

龙星化工股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘江山、主管会计工作负责人魏亮及会计机构负责人(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。

目录

2013 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	6
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、监事会报告	29
六、重要事项	31
七、股份变动及股东情况	37
八、董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
九、公司治理	48
十、内部控制	53
十一、财务报告	55
十二、备查文件目录	135

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
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

炭黑行业预计将继续维持低毛利率现状，主要原因是产能过剩，竞争更加激烈。2014 年本公司主营业务盈利能力存在不确定性。

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	公司证券部办公室

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	张居忠、韩同新

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,344,427,035.79	1,940,447,166.33	20.82%	2,043,291,667.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,510,469.53	44,047,283.01	-55.71%	122,229,707.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,671,883.57	33,426,445.36	-86.02%	106,544,379.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	354,669,542.10	10,533,304.88	3,267.13%	49,478,389.02
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.09	-55.56%	0.25
加权平均净资产收益率（%）	1.73%	3.95%	-2.22%	11.18%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,130,442,596.19	2,627,931,409.41	19.12%	2,206,048,687.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75	1.55%	1,141,395,221.54

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,510,469.53	44,047,283.01	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,510,469.53	44,047,283.01	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	185,567.66	2,627,370.53	-123,844.12	
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）	14,859,000.00	10,223,420.00	21,245,863.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,650,934.70	-228,373.32	-698,563.04	
减：所得税影响额	2,864,926.40	1,894,955.36	3,496,499.71	
少数股东权益影响额（税后）	-8,010.00	106,624.20	1,241,629.02	
合计	14,838,585.96	10,620,837.65	15,685,327.51	--

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

2013 年，国内炭黑产能过剩局面日趋严峻，炭黑行业竞争激烈，炭黑盈利能力持续低下。2013 年较 2012 年产能继续增加，炭黑产量增长了 8.64%，主要是几家重点企业的产量有小幅增长。

国内行业报表显示 2013 年全年利润总额比 2012 年同期下降 90.99%，近 40%的炭黑企业处于亏损状态，因此，全行业基本没有利润。

行业预测，2014 年中国炭黑产能将达到 650 万吨，新增产能达到 28 万吨。随着炭黑产能的扩张，虽然部分小型落后炭黑产能不断被淘汰，但总体而言，炭黑产能仍呈上升趋势，行业整体竞争格局将继续加剧。

报告期公司主营业务未发生重大变化，共销售炭黑 40.39 万吨，较上年同期增长 22.39%，实现营业收入 234,442.70 万元，较上年同期增长 20.82%，由于毛利率下降的影响，当期实现归属于上市公司股东的净利润 1,951.05 万元，比上年同期下降 55.71%。

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 79.28% 和 20.72%，出口比例和上年同期相比变化不大。

报告期主营业务产品综合毛利率为 14.57%，较上年同期下降了 1.68 个百分点，主要原因是受上游行业开工率不足，炭黑原料油价格高位运行，炭黑产品售价升降幅度与原料油不同步影响。和上年同期相比，出口产品毛利率下降了 0.56 个百分点，但国内产品的毛利率下降幅度达到 1.87 个百分点。

报告期子公司焦作龙星本期产能比上年增幅较大（2012 年 7 月份投产），报告期实现营业收入增长 169.75%。

报告期内，公司年产 3.5 万吨白炭黑项目建成进入试运行并取得了相关批复；公司年产 2000 吨氟化工项目 2014 年二季度将进入试运行期。

报告期内，公司注重科技研发的投入，在提高炭黑产品技术指标、降低单耗方面取得了一定的成果。

报告期内，公司注重环境保护，在脱硫、废气过滤等方面均有较大的资金投入。环保达标，清洁生产。

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，子公司焦作龙星 2012 年 7 月投产，因此报告期各项产能都大幅度增加，精细化工公司生产的工业萘毛利增长 15.73%，但是其他副产品销售与上年相比毛利空间在缩小。总体营业成本增长幅度大于营业收入增长幅度，毛利空间进一步挤压。

(1) 2013 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	营业收入同比增减	营业成本同比增减	毛利率同比增减
炭黑	211,190.55	185,269.57	12.27%	19.72%	23.35%	-2.58%
电力及蒸汽	9,876.45	4,120.44	58.28%	40.03%	40.65%	-0.18%
工业萘	8,379.03	6,359.37	24.10%	45.55%	20.57%	15.73%

电力及蒸汽的销售收入增长是因为报告期焦作龙星蒸汽品种产销量大幅度增长所致，工业萘销售收入增长是本期售价增长所致，但是销售成本的增长幅度除工业萘产品外都高于收入增长幅度，毛利率指标较上年相比均出现一定程度的下降。

(2) 2013 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	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
销售费用	12,098.00	11,456.16	5.60%

管理费用	11,465.46	9,382.30	22.20%
财务费用	9,652.69	6,662.66	44.88%
资产减值损失	239.05	294.60	-18.86%
营业税金及附加	697.93	557.08	25.28%
所得税费用	488.90	554.05	-11.76%
研发投入	8,252.62	6,485.20	27.25%
经营活动产生的现金流量净额	36,560.87	1,053.33	3370.98%

管理费用增加主要系研发投入及生产装置技术改造

财务费用增加主要系公司流动资金需求增加，2013年贷款利息增长23.98%；同时由于人民币升值，本期汇兑损失较上年增长了649.94%所致；

营业税金及附加增加主要系本期应交增值税金额增加及相应税金增加所致；

研发投入增加主要系公司新产品研发及新型生产装置开发增加所致；

经营活动现金净流量增加主要系货款回笼增加所致。

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

公司报告期本部的年产3.5万吨白炭黑项目建成，目前进入试生产阶段；公司年产2000吨氟化工项目已经着手开工建设；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竞争激烈，上游市场原油持续高位运行，报告期内公司未达到经营计划，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234295.03万元，较上年同期增长20.81%，主要系子公司焦作龙星产能释放形成；主营业务未发生其他重大变化，炭黑收入为公司的重要收入来源，占比达到90.14%，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79.28%和20.72%。

报告期主营业务产品综合毛利率为14.57%，较上年同期下降了1.68个百分点，毛利降低的主要原因是受上游行业开工率不足炭黑原油价格高位运行及产品售价升降幅度与原油不同步影响。

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

单位：吨

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化工行业	销售量	431,517.67	355,669.59	21.33%
	生产量	432,970.59	376,179.43	15.1%
	库存量	28,347.75	30,441.49	-6.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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）	721,116,652.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	30.76%

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	风神轮胎股份有限公司	286,496,508.87	12.22%
2	中策橡胶集团有限公司	129,693,268.80	5.53%
3	佳通轮胎(中国)投资有限公司	120,706,119.58	5.15%
4	大陆卡车胎有限公司	95,163,270.29	4.06%
5	裕晟国际有限公司	89,057,485.25	3.8%
合计	——	721,116,652.79	30.76%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	1,860,036,193.44	92.87%	1,524,087,978.68	93.62%	-0.75%
化工行业	辅助材料	34,200,299.82	1.71%	27,312,240.95	1.68%	0.03%
化工行业	直接人工	5,991,723.27	0.3%	5,408,566.84	0.33%	-0.03%
化工行业	制造费用	102,539,898.74	5.12%	71,139,652.16	4.37%	0.75%
化工行业	合计	2,002,768,115.27	100%	1,627,948,438.64	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	1,730,025,561.70	93.38%	1,407,403,129.66	93.7%	-0.32%
炭黑	辅助材料	33,349,244.28	1.8%	25,715,919.01	1.71%	0.09%
炭黑	直接人工	3,944,803.00	0.21%	3,614,718.50	0.24%	-0.03%
炭黑	制造费用	85,376,054.34	4.61%	65,233,020.36	4.34%	0.27%

炭黑	合计	1,852,695,663.32	100%	1,501,966,787.53	100%	0%
电	原料及燃料	18,944,421.18	64.95%	11,502,659.17	48.72%	16.23%
电	辅助材料	733,461.74	2.51%	710,659.45	3.01%	-0.5%
电	直接人工	912,883.16	3.13%	754,646.84	3.2%	-0.07%
电	制造费用	8,578,594.51	29.41%	10,639,512.52	45.07%	-15.66%
电	合计	29,169,360.60	100%	23,607,477.98	100%	0%
蒸汽	原料及燃料	9,015,639.16	74.91%	4,213,028.19	74.07%	0.84%
蒸汽	辅助材料	158,922.16	1.32%	85,537.30	1.5%	-0.18%
蒸汽	直接人工	287,078.53	2.39%	184,196.34	3.24%	-0.85%
蒸汽	制造费用	2,573,439.70	21.38%	1,205,505.82	21.19%	0.19%
蒸汽	合计	12,035,079.55	100%	5,688,267.65	100%	0%
工业萘	原料及燃料	61,916,374.58	97.36%	51,050,287.10	96.78%	0.58%
工业萘	辅助材料	29,497.83	0.05%	27,856.96	0.05%	0%
工业萘	直接人工	222,903.57	0.35%	216,871.13	0.41%	-0.06%
工业萘	制造费用	1,424,952.95	2.24%	1,451,252.64	2.75%	-0.51%
工业萘	合计	63,593,728.92	100%	52,746,267.83	100%	0%
其他化产品	原料及燃料	42,830,925.13	97.36%	38,841,306.92	96.46%	0.9%
其他化产品	辅助材料	20,405.25	0.05%	24,161.27	0.06%	-0.01%
其他化产品	直接人工	154,194.53	0.35%	169,128.88	0.42%	-0.07%
其他化产品	制造费用	985,717.47	2.24%	1,234,183.53	3.06%	-0.82%
其他化产品	合计	43,991,242.39	100%	40,268,780.60	100%	0%

说明

各产品成本项目变动比例无异常。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	537,392,868.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.97%

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	宝舜科技股份有限公司	179,622,755.22	9.35%
2	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	148,793,942.64	7.75%
3	邢台钢铁有限责任公司	77,086,904.36	4.01%
4	焦作中裕燃气有限公司	67,825,252.63	3.53%
5	金牛天铁煤焦化有限公司	64,064,013.86	3.33%
合计	——	537,392,868.71	27.97%

4、费用

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
销售费用	120,979,961.70	114,561,588.93	5.60%
管理费用	114,654,641.74	93,822,966.23	22.20%
财务费用	96,526,876.15	66,626,589.27	44.88%
资产减值损失	2,390,516.28	2,946,002.81	-18.86%
营业税金及附加	6,979,280.61	5,570,823.39	25.28%
所得税费用	4,888,992.40	5,540,453.38	-11.76%

报告期内财务费用增加 2990.03 万元增长 44.88%，主要系公司流动资金需求增加，2013 年贷款利息增长 23.98%；同时由于人民币升值，本期汇兑损失较上年同期增加 947.99 万元增长了 649.94%所致。

5、研发支出

2013 年，公司研发项目共 10 个，按项目类型分类，可分为 3 类：（1）根据客户需求改进已有品种类；（2）已有产品性能改进类；（3）新型生产装置开发类。

研发的目的：

①只有根据客户需要，不断改进已有的产品，提高产品质量和改进产品性能，才能更好的满足客户的需求。

②为了行业的可持续发展，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。

③企业不断利用新技术、新装备和新资源，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，同时也为提高公司产品的市场竞争力提供了技术上的保障。

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。

2013 年度发生研发支出共计 82,526,222.50 元，占公司净资产的 7.24%，占营业收入的 3.52%，上年度发生研发支出 64,851,957.74 元，占公司净资产的 5.40%，占营业收入的 3.34%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,474,339,772.86	2,243,237,065.79	10.3%
经营活动现金流出小计	2,119,670,230.76	2,232,703,760.91	-5.06%
经营活动产生的现金流量净额	354,669,542.10	10,533,304.88	3,267.13%

投资活动现金流入小计	5,423,106.50	7,938,977.99	-31.69%
投资活动现金流出小计	300,394,375.85	449,204,723.86	-33.13%
投资活动产生的现金流量净额	-294,971,269.35	-441,265,745.87	-33.15%
筹资活动现金流入小计	1,517,977,470.13	1,360,611,217.37	11.57%
筹资活动现金流出小计	1,343,677,640.15	1,070,116,332.69	25.56%
筹资活动产生的现金流量净额	174,299,829.98	290,494,884.68	-40%
现金及现金等价物净增加额	233,998,845.60	-141,696,128.59	265.14%

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增加3267.13%，主要系货款回笼增加形成的，报告期销售商品收到的现金比上年增加25195.52万元，而购买商品支付的现金比上年减少了10269.36万元。

(2)、投资活动现金净流量较上年同期降低33.15%，主要系重大工程项目白炭黑建成试生产，相应支出减少所致。

(3)、筹资活动现金净流量较上年同期降低40%，主要系当期银行借款净流入额的影响，净流入的多少主要取决于公司根据发展需要所确定资金需求，当期借款筹资金额净增加32491.91万元，而上期借款资金净增加42961.12万元。

(4)、现金及现金等价物净增加额增加265.14%，主要系本年度经营活动现金净流量增加、投资活动现金净流量降低、筹资活动现金净流量降低共同影响的结果。

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

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	2,342,950,312.34	2,001,485,074.78	14.57%	20.81%	23.22%	-1.67%
分产品						
炭黑	2,111,905,539.09	1,852,695,663.32	12.27%	19.72%	23.35%	-2.58%
蒸汽	46,767,331.87	12,035,079.55	74.27%	131.57%	111.58%	2.43%
电力	51,997,135.53	29,169,360.60	43.9%	3.31%	23.56%	-9.2%
工业萘	83,790,315.17	63,593,728.92	24.1%	45.55%	20.57%	15.73%
洗油	30,945,569.24	27,807,044.46	10.14%	5.37%	11.09%	-4.63%
其他化工产品	17,544,421.44	16,184,197.93	7.75%	-1.67%	6.21%	-6.85%
分地区						
国内	1,857,555,130.62	1,611,357,183.96	13.25%	23.17%	25.88%	-1.87%
国外	485,395,181.72	390,127,890.82	19.63%	12.56%	13.35%	-0.56%

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

	2013 年末		2012 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	507,359,559.82	16.21%	212,650,183.22	8.09%	8.12%	
应收账款	429,445,891.86	13.72%	419,603,297.72	15.97%	-2.25%	
存货	384,233,887.91	12.27%	383,792,440.65	14.6%	-2.33%	
固定资产	1,120,836,274.01	35.8%	982,549,976.08	37.39%	-1.59%	
在建工程	97,567,109.13	3.12%	182,671,741.41	6.95%	-3.83%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	1,413,780,272.73	45.16%	1,150,611,217.37	43.78%	1.38%	
长期借款	131,250,000.00	4.19%	50,000,000.00	1.9%	2.29%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、技术竞争力：公司是国家火炬计划高新技术企业，拥有自主知识产权的4万吨级的软、硬质生产线技术和16项专利技术，生产和节能技术达到国内先进水平。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。公司实验中心是“国家认可实验室”，配备了齐全和先进的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，目前白炭黑项目已经试生产。

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工作。通过实施中水深度处理回用工程、烟气脱硫工程和炭黑尾气余热发电装置，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炭黑尾气余热发电工程项目。焦作龙星污水处理设计处理量为1500m³/d，1×12MW尾气余热发电机组。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。针对天然气涨价的趋势，公司研发的尾气置换、焦油置换天然气技术试验取得阶段性成果。

2、人才竞争力：公司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，主业从业人员中大专以上学历占55.21%，是一支年轻化、专业化、知识化，工作能力强的团队。公司自创业至今已有十九年的历史，工作年限超过10年的职工分布在各个岗位并成为中坚力量，这部分人员年富力强，富有创新精神，为新员工起到了带头作用。

3、品牌竞争力：公司拥有的“龙星”品牌是中国驰名商标、橡胶协会推荐品牌。公司是行业内首家通过REACH法规注册的企业，产品除畅销京津、东北、华北、华南、长三角、珠三角等区域，与优秀轮胎企业风神、双钱、中策、华南等保持良好合作关系，出口产品集中在美国、欧洲、东南亚地区，客户有米其林、固特异、普利司通、大陆马牌、韩泰、住友、佳通等轮胎公司。

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作风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，导入卓越绩效管理模式，2013年荣获河北省政府质量奖。

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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
80,000,000.00	0.00	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	100%
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) 未持有金融企业股权情况

(3) 无证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 无委托理财情况

(2) 无衍生品投资情况

(3) 无委托贷款情况

3、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	1,471.95
已累计投入募集资金总额	59,538.47
累计变更用途的募集资金总额	5,993
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	10.18%

募集资金总体使用情况说明

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 667.60 万元；累计收入金额 59,538.47 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 9636.53 万元，累计支出 59538.47 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。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 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		17,004.92	84.64%	2010 年 12 月 31 日	2,731.22	否	否
15MW 炭黑尾气发电工程 (7#机组)	否	5,993	5,993		5,322.84	88.82%	2010 年 12 月 31 日	991.93	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		20,242.85	80.79%	2011 年 09 月 05 日	968.52	否	否
15MW 炭黑尾气发电工程(6 号机组)	是	4,855	5,993		4,455.46	74.34%	2011 年 09 月 05 日	322.19	否	否
承诺投资项目小计	--	55,995	57,133		47,026.07	--	--	5,013.86	--	--
超募资金投向										
节余资金永久补充流动资金				1,326.41	8,968.93					
利息收入永久补充流动资金				145.54	667.6					
补充流动资金 (如有)	--				2,875.87		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1,471.95	12,512.4	--	--		--	--
合计	--	55,995	57,133	1,471.95	59,538.47	--	--	5,013.86	--	--
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 2,731.22 万元, 没有达到预期收益, 主要原因是本年度炭黑市场价格持续低迷, 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(7 号机组)”年承诺实现利润总额为 2,556 万元, 实际实现 991.93 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 968.52 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(6 号机组)”年承诺实现利润总额为 1,265 万元, 实际实现 322.19 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	无									
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 7 月 22 日, 本公司第一届董事会 2010 年第二次会议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及超募资金补充流动资金的议案》,用募集资金置换先期投入募集资金投入项目金额合计 125,910,643.89 元, 其中 1 条年产 4 万吨软质炭黑生产线及相应配套设施 80,789,415.30 元, 1 条年产 4 万吨硬质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 2013 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 5,318.39 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 232.93 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	无
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		4,455.46	74.34%	2011 年 09 月 05 日	322.19	否	否
合计	--	5,993	0	4,455.46	--	--	322.19	--	--
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)	配套生产线开工率不足导致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	无								

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	3,000,000.00	5,331,298.12	3,194,766.92	27,508,642.57	128,114.82	108,873.42
焦作龙星化工有限责任公司	子公司	制造业	炭黑、蒸汽生产	200,000.00	608,618.1909	203,248.62068	529,829.24199	7,702,794.96	7,970,187.36
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	80,000,000.00	115,253,506.11	106,118,350.06	428,876,940.63	8,765,931.59	6,173,288.71

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，2012年出现亏损，2013年扭亏为盈。
- (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，2013年度精细化工实现的净利润较上年度升高（2012年度实现净利润253.55万元）。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 3.5 万吨高分散白炭黑项目	21,722.28	2,364.28	18,719.32	86.18%	不适用
2000 吨/年聚偏氟乙烯工程	11,000	7,785.39	7,785.39	70.99%	不适用
合计	32,722.28	10,149.67	26,504.71	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 05 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn				

七、公司无控制的特殊目的主体情况

八、公司未来发展的展望

本报告涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺。

炭黑行业已经逐渐从高毛利产业进入产能过剩、竞争激烈的微利阶段。主要表现在对上游原材料有极高的依存度，原料采购通常现款现货而且价格波动频繁，下游轮胎企业由于炭黑产品的过剩拥有很大的选择权，竞争造成价格低迷和资金占用。当轮胎行业逐渐认识到原材料的适用性之后就会转而追求更低的成本和更有利的付款条件，价格战导致全行业平均利润下滑。我们深知目前的形势，在现有资源的基础上立足于主业，寻求多利润支撑。

过去的十九年，公司逐渐发展壮大，目前已经拥有37万吨产能，预计三季度将新增3.5万吨软质产能。今后的几年我们将继续把重点放在主业内，把握时机，谨慎投资。同时，适度尝试其他行业的投资，寻求更多的利润支撑。

一、行业近期内的发展形势

竞争导致落后产能逐渐被淘汰，行业集中度增加。行业协会统计数据显示，2013年底全国炭黑产能达650万吨，而需求只有400万吨，产能严重过剩。随着橡胶与轮胎产业的经济增速放缓，炭黑剩余产能难以释放，造成优胜劣汰。

二、公司近期发展规划

公司本埠将保持现有产能，焦作龙星今年三季度3.5万吨软质生产线投产后也将在一定时间内不再新增产能。鉴于精细化工目前已经正常运行并保持盈利，目前的主要工作是尽早发挥白炭黑项目、氟化工项目、桦甸铁矿的盈利能力，根据前述各项目的盈利能力及发展前景谨慎决定今后的投资导向。

三、2014年的主要工作

1、坚持不懈加强安全环保机制，把安全环保工作落到实处。坚持环境保护的治理，必须始终不渝地遵循安全环保是硬指标、是第一要求的原则。安全是生产的头等大事，是日常工作的重中之重。对员工的安全教育要长抓不懈，对工作中的安全隐患进行定期查找，一旦发现隐患，认真研究解决措施，及时予以消除，做到远离危险，保证自身安全。

2、要以市场需求为导向，降低同质化竞争，加强新技术研发、新产品研发，加强企业、客户个性化特殊产品研发；解

放思想加强新能源应用研发。对技术、研发、体系方面工作进行细分并严格跟踪，进一步引导全员质量管理。加强计划管理，包括销售计划、生产计划、设备大中修计划的准确性，加强计划性考核，减少各类故障提高生产装置的开工率，使现有生产装置发挥应有作用。

3、确保氟化工生产线建成并顺利投产，充分发挥装置的生产能力，在实现设计产品生产的基础上加快新产品研发速度并实现工业化生产，为企业创造经济效益。

4、2014年元月公司成功收购桦甸市常山铁矿有限公司，并委派专人常住桦甸协助和督促加快矿山前期改造和相关设施建设，要求尽快产生效益，为企业创造新的利益增长。

5、2014年为扩大国际市场，公司决定在欧洲设立全资经销公司，一方面为更好的服务于目前出口最大客户-德国大陆马牌轮胎，实现本土服务；另一方面履行欧洲区域市场开发职能，发现潜在客户并培育开展新业务。同时，以此为平台，积极培育优秀的欧洲代理商。制定国外客户开发的中长期计划，特别针对北美市场与有关公司加强沟通与合作。

6、加快白炭黑客户前期验证审核工作，确保装置正式投产后产销平衡。

四、公司未来影响生产经营的不利因素

1、目前国内炭黑企业纷纷加大出口比例尤其是欧美地区，虽然出口欧盟的产品需要通过REACH法规注册并且获得客户产品认证的时间比较长，但是这种趋势最终将会形成规模，造成上述地区同质化产品竞争逐渐加剧，其结果是毛利率与国内趋同。

2、汇兑损失风险。随着人民币持续升值汇兑损失对出口收入造成直接影响，而以人民币为结算货币的提议经常被拒绝。

3、公司的炭黑技术研发水平仍存在一定的差距，主要体现为新产品、新技术研发方面的投入相对较少，因而在高附加值炭黑的产品开发上与世界一流企业还存在一定的差距，高端产品的市场竞争力不足。

4、日常经营风险。随着产能的扩大和多元化经营的开展，除上述已经说明之外公司日常经营所面临风险还包括以下几个方面：原材料价格波动与销售价格调整相对滞后造成阶段性或持续性毛利率下滑的风险，主业之外的产业人员培养、引进与该产业发展不同步造成的管理风险，新产品市场开发不利造成的投资风险，银行利率上浮造成财务成本上升进而挤压毛利率的风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

未发生变化

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无重大会计差错

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

根据公司2013年3月25日第二届董事会2013年第一次会议《关于收购焦作龙星少数股东股权的议案》的决议，公司于2013年4月9日以自有资金8,000万元人民币完成收购宁联投资有限公司持有的焦作龙星40%的股权，报告期内将其纳入合并报表范围。

十三、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

√ 适用 □ 不适用

公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，将“公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30% ”上调为不少于 40%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司章程规定：公司积极采取现金方式分配利润。公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可分配利润的40%。

公司董事会认为：2013年以公司目前总股本为基数，每10股派发现金股利0.4元（含税），拟分配金额为1920万元（含税）。

特别注意：本次利润分配方案需经年度股东大会审议通过。

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（%）
2013 年	19,200,000.00	19,510,469.53	98.41%
2012 年		44,047,283.01	
2011 年	64,000,000.00	122,229,707.42	52.36%

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
分配预案的股本基数（股）	480,000,000
现金分红总额（元）（含税）	19,200,000.00
可分配利润（元）	213,937,563.93
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

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。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。

十五、社会责任情况

公司依法建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的现代公司治理架构,完善了《公司章程》,并以《公司章程》为中心,相应修订完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及相关规章制度,清晰界定三会及经营层等的职责,形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营执行层之间各司其职、有效制衡、相互协调工作的机制,以为股东创造最佳的投资回报、体现员工利益和价值最大化、股东、员工、社会、合作客户、供应商等利益相关者和谐发展为企业宗旨。

一、公司的社会责任观

公司一直以履行企业社会责任作为基本的价值观,始终以为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任,积极保护债权人和职工的合法权益,恪守商业信誉和公认的道德规范,诚信对待供应商、客户和消费者,积极从事环境保护、教育建设等公益事业,遵守社会公德、商业道德,接受政府和社会公众的监督,积极主动履行社会责任,从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

二、在促进经济、社会可持续发展方面履行的社会责任

(一)诚信经营,依法纳税

自上市以来,公司坚持“忠诚做人,踏实做事,诚铸品牌,德报社会”的核心价值观,始终以规范管理,保证依法纳税为己任。几年来公司不断地扩大生产规模,在市场上不断地扩展业务,赢利能力不断提升,为国家创造的税收也逐年增加,为国家贡献了更多的税源。

(二)构建和谐的投资者关系

公司自成立以来,一直做好与投资者关系管理工作,认真做好保护投资者的合法权益和给投资者一个真实的上市公司形象。具体从以下几个方面构建了和谐的投资者关系。

1、建立健全法人治理结构。以《董事会议事规则》为基础,《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等体系的规章制度。

2、加强内部控制建设。积极、全面开展内部风险控制建设工作,对涵盖公司组织架构、发展战略、企业文化、内部监督、人力资源、社会责任、信息系统等控制活动进行了全面系统的检查,梳理风险,查找内部控制缺陷,逐项落实整改,增强了公司风险防范与控制能力。2013年由天职国际会计师事务所出具了内部控制有效的内部控制审计报告。

3、认真履行信息披露义务,维护股东及债权人的知情权。公司制定了《信息披露管理制度》,建立了以董事长为第一责任人的信息披露责任体系,以定期报告、临时公告等形式,真实、准确、完整、及时的履行了信息披露义务,使公司股东和债权人及时了解、掌握公司的经营动态、财务状况及重大事项信息。

4、稳健经营并重视以现金股利分配回馈股东。在炭黑产品价格持续低迷、生产经营成本刚性上升等不利因素的影响下,公司坚持科学组织生产,加强市场运作,深入挖潜增效,积极开源节流,在实现较好经济效益的同时,十分重视对投资者的合理回报,积极构建与股东、投资者的和谐关系。

5、重视保护债权人的合法权益。公司以“诚信经营,用户满意,以卓越的品质,优良的服务,赢得客户的认可”的理念,建立与债权人的往来关系,严格履行与债权人签订的合同,充分保障债权人的合法权益,按时支付货款、归还到期借款和上缴税费,及时通报与债权人权益相关的重大信息,形成了良好的合作关系,公司信用得到了充分肯定。

(三)、为客户提供高质量产品和优质的服务

公司建立了严密有效的质量管理体系,不断提升产品质量,为客户提供优质的产品和服务。公司以不断创新持续改善为目的,强化产品质量管理,优化产品结构。以服务质量体现企业诚信,高度重视消费者权益。以客户需求为导向,持续提升产品质量与服务,追求与用户协同发展,不断提高顾客满意度。

(四)重合同、守信用

强化企业重守意识,认真全面履行合同,以诚实守信为准则,促进企业依法签订和履行合同。几年来,公司没有发生违反合同约定的商务纠纷。2013年公司被国家工商总局认定为“2010-2011年度重合同守信用企业”。

三、在促进环境及生态可持续发展方面履行的社会责任

(一)积极推进增收节支降耗

1、公司从上到下实行提案改善,节约增效推行实施方案。把节约增效实施方案落实到每个人,并设有专项奖励政策,极大的调动了员工节能降耗的积极性。

2、大力推进节能技术改造。积极应用新技术、新设备,改造主要耗能设备和工艺,淘汰低效风机、水泵、空压机、电动机、变压器等落后设备,降低成本,降低能耗,提高效益。

3、降低办公消耗。公司推行无纸化办公,提倡文件尽量使用图片格式的电子文档传送,以减少纸张的使用与浪费。

(二)倡导清洁生产,大力进行节能减排

龙星化工股份有限公司历来重视环保,秉承“投入绿色,产出活力”的环保理念,先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系等认证。公司提倡清洁文明生产,2006年和2009年分别实施并通过了清洁生产审核。

公司的环保治理严格按环境影响评价报告、环评批复要求和“三同时”制度执行,对废气、废水、噪声、固体废物污染源的产污环节,采取防治措施及投入治理设施,各项污染物排放总量满足总量控制要求;工业固体废物和危险废物安全处置率达到100%;持有排污许可证,达到排污许可证的要求。

建设项目进行严格的环境影响评价,并按环评要求,保证环境保护设施与主体工程“三同时”。公司建立了严格的环境保护管理制度,制定了突发环境事故风险应急预案,并组织应急演练。确保企业生产对环境的影响降至最低。

(1)母公司拥有4台套利用炭黑尾气余热发电的机组,发电能力达到51MW,既达到了保护环境的目的,又充分实现了经济效益。

(2)锅炉烟气脱硫装置的运行,减少了废气污染物的排放。

(3)中水处理站的正常运行,不但减少了废水污染物的达标排放,还减少了对地下水的开采。

3、人居环境的建设

公司在不断发展的同时,也不忘保护人居环境,通过各种途径防治厂界及周边的水土流失,保护当地生态环境,做到推动经济发展并兼顾生态环保建设的目标。

(四)维护职工合法权益,做到以人为本

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规要求,依法保护职工的合法权益,建立了完善的职工权益保障体系,保障职工的各方面合法权益。

2、公司坚持按劳分配原则,实行就业机会平等和同工同酬制度,对性别、年龄、疾病、种族、宗教信仰等没有歧视政策。按照岗位价值取向,构建岗位价值型薪酬分配体系。

3、公司按照国家、省、市保险政策要求,建立健全员工保险体系,依法为全体员工办理了基本养老保险、基本医疗保险、职工失业保险、职工工伤保险和住房公积金。按时足额缴纳各项保险费用,提高员工的福利待遇。

4、员工依法享有搬迁假、婚丧假、产假等假期,员工加班和假期工资待遇按照国家有关政策和公司制度执行。

5、公司按岗位复杂系数设立薪酬级别,按绩效实行按劳分配的原则,反对分配上的平均主义。

6、健全安全管理制度,加强安全生产管理。公司严格遵守国家相关制度,不断完善安全管理制度。确保设备安全运行、生产安全运行、职工安全上下岗。在安全保障工作方面,公司始终以“安全第一,预防为主”的安全理念,积极主动的开展预防工作,提高员工安全意识;在坚持预防为主的基础上,进一步提高应对安全事故,尤其是突发事件的处理能力,为公司生产经营保驾护航。

7、改善工作环境,减少职工职业卫生伤害

(1)改善员工生产工作环境,及时消除影响职业健康的危险源;对产生职业危害的区域、场所、部位采取必要措施,对重大危险源进行识别加以防范;

(2)对从事粉尘、高温和其他有害作业岗位的员工,定期进行职业健康检查;

(3)每年定期聘请专业机构对生产作业工作环境进行职业健康状况评定。

(4)完善公司内的卫生保健、饮水设施、厕所等卫生设施。

8、关注员工身体健康

每年,公司均为职工进行职业病卫生检查和身体健康检查。

9、积极开展职业技能培训,促进员工全面发展

公司大力实施职业培训,加速人才培养,将员工培训、技能鉴定、持证上岗和岗位薪酬紧密衔接,强化职业技能培训和高层次人才培养。为加强培训,公司专门建设了培训中心。

10、采取多种形式,创造有利条件,丰富员工生活。

2013年,公司组织了拔河比赛、篮球比赛等形式多样的体育活动,极大的丰富了员工的业余休闲活动,使员工得到锻炼强化的同时,也增强了员工的团结协作、拼搏进取精神。公司举办的双代会晚会、歌咏比赛、迎国庆、厂庆文艺晚会、三八妇女节旅游及优秀员工旅游活动也展现出龙星化工蓬勃向上的精神风貌,极大地增强了员工的爱国心、向心力和凝聚力。职工娱乐中心娱乐运动设备齐全,篮球、乒乓球、羽毛球、卡拉OK、健身器材等丰富了员工的业余生活。

11、强化后勤管理,为员工提供住宿和工作餐

公司为外地员工提供免费住宿,宿舍配备空调、电视,免费宽带网络,24小时热水供应等福利,保证员工住的舒心,享受到星级宾馆式的条件和服务;在餐饮工作上,真正做到从员工的实际需要出发,细致耐心关心员工的饮食状况,不断丰富菜品花样种类,以适应不同地区员工口味,切实提高菜品质量和服务接待水平,确保员工和客户满意。强调菜品的健康理念,为餐饮文化注入新内涵。

四、积极投身公益

2013年,在炭黑市场价格持续低迷的情况下,公司仍然积极投身于各类公益、慈善事业,体现了良好的道德风尚。包括出资帮助贫困百姓进行定点扶困及支助教育事业等。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013 年 03 月 29 日	本公司	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2013 年 04 月 19 日	本公司	实地调研	其他	邢台市组织部	参观公司展厅,了解公司发展情况
2013 年 05 月 16 日	本公司	实地调研	其他	省质监局	参观公司检测中心、中控室等,了解公司发展情况
2013 年 05 月 20 日	本公司	电话沟通	机构	上海锦臻投资管理有限公司	介绍其金融服务优惠政策
2013 年 05 月 23 日	本公司	实地调研	其他	国家发改委	参观 3#尾气发电机组,了解运行情况
2013 年 05 月 29 日	本公司	电话沟通	机构	上海磐厚投资管理有限公司	介绍其金融服务优惠政策
2013 年 06 月 05 日	本公司	电话沟通	机构	上海瀚叶投资控股有限公司	介绍其金融服务等事项
2013 年 07 月 03 日	本公司	实地调研	其他	邢台组织部及各县市组织部领导	参观公司展厅,了解公司发展情况
2013 年 10 月 12 日	本公司	实地调研	其他	河北省政府质量奖评审专家组	了解公司质量管理等情况,对公司卓越绩效管理进行现场评审。

第五节 监事会报告

2013 年龙星化工股份有限公司（以下简称“公司”）监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司经营计划、募集资金使用情况、关联交易、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况、子公司的经营情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。

一、对公司 2013 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2013 年公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。

监事会列席了 2013 年历次董事会会议和股东大会，认为：董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中不存在违规操作行为。

二、监事会会议情况及决议内容

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，具体情况如下：

（一）、2013 年 3 月 22 日，召开第二届监事会 2013 年第一次会议，经与会监事认真审议，通过了如下议案：

- 1、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》
- 2、审议《公司 2012 年度报告及摘要》
- 3、审议《公司 2012 年度财务决算报告》
- 4、审议《关于公司 2012 年度利润分配的预案》
- 5、审议《董事会关于募集资金 2012 年度使用情况的专项报告》
- 6、审议《董事会关于募集资金剩余质保金尾款永久补充流动资金并撤销专户的议案》
- 7、审议《关于董事会关于公司内部控制自我评价的报告的议案》
- 8、审议《关于公司内部控制审计报告的议案》
- 9、审议《关于收购焦作龙星其他股东股权的议案》
- 10、审议《关于有条件为焦作龙星化工增加注册资本的议案》
- 11、审议《关于发行公司债券的议案》。
- 12、审议《关于投资建设氟化工项目的议案》。

（二）、2013 年 4 月 18 日，召开第二届监事会 2013 年第二次会议，经与会监事认真审议，通过了《关于 2013 年第一季度报告的议案》。

（三）、2013 年 8 月 14 日，召开第二届监事会 2013 年第三次会议，经与会监事认真审议，通过了《关于 2013 年半年度报告及摘要的议案》。

（四）、2013 年 10 月 24 日，召开第二届监事会 2013 年第四次会议，经与会监事认真审议，通过了《关于 2013 年第三季度报告的议案》。

三、监事会对公司 2013 年度有关事项发表的意见

2013 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，

认真履行了监事的职责,积极开展工作,及时了解和检查公司财务状况,对公司规范运作、财务状况、募集资金等有关方面进行了监督、检查,全面了解和掌握公司总体运营状况,对下列事项发表了意见:

(一) 公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定,认真履行职责,积极参加股东大会,列席董事会会议,对公司 2013 年依法运作情况进行监督,认为:公司依据企业实际情况和监管部门的要求不断完善内部控制制度并认真执行;董事会运作规范、会议程序合法,认真执行股东大会决议;公司董事、高管人员在执行公司职务时,能认真按照国家法律法规、《公司章程》和股东大会、董事会的决议履行职责,未发现公司董事、高管人员在执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司、股东利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

公司监事会结合本公司实际情况,通过听取财务部门汇报、进行定期审计等方式,对公司本部、子公司的财务情况进行了检查,强化了对公司财务工作的监督。公司监事会认为,公司及各子公司设有独立的财务部门,有独立财务账册,独立核算,遵守《会计法》和有关财务规章制度。2013 年的公司及各子公司财务管理规范,会计报表真实、准确地反映了公司及各子公司的实际情况。

(三) 公司重大关联交易情况

报告期内,公司无重大关联交易情况。

(四) 对会计师事务所出具的审计报告的意见

报告期内,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的审计报告,监事会认为:该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 对 2013 年年度报告专项审核意见

公司全体监事本着实事求是及对所有股东负责的态度,对公司 2013 年年度报告进行了认真的审阅,认为公司董事会编制公司 2013 年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(六) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查,监事会认为:公司已根据相关法律法规的要求,建立了内幕信息知情人管理制度体系,报告期内公司严格执行内幕信息保密制度,严格规范信息传递流程,公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度,未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

(七) 对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为,公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,公司已经建立了较为完善的法人治理结构,制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项管理制度,并能根据企业实际情况和监管要求不断完善,公司内部控制制度执行情况良好,符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。公司董事会编写的《2013年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况,符合公司内部控制的需要,对内部控制的总体评价是客观、准确的。

2014 年,公司营运机构设置进一步优化,各种内部控制制度日益完善,监事会将积极适应公司的发展要求,加强自身的学习,谨遵诚信原则,加强监督力度,以切实维护和保障公司及股东利益不受侵害为己任,勤勉地履行监督职责,扎实做好各项工作,以促进公司更好更快地发展。

第六节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）	
			0	0	0	0		0		
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年03月25日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮咨询网							

四、破产重整相关事项

不存在上述事项

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期(注5)	披露索引
宁联投资	焦作龙星	8,000	股权交割	本次收购完成后，焦作龙星成为公司全	收购完成后，焦作龙星4-12月实现	19.56%	否	非关联方	2013年03月25	

有限公司	40%股权	万元	全部完成	子公司，符合公司继续做好炭黑本业的宗旨，简化为其进一步投资的流程，优化治理结构。	净利润 954 万元，其中 40% 股权对应的净利润贡献为 381.6 万元。					日	
------	-------	----	------	--	---	--	--	--	--	---	--

2、无出售资产情况

3、企业合并情况

报告期内未发生合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不存在股权激励情形

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、无资产收购、出售发生的关联交易

3、无共同对外投资的重大关联交易

4、无关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无其他重大关联交易事项

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 无托管情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 无承包情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 无租赁情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、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）
				0		0		
				0		0		
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	10,000	2012 年 03 月 30 日	4,375	连带责任保证	60 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,375
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,375
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				4,375
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）				4,375

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	3.84%
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（如有）	焦作龙星系本公司全资子公司且生产经营正常，不会产生违约。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

不存在复合担保情况

(1) 无违规对外担保情况

其他重大交易

- 1、完成对焦作龙星少数股东持有的40%股权的收购，交易金额为8000万元，交易已经完成。详见2013年03月25日披露的《关于收购焦作龙星化工有限责任公司少数股东股权的公告》
- 2、以自有资金投资建设氟化工项目，详见2013年03月25日披露的《关于分期投资建设氟化工项目的公告》
- 3、公司2012年度非公开发行股票到期失效，详见2013年03月26日披露的《关于非公开发行股票批复失效的公告》
- 4、公司2013年公司债发行获得股东大会审议通过及获得证监会审核通过，详见2013年03月25日披露的《关于发行公司债券的公告》及2013年07月31日披露的《关于发行公司债券获得发行审核委员会审核通过的公告》。截止本报告日，发行公司债券已经过期失效。
- 5、首次发行前已发行股份上市流通，详见2013年07月08日披露的《关于首次发行前已发行股份上市流通的公告》，董、监、高所持有股份按交易所规则锁定。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘江山、俞菊美、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮	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	2010年07月06日	长期履行	正常履行

	及魏亮	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 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					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	如无董事会特别审议事项，连续聘任会计师事务所年限为三年以上。
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、韩同新

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

随着公司业务的扩展，审计工作量将逐渐增加，为保障公司2013年度财务报告的审计工作顺利进行，根据本公司《审计委员会议事规则》的规定，在认真调查的基础上，审计委员会提名天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）负责本公司的审计工作。

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

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

未出具非标准意见。

十二、无处罚及整改情况整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

- 1、完成对焦作龙星少数股东持有的40%股权的收购，交易金额为8000万元，交易已经完成。详见2013年03月25日披露的《关于收购焦作龙星化工有限责任公司少数股东股权的公告》
- 2、以自有资金投资建设氟化工项目，详见2013年03月25日披露的《关于分期投资建设氟化工项目的公告》
- 3、公司2012年度非公开发行股票到期失效，详见2013年03月26日披露的《关于非公开发行股票批复失效的公告》
- 4、公司2013年公司债发行获得股东大会审议通过及获得证监会审核通过，详见2013年03月25日披露的《关于发行公司债券的公告》及2013年07月31日披露的《关于发行公司债券获得发行审核委员会审核通过的公告》。截止本报告日，发行公司债券已经过期失效。
- 5、首次发行前已发行股份上市流通，详见2013年07月08日披露的《关于首次发行前已发行股份上市流通的公告》，董、监、高所持有股份按交易所规则锁定。

十五、公司子公司重要事项

完成对焦作龙星少数股东持有的40%股权的收购，交易金额为8000万元，交易已经完成。详见2013年03月25日披露的《关于收购焦作龙星化工有限责任公司少数股东股权的公告》

十六、公司发行公司债券的情况

公司2013年公司债发行获得股东大会审议通过及获得证监会审核通过。截止本报告日，公司债券发行已经过期失效。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	328,204,200	68.38%				-90,488,485	-90,488,485	237,715,715	49.52%
3、其他内资持股	328,204,200	68.38%				-90,488,485	-90,488,485	237,715,715	49.52%
境内自然人持股	328,204,200	68.38%				-90,488,485	-90,488,485	237,715,715	49.52%
二、无限售条件股份	151,795,800	31.62%				90,488,485	90,488,485	242,284,285	50.48%
1、人民币普通股	151,795,800	31.62%				90,488,485	90,488,485	242,284,285	50.48%
三、股份总数	480,000,000	100%						480,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的原因是公司首次公开发行前已发行股份上市流通所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	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20000万股，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。

3、现存的内部职工股情况

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

报告期末股东总数		22,469		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		22,714		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	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	0	181,240,715	60,413,572	质押	140,000,000
俞菊美	境内自然人	12.6%	60,463,200	0	45,347,400	15,115,800		
刘红山	境内自然人	3.24%	15,565,713	0	0	15,565,713		
张席彬	境内自然人	2.25%	10,800,000	10,800,000	0	10,800,000		
刘河山	境内自然人	1.87%	8,965,713	0	6,724,285	2,241,428		
安治国	境内自然人	0.33%	1,573,829	1,248,879	0	1,573,829		
江浩	境内自然人	0.32%	1,551,087	0	1,163,315	387,772		
束红	境内自然人	0.28%	1,326,000	0	0	1,326,000		

王慷	境内自然人	0.26%	1,245,000	0	0	1,245,000		
徐刚	境内自然人	0.2%	960,000	0	720,000	240,000		
管亮	境内自然人	0.2%	960,000	0	720,000	240,000		
孟奎	境内自然人	0.2%	960,000	0	720,000	240,000		
马宝亮	境内自然人	0.2%	960,000	0	720,000	240,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘江山	60,413,572	人民币普通股	60,413,572					
刘红山	15,565,713	人民币普通股	15,565,713					
俞菊美	15,115,800	人民币普通股	15,115,800					
张席彬	10,800,000	人民币普通股	10,800,000					
刘河山	2,241,428	人民币普通股	2,241,428					
安治国	1,573,829	人民币普通股	1,573,829					
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					
陈艳香	948,400	人民币普通股	948,400					
哈尔滨海格科技发展有限公司	864,625	人民币普通股	864,625					
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	<p>公司董事长刘江山先生、董事刘河山先生和股东刘红山先生期末分别持有本公司 50.34%、1.87%、3.24%的股份，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；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。</p>							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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	本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

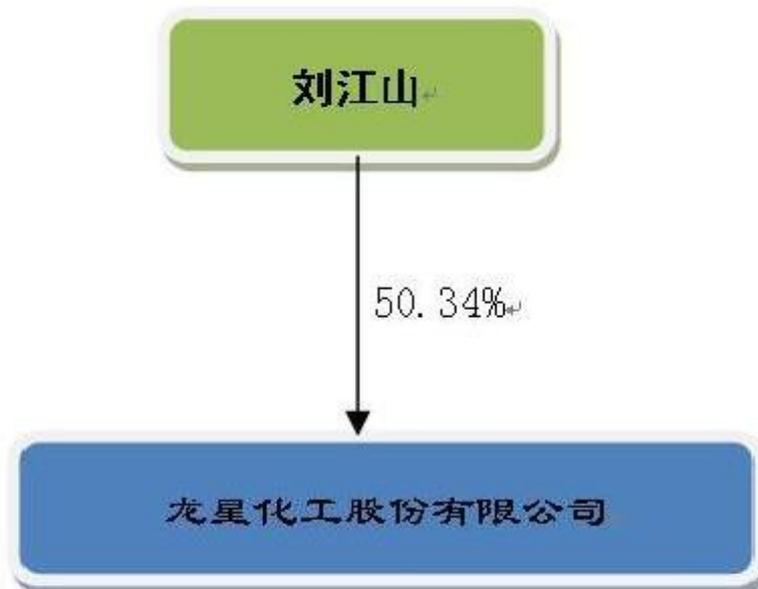
自然人

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	本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

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

4、无持股在 10%以上的法人股东

四、公司股东及其一致行动人未在报告期提出或实施股份增持计划的情况

第八节 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	54	2008年01月28日	2017年01月27日	241,654,287			241,654,287
俞菊美	董事	现任	女	71	2008年01月28日	2017年01月27日	60,463,200			60,463,200
刘河山	董事	现任	男	52	2008年01月28日	2017年01月27日	8,965,713			8,965,713
马宝亮	董事	现任	男	50	2008年01月28日	2017年01月27日	960,000			960,000
魏亮	董事	现任	男	32	2008年01月28日	2017年01月27日	480,000			480,000
江浩	董秘	现任	男	46	2008年01月28日	2017年01月27日	1,551,087			1,551,087
董尚雯	独立董事	现任	女	39	2011年01月28日	2017年01月27日	0			0
刘玉平	独立董事	现任	男	50	2008年01月28日	2017年01月27日	0			0
蒋殿春	独立董事	现任	男	48	2011年01月28日	2017年01月27日	0			0
侯贺钢	监事	现任	男	40	2011年01月28日	2017年01月27日	0			0
周文杰	监事	现任	男	35	2011年01月28日	2017年01月27日	0			0
王国强	监事	现任	男	38	2012年05月02日	2017年01月27日	0			0
边同乐	副总经理	现任	男	49	2011年08月08日		0			0
刘成友	副总经理	现任	男	52	2008年01月28日		0			0
徐刚	副总经理	现任	男	45	2008年01月28日		960,000			960,000
管亮	副总经理	现任	男	51	2008年01月28日		960,000			960,000
孟奎	副总经理	现任	男	52	2008年01月28日		960,000			960,000
李英	财务总监	现任	女	50	2008年01月28日		0			0
彭玉平	副总经理	现任	男	38	2011年01月28日		0			0
合计	--	--	--	--	--	--	316,954,287	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年由河北省邢台市委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,研究生学历。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,研究生学历。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;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月至今任公司实验中心主任、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月至今在龙星化工股份有限公司工作,担任监事。

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，2012年5月至今担任公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

俞菊美女士，简介详见前述“现任董事主要工作经历”。

彭玉平先生，出生于1975年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999年参加工作，2002年获邢台市青年科技进步奖，2003年加入中国共产党。1999—2004年在河北省沙河市炭黑厂工作；2004—2008年任河北龙星化工集团有限公司设备部部长。2011年1月至今任公司副总经理。

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年任山东省青岛德国萨化学有限公司发电厂厂长；1999—2004年在河北省沙河市炭黑厂工作；2004—2008年在河北龙星化工集团有限责任公司工作，任副总经理；现任公司副总经理。

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

李英女士，出生于1963年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1980年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任财务总监。

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否履

		任的职务			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、实际支付情况

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

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘江山	董事长	男	54	现任	74.89	0	74.89
俞菊美	董事	女	71	现任	75.36	0	75.36
刘河山	董事	男	52	现任	23.04	0	23.04
马宝亮	董事	男	50	现任	30.51	0	30.51
魏亮	董事	男	32	现任	22.92	0	22.92
江浩	董事会秘书	男	46	现任	23.23	0	23.23
董尚雯	独立董事	女	39	现任	10	0	10
刘玉平	独立董事	男	50	离任	10	0	10
蒋殿春	独立董事	男	48	现任	10	0	10
侯贺钢	监事会主席	男	40	现任	6.94	0	6.94
周文杰	监事	男	35	现任	6.75	0	6.75
王国强	监事	男	38	现任	24.27	0	24.27
边同乐	副总经理	男	49	现任	31.72	0	31.72
刘成友	副总经理	男	52	现任	22.07	0	22.07
徐刚	副总经理	男	45	现任	22.84	0	22.84
管亮	副总经理	男	51	现任	19.17	0	19.17
孟奎	副总经理	男	52	现任	23.41	0	23.41
李英	财务总监	女	50	现任	23.39	0	23.39
彭玉平	副总经理	男	38	现任	22.21	0	22.21
合计	--	--	--	--	482.72	0	482.72

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

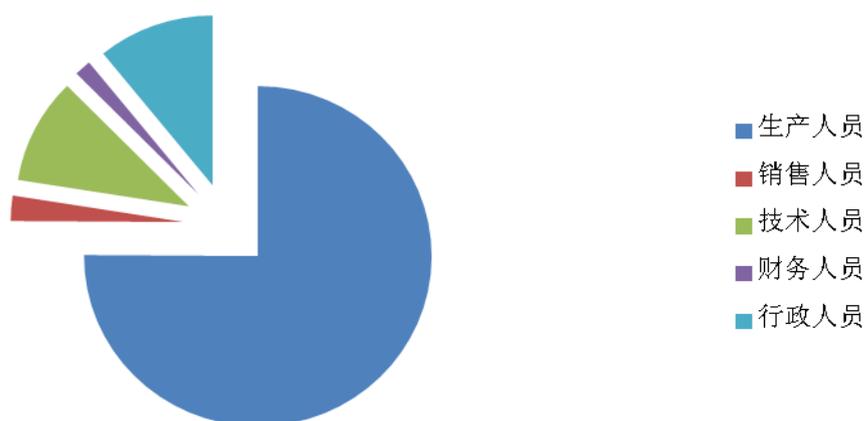
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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	1508
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	968
销售人员	31
技术人员	130
财务人员	20
行政人员	140
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	865
大专	467
本科	163
硕士	13

专业构成人数



按教育程度



第九节 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等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，深入了解公司经营状况和内部控制体系的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对公司对外担保和关联方占用资金情况、高管薪酬、关联交易、内部控制等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

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。

11、积极实施卓越绩效管理模式

公司各部门分工协作，各司其职，形成了相互配合、相互制约的内部管理体系，在组织生产、从事有序的经营活动、提供产品和服务、增加效益，确保安全等方面都发挥着至关重要的作用，公司积极实施卓越绩效管理模式，2013年末，公司以卓越的产品质量和公司管理被河北省政府授予“河北省政府质量奖”。

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。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
龙星化工股份有限公司 2012 年度股东大会	2013 年 04 月 18 日	1、《关于审议 2012 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于审议公司 2012 年年度报告及其摘要的议案》；3、《关于审议公司 2012 年度财务决算报告的议案》；4、《关于审议公司 2012 年度利润分配预案的议案》；5、《关于审议 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；6、《关于审议前次募集资金使用情况的专项报告的议案》；7、《关于审议公司监事会 2012 年度工作报告的议案》；8、《关于审议公司 2012 年度董事、监事、高管人员报酬的议案》；9、《关于审议 2012 年关联方资金占用情况的专项使用说明书的议案》；10、《关于公司 2013 年向银行申请综合授信融资的议案》；11、《关于有条件为焦作龙星增加注册资本的议案》；12、《关于申请发行短期融资券的议案》；13、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；14、《关于发行公司债券的议案》；15、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次公司债券发行及上市相关事宜的议案》。	全部议案均获通过	2013 年 04 月 19 日	2013 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、本报告期未召开临时股东大会情况

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
董尚雯	4	3	1	0	0	否
蒋殿春	4	4	0	0	0	否
刘玉平	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会情况：无

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《关于做好公司债工作事项安排》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，2014年元月公司第二届董事会即将到期，在充分讨论和审核的基础上，提名委员会对第三届董事会人选，高级管理人员人选进行了推荐。提名委员会在本次董事会换届和日常管理过程中起到了重要作用。

五、监事会工作情况

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。

第十节 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	2014 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 2013 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，龙星化工公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 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 2013 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。

第十一节 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	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]5466 号
注册会计师姓名	张居忠、韩同新

审计报告正文

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2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量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龙星化工公司管理层的责任，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。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2013年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

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	507,359,559.82	212,650,183.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	274,453,696.83	210,109,065.58
应收账款	429,445,891.86	419,603,297.72
预付款项	51,745,323.94	51,850,545.25
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	4,755,633.13	10,306,577.19
买入返售金融资产		
存货	384,233,887.91	383,792,440.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,448,826.13	25,155,028.60
流动资产合计	1,678,442,819.62	1,313,467,138.21
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	1,120,836,274.01	982,549,976.08

在建工程	97,567,109.13	182,671,741.41
工程物资	6,926.24	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	58,389,859.12	58,011,498.41
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	7,260,125.41	9,753,832.54
其他非流动资产	141,152,752.31	50,587,928.31
非流动资产合计	1,451,999,776.57	1,314,464,271.20
资产总计	3,130,442,596.19	2,627,931,409.41
流动负债：		
短期借款	1,413,780,272.73	1,150,611,217.37
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	247,948,800.00	
应付账款	123,261,964.34	139,857,559.28
预收款项	10,618,770.12	7,885,755.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,775,596.74	3,084,103.07
应交税费	11,198,318.31	5,897,459.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,665,587.97	17,291,750.57
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	12,500,000.00	32,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,833,749,310.21	1,356,627,845.33
非流动负债：		
长期借款	131,250,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,824,544.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,770,700.00	20,726,900.00
非流动负债合计	156,845,244.00	70,726,900.00
负债合计	1,990,594,554.21	1,427,354,745.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	411,715,373.73	414,232,103.82
减：库存股		
专项储备	1,411,797.99	1,022,786.20
盈余公积	32,783,306.33	32,391,086.35
一般风险准备		
未分配利润	213,937,563.93	194,819,314.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75
少数股东权益		78,111,373.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,139,848,041.98	1,200,576,664.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,130,442,596.19	2,627,931,409.41

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	503,556,662.00	211,645,158.73

交易性金融资产		
应收票据	162,714,896.83	209,109,065.58
应收账款	418,302,450.07	395,292,015.49
预付款项	266,594,597.93	178,889,438.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,492,206.18	10,180,399.12
存货	266,779,119.77	275,679,132.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,932,826.35	1,369,847.05
流动资产合计	1,627,372,759.13	1,282,165,056.73
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	312,000,000.00	232,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	714,863,086.69	554,026,121.67
在建工程	88,619,778.63	182,671,741.41
工程物资	6,926.24	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,742,546.94	41,033,645.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,761,203.20	6,726,703.17
其他非流动资产	141,152,752.31	50,587,928.31
非流动资产合计	1,305,146,294.01	1,067,046,140.06
资产总计	2,932,519,053.14	2,349,211,196.79
流动负债：		
短期借款	1,413,780,272.73	1,077,611,217.37
交易性金融负债		

应付票据	169,900,000.00	
应付账款	74,683,787.27	82,935,080.17
预收款项	17,919,984.42	5,868,212.03
应付职工薪酬	1,908,244.30	2,620,794.01
应交税费	7,181,999.65	3,958,875.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,984,353.77	16,847,150.97
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	1,696,358,642.14	1,221,841,329.55
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	7,824,544.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,770,700.00	20,726,900.00
非流动负债合计	125,595,244.00	20,726,900.00
负债合计	1,821,953,886.14	1,242,568,229.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	414,232,103.82	414,232,103.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,783,306.33	32,391,086.35
一般风险准备		
未分配利润	183,549,756.85	180,019,777.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,110,565,167.00	1,106,642,967.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,932,519,053.14	2,349,211,196.79

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	2,344,427,035.79	1,940,447,166.33
其中：营业收入	2,344,427,035.79	1,940,447,166.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,344,299,391.75	1,911,476,402.27
其中：营业成本	2,002,768,115.27	1,627,948,431.64
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	6,979,280.61	5,570,823.39
销售费用	120,979,961.70	114,561,588.93
管理费用	114,654,641.74	93,822,966.23
财务费用	96,526,876.15	66,626,589.27
资产减值损失	2,390,516.28	2,946,002.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,644.04	28,970,764.06
加：营业外收入	24,896,240.14	18,311,929.24
减：营业外支出	1,252,525.67	1,116,276.71
其中：非流动资产处置损失	1,220,481.45	845,708.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,771,358.51	46,166,416.59
减：所得税费用	4,888,992.40	5,540,453.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,882,366.11	40,625,963.21

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	19,510,469.53	44,047,283.01
少数股东损益	-628,103.42	-3,421,319.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	0.04	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,882,366.11	40,625,963.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,510,469.53	44,047,283.01
归属于少数股东的综合收益总额	-628,103.42	-3,421,319.80

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	1,965,948,903.85	1,824,449,993.62
减：营业成本	1,699,056,220.12	1,534,720,188.55
营业税金及附加	5,055,295.66	5,059,397.73
销售费用	102,139,169.26	106,615,233.80
管理费用	85,941,710.36	77,527,583.81
财务费用	87,900,200.37	63,163,350.98
资产减值损失	3,312,341.83	-245,233.53
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）	-17,456,033.75	37,609,472.28
加：营业外收入	22,347,660.14	17,925,715.24
减：营业外支出	809,956.11	615,867.27
其中：非流动资产处置损失	809,956.11	384,973.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,081,670.28	54,919,320.25
减：所得税费用	159,470.52	7,366,832.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,922,199.76	47,552,487.67
五、每股收益：	--	--

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,922,199.76	47,552,487.67

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	2,450,270,860.08	2,198,315,662.92
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	5,948,212.11	4,573,235.32
收到其他与经营活动有关的现金	18,120,700.67	40,348,167.55
经营活动现金流入小计	2,474,339,772.86	2,243,237,065.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,925,591,913.47	2,028,285,537.61
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	60,304,601.25	52,836,363.41
支付的各项税费	71,188,188.79	90,553,034.77
支付其他与经营活动有关的现金	62,585,527.25	61,028,825.12

经营活动现金流出小计	2,119,670,230.76	2,232,703,760.91
经营活动产生的现金流量净额	354,669,542.10	10,533,304.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,917,606.50	4,598,977.99
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	3,505,500.00	3,340,000.00
投资活动现金流入小计	5,423,106.50	7,938,977.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,394,375.85	449,204,723.86
投资支付的现金	80,000,000.00	
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	300,394,375.85	449,204,723.86
投资活动产生的现金流量净额	-294,971,269.35	-441,265,745.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,517,977,470.13	1,360,611,217.37
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	1,517,977,470.13	1,360,611,217.37
偿还债务支付的现金	1,193,058,414.77	931,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,471,204.38	139,116,332.69
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	63,148,021.00	
筹资活动现金流出小计	1,343,677,640.15	1,070,116,332.69
筹资活动产生的现金流量净额	174,299,829.98	290,494,884.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	742.87	-1,458,572.28
五、现金及现金等价物净增加额	233,998,845.60	-141,696,128.59
加：期初现金及现金等价物余额	212,650,183.22	354,346,311.81
六、期末现金及现金等价物余额	446,649,028.82	212,650,183.22

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	2,316,968,003.21	2,136,642,811.45
收到的税费返还	5,948,212.11	4,573,235.32
收到其他与经营活动有关的现金	15,700,813.80	40,225,380.39
经营活动现金流入小计	2,338,617,029.12	2,181,441,427.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,977,186,470.82	2,042,701,565.67
支付给职工以及为职工支付的现金	35,172,837.12	33,571,593.85
支付的各项税费	52,448,867.55	79,461,886.57
支付其他与经营活动有关的现金	51,572,194.49	49,399,271.22
经营活动现金流出小计	2,116,380,369.98	2,205,134,317.31
经营活动产生的现金流量净额	222,236,659.14	-23,692,890.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,917,214.19	4,808,261.68
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	3,505,500.00	3,340,000.00
投资活动现金流入小计	5,422,714.19	8,148,261.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,825,551.57	228,232,987.43
投资支付的现金	80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,825,551.57	228,232,987.43
投资活动产生的现金流量净额	-250,402,837.38	-220,084,725.75
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	1,517,977,470.13	1,237,611,217.37
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	1,517,977,470.13	1,237,611,217.37
偿还债务支付的现金	1,113,808,414.77	931,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,654,626.72	133,696,632.68
支付其他与筹资活动有关的现金	63,148,021.00	
筹资活动现金流出小计	1,258,611,062.49	1,064,696,632.68
筹资活动产生的现金流量净额	259,366,407.64	172,914,584.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	742.87	-1,458,572.28
五、现金及现金等价物净增加额	231,200,972.27	-72,321,603.49
加：期初现金及现金等价物余额	211,645,158.73	283,966,762.22
六、期末现金及现金等价物余额	442,846,131.00	211,645,158.73

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,516,730.09		389,011.79	392,219.98		19,118,249.55		-78,111.373.33	-60,728,622.10
(一) 净利润							19,510,469.53		-628,103.42	18,882,366.11

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						19,510,469.53		-628,103.42	18,882,366.11	
(三) 所有者投入和减少资本		-2,516,730.09						-77,483,269.91	-80,000,000.00	
1. 所有者投入资本								-77,483,269.91	-77,483,269.91	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,516,730.09							-2,516,730.09	
(四) 利润分配				392,219.98		-392,219.98				
1. 提取盈余公积				392,219.98		-392,219.98				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				389,011.79					389,011.79	
1. 本期提取				2,200,000.00					2,200,000.00	
2. 本期使用				-1,810,988.21					-1,810,988.21	
(七) 其他										
四、本期期末余额	480,000,000.00	411,715,373.73		1,411,797.99	32,783,306.33		213,937,563.93		1,139,848,041.98	

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	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: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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	160,000,000.00	-160,000,000.00								

本)	,000.00	0,000.00							
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

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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	480,000,000.00	414,232,103.82			32,391,086.35		180,019,777.07	1,106,642,967.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	480,000,000.00	414,232,103.82			32,391,086.35		180,019,777.07	1,106,642,967.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					392,219.98		3,529,979.78	3,922,199.76
(一) 净利润							3,922,199.76	3,922,199.76
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,922,199.76	3,922,199.76

							76	76
(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					392,219.98		-392,219.98	
1. 提取盈余公积					392,219.98		-392,219.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,000.00	414,232.10			32,783,306.33		183,549.756.85	1,110,565.167.00

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	320,000.00	574,232.10			27,635,837.58		201,222.538.17	1,123,090.479.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,000.00	574,232.10			27,635,837.58		201,222.538.17	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 0.00	-160,000.0 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

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：魏亮

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），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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《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

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

本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。在合并中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部分调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值：

期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，在履行了规定的审批程序后，确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，直接列入当期损益。

(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	金额在 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款
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。

12、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位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。对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确

认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5) 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-50	5%	9.5-1.9
机器设备	4-10	5%	23.75-9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	10	5%	9.5

(4) 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。

(5) 其他说明

16、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可能发生减值的迹象。

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。

17、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，在发生时根据其发生额确认为费用，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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账，在费用项目的受益期限内分期摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

1) 回购条件。公司为减少公司股本、与持有本公司股份的其他公司合并、将股份奖励给本公司职工或股东因对股东大会做出的公司合并、分立决议持异议,要求公司收购其股份而回购自己公司的股份。

2) 公司回购时,应按所回购股份的价款加上相应税费计入库存股,按实际支付的购买价款确认相关资产减少或负债增加。

3) 注销股份时按面值冲减股本余额,按股票发行时原记入资本公积的溢价部分冲减资本公积,回购价格超过上述股本及资本公积科目的部分,依次冲减盈余公积、利润分配——未分配利润。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;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

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他资产的使用权而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定,并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

(3) 确认提供劳务收入的依据

1) 劳务在同一年度内开始并完成的,在完成劳务时确认收入。

2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的,在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入公司,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1) 政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

2) 与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，并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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

未发生变更

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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	本公司所得税税率为 15%；其余子公司所得税税率为 25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
---------	---------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资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。

其余子公司所得税税率为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2013年7月22日依法认定的高新技术企业，证书编号：GR201313000006，有效期三年。2013—2015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，公司全资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。

3、其他说明

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	编织袋的生产与销售	3000000.00		100%	100%	是			
焦作龙星化工有限责任公司	全资	河南省焦作市丰收路3299号	制造业	20,000 万元	炭黑、蒸汽的生产与销售、电力的生产和销售	2000000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

①2011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%，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了《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40%的股权，截止2013年6月27日，已经完成工商登记变更工作。

②2011年11月2日，本公司出资300万元于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) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

														享有份 额后的 余额
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	8000 万 元	工业萘、粗 酚、炭黑油、 清油、洗油、 脱酚酚油的 生产、加工、 销售	8000000 0.00		100%	100%	是				

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年、2011年、2012年、2013年实现净利润分别为95万元、1533万、254万、617万元。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司本报告期内不存在特殊目的主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内未发生合并范围变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、报告期内未发生的同一控制下企业合并

6、报告期内未发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内未发生的反向购买

9、本报告期末发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	280,408.26	--	--	431,166.09
人民币	--	--	239,534.50	--	--	423,511.00
欧元	4,855.00	8.4189	40,873.76	920.00	8.3176	7,655.09
银行存款：	--	--	446,368,620.56	--	--	212,219,017.13
人民币	--	--	446,368,620.56	--	--	212,219,017.13
其他货币资金：	--	--	60,710,531.00	--	--	
人民币	--	--	60,710,531.00	--	--	
合计	--	--	507,359,559.82	--	--	212,650,183.22

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

其他货币资金系开具银行承兑票据支付的保证金。

货币资金期末余额较期初增长138.59%，主要原因系本期公司销售规模增加，经营活动现金流入增加所致。

2、交易性金融资产

(1) 无交易性金融资产

(2) 无变现有限制的交易性金融资产

(3) 不存在套期工具及对相关套期交易的情况

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	274,453,696.83	210,109,065.58
合计	274,453,696.83	210,109,065.58

(2) 期末无质押的应收票据情况

(3) 未发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

说明：

期末公司已背书未到期的应收票据总金额为944,040,831.50元，其中金额前五名的情况如下：

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
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	10,000,000.00	
石家庄金刚林商贸有限公司	2013年08月26日	2014年02月26日	9,000,000.00	
南车眉山车辆有限公司	2013年11月27日	2014年05月26日	6,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
润恒光能有限公司	2013年07月26日	2014年01月26日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	5,000,000.00	
湖北亨鑫达贸易有限公司	2013年12月19日	2014年06月19日	5,000,000.00	

湖北金昊驰工贸有限公司	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 29 日	5,000,000.00	
徐州联新气门嘴有限公司	2013 年 07 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	5,000,000.00	
徐州联新气门嘴有限公司	2013 年 07 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	5,000,000.00	
贵州湘成贸易有限公司	2013 年 09 月 02 日	2014 年 03 月 02 日	5,000,000.00	
山东永盛橡胶集团有限公司	2013 年 10 月 24 日	2014 年 04 月 24 日	5,000,000.00	
山东永盛橡胶集团有限公司	2013 年 10 月 24 日	2014 年 04 月 24 日	5,000,000.00	
青岛西水国际贸易有限公司	2013 年 09 月 25 日	2014 年 03 月 25 日	5,000,000.00	
桂林市万通轮胎有限责任公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 23 日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	5,000,000.00	
风神轮胎股份有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	5,000,000.00	
合计	--	--	125,000,000.00	--

说明

(1)期末公司已背书未到期的应收票据总金额为944,040,831.50元

(2)应收票据期末余额较期初增长30.62%，主要原因系本期营业收入规模增长，票据结算业务规模相应增加所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末已质押的应收票据金额为94,048,800.00元。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	453,420,893.58	100%	23,975,001.72	5.29%	442,589,604.27	100%	22,986,306.55	5.19%
组合小计	453,420,893.58	100%	23,975,001.72		442,589,604.27	100%	22,986,306.55	
合计	453,420,893.58	--	23,975,001.72	--	442,589,604.27	--	22,986,306.55	--

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	451,309,771.75	99.53%	22,565,488.59	440,564,408.44	99.54%	22,028,220.42
1 至 2 年	85,926.00	0.02%	25,777.80	1,282,921.00	0.29%	384,876.30
2 至 3 年	1,282,921.00	0.28%	641,460.50	338,130.00	0.8%	169,065.00
3 年以上	742,274.83	0.16%	742,274.83	404,144.83	0.9%	404,144.83
3 至 4 年	338,130.00	0.07%	338,130.00	404,144.83	0.9%	404,144.83
4 至 5 年	404,144.83	0.09%	404,144.83			
合计	453,420,893.58	--	23,975,001.72	442,589,604.27	--	22,986,306.55

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中策橡胶集团有限公司	非关联方	49,880,546.47	1 年以内	11%
大陆卡车胎有限公司	非关联方	40,652,473.38	1 年以内	8.96%
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	29,506,675.30	1 年以内	6.51%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	非关联方	24,150,395.00	1 年以内	5.33%
赛轮股份有限公司	非关联方	24,140,156.91	1 年以内	5.32%

合计	--	168,330,247.06	--	37.12%
----	----	----------------	----	--------

(6) 无应收关联方账款情况

(7) 无终止确认的应收款项情况

(8) 无以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的情况

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,201,927.90	63.53%	3,432,257.60	65.98%	4,953,853.90	37.74%	2,819,853.90	56.92%
其他组合	2,985,962.83	36.47%			8,172,577.19	62.26%		
组合小计	8,187,890.73	100%	3,432,257.60		13,126,431.09	100%	2,819,853.90	
合计	8,187,890.73	--	3,432,257.60	--	13,126,431.09	--	2,819,853.90	--

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	248,074.00	4.77%	12,403.70	2,120,000.00	42.79%	106,000.00
1至2年	2,120,000.00	40.75%	636,000.00	100,000.00	2.02%	30,000.00

2 至 3 年	100,000.00	1.92%	50,000.00	100,000.00	2.02%	50,000.00
3 年以上	2,733,853.90	52.56%	2,733,853.90	2,633,853.90	53.17%	2,633,853.90
3 至 4 年	100,000.00	1.92%	100,000.00	30,000.00	0.61%	30,000.00
4 至 5 年	30,000.00	0.58%	30,000.00	2,603,853.90	52.56%	2,603,853.90
5 年以上	2,603,853.90	50.06%	2,603,853.90			
合计	5,201,927.90	--	3,432,257.60	4,953,853.90	--	2,819,853.90

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
备用金	1,972,488.65	0.00
代付五险一金	236,441.08	0.00
暂估进项税	777,033.10	0.00
合计	2,985,962.83	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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期无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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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(%)
南汪村村委会	第三方	2,395,000.00	1 年至 3 年以上	29.25%
暂估进项税	第三方	777,033.10	1 年至 2-3 年	9.49%
胡树国	第三方	590,899.85	1 年至 2-3 年	7.22%
李军芳	第三方	500,000.00	3 年以上	6.11%

平乡建筑公司	第三方	420,000.00	3 年以上	5.13%
合计	--	4,682,932.95	--	57.2%

(7) 无其他应收关联方账款情况

(8) 无终止确认的其他应收款项情况

(9) 未发生以其他应收款为标的进行证券化或列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(10) 报告期末不存在按应收金额确认的政府补助

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,640,388.83	95.93%	51,791,485.25	99.89%
1 至 2 年	2,046,075.11	3.95%	2,600.00	0.01%
2 至 3 年	2,400.00	0.01%	800.00	0%
3 年以上	56,460.00	0.11%	55,660.00	0.1%
合计	51,745,323.94	--	51,850,545.25	--

(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
河南省顺成集团煤焦有限公司	非关联方	3,159,550.95	1 年以内	预付材料采购款
焦作市拓新煤化实业有限公司	非关联方	2,773,100.05	1 年以内	预付材料采购款
安阳钢铁股份有限公司	非关联方	2,707,899.15	1 年以内	预付材料采购款
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	2,107,574.44	1 年以内	预付材料采购款
济源海源化工有限公司	非关联方	2,030,134.50	1 年以内	预付材料采购款
合计	--	12,778,259.09	--	--

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

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	219,877,471.35		219,877,471.35	227,283,041.11		227,283,041.11
在产品	3,480,119.90		3,480,119.90	7,534,973.37		7,534,973.37
库存商品	159,008,303.42	789,417.41	158,218,886.01	148,577,731.88	1,060,085.34	147,517,646.54
周转材料	2,657,410.65		2,657,410.65	1,456,779.63		1,456,779.63
合计	385,023,305.32	789,417.41	384,233,887.91	384,852,525.99	1,060,085.34	383,792,440.65

(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	789,417.41		1,060,085.34	789,417.41
合计	1,060,085.34	789,417.41		1,060,085.34	789,417.41

(3) 未提取存货跌价准备

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
财产险	1,211,634.23	635,327.06
财务顾问费	1,163,823.53	176,666.69
律师费	400,000.00	600,000.00
预缴企业所得税	3,618,826.77	332,495.43
待抵扣的进项税	20,054,541.60	23,410,539.42
合计	26,448,826.13	25,155,028.60

11、无可供出售金融资产

12、无持有至到期投资

15、无长期股权投资

16、无投资性房地产

17、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：	1,290,473,931.63	245,053,606.95		2,377,962.07	1,533,149,576.51
其中：房屋及建筑物	421,287,192.41	100,290,455.32			521,577,647.73
机器设备	837,769,958.51	142,989,140.22		1,525,362.07	979,233,736.66
运输工具	31,416,780.71	1,774,011.41		852,600.00	32,338,192.12
--	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：	307,600,305.44		106,102,585.47	1,706,225.12	411,996,665.79
其中：房屋及建筑物	51,351,652.46		21,809,182.89		73,160,835.35
机器设备	241,439,019.85		81,930,691.27	965,381.69	322,404,329.43
运输工具	14,809,633.13		2,362,711.31	740,843.43	16,431,501.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	982,873,626.19	--			1,121,152,910.72
其中：房屋及建筑物	369,935,539.95	--			448,416,812.38
机器设备	596,330,938.66	--			656,829,407.23
运输工具	16,607,147.58	--			15,906,691.11
四、减值准备合计	323,650.11	--			316,636.71
其中：房屋及建筑物	304,403.06	--			304,403.06
机器设备	19,247.05	--			12,233.65
五、固定资产账面价值合计	982,549,976.08	--			1,120,836,274.01
其中：房屋及建筑物	369,631,136.89	--			448,112,409.32
机器设备	596,311,691.61	--			656,817,173.58
运输工具	16,607,147.58	--			15,906,691.11

本期折旧额 106,102,585.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 236,361,678.88 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 未通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、期末持有待售的固定资产情况。

(4) 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
龙星化工账面原值 8,173.32 万元的生产厂房及相关配套厂房	正在办理中	2014 年 12 月 31 日前
精细化工账面原值 799.95 万元的工业蔡厂房、仓库	正在办理中	2014 年 12 月 31 日前
焦作龙星账面原值 7,845.09 万元的厂房、办公楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日前

固定资产说明

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为30,089,762.36元，净值为1,423,019.02元；

期末，本公司已有账面原值87,090,934.06元的固定资产用于向中国银行股份有限公司邢台分行最高额4亿元的抵押借款，截至2013年12月31日已取得借款34,000万元。

18、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
1.高分散沉淀法白炭黑项目				163,550,392.26		163,550,392.26
2.职工活动中心				4,132,200.00		4,132,200.00
3.低真空循环水供热工程				12,291,410.54		12,291,410.54
4.原料油罐区建设	6,445,341.01		6,445,341.01	24,102.56		24,102.56
5.2000 吨/年聚偏氟乙烯工程	78,093,921.76		78,093,921.76	240,000.00		240,000.00
6.6#深井泵除砂装置				786,698.34		786,698.34
7.白炭黑外排水项目	3,645,256.40		3,645,256.40	1,598,782.35		1,598,782.35
8.生产线更新改造工程				48,155.36		48,155.36
9.邢台研发中心项目	435,259.46		435,259.46			
10.环保技术改造项目	2,002,330.50		2,002,330.50			
11.二期外供蒸汽管道	345,000.00		345,000.00			
12.3.5 万吨软质线配套工程	6,600,000.00		6,600,000.00			
合计	97,567,109.13		97,567,109.13	182,671,741.41		182,671,741.41

(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
1.高分散沉淀法白炭黑项目	217,222,800.00	163,550,392.26	23,642,803.61	187,193,195.87		86.18%	100.00%	18,982,826.67	10,084,047.79	6%	借款	
2.低真空循环水供热工程	13,074,700.00	12,291,410.54	214,408.81	12,505,819.35		95.65%	100.00%				自筹	
3.2000吨/年聚偏氟乙烯工程	110,000,000.00	240,000.00	77,853,921.76			70.99%	75.00%	1,577,341.60	1,577,341.60	6%	借款	78,093,921.76
4.原料油罐区建设	12,477,000.00	24,102.56	6,495,341.01	74,102.56		52.25%	55.00%				自筹	6,445,341.01
合计	352,774,500.00	176,105,905.36	108,206,475.19	199,773,117.78		--	--	20,560,168.27	11,661,389.39	--	--	84,539,262.77

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程未发生减值准备情况

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
2000吨/年聚偏氟乙烯工程	75.00%	

(5) 在建工程的说明

在建工程期末余额较期初减少46.59%，主要系公司白炭黑项目建成投产，本期转入固定资产。

19、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		28,746,460.18	28,739,533.94	6,926.24
专用设备	4,102,564.10	28,153,588.77	32,256,152.87	
合计	4,102,564.10	56,900,048.95	60,995,686.81	6,926.24

工程物资的说明

工程物资期末余额较期初下降99.83%，主要系公司部分在建工程建成投产，期末工程所需物资储备下降所致。

20、不存在固定资产清理

21、无生产性生物资产

23、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	64,026,549.48	2,089,324.70		66,115,874.18
土地使用权	60,951,536.89	1,884,196.50		62,835,733.39
商标权	80,000.00			80,000.00
软件	2,995,012.59	205,128.20		3,200,140.79
二、累计摊销合计	6,015,051.07	1,710,963.99		7,726,015.06
土地使用权	4,051,133.70	1,331,386.47		5,382,520.17
商标权	30,000.15	8,000.04		38,000.19
软件	1,933,917.22	371,577.48		2,305,494.70
三、无形资产账面净值合计	58,011,498.41	378,360.71		58,389,859.12
土地使用权	56,900,403.19			57,453,213.22
商标权	49,999.85			41,999.81
软件	1,061,095.37			894,646.09
土地使用权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	58,011,498.41	378,360.71		58,389,859.12
土地使用权				
商标权				
软件				

本期摊销额 1,710,963.99 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		15,237,098.85	15,237,098.85		
开发支出					
合计		15,237,098.85	15,237,098.85		

24、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：报告期末，用收益法对商誉进行减值测试，未发现存在明显的减值迹象，故未计提减值准备。

25、无长期待摊费用

26、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	4,397,906.43	4,397,608.04
可抵扣亏损		2,025,253.67
未实现内部毛利		204,066.60
递延收益	2,665,605.00	3,109,035.00
闲置固定资产		17,869.23
可抵扣节能设备抵免所得税额	196,613.98	
小计	7,260,125.41	9,753,832.54
递延所得税负债：		

无未确认递延所得税资产

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		
资产减值准备	28,513,220.94	27,189,895.90
递延收益	17,770,700.00	20,726,900.00
可抵扣节能设备抵免所得税额	196,613.98	
闲置固定资产折旧		119,128.22
未实现内部利润		816,266.43
可弥补亏损		8,101,014.68
小计	46,480,534.92	56,953,205.23

(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	7,260,125.41	46,480,534.92	9,753,832.54	56,953,205.23

27、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	25,806,160.45	1,601,098.87			27,407,259.32
二、存货跌价准备	1,060,085.34	789,417.41		1,060,085.34	789,417.41
三、固定资产减值准备	323,650.11			7,013.40	316,636.71
合计	27,189,895.90	2,390,516.28		1,067,098.74	28,513,313.44

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地、长期资产款	141,152,752.31	50,587,928.31

合计	141,152,752.31	50,587,928.31
----	----------------	---------------

29、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	365,000,000.00	23,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	1,048,780,272.73	1,077,611,217.37
合计	1,413,780,272.73	1,150,611,217.37

- (1)、子公司焦作龙星化工有限责任公司以账面净值为16,977,852.91元的土地使用权用于中行焦作分行2300万元的短期借款，上述借款本期均已偿还；
- (2)、公司以账面净值为9,811,303.91元的土地使用权用于建行沙河支行2500万元的短期借款；
- (3)、公司以账面净值为14,580,344.56元的机械设备、账面净值为8,159,622.12元的房产、账面净值为18,322,469.74元的土地使用权作为抵押物向中行邢台分行申请最高额4亿元的短期借款，截至2013年12月31日已累计取得3.4亿元短期借款。

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况

30、无交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	247,948,800.00	
合计	247,948,800.00	

下一会计期间将到期的金额 247,948,800.00 元。

应付票据的说明：

应付票据期末金额较期初增加247,948,800.00元，主要系本期公司取得银行授信，以应收票据做质押，开具一定比例金额的应付票据，公司本期采取上述结算方式增加所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	104,529,461.12	122,127,056.91
1-2 年（含 2 年）	13,158,307.32	15,365,375.99
2-3 年（含 3 年）	3,354,250.95	363,861.97
3 年以上	2,219,944.95	2,001,264.41
合计	123,261,964.34	139,857,559.28

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

(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 6,535,228.72 元，主要为未到质保期的工程款。

33、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（含 1 年）	10,583,893.31	7,876,193.69
1 年以上	34,876.81	9,561.40
合计	10,618,770.12	7,885,755.09

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额较期初增长 34.66%，主要原因为公司经营规模扩张，新增客户预收货款增加。

34、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	2,671,519.99	50,168,941.24	50,490,639.73	2,349,821.50
二、职工福利费		5,581,111.41	5,581,111.41	
三、社会保险费	42,448.80	5,442,355.83	5,484,804.63	
其中：1. 医疗保险费		1,208,278.45	1,208,278.45	
2. 基本养老保险费	9,076.80	3,642,857.03	3,651,933.83	
3. 年金缴费				

4. 失业保险费		327,155.40	327,155.40	
5. 工伤保险费	33,372.00	245,593.04	245,593.04	
6. 生育保险费		18,471.91	278,965.04	
四、住房公积金		632,128.00	632,128.00	
五、其他	370,134.28	1,248,266.51	1,192,625.55	425,775.24
合计	3,084,103.07	63,072,802.99	63,381,309.32	2,775,596.74

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 426,775.24 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

本公司应付职工薪酬系尚未支付的期末余额，预计2014年1月份支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,353,010.31	3,660,744.76
营业税	28,500.00	69,666.67
企业所得税	1,444,871.00	728,123.68
个人所得税	112,727.78	132,594.51
城市维护建设税	218,591.68	261,128.80
房产税	182,129.81	137,870.67
土地使用税	567,735.00	567,735.00
教育费附加	93,682.13	111,912.34
地方教育费附加	62,454.70	74,608.22
其他	134,615.90	153,075.30
合计	11,198,318.31	5,897,459.95

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增长89.88%，主要系本期营业收入增长，期末尚未支付的应交增值税增加所致。

36、无应付利息

37、无应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	10,737,269.42	17,038,032.02
1-2 年（含 2 年）	698,300.00	51,150.00
2-3 年（含 3 年）	27,450.00	3,947.05
3 年以上	202,568.55	198,621.50
合计	11,665,587.97	17,291,750.57

(2) 本报告期无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

(3) 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下降32.54%，主要系公司本期出口欧洲营业收入下降，尚未支付的海运费及杂费减少所致。

39、无预计负债

40、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	12,500,000.00	32,000,000.00
合计	12,500,000.00	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
保证借款	12,500,000.00	
合计	12,500,000.00	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
建行沙河支行	2011 年 06 月 27 日	2013 年 06 月 27 日		7.04%				17,000,000.00
建行沙河支行	2011 年 06 月 24 日	2013 年 06 月 23 日		6.4%				15,000,000.00

中行焦作分行	2013 年 03 月 20 日	2014 年 04 月 26 日		7.04%		6,250,000.00		
中行焦作分行	2013 年 03 月 20 日	2014 年 10 月 26 日		7.04%		6,250,000.00		
合计	--	--	--	--	--	12,500,000.00	--	32,000,000.00

无一年内到期的长期借款中的逾期借款

(3) 无一年内到期的应付债券

(4) 无一年内到期的长期应付款

41、无其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	31,250,000.00	50,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	131,250,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款（含一年内到期部分）较期初增长75.30%，主要系公司本期氟化工项目、土地等长期资产购置规模增加，长期资金需求相应增长所致。

(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
中行焦作分行	2012 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 29 日		7.04%		31,250,000.00		50,000,000.00
河北银行槐南路支行	2013 年 07 月 31 日	2015 年 07 月 31 日		6.15%		50,000,000.00		
河北银行槐南路支行	2013 年 10 月 08 日	2015 年 10 月 08 日		6.15%		50,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	131,250,000.00	--	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

43、无应付债券

44、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
上海市国新物流有限公司					7,824,544.00	

长期应付款的说明

本期长期应付款系上海市国新物流有限公司（以下简称“国新物流”）代垫建罐款，油罐建成后出租于国新物流。

45、无专项应付款

46、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	17,770,700.00	20,726,900.00
合计	17,770,700.00	20,726,900.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
炭黑尾气余热发电项目	8,574,000.00		1,203,000.00		7,371,000.00	与资产相关
年产8万吨炭黑项目的扩建	6,375,000.00		900,000.00		5,475,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	5,777,900.00		853,200.00		4,924,700.00	与资产相关
合计	20,726,900.00		2,956,200.00		17,770,700.00	--

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；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。上述补助与炭黑余热发电项目相关，按照资产的使用年限（10年）进行分摊。摊余金额为5,033,000.00元。

2) 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。上述补助与炭黑余热发电项目相

关，按照资产的使用年限（10年）进行分摊。摊余金额2,338,000.00元。

3) 根据沙河市发展和改革委员会《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。上述补助与炭黑生产项目相关，按照资产的使用年限（10年）进行分摊。摊余金额为5,475,000.00元。

4) 根据《邢台市财政局关于下达2011年工业企业能源管理中心建设示范目财政补助资金预算指标的通知》，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4,924,700.00元。

47、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	480,000,000.00						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

48、无库存股

49、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，本报告期提取2,200,000.00元。安全生产费用期初余额1,022,786.02元，本期用于安全生产支出1,810,988.21元，期末结余1,411,797.99元。

50、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）	414,232,103.82		2,516,730.09	411,715,373.73
合计	414,232,103.82		2,516,730.09	411,715,373.73

资本公积说明

2013年3月，本公司收购子公司焦作龙星化工有限责任公司少数股权，本公司持股比例由60.00%变为100.00%，支付价款与享有该公司的净资产份额存在差异，合并报表冲减资本公积2,516,730.09元。

51、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	32,391,086.35	392,219.98		32,783,306.33
合计	32,391,086.35	392,219.98		32,783,306.33

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当年实现的净利润的10%提取法定盈余公积金。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	194,819,314.38	--
调整后年初未分配利润	194,819,314.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,510,469.53	--
减：提取法定盈余公积	392,219.98	
期末未分配利润	213,937,563.93	--

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

54、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	2,342,950,312.34	1,939,364,182.15
其他业务收入	1,476,723.45	1,082,984.18
营业成本	2,002,768,115.27	1,627,948,431.64

(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	2,342,950,312.34	2,001,485,074.78	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59
合计	2,342,950,312.34	2,001,485,074.78	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炭黑	2,111,905,539.09	1,852,695,663.32	1,764,056,276.80	1,501,966,787.52
蒸汽	46,767,331.87	12,035,079.55	20,195,416.54	5,688,267.65
电力	51,997,135.53	29,169,360.60	50,333,398.13	23,607,477.99
工业萘	83,790,315.17	63,593,728.92	57,566,893.38	52,746,267.83
洗油	30,945,569.24	27,807,044.46	29,369,014.69	25,031,305.35
其他化工产品	17,544,421.44	16,184,197.93	17,843,182.61	15,237,475.25
合计	2,342,950,312.34	2,001,485,074.78	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59

(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	1,857,555,130.62	1,611,357,183.96	1,508,128,202.10	1,280,102,432.77
国外	485,395,181.72	390,127,890.82	431,235,980.05	344,175,148.82
合计	2,342,950,312.34	2,001,485,074.78	1,939,364,182.15	1,624,277,581.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
风神轮胎股份有限公司	286,496,508.87	12.22%
中策橡胶集团有限公司	129,693,268.80	5.53%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	120,706,119.58	5.15%

大陆卡车胎有限公司	95,163,270.29	4.06%
裕晟国际有限公司	89,057,485.25	3.8%
合计	721,116,652.79	30.76%

55、合同项目无收入

56、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	299,568.84	247,130.65	5%
城市维护建设税	3,896,498.57	3,105,487.44	7%
教育费附加	1,803,252.84	1,330,923.19	3%
资源税	979,960.36	887,282.11	2%
合计	6,979,280.61	5,570,823.39	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,506,543.24	1,640,724.29
办公费	443,259.21	431,935.49
差旅费	2,359,416.64	1,412,677.19
业务招待费	1,405,697.10	1,070,561.55
仓储费	3,021,551.46	2,796,169.17
低值易耗品摊销	32,813.59	26,006.00
运输费	99,957,488.04	92,532,566.83
装卸费	3,319,279.51	6,033,392.42
港杂费	7,001,497.65	7,908,176.70
销售业务费	474,931.94	193,360.00
其他	457,483.32	516,019.29
合计	120,979,961.70	114,561,588.93

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	10,168,939.33	9,277,897.82
劳动保险	4,247,871.37	2,162,009.60
职工福利费	5,581,111.41	2,344,365.98
办公费	3,169,787.97	2,538,106.07
水电费	1,609,822.32	812,381.23
差旅费	2,712,626.06	3,249,615.45
业务招待费	4,799,139.10	6,081,223.58
会议费	91,532.04	550,735.00
工会经费与职工教育经费	1,244,356.51	1,174,241.35
中介机构费用	1,561,377.33	741,467.00
绿化费	822,107.00	692,953.87
研发费	15,237,098.85	15,595,313.65
税金	7,753,543.16	5,987,015.60
修理费	17,717,839.76	11,792,286.15
咨询费	475,000.00	567,000.00
劳动保护费	422,272.32	475,261.71
财产保险费	1,424,129.31	1,274,147.86
折旧费	17,455,280.76	13,215,549.16
环境治理及排污费	5,367,475.64	3,387,320.39
试验检验费	1,431,435.23	770,322.22
低值易耗品摊销	1,581,875.19	1,632,304.29
无形资产摊销	1,710,963.99	1,559,295.58
安全生产费	2,200,000.00	2,400,000.00
住房公积金	508,752.00	288,565.00
广告费	949,734.00	939,291.00
其他	4,410,571.09	4,314,296.67
合计	114,654,641.74	93,822,966.23

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,770,311.81	65,365,400.37
利息收入	-1,676,509.58	-3,994,956.96
汇兑损益	10,938,455.03	1,458,572.28

手续费	1,072,969.89	3,194,573.58
现金折扣	1,421,649.00	603,000.00
合计	96,526,876.15	66,626,589.27

60、无公允价值变动收益

61、无投资收益

62、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	1,601,098.87	1,885,917.47
二、存货跌价损失	789,417.41	1,060,085.34
合计	2,390,516.28	2,946,002.81

63、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	1,406,049.11	3,473,079.42	1,406,049.11
其中：固定资产处置利得	1,406,049.11	3,473,079.42	1,406,049.11
政府补助	14,859,000.00	10,223,420.00	14,859,000.00
税费返还	5,948,212.11	4,573,235.32	
拆迁补偿款	1,682,778.92		1,682,778.92
其他	1,000,200.00	42,194.50	1,000,200.00
合计	24,896,240.14	18,311,929.24	18,948,028.03

营业外收入说明

本期营业外收入较上期增长35.96%，主要系本期收到收益性政府补助增加所致。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
河北省重大技术创新项目轮胎专用炭黑技术财政补助	500,000.00	1,500,000.00	与收益相关	

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	与资产相关	
15MW(3#机组)余热发电项目补助资金	519,000.00	519,000.00	与资产相关	
15MW(4#机组)余热发电项目补助资金	334,000.00	668,000.00	与资产相关	
2*4 万吨炭黑生产线中央预算内资金补贴	900,000.00	900,000.00	与资产相关	
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	853,200.00	2,676,600.00	与资产相关	
沙河市财政局供热工程节能专项补助款	1,600,000.00		与收益相关	
沙河市财政集中支付中心政府奖励款	1,100,000.00		与收益相关	
沙河市财政局 2011 年新增主要污染物自动监控能力建设预算	30,000.00		与收益相关	
沙河市财政局集中供热供暖补贴款	3,800,000.00		与收益相关	
沙河市财政局节能技术低真空循环水回收供热项目奖励款	2,270,000.00		与收益相关	
2013 年度外贸公共服务平台建设支持资金款	400,000.00		与收益相关	
2013 年电力需求侧管理变频调速专项资金款	500,000.00		与收益相关	
河北省财政厅硬质炭黑反应炉发明专利资助款	2,000.00		与收益相关	
焦作市财政局财政扶持资金	450,000.00		与收益相关	
焦作市财政局 2013 年第一批重大招商引资项目奖励资金	750,000.00		与收益相关	
河南航天金穗电子有限公司增值税防伪税控系统技术维护费	800.00		与收益相关	
焦作市环境保护局脱硫项目环保补助资金	500,000.00		与收益相关	
沙河市财政局节能减排奖		20,000.00	与收益相关	
高效电机惠民工程财政补助		11,700.00	与收益相关	
市级环保专项资金款		620,000.00	与收益相关	
外贸出口贡献奖励资金		40,000.00	与收益相关	
邢台科技局补贴款		200,000.00	与收益相关	
电力需求侧管理专项资金拨款		900,000.00	与收益相关	
财政局补助外贸公共服务平台建设资金款		750,000.00	与收益相关	
重点节水工程项目水资源费补助		250,000.00	与收益相关	
两化融合补助资金		50,000.00	与收益相关	
邢台市生产力促进中心补贴款		400,000.00	与收益相关	
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奖励款		300,000.00	与收益相关	
购买高效电机补贴款		68,120.00	与收益相关	
合计	14,859,000.00	10,223,420.00	--	--

本期营业外收入较上期增长35.96%，主要系本期收到收益性政府补助增加所致。

64、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	1,220,481.45	845,708.89	1,220,481.45
其中：固定资产处置损失	1,220,481.45	845,708.89	1,220,481.45
对外捐赠		165,000.00	
其他	32,044.22	105,567.82	32,044.22
合计	1,252,525.67	1,116,276.71	1,252,525.67

65、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	2,395,285.27	7,836,090.48
递延所得税调整	2,493,707.13	-2,295,637.10
合计	4,888,992.40	5,540,453.38

66、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	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,510,469.53	44,047,283.01
非经常性损益	B	14,838,585.96	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	4,671,883.57	33,426,445.36
期初股份总数	D	480,000,000.00	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		8.00
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	12.00	12.00
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	480,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.04	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01	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。

67、其他综合收益

68、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	11,902,000.00
利息收入	1,676,509.58
拆迁补偿款	1,682,778.92
其他	2,859,412.17
合计	18,120,700.67

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	3,319,279.51
修理费	17,717,839.76
业务招待费	6,204,836.20
差旅费	5,015,062.70
仓储费	3,021,551.46
办公费	5,194,922.37
交通费	1,188,403.37
环境治理及排污费	5,367,475.64
银行手续费	1,072,969.89
保险费	1,424,129.31
服务费	2,528,931.35
研发费	757,639.05
工会经费	967,912.29
业务宣传费	1,229,484.00
试验检验费	1,078,862.27
其他付现费用	6,496,228.08

合计	62,585,527.25
----	---------------

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
收到代垫建罐款	3,505,500.00
合计	3,505,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 未支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 未收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付财务顾问费用	2,437,490.00
支付的票据保证金	60,710,531.00
合计	63,148,021.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	18,882,366.11	40,625,963.21
加：资产减值准备	1,330,430.94	2,946,002.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,102,585.47	87,982,094.12
无形资产摊销	1,710,963.99	1,656,477.93
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）	-185,567.66	-2,620,320.09
财务费用（收益以“-”号填列）	76,958,299.64	66,823,972.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,493,707.13	-2,295,637.10

存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,779.33	-154,912,063.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,951,839.36	-75,437,295.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,094,194.66	44,741,323.73
其他	1,501,501.79	1,022,786.20
经营活动产生的现金流量净额	354,669,542.10	10,533,304.88
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	446,649,028.82	212,650,183.22
减：现金的期初余额	212,650,183.22	354,346,311.81
减：现金等价物的期初余额	233,998,845.60	-141,696,128.59
现金及现金等价物净增加额	233,998,845.60	-141,696,128.59

(2) 本报告期不存在取得或处置子公司及其他营业单位的情形

(3) 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	446,649,028.82	212,650,183.22
其中：库存现金	280,408.26	431,166.09
可随时用于支付的银行存款	446,368,620.56	212,219,017.13
二、现金等价物		233,998,845.60
三、期末现金及现金等价物余额	446,649,028.82	212,650,183.22

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业不存在母公司控制情况

其他说明：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为50.34%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沙河市龙星辅业有限公司	控股子公司	有限公司	沙河市东环路龙星街	刘江山	制造业	300 万元	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	20,000 万元	100%	100%	57104779-3
沙河市龙星精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	沙河市南汪村东	刘江山	制造业	8,000 万元	100%	100%	68700973-X

3、本企业无合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、不存在非经营性关联方交易

(4) 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	43,750,000.00	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	是

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，根据贷款合同约定于2013年10月28日还款625万元。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，该笔贷款已于2013年5月31日到期还款。

除上述关联担保，本公司无其他关联方交易。

(5) 关联方未发生资金拆借

(6) 关联方未发生资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、不存在关联方应收应付款项

十、不存在股份支付情形

十一、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。

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。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员关于所持公司股份流通限制和自愿锁定承诺

承诺主体：董事长刘江山先生、董事俞菊美女士、董事刘河山先生、董事江浩先生、董事马宝亮、董事魏亮先生、高管孟奎先生、高管徐刚先生、高管管亮先生。

承诺内容：承诺股票锁定期结束后，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50%。

承诺期限：作为董事、高管期间，长期有效。

承诺履行情况：截至公告之日，承诺人均严格履行了上述承诺。

(二)、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

承诺主体：公司控股股东、实际控制人刘江山先生

承诺内容：承诺不直接或间接控制从事与公司及其控股子公司、联营公司经营相同或类似业务的其他企业。

承诺期限：作为公司股东期间，长期有效。

承诺履行情况：截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

(三) 控股股东和主要股东关于规范和减少关联交易的承诺

承诺主体：刘江山先生、俞菊美女士

承诺内容：本人在持有公司股份期间，将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，本人承诺按照《公司章程》和《关联交易管理办法》规定的程序和正常的商业条件进行交易，不损害公司和中小股东的利益。

承诺期限：作为公司股东期间，长期有效。

承诺履行情况：截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

(四) 未来三年股东回报规划承诺

承诺主体：公司

承诺内容：公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分

配利润，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可分配利润的40%。

承诺履行情况：截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

十三、资产负债表日后事项

1. 2014年01月06日，本公司召开2014年第一次董事会，审议并通过了关于出资设立全资境外子公司的议案，欧洲地区是世界顶级的轮胎客户或总部所在地，为配合欧美地区市场的开发和服务，扩大本公司在上述地区的产品占有率，公司拟以自有资金在欧盟区设立全资子公司，注册资金不超过10万欧元。截止本报告报出日，该项目尚处于前期考察阶段。

2. 2014年01月06日，本公司召开2014年第一次董事会，审议并通过了关于拟收购桦甸市常山铁矿有限公司（以下简称“常山铁矿”）100%股权的收购议案。常山铁矿主要经营铁矿地下开采及铁矿石销售，2013年12月31日账面净资产为930.63万元，评估值为1,249.24万元，双方达成股权交易价格为1,240万元。2014年1月，本公司已经完成了上述资产的股权收购和相应的工商变更登记，常山铁矿成为本公司的全资子公司。

3. 2014年3月24日，本公司第三届董事会2014年第一次会议审议通过了关于2013年度利润分配预案：拟按2013年末总股本48,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税），合计派发现金股利1,920万元。该方案尚需要经过年度股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

- 1、无非货币性资产交换
- 2、无债务重组
- 3、无企业合并
- 4、无租赁
- 5、无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债：不适用
- 7、无外币金融资产和外币金融负债
- 8、无年金计划
- 9、其他：无

十五、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	441,690,954.85	100%	23,388,504.78	5.03%	399,966,584.27	96.11%	20,855,155.55	5.21%
其他组合					16,180,586.77	3.89%		
组合小计	441,690,954.85	100%	23,388,504.78	5.03%	416,147,171.04	100%	20,855,155.55	
合计	441,690,954.85	--	23,388,504.78	--	416,147,171.04	--	20,855,155.55	--

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	439,579,833.02	99.52%	21,978,991.65	397,941,388.44	99.5%	19,897,069.42
1 至 2 年	85,926.00	0.02%	25,777.80	1,282,921.00	0.32%	384,876.30
2 至 3 年	1,282,921.00	0.29%	641,460.50	338,130.00	0.08%	169,065.00
3 年以上	742,274.83	0.17%	742,274.83	404,144.83	0.1%	404,144.83
3 至 4 年	338,130.00	0.08%	338,130.00	404,144.83	0.1%	404,144.83
4 至 5 年	404,144.83	0.09%	404,144.83			
合计	441,690,954.85	--	23,388,504.78	399,966,584.27	--	20,855,155.55

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期没有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

(5) 无金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中策橡胶集团有限公司	第三方	49,880,546.47	1 年以内	11.29%
大陆卡车胎有限公司	第三方	40,652,473.38	1 年以内	9.2%

山东玲珑轮胎股份有限公司	第三方	29,506,675.30	1 年以内	6.68%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	第三方	24,150,395.00	1 年以内	5.47%
赛轮股份有限公司	第三方	24,140,156.91	1 年以内	5.47%
合计	--	168,330,247.06	--	38.11%

(7) 无应收关联方账款情况

(8) 没有以应收款项为标的资产进行资产证券化

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	5,162,828.90	74.58 %	3,430,302.65	66.44 %	4,953,853.90	38.11 %	2,819,853.90	56.92 %
其他组合	1,759,679.93	25.42 %			8,046,399.12	61.89 %		
组合小计	6,922,508.83	100%	3,430,302.65		13,000,253.02	100%	2,819,853.90	
合计	6,922,508.83	--	3,430,302.65	--	13,000,253.02	--	2,819,853.90	--

其他应收款种类的说明

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	208,975.00	4.05%	10,448.75	2,120,000.00	42.79%	106,000.00
1 至 2 年	2,120,000.00	41.06%	636,000.00	100,000.00	2.02%	30,000.00
2 至 3 年	100,000.00	1.94%	50,000.00	100,000.00	2.02%	50,000.00
3 年以上	2,733,853.90	52.95%	2,733,853.90	2,633,853.90	53.17%	2,633,853.90
3 至 4 年	100,000.00	1.94%	100,000.00			
4 至 5 年	30,000.00	0.58%	30,000.00	30,000.00	0.61%	30,000.00
5 年以上	2,603,853.90	50.43%	2,603,853.90	2,603,853.90	52.56%	2,603,853.90
合计	5,162,828.90	--	3,430,302.65	4,953,853.90	--	2,819,853.90

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	1,759,679.93	0.00
合计	1,759,679.93	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) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况
- (3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况
- (4) 本报告期无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
- (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

应收沙河市裕綫街道办事处南汪村委会的 2,395,000.00 元为沙河市裕綫街道办事处南汪村委会向本公司的借款。

- (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(%)
南汪村村委会	第三方	2,395,000.00	1 年至 3 年以上	34.6%
胡树国	第三方	590,899.85	1 年至 2-3 年	8.53%
李军芳	第三方	500,000.00	3 年以上	7.22%
平乡建筑公司	第三方	420,000.00	3 年以上	6.07%
沙河市冶金矿山企业总公司	第三方	400,000.00	3 年以上	5.78%
合计	--	4,305,899.85	--	62.2%

(7) 不存在其他应收关联方账款情况

(8) 没有以其他应收款项为标的资产进行资产证券化

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%				
焦作龙星化工有限责任公司	成本法	200,000,000.00	120,000,000.00	80,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%				
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%				
合计	--	312,000,000.00	232,000,000.00	80,000,000.00	312,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

报告期内，本公司有3家全资子公司：

(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。

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了《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，截止2013年6月30日，所有股权转让手续全部办理完成，收购焦作龙星的少数股权，符合公司继续做好炭黑主业的宗旨。

(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	1,926,962,559.63	1,800,605,723.45
其他业务收入	38,986,344.22	23,844,270.17
合计	1,965,948,903.85	1,824,449,993.62
营业成本	1,699,056,220.12	1,534,720,188.55

(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	1,926,962,559.63	1,668,404,579.87	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64
合计	1,926,962,559.63	1,668,404,579.87	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64

(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	1,873,655,310.77	1,638,503,256.31	1,748,866,443.76	1,486,692,152.45
电力产品	53,307,248.86	29,901,323.56	51,739,279.69	24,289,849.19
合计	1,926,962,559.63	1,668,404,579.87	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64

(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	1,441,567,377.91	1,278,276,689.05	1,369,369,743.40	1,166,806,852.82
国外	485,395,181.72	390,127,890.82	431,235,980.05	344,175,148.82
合计	1,926,962,559.63	1,668,404,579.87	1,800,605,723.45	1,510,982,001.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
佳通轮胎(中国)投资有限公司	120,706,119.58	6.14%

中策橡胶集团有限公司	89,057,485.25	4.53%
大陆卡车胎有限公司	95,163,270.29	4.84%
裕晟国际有限公司	129,693,268.80	6.6%
赛轮股份有限公司	82,187,903.89	4.18%
合计	516,808,047.81	26.29%

营业收入的说明

5、无投资收益

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	3,922,199.76	47,552,487.67
加：资产减值准备	3,312,341.83	-245,233.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,674,340.57	66,636,636.49
无形资产摊销	1,359,055.74	1,304,605.29
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）	-596,093.00	-3,088,106.42
财务费用（收益以“-”号填列）	71,141,721.98	62,699,217.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,500.03	731,492.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,731,469.04	-54,359,993.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,055,812.14	-126,659,190.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,669,445.39	-18,264,805.63
其他	1,112,490.00	
经营活动产生的现金流量净额	233,175,857.04	-23,692,890.15
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	442,846,131.00	211,645,158.73
减：现金的期初余额	211,645,158.73	283,966,762.22
现金及现金等价物净增加额	231,200,972.27	-72,321,603.49

7、无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	185,567.66	
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）	14,859,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,650,934.70	
减：所得税影响额	2,864,926.40	
少数股东权益影响额（税后）	-8,010.00	
合计	14,838,585.96	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,510,469.53	44,047,283.01	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,510,469.53	44,047,283.01	1,139,848,041.98	1,122,465,290.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	1.73%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.01	0.01

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动比率	
货币资金	50,735.96	21,265.02	29,470.94	138.59%	主要系货款回笼增加，报告期营业收入同比增长 40397.99 万元，而应收帐款余额只增长了 984.26 万元。
应收票据	27,445.37	21,010.91	6,434.46	30.62%	一是公司为了降低采购成本采用现金支付方式改变形成；二是本年度工程投资减少所致。
其他应收款	475.56	1,030.66	-555.09	-53.86%	主要系期初暂估进项税额 620 万元在本期抵扣所致。
在建工程	9,756.71	18,267.17	-8,510.46	-46.59%	主要系白炭黑项目建成投产，结转固定资产所致。
工程物资	0.69	410.26	-409.56	-99.83%	主要系子公司精细化工更换主塔，期末工程所需物资储备下降所致。
其他非流动资产	14,115.28	5,058.79	9,056.48	179.02%	主要系根据本公司未来经营投资计划，预付土地购置款项增加所致。
预收款项	1,061.88	788.58	273.30	34.66%	主要系公司经营规模扩张，新增客户预收货款增加所致。
应交税费	1,119.83	589.75	530.09	89.88%	主要系本期营业收入增长，期末尚未支付的应交增值税增加所致。
其他应付款	1,166.56	1,729.18	-562.62	-32.54%	主要系公司本期出口欧洲营业收入下降，尚未支付的海运费及杂费减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,250.00	3,200.00	-1,950.00	-60.94%	主要是按期偿还了到期借款。
长期借款	13,125.00	5,000.00	8,125.00	162.50%	主要系公司本期氟化工项目、土地等长期资产购置规模增加，长期资金需求相应增长所致。
专项储备	141.18	102.28	38.90	38.03%	变动原因是本期安全生产费提取金额大于当期的支出金额所致。
少数股东权益	-	7,811.14	-7,811.14	-100.00%	当期全部收购了焦作龙星少数股东持有的 40% 股权，至报告期末，公司所有子公司均为全资子公司。

利润表项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比率	
营业外收入	234,442.70	194,044.72	40,397.99	20.82%	营业收入增长主要是焦作龙星的投产增量(焦作龙星 2012 年 6 月投产, 可比期间少 5 个月产量)。
营业成本	200,276.81	162,794.84	37,481.97	23.02%	主要原因同营业收入, 次要原因是毛利率进一步降低(上年同期综合毛利率 16.10%, 本期为 14.57%)。
财务费用	9,652.69	6,662.66	2,990.03	44.88%	主要系公司流动资金需求增加, 报告期贷款利息增长 23.98%; 同时由于人民币升值, 汇兑损失较上年同期增加 947.99 万元增长了 649.94%所致
营业外收入	2,489.62	1,831.19	658.43	35.96%	主要系收到的政府补助增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比率	
收到的税费返还	594.82	457.32	137.50	30.07%	收到的增值税退税增加形成。
收到其他与经营活动有关的现金	1,812.07	4,034.82	-2,222.75	-55.09%	一是收到的政府补助增加, 二是上年同期收到票据保证金 2500 万元, 本期没有此类款项。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	191.76	459.90	-268.14	-58.30%	处置不需用固定资产减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22,039.44	44,920.47	-22,881.03	-50.94%	主要是重大工程白炭黑项目本期建成投产, 新增氟化工项目建设及子公司焦作龙星二期建设投资所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,747.12	13,911.63	-5,164.51	-37.12%	主要是上期现金分红 6400 万元, 本期没有同类事项所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.07	-145.86	145.93	-100.05%	本期由于人民币升值的影响所致。

第十二节 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。

龙星化工股份有限公司
二〇一四年三月二十四日