

股票代码：600078
转债代码：110078

股票简称：澄星股份
转债简称：澄星转债

编号：临 2008-037

江苏澄星磷化工股份有限公司

股权收购公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 交易内容：江苏澄星磷化工股份有限公司（下称“澄星股份”）拟以自有资金收购江阴日用化工厂（下称“江阴日化”）持有的江阴澄星日化有限公司（下称“澄星日化”）2.37%股权。

● 是否为关联交易：此项交易属非关联交易。

● 交易价格：以经审计的澄星日化 2008 年 11 月 30 日财务报表中所有者权益 349,721,574.93 元作为股权收购依据，即收购价格为 349,721,574.93 元×2.37%=8,288,401.33 元。

● 交易对公司的影响：通过上述交易对澄星股份资产进行了有效整合，符合公司及全体股东的共同利益，对公司发展有着积极意义。

一、交易概述

根据公司资产整合的需要，经与江阴日化协商，公司决定以自有资金收购其持有的澄星日化 2.37%股权，本次股权收购以江阴澄星日化有限公司截止 2008 年 11 月 30 日经审计的净资产 349,721,574.93 元为收购依据（即收购价格为 349,721,574.93 元×2.37%=8,288,401.33 元）。

2008 年 12 月 12 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购江阴市日用化工厂持有的江阴澄星日化有限公司 2.37%股权的议案》，本次交易不构成关联交易，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，本次交易无需提交公司股东大会审议。

二、交易对方情况

1、基本情况

江阴日化成立于 1998 年 3 月 26 日，注册资本 2083.8 元，法定代表人：何川良，主要经营业务为：制造加工工业化工，日用化工，化妆品，洗涤用品，高频焊管。（凭许可证制造加工）。税务登记号：320281724195579。江阴日化是一家村集体企业，所有权归属江阴市澄南村。

2、最近五年没有受过行政处罚、刑事处罚；没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。

三、交易标的基本情况

本次交易的标的是江阴日化持有的澄星日化 2.37%的股权。

澄星日化于 1998 年 8 月 15 日获准登记成立，住所为江阴市人民东路澄南桥南，法定代表人为肖菊庆，主要股东为：澄星股份持有其 64.89%股权，澄星集团持有其 32.74%股权，江阴市日用化工厂持有其 2.37%股权。

根据江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2008]A548 号审计报告，截止 2008 年 11 月 30 日，澄星日化资产总额 91,006.13 万元，负债总额 56,033.97 万元，股东权益 34,972.16 万元。

四、交易的主要内容和收购价格

澄星股份、江阴日化和江阴澄星实业集团有限公司（以下简称“澄星集团”）于 2008 年 12 月 12 日在江阴签署了《江阴澄星日化有限公司股权转让协议》：澄星集团和江阴日化分别将其持有的澄星日化 32.74%和 2.37%股权转让给澄星股份，本次股权转让以澄星日化截止 2008 年 11 月 30 日经审计的净资产为转让依据。

澄星股份拟以自有资金收购江阴日化持有的澄星日化 2.37%股权，本次股权收购以澄星日化截止 2008 年 11 月 30 日经审计的净资产为收购依据（即收购价格为 $349,721,574.93 \text{ 元} \times 2.37\% = 8,288,401.33 \text{ 元}$ ）。

澄星股份将同时收购澄星集团持有的澄星日化 32.74%的股权，上述收购完成后，澄星日化将成为本公司的全资子公司。

五、交易目的及对公司的影响

董事会认为，本公司通过上述交易对澄星股份的资产进行了有效整合，符合公司及全体股东的共同利益，对公司发展有着积极意义。

六、独立董事意见

公司独立董事王国尧先生、沈国泉先生、王荣朝先生一致认为：本次股权收购是澄星股份资产整合的需要，对公司发展有着积极意义。本次股权收购交易符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定；相关董事会会议的召开程序、表决程序符合法律要求，收购价格公允，体现了公平、公正、诚信的原则，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司及全体股东的共同利益。

七、备查资料

- 1、公司第五届董事会第十九次会议决议；
- 2、公司独立董事的独立意见；
- 3、江阴澄星日化有限公司股权转让协议书；
- 4、江苏公证会计师事务所有限公司出具的审计报告

特此公告。

江苏澄星磷化工股份有限公司董事会

2008年12月13日



江苏公证会计师事务所有限公司
Jiangsu GongZheng Certified Public Accountants Co., Ltd

中国 . 江苏 . 无锡
总机: 86 (510) 85888988
传真: 86 (510) 85885275
电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi . Jiangsu . China
Telephone: 86 (510) 85888988
Fax: 86 (510) 85885275
E-mail: mail@jsgzcpa.com

审计报告

苏公 W[2008]A548 号

江阴澄星日化有限公司董事会:

我们审计了后附的江阴澄星日化有限公司(以下简称澄星日化)财务报表,包括 2008 年 11 月 30 日的资产负债表,2008 年 1-11 月的利润表、股东权益变动表、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

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是澄星日化管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，澄星日化财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了澄星日化 2008 年 11 月 30 日的财务状况以及 2008 年 1-11 月的经营成果和现金流量。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·无锡

金章罗

王 翔

2008 年 12 月 11 日

资产负债表

编制单位：江阴澄星日化有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2008.11.30	2007.12.31	负债及所有者权益	附注	2008.11.30	2007.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	7-01	220,988,858.16	30,649,727.26	短期借款	7-12	100,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	7-02		162,523,101.51	应付票据			
应收账款	7-03	14,986,695.30	177,300,462.36	应付账款	7-13	473,436,400.13	434,739,665.13
预付款项	7-04	137,463,704.06		预收款项	7-14	8,626,646.87	4,495,290.52
应收股利				应付职工薪酬	7-15	960,100.10	886,893.10
应收利息				应交税费	7-16	-27,945,988.09	13,992,250.88
其他应收款				应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7-05	232,543,443.82	127,636,441.40	其他应付款	7-17	268,581.51	1,004,290.50
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债	7-18	4,994,000.80	3,043,461.39
流动资产合计		605,982,701.34	498,109,732.53	流动负债合计		560,339,741.32	458,161,851.52
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	7-06	2,000,000.00	2,000,000.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	7-07	154,411,416.95	152,051,427.33	递延所得税负债			
在建工程	7-08	7,783,524.08	252,589.13	其他非流动负债			
工程物资		111,948.51	111,948.51	非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		560,339,741.32	458,161,851.52
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	7-19	190,000,000.00	121,403,123.00
无形资产	7-09	133,038,070.86	2,664,767.36	资本公积	7-20	71,937,455.42	4,712,516.42
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积	7-21	24,856,650.91	24,856,650.91
长期待摊费用				一般风险准备			
递延所得税资产	7-10	6,733,654.51	3,029,587.56	未分配利润	7-22	62,927,468.60	49,085,910.57
其他非流动资产				外币报表折算差额			
非流动资产合计		304,078,614.91	160,110,319.89	归属于母公司所有者权益合计		349,721,574.93	200,058,200.90
				少数股东权益			
				所有者权益合计		349,721,574.93	200,058,200.90
资产总计		910,061,316.25	658,220,052.42	负债和所有者权益总计		910,061,316.25	658,220,052.42

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：肖菊庆

主管会计工作负责人：胡海峰

会计机构负责人：胡海峰

利润表

编制单位：江阴澄星日化有限公司

单位：人民币元

项 目	备注	2008年1-11月	2007年度
一、营业总收入	7-23	690,035,135.19	900,099,133.64
减：营业成本	7-23	634,004,854.74	865,033,674.76
营业税金及附加	7-24	2,682,900.64	344,083.08
销售费用		12,517,254.78	11,089,103.12
管理费用	7-25	8,387,897.88	2,890,495.87
财务费用	7-26	362,495.04	-173,439.11
资产减值损失	7-27	13,990,846.64	5,879,171.06
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		18,088,885.47	15,036,044.86
加：营业外收入	7-28	32,080.50	35,380.09
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		18,120,965.97	15,071,424.95
减：所得税费用	7-29	4,279,407.94	6,544,719.38
四、净利润		13,841,558.03	8,526,705.57
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：肖菊庆

主管会计工作负责人：胡海峰

会计机构负责人：胡海峰

现金流量表

编制单位：江阴澄星日化有限公司

项 目	附注	2008年1至11月	2007年度
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		1,141,715,934.06	789,573,706.26
收到的税费返还			52,675.23
收到其他与经营活动有关的现金		146,099.79	145,561.84
经营活动现金流入小计		1,141,862,033.85	789,771,943.33
购买商品、接受劳务支付的现金		963,807,805.19	724,622,161.88
支付给职工以及为职工支付的现金		8,281,590.75	10,068,887.00
支付的各项税费		45,624,846.88	2,859,493.95
支付其他与经营活动有关的现金	7-30	16,496,246.77	8,668,323.67
经营活动现金流出小计		1,034,210,489.59	746,218,866.50
经营活动产生的现金流量净额		107,651,544.26	43,553,076.83
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,764,279.36	38,692,030.35
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,764,279.36	38,692,030.35
投资活动产生的现金流量净额		-29,764,279.36	-38,692,030.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,636,116.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		112,636,116.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,250.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		184,250.00	
筹资活动产生的现金流量净额		112,451,866.00	
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	7-31	190,339,130.90	16,043,593.98
加：期初现金及现金等价物余额	7-31	30,649,727.26	14,606,133.28
六、期末现金及现金等价物余额	7-31	220,988,858.16	30,649,727.26

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：肖菊庆

主管会计工作负责人：胡海峰

会计机构负责人：胡海峰

所有者权益变动表

编制单位：江阴澄星日化有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2008-11-30						2007-12-31					
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		121,403,123.00	4,712,516.42		24,856,650.91	49,085,910.57	200,058,200.90	121,403,123.00	4,712,516.42		23,657,828.87	38,296,512.20	188,069,980.49
加：会计政策变更											346,151.48	3,115,363.36	3,461,514.84
前期差错更正													
二、本年初余额		121,403,123.00	4,712,516.42		24,856,650.91	49,085,910.57	200,058,200.90	121,403,123.00	4,712,516.42		24,003,980.35	41,411,875.56	191,531,495.33
三、本年增减变动金额		68,596,877.00	67,224,939.00			13,841,558.03	149,663,374.03				852,670.56	7,674,035.01	8,526,705.57
（一）净利润						13,841,558.03	13,841,558.03					8,526,705.57	8,526,705.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失													
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额													
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响													
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响													
4. 其他													
上述（一）和（二）小计						13,841,558.03	13,841,558.03					8,526,705.57	8,526,705.57
（三）所有者投入和减少资本		68,596,877.00	67,224,939.00				135,821,816.00						
1. 所有者投入资本		68,596,877.00	67,224,939.00				135,821,816.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配											852,670.56	-852,670.56	
1. 提取盈余公积											852,670.56	-852,670.56	
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（五）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													
四、本年年末余额		190,000,000.00	71,937,455.42		24,856,650.91	62,927,468.60	349,721,574.93	121,403,123.00	4,712,516.42		24,856,650.91	49,085,910.57	200,058,200.90

法定代表人：肖菊庆

主管会计工作负责人：胡海峰

会计机构负责人：胡海峰

0.00