

证券代码：002442

证券简称：龙星化工

公告编号：2023-047

龙星化工股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	1,041,493,193.59	-13.10%	3,197,722,771.09	-5.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,166,402.65	35.68%	103,851,744.87	10.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,083,611.96	29.87%	100,592,944.15	9.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	76,152,175.75	-43.44%
基本每股收益（元/股）	0.0975	38.49%	0.2146	10.85%
稀释每股收益（元/股）	0.0975	37.71%	0.2146	11.60%
加权平均净资产收益率	2.92%	0.53%	6.32%	0.24%
	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）	3,744,827,218.66	3,379,986,412.58	10.79%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,701,862,921.12	1,588,884,206.14	7.11%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	51,230.34	-754,995.24	
计入当期损益的政府补助（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）	1,681,666.92	5,328,915.89	计入当期损益的政府补助超过公司净利润绝对值 5%，原因系本期收沙河市科技和工业信息化局科技创新专项资金 96.92 万元，产教融减免教育费附加 79.35 万元，社保补贴 51.77 万元，其他为递延收益项目分摊及其他政府补助等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,973.92	-675,142.29	
减：所得税影响额	244,132.65	639,977.64	
合计	1,082,790.69	3,258,800.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度	变动原因说明
应收款项融资	840,828,367.88	356,146,469.52	484,681,898.36	136.09%	主要系本期采购支付承兑减少所致。
预付款项	82,179,969.30	38,939,055.31	43,240,913.99	111.05%	主要系本期预付国庆假期采购原料款所致。
存货	442,115,380.63	666,182,898.99	-224,067,518.36	-33.63%	主要系本期原料及成品库存减少所致。
其他流动资产	14,426,598.67	21,235,459.65	-6,808,860.98	-32.06%	主要系本期留抵税额减少所致。
在建工程	135,968,254.21	16,999,839.84	118,968,414.37	699.82%	主要系本期子公司工程项目增加所致。
无形资产	252,202,435.71	114,713,286.69	137,489,149.02	119.85%	主要系本期子公司取得土地使用权所致。
递延所得税资产	19,498,070.28	13,753,149.26	5,744,921.02	41.77%	主要系本期收到项目补助增加所致。
其他非流动资产	22,302,668.91	113,296,184.49	-90,993,515.58	-80.31%	主要系本期预付土地款减少所致。
应交税费	18,076,047.62	7,913,296.82	10,162,750.80	128.43%	主要系本期末应交税费增加所致。
一年内到期的非流动负债	190,990,021.37	100,860,237.18	90,129,784.19	89.36%	主要系本期末一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	292,500,000.00	176,435,632.17	116,064,367.83	65.78%	主要系本期长期借款增加所致。
递延收益	35,019,924.85	6,605,600.00	28,414,324.85	430.16%	主要系本期收到项目补助增加所致。

2、利润表项目

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动金额	变动幅度	变动原因说明
财务费用	25,147,177.86	2,413,462.18	22,733,715.68	941.95%	主要系汇兑收益同比减少及本期借款增加所致。
信用减值损失	-1,744,790.32	2,984,287.29	-4,729,077.61	158.47%	主要系本期信用减值提取增加所致。
投资收益	-2,485,916.67	-15,117,192.29	12,631,275.62	83.56%	主要系本期承兑贴息减少所致。
资产处置收益	40,097.41	-185,953.73	226,051.14	121.56%	主要系本期资产处置收益增加所致。
所得税费用	3,259,994.14	20,500,384.96	-17,240,390.82	-84.10%	主要系本期研发费用加计扣除所致。
外币财务报表折算差额	-2,789.25	3,164.38	-5,953.63	-188.15%	主要系本期欧元汇率差所致。

3、现金流量表项目

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动金额	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	14,610,770.49	3,619,646.74	10,991,123.75	303.65%	主要系本期收到所得税汇算退税所致。
收到其他与经营活动有关的现金	43,963,261.07	20,184,256.80	23,779,004.27	117.81%	主要系本期收到项目补助增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	76,152,175.75	134,629,115.70	-58,476,939.95	-43.44%	主要系本期购买原材料支付的现金增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,579,716.32	2,311,723.59	-732,007.27	-31.66%	主要系本期处置资产清理收益减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,811,462.55	44,509,203.39	106,302,259.16	238.83%	主要系本期子公司资产增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-149,231,746.23	-42,197,479.80	-107,034,266.43	253.65%	主要系本期子公司资产增加所致。
取得借款收到的现金	1,123,666,148.79	717,123,121.97	406,543,026.82	56.69%	主要系本期借款增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	54,836,423.83	87,384,115.07	-32,547,691.24	-37.25%	主要系本期应付票据减少所致。
偿还债务支付的现金	780,513,952.84	390,285,890.21	390,228,062.63	99.99%	主要系本期借款到期增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,740,566.11	77,170,896.84	-38,430,330.73	-49.80%	主要系上年利润分配影响所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	377,934,988.99	258,961,234.38	118,973,754.61	45.94%	主要系本期应付票据到期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-18,686,935.32	78,089,215.61	-96,776,150.93	-123.93%	主要系本期筹资活动支付的现金高于上年同期所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,789.25	3,164.38	-5,953.63	-188.15%	主要系本期欧元汇率差所致。
现金及现金等价物净增加额	-91,769,295.05	170,524,015.89	-262,293,310.94	-153.82%	主要系本期经营活动现金流量净额和筹资活动现金流量净额减少所致。
期初现金及现金等价物余额	188,916,349.05	63,908,832.90	125,007,516.15	195.60%	主要系本期期初现金比上年同期增加所致。
期末现金及现金等价物余额	97,147,054.00	234,432,848.79	-137,285,794.79	-58.56%	主要系本期期末现金减少所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,356	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
刘江山	境内自然人	19.95%	97,897,902.00	0		
渤海国际信托股份有限公司	其他	14.80%	72,629,372.00	0		

一冀兴三号单一资金信托					
俞菊美	境内自然人	3.11%	15,246,750.00	0	
刘河山	境内自然人	1.83%	8,965,713.00	0	
刘鑫	境内自然人	1.30%	6,357,600.00	0	
刘凯飞	境内自然人	1.29%	6,329,700.00	0	
江浩	境内自然人	0.77%	3,790,000.00	0	
江漫	境内自然人	0.72%	3,523,300.00	0	
陈敬丰	境内自然人	0.56%	2,747,500.00	0	
张东娟	境内自然人	0.44%	2,136,600.00	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		股份种类及数量		
			股份种类	数量	
刘江山		97,897,902.00	人民币普通股	97,897,902.00	
渤海国际信托股份有限公司一冀兴三号单一资金信托		72,629,372.00	人民币普通股	72,629,372.00	
俞菊美		15,246,750.00	人民币普通股	15,246,750.00	
刘河山		8,965,713.00	人民币普通股	8,965,713.00	
刘鑫		6,357,600.00	人民币普通股	6,357,600.00	
刘凯飞		6,329,700.00	人民币普通股	6,329,700.00	
江浩		3,790,000.00	人民币普通股	3,790,000.00	
江漫		3,523,300.00	人民币普通股	3,523,300.00	
陈敬丰		2,747,500.00	人民币普通股	2,747,500.00	
张东娟		2,136,600.00	人民币普通股	2,136,600.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，刘河山为实际控制人刘江山先生的胞弟，双方已出具《关于不构成一致行动人的说明》，截至本报告期末，两人分别持有公司股份总数的 1.83%、19.95%；俞菊美、江浩、江漫为母子关系，三方已出具《关于不构成一致行动人的说明》，截至本报告期末，三人分别持有公司股份总数的 3.11%、0.77%、0.72%。除上述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

(二) 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

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2023 年 3 月 28 日，公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会河北监管局下发的行政监管措施决定书。因公司未识别出公司控股股东、实际控制人刘江山胞弟刘红山为沙河市奥翔运输有限公司和沙河市通泰汽车运输有限公司的实际控制人，未认定其与公司发生的关联交易，决定对公司采取责令改正的行政监管措施，责令公司按规定履行决策程序和信息披露义务。对董事长刘鹏达、总经理魏亮、董事会秘书刘飞舟采取监管谈话的行政监管措施。公司已于 2023 年 4 月 16 日召开了第五届董事会 2023 年第一次会议和第五届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于追认日常经营性关联交易

及增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于河北证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，按规定履行了决策程序和信息披露义务。详情请查看公司于 2023 年 3 月 30 日和 2023 年 4 月 18 日分别披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

2、2023 年 4 月 16 日，公司召开第五届董事会 2023 年第一次会议和第五届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于公司终止 2022 年度非公开发行 A 股股票的议案》，公司终止非公开发行 A 股股票事项。详情请查看公司于 2023 年 4 月 18 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

3、2023 年 4 月 16 日，公司召开第五届董事会 2023 年第一次会议和第五届监事会 2023 年第一次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》，该议案已经 2022 年度股东大会审议通过。公司启动向不特定对象发行可转换公司债券事项。2023 年 6 月 29 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理龙星化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》。2023 年 7 月 11 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于龙星化工股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》，2023 年 8 月 1 日，公司披露了《关于龙星化工股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函之回复》并及时将书面回复材料报送深交所。2023 年 9 月 1 日，公司披露了《关于公司申请向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书等申请文件财务数据更新的提示性公告》，公司结合 2023 年 1-6 月财务数据，对募集说明书等申请文件的财务数据等内容进行了补充更新；2023 年 9 月 20 日，公司召开第五届董事会 2023 年第二次临时会议，审议通过了《关于调减公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额暨调整发行方案的议案》等相关议案。根据有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，董事会同意调减本次募集资金总额 3,968.82 万元，调整后本次公司拟向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额为不超过 75,475.39 万元（含 75,475.39 万元）。详情请查看公司于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 7 月 1 日、2023 年 7 月 13 日、2023 年 8 月 1 日、2023 年 9 月 1 日、2023 年 9 月 21 日分别披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

4、2023 年 4 月 16 日，公司第五届董事会 2023 年第一次会议及第五届监事会 2023 年第一次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》及《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划的预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司按照《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定办理相关解除限售事宜。对于 1 名已离职不再满足激励对象条件的员工，同意公司将其获授但未解除限售的限制性股票 13,731 股进行回购注销。

本报告期内，公司对符合预留授予第一个解锁期解锁条件的 71 名激励对象办理了解除限售，解除的限制性股票数量为 45.0508 万股，约占目前公司股本总额的 0.092%，上述解除限售股份的上市流通日为 2023 年 6 月 15 日。

详情请查看公司于 2023 年 4 月 18 日和 2023 年 6 月 14 日分别披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

5、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）在出具 2022 年度审计报告时，由于工作人员疏忽，上期发生额未按照会计差错更正后数据披露，导致部分信息填报存在错误。2023 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会 2023 年第一次临时会议和第五届监事会 2023 年第一次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错及定期报告更正的议案》，对公司 2019 年审计报告、2020 年审计报告、2021 年审计报告进行了会计差错更正。详情请查看公司于 2023 年 4 月 25 日分别披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

6、2023 年 8 月 18 日，公司召开第五届董事会 2023 年第三次会议记第五届监事会 2023 年第三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司董事会认为 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司就 172 名激励对象在第二个解锁期可解锁 2871000 股限制性股票实施解锁。对于 1 名已离职不再满足激励对象条件的员工，同意公司将其获授但未解除限售的首次授予限制性股票 12,000 股进行回购注销。

公司对符合首次授予第二个解锁期解锁条件的 172 名激励对象办理了解除限售，解除的限制性股票数量为 2,871,000 股，约占目前公司股本总额的 0.5849%，上述解除限售股份的上市流通日为 2023 年 10 月 24 日。

详情请查看公司于 2023 年 8 月 19 日和 2023 年 10 月 19 日分别披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：龙星化工股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	238,962,754.83	272,926,985.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	887,110,376.41	944,648,335.97
应收款项融资	840,828,367.88	356,146,469.52

预付款项	82,179,969.30	38,939,055.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,162,034.74	9,442,719.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	442,115,380.63	666,182,898.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,426,598.67	21,235,459.65
流动资产合计	2,516,785,482.46	2,309,521,924.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	798,070,307.09	811,702,027.76
在建工程	135,968,254.21	16,999,839.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	252,202,435.71	114,713,286.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,498,070.28	13,753,149.26
其他非流动资产	22,302,668.91	113,296,184.49
非流动资产合计	1,228,041,736.20	1,070,464,488.04
资产总计	3,744,827,218.66	3,379,986,412.58
流动负债：		
短期借款	842,379,868.99	705,842,405.03
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	391,532,142.56	523,387,481.21
应付账款	203,035,621.43	197,864,989.43
预收款项		
合同负债	7,795,294.84	9,465,566.18
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,938,037.42	15,219,033.72
应交税费	18,076,047.62	7,913,296.82
其他应付款	42,707,979.36	46,498,721.03
其中：应付利息		
应付股利	689,400.00	689,400.00
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	190,990,021.37	100,860,237.18
其他流动负债	989,359.10	1,009,243.67
流动负债合计	1,715,444,372.69	1,608,060,974.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	292,500,000.00	176,435,632.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,019,924.85	6,605,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,519,924.85	183,041,232.17
负债合计	2,042,964,297.54	1,791,102,206.44
所有者权益：		
股本	490,820,000.00	490,820,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,370,190.40	457,499,044.15
减：库存股	18,097,772.84	19,345,680.00
其他综合收益	-40,723.29	-37,934.04
专项储备	14,440,097.77	11,429,391.82
盈余公积	77,601,184.04	77,601,184.04
一般风险准备		
未分配利润	674,769,945.04	570,918,200.17
归属于母公司所有者权益合计	1,701,862,921.12	1,588,884,206.14
少数股东权益		
所有者权益合计	1,701,862,921.12	1,588,884,206.14
负债和所有者权益总计	3,744,827,218.66	3,379,986,412.58

法定代表人：刘鹏达 主管会计工作负责人：杨津 会计机构负责人：周文杰

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,197,722,771.09	3,398,599,883.24
其中：营业收入	3,197,722,771.09	3,398,599,883.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,094,666,847.21	3,278,329,506.37
其中：营业成本	2,894,856,803.03	3,101,419,100.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,793,056.47	16,409,949.12
销售费用	21,030,698.70	24,994,873.20
管理费用	112,612,081.33	111,858,492.68
研发费用	21,227,029.82	21,233,628.30
财务费用	25,147,177.86	2,413,462.18
其中：利息费用	38,961,255.00	25,621,231.17
利息收入	4,060,194.39	1,310,459.95
加：其他收益	9,716,659.65	8,419,594.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,485,916.67	-15,117,192.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,744,790.32	2,984,287.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,097.41	-185,953.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,581,973.95	116,371,112.48
加：营业外收入	502,668.16	636,352.62
减：营业外支出	1,972,903.10	2,645,090.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,111,739.01	114,362,374.94
减：所得税费用	3,259,994.14	20,500,384.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,851,744.87	93,861,989.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,851,744.87	93,861,989.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	103,851,744.87	93,861,989.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-2,789.25	3,164.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,789.25	3,164.38

（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,789.25	3,164.38
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-2,789.25	3,164.38
7. 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	103,848,955.62	93,865,154.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	103,848,955.62	93,865,154.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2146	0.1936
（二）稀释每股收益	0.2146	0.1923

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：刘鹏达 主管会计工作负责人：杨津 会计机构负责人：周文杰

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	2,311,803,148.51	2,247,336,104.28
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,610,770.49	3,619,646.74
收到其他与经营活动有关的现金	43,963,261.07	20,184,256.80

经营活动现金流入小计	2,370,377,180.07	2,271,140,007.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,046,653,329.82	1,902,326,552.38
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	110,012,904.69	102,677,067.04
支付的各项税费	84,945,164.17	78,299,692.45
支付其他与经营活动有关的现金	52,613,605.64	53,207,580.25
经营活动现金流出小计	2,294,225,004.32	2,136,510,892.12
经营活动产生的现金流量净额	76,152,175.75	134,629,115.70
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	1,579,716.32	2,311,723.59
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	1,579,716.32	2,311,723.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,811,462.55	44,509,203.39
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	150,811,462.55	44,509,203.39
投资活动产生的现金流量净额	-149,231,746.23	-42,197,479.80
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	1,123,666,148.79	717,123,121.97
收到其他与筹资活动有关的现金	54,836,423.83	87,384,115.07
筹资活动现金流入小计	1,178,502,572.62	804,507,237.04
偿还债务支付的现金	780,513,952.84	390,285,890.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,740,566.11	77,170,896.84
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	377,934,988.99	258,961,234.38
筹资活动现金流出小计	1,197,189,507.94	726,418,021.43
筹资活动产生的现金流量净额	-18,686,935.32	78,089,215.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,789.25	3,164.38
五、现金及现金等价物净增加额	-91,769,295.05	170,524,015.89
加：期初现金及现金等价物余额	188,916,349.05	63,908,832.90
六、期末现金及现金等价物余额	97,147,054.00	234,432,848.79

(二) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

龙星化工股份有限公司董事会

法定代表人：刘鹏达

2023 年 10 月 30 日