



龙星化工股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 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。

公司负责人刘江山、主管会计工作负责人张文彬及会计机构负责人(会计主管人员)周文杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

本报告“第四节经营情况讨论与分析”中已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	175

释义

释义项	指	释义内容
龙星化工、公司、本公司	指	龙星化工股份有限公司
精细化工	指	沙河市龙星精细化工有限公司
焦作龙星	指	焦作龙星化工有限责任公司
龙星辅业	指	沙河市龙星辅业有限公司
常山铁矿	指	桦甸市常山铁矿有限公司
龙星欧洲	指	龙星化工（欧洲）贸易有限公司
河南环石	指	河南环石环境技术有限公司
金宇鑫	指	新疆金宇鑫新材料有限公司
金鹰基金	指	金鹰基金—招商银行—龙星化工资产管理计划
长安基金	指	长安基金—浦发银行—长安秣马优选 1 期分级资产管理计划
原料油	指	煤焦油、葱油、乙烯、炭黑油
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

第二节 公司简介和主要财务指标

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	戚勇	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	0319-8869260
传真	0319-8869260	0319-8869260
电子信箱	qi.yong@aliyun.com	lxlishumin@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	91130500769806003D【2017 年 1 月，公司换发三证合一营业执照。对原营业执照：130000000007313、原组织机构代码证：76980600-3、原税务登记证：
--------	---

	130582769806003 进行合并，代码为：91130500769806003D】
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	主营业务无变更，经营范围新增了偏氟乙烯、盐酸（30%）、饲料添加剂：二氧化硅。具体内容如下：【2016 年 12 月 12 日召开的第三届董事会 2016 年第七次会议上审议通过了《公司章程修正案》，该议案内容为修改经营范围，并于 2016 年 12 月 29 日召开的 2016 年第二次临时股东大会上审议通过。2017 年 1 月，公司取得了邢台市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。业务范围内容为：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；偏氟乙烯、盐酸（30%）的生产、销售；饲料添加剂：二氧化硅的生产、销售；货物进出口。（安全生产许可证有效期至 2019 年 4 月 24 日）（饲料添加剂生产许可证有效期至 2018 年 12 月 29 日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）】
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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,843,298,400.64	1,737,068,946.91	6.12%	2,438,321,866.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,818,695.35	-82,431,971.02	137.39%	15,002,939.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,186,341.57	-85,594,747.04	125.92%	4,158,884.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	285,963,896.31	152,949,425.67	86.97%	291,120,874.63
基本每股收益（元/股）	0.0642	-0.1717	137.39%	0.0313
稀释每股收益（元/股）	0.0642	-0.1717	137.39%	0.0313
加权平均净资产收益率	2.88%	-7.52%	10.40%	1.32%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,613,788,071.90	2,830,343,945.26	-7.65%	3,160,951,562.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,083,192,393.34	1,054,276,891.32	2.74%	1,137,409,587.76

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	366,180,726.58	456,860,795.74	510,203,054.75	510,053,823.57
归属于上市公司股东的净利润	-22,812,148.08	13,229,049.51	24,266,811.20	16,134,982.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,878,040.66	12,355,583.51	21,358,420.13	12,350,378.59
经营活动产生的现金流量净额	143,686,203.28	142,585,563.08	29,926,402.82	-30,234,272.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-8,297,450.70	-2,881,387.67	70,395.43	
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）	13,269,866.70	9,864,400.00	13,264,933.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,236,022.40	-3,243,499.16	-439,623.12	

减：所得税影响额	1,576,084.62	576,737.15	2,051,650.38	
合计	8,632,353.78	3,162,776.02	10,844,055.23	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
税费返还	3,184,179.54	根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务及产品用途

公司主要业务为炭黑、白炭黑及煤焦油制品的生产和销售，为国内炭黑行业骨干企业。

（1）炭黑

炭黑按照用途通常分为橡胶用炭黑和非橡胶用炭黑。其中：非橡胶用炭黑包括色素、导电、塑料等专用炭黑；橡胶用炭黑分为轮胎用炭黑和其他橡胶用炭黑两种。炭黑作为生产橡胶的补强剂和填充剂，能提高橡胶的强度和耐磨性等物理性能，是橡胶加工不可或缺的重要原料。轮胎用炭黑在所有炭黑产品中用量最大，在汽车轮胎生产使用中炭黑后，汽车轮胎物理性能的改善增加了轮胎的行驶里程和使用寿命，同时也使汽车轮胎的加工过程变得更加容易。炭黑工业的发展极大地促进了汽车工业的发展进程，对改善和提高居民的生活水平和生活质量发挥了重大作用。

公司炭黑产品主要在橡胶行业中使用，同时在油墨涂料等行业中也有应用。按照炭黑粒子直径、结构性、吸碘值、DBP吸收值等指标，公司橡胶用炭黑产品可划分为十多个种类，主要应用于越野轮胎、载重轮胎等各类车辆轮胎生产，部分用于桥梁用胶垫、输送带及其它要求耐磨性能极好的橡胶制品的生产。在应用于轮胎生产时，公司炭黑产品可区分为硬质炭黑和软质炭黑两类使用，其中：硬质炭黑应用在轮胎的胎面部位，可以和橡胶分子之间形成结合力很强的化学键，从而提高橡胶的硬度、强伸性能和耐磨性能；软质炭黑可以有效的填充到橡胶分子间形成的空隙中，改善橡胶的粘弹性，多用在轮胎的胎侧和胎体部分，增加轮胎在滚动过程中的耐曲挠性。

公司使用先进的炉法工艺生产炭黑，产品以乙烯焦油、蒽油和煤焦油为主要原料加工而成。炉法生产的特点是，燃料在反应炉中燃烧，提供原料裂解所需的热量。燃烧和裂解过程同时发生。根据所用原料形态的不同，炉法生产可分为气炉法和油炉法两种，目前我公司使用油炉法生产炭黑。在炉法生产工艺流程中，反应炉是核心设备。生产不同品种的炭黑需采用不同结构尺寸的反应炉。空气和燃料在反应炉中燃烧，原料经雾化后喷入燃烧的火焰中，经高温热解生成炭黑。炭黑悬浮于燃余气中形成烟气。烟气经急冷后送

空气预热器、油预热器进一步降温，最后送入袋滤器，分离出的炭黑送到造粒机中造粒，然后在干燥机中干燥。我公司炭黑产品在造粒方法上使用湿法造粒法，是一种先进的生产方式。湿法造粒是将粉状炭黑和适量的水和黏合剂加入湿法造粒机中，在造粒机搅齿的作用下均匀混合，在离心力的作用下，形成均匀的球形颗粒。然后经过干燥机干燥脱除水分，分级筛选、精致，最终形成均颗粒状产品。湿法造粒的炭黑颗粒大小均匀，具有一定的强度，在存储、包装、运输过程中颗粒的破碎大幅度减少，粉剂含量低，避免了生产和使用过程中粉尘的污染，不会因炭黑颗粒破碎造成橡胶混炼设备的阻塞及炭黑分散不均匀的现象。

（2）白炭黑

白炭黑主要成分是水合二氧化硅，因其结构和功能与炭黑类似，故称为白炭黑。白炭黑作为一种环保、性能优异的助剂，主要用于用于橡胶制品、纺织、造纸、农药、食品添加剂领域。随着硅橡胶、功能新材料及涂料等行业的迅速发展，对沉淀法白炭黑的需求量将迅速增长，其前景广阔。

我公司白炭黑产品包括轮胎用白炭黑、制鞋用白炭黑、硅橡胶用白炭黑、载体及消光剂用白炭黑等四个类别，轮胎用白炭黑是最重要的产品。

我公司的白炭黑为沉淀法白炭黑，采用固体硅酸钠加硫酸的生产工艺。固体硅酸钠在一定压力和温度下溶解在水中形成液态固体硅酸钠，液态固体硅酸钠在反应釜中和一定浓度的硫酸进行中和反应后生成沉淀法二氧化硅，即白炭黑。然后含白炭黑的料浆经压滤、洗涤将固体二氧化硅分离，在经干燥机干燥至符合要求的含水范围内，包装入库。

（3）煤焦油制品

本公司具有炭黑专用油、轻油，洗油、酚钠盐和工业萘生产能力，为炭黑产品生产配套而建设。主要产品为炭黑专用油，用于公司炭黑产品生产，其他品种产量较少。

（二）行业发展现状

协会37家企业共生产炭黑411万吨，较上年增长5.03%，产业集中度较高。炭黑行业销售收入利润率为1.65%，炭黑行业销售收入利润率为1.65%，行业处于微利状态，仍然处于橡胶行业的最低位置。公司2016年炭黑产量为44.94万吨，占全国总产量的10.95%，居重点炭黑企业第三名。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	2016年1月25日，第三届董事会2016年第一次会议审议通过了《对外投资设立控股子公司的议案》，公司与新疆金宇鑫新材料有限公司共同出资设立河南环石环境技术有限公司。2016年2月24日，河南环石已经完成了工商注册登记手续并取得了河南省工商行政管理局颁发的《营业执照》。2016年12月12日，第三届董事会2016年第七次会议上审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，将公司持有的河南环石55%股权转让给北京澜创企业管理有限公司。截止本报告期末，河南环石的股权转让尚未完成。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

公司成立开始就将技术创新作为公司战略支撑之一，每年在科技创新、技术研发上投入大量的资金。报告期内公司共投入研发经费6024.67万元，占公司销售收入的比例为3.85%。截止2016年共获得国家专利授权30项，其中：发明专利8项，实用新型专利22项，为公司下一步的发展奠定了技术基础。目前公司在大型炭黑反应器的制造、液态燃料高效燃烧器的设计与制备、超高温能量回收设备的应用等方面均保持国际先进水平。高分散白炭黑的研制也取得了突破性进展，并形成了生产规模。

（二）能源综合利用领先

公司将焦油的精制加工、炭黑的生产、尾气的治理与利用、蒸汽及电力的利用进行了有机的结合，使之形成一个完整的闭路循环。在焦油的精制加工过程中，将煤焦油的轻组分提出，将重组分用于生产炭黑；将生产炭黑产生的蒸汽用于焦油加温，炭黑生产所产生的尾气用于发电并抽出高压蒸汽用于白炭黑的生产。该尾气还被用于发电，所产生的电力供全公司使用，剩余部分电力供给社会公共电网。在充分回收炭黑生产过程显热的同时，将炭黑尾气的潜热加以充分利用。公司还利用发电低热值介质为城镇居民供热，实现了能量的合理利用。通过这个循环即可以使炭黑生产过程的能量得到充分利用，同时还可以为公司实

现节能增效。

（三）立足主业 多元发展

公司在立足主业的同时不断开拓新领域，初步形成了立足主业多元并举局面。报告期内公司白炭黑项目取得突破性进展，高分散白炭黑正在被轮胎企业逐步接受。偏聚氟乙烯项目开始进入生产阶段，产品已逐步走向市场。

（四）质量、品牌优势

公司产品质量稳定，得到了国内外知名轮胎企业的认可。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。

（五）管理、文化优势

公司始终以客户为关注焦点，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并荣获“河北省政府质量奖”。在二十多年的发展过程中，公司形成了独特的龙星文化，确立了“打造世界炭黑品牌，铸就百年龙星化工”的企业愿景，“致力于世界级炭黑供应商，营造员工幸福生活”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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在世界经济处在矛盾多发期和复杂期的背景下，中国在适度扩大总需求的同时，着力加强供给侧结构性改革，经济增长缓中趋稳，工业品价格回升，企业效益改善，就业形势总体稳定，GDP指标维持在6.7%左右，在国际上属于经济增长较高速的国家。

在国家宏观经济缓中趋稳的大背景下，2016年炭黑行业也经历了低迷、启稳、稳中趋好的过程。据中国橡胶工业协会炭黑分会的统计资料显示，报告期内，协会37家企业共生产炭黑411万吨，较上年增长5.03%，产销率达到101.46%，行业盈利能力大幅度改善。

报告期内，公司经营业绩转好，实现扭亏为盈。公司实现营业收入184,329.84万元，较上年同期增长6.12%，当期实现归属于上市公司股东的净利润为3,081.87万元，比上年同期增长137.39%。

报告期内，公司炭黑产品实现销售收入为162,196.25万元，较上年同期增长3.5%，实现毛利率18.93%，较上年同期增长6.32%；白炭黑实现销售收入7,986.32万元，较上年同期增长22.04%，实现毛利率29.33%，较上年同期增长5.82%；工业萘的销售收入7,042.98万元，较上年同期增长了236.11%，实现毛利率7.95%，较上年同期增长22.96%。

报告期内，炭黑行业自身、上下游行业出现的一些新情况，为公司实现扭亏为盈提供了良好的契机。

（一）炭黑产能过剩状况得到缓解，行业集中度有所提高。

由于国家持续的去产能政策和环保监控力度的不断加大，工艺落后和环保排放不达标的炭黑企业被停产或限产，主力炭黑企业保持较高的开工率和绝对的市场占有率，行业集中度提高，炭黑市场供大于求状况有所改变。

（二）轮胎制造企业生产销售情况良好，对炭黑需求增长较快。

2016年度，全国汽车轮胎总产量6.1亿条，同比增长7.9%，销售收入增长2.09%。这主要是由于在1.6升及以下排量乘用车购置税减半征收政策的刺激下，汽车产销两旺，为轮胎企业的发展提供了国内市场保证。据中国汽车工业协会统计，2016年中国汽车产销量再创历史新高，分别完成2812万辆和2803万辆。另外，轮胎企业积极寻求出口替代市场，以抵消美国对中国卡客车进行“双反”造成的对美出口减少，2016

年度，轮胎企业对外出口半钢轮胎、全钢轮胎总量分别较上年提高8%和5.8%。

（三）原料价格的快速上涨推动了炭黑产品价格的提高。

随着供给侧改革的不断深入，一些煤矿、焦化厂被限产及关停，去产能的效果在下半年显现，煤焦油的市场价格从年初1380元上涨至年末的2080元，涨幅达50%。原材料价格大幅快速上涨，使得轮胎企业不得不与炭黑企业重新谈判炭黑价格，炭黑企业对下游企业的议价能力得到提升，但炭黑企业的盈利能力也受到一定影响。

报告期内，公司把握市场契机，围绕“促销售，保生产”的策略，在环保、生产、销售、科研等方面开展工作，快速应对市场和政策变化，促进业绩增长。

（一）积极了解上下游市场变化情况，提高应对效率和效果

报告期内，随着供给侧改革的深入和环保政策、运输新规等的相继出台，炭黑行业上下游的市场情况变动较大。为应对市场变化频繁的状况，公司制定相应措施，加强对上下游市场情况的搜集、分析工作，提高反应效率，力保公司盈利能力不受影响。

（二）统筹安排，提高产能利用率。

报告期内，公司按照各条生产线实际情况，优化生产计划，合理安排检修计划，减少开停车时间，使公司生产能力得到充分、合理地使用，确保实现销售目标。

（三）加强科研工作，推进技术创新

报告期内，通过技术走访、学习交流、用户满意度调查等方式，了解不同客户的需求，研发人员技术攻关，在指标上寻求突破，使新、老产品能够满足客户要求。在节能降耗方面，公司对生产装置及仪器进行了优化升级，实现节能降耗，降低生产成本。

（四）重视环保工作，持续加大环保设施建设投入

报告期内，加强环保数据的实时监测，继续加大环保设施的建设及技术改造，脱硫、脱硝、低氮燃烧、废气收集等项目设施运行良好，公司的环保治理工作符合国家各种政策要求。

2016年度，公司经营业绩较好，实现了扭亏为盈。但是2017年仍可能存在以下一些因素和风险：

（一）主要原材料价格波动的风险

炭黑的原材料煤焦油、蒽油、乙烯焦油，约占其成本的80%左右，在原材料价格大幅上涨的情况下，将显著增加炭黑的生产成本。但受炭黑市场供求关系和定价规则的制约，相对于原材料价格变化，炭黑销

售价格的调整存在滞后性。因此，不排除由于销售价格调整的不及时、不充分和采购计划的不当引致原材料价格波动所带来的风险。

（二）市场风险

1、对下游相关行业依赖的风险

炭黑主要在轮胎生产中使用，对汽车轮胎行业依赖度相对较高，汽车轮胎行业的波动将对炭黑的市场需求产生较大的影响。公司产品橡胶用炭黑主要用于轮胎生产，产品结构单一，因此存在对下游行业依赖度较高的市场风险。

2、行业竞争日趋激烈，销售客户相对集中的风险

炭黑行业产品同质化严重，市场竞争日趋激烈，不能排除未来由于市场激烈，产品盈利能力下降的可能性。

公司的主要客户为国内外大型轮胎企业，客户集中度较高，不排除未来客户流失的风险，亦不排除由于主要客户的经营情况和资信状况发生变化而对公司带来不利影响的可能性。

（三）政策风险

1、产业政策调整的风险

《橡胶行业十三五发展规划纲要》将继续淘汰落后产能列入炭黑行业政策导向。公司作为国际排名前十的企业之一，在各方面都保持了较强的竞争优势。但如果未来国家对焦化行业、钢铁行业、轮胎行业产业指导政策发生重大不利改变，可能对公司的发展造成不良影响。并带来由此产生的政策风险。

2、环保政策调整风险

公司在脱硫脱硝等环保方面投资较大，环保设施符合国家目前环保政策要求。但在国家环境治理要求不断提高的情况，不排除国家未来颁布新的环保政策，提高环保排放标准的可能性，公司将投入更大的资金以符合国家政策要求。因此不排除因运行成本增加导致短期内盈利能力下降的风险。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,843,298,400.64	100%	1,737,068,946.91	100%	6.12%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	1,838,778,096.60	99.75%	1,727,059,386.56	99.42%	6.47%
其它	4,520,304.04	0.25%	10,009,560.35	0.58%	-54.84%
分产品					
炭黑	1,621,962,574.72	87.99%	1,566,953,453.20	90.21%	3.51%
白炭黑	79,863,213.37	4.33%	65,438,602.69	3.77%	22.04%
电及蒸汽	66,522,545.24	3.61%	73,712,817.86	4.24%	-9.75%
工业萘其他化工品	70,429,763.27	3.82%	20,954,512.81	1.21%	236.11%
其他	4,520,304.04	0.25%	10,009,560.35	0.58%	-54.84%
分地区					
国内	1,607,512,813.56	87.21%	1,466,960,395.35	84.45%	9.58%
国外	235,785,587.08	12.79%	270,108,551.56	15.55%	-12.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
化学原料及化学制品制造业	1,838,778,096.60	1,464,596,264.37	20.35%	6.47%	-0.98%	6.00%
分产品						
炭黑	1,621,962,574.72	1,314,898,601.13	18.93%	3.51%	-3.98%	6.32%
白炭黑	79,863,213.37	56,439,087.37	29.33%	22.04%	12.75%	5.82%
电及蒸汽	66,522,545.24	28,425,766.27	57.27%	-9.75%	-20.09%	5.53%

工业萘其他化工产品	70,429,763.27	64,832,809.60	7.95%	236.11%	169.02%	22.96%
分地区						
国内	1,602,992,509.52	1,291,448,992.99	19.44%	10.02%	2.07%	6.28%
国外	235,785,587.08	173,147,271.38	26.57%	-12.71%	-19.04%	5.75%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
化工行业-炭黑	销售量	吨	461,085.33	413,229.71	11.58%
	生产量	吨	449,401.93	405,045.11	10.95%
	库存量	吨	20,289.95	30,948.29	-34.44%
化工行业-白炭黑	销售量	吨	24,774.59	20,693.98	19.72%
	生产量	吨	24,451.27	19,659.12	24.38%
	库存量	吨	1,064.63	1,387.95	-23.29%
化工行业-其他化工产品	销售量	吨	30,457.37	7,799.98	290.48%
	生产量	吨	29,872.43	5,988.31	398.85%
	库存量	吨	696.71	1,281.65	-45.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期炭黑客户增加采购量，使销售量比上年同期增加47855.62吨，增长11.58%其产量只增加了10.95%，使库存降低34.44%。

本报告期由于工业萘等其他化工产品的客户采购量增加，并且公司焦油深加工生产线基本满负荷生产，致销售量、生产量分别比上年同期增长290.48%、398.85%，库存量降低45.64%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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	1,313,772,927.89	89.70%	1,318,576,962.21	89.14%	0.56%
化工行业	辅助材料	33,491,993.09	2.29%	36,356,224.25	2.46%	-0.17%
化工行业	直接人工	9,676,896.62	0.66%	8,016,790.02	0.54%	0.12%
化工行业	制造费用	113,758,550.57	7.77%	116,198,900.97	7.86%	-0.09%
化工行业	合计	1,464,596,264.37	100.00%	1,479,148,877.45	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	1,186,627,382.79	90.24%	1,245,252,020.25	90.93%	-0.69%
炭黑	辅助材料	33,096,395.70	2.52%	34,069,247.72	2.49%	0.03%
炭黑	直接人工	5,496,282.95	0.42%	4,208,325.70	0.31%	0.11%
炭黑	制造费用	89,678,539.69	6.82%	85,891,824.86	6.27%	0.55%
炭黑	小计	1,314,898,601.13	100.00%	1,369,421,418.54	100.00%	0.00%
白炭黑	原料及燃料	39,082,062.45	69.25%	34,601,891.45	69.13%	0.12%
白炭黑	辅助材料	2,587,015.45	4.58%	2,337,816.99	4.67%	-0.09%
白炭黑	直接人工	2,568,838.01	4.55%	1,835,419.26	3.67%	0.88%
白炭黑	制造费用	12,201,171.46	21.62%	11,279,892.08	22.53%	-0.91%
白炭黑	小计	56,439,087.37	100.00%	50,055,019.79	100.00%	0.00%
电及蒸汽	原料及燃料	17,463,674.67	61.44%	22,517,173.02	63.30%	-1.86%
电及蒸汽	辅助材料	581,266.07	2.04%	779,779.04	2.19%	-0.15%
电及蒸汽	直接人工	1,164,557.49	4.10%	1,063,304.90	2.99%	1.11%
电及蒸汽	制造费用	9,216,268.05	32.42%	11,212,686.57	31.52%	0.90%
电及蒸汽	小计	28,425,766.27	100.00%	35,572,943.53	100.00%	0.00%
工业萘及其他化工产品	原料及燃料	61,923,610.09	95.51%	22,703,773.67	94.21%	1.30%
工业萘及其他化工产品	辅助材料	514,981.23	0.79%	121,791.06	0.51%	0.28%
工业萘及其他化工产品	直接人工	122,905.82	0.19%	120,298.86	0.50%	-0.31%
工业萘及其他化工产品	制造费用	2,271,312.46	3.50%	1,153,631.99	4.79%	-1.29%
工业萘及其他化工产品	小计	64,832,809.60	100.00%	24,099,495.59	100.00%	0.00%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司本期新纳入合并范围的子公司有一家，系直接设立的控股子公司。具体情况如下：

2016年2月24日，本公司与新疆金宇鑫新材料有限公司共同投资设立了河南环石环境技术有限公司，并取得河南省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91410000MA3X7ATC0H的《营业执照》。本公司投资比例为55%，对其拥有实际控制权，故自子公司成立之日起，将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	588,460,851.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	250,301,250.78	13.58%
2	客户二	95,818,930.95	5.20%
3	客户三	85,543,572.38	4.64%
4	客户四	80,342,412.85	4.36%
5	客户五	76,454,684.93	4.15%
合计	--	588,460,851.89	31.92%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	366,807,049.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	167,046,781.62	13.60%
2	供应商 2	52,911,104.95	4.31%
3	供应商 3	50,808,107.06	4.14%
4	供应商 4	49,560,797.15	4.04%
5	供应商 5	46,480,258.87	3.78%
合计	--	366,807,049.65	29.87%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	144,918,347.05	112,027,349.20	29.36%	同比炭黑销售量增加，使运费及销售相关费用增加所致。
管理费用	130,527,238.18	132,691,146.19	-1.63%	
财务费用	49,096,111.20	69,759,460.25	-29.62%	本期偿还银行借款所致。

4、研发投入

适用 不适用

研发的目的

(1) 根据客户需要优化产品性能、研制新产品，不断扩大市场份额，提高公司产品市场竞争力和品牌效应。

(2) 对生产设备设施进行改造、升级，优化生产工艺，不断降低生产消耗、提高生产效率，提高产品利润率，使企业在市场竞争中取得优势。

研发的目标和进展程度

(1) 产品的功能型是指设计出的产品要满足所要求的性能，炭黑的专用型是指为设计出的产品要实现特定的目的。公司近期开发的产品A已经逐渐进入国际国内市场，产品B也已经开发成功，部分客户正在进行中样试验。

(2) 生产设备设施改造、升级、优化，以及工艺开发类项目的目标是提高产品的质量、降低产品的成本。部分项目已经完成，有一部分项目正在进行。

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，有利于提升企业的技术水平和品牌形象。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和开发新的生产工艺是摆脱目前不利局势，实现经济转型升级的必由之路，传统工业必须不断推陈出新，开发新的发展空间。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	169	190	-11.05%
研发人员数量占比	21.18%	23.03%	-1.85%
研发投入金额（元）	60,246,740.84	63,358,842.49	-4.91%
研发投入占营业收入比例	3.27%	3.65%	-0.38%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,210,807,575.95	2,085,167,632.04	6.03%
经营活动现金流出小计	1,924,843,679.64	1,932,218,206.37	-0.38%
经营活动产生的现金流量净额	285,963,896.31	152,949,425.67	86.97%
投资活动现金流入小计	133,469,500.00	491,581.00	27,051.07%
投资活动现金流出小计	118,338,664.93	96,772,874.49	22.28%
投资活动产生的现金流量净额	15,130,835.07	-96,281,293.49	115.72%
筹资活动现金流入小计	1,242,792,063.13	1,464,991,443.67	-15.17%
筹资活动现金流出小计	1,660,322,942.30	1,495,983,494.16	10.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-417,530,879.17	-30,992,050.49	-1,247.22%

额			
现金及现金等价物净增加额	-116,428,684.65	25,660,481.98	-553.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加86.97%，主要系本年炭黑售价增长致使炭黑销售额增长6.12%，收回货款增加所致。
- 2、投资活动现金流入同比增加1.33亿元，主要系母公司收回土地款所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比增加115.72%，主要系母公司收回土地款使投资活动现金流入增加所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比减少3.86亿元，主要系本年母公司偿还银行借款净额较上年增加3.16亿元，子公司焦作龙星支付的承兑保证金净额较上年同期增加4921万元。
- 5、现金及现金等价物增加额同比减少553.73%，主要系筹资活动现金流出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额为28,596.39万元，净利润为3,080.71万元，差异金额为25,515.68万元，主要系报告期存货减少2,796.73万元，存货减值减少1,844.99万元，计提固定资产折旧11,568.37万元等因素所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	3,988,082.64	8.82%	按照会计政策、会计估计计提应收款项坏账准备3,355,320.08元；计提存货跌价准备632,762.56元。	不确定
营业外收入	22,592,857.50	49.94%	政府补助	不确定
营业外支出	9,200,239.56	20.34%	固定资产处置损失及捐赠支出	不确定

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	193,102,518.81	7.39%	265,540,043.87	9.38%	-1.99%	
应收账款	385,020,120.94	14.73%	416,673,939.34	14.72%	0.01%	
存货	272,597,347.06	10.43%	278,759,478.12	9.85%	0.58%	
固定资产	1,009,884,734.73	38.64%	1,029,678,792.78	36.38%	2.26%	
在建工程	232,821,696.65	8.91%	193,612,595.67	6.84%	2.07%	
短期借款	916,000,000.00	35.04%	1,382,000,000.00	48.83%	-13.79%	银行贷款减少所致。
长期借款			6,250,000.00	0.22%	-0.22%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,141,694.32	办理票据保证金
货币资金	1,240,000.00	司法冻结
应收票据	72,570,000.00	办理票据质押
固定资产	15,595,400.93	短期借款抵押
无形资产	41,686,725.37	短期借款抵押
合计	239,233,820.62	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,900,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南环石环境技术有限公司	固体废弃物处理项目的开发、建设；固体废弃物工程技术开发、设计、咨询及工程总承包；固体废弃物成套设备的设计、制造、销售、安装、调试，与之相关的技术研究开发、技术咨询、技术服务。	新设	31,900,000.00	55.00%	自筹	新疆金宇鑫新材料有限公司	无	固体废弃物处理	已完成工商登记	0.00	-14,204.75	否	2016年05月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 2016-025 号公告
合计	--	--	31,900,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-14,204.75	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

2000 吨/ 年聚偏氟 乙烯工程	自建	是	化工	11,930,560.80	147,583,469.97	自有 资金	98.00%	0.00	0.00	改造调试		
合计	--	--	--	11,930,560.80	147,583,469.97	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司 类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
焦作龙星化工有限责任公司	子 公 司	炭黑、蒸汽、电	200,000,000.00	711,866,213.66	208,777,607.33	482,521,955.97	20,992,296.85	17,321,878.87
沙河市龙星辅业有限公司	子 公 司	编织袋	3,000,000.00	9,773,630.91	6,536,325.12	28,191,196.29	159,205.86	180,399.40

沙河市龙星精细化工有限公司	子公司	工业萘、粗酚、炭黑油等的生产和销售	80,000,000.00	94,914,423.59	76,301,719.77	295,919,069.33	3,357,158.86	2,992,590.46
桦甸市常山铁矿有限公司	子公司	铁矿石、铁精粉	9,306,300.00	22,891,466.30	-38,920,418.09		-1,635,552.33	-4,550,782.48
龙星化工(欧洲)贸易有限公司	子公司	销售炭黑及其他橡胶制品	50,000.00 欧元	228,275.03	228,275.03		-65,317.03	-58,019.89
河南环石环境技术有限公司	子公司	固体废弃物处理项目的开发、建设	58,000,000.00	95,782,262.03	57,974,173.18		-25,826.82	-25,826.82

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南环石环境技术有限公司	新设子公司	对整体生产经营和业绩无大影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 焦作龙星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，为公司最重要的子公司，随着炭黑行业毛利增长，2016年度扭亏为盈。

(2) 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，其他化工产品对外销售，2016年度工业萘等化工产品的市场有所好转，精细化工也是扭亏为盈。

(3) 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。

(4) 桦甸市常山铁矿有限公司主营业务为铁矿的开采和销售，目前由于铁精粉价格低迷，2016年度开工率为零，如果国家对钢铁产能继续消减，公司未来的收益会低于收购时的预期。

(5) 龙星化工(欧洲)贸易有限公司的设立，主要是应本公司欧洲客户要求，公司设立后欧洲客户并未要求公司的业务必须由欧洲公司承继，考虑到成本效益原则，欧洲公司没有开展业务。

(6) 河南环石环境技术有限公司成立于2016年2月份，主要对固体废弃物处理项目的开发、建设等。目前该公司处于生产调试阶段。2016年12月12日，本公司与北京澜创企业管理有限公司签署《股权转让协议》，将本公司持有的河南环石环境技术有限公司55%股权转让于北京澜创企业管理有限公司。截至本报告期末该交易尚未完成。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）炭黑行业未来发展趋势

2015年12月27日《橡胶行业十三五发展规划纲要》正式公布，纲要延续了十二五规划纲要的产业政策导向。并将淘汰落后产能列入炭黑行业政策导向，可以预计炭黑行业集中度将会快速提升，淘汰落后炭黑产能成为一种必然趋势，未来洗牌后的炭黑市场将会好于目前的无序化竞争格局，炭黑企业的毛利率将会回归到一个合理水平，财务状况、经营能力获得一定的改善。

供给侧改革就是要求我们不断对自身产品质量和服务质量上进行改革完善，未来在市场竞争中胜出的炭黑企业一定会更注重增加产品的技术含量，增加研发资金的投入和不断增强科研队伍的创新，最终接近甚至超过国外目前的领先技术。

目前环境保护、能源综合利用不仅仅是炭黑行业的道德层面问题，也是的的确确的法律层面的问题，只有清洁生产，最大限度的节约资源的高科技炭黑企业，才能在最终的市场竞争中完美胜出。

2017年1月1日《炭黑行业准入技术规范》的出台，技术装备落后、能耗高、排放超标的炭黑厂逐步被淘汰，行业布局更加科学化，供给端不断优化，未来炭黑行业的集中度将越来越高。

（二）公司未来的主要经营计划和目标

公司为炭黑行业的龙头企业之一，多年来秉承“做精、做专、做强、做大”的发展理念，追求的是产品高端、客户高端、服务高端，通过努力将龙星炭黑做成有世界影响力的名牌产品，将龙星化工做成国内外炭黑用户的首选供应商之一。

同时公司不排斥探索多元发展思路，谋求在立足主业的基础上，择机稳妥的向更有生命力的产业、行业进行探索。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2014年，不分配、不转增、不送红股。
- 2、2015年，不分配、不转增、不送红股。
- 3、2016年，不分配、不转增、不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	30,818,695.35	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-82,431,971.02	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	15,002,939.44	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
综合考虑自由现金流、盈利水平及未来科研、环保投入需求等因素，公司决定本年度不进行利润分配。	公司未分配利润用于公司正常的生产经营。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份限售承诺	长安基金—浦发银行—长安秣马优选 1 期分级资产管理计划	该资产管理计划在持有龙星化工股份之日起的 6 个月内不得减持龙星化工股份。	2016 年 04 月 20 日	2016-10-20	已履行完毕
	股份限售承诺	金鹰基金—招商银行—龙星化工资产管理计划	该资产管理计划持有龙星化工股份之日起 6 个月内不得减持龙星化工股份	2016 年 01 月 05 日	2016-07-05	已履行完毕
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、魏亮	股份减持承诺	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%。	2008 年 06 月 24 日	申报离任十八个月后	严格履行中
	刘江山	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2008 年 6 月 24 日，控股股东刘江山先生向龙星化工股份有限公司出具承诺函，并郑重承诺：“其目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况；其目前除持有公司 67.13% 的股份外，未投资或控制其他企业，亦不存在本人控制的其他企业与公司从事相同、相似业务的情形；其在今后作为公司控股股东和/或实际控制人期间，不从事与公司及/或公司控股子公司相同或相似业务或者构成竞争威胁的业务活动；其今后将不直接或间接拥有与公司及/或公司控股子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益，或以其他方式控制该经济实体、经济组织”。	2008 年 06 月 24 日	长期	严格履行中
	刘江山	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2008 年 6 月 24 日，龙星化工股份有限公司控股股东刘江山出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》：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。”	2008 年 06 月 24 日	长期	严格履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	边同乐;管亮;江浩;李学波;李英;刘成友;马宝亮;孟奎;徐刚	股份增持承诺	择机增持本公司股票，以实际行动共同维护公司股价的稳定。	2015年07月14日	2016-07-14	已经履行完毕
承诺是否按时履行	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

适用 不适用

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

1. 本报告期主要会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额 6,693,657.64 元，调减合并利润表管理费用本年金额 6,693,657.64 元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 4,392,545.69 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 4,392,545.69 元。

2. 本报告期无会计估计的变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

本公司本期新纳入合并范围的子公司有一家，系直接设立的控股子公司。具体情况如下：

2016年2月24日，本公司与新疆金宇鑫新材料有限公司共同投资设立了河南环石环境技术有限公司，并取得河南省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91410000MA3X7ATC0H的《营业执照》。本公司投资比例为55%，对其拥有实际控制权，故自子公司成立之日起，将其纳入合并范围。

九、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）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
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

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

报告期内，公司聘请了内部控制审计会计师事务所为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），报告期内支付的内部控制审计费用为25万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期收回金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
刘美芹	实际控制人的主要近亲属	借款	0	15,000	0	4.79%	233.27	15,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		此借款与公司金融机构同期贷款利率相同, 对公司经营成果没有影响, 主要用于生产经营周转。						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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
焦作龙星化工有限责 任公司	2012 年 03 月 04 日	40,000	2012 年 03 月 30 日	625	连带责任保 证	60 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 03 月 10 日	2,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 06 月 21 日	3,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 07 月 08 日	5,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 09 月 30 日	3,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 11 月 11 日	5,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
焦作龙星化工有限责 任公司	2014 年 10 月 27 日	40,000	2016 年 11 月 24 日	4,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				22,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				22,625
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			20,000	报告期内担保实际发生额				22,000

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	70,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	22,625
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		20.89%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			22,625
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

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。2016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。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。

(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。多年来,公司没有发生违反合同约定的商务纠纷,被国家工商总局认定为重合同守信用企业。

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

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”。

根据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。

（三）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、年假等假期,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。

公司多次组织拔河比赛、乒乓球、羽毛球、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生活,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。

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

公司继续积极投身于各类公益、慈善事业,体现了良好的道德风尚。

龙星化工股份有限公司属于废气国控重点源企业,子公司焦作龙星属于废气市控重点源企业。

公司或	主要污染物	排	排	排放口	排放浓度	执行的污染物排放	排放总量	核定的排放总	超
-----	-------	---	---	-----	------	----------	------	--------	---

子公司名称	及特征污染物的名称	放方式	放口数量	分布情况		标准		量	标排放情况
龙星化工股份有限公司	SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	共 15 个	锅炉及白炭黑、炭黑生产线	SO ₂ : 200-450 mg/m ³ ; NO _x : 80-150 mg/m ³ ; 颗粒物: 5-15 mg/m ³	SO ₂ : 550 mg/m ³ ; NO _x : 240 mg/m ³ ; 颗粒物: 18 mg/m ³	SO ₂ : 366.66t NO _x : 164.97t 颗粒物: 19.01t	SO ₂ : 1158.8t NO _x : 845t; 颗粒物: 41.8t	无
焦作龙星化工有限责任公司	SO ₂ 、NO _x 、炭黑尘	有组织排放	共 1 个	厂区发电车间	SO ₂ : 100-200 mg/m ³ ; NO _x : 100-200 mg/m ³ ; 颗粒物: 8-16 mg/m ³	SO ₂ : 550 mg/m ³ ; NO _x : 240 mg/m ³ ; 颗粒物: 18 mg/m ³	SO ₂ : 200t NO _x : 165t	SO ₂ : 427.5t NO _x : 186t;	无

防治污染设施的建设和运行情况

(一) 上市公司防治污染设施建设和运行情况

公司在废气治理方面采取负压收集和布袋除尘措施，严格控制生产线的粉尘排放，除尘率可达到 99.99%。配套建设的4套炭黑尾气余热发电机组，不仅实现了对炭黑尾气的综合利用，还为炭黑生产提供了充足的、可靠的、廉价的电能，既节约了能源，又杜绝了环境污染，给企业、社会、环境带来了丰厚的效益。2011年5月公司投资1813万元率先建成一套锅炉烟气脱硫装置，并顺利投入使用，烟气脱硫效率可达到90%以上；2014年底公司投资925万元完成三台锅炉的烟气脱硝改造，烟气脱硝效率可达到90%以上；2016年2月公司又投资3700余万元再次进行锅炉的脱硫脱硝技术改造，为区域大气污染减排作出积极的贡献。2017年初我公司完成投资2500万元进行锅炉脱硫装置技术改造，并实施全厂生产线废气集中收集、治理工程，缩减废气排放点位。

公司在废水治理方面，于2010年5月投资4800万元建设了3600m³/d中水处理站，将生活废水、厂区循环冷却水、清洁废水以及初期雨水全部收集起来，经过深度处理后重新回用于生产使用，中水回用率可达95%以上，不仅实现减排，也大幅减少地下水的开采，节约宝贵的淡水资源。

目前，公司各治理设施均运行稳定，污染物排放情况通过在线监测仪器和数采仪实时上传至各级环保部门，无超标排放情况发生。

(二) 子公司焦作龙星防治污染设施建设和运行情况

公司投资3200多万元建设烟气脱硫脱硝等环保治理设施，包括2套湿法脱硫、2套脱硝装置。脱硫治理

工艺分别是氧化镁脱硫和氨法脱硫；2套脱硝分别采用SCR和SNCR治理工艺，采用计算机自动控制运行系统有效的控制污染物的排放。经处理后，污染物满足《大气污染排放标准》要求，二氧化硫 $<550\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $<240\text{mg}/\text{m}^3$ 、炭黑尘 $<18\text{mg}/\text{m}^3$ 。实际运行中，二氧化硫和氮氧化物均控制在 $200\text{mg}/\text{m}^3$ 以内。投资500多万元建设污水处理装置对废水进行深度处理，采用生物接触氧化工艺处理生产生活污水，污水经处理后达到《污水综合排放标准》要求，COD $<150\text{mg}/\text{l}$ 、氨氮 $<25\text{mg}/\text{l}$ 。处理达标的废水大部分回用于生产急冷用水及厂区绿化，每天可有 46m^3 废水通过明渠外排至中站区污水处理厂。废气、废水等环保设施配备安装在线监测自动监控系统与市环保局监控中心联网，实时接受环保部门的监督。

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年12月28日，第三届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，决定终止公司2015年度非公开发行股份相关事项，并向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请撤回本次公司非公开发行股票的申报材料。公司于2016年01月05日收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。

2015年12月23日，公司控股股东刘江山、第二大股东俞菊美和金鹰基金管理有限公司签订股权转让意向书，以协议方式分别转让各自持有的本公司股份58,013,572股和14,615,800股，该股份转让已经于2015年12月31日办理了过户登记，并于2016年1月5日办理了追加限售承诺手续。本次股份转让后不会导致公司控制权发生变化，对公司生产、经营不会产生影响。

2016年1月25日，第三届董事会2016年第一次会议审议通过了《关于对外投资设立合资控股子公司的议案》，拟在河南成立合资控股子公司河南环石环境技术有限公司。

2016年3月29日，公司控股股东刘江山、第三大股东俞菊美和长安基金管理有限公司签订股权转让协议，以协议方式分别转让各自持有的本公司股份43,510,179股和10,961,850股，该股份转让已于2016年4月20日办理了股份过户登记并于2016年4月20日办理了追加限售承诺手续。本次股份转让后不会导致公司控制权发生变化，对公司生产、经营不会产生影响。

2016年5月6日，部分董事、监事和高管辞职。

2016年5月17日，第三届董事会2016年第四次会议上审议通过了《提名非独立董事候选人的议案》和《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

2016年8月21日，公司披露第一大股东及实际控制人刘江山先生、5%以上持股比例股东俞菊美女士将各自持有的本公司股票42,223,176股、21,192,910股分别质押给渤海汇金证券资产管理有限公司、华鑫国际信托有限公司。本次质押不存在可能导致公司实际控制权发生变更的情形。

2016年9月5日，第三届董事会2016年第一次临时会议上审议通过了《关于关联自然人向公司提供借款的议案》，该笔借款为了满足公司日常生产经营所需。

2016年12月12日，第三届董事会2016年第七次会议上审议通过了《关于设立全资子公司的议案》、《关于转让控股子公司股权的议案》及《公司章程修正案》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书	2016年01月07日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-003号
对外投资设立控股子公司	2016年01月26日	《巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-005号
控股股东及5%以上股东协议转让部分股份完成过户	2016年01月05日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-001号
金鹰基金追加股份限售承诺	2016年01月05日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-002号
控股股东签署股权转让协议	2016年03月31日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-012号
大股东协议转让部分股份完成过户	2016年04月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-018号
长安基金追加股份限售承诺	2016年04月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-019号
董事、监事及高级管理人员辞职	2016年05月09日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-023号、2016-024号
河南环石环境技术有限公司设立情况	2016年05月12日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-025号
选举非独立董事和高级管理人员	2016年05月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-026号
关联自然人向公司提供借款	2016年09月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-037号
关于设立全资子公司的公告	2016年12月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-045号

转让控股子公司股权	2016年12月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-046号
章程修正	2016年12月13日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 2016-043号

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	174,486,011	36.35%				-14,110,696	-14,110,696	160,375,315	33.41%
3、其他内资持股	174,486,011	36.35%				-14,110,696	-14,110,696	160,375,315	33.41%
二、无限售条件股份	305,513,989	63.65%				14,110,696	14,110,696	319,624,685	66.59%
1、人民币普通股	305,513,989	63.65%				14,110,696	14,110,696	319,624,685	66.59%
三、股份总数	480,000,000	100.00%				0	0	480,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售股份变动是高管离职调整锁定比例及部分高管增持所致。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞菊美	32,885,550	11,692,640	0	21,192,910	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 11 月 21 日, 调整锁定比例, 解除限售 11692640 股。
刘河山	6,724,285	3,965,713	2,758,571	5,000,000	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 11 月 21 日, 调整锁定比例, 解除限售 3965713 股。

江浩	1,274,240	849,493	424,747	849,494	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 11 月 18 日, 调整锁定比例, 解除限售 849493 股。
管亮	600,000	400,000	200,000	400,000	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 09 月 08 日, 调整锁定比例, 解除限售 400000 股。
李学波	201,900	134,600	67,300	134,600	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 11 月 17 日, 调整锁定比例, 解除限售 134600 股
李英	87,750	58,500	29,250	58,500	因高管离职调整锁定比例,增加的限售为锁定 100%。	2016 年 11 月 18 日, 调整锁定比例, 解除限售 58500 股。
孟奎	645,000		10,875	655,875	高管增持股份所致	次年度高管法定解锁
徐刚	469,200		16,650	485,850	高管增持股份所致	次年度高管法定解锁
合计	42,887,925	17,100,946	3,507,393	28,777,229	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	13,013	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,772	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
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	27.19%	130,530,536	-43510179	130,530,536	0	质押	42,223,176

	然人							
金鹰基金—招商银行—龙星化工资产管理计划	境内非国有法人	15.13%	72,629,372	0	0	72,629,372		
长安基金—浦发银行—长安秣马优选 1 期分级资产管理计划	境内非国有法人	11.35%	54,472,029	54,472,029	0	54,472,029		
俞菊美	境内自然人	6.85%	32,885,550	-10961850	21,192,910	11,692,640	质押	21,192,910
刘河山	境内自然人	1.87%	8,965,713	0	5,000,000	3,965,713	冻结	5,000,000
刘红山	境内自然人	0.66%	3,144,725	-7744988	0	3,144,725		
马为民	境内自然人	0.46%	2,209,000	2209000	0	2,209,000	质押	836,770
刘家恩	境内自然人	0.44%	2,118,740	2118740	0	2,118,740		
华润深国投信托有限公司—建坤 2 号集合资金信托计划	其他	0.40%	1,901,269	1901269	0	1,901,269		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.39%	1,886,300	0	0	1,886,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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，刘河山先生在本报告期辞去董事职务。截止报告期期末，刘江山、刘河山、刘红山分别持有本公司股份为 27.19%、1.87% 和 0.66%，除上述情况外，公司未知前十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。							
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

金鹰基金—招商银行—龙星化工资产管理计划	72,629,372	人民币普通股	72,629,372
长安基金—浦发银行—长安秣马优选 1 期分级资产管理计划	54,472,029	人民币普通股	54,472,029
俞菊美	11,692,640	人民币普通股	11,692,640
刘河山	3,965,713	人民币普通股	3,965,713
刘红山	3,144,725	人民币普通股	3,144,725
马为民	2,209,000	人民币普通股	2,209,000
刘家恩	2,118,740	人民币普通股	2,118,740
华润深国投信托有限公司—建坤 2 号集合资金信托计划	1,901,269	人民币普通股	1,901,269
中央汇金资产管理有限责任公司	1,886,300	人民币普通股	1,886,300
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	1,718,206	人民币普通股	1,718,206
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	上述股东中，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，刘河山先生在本报告期辞去董事职务。截止报告期期末，刘江山、刘河山、刘红山分别持有本公司股份为 27.19%、1.87% 和 0.66%，除上述情况外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	本公司董事长	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

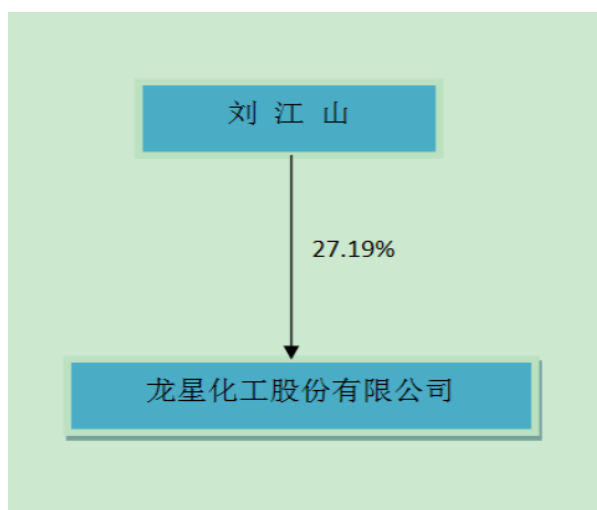
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘江山	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
金鹰基金—招商银行—龙星化工资产管理计划	凌富华	2002-11-06	25,000 万元	基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理和中国证监会许可的其他业务
长安基金—浦发银行—长安秣马优选 1 期分级资产管理计划	万跃楠	2011-09-05	27,000 万元	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘江山	董事长	现任	男	57	2008年01月28日	2017年01月27日	174,040,715		43,510,179		130,530,536
张文彬	董事、总经理、财务总监	现任	男	50	2016年05月17日	2017年01月27日	0				0
俞菊美	副董事长	离任	女	74	2008年01月28日	2016年05月06日	43,847,400		10,961,850		32,885,550
李学波	总经理	离任	男	50	2014年01月06日	2016年05月06日	269,200				269,200
魏亮	董事、副总经理	现任	男	35	2008年01月28日	2017年01月27日	480,000				480,000
张景华	董事	离任	男	59	2016年06月02日	2016年10月26日	0				0
王海秦	董事、高管	现任	男	59	2016年05月17日	2017年01月27日	0				0
戚勇	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2016年05月17日	2017年01月27日	0				0
马宝亮	副总经理	现任	男	53	2008年01月28日	2017年01月27日	734,400				734,400
江浩	董事、董秘、副总经理	离任	男	49	2008年01月28日	2016年05月06日	1,698,987				1,698,987
刘河山	董事	离任	男	55	2008年	2016年	8,965,713				8,965,713

					01月28日	05月06日					
李英	财务总监	离任	女	53	2008年04月25日	2016年05月06日	117,000				117,000
边同乐	副总经理	现任	男	52	2011年08月08日	2017年01月27日	105,500				105,500
彭玉平	副总经理	现任	男	41	2011年01月28日	2017年01月27日	0				0
和建伟	副总经理	现任	男	40	2014年01月06日	2017年01月27日	1,600				1,600
刘成友	副总经理	现任	男	55	2008年01月28日	2017年01月27日	101,900				101,900
孟奎	副总经理	现任	男	55	2008年01月28日	2017年01月27日	860,000	14,500	15,000		859,500
徐刚	副总经理	现任	男	48	2008年01月28日	2017年01月27日	625,600	22,200			647,800
管亮	副总经理	离任	男	54	2008年01月28日	2016年03月01日	800,000				800,000
史静敏	独立董事	现任	女	50	2015年08月21日	2017年01月27日	0				0
陈贤忠	独立董事	现任	男	70	2015年06月23日	2017年01月27日	0				0
董尚雯	独立董事	现任	女	42	2011年01月28日	2017年01月27日	0				0
侯贺钢	监事	现任	男	43	2011年01月28日	2017年01月27日	0				0
周文杰	监事	离任	男	38	2008年01月28日	2016年05月06日	0				0

					日	日					
王国强	监事	现任	男	40	2012年 05月02 日	2017年 01月27 日	0				0
郑魏强	监事	现任	男	33	2016年 05月12 日	2017年 01月27 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	232,648,0 15	36,700	54,487,02 9		178,197,6 86

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
管亮	副总经理	解聘	2016年03月01日	因个人原因主动辞职
俞菊美	董事	离任	2016年05月06日	因个人原因主动离职
江浩	董事、副总、董秘	离任	2016年05月06日	因个人原因主动离职
刘河山	董事	离任	2016年05月06日	因个人原因主动离职
马宝亮	董事	离任	2016年05月06日	因个人原因主动离职
李学波	总经理	解聘	2016年05月06日	因个人原因主动辞职
李英	财务总监	解聘	2016年05月06日	因个人原因主动辞职
周文杰	监事	离任	2016年05月06日	因个人原因主动离职
张景华	董事	离任	2016年10月26日	因个人原因主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事

刘江山先生，出生于1959年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员。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；2008年至今任龙星化工股份有限公司董事长、法人代表。曾担任沙河市政协常委、党代表，沙河市工商联副会长，邢台市九届政协委员，邢台市第十二届人大代表，河北省第十一届人大代表，获得“全国优秀复员退伍军人”称号。现为河北省第十二届人大代表。

张文彬先生，出生于1966年11月，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大学学历，高级会计师。1986年参加工作，先后担任宁夏恒力集团财务处主管会计、供销处结算科长、财务处副处长；宁夏恒力钢丝绳股份有限公司监事、财务部部长、董事、财务总监、董事会秘书；中航文化股份有限公司常务副总经理、财务总监、董事会秘书。2016年5月至今任本公司董事、总经理、财务总监。

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2016年5月任公司董事；2016年5月至今任董事、副总经理。

王海秦先生，出生于1957年7月，中国国籍，无永久境外居留权，经济学硕士、高级经济师。1974年参加工作，1974年-1982年知识青年下乡、学习；先后担任建设银行陕西省分行计划员、计划处副处长、处长、信托公司总经理；上海友联公司战略部总经理、执委；深圳金湾投资管理公司副总经理；陕西中实能源集团副总经理。2016年5月至今任本公司董事、副总经理。

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年至今任本公司独立董事。

陈贤忠先生，出生于1946年3月，中国国籍，无境外永久居留权，本科，教授。曾任合肥工业大学教师、宣传部部长、党委副书记、副校长、常务副校长，中共安徽省委宣传部副部长，安徽省教委党组书记、主任，中共安徽省委教育工委书记、省教育厅厅长，安徽省政协常委、港澳台侨和外事委主任；2015年6

月至今任本公司独立董事。

史静敏女士，出生于1966年，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，注册会计师、注册税务师。1987年-1999年任中国化学工程总公司第十二建设公司核算主任，1999年-2010年担任河北天华会计师事务所有限公司审计部主任，2010年-2014年担任河北航空集团有限公司世贸广场酒店总会计师，2014年至今担任河北航空集团有限公司资本运营部部长。2015年8月至今任本公司独立董事。

2、现任监事

侯贺钢先生，出生于1973年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历。1997年参加工作，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、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月至今任监事会主席。

郑魏强先生，出生于1983年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。2003年参加工作，先后担任河北龙星化工集团有限责任公司炭黑车间操作员、班长、副主任、主任；龙星化工股份有限公司炭黑车间主任、白炭黑车间主任。2016年5月至今担任本公司监事。

王国强先生，出生于1976年8月，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历。1999年3月至今就职于公司，分别担任炉前操作员、调度部工艺员、生产部副部长、生产部部长、一车间副主任，2012年5月至今担任公司监事。

3、现任高级管理人员

张文彬先生情况详见上述“1、现任董事”。

王海秦先生情况详见上述“1、现任董事”。

魏亮先生情况详见上述“1、现任董事”。

戚勇先生，出生于1974年8月，中国国籍，无永久境外居留权，九三学社社员，应用会计与金融管理学硕士学位。中国注册会计师，澳大利亚公共会计师。1996年参加工作，先后担任哈尔滨第一机器制造厂财务部会计；黑龙江正达会计师事务所有限公司总经理助理；中和正信会计师事务所黑龙江分所合伙人、江苏八达园林股份有限公司董事、财务总监、董秘；吉林昊宇电气股份有限公司副总经理、财务总监。2016

年5月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

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。正高级工程师，享受国务院津贴专家。1983年参加工作，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 天津海豚炭黑有限公司总经理助理，高级工程师；1997年12月—2007年4月 天津海豚炭黑有限公司总工程师、正高级工程师，享受国务院津贴专家，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2016年5月任公司董事、副总经理，2016年5月至今任公司副总经理。

彭玉平先生，出生于1975年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历。1999年参加工作，2002年获邢台市青年科技进步奖，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，硕士研究生学位，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，2011年8月8日至今任本公司副总经理。

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

徐刚先生，出生于1969年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历，工程师。1990 年参加工作，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月至今任公司副总经理。

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年至今任公司总工程师、副总经理。

和建伟先生，出生于1976年，中国国籍，无永久境外居留权，中国党员，本科学历，工程师。1999年-2004年在河北省沙河市炭黑厂工作；2004至2012年历任公司车间主任、信息部部长；2012年-2014年在焦作龙星化工有限责任公司工作，负责日常事务，2014年至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
史静敏	常山股份	独立董事	是
史静敏	河北航空集团有限公司	部长	是
陈贤忠	阳光能源	独立董事	是
威勇	黄骅市信诺立精细化工	独立董事	是
董尚雯	天慕众和企业管理咨询（北京）有限公司	总经理	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘江山	董事长	男	57	现任	75.85	
张文彬	总经理、财务总监	男	50	现任	0	
俞菊美	副董事长	女	74	离任	31.54	
李学波	总经理	男	50	离任	37.32	

魏亮	董事、副总经理	男		35	现任	46.53	
张景华	董事	男		59	离任	0	
王海秦	董事、副总经理	男		59	现任	0	
戚勇	副总经理、董秘	男		42	现任	19.53	
马宝亮	副总经理	男		53	现任	30.69	
江浩	董事、董秘、副总经理	男		49	离任	13.03	
刘河山	董事	男		55	离任	9.75	
李英	财务总监	女		53	离任	13.09	
边同乐	副总经理	男		52	现任	32.59	
彭玉平	副总经理	男		41	现任	32.38	
和建伟	副总经理	男		40	现任	8.92	
刘成友	副总经理	男		55	现任	32.27	
孟奎	副总经理	男		55	现任	32.78	
徐刚	副总经理	男		48	现任	32.56	
管亮	副总经理	男		54	离任	0	
史静敏	独立董事	女		50	现任	10	
陈贤忠	独立董事	男		70	现任	10	
董尚雯	独立董事	女		42	现任	10	
侯贺钢	监事	男		43	现任	8.28	
周文杰	监事	男		38	离任	3.51	
王国强	监事	男		40	现任	8.59	
郑魏强	监事	男		33	现任	5.23	
合计	--	--	--	--	--	504.44	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	798
主要子公司在职员工的数量（人）	689
在职员工的数量合计（人）	1,487
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,487
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,024
销售人员	38
技术人员	139
财务人员	19
行政人员	155
后勤人员	112
合计	1,487
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	162
大专	478
高中及中专	463
高中以下	384
合计	1,487

2、薪酬政策

根据薪酬设计理念，结合公司实际情况，本公司薪酬体系升级为全面薪酬新体系，包括薪酬和福利。新体系中将各岗位分为管理序列、职能序列、技术序列、营销序列、生产序列、后勤序列共六大序列，将薪酬架构设计为十六个职等，每个职等又分为九个等级，增加员工横向、纵向发展空间。同时增加学历工资、职业健康补助，提高工龄工资，扩大职称补助及通讯补助范围。制定了晋级标准，通过每年一次的评审晋级，能够有效激发广大员工勤奋工作和学习创新的热情，将固定工资占比提升到68%，浮动工资占比缩小到20%，其他补助占12%，保证员工工资收入波动幅度，充分实现激励和约束相结合的目的，实现晋升公平、公正、公开，真正起到激励、吸引、留住人才的作用。

3、培训计划

公司持之以恒贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神，牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利”，推动公司产品向更高目标发展作出了积极贡献。根据公司战略规划，制定《员工培训矩阵》、《员工能力水平矩阵》使培训工作迈入标准化培训体系。2016年度共计培

训19项，803课时，1541人次参加培训，培训计划完成率100%，培训内容包括《入职培训》、《电气安全知识》、《企业环境监督员培训》、《生产计划与物料管控》、《高新技术企业》、《FAMI-QS5.1》、《出口产品标示知识》、《低氮燃烧》、《人力资源管理》等，培训费用17.48万元。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（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以上，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管理层的行为。

4、监事与监事会

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

5、绩效评价和激励约束机制

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

6、利益相关者

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

7、信息披露与透明度

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

8、公司董事履行职责的情况

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

公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事通过多种方式，深入了解公司经营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，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”。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	36.96%	2016 年 04 月 29 日	2016 年 05 月 03 日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 公司 2016-021 号公告
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.03%	2016 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 03 日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 公司 2016-032 号公告
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.94%	2016 年 12 月 29 日	2016 年 12 月 30 日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 公司 2016-049 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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	8	7	1	0	0	否
史静敏	8	6	2	0	0	否
陈贤忠	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《深圳证券交易所 中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的人力资源薪酬制度、战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务内部审计、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事对2015年度利润分配预案、2015年度董监高薪酬、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、对外担保、关联方资金占用情况的专项审计说明、对外投资、董事及总经理辞职等事项发表了独立、客观的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

六、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，分别审议通过了《关于对外投资设立合资控股子公司的议案》、《关于转让控股子公司股权的议案》、《关于设立全资子公司的议案》。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，做到了勤勉尽责。

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符合，符合公司的薪酬管理规定。

4、提名委员会履职情况

由于董事俞菊美、马宝亮、江浩、刘河山提出辞职，提名委员会对第三届董事会非独立董事人选进行了推荐，分别提名张景华、张文彬、王海秦为第三届董事会非独立董事。提名委员会在本次董事更换过程中起到了重要作用。

七、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。

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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：——识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为。——对已公布的财务报告进行更正。——注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。——公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。②以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：——沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正。——控制环境无效。——公司内部审计职能无效。——对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效。——反舞弊程序和控制无效。——对于期末财务报告过程的控制无效。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；（2）违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；（3）管理人员或关键技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>缺陷认定时，以公司营业收入为基数进行定量判断，重要性水平为公司营业收入的 1%，一般性水平为 0.2%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

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 2016 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 27 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[2017]7753 号
注册会计师姓名	张居忠、韩同新

审计报告正文

审计报告

天职业字[2017]7753号

龙星化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的龙星化工股份有限公司（以下简称“龙星化工公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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2016年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,102,518.81	265,540,043.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	275,820,288.48	266,077,410.79
应收账款	385,020,120.94	416,673,939.34
预付款项	40,209,092.71	22,730,340.49
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	15,876,159.77	5,934,165.07
买入返售金融资产		
存货	272,597,347.06	278,759,478.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,330,849.55	15,841,759.83
流动资产合计	1,191,956,377.32	1,271,557,137.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	1,009,884,734.73	1,029,678,792.78
在建工程	232,821,696.65	193,612,595.67
工程物资	884,564.22	1,356,688.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,618,006.64	103,977,488.15
开发支出		
商誉	28,803,097.37	28,803,097.37
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,108,120.97	31,517,727.05
其他非流动资产	29,711,474.00	169,840,418.08
非流动资产合计	1,421,831,694.58	1,558,786,807.75
资产总计	2,613,788,071.90	2,830,343,945.26
流动负债：		
短期借款	916,000,000.00	1,382,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	199,770,000.00	173,390,000.00
应付账款	125,016,529.14	129,624,521.23
预收款项	20,433,910.38	5,617,643.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,240,668.97	3,610,658.63
应交税费	12,547,530.03	6,140,289.91
应付利息		

应付股利		
其他应付款	178,018,558.66	18,118,470.68
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,250,000.00	12,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,471,277,197.18	1,731,001,583.79
非流动负债：		
长期借款		6,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,290,503.45	11,290,503.45
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,939,600.00	27,524,966.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,230,103.45	45,065,470.15
负债合计	1,504,507,300.63	1,776,067,053.94
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,715,373.73	411,715,373.73
减：库存股		
其他综合收益	-59,036.76	-66,499.90
专项储备	625,522.34	2,536,178.81
盈余公积	34,283,078.51	34,283,078.51

一般风险准备		
未分配利润	156,627,455.52	125,808,760.17
归属于母公司所有者权益合计	1,083,192,393.34	1,054,276,891.32
少数股东权益	26,088,377.93	
所有者权益合计	1,109,280,771.27	1,054,276,891.32
负债和所有者权益总计	2,613,788,071.90	2,830,343,945.26

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：张文彬

会计机构负责人：周文杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,521,752.41	215,560,684.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	176,267,723.02	202,565,710.79
应收账款	316,141,004.62	334,207,202.55
预付款项	67,061,491.91	109,518,081.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,788,926.09	56,422,166.64
存货	171,999,733.69	168,676,424.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,719,977.02	4,619,712.26
流动资产合计	906,500,608.76	1,091,569,983.09
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	366,283,735.00	334,383,735.00
投资性房地产		
固定资产	589,964,738.18	611,540,672.44

在建工程	170,225,693.37	170,568,793.80
工程物资		472,124.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,397,426.47	39,504,105.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,108,745.69	13,532,825.15
其他非流动资产	22,924,074.00	169,840,418.08
非流动资产合计	1,194,904,412.71	1,339,842,674.80
资产总计	2,101,405,021.47	2,431,412,657.89
流动负债：		
短期借款	666,000,000.00	1,132,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,000,000.00	96,000,000.00
应付账款	88,178,232.97	69,770,367.58
预收款项	17,736,664.95	14,248,140.27
应付职工薪酬	9,861,260.86	1,783,385.23
应交税费	10,240,887.94	4,893,809.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	155,341,923.35	9,883,666.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	988,358,970.07	1,328,579,368.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	9,290,503.45	11,290,503.45
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,449,600.03	26,964,966.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,740,103.48	38,255,470.15
负债合计	1,021,099,073.55	1,366,834,839.06
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	414,232,103.82	414,232,103.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,283,078.51	34,283,078.51
未分配利润	151,790,765.59	136,062,636.50
所有者权益合计	1,080,305,947.92	1,064,577,818.83
负债和所有者权益总计	2,101,405,021.47	2,431,412,657.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,843,298,400.64	1,737,068,946.91
其中：营业收入	1,843,298,400.64	1,737,068,946.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,811,451,907.91	1,840,849,102.86
其中：营业成本	1,467,352,438.91	1,487,302,103.69

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		
税金及附加	15,569,689.93	5,981,228.23
销售费用	144,918,347.05	112,027,349.20
管理费用	130,527,238.18	132,691,146.19
财务费用	49,096,111.20	69,759,460.25
资产减值损失	3,988,082.64	33,087,815.30
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）	31,846,492.73	-103,780,155.95
加：营业外收入	22,592,857.50	13,350,119.85
其中：非流动资产处置利得	75,370.07	
减：营业外支出	9,200,239.56	6,683,277.92
其中：非流动资产处置损失	8,372,820.77	2,881,387.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,239,110.67	-97,113,314.02
减：所得税费用	14,432,037.39	-14,681,343.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,807,073.28	-82,431,971.02
归属于母公司所有者的净利润	30,818,695.35	-82,431,971.02
少数股东损益	-11,622.07	
六、其他综合收益的税后净额	7,463.14	-15,599.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,463.14	-15,599.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	7,463.14	-15,599.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	7,463.14	-15,599.71
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,814,536.42	-82,447,570.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,826,158.49	-82,447,570.73
归属于少数股东的综合收益总额	-11,622.07	0.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0642	-0.1717
(二)稀释每股收益	0.0642	-0.1717

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：张文彬

会计机构负责人：周文杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,565,852,104.96	1,506,340,012.74
减：营业成本	1,565,852,104.96	1,506,340,012.74
税金及附加	10,818,223.59	4,964,431.57
销售费用	122,875,626.88	93,291,956.99
管理费用	98,178,889.69	91,738,459.57

财务费用	36,589,628.29	57,797,060.77
资产减值损失	4,282,673.26	13,353,245.27
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）	9,813,796.08	-54,497,212.51
加：营业外收入	21,201,212.88	12,244,287.84
其中：非流动资产处置利得	75,370.07	
减：营业外支出	8,862,800.41	5,748,027.71
其中：非流动资产处置损失	8,372,820.77	2,881,387.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,152,208.55	-48,000,952.38
减：所得税费用	6,424,079.46	-6,215,882.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,728,129.09	-41,785,070.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	15,728,129.09	-41,785,070.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0328	-0.0871
（二）稀释每股收益	0.0328	-0.0871

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,187,781,665.65	2,063,608,400.96
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,596,756.47	2,927,328.76
收到其他与经营活动有关的现金	14,429,153.83	18,631,902.32
经营活动现金流入小计	2,210,807,575.95	2,085,167,632.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,686,513,938.70	1,751,761,915.83
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	78,047,442.04	70,961,458.19

金		
支付的各项税费	84,715,468.98	56,922,651.06
支付其他与经营活动有关的现金	75,566,829.92	52,572,181.29
经营活动现金流出小计	1,924,843,679.64	1,932,218,206.37
经营活动产生的现金流量净额	285,963,896.31	152,949,425.67
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	133,469,500.00	491,581.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	133,469,500.00	491,581.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,338,664.93	96,772,874.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	118,338,664.93	96,772,874.49
投资活动产生的现金流量净额	15,130,835.07	-96,281,293.49
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	1,239,624,042.50	1,382,591,445.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,168,020.63	82,399,998.14
筹资活动现金流入小计	1,242,792,063.13	1,464,991,443.67
偿还债务支付的现金	1,553,440,808.67	1,386,244,073.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,672,953.41	80,839,420.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	49,209,180.22	28,900,000.00
筹资活动现金流出小计	1,660,322,942.30	1,495,983,494.16
筹资活动产生的现金流量净额	-417,530,879.17	-30,992,050.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,463.14	-15,599.71
五、现金及现金等价物净增加额	-116,428,684.65	25,660,481.98
加：期初现金及现金等价物余额	200,149,509.14	174,489,027.16
六、期末现金及现金等价物余额	83,720,824.49	200,149,509.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,874,926,088.11	1,857,347,593.49
收到的税费返还	7,445,983.93	2,927,328.76
收到其他与经营活动有关的现金	13,949,757.62	15,366,237.67
经营活动现金流入小计	1,896,321,829.66	1,875,641,159.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,526,260,905.80	1,488,157,458.06
支付给职工以及为职工支付的现金	46,517,776.20	41,619,466.17
支付的各项税费	62,171,152.36	47,161,771.73
支付其他与经营活动有关的现金	62,780,634.29	50,482,393.75
经营活动现金流出小计	1,697,730,468.65	1,627,421,089.71
经营活动产生的现金流量净额	198,591,361.01	248,220,070.21
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	133,469,500.00	491,581.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	133,469,500.00	491,581.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,230,205.33	71,785,543.76

投资支付的现金	34,900,000.00	
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	18,100,000.00	
投资活动现金流出小计	98,230,205.33	71,785,543.76
投资活动产生的现金流量净额	35,239,294.67	-71,293,962.76
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	921,000,000.00	1,132,591,445.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,168,020.63	82,399,998.14
筹资活动现金流入小计	924,168,020.63	1,214,991,443.67
偿还债务支付的现金	1,237,000,000.00	1,243,744,073.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,819,587.42	69,344,632.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,282,819,587.42	1,313,088,706.01
筹资活动产生的现金流量净额	-358,651,566.79	-98,097,262.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-124,820,911.11	78,828,845.11
加：期初现金及现金等价物余额	178,670,149.42	99,841,304.31
六、期末现金及现金等价物余额	53,849,238.31	178,670,149.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	480,000,000.00				411,715,373.73		-66,499,909.00	2,536,178.81	34,283,078.51		125,808,760.17		1,054,276,891.32

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	480,000,000.00			411,715,373.73		-66,499,909	2,536,178.81	34,283,078.51		125,808,760.17		1,054,276,891.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						7,463.14	-1,910,656.47			30,818,695.35	26,088,377.93	55,003,879.95
（一）综合收益总额						7,463.14				30,818,695.35	-11,622,077	30,814,536.42
（二）所有者投入和减少资本											26,100,000.00	26,100,000.00
1. 股东投入的普通股											26,100,000.00	26,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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													
(五) 专项储备							-1,910,656.47						-1,910,656.47
1. 本期提取							619,090.20						619,090.20
2. 本期使用							-2,529,746.67						-2,529,746.67
(六) 其他													
四、本期期末余额	480,000,000.00				411,715,373.73		-59,036,767.34	625,522.34	34,283,078.51		156,627,455.52	26,088,377.93	1,109,280,771.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	480,000,000.00				411,715,373.73		-50,900,191.19	3,221,304.52	34,283,078.51		208,240,731.19		1,137,409,587.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,000,000.00				411,715,373.73		-50,900,191.19	3,221,304.52	34,283,078.51		208,240,731.19		1,137,409,587.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-15,599,711.71	-685,125.71			-82,431,971.02		-83,132,696.44
(一) 综合收益总额							-15,599,711.71				-82,431,971.02		-82,447,570.73

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备									-685,125.71				-685,125.71
1. 本期提取									516,201.67				516,201.67
2. 本期使用									-1,201,327.38				-1,201,327.38
(六)其他													
四、本期期末余额	480,000,000.00				411,715,373.73		-66,499,909.00	2,536,178.81	34,283,078.51		125,808,760.17		1,054,276,891.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	136,062,636.50	1,064,577,818.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	136,062,636.50	1,064,577,818.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,728,129.09	15,728,129.09
（一）综合收益总额										15,728,129.09	15,728,129.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	151,790,765.59	1,080,305,947.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	177,847,706.50	1,106,362,888.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	177,847,706.50	1,106,362,888.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-41,785,070.00	-41,785,070.00
（一）综合收益总额										-41,785,070.00	-41,785,070.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				414,232,103.82				34,283,078.51	136,062,636.50	1,064,577,818.83

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司注册名称：龙星化工股份有限公司

注册资本：人民币48,000万元

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

2. 公司历史沿革

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》。

截至2016年12月31日，公司现有注册资本人民币48,000万元，股份总数48,000万股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份：A股160,375,315股；无限售条件的流通股份：A股319,624,685股。公司股票于2010年7月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

3. 本公司所属行业及经营范围

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；偏氟乙烯、盐酸（30%）的生产、销售；饲料添加剂：二氧化硅的生产、销售；货物进出口。（安全生产许可证有效期至2019年4月24日）（饲料添加剂生产许可证有效期至2018年12月29日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品或提供的劳务：湿法造粒炭黑、电力。

4. 本公司实际控制人为自然人刘江山。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会批准报出，批准报出日为2017年4月27日。

本公司本期新纳入合并范围的子公司有一家，系直接设立的控股子公司。索引之“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”中详细说明。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司自公历1月1日起至12月31日止为一个营业周期。

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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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者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。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制, 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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；股东权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率的近似值折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生

金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入股东权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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，应当确认减值：

- 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，将原直接计入股东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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 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，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，计入当期损益。对单独测试未发现减值的，与单项非重大应收款项一起并入类似信用风险特征组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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

0-3 个月		
3-6 个月	3.00%	3.00%
6 个月-1 年（含 1 年，以下同）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间

的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损

失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以

上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

18、借款费用

1. 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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 停止资本化

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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.使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

3.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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

(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,能够证明其有用性;

(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。

22、长期资产减值

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认原则

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。

26、股份支付

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。

1. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

2. 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品

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。其具体确认方

法如下：对于国内销售，本公司在客户收货并验收后，确认销售收入；对于国外销售，在货物装船越过船舷后，确认销售收入。

2.提供劳务

(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。

3.让渡资产使用权

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.递延所得税资产的确认

(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. 递延所得税负债的确认

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。	
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、19%
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	15%、25%、5.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
营业税	应纳税营业额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
龙星化工股份有限公司	15%
沙河市龙星辅业有限公司	25%
沙河市龙星精细化工有限公司	25%
桦甸市常山铁矿有限公司	25%
河南环石环境技术有限公司	25%
焦作龙星化工有限责任公司	25%
龙星化工（欧洲）贸易有限公司	5.5%

2、税收优惠

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2016年11月2日依法认定的高新技术企业，证书编号：GR201613000172，有效期三年，有效期内所得税执行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《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税〔2015〕78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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	843,599.03	544,895.66
银行存款	82,877,225.46	199,604,613.48
其他货币资金	109,381,694.32	65,390,534.73
合计	193,102,518.81	265,540,043.87

其他说明

期末使用权有限制的款项为109,381,694.32元。其中，开具银行承兑票据支付保证金108,141,694.32元，司法冻结1,240,000.00元。司法冻结涉及的诉讼事项详见“本附注六、其他应付款”。

期末存放在境外的款项总额为31,241.45欧元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	275,543,994.97	228,077,410.79
商业承兑票据	276,293.51	38,000,000.00
合计	275,820,288.48	266,077,410.79

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	72,570,000.00
合计	72,570,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	640,078,745.29	
合计	640,078,745.29	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,572,338.65	97.78%	8,552,217.71	2.17%	385,020,120.94	431,237,436.46	100.00%	14,563,497.12	3.38%	416,673,939.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,932,710.00	2.22%	8,932,710.00	100.00%	0.00					
合计	402,505,048.65	100.00%	17,484,927.71	4.34%	385,020,120.94	431,237,436.46	100.00%	14,563,497.12	3.38%	416,673,939.34

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月	351,309,184.48		
3-6 个月	20,864,825.34	625,944.76	3.00%
6 个月-1 年 (含 1 年)	1,579,616.40	78,980.82	5.00%
1 年以内小计	373,753,626.22	704,925.58	
1 至 2 年	11,425,285.00	3,427,585.50	30.00%
2 至 3 年	7,947,441.60	3,973,720.80	50.00%
3 年以上	445,985.83	445,985.83	100.00%
合计	393,572,338.65	8,552,217.71	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,921,430.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户一	83,669,170.33	20.79	12,221.17
客户二	29,786,735.98	7.4	195,447.18
客户三	22,406,260.00	5.57	
客户四	17,490,391.82	4.35	67,696.25
客户五	16,364,516.30	4.07	110,455.27
合计	169,717,074.43	42.18	385,819.87

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
北京首创轮胎有限责任公司	8,932,710.00	8,932,710.00	100	预计无法收回
合计	8,932,710.00	8,932,710.00	-	-

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,125,325.40	97.66%	20,365,567.50	89.60%
1 至 2 年	775,446.63	1.68%	1,765,901.29	7.77%
2 至 3 年	48,684.40	0.11%	92,401.70	0.40%
3 年以上	259,636.28	0.55%	506,470.00	2.23%
合计	40,209,092.71	--	22,730,340.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款期末余额的比例 (%)
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	4,444,517.56	11.05
山西金源煤化科技有限公司	2,801,777.41	6.97
山西施展工贸有限公司	2,770,268.70	6.89
宣化钢铁集团有限责任公司	2,766,174.28	6.88
邢台钢铁有限责任公司	2,339,432.62	5.82
合计	15,122,170.57	37.61

其他说明：

预付款项期末余额较期初增长76.90%，主要系本期公司业务规模增长，原材料采购量及单价提高，期末预付材料款随之增加所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,694,013.67	100.00%	2,817,853.90	22.29%	15,876,159.77	8,728,418.97	100.00%	2,794,253.90	32.01%	5,934,165.07
合计	18,694,013.67	100.00%	2,817,853.90	22.29%	15,876,159.77	8,728,418.97	100.00%	2,794,253.90	32.01%	5,934,165.07

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-3 个月	1,839,652.38		

1 年以内小计	1,839,652.38		
1 至 2 年			30.00%
2 至 3 年	118,000.00	59,000.00	50.00%
3 年以上	2,758,853.90	2,758,853.90	100.00%
合计	4,716,506.28	2,817,853.90	

确定该组合依据的说明:

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
备用金	4,047,886.12			预计未来现金流量现值不低于账面价值
代付五险一金	414,915.17			预计未来现金流量现值不低于账面价值
保证金等无回收风险款项	3,459,977.10			预计未来现金流量现值不低于账面价值
合计	7,922,778.39			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,600.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

代垫款项	4,416,386.28	3,059,417.95
备用金	4,047,886.12	3,238,270.71
押金及保证金	8,597,433.05	2,020,020.00
代付五险一金	414,915.17	373,571.85
其他	1,217,393.05	37,138.46
合计	18,694,013.67	8,728,418.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆金宇鑫新材料有限公司	代垫款项	1,691,849.50	1 年以内	13.39%	
桦甸市国土资源局	押金及保证金	1,354,900.00	3-4 年	10.72%	
刘永波	备用金	934,543.00	1 年以内	7.39%	
李平海	备用金	585,281.00	1 年以内	4.63%	
李军芳	代垫款项	500,000.00	5 年以上	3.96%	500,000.00
合计	--	5,066,573.50	--	40.09%	500,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初增长167.54%，主要系期末暂估进项税、代垫款项及备用金增加所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	163,612,841.30	1,240,658.29	162,372,183.01	160,366,884.19	13,115,091.20	147,251,792.99
在产品	2,188,499.31		2,188,499.31	3,323,033.26		3,323,033.26
库存商品	37,633,541.95	1,287,008.90	36,346,533.05	111,965,651.54	11,217,764.43	100,747,887.11
周转材料	5,190,537.61		5,190,537.61	4,135,097.19		4,135,097.19
发出商品	66,499,594.08		66,499,594.08	23,301,667.57		23,301,667.57
合计	275,125,014.25	2,527,667.19	272,597,347.06	303,092,333.75	24,332,855.63	278,759,478.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,115,091.20	632,762.56		12,507,195.47		1,240,658.29
库存商品	11,217,764.43			9,930,755.53		1,287,008.90
合计	24,332,855.63	632,762.56		22,437,951.00		2,527,667.19

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	
库存商品	成本高于可变现净值	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财产险		1,174,035.74
预缴企业所得税	4,550,502.21	6,154,418.04
待抵扣的进项税	4,780,347.34	8,327,594.94
其他		185,711.11
合计	9,330,849.55	15,841,759.83

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初下降41.10%，主要系待抵扣进项税、预缴企业所得税及财产险减少所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	578,289,734.67	1,059,525,506.91	22,131,896.33		1,659,947,137.91
2.本期增加金额	33,011,459.97	71,846,199.47	2,612,127.29	443,427.21	107,913,213.94
(1) 购置	8,317,190.20	13,425,942.70	2,612,127.29	443,427.21	24,798,687.40
(2) 在建工程转入	24,694,269.77	58,420,256.77			83,114,526.54
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	5,989,233.25	19,104,413.29	350,758.66		25,444,405.20
(1) 处置或报废	5,989,233.25	19,104,413.29	350,758.66		25,444,405.20
4.期末余额	605,311,961.39	1,112,267,293.09	24,393,264.96	443,427.21	1,742,415,946.65
二、累计折旧					
1.期初余额	119,462,000.28	499,120,960.03	9,774,245.82		628,357,206.13
2.本期增加金额	23,523,261.75	90,121,298.33	2,013,322.46	25,826.82	115,683,709.36
(1) 计提	23,523,261.75	90,121,298.33	2,013,322.46	25,826.82	115,683,709.36
3.本期减少金额	1,326,476.03	11,808,578.95	285,787.59		13,420,842.57
(1) 处置或报废	1,326,476.03	11,808,578.95	285,787.59		13,420,842.57
4.期末余额	141,658,786.00	577,433,679.41	11,501,780.69	25,826.82	730,620,072.92
三、减值准备					
1.期初余额	931,279.15	979,859.85			1,911,139.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	931,279.15	979,859.85			1,911,139.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	462,721,896.24	533,853,753.83	12,891,484.27	417,600.39	1,009,884,734.73
2.期初账面价值	457,896,455.24	559,424,687.03	12,357,650.51		1,029,678,792.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	12,180,181.05

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙星化工主厂区房屋资产	108,522,569.29	待项目建设完成后统一办理
精细化工厂区房屋资产	4,215,907.47	待项目建设完成后统一办理
焦作龙星厂区房屋资产	64,045,743.56	待项目建设完成后统一办理
白炭黑生产车间	22,251,684.00	待项目建设完成后统一办理
精细化工工业萘生产车间	1,377,109.37	待项目建设完成后统一办理
合计	200,413,013.69	

其他说明

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为102,966,327.07元，净值为5,097,209.01元；本期计提累计折旧金额115,683,709.36元。本期由在建工程转入固定资产原价为83,114,526.54元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.7#脱硫塔改造	16,846,535.78		16,846,535.78	4,049,266.39		4,049,266.39
2.2000吨/年聚偏氟乙烯工程	147,583,469.97		147,583,469.97	135,652,909.17		135,652,909.17

3.邢台研发中心项目	1,489,831.85		1,489,831.85	544,959.46		544,959.46
4.废气环保集中处理工程	3,314,911.99		3,314,911.99			
5.5#、6#锅炉烟气脱硫脱硝治理工程				21,242,381.74		21,242,381.74
6.炭黑尾气锅炉烟气脱硝工程				6,844,321.92		6,844,321.92
7.二期脱硫工程				11,738,390.89		11,738,390.89
8.尾气锅炉烟气脱硝治理工程				8,009,190.08		8,009,190.08
9.炭黑 2#线急冷锅炉技改				1,893,040.24		1,893,040.24
10.建筑垃圾处理线	62,596,003.28		62,596,003.28			
11.其他零星工程	990,943.78		990,943.78	3,638,135.78		3,638,135.78
合计	232,821,696.65		232,821,696.65	193,612,595.67		193,612,595.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
1.2000吨/年聚偏氟乙烯工程	217,910,000.00	135,652,909.17	15,922,495.67		3,991,934.87	147,583,469.97	69.56%	一期98%，	18,430,597.57	5,215,625.92	4.79%	其他
2.5#、6#锅炉烟气脱硫脱硝治理工程	37,711,000.00	21,242,381.74	16,142,005.62	37,384,387.36		0.00	99.13%	二期未开工				其他
3.7#脱硫塔改造	19,990,970.00	4,049,266.39	12,797,269.39			16,846,535.78	84.27%	100%				其他
4.二期脱硫工程	7,900,000.00	11,738,390.89	574,348.13	12,312,739.02		0.00	155.86%	85%	775,722.49	218,910.32	5.23%	其他
5.尾气锅	8,000,000.00	8,009,190.08	1,616,266.67	9,625,456.75		0.00	120.32%	100%	669,360.00	210,219.00	5.23%	其他

炉烟气脱硝治理工程	0.00	0.08	6.89	6.97					17	16		
6.建筑垃圾处理线	65,890,000.00		62,596,003.28			62,596,003.28	95.00%	100%				
								95%				
合计	357,401,970.00	180,692,138.27	109,648,388.98	59,322,583.35	3,991,934.87	227,026,009.03	--	--	19,875,680.23	5,644,755.40		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	16,587.27	84,850.02
专用设备	867,976.95	1,271,838.63
合计	884,564.22	1,356,688.65

其他说明：

工程物资期末余额较期初下降34.80%，主要系本期工程物资耗用增加所致。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,835,733.39	80,000.00		60,845,247.58	123,760,980.97
2.本期增加金额				239,316.24	239,316.24
(1) 购置				239,316.24	239,316.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,835,733.39	80,000.00		61,084,563.82	124,000,297.21
二、累计摊销					
1.期初余额	7,925,960.73	54,000.27		11,803,531.82	19,783,492.82
2.本期增加金额	1,364,140.71	8,000.04		226,657.00	1,598,797.75
(1) 计提	1,364,140.71	8,000.04		226,657.00	1,598,797.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,290,101.44	62,000.31		12,030,188.82	21,382,290.57
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,545,631.95	25,999.73		49,054,375.00	102,618,006.64
2.期初账面价值	54,909,772.66	17,999.69		49,041,715.76	103,977,488.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
沙河市龙星精细 化工有限公司	26,786,730.35			26,786,730.35
桦甸市常山铁矿	2,016,367.02			2,016,367.02

有限公司					
合计	28,803,097.37				28,803,097.37

(2) 商誉减值准备

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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

期末，公司聘请独立的评估机构分别对沙河市龙星精细化工有限公司（以下简称“精细化工”）与桦甸市常山铁矿有限公司（以下简称“常山铁矿”）资产组的可收回价值进行评估。采用收益法确定的精细化工和常山铁矿可收回价值分别为10,695.40万元与1,962.46万元，资产组的可收回金额均高于其账面价值，期末商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,557,375.00	3,767,285.40	42,007,243.36	8,274,569.57
可抵扣亏损	38,681,981.14	9,398,349.85	91,287,942.36	18,723,840.13
资产评估减值	1,210,183.03	302,545.74	1,338,289.45	334,572.35
递延收益	23,939,600.00	3,639,939.98	27,524,966.70	4,184,745.00
合计	87,389,139.17	17,108,120.97	162,158,441.87	31,517,727.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
--	----------	---------	----------	---------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,108,120.97		31,517,727.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	57,712,148.10	31,227,737.41
合计	57,712,148.10	31,227,737.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	39,448,595.30	31,227,737.41	
2019	14,110,882.13		
2020	2,505,198.75		
2021	1,647,471.92		
合计	57,712,148.10	31,227,737.41	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初下降45.72%，主要系本期存货跌价准备转销以及公司盈利，可弥补亏损减少所致。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地、长期资产款	29,711,474.00	169,840,418.08
合计	29,711,474.00	169,840,418.08

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初下降82.51%，主要系公司本期收回前期预付土地款所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	245,000,000.00	445,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	210,000,000.00
信用借款	451,000,000.00	727,000,000.00
合计	916,000,000.00	1,382,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初下降33.72%，主要系公司本期提高资金利用率，降低金融机构借款所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	199,770,000.00	173,390,000.00
合计	199,770,000.00	173,390,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	99,037,703.72	99,677,037.34
工程款	25,978,825.42	29,947,483.89
合计	125,016,529.14	129,624,521.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	820,093.16	工程质保金及工程尾款
供应商二	800,000.70	工程质保金及工程尾款
合计	1,620,093.86	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,433,910.38	5,617,643.34
合计	20,433,910.38	5,617,643.34

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收款项期末余额较期初增长263.75%，主要系本期公司销售规模上升，预收客户货款增加所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,610,658.63	93,459,017.76	83,829,007.42	13,240,668.97
二、离职后福利-设定提存计划		7,428,716.03	7,428,716.03	
合计	3,610,658.63	100,887,733.79	91,257,723.45	13,240,668.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,918,389.62	82,303,601.60	73,756,621.69	11,465,369.53
2、职工福利费		4,631,788.52	4,631,788.52	
3、社会保险费	7,878.00	3,343,805.15	3,344,225.15	7,458.00
其中：医疗保险费		2,538,664.66	2,538,664.66	
工伤保险费	7,878.00	776,405.39	776,825.39	7,458.00
生育保险费		28,735.10	28,735.10	
4、住房公积金		1,125,491.00	1,125,491.00	
5、工会经费和职工教育经费	684,391.01	2,054,331.49	970,881.06	1,767,841.44
合计	3,610,658.63	93,459,017.76	83,829,007.42	13,240,668.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,014,817.09	7,014,817.09	
2、失业保险费		413,898.94	413,898.94	
合计		7,428,716.03	7,428,716.03	

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初增长266.71%，主要系期末未支付的年终奖与销售绩效奖金增加所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,993,993.59	4,475,659.68
个人所得税	1,046,871.38	115,421.83
城市维护建设税	1,423,629.40	398,708.27
营业税		29,965.58
房产税	181,944.53	181,944.55
土地使用税	567,735.00	567,735.00
教育费附加	610,126.88	170,874.98
地方教育费附加	406,751.26	113,916.64
其他	316,477.99	86,063.38
合计	12,547,530.03	6,140,289.91

其他说明：

应交税费期末余额较上年期末增长104.35%，主要系本期公司业务规模上升，应交增值税、城建税与教育费附加增加所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方借款	150,000,000.00	
应付单位往来款	17,838,861.11	
出口海运费及保费	1,141,109.55	1,732,228.79
内陆运费及港杂费	1,404,025.85	2,104,731.25
应付诉讼赔偿款	2,710,000.00	6,000,000.00
应付股权转让款		3,000,000.00
保证金及押金	1,501,104.80	2,288,204.80
返还的工会经费	108,564.74	848,745.23
工伤赔款	404,903.12	350,000.00
其他	2,909,989.49	1,794,560.61
合计	178,018,558.66	18,118,470.68

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

其他应付款期末余额较期初增长882.53%，主要系公司本期向关联方借款1.5亿元所致。

应付诉讼赔偿款系本公司欠付自然人王辉林款项。2014年1月，本公司收购桦甸市常山铁矿有限公司，收购时桦甸市常山铁矿有限公司欠付自然人王辉林部分款项，2014年9月，本公司与王辉林达成（2014）吉民二终字第59号民事调解书，本公司欠自然人王辉林600万元。2016年8月，本公司代自然人王辉林偿还329万元债务，尚欠其271万元；

由于自然人应俊峰起诉王辉林，要求其履行124万元的偿付义务，灯塔市人民法院责令王辉林于2015年3月30前履行偿付义务，但王辉林一直未履行。因本公司欠王辉林271万元款项，2016年9月19日，灯塔市人民法院出具（2015）灯执字第290-1号执行裁定书，将本公司作为第三人，裁定本公司向应俊峰支付124万元，并冻结本公司124万元银行存款。

因本款项系本公司代桦甸市常山铁矿有限公司偿付款项，上述款项支付不会对本公司经营业绩产生影响。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,250,000.00	12,500,000.00
合计	6,250,000.00	12,500,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初下降50.00%，主要系公司按还款计划偿还银行借款所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		6,250,000.00
合计		6,250,000.00

长期借款分类的说明：

期末，公司剩余625万元长期借款将于一年内到期。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	9,290,503.45	11,290,503.45

其他说明：

长期应付款系山西龙兴国继化工有限公司代垫建设油罐款。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,524,966.70	1,000,000.00	4,585,366.70	23,939,600.00	
合计	27,524,966.70	1,000,000.00	4,585,366.70	23,939,600.00	--

涉及政府补助的项目：

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
1.炭黑尾气余热发电项目	4,965,000.00		1,203,000.00		3,762,000.00	与资产相关
2.年产 8 万吨炭黑项目的扩建	3,675,000.00		900,000.00		2,775,000.00	与资产相关
3.能源管理中心建设示范项目财政补助资金	3,218,300.00		853,200.00		2,365,100.00	与资产相关
4.高分散白炭黑项目	10,606,666.70		1,330,000.00		9,276,666.70	与资产相关
5.锅炉烟气脱硫	4,500,000.00	1,000,000.00	229,166.67		5,270,833.33	与资产相关

脱硝治理工程						
6.年产 14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目（二期）硬质炭黑生产装置改造项目	560,000.00		70,000.03		489,999.97	
合计	27,524,966.70	1,000,000.00	4,585,366.70		23,939,600.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	411,715,373.73			411,715,373.73

合计	411,715,373.73			411,715,373.73
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-66,499.90	7,463.14			7,463.14		-59,036.76
外币财务报表折算差额	-66,499.90	7,463.14			7,463.14		-59,036.76
其他综合收益合计	-66,499.90	7,463.14			7,463.14		-59,036.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,536,178.81	619,090.20	2,529,746.67	625,522.34
合计	2,536,178.81	619,090.20	2,529,746.67	625,522.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末较期初下降75.34%，主要系公司计提安全生产费的上期销售收入减少，及本期安全生产支出增加所致。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,283,078.51			34,283,078.51
合计	34,283,078.51			34,283,078.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	125,808,760.17	208,240,731.19
调整后期初未分配利润	125,808,760.17	208,240,731.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,818,695.35	-82,431,971.02
期末未分配利润	156,627,455.52	125,808,760.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,838,778,096.60	1,464,596,264.37	1,727,059,386.56	1,479,148,877.45
其他业务	4,520,304.04	2,756,174.54	10,009,560.35	8,153,226.24
合计	1,843,298,400.64	1,467,352,438.91	1,737,068,946.91	1,487,302,103.69

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,105,756.05	3,184,699.81
教育费附加	3,646,787.28	2,274,785.75
资源税	0.00	0.00
房产税	1,787,544.14	0.00
土地使用税	4,157,979.63	0.00

车船使用税	54,202.59	0.00
印花税	693,931.28	
营业税	123,488.96	521,742.67
合计	15,569,689.93	5,981,228.23

其他说明：

本期税金及附加较上期增长160.31%，主要系根据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），将2016年5月1日起公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目所致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	9,960,267.82	3,121,886.17
办公费	1,205,518.34	271,076.62
差旅费	2,510,672.55	1,641,346.68
业务招待费	9,357,511.52	1,877,865.80
仓储费	4,360,488.67	2,931,196.60
低值易耗品摊销	155,755.93	326,351.75
运输费	101,345,730.61	88,125,047.02
装卸费	7,585,645.60	5,637,265.08
港杂费	4,808,525.38	6,281,698.21
销售业务费	2,635,217.31	1,291,169.34
其他	993,013.32	522,445.93
合计	144,918,347.05	112,027,349.20

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,112,516.81	12,821,610.84
劳动保险	8,923,023.29	6,399,974.32
职工福利费	4,062,375.21	6,122,615.98
办公费	2,483,020.58	2,531,477.47
水电费	1,416,011.73	1,217,342.29

差旅费	2,186,178.98	2,513,729.43
业务招待费	9,494,492.29	7,609,373.22
会议费	196,036.38	101,702.26
工会经费与职工教育经费	2,005,841.70	1,447,155.12
中介机构费用	1,186,653.33	3,055,488.00
绿化费	531,854.94	1,147,104.78
研发费	14,414,819.27	16,454,610.85
税金	3,233,019.32	9,872,989.41
修理费	18,406,165.38	9,912,442.10
咨询费	687,197.83	233,426.41
劳动保护费	534,182.11	447,126.02
财产保险费	2,741,723.03	2,052,982.59
折旧费	13,979,494.67	31,115,781.82
环境治理及排污费	15,715,904.79	6,118,095.71
试验检验费	1,322,425.13	1,317,214.03
低值易耗品摊销	1,086,781.98	1,376,443.91
无形资产摊销	1,598,797.75	1,652,924.82
安全生产费	619,090.20	192,485.67
住房公积金	940,389.50	707,322.25
广告费	1,006,548.71	244,693.91
其他	5,642,693.27	6,025,032.98
合计	130,527,238.18	132,691,146.19

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,783,964.85	78,498,766.83
利息收入	1,957,081.50	4,186,825.75
汇兑损益	-3,917,570.72	-6,456,660.72
手续费	729,126.94	1,716,358.29
现金折扣	1,457,671.63	187,821.60
合计	49,096,111.20	69,759,460.25

其他说明：

66、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	3,355,320.08	8,754,959.67
二、存货跌价损失	632,762.56	24,332,855.63
合计	3,988,082.64	33,087,815.30

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降87.95%，主要系本期原材料及产成品价格上升，计提的存货跌价准备减少所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

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	75,370.07		75,370.07
其中：固定资产处置利得	75,370.07		75,370.07
政府补助	13,269,866.70	9,864,400.00	13,269,866.70
税费返还	8,596,756.47	2,927,328.76	5,412,576.93
罚没利得	142,701.08	24,430.00	142,701.08
其他	508,163.18	533,961.09	508,163.18
合计	22,592,857.50	13,350,119.85	142,701.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
炭黑尾气余热发电项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,203,000.00	1,203,000.00	与资产相关
年产 8 万吨炭黑项目的扩建		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	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		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	853,200.00	853,200.00	与资产相关
高分散白炭黑项目		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,330,000.00	1,330,000.00	与资产相关
供热、供暖财政补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	3,047,400.00	2,908,400.00	与收益相关
援企稳岗补贴、残疾人培训补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否	178,100.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
政府奖励、扶持资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,054,000.00	与收益相关
年产 14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目(二期)硬质炭黑生产装置改造项目		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	70,000.03		与资产相关
专利、技术补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		13,600.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		900,000.00	与收益相关
大气污染防治资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,920,000.00	702,200.00	与收益相关
2015 年重大环境治理工程(第一批)中央基建投资预算内资金补助 6#脱硝及 5#6#脱硫		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	229,166.67		与资产相关
科技局科技		补助	因研究开发、	是	否	150,000.00		与收益相关

贡献奖、创新型建设补助			技术更新及改造等获得的补助					
2015 年第二批外贸发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	109,000.00		与收益相关
2016 年节能减排资金用于以前年度政策清算及成品油质量升级项目贷款贴息补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	3,280,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,269,866.70	9,864,400.00	--

其他说明：

70、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	8,372,820.77	2,881,387.67	8,372,820.77
其中：固定资产处置损失	1,998,456.26	2,881,387.67	1,998,456.26
对外捐赠	306,000.00	3,675,000.00	306,000.00
赔偿金及违约金		4,439.97	
罚没及滞纳金支出	158,693.73	10,882.54	158,693.73
其他	362,725.06	111,567.74	362,725.06
合计	9,200,239.56	6,683,277.92	9,200,239.56

其他说明：

本期营业外支出较上期增长37.66%，主要系本期公司处置非流动资产损失增加所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,431.31	471,471.18
递延所得税费用	14,409,606.08	-15,152,814.18
合计	14,432,037.39	-14,681,343.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,239,110.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,785,866.60
子公司适用不同税率的影响	2,383,503.56
调整以前期间所得税的影响	11,494.85
非应税收入的影响	-1,521,863.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,484,540.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,876,626.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	411,867.98
所得税费用	14,432,037.39

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	9,684,500.00	10,638,200.00
利息收入	1,957,081.50	4,186,825.75
收到赔偿款	152,277.91	350,000.00
其他	2,635,294.42	3,456,876.57
合计	14,429,153.83	18,631,902.32

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	本期发生额	上期发生额
业务招待费	18,846,416.81	9,481,613.02
差旅费	4,695,751.53	4,153,091.11
仓储费	4,360,488.67	2,931,196.60
办公费	5,300,587.03	4,249,434.80
交通费	136,020.13	263,228.25
环境治理及排污费	13,364,394.82	5,864,350.70
银行手续费	457,034.43	360,800.03
保险费	2,101,869.40	1,965,842.63
服务费	3,418,647.42	1,555,575.84
研发费	3,554,669.70	1,499,330.29
工会经费	1,162,315.25	1,012,385.27
业务宣传费	1,598,105.35	333,137.27
试验检验费	1,322,425.13	1,317,214.03
中介机构服务费	3,055,022.56	4,087,338.11
对外捐赠	306,000.00	950,000.00
冻结款项	1,240,000.00	3,290,000.00
其他付现费用	10,647,081.69	9,257,643.34
合计	75,566,829.92	52,572,181.29

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据保证金	3,168,020.63	82,399,998.14
合计	3,168,020.63	82,399,998.14

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付财务顾问费用		400,000.00
支付的票据保证金	49,209,180.22	28,500,000.00
合计	49,209,180.22	28,900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	30,807,073.28	-82,431,971.02
加：资产减值准备	-18,449,868.36	33,087,815.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,683,709.36	120,366,844.85
无形资产摊销	1,598,797.75	5,731,119.24
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）	8,297,450.70	2,881,387.67
财务费用（收益以“-”号填列）	52,118,564.93	77,483,528.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,409,606.08	-15,152,814.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,967,319.50	155,280,089.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,263,501.06	82,699,192.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,418,398.48	-221,020,641.27

其他	-3,150,656.47	-5,975,125.71
经营活动产生的现金流量净额	285,963,896.31	152,949,425.67
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	83,720,824.49	200,149,509.14
减：现金的期初余额	200,149,509.14	174,489,027.16
现金及现金等价物净增加额	-116,428,684.65	25,660,481.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
桦甸市常山铁矿有限公司	
其中：	--
桦甸市常山铁矿有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	--
桦甸市常山铁矿有限公司	3,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	3,000,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,720,824.49	200,149,509.14

其中：库存现金	843,599.03	544,895.66
可随时用于支付的银行存款	82,877,225.46	199,604,613.48
三、期末现金及现金等价物余额	83,720,824.49	200,149,509.14

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,141,694.32	办理票据保证金
应收票据	72,570,000.00	办理票据质押
固定资产	15,595,400.93	短期借款抵押
无形资产	41,686,725.37	短期借款抵押
货币资金	1,240,000.00	司法冻结
合计	239,233,820.62	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	31,241.45	7.3068	228,275.03
其中：美元	5,149,988.60	6.9370	35,725,470.90

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
龙星化工（欧洲）贸易有限公司	德国	欧元	当地货币

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司本期未发生反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本期新纳入合并范围的子公司有一家，系直接设立的控股子公司。具体情况如下：

2016年2月24日，本公司与新疆金宇鑫新材料有限公司共同投资设立了河南环石环境技术有限公司，并取得河南省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91410000MA3X7ATC0H的《营业执照》。本公司投资比例为55%，对其拥有实际控制权，故自子公司成立之日起，将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
焦作龙星化工有限责任公司	河南省焦作市	河南省焦作市丰收路 3299 号	制造业	100.00%		设立
沙河市龙星辅业有限公司	河北省沙河市	沙河市东环路龙星街	制造业	100.00%		设立
龙星化工（欧洲）贸易有限公司	法兰克福	法兰克福	销售业	100.00%		设立
沙河市龙星精细化工有限公司	河北省沙河市	沙河市南汪村东	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
桦甸市常山铁矿有限公司	吉林省桦甸市	桦甸市常山镇玉兴村	开采业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南环石环境技术有限公司	河南省郑州市	郑州市郑东新区商都路 100 号	制造业	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平, 使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围内。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

本公司的主要金融工具, 包括货币资金、银行借款等, 这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项 可供出售金融资产	
货币资金		193,102,518.81		193,102,518.81
应收票据		275,820,288.48		275,820,288.48

应收账款	385,020,120.94	385,020,120.94
其他应收款	15,876,159.77	15,876,159.77

(续上表)

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	
货币资金		265,540,043.87		265,540,043.87
应收票据		266,077,410.79		266,077,410.79
应收账款		416,673,939.34		416,673,939.34
其他应收款		5,934,165.07		5,934,165.07

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		916,000,000.00	916,000,000.00
应付票据		199,770,000.00	199,770,000.00
应付账款		125,016,529.14	125,016,529.14
其他应付款		178,018,558.66	178,018,558.66
一年内到期的非流动负债		6,250,000.00	6,250,000.00

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		1,382,000,000.00	1,382,000,000.00
应付票据		173,390,000.00	173,390,000.00
应付账款		129,624,521.23	129,624,521.23
其他应付款		18,118,470.68	18,118,470.68
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	12,500,000.00
长期借款		6,250,000.00	6,250,000.00

2.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和附注六、5的披露。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期
			1年以内
应收票据	275,820,288.48	275,820,288.48	

(续上表)

项目	期初余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期
			1年以内
应收票据	266,077,410.79	266,077,410.79	

截止2016年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收款项与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。截止报告期末，本公司所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币升值是国内市场经济和经济金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	1,786,273.55	1,518,332.51
人民币对美元升值	5.00%	-1,786,273.55	-1,518,332.51

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内借款包括短期流动资金借款及长期借款，借款利率为合同固定利率。截至报告期末，本公司长短期借款余额合计为9.22亿元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

人民币	5.00%	-2,120,240.63	-1,743,082.97
人民币	-5.00%	2,120,240.63	1,743,082.97

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司设有母公司，其控股股东和实际控制人均为自然人刘江山先生，截止2016年12月31日，其持有本公司股份为130,530,536股，占公司总股本的27.19%。

本企业最终控制方是刘江山。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
俞菊美	第四大股东
刘美芹	实际控制人的主要近亲属
沙河市中豪房地产开发有限公司	实际控制人主要近亲属控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
焦作龙星化工有限责任公司	20,000,000.00	2015年03月05日	2016年03月05日	是
焦作龙星化工有限责任公司	30,000,000.00	2015年06月19日	2016年06月19日	是
焦作龙星化工有限责任公司	40,000,000.00	2015年12月09日	2016年12月09日	是
焦作龙星化工有限责任公司	50,000,000.00	2015年04月01日	2016年04月01日	是
焦作龙星化工有限责任公司	30,000,000.00	2015年09月29日	2016年09月29日	是
焦作龙星化工有限责任公司	40,000,000.00	2015年11月17日	2016年11月17日	是
焦作龙星化工有限责任公司	6,250,000.00	2012年03月30日	2017年03月30日	否
焦作龙星化工有限责任	30,000,000.00	2016年06月21日	2017年06月21日	否

公司				
焦作龙星化工有限责任公司	20,000,000.00	2016 年 03 月 10 日	2017 年 03 月 10 日	否
焦作龙星化工有限责任公司	30,000,000.00	2016 年 09 月 30 日	2017 年 09 月 28 日	否
焦作龙星化工有限责任公司	40,000,000.00	2016 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 23 日	否
焦作龙星化工有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 08 日	2017 年 07 月 07 日	否
焦作龙星化工有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 11 月 11 日	2017 年 11 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

除上述关联担保，本公司无其他关联方交易。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬合计	5,044,400.00	5,389,500.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	刘美芹	150,000,000.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年12月12日，本公司与北京澜创企业管理有限公司签署《股权转让协议》，将本公司持有的河南环石环境技术有限公司55%股权转让于北京澜创企业管理有限公司。2017年3月24日，河南环石环境技术有限公司的工商变更与交接工作已经完成。

2016年12月12日，本公司第三届董事会第七次会议通过了《关于设立全资子公司的议案》。2017年1

月22日，全资子公司龙星隆（北京）环保科技有限公司完成工商注册登记，并取得北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91110108MA00BGAUXH的《营业执照》，公司注册资本5000万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 土地使用权	3,187,506.72	3,259,270.44
2. 房屋建筑物	12,180,181.05	12,851,768.73
合计	<u>15,367,687.77</u>	<u>16,111,039.17</u>

2. 外币折算

项目	本期金额
计入当期损益的汇兑损失	-3,917,570.72
合计	<u>-3,917,570.72</u>

3. 分部报告

本公司根据附注三、（二十九）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	333,619,201.88	100.00%	17,478,197.26	5.24%	316,141,004.62	347,426,326.55	100.00%	13,219,124.00	3.80%	334,207,202.55
合计	333,619,201.88	100.00%	17,478,197.26	5.24%	316,141,004.62	347,426,326.55	100.00%	13,219,124.00	3.80%	334,207,202.55

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-3 个月	273,397,696.28		
3-6 个月	20,641,847.11	619,255.41	3.00%
6 个月-1 年	1,579,616.40	78,980.82	5.00%
1 年以内小计	295,619,159.79	698,236.23	
1 至 2 年	11,425,285.00	3,427,585.50	30.00%
2 至 3 年	7,947,359.40	3,973,679.70	50.00%
3 年以上	445,985.83	445,985.83	100.00%
合计	315,437,790.02	8,545,487.26	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,259,073.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户1	29,786,735.98	8.93	195,447.18
客户2	22,406,260.00	6.72	
客户3	17,490,391.82	5.24	67,696.25
客户4	16,364,516.30	4.91	110,455.27
客户5	15,410,130.00	4.62	47,613.90
合计	101,458,034.10	30.42	421,212.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,606,779.99	100.00%	2,817,853.90	3.18%	85,788,926.09	59,216,420.54	100.00%	2,794,253.90	4.72%	56,422,166.64
合计	88,606,779.99	100.00%	2,817,853.90	3.18%	85,788,926.09	59,216,420.54	100.00%	2,794,253.90	4.72%	56,422,166.64

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	118,000.00	59,000.00	50.00%
3 年以上	2,758,853.90	2,758,853.90	100.00%
合计	2,876,853.90	2,817,853.90	

确定该组合依据的说明：

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

应收款项内容	期末余额	坏账准备 期末余额	计提 比例 (%)	计提理由
关联单位往来款	76,510,168.70			预计未来现金流量现值不低于账面价值
备用金	1,725,834.34			预计未来现金流量现值不低于账面价值
保证金及押金	6,054,729.00			预计未来现金流量现值不低于账面价值
代付五险一金	221,801.00			预计未来现金流量现值不低于账面价值
暂估进项税	1,217,393.05			预计未来现金流量现值不低于账面价值
合计	85,729,926.09			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,600.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位往来款	76,510,168.70	53,933,861.37
代垫款项	2,576,733.90	2,576,733.90
备用金	1,725,834.34	2,090,256.93
押金及保证金	6,354,849.00	360,120.00
代付五险一金	221,801.00	218,309.88
暂估进项税	1,217,393.05	37,138.46
合计	88,606,779.99	59,216,420.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桦甸市常山铁矿有限公司	关联单位往来款	57,662,035.37	1-3 年	65.08%	
河南环石环境技术有限公司	关联单位往来款	18,848,133.33	1 年以内	21.27%	
沙河市国营原种场	押金及保证金	6,054,729.00	1 年以内	6.83%	

李军芳	代垫款项	500,000.00	3 年以上	0.56%	500,000.00
平乡建筑公司	代垫款项	420,000.00	3 年以上	0.47%	420,000.00
合计	--	83,484,897.70	--	94.21%	920,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	366,283,735.00		366,283,735.00	334,383,735.00		334,383,735.00
合计	366,283,735.00		366,283,735.00	334,383,735.00		334,383,735.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沙河市龙星精细化工有限公司	109,000,000.00			109,000,000.00		
焦作龙星化工有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
沙河市龙星辅业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
桦甸市常山铁矿有限公司	21,958,740.00			21,958,740.00		
龙星化工（欧洲）贸易有限公司	424,995.00			424,995.00		
河南环石环境技		31,900,000.00		31,900,000.00		

术有限公司					
合计	334,383,735.00	31,900,000.00		366,283,735.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,536,923,145.11	1,260,894,744.96	1,497,817,796.24	1,294,900,641.41
其他业务	28,928,959.85	22,398,522.21	8,522,216.50	4,791,429.67
合计	1,565,852,104.96	1,283,293,267.17	1,506,340,012.74	1,299,692,071.08

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,297,450.70	

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）	13,269,866.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,236,022.40	
减：所得税影响额	1,576,084.62	
合计	8,632,353.78	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
税费返还	3,184,179.54	根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78 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。

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.0642	0.0642
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.0462	0.0462

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计机构负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正文、摘要及公告的原稿。
- 四、《中国证券报》、《证券时报》上公布的年度报告摘要。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。