-1.06%
炭黑	辅助材料	25,715,919.01	1.71%	22,002,133.78	1.45%	0.27%
炭黑	直接人工	3,614,718.50	0.24%	3,167,003.53	0.21%	0.03%
炭黑	制造费用	65,233,020.36	4.34%	54,382,153.58	3.58%	0.77%
炭黑	合计	1,501,966,787.52	100%	1,520,500,160.35	100%	0%
电	原料及燃料	11,502,659.17	48.72%	7,220,109.04	47%	1.73%
电	辅助材料	710,659.45	3.01%	407,033.98	2.65%	0.36%
电	直接人工	754,646.84	3.2%	639,758.69	4.16%	-0.97%
电	制造费用	10,639,512.52	45.07%	7,096,094.26	46.19%	-1.12%
电	合计	23,607,477.99	100%	15,362,995.98	100%	0%
蒸汽	原料及燃料	4,213,028.19	74.07%			
蒸汽	辅助材料	85,537.30	1.5%			
蒸汽	直接人工	184,196.34	3.24%			
蒸汽	制造费用	1,205,505.82	21.19%			
蒸汽	合计	5,688,267.65	100%			
工业萘	原料及燃料	51,050,287.10	96.78%	69,457,919.52	97.67%	-0.88%
工业萘	辅助材料	27,856.96	0.05%	56,466.22	0.08%	-0.03%
工业萘	直接人工	216,871.13	0.41%	226,980.90	0.32%	0.09%
工业萘	制造费用	1,451,252.64	2.75%	1,376,731.47	1.94%	0.82%
工业萘	合计	52,746,267.83	100%	71,118,098.12	100%	
其他化产品	原料及燃料	38,841,306.92	96.46%	39,080,851.57	97.05%	-0.59%
其他化产品	辅助材料	24,161.27	0.06%	32,215.02	0.08%	-0.02%
其他化产品	直接人工	169,128.88	0.42%	144,967.61	0.36%	0.06%
其他化产品	制造费用	1,234,183.53	3.06%	1,010,746.39	2.51%	0.55%
其他化产品	合计	40,268,780.60	100%	40,268,780.60	100%	

说明

- (1) 产品蒸汽为子公司焦作龙星产品，是2012年度新增产品，无上年对比数；
- (2) 各产品成本项目变动比例无异常，原材料同比出现下降是因为主要原材料-原料油下降所影响。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	504,435,736.61
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	29.5%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	154,752,542.06	9.05%
2	河南宝舜化工科技有限公司	123,472,001.86	7.22%
3	中普 (邯郸) 钢铁有限公司	89,413,891.30	5.23%
4	邢台钢铁有限责任公司	77,209,905.42	4.52%
5	峰峰矿区彭楠焦化有限公司	59,587,395.97	3.48%
合计	—	504,435,736.61	29.5%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
销售费用	114,561,588.93	115,639,300.92	-0.93%
管理费用	93,822,966.23	72,884,518.72	28.73%
财务费用	66,626,589.27	62,041,127.99	7.39%
资产减值损失	2,946,002.81	5,245,699.84	-43.84%
营业税金及附加	5,570,823.39	7,871,186.86	-29.23%
所得税费用	5,540,453.38	23,786,614.11	-76.71%

(1) ①本期管理费用较上年同期增加20,938,447.51元，增幅为28.73%，主要有三个方面的原因：(1) 子公司焦作龙星本期投产使得管理费用增加885万元；②本期由于生产线技术改造、大修时间较长，该期间折旧费用计入管理费用造成管理成本增加797万元；③本期环境保护费用支出较上期增加337万元。

(2) 资产减值损失降低43.84%，是因为2012年年末应收账款余额较年初增加的金额小于2011年年末应收账款余额较年初增加的金额。

(3) 营业税金及附加降低29.23%，是因为当年毛利率降低，使得当年应交增值税额较上年有所降低所致。

(4) 所得税费用降低76.71%，是因为当年毛利率降低，使得应纳税所得额减少所致。

5、研发支出

2012年，公司研发项目共16个，按项目类型分类，可分为5类：(1) 炭黑新品种开发类；(2) 白炭黑新品种开发类；(3) 根据客户需求改进已有品种类；(5) 已有产品性能改进类；(4) 新型生产装置开发类。

研发的目的：

①只有不断开发新产品和根据市场需要改进已有的产品，产品才能有竞争力。如果能不断开发新产品，就可以在原有产品退出市场时利用新产品占领市场。

②迫于成本竞争的压力，必须对传统的生产装置进行改造，开发低耗高产的生产装置，从而使企业面

临新的机会和挑战。企业不断寻找新科技来源和新技术，使企业在将来的市场竞争中更有竞争力。

研发的目标和进展程度

①产品开发和改进类研发的目标是符合客户需要、符合市场需要。目前部分产品已经被客户认可，部分产品客户正在进行实验。

②装置开发类项目的目标是提高产品的质量、降低产品的成本。目前该项目正在进行中。

研发项目预计对未来的影响

①开发新产品和改进已有产品有利于提升企业技术含量和品牌形象。在新技术、新材料、新工艺的开发和应用过程中，技术水平和管理水平也在同步优化。

②改进传统的生产装置符合国家节能高效环保经济政策，不但能直接得到政府的资金支持，还可享受税收减免政策。

综上，开发新产品、改进已有产品、开发新型生产装置不仅有利于企业的成长、进步和竞争力的提高，而且也使企业与社会、自然环境的适应能力大大提高。

2012年度发生研发支出64,851,957.74元，占公司净资产的5.40%，占营业收入的3.34%，上年度发生研发支出69,627,356.98元，占公司净资产的5.69%，占营业收入的3.41%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,243,237,065.79	2,275,199,564.49	-1.4%
经营活动现金流出小计	2,232,703,760.91	2,225,721,175.47	0.31%
经营活动产生的现金流量净额	10,533,304.88	49,478,389.02	-78.71%
投资活动现金流入小计	7,938,977.99	6,278,534.78	26.45%
投资活动现金流出小计	449,204,723.86	320,563,122.96	40.13%
投资活动产生的现金流量净额	-441,265,745.87	-314,284,588.18	40.4%
筹资活动现金流入小计	1,360,611,217.37	1,175,274,354.23	15.77%
筹资活动现金流出小计	1,070,116,332.69	938,298,027.59	14.05%
筹资活动产生的现金流量净额	290,494,884.68	236,976,326.64	22.58%
现金及现金等价物净增加额	-141,696,128.59	-42,242,680.03	235.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金净流量较上年减少78.71%，主要是应部分国外客户要求延长了信用期所致；
- (2) 投资活动的现金流出较上年增加了40.13%，主要是本年度公司白炭黑项目投资现金流出增加所致，投资活动产生的现金净流量的增加原因亦同；
- (3) 现金及现金等价物的净减少额增加了235.43%，是本年度经营活动现金净流量减少、投资活动现金净

流量增加、筹资活动现金净流量增加共同影响的结果。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内净利润4,062.60万元，经营活动现金净流量1053.33万元，形成重大差异，主要原因是公司生产能力扩大后，应收账款余额较年初增加2677.04万元、其他应收款较年初增加685.97万元的影响所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59	16.25%	-5.05%	-1.66%	-2.89%
分产品						
炭黑	1,764,056,276.80	1,501,966,787.52	14.86%	-4.91%	-1.22%	-3.18%
电力	50,333,398.13	23,607,477.99	53.1%	6.69%	53.66%	-14.34%
工业萘	57,566,893.38	52,746,267.83	8.37%	-34.47%	-25.83%	-10.67%
洗油	29,369,014.69	25,031,305.35	14.77%	-0.2%	-0.89%	0.59%
其他化工产品	17,843,182.61	15,237,475.25	14.6%	-22.53%	-21.66%	-0.95%
蒸汽	20,195,416.54	5,688,267.65	71.83%			
分地区						
国内	1,508,128,202.10	1,280,102,432.77	15.12%	-2.6%	-0.18%	-2.06%
国外	431,235,980.05	344,175,148.82	20.19%	-12.73%	-6.8%	-5.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	212,650,183.22	8.09%	379,346,311.81	17.2%	-9.11%	货币资金年末余额占总资产的比重降低 9.1 个百分点，一是货币资金余额较期初减少 16,669.61 万元，二是总资产增加了 42,188.27 万元。其中货币资金减少主要系本年度公司对

						白炭黑项目和控股子公司焦作龙星的炭黑生产线的投资付现金额较多影响，总资产增加的主要动因是借款增加所致。
应收账款	419,603,297.72	15.97%	394,508,899.99	17.88%	-1.91%	主要系生产规模扩大、部分客户信用期延长所致。
存货	383,792,440.65	14.6%	229,940,462.95	10.42%	4.18%	存货年末余额占总资产的比重增加 4.18 个百分点，其中原材料增加金额为 5,390.42 万元，库存商品增加金额为 9,438.56 万元，原材料的增加是由于本期焦作龙星投产对原材料的需求增加所致；产成品增加的主要原因是炭黑价格一段时间以来处于低位运行，出于销售策略的考虑，公司主动增加了产品库存以期日后获得较好的效益。
固定资产	982,549,976.08	37.39%	696,345,128.20	31.57%	5.82%	主要系公司控股子公司焦作龙星两条 3.5 万吨/年炭黑生产线、12MW 发电机组竣工转固所致。
在建工程	182,671,741.41	6.95%	98,906,059.35	4.48%	2.47%	主要系本期 3.5 万吨白炭黑投资增加了 15,990.51 万元。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,150,611,217.37	43.78%	757,000,000.00	34.31%	9.47%	主要原因系公司本期建设白炭黑生产线、焦作龙星建设资金需要、及焦作龙星炭黑生产能力扩张后所需流动资金增加所致。
长期借款	50,000,000.00	1.9%	46,000,000.00	2.09%	-0.19%	

五、核心竞争力分析

(1) 技术竞争力：

公司先后引进美国大陆炭和德国德固赛炭黑生产技术，拥有自主知识产权的4万吨级的软、硬质生产线技术和12项专利技术，生产和节能技术达到国际先进水平。公司现拥有12条具有国际先进水平的新工艺湿法造粒炭黑生产线，全部使用高温反应器、湿法造粒等先进工艺，采用850°C高温空气预热器、在线余热锅炉等节能降耗的先进技术和设备，可为顾客提供6个大系列20多个品种的优质炭黑产品。公司实验中心被认定为“国家认可实验室”，配备了齐全和先进的炭黑产品和原料检测设备。

2012年，公司开始进军高分散白炭黑行业，依靠自己的研发团队，攻坚克难，在白炭黑关键性指标方面的研发取得重要突破。

公司始终把环境保护和节能减排作为履行社会责任的一项长期的战略性的工作。通过实施节能环保项目中水深度处理回用工程、烟气脱硫工程和炭黑尾气发电装置，充分实现了资源的高效、清洁、循环利用，走出了一条清洁生产、循环经济发展之路。公司是河北省首批“环境友好企业”和“十一五”节能工作先进企业，现有主要节能环保项目包括：3600m³/d中水深度处理回用工程、30万Nm³/h烟气脱硫工程以及3×15MW+1×6MW炭黑尾气发电工程项目、焦作龙星污水处理设计处理量为1500m³/d。发电1*12MW机组。目前公司所使用的15MW发电机组在同行业装机容量最大，自用电率低，能源转换效率高。

(2) 人才竞争力：

公司实行劳动合同制,并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。公司通过科学的薪酬管理来吸引人才，通过良好的企业文化来凝聚人才，通过提供不断的发展机会来留住人才。

公司30岁以下的人员占85%左右，学历方面大专以上占33.6%左右，是一支年轻化、专业化、知识化，战斗力强的工作团队。公司强调忠诚这一我国传统的优良美德，将其作为公司的核心价值观，公司自创业至今已有十九年的历史，而在公司工作十余年的员工比比皆是，各个阶层都有。

(3) 品牌竞争力：

公司拥有的龙星炭黑是中国驰名商标、橡胶协会推荐品牌，在炭黑行业具有显著的品牌竞争力。公司是目前行业内唯一通过REACH法规注册的企业，产品除畅销天津、东北、华北、华南、长三角、珠三角等国内要区，与优秀轮胎企业重点客户风神、双线、中策、华南等保持良好合作关系之外，还出口到美国、欧洲、东南亚等十几个国家和地区，客户有米其林、固特异、佳通、普利司通、住友、韩泰、大陆马牌等国际知名轮胎公司。

(4) 文化竞争力

在十九年的创业发展过程中，公司形成了独特的龙星文化，确立了“使龙星成为世界著名炭黑生产企业，成就百年龙星”的企业愿景，“让中国的炭黑成为世界的品牌，让龙星的员工成为幸福的员工”的企业使命，以及以“忠诚做人，踏实做事。诚铸品牌，德报社会”为核心的价值观体系。公司将龙星文化中的“德诚”具体落实到公司工作的方方面面，为员工营造了良好的内部工作环境，凝聚和激励着全体员工为公司新的跨越而奋斗。

(5) 管理竞争力：

公司以顾客为关注焦点，始终树立持续改进的工作思路和产品精益求精的质量意识，在“专、精、特、新、环保、低碳”的质量发展之路上持续取得新成绩。在获得ISO9001质量管理体系认证的基础上，公司率先在行业内通过ISO/TS16949质量管理体系、ISO14001环境管理体系和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

在整合三大体系管理的基础上，公司又率先在行业内引进6S先进管理理念，以及导入卓越绩效管理模式，使得公司的管理竞争力愈发突出。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	123,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
焦作龙星化工有限责任公司	炭黑、蒸汽	60%
沙河市龙星辅业有限公司	编织袋的生产和销售	100%
沙河市龙星精细化工有限公司	工业萘、粗酚、炭黑油等的生产和销售	100%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,870.87
报告期投入募集资金总额	1,831.37
已累计投入募集资金总额	58,066.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,855
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	8.25%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金收入方向：①募集资金净额 58,870.87（扣除承销费、发行费后）；②累计孳生的利息 665.13 万元；累计收入金额 59,536 万元。募集资金支出方向：①募投项目投入金额 47,026.07 万元，②超募资金永久补充流动资金 2,875.87 万元，节余募集资金永久补充流动资金 8,164.58 万元，累计支出 58,066.52 万元。募集资金余额：1,469.47 万元。本公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放及使用情况，募集资金使用及披露不存在重大问题。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
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	20,090	137.54	17,004.92	88.64%	2010年12月31日	1,893.57	否	否
15MW 炭黑尾气发电工程(3#机组)	否	5,993	5,993	85.96	5,322.84	88.82%	2010年12月31日	1,634	否	否
两条4万吨/年硬质炭黑新工艺生产线(9#、10#线)	否	25,057	25,057	1,396.27	20,242.85	80.79%	2011年09月05日	146.08	否	否
15MW 炭黑尾气发电工程(4号机组)	是	4,855	5,993	211.6	4,455.46	74.34%	2011年09月05日	1,130.28	否	否
承诺投资项目小计	--	55,995	57,133	1,831.37	47,026.07	--	--	4,803.93	--	--
超募资金投向										
节余资金永久补充流动资金	是				8,164.58		2011年10月15日			
补充流动资金(如有)	--				2,875.87		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				11,040.45	--	--	--	--	--
合计	--	55,995	57,133	1,831.37	58,066.52	--	--	4,803.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目“1×4万吨软质及1×4万吨硬质炭黑生产线”年承诺实现利润总额为4,126万元,实际实现1,893.57万元,没有达到预期收益,主要原因是本年度炭黑市场价格低迷,导致炭黑产品毛利率下降所致。募投项目“15MW 炭黑尾气发电工程(3号机组)”年承诺实现利润总额为2,556万元,实际实现1,634.00万元,没有达到预期收益,主要原因是本期设备调试及大修理时间较多导致开工率不足所致。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,实际实现146.08万元,没有达到预期收益,主要原因是新生产线投产时间短,生产工艺技术改造导致开工率不足、材料单耗较高;且本年炭黑市场低迷,炭黑毛利率降低所致。募投项目“15MW 炭黑尾气发电工程(4号机组)”年承诺实现利润总额为1,265万元,实际实现1,130.28万元,没有达到预期收益,主要原因是配套生产线开工率不足导致机组开工率不足所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。									

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	无
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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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5,000万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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至2012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。</p>
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

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
15MW 炭黑尾气发电工程	6MW 炭黑尾气发电工程	5,993	211.6	4,455.46	74.34%	2011 年 09 月 05 日	1,130.28	否	否
合计	--	5,993	211.6	4,455.46	--	--	1,130.28	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			进行上述募集资金投资项目变更后, 公司的炭黑尾气发电机组能够和公司的炭黑生产能量形成更好的匹配, 保证生产设备能够更加安全、高效的运行。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			本年配套生产线开工率不足, 导致本机组开工率不足所致。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
沙河市龙星辅业有限公司	子公司	制造业	编织袋的生产和销售	300 万元	4,674,950.82	3,085,893.50	24,728,121.44	59,813.60	60,213.60
焦作龙星化工有限责任公司	子公司	制造业	炭黑、蒸汽生产	20000 万元	520,693,269.10	195,278,433.32	196,458,354.44	-11,656,823.32	-8,553,299.51
沙河市龙星精细化工有限公司	子公司	制造业	炭黑油、工业萘等产品生产	10900 万元	124,397,550.16	99,556,049.56	377,647,543.13	4,203,621.58	2,535,485.08

主要子公司、参股公司情况说明

- (1) 龙星辅业公司主要为本公司、焦作龙星公司提供产品包装袋, 基本不对外实施销售;
- (2) 焦作龙星公司2012年7月份开始化工投产, 主要生产炭黑并向毗邻的风神轮胎提供动力蒸汽, 由于开工不久, 调试比较频繁, 2012年出现亏损, 预计这种现象在逐步改变。
- (3) 龙星精细公司主要生产炭黑油、工业萘、洗油、粗酚等化工产品, 其中炭黑油全部销售给本公司, 由于下游的苯酚和减水剂市场持续低迷, 2012年度精细化工实现的净利润较上年度降幅很大(2011年度实现净利润1533.10万元)。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
3.5万吨高分散沉淀法白炭黑项目	21,722	15,990.51	16,514.92	90%	未投产
焦作2*3.5万吨炭黑生产线	20,090	11,933.16	18,435.36	100%	-1165.68万元
焦作12MW炭黑尾气发电机组	5,993	5,372.16	6,509.3	100%	和上行炭黑生产线合并计算
合计	47,805	33,295.83	41,459.58	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
(1) 本公司3.5万吨高分散沉淀法白炭黑项目建设已近尾声，预计2013年度可以投产运行；(2) 焦作龙星公司项目建设进展正常，首期2*3.5万吨炭黑生产线及12MW发电机组已投入运行。					

七、公司未来发展的展望

公司主要从事炭黑、工业萘、电、蒸汽的生产，其中炭黑年产能达到38万吨，公司产品的上游为煤焦化和石化行业，下游为橡胶轮胎行业，公司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，子公司焦作龙星的炭黑尾气除用于发电外，还生产蒸汽对外销售。

公司未来将立足主业、科学发展，在市场开发方面本着巩固国内市场，深化国际市场，开发高端市场的理念，使龙星成为世界著名的炭黑生产企业，让中国的炭黑成为世界的品牌，成就百年龙星。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场风险

本公司多年以来以优质的产品品质、良好的市场信誉赢得了国内及国际重要橡胶轮胎公司的信赖，但由于主要炭黑生产商不断扩大产能，造成产能严重过剩，市场竞争会日趋激烈，报告期国内各主要炭黑生产商产销数量均高于上年同期，但销售价格均出现较大幅度的下降。

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。

(2) 原材料价格波动风险

公司虽然地处炭黑用原材料的重要产出区，但周边也有着众多的煤焦油深加工企业，这些企业和本公司存在对煤焦油资源的争夺，另外国内一些主要的炭黑生产商在本公司周边投资建厂亦增加了煤焦油的紧张程度，公司生产成本压力增大。

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。

(3) 技术进步能否领先的风险

随着市场竞争的加剧，能否在所属行业占领技术高地会成为最终竞争结果的关键所在，本公司虽然现阶段具有一定的研发优势，但能否保持或继续增加这种优势存在较大的风险。

本公司将加大研发投入，引进行业人才，加大研发力度，以期成为行业的技术领先者。

(3) 汇兑损失的风险

随着本公司出口业务的增加和欧元区债务危机的愈演愈烈，本公司出口到欧元区的产品将面临汇兑损失的风险。

本公司将寻求通过美元结算规避欧元的汇率风险。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会河北监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款进行了修改，对现金分红政策进行了进一步的明确和细化，关于《公司章程》利润分配政策的议案已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。公司现金分红政策的制定决策程序透明，也符合相关要求的规定。2、《公司章程》中修改后的关于利润分配政策的条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表了独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。公司如因外部经营环境发生重大变化，或根据自身经营状况、投资规划和长期发展的需要，确实需要调整或者变更公司利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，经过详细论证后由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。调整后的利润分配政策应不得违反中国证监会以及深圳证券交易所的有关规定。公司修改后的分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事认真审核后发表了同意的独立意见。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2010年度：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 20000万股为基数，每10股派发现金股利 2 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。

(2) 2011年度：2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》决议，利润分配方案为以 2011年期末总股本 32000万股为基数，每10股派发现金股利 2 元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5 股（面值 1 元），公司已于2012年4月11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【2012】1-6号《验资报告》，公司于2012年5月14日完成了工商变更登记。

(3) 2012年度：董事会预案为不分配、不转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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（%）
2012 年		44,047,283.01	0%
2011 年	64,000,000.00	122,229,707.42	52.36%
2010 年	40,000,000.00	72,509,708.05	55.17%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分	公司未分配利润的用途和使用计划
----------------------------	-----------------

配预案的原因	
公司本年度盈利 4404.73 万元, 母公司期末分配利润 18,001.98 万元, 未提出分红的主要原因是本公司就焦作龙星 2*3.5 万吨及 12MW 发电机组的非公开增发计划未能实施成功, 资金缺口陡然增大, 加之公司净利润出现较大幅度的下降, 为减少后期项目建设及流动资金的压力, 董事会决议本年度不进行分红。	公司未分配利润主要用于计划中新的项目建设及流动资金缺口的需要。

九、社会责任情况

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。

(1) 重合同守信誉: 多年来连续被评为省、地、市级诚信企业, 公司从设立至今, 没有任何一起被诉讼事项发生。

(2) 关注职工收入改善和社会保障: 公司上市以来盈利能力得到提高同时, 职工薪酬也呈现逐年增长之态, 2002年度工资涨幅达到15%, 职工生活得到改善, 公司和武汉理工大学合作, 组建大专班、本科班, 为职工素质提供搭建了良好平台。

(3) 合法经营、诚实纳税: 公司注重产品质量, “龙星”炭黑被国家商标总局授予“中国驰名商标”, 公司为邢台市69家A类纳税企业之一, 多年来诚实经营, 依法纳税, 为当地的经济建设作出了应有的贡献。

(4) 注重环境保护, 实现清洁生产: 公司为河北省环保厅授予的环境友好企业, 多年来一直注重环境保护和循环经济建设, 公司实现了将炭黑尾气用于发电、工业废水经过处理循环利用, 累计环保投资已经超过一亿元。

(5) 注重企业文化建设: 以“忠诚做人、踏实做事、诚铸品牌、德报社会”为指引, 培育积极向上的价值观和社会责任感, 按照现代企业制度建立起了一套经营管理规范和流程; 建立、完善企业文化理念体系和管理体系, 编制企业文化管理手册、企业文化发展规划等。公司高度重视企业文化及道德守则的宣传和推广, 奉行“良性竞争、互为支撑”的团队合作精神, 公司通过各种方式向公司员工持续不断地宣传企业文化, 落实公司价值观。

(6) 回报社会、乐于慈善: 公司积极投身于慈善事业, 先后向受灾地区、当地学校、幼儿园已进行了力所能及的捐助。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月31日	公司	实地调研	机构	兴业证券	关于非公开发行的相关事宜
2012年02月07日	公司	实地调研	个人	鹏元资信评估有限公司项目经理	公司基本情况、行业状况等
2012年03月06日	公司	实地调研	机构	广发证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年03月21日	公司	实地调研	其他	美国哈蒙德市市长	公司基本情况、发展趋势、

					行业状况等
2012年03月25日	公司	实地调研	其他	中央统战部副部长	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年03月27日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年03月29日	公司	实地调研	其他	北京清华研究院	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年04月16日	公司	实地调研	其他	河北证监局	2011 年度报告现场检查
2012年04月18日	公司	实地调研	其他	省工信厅副厅长	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年04月21日	公司	实地调研	个人	河北联冠电极股份有限公司	公司基本情况、发展趋势、上市情况等
2012年04月23日	公司	实地调研	机构	北京华鼎方略国际咨询有限公司；天职国际会计师事务所来公司调研	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术、内控等
2012年05月22日	公司	实地调研	其他	邢台市市长	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年05月28日	公司	实地调研	机构	北京华鼎方略国际咨询有限公司	公司内部控制建设
2012年06月05日	公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司来公司调研	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年06月18日	公司	实地调研	机构	联合信用评级有限公司来公司调研	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年06月26日	公司	实地调研	个人	上海股民	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年07月07日	公司	实地调研	其他	上海东方国际集团	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年07月10日	公司	实地调研	机构	日信证券有限责任公司来公司调研	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012年07月12日	公司	实地调研	机构	北京华鼎方略国际咨询有限公司	内部控制
2012年10月12日	公司	实地调研	其他	河北省党校领导	参观考察
2012年10月27日	公司	实地调研	其他	河北省水利局	考察公司中水处理情况
2012年11月17日	公司	实地调研	其他	中国科学院	考察公司高新技术情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
河北迎新集团浮法玻璃有限公司	2011年08月08日	5,400	2011年08月22日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
焦作龙星化工有限责任公司	2012年03月04日	5,000	2012年03月30日	5,000	连带责任保证	60个月	否	是
焦作龙星化工有限责任公司	2012年03月04日	5,000	2012年06月01日	5,000	连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担			10,000	报告期末对子公司实际担保				10,000

保额度合计 (B3)		余额合计 (B4)	
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)	10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	10,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		8.91%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		报告期末, 未到期担保金额 10000 万元, 全部为对子公司焦作龙星公司的连带责任担保, 焦作龙星公司 2012 年 7 月开始投产, 预计调试正常后将会实现盈利, 出现实际承担连带责任担保的情形较小。	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

三、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、刘江山、刘红山、刘焕珍、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮、魏亮 2、俞菊美、束红、张东娟、周冰	1、刘江山、刘红山、刘焕珍、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮及魏亮承诺自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个	2010 年 07 月 06 日	12 个月-36 个月	正常

	<p>月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。 2、俞菊美、束红、张东娟及周冰承诺自公司首次公开发行的股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。 3、同时，作为公司董事、监事、高级管理人员的股东刘江山、俞菊美、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮及魏亮承诺上述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不得超过其持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让其持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过</p>			
--	--	--	--	--

		50%；遵守公司章程对董事、监事、高级管理人员转让其持有的公司股份作出的其他限制性规定。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	正常履行				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	何降星、王振宇

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司本报告期聘期天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计师事务所，报告期内支付给内部控制审计师事务所报酬20万元。

五、其他重大事项的说明

1、本公司于2012年09月27日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1263号《关于核准龙星化工股份有限公司非公开发行股票的批复》，批复的具体内容如下：

- 一、核准你公司非公开发行不超过6,750万股新股。
- 二、本次发行股票应严格按照报送我会的申请文件实施。
- 三、本批复自核准发行之日起6个月内有效。

四、本批复自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告我会并按规定处理。

在有效期内，本公司董事会一直按照股东大会的授权办理本次发行相关事宜，但由于市场始终没有达

到股票发行的必要条件，鉴于终止日期为本月的27日，本公司确定本次非公开发行无法完成。

2、子公司焦作龙星2*3.5万吨炭黑生产线及12MW发电机组于2012年7月投产，公司3.5万吨白炭黑生产线建设进展正常，预计2013年度可以实现化工投产。

六、公司子公司重要事项

子公司焦作龙星化工有限责任公司2012年7月份开始化工投产，除生产炭黑外，还向毗邻的风神轮胎提供动力蒸汽。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	218,802,800	68.38%			109,401,400		109,401,400	328,204,200	68.38%
3、其他内资持股	218,802,800	68.38%			109,401,400		109,401,400	282,856,800	58.93%
境内自然人持股	218,802,800	68.38%			109,401,400		109,401,400	282,856,800	58.93%
5、高管股份								45,347,400	9.45%
二、无限售条件股份	101,197,200	31.62%			50,598,600		50,598,600	151,795,800	31.62%
1、人民币普通股	101,197,200	31.62%			50,598,600		50,598,600	151,795,800	31.62%
三、股份总数	320,000,000	100%			160,000,000		160,000,000	480,000,000	100%

股份变动的原因

本公司2012年03月28日召开的2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》，利润分配方案为以 2011 年期末总股本 320,000,000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5股（面值 1 元）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

根据股东大会通过的决议，公司已于2012年4月11日完成了上述利润分配。利润分配后，公司注册资本变更为人民币480,000,000.00元。此次增资业经天健会计师事务所审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2012）1-6号）。公司已于2012年5月14日，在邢台市工商行政管理局完成了工商变更登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司已于2012年4月11日完成了2011年度利润分配，新增注册资本已经天健会计师事务所特殊普通合伙验证，并由其出具了天健验【2012】1-6号《验资报告》，公司于2012年5月14日完成了工商变更登记。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
龙星化工	2010年06月23日	12.50	50,000,000	2010年07月06日	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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号文）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股发行价为人民币12.50元，募集资金总额为人民币625,000,000.00元，募集资金净额58,870.87万元。上述募集资金的到位情况业经利安达会计师事务所有限公司验证，并由其出具了《验资报告》（利安达验字〔2010〕第1044号）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2010年6月23日公司首次向社会公开发行股票后，公司股本由15000万股增加到20000股，资本公积15,552.34万元增加至69,423.21万元，资产负债率由55.69%下降至39.33%，资产负债结构有了较大改善。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		24,936		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		24,954		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘江山	境内自然人	50.34%	241,654,287		241,654,287	0		
俞菊美	境内自然人	12.6%	60,463,200		45,347,400	15,115,800		
刘红山	境内自然人	3.24%	15,565,713		15,565,713	0		
刘焕珍	境内自然人	2.25%	10,800,000		10,800,000	0		
刘河山	境内自然人	1.87%	8,965,713		8,965,713	0		
何海潮	境内自然人	0.97%	4,637,145		0	4,637,145		
袁公林	境内自然人	0.45%	2,164,938		0	2,164,938		
江浩	境内自然人	0.32%	1,551,087		1,551,087	0		

束红	境内自然人	0.28%	1,326,000		0	1,326,000		
王慷	境内自然人	0.26%	1,245,000		0	1,245,000		
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 12.6%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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
俞菊美	15,115,800	人民币普通股	15,115,800					
何海潮	4,637,145	人民币普通股	4,637,145					
袁公林	2,164,938	人民币普通股	2,164,938					
束红	1,326,000	人民币普通股	1,326,000					
王慷	1,245,000	人民币普通股	1,245,000					
哈尔滨海格科技发展有限责任公司	864,625	人民币普通股	864,625					
廖文正	463,167	人民币普通股	463,167					
陈敏	452,500	人民币普通股	452,500					
张东娟	395,000	人民币普通股	395,000					
郭胥	391,950	人民币普通股	391,950					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事俞菊美女士、董事江浩先生期末分别持有本公司 12.6%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，公司未知前十名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘江山	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

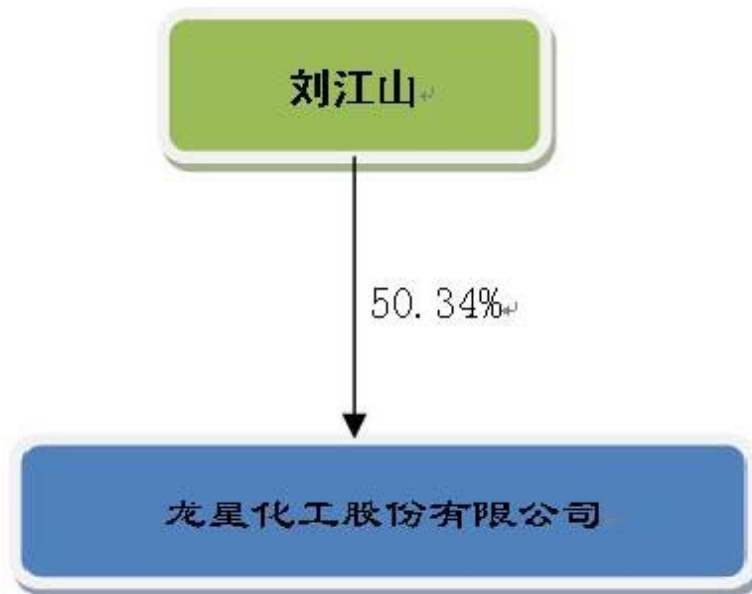
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘江山	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘江山	董事长	现任	男	53	2008年01月28日	2014年01月27日	161,102,858			241,654,287
俞菊美	总经理	现任	女	70	2008年01月28日	2014年01月27日	40,308,800			60,463,200
刘河山	董事	现任	男	51	2008年01月28日	2014年01月27日	5,977,142			8,965,713
马宝亮	董事	现任	男	49	2008年01月28日	2014年01月27日	640,000			960,000
魏亮	董事	现任	男	31	2008年01月28日	2014年01月27日	320,000			480,000
江浩	董事会秘书	现任	男	45	2008年01月28日	2014年01月27日	1,034,058			1,551,087
董尚雯	独立董事	现任	女	38	2011年01月28日	2014年01月27日	0			0
刘玉平	独立董事	现任	男	49	2008年01月28日	2014年01月27日	0			0
蒋殿春	独立董事	现任	男	47	2011年01月28日	2014年01月27日	0			0
侯贺钢	监事	现任	男	39	2011年01月28日	2014年01月27日	0			0
周文杰	监事	现任	男	34	2011年01月28日	2014年01月27日	0			0
王国强	监事	现任	男	37	2012年05月02日	2014年01月27日	0			0
边同乐	副总经理	现任	男	48	2011年08月08日	2014年01月27日	0			0
刘成友	副总经理	现任	男	51	2008年01月28日	2014年01月27日	0			0
徐刚	副总经理	现任	男	44	2008年01月28日	2014年01月27日	640,000			960,000
管亮	副总经理	现任	男	50	2008年01月28日	2014年01月27日	640,000			960,000
孟奎	副总经理	现任	男	51	2008年01月28日	2014年01月27日	640,000			960,000
李英	财务总监	现任	女	49	2008年01月28日	2014年01月27日	0			0
彭玉平	副总经理	现任	男	37	2011年01月28日	2014年01月27日	0			0
刘芳	监事	离任	女	30	2011年08月08日	2012年05月01日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	211,302,858	0	0	316,954,287

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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，沙河市工商联会副会长，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。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，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

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。

王国强先生，出生于1976年8月，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999年3月就职于龙星化工股份有限公司，分别担任炉前操作员、调度部工艺员、生产部副部长，目前担任焦作龙星化工有限责任公司副总经理。

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责任公司设备部部长。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；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、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月就职于本公司任副总经理，2012年5月兼任烟台恒源生物股份有限公司独立董事、2012年11月兼任河北同成科技股份有限公司独立董事。

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年任山东省青岛德固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12月-1999年12月在邢台钢铁有限公司财务部，成本费用会计、财务科科长，1999年12月-2003年6月在邢台钢城实业有限责任公司财务科科长，2003年7月-2008年2月在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月至4月在龙星股份有限公司总会计师，2008年4月至今在龙星化工股份有限公司财务总监。

江浩先生，简介详见前述“现任董事主要工作经历”

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
边同乐	烟台恒源生物股份有限公司	独立董事	2012年05月20日		是
边同乐	河北同成科技股份有限公司	独立董事	2012年11月30日		是
在其他单位任职情况的说明	2012年5月，受聘兼任烟台恒源生物股份有限公司独立董事，边同乐先生符合在该公司担任独立董事的条件，不存在法律禁止的情形。2012年12月，受聘兼任河北同成科技股份有限公司独立董事，边同乐先生符合在该公司担任独立董事的条件，不存在法律禁止的情形。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

报告期内公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司《公司章程》、《绩效收入考核办法》等规定按照其行政岗位及职务确定，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
刘江山	董事长	男	53	现任	73.91	0.00	73.91
俞菊美	总经理	女	70	现任	74.37	0.00	74.37
刘河山	董事	男	51	现任	22.63	0.00	22.63
马宝亮	董事	男	49	现任	30.64	0.00	30.64
魏亮	董事	男	31	现任	21.99	0.00	21.99
江浩	董事会秘书	男	45	现任	22.83	0.00	22.83
董尚雯	独立董事	女	38	现任	10.00	0.00	10.00
刘玉平	独立董事	男	49	现任	10.00	0.00	10.00

蒋殿春	独立董事	男	47	现任	10.00	0.00	10.00
侯贺钢	监事	男	39	现任	6.74	0.00	6.74
周文杰	监事	男	34	现任	6.64	0.00	6.64
刘芳	监事	女	30	离任	2.20	0.00	2.20
王国强	监事	男	37	现任	15.19	0.00	15.19
边同乐	副总经理	男	48	现任	31.22	0.00	31.22
刘成友	副总经理	男	51	现任	22.62	0.00	22.62
徐刚	副总经理	男	44	现任	21.52	0.00	21.52
管亮	副总经理	男	50	现任	23.15	0.00	23.15
孟奎	副总经理	男	51	现任	22.88	0.00	22.88
李英	财务总监	女	49	现任	23.03	0.00	23.03
彭玉平	副总经理	男	37	现任	21.71	0.00	21.71
合计	--	--	--	--	473.27	0.00	473.27

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘芳	监事	离职	2012年04月30日	个人职业发展需求

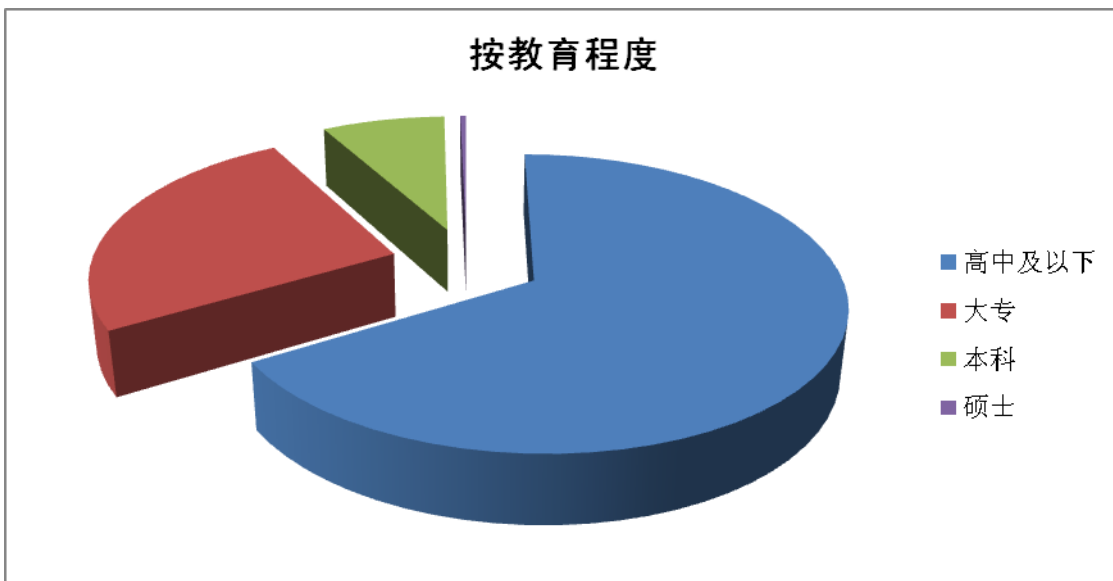
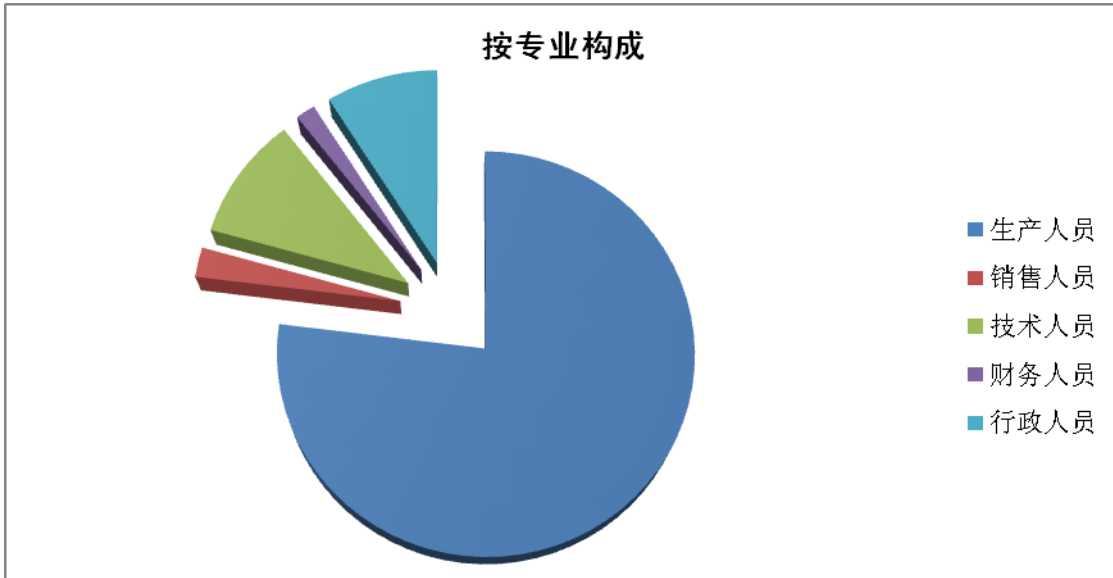
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

在职员工的人数	1,422
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	931
销售人员	29
技术人员	122
财务人员	19
行政人员	109
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

高中及以下	944
大专	363
本科	110
硕士	5



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

1、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》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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、公司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，深入了解公司经营情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。

9、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。

10、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，同时加强在定期报告的编制、审议和披露期间公司对内幕信息报送和使用的规范管理，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求，公司结合实际制订了《龙星化工股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并严格执行。 报告期内，公司根据中国证监会的有关规定修订了《龙星化工股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》并提交公司第二届董事会 2012 年第一次会议审议通过，该管理制度全文刊登于 2012 年 3 月 6 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），供投资者查阅。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 28 日	审议《2011 年度董事会工作报告》、审议《公司 2011 年年度报告及其摘要》、审议《公司 2011 年度财务决算报告》、审议《公司 2011 年度利润分配预案》、审议《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、审议《前次募集资金使用情况的专项报告》、审议《公司监事会 2011 年度工作报告》、审议《关于审议公司 2011 年度董事、监事、高管人员报酬的议案》、审议《关于〈2011 年关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》、审议《关于公司 2012 年向银行申请综合授信融资的议案》、审议《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》	全部议案均获通过	2012 年 03 月 29 日	2012 年 3 月 29 日的《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 04 日	审议《修改〈公司章程〉的议案》、审议《龙星化工股份有限公司未来三年股东回报规划》	全部议案均获通过	2012 年 08 月 07 日	2012 年 8 月 7 日的《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 07 日	审议《关于延长公司非公开发 A 股股票方案有效期的议案》、《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》	全部议案均获通过	2012 年 11 月 08 日	2012 年 11 月 8 日的《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘玉平	5	2	3	0	0	否
董尚雯	5	2	3	0	0	否
蒋殿春	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事通过参加股东大会、董事会、董事会专门委员会及现场考察等方式，向公司提出多项有针对性的建议，如增加对公司董、监、高及关键岗位人员的内部控制基础培训、及时召开董事会专门委员会会议、存货管理中充分利用经济采购批量的问题等等，为公司部分决策提供了专业性的依据。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况：战略委员会共召开了2次会议，审议通过了《关于做好非公开增发工作事项安排》、《公司未来三年战略发展规划》等议案，对公司重大事项进行了充分的讨论和论证，并报董事会审议。

2、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开了4次会议，每季度审议通过了内审部门提交的审计报告，审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外担保、募集资金存放和使用情况、内部控制运行的有效性及其他重大事项进行审计核查，做到勤勉尽责。

审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行了审阅。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

3、董事会薪酬考核委员会履职情况：报告期内，薪酬考核委员会召开了1次会议，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开了2次会议，审议通过了对子公司焦作龙星公司总经理、副总经理的任职和调任工作。

五、监事会工作情况

监事会工作报告见相关公告

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引指引》等法规文件的要求，围绕公司治理、经营决策、会计及财务管理、信息披露等方面，建立了公司内部控制体系，并有效运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其他相关规范性文件的要求制定了财务报告内部控制制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，并在运行中不断完善财务报告内部控制相关制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称《龙星化工股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，龙星化工公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称《龙星化工股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年7月22日公司第一届董事会2010年第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。公司自上市后未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）1-24 号

审计报告正文

审计报告

天健审（2013）1-24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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012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

二〇一三年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	212,650,183.22	379,346,311.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	210,109,065.58	208,338,971.10
应收账款	419,603,297.72	394,508,899.99
预付款项	51,850,545.25	94,163,770.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,306,577.19	3,612,722.98
买入返售金融资产		
存货	383,792,440.65	229,940,462.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,155,028.60	3,108,672.07
流动资产合计	1,313,467,138.21	1,313,019,811.83
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	982,549,976.08	696,345,128.20

在建工程	182,671,741.41	98,906,059.35
工程物资	4,102,564.10	4,102,564.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,011,498.41	59,430,198.56
开发支出		
商誉	26,786,730.35	26,786,730.35
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,753,832.54	7,458,195.44
其他非流动资产	50,587,928.31	
非流动资产合计	1,314,464,271.20	893,028,876.00
资产总计	2,627,931,409.41	2,206,048,687.83
流动负债：		
短期借款	1,150,611,217.37	757,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		25,000,000.00
应付账款	139,857,559.28	90,171,429.00
预收款项	7,885,755.09	7,288,536.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,084,103.07	4,455,120.75
应交税费	5,897,459.95	20,283,287.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,291,750.57	10,421,899.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	1,356,627,845.33	914,620,273.16
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	46,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,726,900.00	22,500,500.00
非流动负债合计	70,726,900.00	68,500,500.00
负债合计	1,427,354,745.33	983,120,773.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	414,232,103.82	574,232,103.82
减：库存股		
专项储备	1,022,786.20	
盈余公积	32,391,086.35	27,635,837.58
一般风险准备		
未分配利润	194,819,314.38	219,527,280.14
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,122,465,290.75	1,141,395,221.54
少数股东权益	78,111,373.33	81,532,693.13
所有者权益（或股东权益）合计	1,200,576,664.08	1,222,927,914.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,627,931,409.41	2,206,048,687.83

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

2、母公司资产负债表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,645,158.73	308,966,762.22

交易性金融资产		
应收票据	209,109,065.58	208,338,971.10
应收账款	395,292,015.49	395,312,276.74
预付款项	178,889,438.10	52,257,970.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,180,399.12	4,253,581.06
存货	275,679,132.66	221,319,139.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,369,847.05	3,108,672.07
流动资产合计	1,282,165,056.73	1,193,557,372.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	232,000,000.00	232,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	554,026,121.67	601,487,537.04
在建工程	182,671,741.41	5,935,255.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,033,645.50	42,100,473.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,726,703.17	7,458,195.44
其他非流动资产	50,587,928.31	
非流动资产合计	1,067,046,140.06	888,981,461.30
资产总计	2,349,211,196.79	2,082,538,833.99
流动负债：		
短期借款	1,077,611,217.37	757,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		25,000,000.00
应付账款	82,935,080.17	69,478,254.67
预收款项	5,868,212.03	4,768,866.21
应付职工薪酬	2,620,794.01	4,144,856.40
应交税费	3,958,875.00	20,872,644.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,847,150.97	9,683,232.27
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,221,841,329.55	890,947,854.42
非流动负债：		
长期借款		46,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,726,900.00	22,500,500.00
非流动负债合计	20,726,900.00	68,500,500.00
负债合计	1,242,568,229.55	959,448,354.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	414,232,103.82	574,232,103.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,391,086.35	27,635,837.58
一般风险准备		
未分配利润	180,019,777.07	201,222,538.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,106,642,967.24	1,123,090,479.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,349,211,196.79	2,082,538,833.99

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

3、合并利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,940,447,166.33	2,043,291,667.53
其中：营业收入	1,940,447,166.33	2,043,291,667.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,911,476,402.27	1,916,166,109.11
其中：营业成本	1,627,948,431.64	1,652,484,274.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,570,823.39	7,871,186.86
销售费用	114,561,588.93	115,639,300.92
管理费用	93,822,966.23	72,884,518.72
财务费用	66,626,589.27	62,041,127.99
资产减值损失	2,946,002.81	5,245,699.84
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）	28,970,764.06	127,125,558.42
加：营业外收入	18,311,929.24	21,431,418.12
减：营业外支出	1,116,276.71	1,007,961.88
其中：非流动资产处置损	845,708.89	223,132.45

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,166,416.59	147,549,014.66
减：所得税费用	5,540,453.38	23,786,614.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,625,963.21	123,762,400.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	44,047,283.01	122,229,707.42
少数股东损益	-3,421,319.80	1,532,693.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.25
（二）稀释每股收益	0.09	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,625,963.21	123,762,400.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,047,283.01	122,229,707.42
归属于少数股东的综合收益总额	-3,421,319.80	1,532,693.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

4、母公司利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,824,449,993.62	2,198,733,990.45
减：营业成本	1,534,720,188.55	1,832,690,144.27
营业税金及附加	5,059,397.73	7,275,397.27
销售费用	106,615,233.80	115,409,182.64
管理费用	77,527,583.81	68,559,342.86
财务费用	63,163,350.98	64,329,175.72
资产减值损失	-245,233.53	5,260,320.34
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）	37,609,472.28	105,210,427.35
加：营业外收入	17,925,715.24	17,415,018.60
减：营业外支出	615,867.27	1,002,961.88
其中：非流动资产处置损失	384,973.00	223,132.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,919,320.25	121,622,484.07
减：所得税费用	7,366,832.58	17,235,046.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,552,487.67	104,387,437.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.22
（二）稀释每股收益	0.10	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,552,487.67	104,387,437.92

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

5、合并现金流量表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,198,315,662.92	2,236,346,635.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	4,573,235.32	
收到其他与经营活动有关的现金	40,348,167.55	38,852,929.28
经营活动现金流入小计	2,243,237,065.79	2,275,199,564.49
购买商品、接受劳务支付的现金	2,028,285,537.61	2,065,111,744.27
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	52,836,363.41	43,322,947.80
支付的各项税费	90,553,034.77	71,603,406.70
支付其他与经营活动有关的现金	61,028,825.12	45,683,076.70
经营活动现金流出小计	2,232,703,760.91	2,225,721,175.47
经营活动产生的现金流量净额	10,533,304.88	49,478,389.02
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
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,598,977.99	1,278,534.78
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	3,340,000.00	
投资活动现金流入小计	7,938,977.99	6,278,534.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	449,204,723.86	320,563,122.96
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	449,204,723.86	320,563,122.96
投资活动产生的现金流量净额	-441,265,745.87	-314,284,588.18
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

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,360,611,217.37	1,093,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计	1,360,611,217.37	1,175,274,354.23
偿还债务支付的现金	931,000,000.00	831,218,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,116,332.69	94,007,981.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		13,071,525.96
筹资活动现金流出小计	1,070,116,332.69	938,298,027.59
筹资活动产生的现金流量净额	290,494,884.68	236,976,326.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,458,572.28	-14,412,807.51
五、现金及现金等价物净增加额	-141,696,128.59	-42,242,680.03
加：期初现金及现金等价物余额	354,346,311.81	396,588,991.84
六、期末现金及现金等价物余额	212,650,183.22	354,346,311.81

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

6、母公司现金流量表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,136,642,811.45	2,418,217,170.16
收到的税费返还	4,573,235.32	
收到其他与经营活动有关的现金	40,225,380.39	32,339,146.39
经营活动现金流入小计	2,181,441,427.16	2,450,556,316.55
购买商品、接受劳务支付的现金	2,042,701,565.67	2,277,357,466.71
支付给职工以及为职工支付的现金	33,571,593.85	38,235,194.11
支付的各项税费	79,461,886.57	66,207,419.93
支付其他与经营活动有关的现金	49,399,271.22	42,837,119.96

经营活动现金流出小计	2,205,134,317.31	2,424,637,200.71
经营活动产生的现金流量净额	-23,692,890.15	25,919,115.84
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
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,808,261.68	1,278,675.42
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	3,340,000.00	
投资活动现金流入小计	8,148,261.68	6,278,675.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,232,987.43	150,958,081.56
投资支付的现金		121,968,916.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	228,232,987.43	272,926,997.56
投资活动产生的现金流量净额	-220,084,725.75	-266,648,322.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,237,611,217.37	1,093,000,000.00
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	1,237,611,217.37	1,093,000,000.00
偿还债务支付的现金	931,000,000.00	831,218,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,696,632.68	93,927,409.73
支付其他与筹资活动有关的现金		11,822,514.66
筹资活动现金流出小计	1,064,696,632.68	936,968,444.39
筹资活动产生的现金流量净额	172,914,584.69	156,031,555.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,458,572.28	-14,412,807.51
五、现金及现金等价物净增加额	-72,321,603.49	-99,110,458.20
加：期初现金及现金等价物余额	283,966,762.22	383,077,220.42
六、期末现金及现金等价物余额	211,645,158.73	283,966,762.22

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：龙星化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00	-160,000,000.00		1,022,786.20	4,755,248.77		-24,707,965.76		-3,421,319.80	-22,351,250.59
（一）净利润							44,047,283.01		-3,421,319.80	40,625,963.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,047,283.01		-3,421,319.80	40,625,963.21
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,755,248.77		-68,755,248.77			-64,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,755,248.77		-4,755,248.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,000,000.00			-64,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00	-160,000,000.00								
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				1,022,786.20						1,022,786.20
1. 本期提取				2,400,000.00						2,400,000.00
2. 本期使用				1,377,213.80						1,377,213.80
(七) 其他										
四、本期期末余额	480,000,000.00	414,232,103.82		1,022,786.20	32,391,086.35		194,819,314.38		78,111,373.33	1,200,576,664.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	694,232,103.82			17,197,093.79		147,736,316.51			1,059,165,514.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	694,232,103.82			17,197,093.79		147,736,316.51			1,059,165,514.12
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
(一) 净利润							122,229,		1,532,693	123,762,40

							707.42		.13	0.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							122,229,707.42		1,532,693.13	123,762,400.55
(三) 所有者投入和减少资本									80,000,000.00	80,000,000.00
1. 所有者投入资本									80,000,000.00	80,000,000.00
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
1. 提取盈余公积					10,438,743.79		-10,438,743.79			
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										
(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		219,527,280.14		81,532,693.13	1,222,927,914.67

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：龙星化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	320,000,00 0.00	574,232,10 3.82			27,635,837 .58		201,222,53 8.17	1,123,090, 479.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	320,000,00 0.00	574,232,10 3.82			27,635,837 .58		201,222,53 8.17	1,123,090, 479.57
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	160,000,00 0.00	-160,000,0 00.00			4,755,248. 77		-21,202,76 1.10	-16,447,51 2.33
（一）净利润							47,552,487 .67	47,552,487 .67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,552,487 .67	47,552,487 .67
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,755,248. 77		-68,755,24 8.77	-64,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,755,248. 77		-4,755,248. 77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,000,00 0.00	-64,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	160,000,00 0.00	-160,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,00	-160,000,0						

	0.00	00.00						
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	480,000,00 0.00	414,232,10 3.82			32,391,086 .35		180,019,77 7.07	1,106,642, 967.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,00 0.00	694,232,10 3.82			17,197,093 .79		147,273,84 4.04	1,058,703, 041.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,00 0.00	694,232,10 3.82			17,197,093 .79		147,273,84 4.04	1,058,703, 041.65
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	120,000,00 0.00	-120,000,0 00.00			10,438,743 .79		53,948,694 .13	64,387,437 .92
(一) 净利润							104,387,43 7.92	104,387,43 7.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							104,387,43 7.92	104,387,43 7.92
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,438,743 .79		-50,438,74 3.79	-40,000,00 0.00

1. 提取盈余公积					10,438,743.79		-10,438,743.79	
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								
（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

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

三、公司基本情况

龙星化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）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》。公司现有注册资本人民币48,000万元，股份总数48,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股328,204,200股；无限售条件的流通股份A股151,795,800股。公司股票于2010年7月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，根据其账面价值高于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，高于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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	除单独测试并单项计提坏账准备以外的应收账款和其他应收
其他组合	其他方法	备用金、合并范围关联方、暂估进项税等无回收风险款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
其他组合	备用金、合并范围关联方、暂估进项税等无回收风险款项等类似信用风险特征的，不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显不确定性
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、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

计价方法：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，按照存货类别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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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

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，按照账面价值高于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。

13、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，按照账面价值高

于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10	5%	
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按照项目核算，项目下按照土建费、设备费、安装费、材料费、待摊费进行核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计

提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在减值迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	33-50	根据土地使用权证的年限
商标权	10	合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年
软件	5	根据软件的一般换代年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产进行处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。本公司根据新产品、新技术、新工艺开发和产品改进项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段。其中，项目策划、立项、计划阶段作为研究阶段；项目实施、执行、验收阶段作为开发阶段。

本公司研究阶段起点为新产品、新技术、新工艺开发的市场需求性分析，终点为项目产品评估申请经研发中心确认，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为研发中心开具项目样品申请资料，终点为项目从客户处得到书面关于产品的确认，属于专有技术项目的取得项目验收报告、属于专利权的取得国家专利机构颁发的专利权证书。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；

如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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本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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

21、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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	1.2%、12%

	租金收入的 12%计缴	
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司所得税税率为15%；子公司所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

本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：GR201013000093，有效期三年。2010—2012年度所得税执行15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条，公司炭黑尾气发电所取得收入在计算应纳税所得额时减按90%计入收入总额。

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号），公司炭黑尾气发电所取得收入执行增值税即征即退100%的优惠政策。

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》（焦工集区〔2010〕39号)的规定，公司控股子公司焦作龙星公司享受企业所得税地方留成部分“两免三减半”的优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

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	3,000,0 00.00		100%	100%	是	0.00		
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	120,000 ,000.00		60%	60%	是	78,111,3 73.33		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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。

2、本公司出资300万元于2011年11月2日设立沙河市龙星辅业有限公司，该子公司在沙河市工商行政管理局注册登记成立，《企业法人营业执照》注册号为130582000015098，该公司为一人有限公司。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	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	109,000 ,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					油的生 产、加 工、销 售								
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2010年8月27日本公司与吕国文签订《关于沙河市精细化工有限公司100%股权的股权转让协议》，本公司以3900万元受让吕国文持有的沙河市精细化工有限公司（2010年9月25日名称变更为沙河市龙星精细化工有限公司）100%股权。

沙河市龙星精细化工有限公司2010-2012年,分别实现利润为95万元、1533万、254万。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	431,166.09	--	--	404,902.26
人民币	--	--	423,511.00	--	--	403,644.95
美元				70.00	6.3%	441.06
欧元	920.00	8.32%	7,655.09	100.00	8.16%	816.25
银行存款：	--	--	212,219,017.13	--	--	353,941,409.55
人民币	--	--	212,219,017.13	--	--	353,941,409.55
其他货币资金：	--	--		--	--	25,000,000.00
人民币	--	--		--	--	25,000,000.00
合计	--	--	212,650,183.22	--	--	379,346,311.81

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	210,109,065.58	208,338,971.10

合计	210,109,065.58	208,338,971.10
----	----------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海焕然贸易有限公司	2012年07月06日	2013年01月06日	10,000,000.00	YSPJ3130005126116249
福建省三明市中远贸易有限公司	2012年07月12日	2013年01月12日	6,000,000.00	YSPJ3140005120215492
山东金宇实业股份有限公司	2012年10月18日	2013年04月18日	6,000,000.00	YSPJ3130005222539237
山东金宇实业股份有限公司	2012年07月20日	2013年01月20日	5,000,000.00	YSPJ3150005120530204
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年07月24日	2013年01月24日	3,000,000.00	YSPJ1040005223330605
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年07月24日	2013年01月24日	3,000,000.00	YSPJ1040005223330606
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年07月24日	2013年01月24日	3,000,000.00	YSPJ1040005223330607
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年08月21日	2013年02月21日	3,000,000.00	YSPJ3020005321616148
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年09月26日	2013年03月25日	3,000,000.00	YSPJ3020005321618586
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2012年09月26日	2013年03月25日	3,000,000.00	YSPJ3020005321618587
安徽海合钢管有限公司	2012年08月23日	2013年02月23日	3,000,000.00	YSPJ4020005122339791
南昌市西湖区中迪橡胶经销部	2012年09月04日	2013年03月04日	3,000,000.00	YSPJ3130005126723177

青岛塞轮子午线轮胎销售有限公司	2012 年 10 月 17 日	2013 年 04 月 17 日	3,000,000.00	YSPJ3130005222598144
青岛塞轮子午线轮胎销售有限公司	2012 年 10 月 17 日	2013 年 04 月 17 日	3,000,000.00	YSPJ3130005222598143
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012 年 10 月 24 日	2013 年 04 月 24 日	3,000,000.00	YSPJ1040005223344233
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012 年 10 月 24 日	2013 年 04 月 24 日	3,000,000.00	YSPJ1040005223344235
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012 年 11 月 27 日	2013 年 05 月 27 日	3,000,000.00	YSPJ3080005392205893
南昌市西湖区中迪橡胶经销部	2012 年 09 月 04 日	2013 年 03 月 04 日	3,000,000.00	YSPJ20502288
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012 年 07 月 24 日	2013 年 01 月 24 日	3,000,000.00	YSPJ20489889
合计	--	--	72,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	442,589,604.27	100%	22,986,306.55	5.19%	415,819,231.66	100%	21,310,331.67	5.12%
其他组合								
组合小计	442,589,604.27	100%	22,986,306.55	5.19%	415,819,231.66	100%	21,310,331.67	5.12%
合计	442,589,604.27	--	22,986,306.55	--	415,819,231.66	--	21,310,331.67	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额1000万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。

账龄分析法组合：按不同的账龄进行划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	440,564,408.44	99.54%	22,028,220.42	414,929,356.83	99.79%	20,746,467.84
1 至 2 年	1,282,921.00	0.29%	384,876.30	465,730.00	0.11%	139,719.00
2 至 3 年	338,130.00	0.08%	169,065.00			
3 年以上	404,144.83	0.09%	404,144.83	424,144.83	0.1%	424,144.83
5 年以上	404,144.83	0.09%	404,144.83	424,144.83	0.1%	424,144.83
合计	442,589,604.27	--	22,986,306.55	415,819,231.66	--	21,310,331.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
德国大陆马牌轮胎有限公司	货款	2012 年 10 月 18 日	43,955.43	争议无法收回款项	否
合计	--	--	43,955.43	--	--

应收账款核销说明

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
大陆马牌轮胎贸易有限公司	非关联方	64,619,812.53	1 年以内	14.6%
美国固特异轮胎橡胶有限公司	非关联方	44,363,251.59	1 年以内	10.02%
风神轮胎股份有限公司	非关联方	43,274,975.04	1 年以内	9.78%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	非关联方	36,379,968.86	1 年以内	8.22%
赛轮股份有限公司	非关联方	26,084,176.91	1 年以内	5.89%
合计	--	214,722,184.93	--	48.51%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,953,853.90	37.74%	2,819,853.90	56.92%	2,834,910.70	45.24%	2,653,906.74	93.62%
其他组合	8,172,577.19	62.26%			3,431,719.02	54.76%		
组合小计	13,126,431.09	100%	2,819,853.90	21.48%	6,266,629.72	100%	2,653,906.74	42.35%
合计	13,126,431.09	--	2,819,853.90	--	6,266,629.72	--	2,653,906.74	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额1000万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。

账龄分析法组合：按不同的账龄进行划分，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、暂估进项税等无回收风险款项具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,120,000.00	42.79%	106,000.00	101,056.80	3.56%	5,052.84
1 至 2 年	100,000.00	2.02%	30,000.00	100,000.00	3.53%	30,000.00
2 至 3 年	100,000.00	2.02%	50,000.00	30,000.00	1.06%	15,000.00
3 年以上	2,633,853.90	53.17%	2,633,853.90	2,603,853.90	91.85%	2,603,853.90
3 至 4 年	30,000.00	0.61%	30,000.00			
5 年以上	2,603,853.90	52.56%	2,603,853.90	2,603,853.90	91.85%	2,603,853.90
合计	4,953,853.90	--	2,819,853.90	2,834,910.70	--	2,653,906.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
暂估进项税、职工备用金等	8,172,577.19	0.00
合计	8,172,577.19	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
暂估进项税额	非关联方	6,200,646.46	1 年以内	47.24%
沙河市褰褰街道办事处	非关联方	2,120,000.00	1 年以内	16.15%
恒利集团李军芳	非关联方	500,000.00	3 年以上	3.81%
平乡建筑公司	非关联方	420,000.00	3 年以上	3.2%
沙河市冶金矿山企业总公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	3.05%
合计	--	9,640,646.46	--	

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	51,791,485.25	99.89%	93,557,841.67	99.36%
1 至 2 年	2,600.00	0.01%	165,155.34	0.17%
2 至 3 年	800.00		15,978.28	0.02%
3 年以上	55,660.00	0.1%	424,795.64	0.45%
合计	51,850,545.25	--	94,163,770.93	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付账款金额合计59060元，占预付账款的比例为0.11%，主要为预付给部分原油供应商的款项的尾款，因公司计划继续维持和这些公司的关系，没有对这些款项进行清理。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	非关联方	5,418,048.36	2012 年 12 月 30 日	合同执行过程中
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	3,629,922.42	2012 年 12 月 30 日	合同执行过程中
济源市天龙焦化有限公司	非关联方	3,615,971.44	2012 年 11 月 18 日	合同执行过程中
山西潞宝集团焦化有限公司	非关联方	2,971,662.48	2012 年 12 月 22 日	合同执行过程中

山西德玺化学工业有限公司	非关联方	2,393,102.84	2012 年 12 月 26 日	合同执行过程中
合计	--	18,028,707.54	--	--

预付款项主要单位的说明

由于市场供需关系的影响，本公司的主要原材料煤焦油、蒽油近年来一直进行预付款采购，上表中五个单位均为本公司的原料油预付款的主要供应商，其中有邯钢集团邯宝钢铁有限公司、邢台钢铁有限责任公司、济源市天龙焦化有限公司为煤焦油供应商，山西潞宝集团焦化有限公司、山西德玺化学工业有限公司为蒽油供应商，这些单位均有较大规模，生产经营正常。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较期初减少了42,313,225.68元，减少幅度44.94%，主要系为焦作龙星本期炭黑生产线竣工致使期末预付工程款减少所致。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	233,403,523.37		233,403,523.37	173,378,843.40		173,378,843.40
库存商品	148,577,731.88	1,060,085.34	147,517,646.54	54,192,107.30		54,192,107.30
周转材料	2,871,270.74		2,871,270.74	2,369,512.25		2,369,512.25
合计	384,852,525.99	1,060,085.34	383,792,440.65	229,940,462.95		229,940,462.95

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		1,060,085.34			1,060,085.34
合计		1,060,085.34			1,060,085.34

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本高于可变现净值		

存货的说明

存货期末余额较期初增加154,912,063.04元，增幅67.37%，其中原材料增加金额为53,904,197.71元，占增幅金额的34.80%，库存商品增加金额为94,385,624.58元，占增幅金额的60.93%；原材料的增加是由于本期焦作龙星投产对原材料的需求增加所致；产成品的增加的主要原因是炭黑价格一段时间以来处于低位运行，出于销售策略的考虑，公司主动增加了产品库存以期日后获得较好的效益。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
财产险	635,327.06	324,651.36
财务顾问费	176,666.69	1,984,020.71
律师费	600,000.00	800,000.00
预缴企业所得税	332,495.43	
待抵扣进项税	23,410,539.42	
合计	25,155,028.60	3,108,672.07

其他流动资产说明

其他流动资产期末余额较期初增加了22,046,356.53元，增加幅度为709.19%，主要系为本公司控股子公司焦作龙星公司本期炭黑生产线投资较大，期末进项税留抵额大列报于此项目所致。

8、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	930,898,671.06	378,058,549.46		18,483,288.89	1,290,473,931.63
其中：房屋及建筑物	269,378,092.54	155,698,105.66		673,500.00	424,402,698.20
机器设备	632,455,583.43	219,958,230.83		17,809,788.89	834,604,025.37
运输工具	29,064,995.09	2,402,212.97		31,467,208.06	31,467,208.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	233,736,694.79	87,982,094.12		14,118,483.47	307,600,305.44
其中：房屋及建筑物	35,515,827.94	16,096,809.64		292,406.59	51,320,230.99

机器设备	185,581,889.82		69,701,154.78	13,826,076.88	241,456,967.72
运输工具	12,638,977.03		2,184,129.70		14,823,106.73
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	697,161,976.27		--		982,873,626.19
其中：房屋及建筑物	233,862,264.60		--		373,082,467.21
机器设备	446,873,693.61		--		593,147,057.65
运输工具	16,426,018.06		--		16,644,101.33
四、减值准备合计	816,848.07		--		323,650.11
其中：房屋及建筑物	367,126.22		--		304,403.06
机器设备	449,721.85		--		19,247.05
五、固定资产账面价值合计	696,345,128.20		--		982,549,976.08
其中：房屋及建筑物	233,495,138.38		--		372,778,064.15
机器设备	446,423,971.76		--		593,127,810.60
运输工具	16,426,018.06		--		16,644,101.33

本期折旧额 87,982,094.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 366,296,913.52 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	1,825,400.00	1,172,348.47		653,051.53	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
焦作龙星账面原值 7,157.90 万元的厂房、办公楼	办理过程中	2013 年 12 月 31 日前

固定资产说明

①固定资产原值期末余额较期初增加了 359,575,260.57 元，增加幅度为 38.63%，主要系公司控股子公司焦作龙星两条 3.5 万吨/年炭黑生产线、12MW 发电机组竣工所致。

②期末，本公司已有账面原值 178,176,040.93 元的固定资产用于向中国建设银行的 3,200 万元长期借款提供抵押。

③本期清理固定资产 3,871,607.46 元（原值 18,483,288.89 元），清理净收益 2627370.53 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高分散沉淀法白炭黑项目	165,149,174.61		165,149,174.61	5,244,034.64		5,244,034.64
陈列展览室				3,615.39		3,615.39
职工活动中心	4,132,200.00		4,132,200.00			
水循环工程				31,219.42		31,219.42
低真空循环水供热工程	13,078,108.88		13,078,108.88			
35KV 变电站扩建工程				531,843.02		531,843.02
零星工程	264,102.56		264,102.56	2,300,076.00		2,300,076.00
生产线更新改造工程	48,155.36		48,155.36	124,543.34		124,543.34
2*3.5 万吨/年炭黑生产线				65,022,057.45		65,022,057.45
12MW 炭黑尾气发电机组				11,371,412.99		11,371,412.99
办公楼				3,325,456.00		3,325,456.00
倒班楼				4,445,000.00		4,445,000.00
一期工程公共部分				6,506,801.10		6,506,801.10
合计	182,671,741.41		182,671,741.41	98,906,059.35		98,906,059.35

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
高分散沉淀法白炭黑项目	217,222,800.00	5,244,034.64	159,905,139.97			76.03%	90.00	8,898,778.88	8,455,987.88	7.02%	贷款	165,149,174.61
陈列展览室	1,150,000.00	3,615.39	1,133,400.00	1,137,015.39		98.87%	100.00				自筹	
职工活动中心	4,200,000.00		4,132,200.00			98.39%	90.00				自筹	4,132,200.00
水循环工程	2,450,000.00	31,219.42	2,420,403.91	2,451,623.33		100%	100.00				自筹	
低真空循环水供热工程	13,074,700.00		13,078,108.88			100%	98.60				自筹	13,078,108.88

35KV 变电站扩建工程	3,550,000.00	531,843.02	3,008,350.93	3,540,193.95		100%	100.00				自筹	
6#线空气预热器			1,540,726.50	1,540,726.50			100.00				自筹	
炭黑尾气脱硫装置技改工程	3,000,000.00		2,987,957.27	2,987,957.27		100%	100.00				自筹	
北区废料场(仓库)	450,000.00		450,000.00	450,000.00		100%	100.00				自筹	
零星工程		2,300,076.00	30,188,230.92	32,224,204.36							自筹	264,102.56
生产线更新改造		124,543.34	4,743,453.54	4,819,841.52							自筹	48,155.36
2*3.5万吨/年炭黑生产线	515,000,000.00	65,022,057.45	119,331,558.61	184,353,616.06		67.5%	100.00				自筹	
12MW 炭黑尾气发电机组		11,371,412.99	53,721,615.22	65,093,028.21		67.5%	100.00				自筹	
办公楼		3,325,456.00	11,248,076.15	14,573,532.15		67.5%	100.00				自筹	
倒班楼		4,445,000.00	9,660,743.50	14,105,743.50		67.5%	100.00				自筹	
一期工程公共部分		6,506,801.10	28,032,219.92	34,539,021.02		67.5%	100.00	1,294,944.44	1,294,944.44	777%	自筹	
污水处理			4,480,410.26	4,480,410.26		67.5%	100.00				自筹	
合计		98,906,059.35	450,062,595.58	366,296,913.52		--	--	10,193,723.32	9,750,932.32	--	--	182,671,741.41

在建工程项目变动情况的说明

焦作龙星为新设立的子公司，其项目预算51500万元含两期炭黑生产线建设及配套工程，建成项目为首期2*3.5万吨炭黑生产线及配套12MW尾气发电机组。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高分散沉淀法白炭黑项目	90.00	

(4) 在建工程的说明

在建工程期末余额较期初增加了83,765,682.06元，增加幅度为84.69%，主要系白炭黑项目本期投资较大所致。

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		7,191,432.28	7,191,432.28	
专用设备	4,102,564.10	99,214,492.06	99,214,492.06	4,102,564.10
机械设备		32,554,012.78	32,554,012.78	
机电及电器设备		5,906,869.82	5,906,869.82	
仪器仪表设备		6,044,542.68	6,044,542.68	
其他设备		2,261,494.04	2,261,494.04	
合计	4,102,564.10	153,172,843.66	153,172,843.66	4,102,564.10

工程物资的说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	63,788,771.70	237,777.78		64,026,549.48
土地使用权	60,951,536.89			60,951,536.89
商标权	80,000.00			80,000.00
软件	2,757,234.81	237,777.78		2,995,012.59
二、累计摊销合计	4,358,573.14	1,656,477.93		6,015,051.07
土地使用权	2,817,097.38	1,234,036.32		4,051,133.70
商标权	22,000.11	8,000.04		30,000.15
软件	1,519,475.65	414,441.57		1,933,917.22
三、无形资产账面净值合计	59,430,198.56	-1,418,700.15		58,011,498.41

土地使用权	58,134,439.51	-1,234,036.32		56,900,403.19
商标权	57,999.89	-8,000.04		49,999.85
软件	1,237,759.16	-176,663.79		1,061,095.37
土地使用权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	59,430,198.56	-1,418,700.15		58,011,498.41
土地使用权	58,134,439.51	-1,234,036.32		56,900,403.19
商标权	57,999.89	-8,000.04		49,999.85
软件	1,237,759.16	-176,663.79		1,061,095.37

本期摊销额元。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司对商誉进行了减值测试：公司将并购公司整体分别作为一个资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。对比并购定价时采取的预测基础，并购后的经营情况基本与其相吻合，公司确定并购价格时制定所依据的条件未发生重大变化，因此截至2012年12月31日，公司并购沙河市龙星精细化工有限公司所产生的商誉没有发生减值。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,397,608.04	3,717,162.96
可抵扣亏损	2,025,253.67	
递延收益	3,109,035.00	3,375,075.01
未实现内部利润	204,066.60	
闲置固定资产	17,869.23	365,957.47

小计	9,753,832.54	7,458,195.44
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,753,832.54		7,458,195.44	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,964,238.41	1,885,917.47		43,995.43	25,806,160.45
二、存货跌价准备		1,060,085.34			1,060,085.34
七、固定资产减值准备	816,848.07			493,197.96	323,650.11
合计	24,781,086.48	2,946,002.81		537,193.39	27,189,895.90

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的购置土地及其他长期资产款项	50,587,928.31	
合计	50,587,928.31	

其他非流动资产的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	23,000,000.00	57,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,077,611,217.37	650,000,000.00
合计	1,150,611,217.37	757,000,000.00

短期借款分类的说明

①本公司的控股子公司焦作龙星由本公司提供保证担保，向中信银行股份有限公司焦作分行取得短期借款5,000万元。

②控股子公司焦作龙星以其评估值为5,450.26万元土地使用权为抵押，向中国银行股份有限公司焦作分行取得短期借款2,300万元。

③短期借款期末余额较上年期末增加393,611,217.37元，增幅52.00%，主要原因系公司本期建设白炭黑生产线、焦作龙星炭黑生产能力扩张后所需流动资金增加所致。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	76,855,950.88	50,179,870.20
原料款	63,001,608.40	39,991,558.80
合计	139,857,559.28	90,171,429.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款为13,718,366.85元，主要为未到质保期的工程款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,876,193.69	7,288,536.12
1-2 年	9,561.40	
合计	7,885,755.09	7,288,536.12

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	4,097,473.07	41,576,827.34	43,002,780.42	2,671,519.99
二、职工福利费		2,859,954.92	2,859,954.92	
三、社会保险费	5,988.20	3,528,910.21	3,492,449.61	42,448.80
四、住房公积金		436,747.00	436,747.00	
六、其他	351,659.48	1,298,333.17	1,279,858.37	370,134.28
合计	4,455,120.75	49,700,772.64	51,071,790.32	3,084,103.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 370,134.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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；应付社会保险费计划将于下一会计期间内上缴；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

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,660,744.76	8,746,215.68
营业税	69,666.67	58,166.67
企业所得税	728,123.68	5,478,957.20
个人所得税	132,594.51	2,974,415.98
城市维护建设税	261,128.80	1,672,143.21
教育费附加	111,912.34	716,632.80
地方教育附加	74,608.22	477,755.20
印花税	153,075.30	159,000.90
房产税	137,870.67	
土地使用税	567,735.00	
合计	5,897,459.95	20,283,287.64

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末余额较上年期末减少14,385,827.69元，降幅达70.92%，主要原因系为工程建设导致可抵扣进项税增加，当期应交增值税减少；同时利润下降使应交所得税减少所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,099,797.05	1,094,900.00
出口海运费、保费和杂费	15,854,295.99	9,054,782.10
其他	337,657.53	272,217.55
合计	17,291,750.57	10,421,899.65

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额较期初增加6,869,850.92元，增幅达65.92%，主主要系对TRANSMODE业务增加而应付的海运费有较大增加所致。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行沙河支行	2011年06月27日	2013年06月26日	人民币元			17,000,000.00		
中国建设银行沙河支行	2011年06月24日	2013年06月23日	人民币元			15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	32,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

本期末金额合计为3200万元的长期借款全部为抵押借款，抵押物为固定资产中的机械设备，抵押物账面原值合计为178,176,040.93元。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

长期借款与一年内到期的长期借款期末余额合计为82,000,000.00元，较期初增加36,000,000.00元，增幅达78.26%，主要系公司控股子公司焦作龙星为建设炭黑生产线对外借款所致。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司焦作分行	2012年03月30日	2017年03月30日	人民币元	7.59%		50,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
不适用

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-炭黑尾气余热发电项目	8,574,000.00	6,771,000.00
递延收益-年产 8 万吨炭黑项目的扩建	6,375,000.00	7,275,000.00
递延收益-能源管理中心建设示范项目财政补助资金	5,777,900.00	8,454,500.00
合计	20,726,900.00	22,500,500.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 根据沙河市发展和改革委员会《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委员会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。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，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5,902,000.00元。

(2) 根据沙河市发展和改革委员会工业局《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委员会工业局拨付的年产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6,375,000.00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项目财政补助资金预算指标的通知》，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5,777,900.00元。

(4) 根据河北省财政厅《关于预拨2012年(第一批)和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》(冀财建〔2012〕309号)，本公司2012年9月17日收到河北省财政厅拨付的15MW炭黑尾气余热发电项目(建设1*651/h次高温次高压纯燃烧炭黑尾气锅炉配1*15MW凝汽式汽轮发电机组及其辅助设施)的奖励资金3,340,000.00元，公司将此归类为与资产项目相关的政府补助，按照相关资产的使用年限(10年)进行分摊。摊余金额2,672,000.00元。

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00			160,000,000.00		160,000,000.00	480,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本公司2012年3月28号召开的2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》，利润分配方案为以2011年期末总股本320,000,000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5股（面值1元），公司已于2012年4月11日完成了上述利润分配。利润分配后，公司注册资本变更为人民币480,000,000.00元。此次增资业经天健会计师事务所审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2012）1-6号）。

27、专项储备

专项储备情况说明

本公司之子公司沙河市龙星精细化工有限公司生产的工业萘、轻油、洗油为高危险化学品，根据财政部、安全监管总局2012年2月14日下发的《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号），本公司按照上年度的销售收入和计提比率计算，全年应计提安全生产费2,401,566.60元，本报告期提取2,400,000.00元。

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	574,232,103.82		160,000,000.00	414,232,103.82
合计	574,232,103.82		160,000,000.00	414,232,103.82

资本公积说明

本期减少详见本财务报表附注股本之说明。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,635,837.58	4,755,248.77		32,391,086.35
合计	27,635,837.58	4,755,248.77		32,391,086.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期根据本公司章程按母公司当年实现的净利润的10%提取法定盈余公积金。

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	219,527,280.14	--
调整后年初未分配利润	219,527,280.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,047,283.01	--
减：提取法定盈余公积	4,755,248.77	

应付普通股股利	64,000,000.00	20%
期末未分配利润	194,819,314.38	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

本公司2012年3月28日召开的2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》,利润分配方案为以2011年期末总股本320,000,000股为基数,10股派发现金股利2.00元(含税)。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,939,364,182.15	2,042,571,545.11
其他业务收入	1,082,984.18	720,122.42
营业成本	1,627,948,431.64	1,652,484,274.78

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59	2,042,571,545.11	1,651,687,966.98
合计	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59	2,042,571,545.11	1,651,687,966.98

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炭黑	1,764,056,276.80	1,501,966,787.52	1,855,080,298.84	1,520,500,160.35
电力	50,333,398.13	23,607,477.99	47,177,925.54	15,362,995.98

工业萘	57,566,893.38	52,746,267.83	87,850,720.89	71,118,098.12
洗油	29,369,014.69	25,031,305.35	29,429,039.76	25,256,339.34
其他化工产品	17,843,182.61	15,237,475.25	23,033,560.08	19,450,373.19
蒸汽	20,195,416.54	5,688,267.65		
合计	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59	2,042,571,545.11	1,651,687,966.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,508,128,202.10	1,280,102,432.77	1,548,422,329.53	1,282,394,487.55
国外	431,235,980.05	344,175,148.82	494,149,215.58	369,293,479.43
合计	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59	2,042,571,545.11	1,651,687,966.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大陆马牌轮胎贸易有限公司	169,607,255.22	8.75%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	144,948,868.12	7.47%
风神轮胎股份有限公司	143,346,484.30	7.39%
美国固特异轮胎橡胶有限公司	108,374,895.86	5.59%
双钱集团股份有限公司	101,271,454.00	5.22%
合计	667,548,957.50	34.42%

营业收入的说明

①本期主要产品-炭黑销售数量33万吨，较上年度增长12.23%，但因为平均销售价格降低的影响，销售收入反而降低了4.91%，工业萘及其他化工产品销售收入的下降原因和炭黑相同。

②本期公司主要的原材料煤焦油、蒽油价格亦呈现下降趋势，但下降的幅度不及产成品炭黑、工业萘的下降幅度，本期综合毛利率由上期的19.14%下降至16.25%，下降了2.89个百分点。

③本期主营产品新增了蒸汽项目，为焦作龙星投产后向风神轮胎股份有限公司进行的蒸汽供应。

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	247,130.65	37,185.60	5%
城市维护建设税	3,105,487.44	4,569,834.07	7%

教育费附加	1,330,923.19	1,958,500.30	3%
地方教育附加	887,282.11	1,305,666.89	2%
合计	5,570,823.39	7,871,186.86	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较上年减少230万元，主要是因为本期毛利率降低后，应交增值税金额减少所致。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	85,041,538.58	92,246,058.11
港杂费	7,908,176.70	7,622,322.77
装卸费	13,524,420.67	5,893,337.73
仓储费	2,796,169.17	1,261,733.04
差旅费	1,412,677.19	722,760.40
工资	1,640,724.29	7,190,434.80
业务招待费	1,070,561.55	255,114.00
其他	1,167,320.78	447,540.07
合计	114,561,588.93	115,639,300.92

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	15,595,313.65	18,613,107.11
折旧费	13,216,378.76	5,242,922.95
修理费	11,792,286.15	11,497,085.42
人工费用	15,260,455.59	17,105,261.35
业务招待费	6,084,180.58	2,859,532.62
税金	5,995,275.80	4,186,812.92
交通差旅费	3,255,712.45	2,453,877.10
环境治理及排污费	3,387,320.39	15,000.00
办公费	2,554,022.83	1,388,111.17
低值易耗品	1,638,287.19	1,020,295.63
保险费	1,278,833.00	1,231,432.97
无形资产摊销	1,559,295.58	1,583,558.16

其他	12,205,604.26	5,687,521.32
合计	93,822,966.23	72,884,518.72

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,365,400.37	48,704,307.77
利息收入	-3,994,956.96	-9,830,381.38
汇兑损益	1,458,572.28	14,412,807.51
手续费	3,194,573.58	8,754,394.09
现金折扣	603,000.00	
合计	66,626,589.27	62,041,127.99

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,885,917.47	5,245,699.84
二、存货跌价损失	1,060,085.34	
合计	2,946,002.81	5,245,699.84

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,473,079.42	99,288.33	3,473,079.42
其中：固定资产处置利得	3,473,079.42	99,288.33	3,473,079.42
政府补助	10,223,420.00	21,245,863.40	10,223,420.00
税费返还	4,573,235.32		
其他	42,194.50	86,266.39	42,194.50
合计	18,311,929.24	21,431,418.12	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
沙河市财政局节能减排奖	20,000.00		中国共产党沙河市委沙字〔2011〕58号《中共沙河市委、沙河市人民政府关于表彰"十一五"节能减排工作先进企业、先进个人和先进单位的决定》
高效电机惠民工程财政补助	11,700.00		《关于做好2011年高效电机推广工作的通知》
技术创新项目轮胎专用炭黑技术财政补助	1,500,000.00		项目编号[12215601Z]《河北省重大技术创新项目任务合同书》
市级环保专项资金款	620,000.00		沙河市环境保护局沙河市财政局沙环字〔2012〕38号《关于对龙星化工股份有限公司等三家企业使用2012年市级环保专项资金的批复》
外贸出口贡献奖励资金	40,000.00		邢办字〔2011〕34号,政字〔2012〕3号《沙河市商务局关于拨付龙星化工股份有限公司2011年度外贸出口奖励资金的请示》
邢台科技局补贴款	200,000.00		邢市财教〔2012〕36号《邢台市财政局、邢台市科技局关于下达2012年科学技术研究计划项目及经费的通知》
电力需求侧管理专项资金拨款	900,000.00		邢市财建〔2012〕110号《邢台市财政局关于下达2012年电力需求侧管理专项(第一批)资金预算(拨款)的通知》
财政局补助外贸公共服务平台建设资金款	750,000.00		邢市财商〔2012〕37号,邢台市财政局关于拨付2012年外贸公共服务平台建设资金的通知
重点节水工程项目水资源费补助	250,000.00		沙水字〔2012〕71号,关于下达重点节水工程项目水资源费补助资金的通知
两化融合补助资金	50,000.00		冀工信信〔2012〕570号《河北省工业和信息化厅关于授予邯郸钢铁集团有限责任公司等15家企业"河北省信息化与工业化融合示范企业"的决定》
邢台市生产力促进中心补贴款	400,000.00		邢台市生产力促进中心拨付科技招

			商经费
4 万吨炭黑生产线（6#）及 6MW 发电机组贴息补助	350,000.00	350,000.00	沙河市发展和改革委员会文件-沙发改（2012）112 号《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》
15MW(3#机组)余热发电项目补助资金	519,000.00	519,000.00	邢台市财政局文件-邢市财建（2009）156 号《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》
15MW(4#机组)余热发电项目补助资金	668,000.00		河北省财政厅文件-冀财建（2012）309 号《关于预拨 2012 年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》
2*4 万吨炭黑生产线中央预算内资金补贴	900,000.00	900,000.00	沙河市发展和改革委员会、工业促进局文件-沙发改（2010）112 号《关于转发下达重点产业振兴和技术改造（第二批、第三批）2010 年中央预算内投资计划的通知》
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	2,676,600.00	1,545,500.00	邢台市财政局文件，邢市财工（2011）11 号《关于下达 2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助自今年预算指标的通知》
民营企业上市奖		1,000,000.00	沙河市财政支付凭证第 11030034 号，民营企业上市奖
沙河市水务局水资源补助		50,000.00	邢市财农（2011）13 号，邢台市财政局/邢台市水务局关于下达 2010 年水资源费补助资金的通知
财政局环保补贴资金		6,995,000.00	沙财建（2011）7 号，关于向龙星化工股份有限公司拨付节能环保补贴资金的通知
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，沙河市财政局关于向龙星化工股份有限公司下达省级环境保护以奖代补专项资金的通知
沙河市水利局水资源补助资金		100,000.00	沙水（2011）65 号《关于下达重点节水工程水资源费补助资金的通知》
邢台市财政局 2011 年电力需求资金		400,000.00	邢市财建（2011）67 号《邢台市财政局关于下达 2011 年电力需求侧管理专项资金预算（指标）的通知》
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 号邢台市财政局关于下达 2011 年第二批工业企业技

			术改造专项资金的通知
邢台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号邢台市科技局关于下达2011年科学技术研究计划第三批细化项目及经费的通知
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沙河市财政局2010年度纳税贡献奖
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号沙河科技局炭黑技术费
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号龙星炭黑工程技术中心建设项目费
外贸公共服务平台建设资金		700,000.00	邢市财商(2011)55号
奖励款	300,000.00		焦作市人民政府关于表彰2011年度全市工业发展先进企业的决定
补贴款	68,120.00		购买高效电机补贴款
人防工程异地建设费返还资金		364,581.00	《关于人防工程异地建设费用地方留成部分给予减半征收的请示》的回复意见
税费返还资金		1,540,000.00	《关于申请土地税费优惠政策的请示》的回复意见
耕地占用税奖励企业款		2,221,782.40	焦作市中站区财政局耕地占用税奖励
合计	10,223,420.00	21,245,863.40	--

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	845,708.89	223,132.45	845,708.89
其中：固定资产处置损失	845,708.89	223,132.45	845,708.89
对外捐赠	165,000.00	287,075.00	165,000.00
其他	105,567.82	497,754.43	105,567.82
合计	1,116,276.71	1,007,961.88	1,116,276.71

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,836,090.48	25,836,347.06
递延所得税调整	-2,295,637.10	-2,049,732.95
合计	5,540,453.38	23,786,614.11

40、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	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,047,283.01
非经常性损益	B	10,620,837.65
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	33,426,445.36
期初股份总数	D	320,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	160,000,000.00
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	8
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	480,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(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。

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	5,109,820.00
利息收入	3,994,956.96
票据保证金的解冻	25,000,000.00
其他	6,243,390.59
合计	40,348,167.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
装卸费	13,524,420.67
修理费	11,784,343.65
业务招待费	7,154,742.13
差旅费	2,895,019.11
仓储费	2,796,169.17
办公费	2,554,022.83
研发费	1,987,157.51
交通费	1,773,370.53
环境治理及排污费	1,418,372.77
银行手续费	1,387,219.56
安全生产费	1,377,213.80
保险费	1,253,173.90
广告费	1,044,695.00
捐赠支出	195,000.00
其他	9,883,904.49
合计	61,028,825.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	3,340,000.00
合计	3,340,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

42、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,625,963.21	123,762,400.55
加：资产减值准备	2,946,002.81	5,245,699.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,982,094.12	61,863,311.06
无形资产摊销	1,656,477.93	1,583,558.16
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）	-2,620,320.09	123,844.12
财务费用（收益以“-”号填列）	66,823,972.65	66,146,434.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,295,637.10	-2,049,732.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,912,063.04	-97,183,251.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,437,295.54	-161,057,628.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,741,323.73	51,043,753.13
其他	1,022,786.20	
经营活动产生的现金流量净额	10,533,304.88	49,478,389.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	212,650,183.22	354,346,311.81
减：现金的期初余额	354,346,311.81	396,588,991.84
现金及现金等价物净增加额	-141,696,128.59	-42,242,680.03

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	212,650,183.22	354,346,311.81
其中：库存现金	431,166.09	404,902.26
可随时用于支付的银行存款	212,219,017.13	303,941,409.55
可随时用于支付的其他货币资金		50,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	212,650,183.22	354,346,311.81

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
刘江山	控股股东	自然人	沙河市褚 漈办南汪 村	不适用	不适用	不适用	50.34%	50.34%	刘江山	不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东、实际控制人为刘江山先生，从2010年7月6日本公司上市开始至财务报告批准报出日至，刘江山先生持有本公司股份比例一直未50.34%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
沙河市龙星 辅业有限公司	控股子公司	一人有限公 司	沙河市东环 路龙星街	刘江山	制造业	3000000	100%	100%	58541815-3
焦作龙星化 工有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	河南省焦作 市丰收路 3299号	刘江山	制造业	200000000	60%	60%	57104779-3
沙河市龙星 精细化工有 限公司	控股子公司	一人有限公 司	沙河市南汪 村东	刘江山	制造业	109000000	100%	100%	68700973- X

3、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
龙星化工股份有限 公司	焦作龙星化工有限 责任公司	50,000,000.00	2012年03月30日	2017年03月30日	否
龙星化工股份有限 公司	焦作龙星化工有限 责任公司	50,000,000.00	2012年06月01日	2013年05月31日	否

关联担保情况说明

2012年3月30日，本公司为控股子公司焦作龙星向中国银行股份有限公司焦作分行的5000万元长期借款提供担保，2012年6月1日，本公司为控股子公司焦作龙星向中信银行股份有限公司焦作分行的5000万元短期借款提供。

除上述为子公司担保外，本公司未对其他任何一方提供担保。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响的事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响的事项。
其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

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。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2013年3月22日公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过的《关于发行公司债券的议案》：公司拟发行债券，债券期限不超过5年（含5年）、规模不超过人民币5.0亿元（含5.0亿元，约5,000万张）。该议案尚需提交股东大会审议。

(2) 2013年3月22日公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过的《关于申请发行短期融资券的议案》：公司拟注册规模不超过人民币4亿元的短期融资券。该议案尚需提交股东大会审议。

(3) 2013年3月22日公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过的《关于分期投资建设氟化工项目的议案》：公司拟投资21,004.60万元分两期建设4000吨/年聚偏氟乙烯项目工程（其中一期投资10,567.61万元，二期投资10,436.99万元）。

(4) 2013年3月22日公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过的《关于收购焦作龙星少数股东股权的议案》：公司拟以自有资金8,000万元人民币收购宁联投资有限公司持有的焦作龙星全部股权。

(5) 2013年3月22日公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过的《关于有条件为子公司增加注册资本的议案》：在公司顺利收购焦作龙星少数股东股权的情况下，公司拟向焦作龙星增资2亿元。该议案尚需提交股东大会审议。

十二、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	130,675,166.28			-872,774.72	114,092,446.60

金融资产小计	130,675,166.28			-872,774.72	114,092,446.60
金融负债	0.00				0.00

2、其他

本公司于2012年09月27日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1263号《关于核准龙星化工股份有限公司非公开发行业股票的批复》，批复的具体内容如下：

- 一、核准你公司非公开发行不超过6,750万股新股。
- 二、本次发行股票应严格按照报送我会的申请文件实施。
- 三、本批复自核准发行之日起6个月内有效。

四、本批复自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告我会并按有关规定处理。

在有效期内，本公司董事会一直按照股东大会的授权办理本次发行相关事宜，但由于市场始终没有达到股票发行的必要条件，鉴于终止日期为本月的27日，本公司确定本次非公开发行无法完成。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	399,966,584.27	96.11%	20,855,155.55	5.21%	415,819,231.66	99.81%	21,310,331.67	5.12%
其他组合	16,180,586.77	3.89%			803,376.75	0.19%		
组合小计	416,147,171.04	100%	20,855,155.55	5.01%	416,622,608.41	100%	21,310,331.67	5.11%
合计	416,147,171.04	--	20,855,155.55	--	416,622,608.41	--	21,310,331.67	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额1000万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。

账龄分析法组合：按不同的账龄进行划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

其他组合：应收合并范围内关联方。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	397,941,388.44	99.5%	19,897,069.42	414,929,356.83	99.79%	20,746,467.84
1 至 2 年	1,282,921.00	0.32%	384,876.30	465,730.00	0.11%	139,719.00
2 至 3 年	338,130.00	0.08%	169,065.00			
3 年以上	404,144.83	0.1%	404,144.83	424,144.83	0.1%	424,144.83
5 年以上	404,144.83	0.1%	404,144.83	424,144.83	0.1%	424,144.83
合计	399,966,584.27	--	20,855,155.55	415,819,231.66	--	21,310,331.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合（合并范围内应收款项）	16,180,586.77	0.00
合计	16,180,586.77	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
德国大陆马牌轮胎有限公司	货款	2012 年 10 月 18 日	43,955.43	争议无法收回款项	否
合计	--	--	43,955.43	--	--

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
大陆马牌轮胎贸易有限公司	非关联方	64,619,812.53		15.53%
美国固特异轮胎橡胶有限公司	非关联方	44,363,251.59		10.66%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	非关联方	36,379,968.86		8.74%
赛轮股份有限公司	非关联方	26,084,176.91		6.27%
双钱集团股份有限公司	非关联方	26,038,438.16		6.26%
合计	--	197,485,648.05	--	

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		47.46%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,953,853.90	38.11%	2,819,853.90	56.92%	2,834,910.70	41.04%	2,653,906.74	93.62%
其他组合	8,046,399.12	61.89%			4,072,577.10	58.96%		
组合小计	13,000,253.02	100%	2,819,853.90	21.69%	6,907,487.80	100%	2,653,906.74	38.42%
合计	13,000,253.02	--	2,819,853.90	--	6,907,487.80	--	2,653,906.74	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额1000万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。

账龄分析法组合：按不同的账龄进行划分，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、暂估进项税等无回收风险款项具有类似信用风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,120,000.00	42.79%	106,000.00	101,056.80	3.56%	5,052.84
1 至 2 年	100,000.00	2.02%	30,000.00	100,000.00	3.53%	30,000.00
2 至 3 年	100,000.00	2.02%	50,000.00	30,000.00	1.06%	15,000.00
3 年以上	2,633,853.90	53.17%	2,633,853.90	2,603,853.90	91.85%	2,603,853.90
合计	4,953,853.90	--	2,819,853.90	2,834,910.70	--	2,653,906.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合（暂估进项税、职工备用金、合并范围关联方欠款）	8,046,399.12	0.00
合计	8,046,399.12	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末暂估进项税额6,200,646.46元，主要为子公司焦作龙星12月份销售给母公司的发票进项税额，由于票据传递原因，母公司2013年1月1日收到发票后已无法在2012年12月份进行抵扣，故在本科目列示。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
暂估进项税额	非关联方	6,200,646.46	1 年以内	47.7%
沙河市褙褙街道办事处	非关联方	2,120,000.00	1 年以内	16.31%

南汪村民委员会				
恒利集团李军芳	非关联方	500,000.00	3 年以上	3.85%
平乡建筑公司	非关联方	420,000.00	3 年以上	3.23%
沙河市冶金矿山企业总公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	3.08%
合计	--	9,640,646.46	--	74.17%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沙河市龙星精细化工有限公司	子公司	208,333.34	1.6%
沙河市龙星辅业有限公司	子公司	180,000.00	1.38%
合计	--	388,333.34	2.98%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
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	60%	60%	不适用	0.00	0.00	0.00
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	100%	100%	不适用	0.00	0.00	0.00
合计	--	232,000,000.00	232,000,000.00		232,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

报告期内，本公司有2家全资子公司和1家控股子公司：

(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。

(2) 本公司出资300万元于2011年11月2日设立沙河市龙星辅业有限公司，该子公司在沙河市工商行政管理局注册登记成立，《企业法人营业执照》注册号为130582000015098，该公司为一人有限公司。

(3) 2010年8月27日本公司与吕国文签订《关于沙河市精细化工有限公司100%股权的股权转让协议》，本公司以3900万元受让吕国文持有的沙河市精细化工有限公司（2010年9月25日名称变更为沙河市龙星精细化工有限公司）100%股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,800,605,723.45	1,903,233,061.15
其他业务收入	23,844,270.17	295,500,929.30
合计	1,824,449,993.62	2,198,733,990.45
营业成本	1,534,720,188.55	1,832,690,144.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64	1,903,233,061.15	1,540,106,028.57
合计	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64	1,903,233,061.15	1,540,106,028.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炭黑产品	1,748,866,443.76	1,486,692,152.45	1,855,080,298.84	1,524,389,308.44
电力产品	51,739,279.69	24,289,849.19	48,152,762.31	15,716,720.13
合计	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64	1,903,233,061.15	1,540,106,028.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,369,369,743.40	1,165,806,513.86	1,409,083,845.57	1,170,812,549.14
国外	431,235,980.05	345,175,487.78	494,149,215.58	369,293,479.43
合计	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64	1,903,233,061.15	1,540,106,028.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大陆马牌轮胎贸易有限公司	169,607,255.22	9.42%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	144,948,868.12	8.05%
美国固特异轮胎橡胶有限公司	108,374,895.86	6.02%
双钱集团股份有限公司	101,271,454.00	5.62%
风神轮胎股份有限公司	90,514,444.44	5.03%
合计	614,716,917.64	34.14%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沙河市龙星精细化工有限公司	0.00	0.00	
焦作龙星化工有限责任公司	0.00	0.00	
沙河市龙星辅业有限公司	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,552,487.67	104,387,437.92
加：资产减值准备	-245,233.53	5,260,320.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,636,636.49	53,418,625.52
无形资产摊销	1,304,605.29	1,319,653.71
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）	-3,088,106.42	123,844.12
财务费用（收益以“-”号填列）	62,699,217.08	68,340,217.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	731,492.27	-2,140,414.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,359,993.34	-92,382,452.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,659,190.03	-158,408,906.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,264,805.63	46,000,790.04
经营活动产生的现金流量净额	-23,692,890.15	25,919,115.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	211,645,158.73	283,966,762.22
减：现金的期初余额	283,966,762.22	383,077,220.42
现金及现金等价物净增加额	-72,321,603.49	-99,110,458.20

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数（万元）	期初数（万元）	增减率	备注
货币资金	21,265.02	37,934.63	-43.94%	白炭黑项目、焦作龙星项目投资增加所致。

预付款项	5,185.05	9,416.38	-44.94%	白炭黑项目、焦作龙星项目建设预付款办理结算减少。
其他应收款	1,030.66	361.27	185.29%	其中期末暂估进项税额620万元，为子公司焦作龙星12月份销售给母公司的发票进项税额，由于票据传递原因，母公司2013年1月1日收到发票后已无法在2012年12月份进行抵扣，故在本科目列示。
存货	38,379.24	22,994.05	66.91%	其中原材料增加占增幅金额的34.80%，库存商品增加占增幅金额的60.93%；原材料的增加是由于本期焦作龙星投产对原材料的需求增加所致；产成品的增加的主要原因是炭黑价格一段时间以来处于低位运行，出于销售策略的考虑，公司主动增加了产品库存以期日后获得较好的效益。
其他流动资产	2,515.50	310.87	709.19%	主要系为本公司控股子公司焦作龙星公司本期炭黑生产线投资较大，期末进项税留抵额大列报于此项目所致。
固定资产	98,255.00	69,634.51	41.10%	主要系公司控股子公司焦作龙星两条3.5万吨/年炭黑生产线、12MW发电机组竣工所致。
在建工程	18,267.17	9,890.61	84.69%	主要系白炭黑项目本期投资较大所致
递延所得税资产	975.38	745.82	30.78%	主要系焦作龙星亏损形成可抵扣时间性差额
短期借款	115,061.12	75,700.00	52.00%	主要原因系公司本期建设白炭黑生产线、焦作龙星炭黑生产能力扩张后所需流动资金增加所致
应付票据		2,500.00	-100.00%	到期未重新开具票据
应付账款	13,985.76	9,017.14	55.10%	主要是公司调整了付款方式，要求供应方能为公司提供一个合理的信用付款期。
应付职工薪酬	308.41	445.51	-30.77%	绝对金额不大
应交税费	589.75	2,028.33	-70.92%	本期固定资产投资抵扣税增多所致
其他应付款	1,729.18	1,042.19	65.92%	主要系对TRANSMODE业务增加而应付的海运费有较大增加所致
实收资本（或股本）	48,000.00	32,000.00	50.00%	资本公积金转增股本所致
资本公积	41,423.21	57,423.21	-27.86%	同上
营业税金及附加	557.08	787.12	-29.23%	主要系本期毛利率降低后，应交增值税金额减少所致
管理费用	9,382.30	7,288.45	28.73%	主要系本公司的子公司焦作龙星和龙星辅业本期正式投入生产导致管理成本增加，同时本期生产线技术改造及大修时间较长，该期间折旧费用计入管理费用所致
资产减值损失	294.60	524.57	-43.84%	主要系本期应收账款变化不大，坏账损失较上期大幅减少所致。
所得税费用	554.05	2,378.66	-76.71%	系毛利率下降使应纳税所得税减少所致。
支付其他与经营活动有关的现	6,102.88	4,568.31	33.59%	主要系当期的修理费、装卸费增加所致。

金				
收回投资收到的现金	-	500.00	-100.00%	本期无收回投资事项
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	459.90	127.85	259.71%	当期处置不许用固定资产多于去年。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,920.47	32,056.31	40.13%	当期白炭黑、焦作龙星项目建设资金投入量大形成。
吸收投资收到的现金	-	8,000.00	-100.00%	本期无吸收股权投资事项
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,911.63	9,400.80	47.98%	当期利润分配较上年增加2400万元,同时因为贷款额增加,利息费用支出多。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145.86	-1,441.28	-89.88%	当期美元、欧元汇率下降趋缓好于上年。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、载有会计师事务所盖章、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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。