

 龙星化工股份有限公司

# 2012 年第三季度报告

股票简称：龙星化工

代码：002442

二〇一二年十月

## 2012 年第三季度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
董尚雯	独立董事	其他会议	通讯表决
刘玉平	独立董事	其他会议	通讯表决

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

### 二、公司基本情况

#### (一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

	2012.9.30		2011.12.31		本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,504,878,122.52		2,206,048,687.83		13.55%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,114,462,932.91		1,141,395,221.54		-2.36%
股本 (股)	480,000,000.00		320,000,000.00		50%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.32		3.57		-35.01%
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
营业总收入 (元)	473,299,849.30	-20.13%	1,397,035,579.47	-9.8%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,853,631.05	-92.29%	36,019,826.40	-57.63%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-59,200,850.38	48.97%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	-0.123	48.19%	
基本每股收益 (元/股)	0.006	-91.30%	0.075	-57.63%	
稀释每股收益 (元/股)	0.006	-91.30%	0.075	-57.63%	
加权平均净资产收益率 (%)	0.23%	-2.82%	3.21%	-4.88%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.09%	-2.16%	2.69%	-3.92%	

扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	年初至报告期期末金额 (元)	说明

非流动资产处置损益	-255,370.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,389,970.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,729.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-105,595.20	
所得税影响额	-1,048,801.12	
合计	5,792,473.65	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

**（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表**

报告期末股东总数（户）	26,139	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称	期末持有无限售条件股份的	股份种类及数量

	数量	种类	数量
俞菊美	15,115,800	人民币普通股	15,115,800
何海潮	6,332,992	人民币普通股	6,332,992
束红	1,326,000	人民币普通股	1,326,000
王慷	1,245,000	人民币普通股	1,245,000
阳泉信达投资管理公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
哈尔滨海格科技发展有限公司	864,625	人民币普通股	864,625
中国工商银行—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	618,859	人民币普通股	618,859
陈宁江	495,550	人民币普通股	495,550
廖文正	463,167	人民币普通股	463,167
陈敏	452,500	人民币普通股	452,500
股东情况的说明			

### 三、重要事项

#### (一) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 1、资产负债表项目说明如下：

(1) 货币资金期末较年初减少59.95%（绝对额减少22,741.30万元），主要是本期固定资产投资（含在建工程）增加36,401.57万元，存货增加15,828.21万元，分配股利6,400万元，虽然借款净增加了28,600万元，但不足以抵补现金的净流出增加。

(2) 其他应收款期末较年初增加101.22%（绝对额增加365.67万元），增加的主要项目系本期结转固定资产时根据合同预估的可以抵扣但尚未收到增值税发票的进项税额。

(3) 存货期末较年初增长68.84%（绝对额增加15,828.21万元），原因之一是子公司焦作龙星项目投产增加原材料7700万元、原因之二是由于产品销售价格低迷，公司主动增加了产品库存（增加金额8034万元）以期日后获得较好的效益。

(4) 其他流动资产期末较年初减少51.55%（绝对额减少160.26万元）源自于正常的摊销减少。

(5) 固定资产期末较年初增长42.62%（绝对额增加29,675.65万元），主要原因是子公司焦作龙星工程项目建设投产增加固定资产33,909.73万元。

(6) 在建工程期末较年初增长68%（绝对额增加6,725.92万元），主要是本期1\*3.5万吨/年白炭黑项目的工厂投入增加所致。

(7) 工程物资期末较年初增长71.57%（绝对额增加293.63万元），变动幅度大但绝对额很小，主要系白炭黑工程的准备物资。

(8) 借款（包括短期借款、长期借款、一年内到期的长期借款）期末较年初增长35.61%（绝对额增加28,600万元），主要系为满足焦作龙星的项目建设资金及开工后的流动资金增加所致。

(9) 应付票据期末较年初增长32%（绝对额增加800万元），系公司为筹集采购原料油所需资金，在归还了到期的2500万元应付票据后，重新向银行开具了3300万元银行承兑汇票。

(10) 应付账款期末较年初增长68.97%（绝对额增加6,219.33万元），主要是报告期内公司在加大工程项目建设过程中形成的应付工程、设备款增加所致。

(11) 应付职工薪酬期末较年初减少37.75%（绝对额减少168.19万元），主要原因是公司在年初（春节前）将职工薪酬中的奖金部分全部发放所致。

(12) 应交税费项目期末较年初减少184.59%（绝对额减少3,744.00万元），主要原因一是本期交纳了期初的应交税款，二是子公司焦作龙星的增值税留抵税款增加了2,492.37万元所致。

(13) 其他应付款期末较年初增长90.10%（绝对额增加938.97万元），主要是报告期内出口产品数量有了较大增幅，相应的海运费、运杂费增加了805.26万元所致。

(14) 股本项目期末较期初增长50% (绝对额增加16000万元), 增加原因为本公司以资本公积金每10股转增5股 (金额16000万元) 所致。

(15) 资本公积期末较期初减少27.86% (绝对额减少16000万元), 原因同上。

(16) 专项储备期末较期初增加104.79万元, 系本公司之子公司沙河市龙星精细化工有限公司生产的工业萘、轻油、洗油为高危化学品, 根据财政部、安全监管总局2012年2月14日下发的《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知 (财企〔2012〕16号)》, 本公司按照规定以上年度的销售收入和计提比率计算, 全年应计提安全生产费240.16万元, 本报告期提取180万元, 使用75.21万元。

(17) 营业收入、营业成本本期较上年同期分别下降9.80%和7.32%, 系炭黑价格和主要原材料 (煤焦油、葱油) 价格均向下变动但变动幅度不一致所致, 本期炭黑销售价格较上年同期下降幅度为16.24%, 本期因原料油价格下降导致的炭黑制造成本较上年同期下降幅度为13.79%。

(18) 资产减值损失本期较上年同期数降低85.53% (绝对额减少1,135.95万元), 主要系两个比较时点应收款项增加额变动所致 (2012年9月30日应收款项余额-2011年12月31日应收款项余额=5,857.34万元, 2011年9月30日应收款项余额-2010年12月31日应收款项余额=22,226.62万元)。

(19) 营业外收入本期较上年同期减少39.53% (绝对额减少487.35万元), 主要系当期收到的政府补助较上年同期减少所致。

(20) 所得税费用本期较上年同期减少63.28% (绝对额减少1,084.58万元), 系因炭黑毛利率下降致使应纳税所得额减少所致。

(21) 净利润本期较上年同期下降了59.23% (绝对额减少5035.39万元), 原因就是主要产品炭黑的销售价格的下降幅度超过了制造成本的下降幅度, 从而造成毛利率降低, 毛净利润减少。

(22) 每股收益本期较上年同期下降了57.63% (绝对额下降了0.102元/股), 系当期炭黑产品毛利率下降导致的净利润下降所致。

(23) 经营活动产生的现金流量净额本期为-5,920.09万元, 较上年同期的-3,973.98万元净流出多出1946.11万元, 主要系当期焦作龙星的生产线投入运营增加流动资金所致。

(24) 本期收回投资收到的现金为0元, 上年同期为500万元, 系上年同期以500万元的价格将持有沙河市建设投资有限责任公司12.5%的股权对外出售, 本期没有同类事项。

(25) 本期吸收投资收到的现金为0元, 上年同期为8000万元, 系上年同期公司和和宁联投资有限公司共同投资设立焦作龙星化工有限责任公司, 吸收宁联投资有限公司投资资金8000万元, 本期没有同类事项。

(26) 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长47.24% (绝对金额10,849.48万元), 主要系本期增加对子公司焦作龙星化工有限责任公司工程项目投资、本埠白炭黑项目投资所致。

(27) 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增长63.58% (绝对额增加4760.42万元), 系分配股利增加2400万元, 其他增加额为支付利息及利息性质的财务顾问费增加额。

## (二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

### 1、非标意见情况

适用  不适用

### 2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

### 3、日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

4、其他

√ 适用 □ 不适用

公司 1×3.5 万吨白炭黑项目建设进展正常，预计年末可以进行试生产。

(三) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、刘江山、刘红山、刘焕珍、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮、魏亮 2、俞菊美、束红、张东娟、周冰	1、刘江山、刘红山、刘焕珍、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮及魏亮承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。 2、俞菊美、束红、张东娟及周冰承诺自公司首次公开发行的股票上市之日起一年内，不转让或者委托人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。 3、同时，作为公司董事、监事、高级管理人员的股东刘江山、俞菊美、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮及魏亮承诺上述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不得超过其持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让其持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其持有公司股票总数的比例不超过 50%；遵守公司章程对董事、监事、高级管理人员转让其持有的公司股份作出的其他限制性规定。	2010 年 07 月 06 日		
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

(四) 对 2012 年度经营业绩的预计

2012 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50%	至	-65%
2012 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,275.03	至	6,111.49
2011 年度归属于上市公司股东的净利润（元）	122,229,707.42		
业绩变动的的原因说明	2012 年度，公司下游市场轮胎行业走势疲弱，对公司炭黑价格挤压压力加大，虽然公司的主要原材料煤焦油市场也在向下滑动，但其价格降幅明显低于炭黑的价格降幅，公司的毛利率降幅明显，公司盈利能力受到削弱。进入 2012 年 4 季度，随着 9 月 26 日美国对华轮胎特保案到期，预计轮胎行业对美出口将会呈现一定的增长，进入 10 月份，各炭黑企业价格上涨预期强烈，预计公司效益会好于第 3 季度，但全年的经营业绩较去年出现较大幅度的下降已成定势。		

**（五）其他需说明的重大事项**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、衍生品投资情况**

适用  不适用

**3、报告期末衍生品投资的持仓情况**

适用  不适用

**4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 07 月 07 日	公司	实地调研	其他	上海东方国际集团	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 07 月 10 日	公司	实地调研	机构	日信证券有限责任公司来公司调研	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等
2012 年 07 月 12 日	公司	实地调研	机构	北京华鼎方略国际咨询有限公司	内部控制

**5、发行公司债券情况**

是否发行公司债券

是  否

**四、附录**

**（一）财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位： 龙星化工股份有限公司

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,933,348.75	379,346,311.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	171,240,785.10	208,338,971.10
应收账款	447,593,942.17	394,508,899.99
预付款项	78,547,852.74	94,163,770.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,269,367.17	3,612,722.98
买入返售金融资产		
存货	388,222,569.94	229,940,462.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,506,135.63	3,108,672.07
流动资产合计	1,246,314,001.50	1,313,019,811.83
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	993,101,629.01	696,345,128.20
在建工程	166,165,287.09	98,906,059.35
工程物资	7,038,929.74	4,102,564.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,410,327.50	59,430,198.56
开发支出		
商誉	26,786,730.35	26,786,730.35
长期待摊费用		



递延所得税资产	7,061,217.33	7,458,195.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,258,564,121.02	893,028,876.00
资产总计	2,504,878,122.52	2,206,048,687.83
流动负债：		
短期借款	1,005,000,000.00	757,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	33,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	152,364,664.27	90,171,429.00
预收款项	9,035,332.12	7,288,536.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,773,167.09	4,455,120.75
应交税费	-17,156,660.02	20,283,287.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,811,604.11	10,421,899.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	34,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,238,828,107.57	914,620,273.16
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	46,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,410,349.97	22,500,500.00
非流动负债合计	71,410,349.97	68,500,500.00
负债合计	1,310,238,457.54	983,120,773.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	414,232,103.82	574,232,103.82
减：库存股		
专项储备	1,047,884.97	
盈余公积	27,635,837.58	27,635,837.58

一般风险准备		
未分配利润	191,547,106.54	219,527,280.14
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,114,462,932.91	1,141,395,221.54
少数股东权益	80,176,732.07	81,532,693.13
所有者权益（或股东权益）合计	1,194,639,664.98	1,222,927,914.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,504,878,122.52	2,206,048,687.83

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

## 2、母公司资产负债表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,730,661.79	308,966,762.22
交易性金融资产		
应收票据	164,594,770.10	208,338,971.10
应收账款	432,637,769.61	395,312,276.74
预付款项	166,354,912.99	52,257,970.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,748,975.18	4,253,581.06
存货	290,388,787.33	221,319,139.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,506,135.63	3,108,672.07
流动资产合计	1,208,962,012.63	1,193,557,372.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	232,000,000.00	232,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	565,864,271.88	601,487,537.04
在建工程	166,165,287.09	5,935,255.81
工程物资	2,328,165.31	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,344,506.43	42,100,473.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	7,061,217.33	7,458,195.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,014,763,448.04	888,981,461.30
资产总计	2,223,725,460.67	2,082,538,833.99
流动负债：		
短期借款	932,000,000.00	757,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	33,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	78,011,477.37	69,478,254.67
预收款项	5,378,083.61	4,768,866.21
应付职工薪酬	2,491,537.56	4,144,856.40
应交税费	4,461,442.19	20,872,644.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,616,094.79	9,683,232.27
一年内到期的非流动负债	34,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,107,958,635.52	890,947,854.42
非流动负债：		
长期借款		46,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,410,349.97	22,500,500.00
非流动负债合计	21,410,349.97	68,500,500.00
负债合计	1,129,368,985.49	959,448,354.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	414,232,103.82	574,232,103.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,635,837.58	27,635,837.58
一般风险准备		
未分配利润	172,488,533.78	201,222,538.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,094,356,475.18	1,123,090,479.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,223,725,460.67	2,082,538,833.99

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

3、合并本报告期利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	473,299,849.30	592,559,744.02
其中：营业收入	473,299,849.30	592,559,744.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,424,330.85	562,872,461.95
其中：营业成本	398,872,864.32	473,178,865.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	688,407.91	2,621,538.42
销售费用	31,353,473.26	40,236,470.98
管理费用	25,589,711.34	20,855,448.80
财务费用	16,871,803.05	21,345,247.57
资产减值损失	48,070.97	4,634,890.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-124,481.55	29,687,282.07
加：营业外收入	1,925,264.01	10,347,581.87
减：营业外支出	55,570.00	108,524.53
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,745,212.46	39,926,339.41
减：所得税费用	542,927.55	6,754,591.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,202,284.91	33,171,748.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	2,853,631.05	33,171,748.09
少数股东损益	-1,651,346.14	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.006	0.069

（二）稀释每股收益	0.006	0.069
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,202,284.91	33,171,748.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,853,631.05	33,171,748.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,651,346.14	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	434,528,855.71	604,300,442.20
减：营业成本	367,969,970.17	489,732,891.82
营业税金及附加	560,550.35	2,533,506.37
销售费用	27,457,451.33	40,161,716.84
管理费用	20,765,861.74	19,949,221.26
财务费用	15,155,405.01	21,282,805.57
资产减值损失	48,070.97	4,634,999.89
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）	2,571,546.14	26,005,300.45
加：营业外收入	1,911,900.01	10,347,581.87
减：营业外支出	55,570.00	108,524.53
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,427,876.15	36,244,357.79
减：所得税费用	712,050.92	5,706,753.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,715,825.23	30,537,604.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.008	0.064
（二）稀释每股收益	0.008	0.064
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,715,825.23	30,537,604.77

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

#### 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,397,035,579.47	1,548,744,247.58
其中：营业收入	1,397,035,579.47	1,548,744,247.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,363,023,679.37	1,458,695,482.97
其中：营业成本	1,167,688,405.70	1,259,948,235.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,013,623.22	5,011,635.65
销售费用	82,584,032.22	88,061,754.89
管理费用	63,052,102.92	49,361,331.38
财务费用	43,809,819.69	43,077,284.52
资产减值损失	1,875,695.62	13,235,241.36
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）	34,011,900.10	90,048,764.61
加：营业外收入	7,455,391.99	12,328,900.64
减：营业外支出	508,522.02	219,100.48
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,958,770.07	102,158,564.77
减：所得税费用	6,294,904.73	17,140,742.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,663,865.34	85,017,822.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	36,019,826.40	85,017,822.58
少数股东损益	-1,355,961.06	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.075	0.177
（二）稀释每股收益	0.075	0.177
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	34,663,865.34	85,017,822.58
归属于母公司所有者的综合收益总	36,019,826.40	85,017,822.58

额		
归属于少数股东的综合收益总额	-1,355,961.06	0.00

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,309,594,437.20	1,717,136,053.86
减：营业成本	1,095,504,313.76	1,446,810,600.10
营业税金及附加	3,643,445.41	4,923,603.60
销售费用	78,464,807.60	87,906,377.75
管理费用	53,406,211.72	47,084,048.36
财务费用	42,529,160.30	43,031,891.79
资产减值损失	1,875,695.62	13,225,267.26
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）	34,170,802.79	74,154,265.00
加：营业外收入	7,073,407.99	12,328,900.64
减：营业外支出	194,244.27	219,100.48
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,049,966.51	86,264,065.16
减：所得税费用	5,783,970.90	13,088,544.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,265,995.61	73,175,520.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.073	0.152
（二）稀释每股收益	0.073	0.152
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,265,995.61	73,175,520.63

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,618,459,867.61	1,590,406,811.42

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,798,150.72	29,434,453.42
经营活动现金流入小计	1,629,258,018.33	1,619,841,264.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,555,444,254.06	1,526,443,078.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,405,967.92	31,022,638.51
支付的各项税费	72,629,830.32	61,746,754.74
支付其他与经营活动有关的现金	24,978,816.41	40,368,560.28
经营活动现金流出小计	1,688,458,868.71	1,659,581,031.84
经营活动产生的现金流量净额	-59,200,850.38	-39,739,767.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,122.84	146,472.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	413,122.84	5,146,472.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,151,412.96	229,656,588.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,151,412.96	229,656,588.09
投资活动产生的现金流量净额	-337,738,290.12	-224,510,115.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		80,000,000.00



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,018,000,000.00	956,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,018,000,000.00	1,036,000,000.00
偿还债务支付的现金	732,000,000.00	424,218,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,482,976.05	74,878,781.09
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		
筹资活动现金流出小计	854,482,976.05	499,097,301.09
筹资活动产生的现金流量净额	163,517,023.95	536,902,698.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,990,846.51	-8,754,288.59
五、现金及现金等价物净增加额	-235,412,963.06	263,898,528.22
加：期初现金及现金等价物余额	354,346,311.81	396,588,991.84
六、期末现金及现金等价物余额	118,933,348.75	660,487,520.06

法定代表人：刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

### 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：龙星化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,535,739,047.89	1,801,617,813.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,649,864.96	40,955,713.68
经营活动现金流入小计	1,545,388,912.85	1,842,573,526.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,506,501,963.91	1,749,919,403.96
支付给职工以及为职工支付的现金	25,429,961.65	27,802,986.55
支付的各项税费	63,045,780.98	57,677,204.95
支付其他与经营活动有关的现金	20,961,753.57	39,996,548.95
经营活动现金流出小计	1,615,939,460.11	1,875,396,144.41
经营活动产生的现金流量净额	-70,550,547.26	-32,822,617.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370,783.10	146,472.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	370,783.10	5,146,472.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,813,259.54	144,971,118.73
投资支付的现金		120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	141,813,259.54	264,971,118.73
投资活动产生的现金流量净额	-141,442,476.44	-259,824,645.74
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	895,000,000.00	956,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	895,000,000.00	956,000,000.00
偿还债务支付的现金	732,000,000.00	424,218,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,252,230.22	74,878,781.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	851,252,230.22	499,097,301.09
筹资活动产生的现金流量净额	43,747,769.78	456,902,698.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,990,846.51	-8,754,288.59
五、现金及现金等价物净增加额	-170,236,100.43	155,501,147.08
加：期初现金及现金等价物余额	308,966,762.22	383,077,220.42
六、期末现金及现金等价物余额	138,730,661.79	538,578,367.50

法定代表人： 刘江山

主管会计工作负责人：俞菊美

会计机构负责人：李英

(二) 审计报告

审计意见	
------	--

未经审计

龙星化工股份有限公司  
2012 年 10 月 22 日