

 龙星化工股份有限公司

2012 年一季度报告

股票简称：龙星化工

代码：002442

二〇一二年四月

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 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。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	2,493,145,271.74	2,206,048,687.83	13.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,157,164,552.95	1,141,395,221.54	1.38%
总股本（股）	320,000,000.00	320,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.62	3.57	1.40%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	459,239,259.16	408,519,388.38	12.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,769,331.41	22,396,592.30	-29.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,266,819.62	-19,893,889.78	-13.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.054	-0.062	-13.21%
基本每股收益（元/股）	0.049	0.07	-30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.049	0.07	-30.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.37%	2.09%	-0.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.16%	1.99%	-0.83%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	24,402.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,925,250.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,499.50	
少数股东权益影响额	9,000.00	
所得税影响额	-431,422.95	
合计	2,473,730.02	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	25,467	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
俞菊美	10,077,200	人民币普通股
束红	884,000	人民币普通股
阳泉信达投资管理公司	858,720	人民币普通股
方应坤	833,330	人民币普通股
王慷	830,000	人民币普通股
张东娟	783,500	人民币普通股
哈尔滨海格科技发展有限公司	576,450	人民币普通股
李淑贞	482,002	人民币普通股
林思华	467,985	人民币普通股
苏加祥	321,895	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 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、货币资金增加 9584.92 万元，增长幅度为 25.27%，主要是当期银行借款增加所致；
- 2、应收账款增加 6167.32 万元，增长幅度 15.63%，主要是本期销售额较上年同期增长 25.27%，而公司对主要客户有一定的信用期间；
- 3、预付账款增加 3091.94 万元，增长幅度 32.84%，主要是公司白炭黑项目和焦作龙星建设项目预付工程款、设备款增加所致；
- 4、其他流动资产增加 119.35 万元，增长幅度 38.39%，主要是增加的待摊销的贷款服务费；
- 5、在建工程增加 13255.57 万元，增长幅度 134.02%，主要是焦作龙星建设项目和公司本埠白炭黑项目工程投入增加；
- 6、工程物资增加 249.94 万元，增长幅度 60.92%，原因和在建工程相同；
- 7、短期借款增加 23500 万元，主要是产能提高后对流动资金需求增大，向银行增加了贷款额所致；
- 8、应付职工薪酬减少 214.50 万元，较期初降低了 48.15%，主要是公司本期将上年末考核奖金进行了发放；
- 9、应交税费减少 3327.38 万元，较期初降低了 164.05%，主要是公司本埠、焦作龙星本期末增值税为进项税留抵额，公司将期初的应交税费在本期全部交纳所致；
- 10、长期借款增加 5000 万元，为子公司焦作龙星因为建设资金需要，向银行增加长期借款所致；
- 11、营业税金及附加本期较上年同期增加 125.81 元，增长幅度为 292.57%，主要原因是公司本期应交增值税较上年同期减少所致；
- 12、销售费用较上年同期增加 665.27 万元，增长幅度为 38.54%，主要原因为当期炭黑销售量增长了 35.30%，其中销售费用中占比近 90%的运杂费和销售量的增加呈线性关系；
- 13、管理费用较上年同期增加 371.08 万元，增长幅度为 31.13%，主要为当期研发费用较上年度增加所致；
- 14、财务费用较上年同期增加 644.66 万元，增长幅度为 100.37%，主要为平均贷款占用额增加、贷款利息及其他贷款成本增加共同影响所致；
- 15、资产减值损失和上年同期比减少 306.98 万元，降低幅度为 57.76%，主要是计提依据-应收账款余额的增加量减少，另外账龄结构的不同也是另外一个原因；
- 16、营业外收入和上年同期比增加 150.71 万元，增长幅度为 103.99%，主要原因是与资产相关的政府补助递延转入当期收入的基数发生了变化；
- 17、所得税费用和上年同期相比减少 157.16 万元，降低幅度为 35.99%，原因之一是本期应纳税所得额较上年同期有所减少，原因之二是母公司外的子公司实现的应纳税所得额降幅较大，而母公司之外的子公司的所得税适用税率均为 25%；
- 18、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期相比增加 444.90 万元，主要职工人数增加、职工平均工资增加共同影响所致；
- 19、支付的各项税费较上年同期增加 3852.28 万元，主要是当期缴纳的增值税较上年同期大幅增加所致；
- 20、支付的与其他经营活动有关的现金较上年同期增加 351.83 万元，主要是因为当期研发费用增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 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

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

焦作龙星 14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目的非公开发行进展情况

根据 2011 年第三次临时股东大会的授权，公司聘请保荐机构、会计师事务所、律师事务所等中介机构完成了非公开发行股票申报材料并报送中国证监会，及时完成了了申请文件反馈意见回复，公司非公开发行申请文件正处在中国证监会发行审核阶段，14 万吨炭黑装置及尾气综合利用项目一期工程建设进展顺利。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	首次发行前股东	控股股东刘江山、股东刘红山、刘焕珍、刘河山、江浩、马宝亮、孟奎、徐刚、管亮及魏亮承诺自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，股东俞菊美、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十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	正常履行
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%
---------------------	------------------------------

绩				
2012 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	51,846,074.49		
业绩变动的原因说明	主要原因如下： 1、受原材料价格上涨幅度高于产品售价上涨幅度的影响，预计 2012 年 1-6 月份的炭黑销售毛利率较去年相比将会有所下降；2、子公司精细化工的主要产品工业萘的基本客户为建筑行业，随国家对房地产行业调控政策的影响，工业萘的销售毛利空间受到进一步压缩；3、贷款平均余额较上年同期会有所增加、实际贷款利率较上年同期有一定提高。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 31 日	公司	实地调研	机构	兴业证券	关于非公开发行的相关事宜
2012 年 03 月 06 日	公司	实地调研	机构	广发证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 03 月 21 日	公司	实地调研	机构	美国哈蒙德市市长	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 03 月 25 日	公司	实地调研	机构	中央统战部副部长	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 03 月 27 日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 03 月 29 日	公司	实地调研	机构	北京清华研究院	公司基本情况、发展趋势、行业状况、生产技术等

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：龙星化工股份有限公司
元

2012 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司

流动资产：				
货币资金	475,195,516.70	418,298,348.18	379,346,311.81	308,966,762.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	157,112,157.65	154,683,757.65	208,338,971.10	208,338,971.10
应收账款	456,182,051.81	489,087,755.08	394,508,899.99	395,312,276.74
预付款项	125,083,172.76	74,910,675.05	94,163,770.93	52,257,970.18
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	3,309,091.67	5,234,199.22	3,612,722.98	4,253,581.06
买入返售金融资产				
存货	257,923,838.92	230,725,492.13	229,940,462.95	221,319,139.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,302,214.88	4,302,214.88	3,108,672.07	3,108,672.07
流动资产合计	1,479,108,044.39	1,377,242,442.19	1,313,019,811.83	1,193,557,372.69
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		232,000,000.00		232,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	682,715,237.14	589,681,238.61	696,345,128.20	601,487,537.04
在建工程	231,461,801.95	74,621,707.70	98,906,059.35	5,935,255.81
工程物资	6,601,961.86	2,136,811.92	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	59,053,491.66	41,811,734.27	59,430,198.56	42,100,473.01
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	7,418,004.39	7,413,504.09	7,458,195.44	7,458,195.44
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,014,037,227.35	947,664,996.59	893,028,876.00	888,981,461.30
资产总计	2,493,145,271.74	2,324,907,438.78	2,206,048,687.83	2,082,538,833.99
流动负债：				
短期借款	992,000,000.00	992,000,000.00	757,000,000.00	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	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	110,954,985.01	84,439,959.49	90,171,429.00	69,478,254.67
预收款项	9,413,940.46	7,676,107.44	7,288,536.12	4,768,866.21
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,310,121.58	2,215,296.05	4,455,120.75	4,144,856.40
应交税费	-12,990,469.23	-1,150,322.92	20,283,287.64	20,872,644.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,791,395.04	10,921,523.04	10,421,899.65	9,683,232.27
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				
其他流动负债				
流动负债合计	1,138,479,972.86	1,121,102,563.10	914,620,273.16	890,947,854.42
非流动负债：				
长期借款	96,000,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00	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	19,975,249.99	19,975,249.99	22,500,500.00	22,500,500.00
非流动负债合计	115,975,249.99	65,975,249.99	68,500,500.00	68,500,500.00
负债合计	1,254,455,222.85	1,187,077,813.09	983,120,773.16	959,448,354.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	574,232,103.82	574,232,103.82	574,232,103.82	574,232,103.82
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,635,837.58	27,635,837.58	27,635,837.58	27,635,837.58
一般风险准备				
未分配利润	235,296,611.55	215,961,684.29	219,527,280.14	201,222,538.17
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,157,164,552.95	1,137,829,625.69	1,141,395,221.54	1,123,090,479.57
少数股东权益	81,525,495.94		81,532,693.13	
所有者权益合计	1,238,690,048.89	1,137,829,625.69	1,222,927,914.67	1,123,090,479.57
负债和所有者权益总计	2,493,145,271.74	2,324,907,438.78	2,206,048,687.83	2,082,538,833.99

4.2 利润表

编制单位：龙星化工股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	459,239,259.16	438,481,504.11	408,519,388.38	490,773,894.43
其中：营业收入	459,239,259.16	438,481,504.11	408,519,388.38	490,773,894.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	443,578,476.69	424,329,710.55	383,095,205.58	471,114,424.99
其中：营业成本	387,227,778.80	369,276,720.43	341,742,872.28	430,583,709.48
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	1,688,073.50	1,553,748.49	430,005.58	430,005.58
销售费用	23,916,063.65	23,883,927.13	17,263,383.36	17,225,947.42
管理费用	15,631,896.56	14,027,243.18	11,921,074.00	11,146,566.98
财务费用	12,869,355.34	13,360,763.68	6,422,756.43	6,429,791.10
资产减值损失	2,245,308.84	2,227,307.64	5,315,113.93	5,298,404.43
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）	15,660,782.47	14,151,793.56	25,424,182.80	19,659,469.44
加：营业外收入	2,956,502.97	2,956,502.97	1,449,368.76	1,449,368.76
减：营业外支出	60,350.00	30,350.00	110,575.95	110,575.95
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,556,935.44	17,077,946.53	26,762,975.61	20,998,262.25
减：所得税费用	2,794,801.22	2,338,800.41	4,366,383.31	2,927,441.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,762,134.22	14,739,146.12	22,396,592.30	18,070,820.26
归属于母公司所有者的净利润	15,769,331.41	14,739,146.12	22,396,592.30	18,070,820.26
少数股东损益	-7,197.19		0.00	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.049	0.046	0.07	0.056
（二）稀释每股收益	0.049	0.046	0.07	0.056
七、其他综合收益			0.00	0.00
八、综合收益总额	15,762,134.22	14,739,146.12	22,396,592.30	18,070,820.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,769,331.41	14,739,146.12	22,396,592.30	18,070,820.26
归属于少数股东的综合收益总额	-7,197.19		0.00	

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：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：龙星化工股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	494,151,208.84	471,959,493.19	462,890,059.69	567,659,653.29
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	3,824,911.23	1,048,453.04	3,543,915.49	3,499,039.22
经营活动现金流入小计	497,976,120.07	473,007,946.23	466,433,975.18	571,158,692.51
购买商品、接受劳务支付的现金	444,831,333.37	432,667,822.96	462,406,373.26	561,494,958.06
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	14,141,787.56	11,525,873.99	9,692,801.96	8,670,540.76
支付的各项税费	48,605,631.12	40,660,141.56	10,082,737.60	9,569,798.04
支付其他与经营活动有关的现金	7,664,187.64	5,896,988.32	4,145,952.14	4,055,286.12
经营活动现金流出小计	515,242,939.69	490,750,826.83	486,327,864.96	583,790,582.98
经营活动产生的现金流量净额	-17,266,819.62	-17,742,880.60	-19,893,889.78	-12,631,890.47
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	364,063.10	364,063.10		
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	364,063.10	364,063.10		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,472,620.00	94,514,177.95	56,667,450.08	51,942,588.57
投资支付的现金			0.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	158,472,620.00	94,514,177.95	56,667,450.08	171,942,588.57
投资活动产生的现金流量净额	-158,108,556.90	-94,150,114.85	-56,667,450.08	-171,942,588.57
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	0.00
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	455,000,000.00	405,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
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	455,000,000.00	405,000,000.00	400,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	170,000,000.00	153,418,520.00	153,418,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,812,596.70	15,812,596.70	7,644,906.10	7,644,906.10
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	0.00	0.00	0.00	0.00

的现金				
筹资活动现金流出小计	185,812,596.70	185,812,596.70	161,063,426.10	161,063,426.10
筹资活动产生的现金流量净额	269,187,403.30	219,187,403.30	238,936,573.90	158,936,573.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,037,178.11	2,037,178.11	-302,452.06	-302,452.06
五、现金及现金等价物净增加额	95,849,204.89	109,331,585.96	162,072,781.98	-25,940,357.20
加：期初现金及现金等价物余额	354,346,311.81	283,966,762.22	396,588,991.84	383,077,220.42
六、期末现金及现金等价物余额	450,195,516.70	393,298,348.18	558,661,773.82	357,136,863.22

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计