

证券代码：002442

证券简称：龙星化工

公告编号：2018-031

龙星化工股份有限公司

2018 年第一季度报告正文

2018 年 4 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除独立董事胡定核先生因生病请假授权委托独立董事何继江先生参会及表决外，其他董事出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人刘江山、主管会计工作负责人庞勇及会计机构负责人(会计主管人员)周文杰声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	680,160,032.14	542,093,955.38	25.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,897,215.37	17,361,441.32	83.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,146,160.98	16,158,442.28	92.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,722,661.03	73,019,622.32	136.54%
基本每股收益（元/股）	0.0665	0.0362	83.70%
稀释每股收益（元/股）	0.0665	0.0362	83.70%
加权平均净资产收益率	2.77%	0.79%	1.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,729,684,578.55	2,971,430,590.57	-8.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,165,440,235.36	1,133,555,681.44	2.81%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	1,206,678.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-325,481.64	
减：所得税影响额	130,142.54	
合计	751,054.39	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘江山	境内自然人	20.40%	97,897,902	97,897,902		
渤海国际信托股份有限公司－冀兴三号单一资金信托	境内非国有法人	15.13%	72,629,372	0		
俞菊美	境内自然人	6.85%	32,885,550	0		
上海图赛新能源科技集团有限公司	境内非国有法人	6.80%	32,647,734	0	质押	32,632,600
#林史艺	境内自然人	4.90%	23,520,000	0		
#方晓晴	境外自然人	4.90%	23,520,000	0		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	2.88%	13,812,050	0		
#王永平	境内自然人	1.96%	9,419,610	0		
刘河山	境内自然人	1.87%	8,965,713	0		
#杨略维	境内自然人	1.55%	7,432,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
渤海国际信托股份有限公司－冀兴三号单一资金信托	72,629,372			人民币普通股	72,629,372	
俞菊美	32,885,550			人民币普通股	32,885,550	
上海图赛新能源科技集团有限公司	32,647,734			人民币普通股	32,647,734	
#林史艺	23,520,000			人民币普通股	23,520,000	
#方晓晴	23,520,000			人民币普通股	23,520,000	
华泰证券股份有限公司	13,812,050			人民币普通股	13,812,050	

#王永平	9,419,610	人民币普通股	9,419,610
刘河山	8,965,713	人民币普通股	8,965,713
#杨略维	7,432,000	人民币普通股	7,432,000
鹏华资产－浦发银行－鹏华资产金润 25 号资产管理计划	3,170,422	人民币普通股	3,170,422
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘河山先生为公司实际控制人刘江山先生的胞弟。截止报告期期末，刘江山、刘河山分别持有本公司股份为 20.40%、1.87%，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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	合并资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
1	应收票据	193,649,942.09	350,068,965.77	-156,419,023.68	-44.68%
2	预付款项	41,483,905.30	18,404,747.97	23,079,157.33	125.40%
3	在建工程	23,339,225.46	177,336,451.90	-153,997,226.44	-86.84%
4	短期借款	534,000,000.00	832,000,000.00	-298,000,000.00	-35.82%
5	预收款项	24,202,956.25	14,828,887.95	9,374,068.30	63.21%
6	应付职工薪酬	14,472,023.26	28,485,681.55	-14,013,658.29	-49.20%
7	应交税费	37,925,784.69	23,213,451.11	14,712,333.58	63.38%
8	其他应付款	273,338,495.51	161,209,717.19	112,128,778.32	69.55%
	合并利润表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动比率
9	营业收入	680,160,032.14	542,093,955.38	138,066,076.76	25.47%
10	营业成本	548,304,387.53	437,433,664.99	110,870,722.54	25.35%
11	营业税金及附加	6,468,830.73	3,980,467.37	2,488,363.36	62.51%
12	财务费用	20,971,254.45	13,990,456.69	6,980,797.76	49.90%
13	资产减值损失	6,684,065.57	1,686,303.82	4,997,761.75	296.37%
14	其他收益	1,135,550.13	2,236,329.83	-1,100,779.70	-49.22%
15	营业外收入	95,144.62	258,963.58	-163,818.96	-63.26%
16	营业外支出	349,497.82	5,440.63	344,057.19	6323.85%
17	净利润（净亏损以“-”号填列）	31,897,215.37	17,361,441.32	14,535,774.05	83.72%
	合并现金流量表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动比率
18	销售商品、提供劳务收到的现金	839,518,406.47	584,784,552.82	254,733,853.65	43.56%
19	收到的税费返还	0.00	1,013,279.84	-1,013,279.84	-100.00%
20	收到其他与经营活动有关的现金	1,186,349.83	6,370,221.01	-5,183,871.18	-81.38%
21	购买商品、接受劳务支付的现金	582,842,208.92	453,496,254.41	129,345,954.51	28.52%
22	支付给职工以及为职工支付的现金	38,363,572.89	22,767,573.85	15,595,999.04	68.50%
23	支付的各项税费	32,339,369.01	24,058,446.49	8,280,922.52	34.42%
24	经营活动产生的现金流量净	172,722,661.03	73,019,622.32	99,703,038.71	136.54%

	额				
25	收回投资收到的现金	0.00	31,900,000.00	-31,900,000.00	-100.00%
26	投资活动产生的现金流量净额	-17,935,785.38	14,233,437.63	-32,169,223.01	-226.01%
27	取得借款收到的现金	270,000,000.00	388,000,000.00	-118,000,000.00	-30.41%
28	偿还债务支付的现金	458,291,060.32	328,250,000.00	130,041,060.32	39.62%
29	支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	64,970,000.00	-64,970,000.00	-100.00%
30	筹资活动产生的现金流量净额	-148,927,302.81	-18,092,850.27	-130,834,452.54	-723.13%

- 1、应收票据较年初减少 44.68%，主要系本期原材料有上涨趋势，采购原材料支出增加所致。
- 2、预付账款较年初增加 125.40%，主要系采购原料支出增加所致。
- 3、在建工程较年初减少 86.84%，主要系本期在建工程达到已使用状态转入固定资产所致。。
- 4、短期借款较年初减少 35.82%，主要系本期归还银行借款所致。
- 5、预收账款较年初增加 63.21%，主要系预收货款增加所致。
- 6、应付职工薪酬较年初减少 49.20%，主要系发放职工年终奖所致。
- 7、应缴税费较年初增加 63.38%，主要系本期应交税金增加所致。
- 8、其他应付款较年初增加 69.55%，主要系公司借入个人借款增加所致。
- 9、营业收入较上年同期增长 25.47%，主要是本期价格上涨所致。
- 10、营业成本比上年同期增长 25.35%，主要系采购原料价格增长所致。
- 11、营业税金及附加比上年同期增长 62.51%，主要系本期应交增值税增加所致。
- 12、财务费用比上年同期增长 49.90%，主要系本期人民币升值导致汇兑损失增加、以及承兑贴现利息增加所致。
- 13、资产减值损失比上年同期增长 296.37%，主要系本期应收未收款项增加所致。
- 14、其他收益比上年同期减少 49.22%，主要系本期应退税款未退所致。
- 15、营业外收入比上年同期减少 63.26%，主要系本期营业外收入减少所致。
- 16、营业外支出比上年同期增加 34.41 万元，主要系母公司捐赠支出所致。
- 17、净利润比上年同期增长 83.72%，主要系本期营业利润增加所致。
- 18、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 43.56%，主要系本期收到货款增加所致。
- 19、收到的税费返还较上年同期减少 100%，主要系应退税款未退所致。
- 20、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 81.38%，主要系上期收到代扣代缴税款所致。
- 21、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 28.52%，主要系本期支付货款增加所致。
- 22、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 68.50%，主要系本期发放职工年终奖增加所致。

23、支付的各项税费较上年同期增加 34.42%，主要系本期缴纳税款增加所致。

24、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 136.54%，主要是收回货款额增加、原材料库存减少和支付材料款减少所致。

25、收回投资收到的现金较上年同期减少 100%，上年处置子公司收回投资款。

26、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 226.01%，主要系上年处置子公司收回投资款所致。

27、取得借款收到的现金较上年同期减少 30.41%，主要系银行借款减少所致。

28、偿还债务支付的现金较上年同期增加 39.62%，主要系归还银行借款增加所致。

29、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 100%，主要是上年办理应付票据增加所致。

30、筹资活动产生的现金流量净额同期减少 723.13%，主要系借款减少和归还借款增加所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司正在筹划涉及收购资产的重大事项，所收购资产涉及新能源汽车行业，公司初步确认本次筹划的重大事项构成重大资产重组，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2018 年 1 月 16 日开市起停牌。

2、经公司与交易对方反复磋商及沟通后，未能就本次交易的核心条款达成一致意见，为维护全体股东及公司利益，经审慎考虑，公司决定终止筹划本次重大资产重组，股票于 2018 年 3 月 16 日开市起复牌。

3、2018 年 3 月 14 日，公司收到上海图赛发来的信息，称上海图赛与王斌的关于中原信托受益权转让事宜因需履行相关手续尚未完成。

4、3 月 30 日，上海图赛与刘江山先生签订放弃表决权的《协议书》，上海图赛自愿放弃甲方授予的龙星化工的 32,000,000 股股份对应的表决权，归还刘江山先生。刘江山先生持有本公司股份 97,897,902 股，占本公司总股本的 20.40%，上海图赛归还其表决权股份 32,000,000 股，其拥有表决权的股份数为 97,897,902 股，表决权比例为 20.40%，为本公司第一大股东。

5、2018 年 4 月 3 日，王斌作为股东渤海国际信托股份有限公司授权代理人，提请公司董事会立即召开临时股东大会。

6、2018 年 4 月 9 日公司发布公告，上海图赛依照《合同法》关于解除合同之规定，解除与王斌共同签署的《转让协议》。上海图赛已向王斌送达了解除《转让协议》的《解除合同通知书》，自王斌收到《解除合同通知书》之日起解除。

7、2018 年 4 月 9 日，上海图赛发布了简式权益变动报告书，称为根据自身的战略发展需求而放弃刘江山授予的 3200 万股股份对应的表决权。

8、2018 年 4 月 10 日发布公告对以下事项进行了风险提示：1、2018 年上海图赛与王斌不再继续履行《转让协议》约定事项，上海图赛存在因此而不能依该《转让协议》受让中原信托的受益权，从而丧失通过间接控制冀兴三号单一资金信托所持有的公司 72,629,372 股股份所对应的股东权利的风险。2、如公司董事会决议决定按照王斌的书面要求召开股东大会并审议王斌提议的议案，则存在王斌所提议案被表决通过，从而导致公司董事、监事发生变动的风险。

9、2018 年 4 月 11 日，刘江山先生披露了《详式权益变动报告书》，明确了控股股东及实际控制人。

本次权益变动前，刘江山先生持有龙星化工 97,897,902 股股份，持股比例为 20.40%，表决权比例为 13.73%。上海图赛将直接持有龙星化工 32,647,734 股，占公司总股本的 6.80%，并获得刘江山持有的 32,000,000 股股份对应的表决权，占公司表决权比例的 6.67%；同时，根据上海图赛与王斌于 2017 年 8 月 15 日签署的《信托受益权转让协议》，约定上海图赛受让王斌所持中原信托的受益权，进而间接持有冀兴三号单一资金信托所持有的龙星化工 72,629,372 股股份，并享有相对应的权利，占公司总股本的 15.13%，如该信托受益权转让完成，则上海图赛实际可支配的表决权比例为 28.60%，高于刘江山所持表决权比例。但由于上述信托受益权转让一直未完成，上海图赛未实际取得相对应的表决权，其实际可支配的表决权比例为 13.47%，低于刘江山持有的表决权比例 13.73%。同时冀兴三号单一资金信托虽持有表决权比例最高，为 15.13%，但在本次权益变动前其仅作为财务投资者，未实际参与公司生产经营管理。综上所述，因此本次权益变动前，刘江山先生为上市公司的控股股东和实际控制人。

2018 年 4 月 4 日，上市公司发布公告收到上海图赛发来的通知和相关资料，称上海图赛已于近日向王斌送达了解除《信托受益权转让协议》的《解除合同通知书》。上海图赛依照《合同法》关于解除合同之规定，解除与王斌共同签署的《信托受益权转让协议》。《信托受益权转让协议》自王斌收到《解除合同通知书》之日起解除。上述《信托受益权转让协议》解除及本次权益变动后，上海图赛直接持有龙星化工 32,647,734 股股份，持股比例为 6.80%，表决权比例为 6.80%。刘江山先生持有龙星化工 97,897,902 股股份，持股比例为 20.40%，表决权比例为 20.40%。本次权益变动后，刘江山先生仍为上市公司控股股东及实际控制人。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
筹划重大资产重组停牌	2018 年 01 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-003 号公告
大股东向公司提供借款	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-009 号公告
大股东向公司提供借款	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-012 号公告
终止重大资产重组暨股票复牌	2018 年 03 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-014 号公告
信托受益权转让进展	2018 年 03 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-015 号公告
关于签署放弃表决权协议	2018 年 04 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-019 号公告
关于股东委托他人行使股东权利暨收到 股东提请召开临时股东大会	2018 年 04 月 04 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-021 号公告
信托受益权转让进展及风险提示	2018 年 04 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-022 号公告
简式权益变动报告书	2018 年 04 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
风险提示补充公告	2018 年 04 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-023 号公告

详式权益变动报告书	2018 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
-----------	------------------	--------------------------

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2018 年 1-6 月经营业绩的预计

2018 年 1-6 月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

2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	23.04%	至	59.95%
2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,000	至	6,500
2017 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,063.78		
业绩变动的原因说明	公司生产经营稳定，业绩保持平稳增长。		

五、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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。

七、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。

八、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。