

广东德美精细化工股份有限公司 2008 年第三季度报告全文

§ 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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 1.3 本次董事会以通讯方式进行表决，全体董事全部参与表决。
- 1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。
- 1.5 公司董事长黄冠雄先生、主管会计工作负责人何国英先生及会计机构负责人周红艳女士声明：保证 2008 年第三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：（人民币）元

| | 2008.9.30 | 2007.12.31 | 增减幅度（%） | |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|
| 总资产 | 1,393,641,116.72 | 1,242,831,760.33 | 12.13% | |
| 股东权益 | 618,975,683.68 | 603,781,072.86 | 2.52% | |
| 股本 | 134,000,000.00 | 134,000,000.00 | 0.00% | |
| 每股净资产 | 4.62 | 4.51 | 2.44% | |
| | | | | |
| | 2008 年 7-9 月 | 比上年同期增减（%） | 2008 年 1-9 月 | 比上年同期增减（%） |
| 营业总收入 | 234,347,053.35 | 9.81% | 665,460,015.30 | 16.42% |
| 净利润 | 27,371,891.05 | 1.05% | 71,345,281.36 | 16.25% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | - | -17,503,079.99 | -122.52% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | - | - | -0.13 | -122.52% |
| 基本每股收益 | 0.2043 | 1.04% | 0.5324 | 16.24% |
| 稀释每股收益 | 0.2043 | 1.04% | 0.5324 | 16.24% |
| 净资产收益率 | 4.42% | -0.59% | 11.53% | 0.17% |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 | 4.37% | -0.38% | 10.70% | 0.03% |

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 2008 年 1-9 月金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 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 | 5,648,404.91 |
| 其他营业外收支净额 | -713,254.07 |
| 所得税影响数 | 178,313.52 |
| 合计 | 5,113,464.36 |

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

| 股东总数 | 9,829 | |
|-----------------------------------|-------------|--------|
| 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 |
| 佛山市顺德区昌连荣投资有限公司 | 18,880,136 | 人民币普通股 |
| 何国英 | 16,068,040 | 人民币普通股 |
| 佛山市顺德区瑞奇投资有限公司 | 9,600,000 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 6,010,198 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深 | 3,080,497 | 人民币普通股 |
| 马克良 | 2,790,000 | 人民币普通股 |
| 中信建投－渣打银行－ING BANK N.V | 1,381,442 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金 | 1,253,526 | 人民币普通股 |
| 国信－农行－国信“金理财”价值增长股票精选集合资产管理计划 | 1,129,773 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 749,643 | 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、1-9 月经营活动产生的现金流量净额及每股经营活动产生的现金流量净额同比下降 122.52%，主要系①本报告期销售收入回款以银行承兑汇票结算为主；②本报告期末应付票据比年初减少 2534 万元导致现金流出量增加；
- 2、本报告期末应收账款比年初增长 32.80%，主要系营业收入增长幅度大于销售回款率增长幅度所致；
- 3、本报告期末在建工程比年初增长 53.18%，主要系顺德工业园及张家港项目建设所致；
- 4、本报告期末应付票据比年初减少 34.78%，主要系银行承兑汇票到期兑付及本期开具减少所致；
- 5、本报告期末其他应付款比年初增长 141.84%，主要系参股湖南尤特尔、收购美龙环戊烷应付款增加所致；
- 6、本报告期末长期借款比年初增长 539.50%，主要系对银行贷款进行了结构调整，使公司短期、中长期借款比例更为合理；
- 7、1-9 月营业税金及附加同比增长 36.56%，主要系本报告期营业收入增长、合并范围的变化所致；
- 8、1-9 月财务费用同比增长 389.20%，主要系银行借款及票据贴现费用同比增加所致；
- 9、1-9 月资产减值损失同比增长 631.71%，主要系子公司美龙环戊烷本期确认坏账损失所致；
- 10、1-9 月投资收益同比增长 2279.81%，主要系本报告期对参股公司辽宁奥克化工股份有限公司、宜宾天原集团股份有限公司、湖南尤特尔生化有限公司计提投资收益所致；
- 11、1-9 月营业外支出同比增长 107.76%，主要系汶川地震捐赠支出所致；
- 12、1-9 月投资活动产生的现金流量净额同比增长 67.70%，主要系投资所支付的现金同比大幅度减少所致；
- 13、1-9 月筹资活动产生的现金流量净额同比减少 56.03%，主要系分配股利、偿付利息所支付的现金同比增长 149.81%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

√ 适用 □ 不适用

- 1.公司不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。
- 2.公司实际控制人黄冠雄先生于 2008 年 9 月 24 日、25 日，通过深圳证券交易所系统采用竞价交易的方式增持德美化工 224,500

股，占公司股份总额的 0.168%；本次增持后，黄冠雄先生持有本公司 31,424,500 股股份，占公司总股本的 23.45%；黄冠雄先生增持公司股票情况已于 2008 年 9 月 26 日公告。

基于对公司未来持续稳定发展的信心，公司实际控制人黄冠雄先生，拟在该公告发布之日起 12 个月内，从二级市场上增持（含已增持的股份）不超过已发行股份数 2% 的本公司股份。

3、2008 年 8 月 29 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于收购美龙环戊烷 55% 股权的议案》，该议案经 2008 年第四次临时股东大会审议通过。2008 年 10 月 23 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于对美龙环戊烷合并调整年初数的议案》，美龙环戊烷于 2008 年 9 月开始纳入公司财务报表合并范围，属于同一控制下的企业合并。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

1、公司控股股东和实际控制人黄冠雄先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份，该承诺在继续履行。

2、公司控股股东和实际控制人黄冠雄先生避免同业竞争的承诺在继续履行。

3.4 对 2008 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

| | | | |
|----------------|--|--|---------------|
| 2008 年度预计的经营业绩 | 归属于母公司所有者的净利润比上年增长变动幅度小于 30% | | |
| | 注：公司 2007 年度净利润 77,379,751.80 元，为经深圳南方民和会计师事务所有限公司出具的深南财审报字（2008）第 CA285 号《审计报告》的审计数，未包含 2008 年需追溯调整的金额 42,588,754.34 元。 | | |
| 2007 年度经营业绩 | 2007 年度归属于母公司所有者的净利润： | | 77,379,751.80 |
| 业绩变动的说明 | 净利润增长主要系营业收入增长及合并范围的变化所致。 | | |

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 147,035,401.91 | 99,595,828.62 | 173,782,661.95 | 114,003,828.39 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 82,794,049.10 | 10,939,422.00 | 85,213,059.68 | 30,646,038.24 |
| 应收账款 | 270,612,619.55 | 152,099,537.42 | 203,773,452.52 | 80,954,636.99 |
| 预付款项 | 1,433,773.41 | 7,974,198.99 | 11,069,932.06 | 7,519,825.93 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 9,713,762.04 | 28,396,358.98 | 11,210,493.21 | 66,861,535.36 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 152,594,585.46 | 50,944,621.25 | 158,885,401.22 | 79,081,916.26 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 364,406.66 | | 728,106.72 | |
| 流动资产合计 | 664,548,598.13 | 349,949,967.26 | 644,663,107.36 | 379,067,781.17 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | 40,000,000.00 | | 22,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 448,739,042.56 | 609,930,445.91 | 375,667,832.93 | 502,117,490.77 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 134,160,588.39 | 34,790,009.40 | 105,822,085.84 | 36,470,585.19 |
| 在建工程 | 79,449,649.34 | 54,960,391.86 | 51,867,923.69 | 32,009,420.49 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 59,550,694.20 | 39,827,887.64 | 56,881,997.75 | 40,662,747.76 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 605,487.21 | | 1,055,694.64 | 168,199.20 |
| 递延所得税资产 | 6,587,056.89 | 3,594,442.86 | 6,873,118.12 | 3,656,038.58 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 729,092,518.59 | 783,103,177.67 | 598,168,652.97 | 637,084,481.99 |
| 资产总计 | 1,393,641,116.72 | 1,133,053,144.93 | 1,242,831,760.33 | 1,016,152,263.16 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 352,100,000.00 | 308,100,000.00 | 316,700,000.00 | 294,700,000.00 |
| 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 | 47,522,165.83 | 47,522,165.83 | 72,863,797.19 | 72,863,797.19 |
| 应付账款 | 63,839,161.19 | 27,588,158.84 | 65,821,763.46 | 35,671,960.24 |
| 预收款项 | 3,512,734.72 | 4,155,883.89 | 17,085,459.15 | 29,387,931.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,424,881.49 | 936,359.45 | 3,836,788.72 | 1,895,917.78 |
| 应交税费 | 6,470,516.57 | 3,097,909.53 | 14,764,498.87 | 5,196,223.25 |
| 应付利息 | | | | |
| 其他应付款 | 72,649,535.07 | 62,417,161.66 | 44,322,983.73 | 21,690,194.53 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 549,518,994.87 | 453,817,639.20 | 535,395,291.12 | 461,406,024.11 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 127,900,000.00 | 120,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | 4,958,661.67 | 4,958,661.67 | 4,658,661.67 | 4,658,661.67 |
| 非流动负债合计 | 132,858,661.67 | 124,958,661.67 | 24,658,661.67 | 24,658,661.67 |
| 负债合计 | 682,377,656.54 | 578,776,300.87 | 560,053,952.79 | 486,064,685.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 134,000,000.00 | 134,000,000.00 | 134,000,000.00 | 134,000,000.00 |
| 资本公积 | 140,538,809.49 | 153,941,798.61 | 173,909,480.03 | 165,071,420.89 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 37,656,801.29 | 36,087,993.61 | 37,656,801.29 | 36,087,993.61 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 306,780,072.90 | 230,247,051.84 | 258,214,791.54 | 194,928,162.88 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 618,975,683.68 | 554,276,844.06 | 603,781,072.86 | 530,087,577.38 |
| 少数股东权益 | 92,287,776.50 | | 78,996,734.68 | |
| 所有者权益合计 | 711,263,460.18 | 554,276,844.06 | 682,777,807.54 | 530,087,577.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,393,641,116.72 | 1,133,053,144.93 | 1,242,831,760.33 | 1,016,152,263.16 |

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 234,347,053.35 | 108,459,658.21 | 213,419,239.50 | 113,492,405.66 |
| 其中：营业收入 | 234,347,053.35 | 108,459,658.21 | 213,419,239.50 | 113,492,405.66 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 212,216,161.04 | 103,134,289.19 | 175,485,893.02 | 98,273,875.41 |
| 其中：营业成本 | 162,166,878.44 | 80,136,192.11 | 142,405,519.95 | 82,885,645.29 |
| 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 | 1,474,027.45 | 859,509.57 | 943,829.06 | 558,804.01 |
| 销售费用 | 17,627,890.16 | 5,589,236.39 | 14,901,478.22 | 4,911,338.34 |
| 管理费用 | 18,941,867.11 | 11,031,402.43 | 14,395,140.44 | 8,364,732.28 |
| 财务费用 | 8,724,629.33 | 6,680,546.76 | 2,890,658.43 | 2,526,383.41 |
| 资产减值损失 | 3,280,868.55 | -1,162,598.07 | -50,733.08 | -973,027.92 |
| 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） | 14,378,196.48 | 16,778,196.48 | 1,166,169.12 | 1,205,819.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 16,778,196.48 | 16,778,196.48 | 1,166,169.12 | 1,205,819.18 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 36,509,088.79 | 22,103,565.50 | 39,099,515.60 | 16,424,349.43 |
| 加：营业外收入 | 53,253.50 | -21,515.20 | 231,952.66 | 36,268.61 |
| 减：营业外支出 | 39,645.87 | 3,000.00 | 284,663.54 | 184,585.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 36,522,696.42 | 22,079,050.30 | 39,046,804.72 | 16,276,032.74 |
| 减：所得税费用 | 5,593,007.47 | 1,529,366.43 | 6,938,285.90 | 1,945,226.12 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 30,929,688.95 | 20,549,683.87 | 32,108,518.82 | 14,330,806.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 27,371,891.05 | 20,549,683.87 | 27,088,475.42 | 14,330,806.62 |
| 少数股东损益 | 3,557,797.90 | | 5,020,043.40 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2043 | 0.1534 | 0.2022 | 0.1069 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2043 | 0.1534 | 0.2022 | 0.1069 |

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 665,460,015.30 | 330,254,153.77 | 571,578,787.64 | 317,407,680.73 |
| 其中：营业收入 | 665,460,015.30 | 330,254,153.77 | 571,578,787.64 | 317,407,680.73 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 597,219,294.75 | 317,178,971.44 | 480,415,920.00 | 281,388,738.09 |
| 其中：营业成本 | 459,936,728.56 | 249,454,515.75 | 386,694,460.97 | 235,878,522.59 |
| 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 | 3,828,685.58 | 2,391,997.68 | 2,803,719.85 | 1,755,011.90 |
| 销售费用 | 51,264,082.96 | 16,807,321.35 | 42,644,164.94 | 15,173,021.49 |
| 管理费用 | 52,269,052.50 | 29,689,527.41 | 42,687,687.83 | 25,716,105.78 |
| 财务费用 | 22,091,873.23 | 18,912,175.39 | 4,515,951.48 | 3,527,548.95 |
| 资产减值损失 | 7,828,871.92 | -76,566.14 | 1,069,934.93 | -661,472.62 |
| 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） | 34,393,528.22 | 49,004,528.22 | 1,445,219.18 | 1,445,219.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 36,511,528.22 | 36,511,528.22 | 1,205,819.18 | 1,205,819.18 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 102,634,248.77 | 62,079,710.55 | 92,608,086.82 | 37,464,161.82 |
| 加：营业外收入 | 734,979.05 | 236,372.15 | 883,819.54 | 357,168.65 |
| 减：营业外支出 | 1,448,233.12 | 1,093,904.98 | 697,056.01 | 287,367.44 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 101,920,994.70 | 61,222,177.72 | 92,794,850.35 | 37,533,963.03 |
| 减：所得税费用 | 15,859,842.74 | 3,123,288.76 | 16,632,952.13 | 5,371,601.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 86,061,151.96 | 58,098,888.96 | 76,161,898.22 | 32,162,361.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 71,345,281.36 | 58,098,888.96 | 61,374,867.74 | 32,162,361.19 |
| 少数股东损益 | 14,715,870.60 | | 14,787,030.48 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.5324 | 0.4336 | 0.4580 | 0.2400 |
| （二）稀释每股收益 | 0.5324 | 0.4336 | 0.4580 | 0.2400 |

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东德美精细化工股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|----|----|-----|------|-----|
| | 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 | 572,820,127.33 | 357,469,840.31 | 438,146,420.16 | 307,609,418.03 |
| 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 | 50,259,578.86 | 10,880,269.52 | 32,437,654.58 | 8,213,207.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 623,079,706.19 | 368,350,109.83 | 470,584,074.74 | 315,822,625.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 414,943,936.16 | 219,106,440.74 | 202,758,646.91 | 119,867,756.58 |
| 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 | 47,136,051.16 | 29,336,662.58 | 38,624,600.36 | 24,895,112.28 |
| 支付的各项税费 | 72,889,925.80 | 28,949,664.85 | 58,363,672.09 | 26,086,749.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,612,873.06 | 97,660,251.83 | 93,124,555.10 | 65,384,455.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 640,582,786.18 | 375,053,020.00 | 392,871,474.46 | 236,234,073.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,503,079.99 | -6,702,910.17 | 77,712,600.28 | 79,588,551.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 37,000,000.00 | 37,000,000.00 | 5,503,224.22 | 5,503,224.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,340,196.45 | 10,340,196.45 | 584,275.54 | 25,905,922.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 543,700.00 | 3,616,200.00 | 615,284.00 | 194,976.00 |
| 处置子公司及其他营业单 | | | -2,464,774.48 | |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 56,457.50 | 1,612,512.81 | 814,715.71 | 814,715.71 |
| 投资活动现金流入小计 | 47,940,353.95 | 52,568,909.26 | 5,052,724.99 | 32,418,838.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 60,147,769.11 | 24,676,925.60 | 51,258,977.92 | 36,718,006.09 |
| 投资支付的现金 | 21,234,282.66 | 47,884,282.66 | 233,009,776.19 | 267,449,776.19 |
| 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 | 18,822,885.76 | 21,738,575.12 | -20,224,591.77 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 37,039,674.12 | 37,008,370.00 | 17,492,532.25 | 5,193,006.95 |
| 投资活动现金流出小计 | 137,244,611.65 | 131,308,153.38 | 281,536,694.59 | 309,360,789.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89,304,257.70 | -78,739,244.12 | -276,483,969.60 | -276,941,951.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 12,000,000.00 | |
| 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 | 479,000,000.00 | 408,100,000.00 | 252,700,000.00 | 234,700,000.00 |
| 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 | 479,000,000.00 | 408,100,000.00 | 264,700,000.00 | 234,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 345,200,000.00 | 294,700,000.00 | 60,800,000.00 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 53,161,454.91 | 42,086,555.39 | 21,280,536.90 | 20,660,709.35 |
| 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 | 450,670.68 | 45,680.60 | 238,787.13 | 28,140.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 398,812,125.59 | 336,832,235.99 | 82,319,324.03 | 65,688,849.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 80,187,874.41 | 71,267,764.01 | 182,380,675.97 | 169,011,150.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -127,796.76 | -233,609.49 | 74,290.57 | 66,666.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -26,747,260.04 | -14,407,999.77 | -16,316,402.78 | -28,275,582.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 173,782,661.95 | 114,003,828.39 | 244,671,042.26 | 208,732,422.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 147,035,401.91 | 99,595,828.62 | 228,354,639.48 | 180,456,839.96 |

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

广东德美精细化工股份有限公司

法定代表人：黄冠雄

2008 年 10 月 23 日