

江苏华昌化工股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人朱郁健、主管会计工作负责人叶伟年及会计机构负责人(会计主管人员)韩文俊声明：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：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	3,276,611,916.80	3,187,011,986.58	2.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,317,964,818.46	1,458,136,605.13	-9.61%	
股本（股）	201,133,213.00	201,133,213.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.55	7.25	-9.66%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	514,550,353.83	-37.45%	1,678,815,634.36	-27.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-57,689,202.98	-227.79%	-88,813,674.77	-135.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	217,657,702.62	33.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	1.08	33.37%
基本每股收益（元/股）	-0.29	-196.67%	-0.44	-126.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.29	-196.67%	-0.44	-126.67%
净资产收益率（%）	-4.38%	-7.38%	-6.74%	-23.25%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-4.40%	-7.10%	-7.61%	-23.83%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	14,630,100.00	张家港市政府给予的节能补助及补贴扶持款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	685,701.97	其他营业外收入减营业外支出净额
所得税影响额	-3,880,632.94	
合计	11,435,169.03	-

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）	23,617	
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
江苏瑞华投资发展有限公司	14,057,423	人民币普通股
王雨阳	9,371,616	人民币普通股
江苏省化肥工业公司	2,811,485	人民币普通股
王日杰	1,405,742	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	547,845	人民币普通股
刘克伟	450,000	人民币普通股
张启文	363,001	人民币普通股
安建军	361,980	人民币普通股
傅来珍	283,400	人民币普通股
许细钦	250,000	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、应收票据：期末余额 147,853,795.75 元，与年初 97,715,451.66 元相比，增加 51.31%；主要原因是报告期由于受金融危机及市场销售影响，客户承兑付款额增加。
- 2、应收帐款：期末余额 137,088,629.8 元，与年初 86,038,338.53 元相比，增加 59.33%；主要原因是报告期由于受金融危机及市场销售影响，客户应收款项增加。
- 3、预付帐款：期末余额 140,486,540.4 元，与年初 64,127,531.04 元相比，增加 119.07%；主要原因是报告期公司为了获取价格优惠的原材料，先期预付货款；其中，复合肥所用原材料预付款增加 56,025,428.4 元。
- 4、应收利息：期末余额 2,254,007.14 元，与年初 1,134,900 元相比，增加 98.61%；主要原因是报告期定期存款利息收入。
- 5、存货：期末余额 233,916,451.97 元，与年初 359,215,312.65 元相比，减少 34.88%；主要原因是报告期公司为了提高营运效率，库存占用资金额下降；其中，原材料库存金额下降 105,661,449.69 元。
- 6、在建工程：期末余额 322,528,512.2 元，与年初 225,592,659.62 元相比，增加 42.97%；主要原因是报告期，内部投资额增加，且项目未竣工决算、投入使用。
- 7、应付票据：期末余额 403,522,556.2 元，与年初 114,190,000 元相比，增加 253.38%；主要原因是报告期公司为了提高资金使用效率，承兑付款额增加。
- 8、应交税金：期末余额-55,510,636.83 元，与年初-22,160,161.01 元相比，增加 150.50%；主要原因是报告期利润下滑，应交税额减少。
- 9、其他应付款：期末余额 22,921,623.75 元，与年初 2,092,896.63 元相比，增加 995.21%；主要原因是公司控股股东华纳投资短期拆借 20,000,000 元流动资金给公司使用。
- 10、长期借款：期末余额 200,000,000 元，与年初 360,000,000 元相比，减少 44.44%；主要原因是报告期长期借款到期归还。
- 11、营业税金及附加：本期 1-9 月份发生额 85,914.77 元，与去年同期 3,469,528 元相比，减少 97.52%；主要原因是报告期利润下滑，应交税额减少。
- 12、财务费用：本期 1-9 月份发生额 47,369,304.17 元，与去年同期 72,665,822.7 元相比，减少 34.81%；主要原因是报告期国家宏观调控，银根放松，银行基准利率下调。
- 13、资产减值损失：本期 1-9 月份发生额 1,403,084.14 元，与去年同期 1,030,596.76 元相比，增加 36.14%；主要原因是报告期补提的坏帐准备及资产减值准备。
- 14、投资收益：本期 1-9 月份发生额 905,905.21 元，与去年同期 441,749.6 元相比，增加 105.07%；主要原因是报告期公司联营公司，林德华昌(张家港)气体有限公司实现利润 3,623,620.84 元，公司占 25%股份，按权益法核算确认的投资收益。

15、营业外收入：本期 1-9 月份发生额 15,522,531.74 元，与去年同期 6,482,360 元相比，增加 139.46%；主要原因是报告期张家港市政府给予的节能补助及补贴扶持款 14,630,100 元，计入营业外收入。

16、营业外支出：本期 1-9 月份发生额 206,729.77 元，与去年同期 1,026,276.82 元相比，减少 79.86%；主要原因是报告期偶发性赔偿减少。

17、所得税费用：本期 1-9 月份发生额 296,793.2 元，与去年同期 61,816,104.87 元相比，减少 99.52%；主要原因是报告期利润下滑，应交税额减少。

18、营业利润、利润总额、净利润：营业利润本期 1-9 月份发生额-103,922,179.45 元，与去年同期 304,820,786.05 元相比，下降 134.09%；利润总额本期 1-9 月份发生额-88,606,377.48 元，与去年同期 310,276,869.23 元相比，下降 128.56%；净利润本期 1-9 月份发生额-88,903,170.68 元，与去年同期 248,460,764.36 元相比，下降 135.78%；主要原因分析如下：

(1)经营业绩总体情况

公司业绩亏损的主要原因为：2009 年 1-9 月因受国际金融危机影响，产品销售价格大幅下降，造成毛利大幅下滑。

2009 年 1-9 月营业收入同比下降 63,130.30 万元；营业成本同比下降 18,051.18 万元，以及期间费用同比下降 3857.30 万元，但远远不能弥补因产品销售价格下降带来的业绩下滑。

2009 年 1-9 月份综合毛利率为 3.73%，上年同期综合毛利率为 22.23%，同比下降 18.5 个百分点，各产品毛利率同比均有不同程度的下降；2009 年 1-9 月份综合毛利为 6,265.54 万元，上年同期综合毛利为 51,344.66 万元，大幅下降 45,079.13 万元（数据尾数四舍五入）。

具体情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	同比增减	增减变动 (%)
一、营业收入	167,881.56	231,011.87	-63,130.30	-27.33
减：营业成本	161,616.02	179,667.20	-18,051.18	-10.05
二、毛利	6,265.54	51,344.66	-45,079.13	-87.80
营业税金及附加	8.59	346.95	-338.36	-97.52
销售费用	5,345.46	5,991.89	-646.43	-10.79
管理费用	6,517.05	7,198.27	-681.22	-9.46
财务费用	4,736.93	7,266.58	-2,529.65	-34.81
资产减值损失	140.31	103.06	37.25	36.14
加：投资收益	90.59	44.17	46.42	105.07
三、营业利润	-10,392.22	30,482.08	-40,874.30	-134.09
加：营业外收入	1,552.25	648.24	904.02	139.46
减：营业外支出	20.67	102.63	-81.95	-79.86
四、利润总额	-8,860.64	31,027.69	-39,888.32	-128.56
减：所得税费用	29.68	6,181.61	-6,151.93	-99.52
五、净利润	-8,890.32	24,846.08	-33,736.39	-135.78
归属于母公司所有者的净利润	-8,881.37	24,837.84	-33,719.20	-135.76
少数股东损益	-8.95	8.24	-17.19	-208.62

注：上述数据采用四舍五入的计数办法。

(2)主要产品销售价格下降及毛利情况

通过分析主要产品销售价格及毛利的情况看，由于受国际金融危机影响，公司主要产品价格出现大幅下滑，毛利同比大幅下降，从而导致业绩下滑。

由于 2009 年 1-9 月化工行业和化学肥料行业不景气，产品销售价格同比下降，毛利均呈现下滑。

具体情况如下表所示：

主要产品	销售平均价格变动情况		毛利变动情况(万元)		
	销价增减额 (元/吨)	增减幅度%	09 年 1-9 月份毛 利	08 年 1-9 月份毛 利	增减额
纯碱	-719.50	-43.83	-7,054.39	11276.07	-18,330.45
尿素	-16.79	-0.97	1,097.68	2918.00	-1,820.33
氯化铵	-380.24	-38.34	7,987.77	17579.49	-9,591.72
精甲醇	-1316.94	-45.55	-3,658.09	2093.16	-5,751.24
45%复混肥等	-978.20	-34.28	4,504.41	9022.42	-4,518.01

30%复合氮肥	-226.19	-14.09	1,205.39	4887.01	-3,681.62
合计			4,082.78	47,776.15	-43,693.37

注: 1、由于销售价格的公开对公司商务谈判不利, 在此仅披露销售价格增减数据, 敬请广大投资者给予理解。
2、上述数据采用四舍五入的计数办法。

19、经营活动产生的现金流量净额: 本期 1-9 月份发生额 217,657,702.62 元, 与去年同期 163,200,448.3 元相比, 增加 33.37%; 主要原因是报告期应付票据承兑支付额增加, 减少了现金流出; 税费支付款减少。

20、投资活动产生的现金流量净额: 本期 1-9 月份发生额-80,020,798.69 元, 与去年同期-167,930,276.77 元相比, 增加 52.35%; 主要原因是报告期, 内部投资项目支出额下降。

21、筹资活动产生的现金流量净额: 本期 1-9 月份发生额-152,605,183.85 元, 与去年同期 427,118,276.41 元相比, 减少 135.73%; 主要原因是, 现金流入: 报告期银行借款减少 30,000,000 元, 去年同期募集资金到账 489,188,466.79 元; 现金流出: 报告期派发上年度股利 60,339,963.90 元(含税)。

22、基本每股收益: 本期 1-9 月份每股收益-0.44 元, 与去年同期 1.65 元相比, 下降 126.67%; 主要原因与净利润分析原因相同, 主要是销售价格大幅下滑所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用
股份限售承诺	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
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	<p>1、公司控股股东苏州华纳投资股份有限公司承诺: (1)、对于股份公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术, 华纳投资承诺并保证现在和将来不生产、不开发、不经营; 亦不间接经营、参与投资与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术, 也不进行从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。(2)、承诺并保证不利用其股东的地位损害股份公司及其股东的正当权益, 并促使华纳投资全资拥有或拥有 50% 以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>2、公司第二大股东江苏华昌(集团)有限公司承诺: (1)、对于股份公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术, 本公司承诺并保证现在和将来不生产、不开发、不经营; 也不进行从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。(2)、本公司承诺并保证不利用其股东的地位损害股份公司及其股东的正当权益, 并促使本公司全资拥有或本公司拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>3、公司控股股东苏州华纳投资股份有限公司和公司第二大股东江苏华昌(集团)有限公司承诺: 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。</p> <p>4、合计持有苏州华纳投资股份有限公司 58.29% 股份的前 23</p>	良好。公司其他发起人: 江苏瑞华投资发展有限公司、王雨阳、江苏省化肥工业公司、王日杰, 已于 2009 年 9 月 25 日公告解除限售。详情请查阅巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

	大股东，以及持有华纳投资股份的发行人董事、监事和高级管理人员承诺：自华昌股份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的华纳投资股份，不由华纳投资回购本人持有的华纳投资股份；自华昌股份股票上市之日起满三十六个月后，在华昌股份任职期间每年转让的华纳投资股份不超过本人所持有华纳投资股份总数的百分之二十五；自华昌股份股票上市之日起满三十六个月后，若本人从公司离职，离职后半年内不转让本人所持有的华纳投资股份。 5、公司其他发起人股东承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	业绩亏损 -100,000,000 元~-110,000,000 元		
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：		202,132,169.40
业绩变动的的原因说明	<p>1、受经济低迷影响，前三季度产品价格持续走低；以及因煤炭与石油价格比例变化，对煤化工企业不利，产品成本影响较大。</p> <p>2、四季度随着公司各项管理、技改措施的效果显现，预计将好于三季度。</p> <p>3、鉴于此次金融危机的影响面及深度、广度，行业的复苏不仅取决于国家宏观调控成效，还要受其他行业瓶颈因素制约；另外还要受国际经济形势大背景的影响；因此，对未来经营业绩的预测存在一定不确定性，敬请广大投资者关注投资风险。</p>		

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：江苏华昌化工股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

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	448,105,268.87	441,996,120.40	406,226,667.52	402,497,310.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	147,853,795.75	147,503,795.75	97,715,451.66	97,715,451.66
应收账款	137,088,629.80	146,568,258.17	86,038,338.53	87,649,440.20
预付款项	140,486,540.40	134,330,075.90	64,127,531.04	57,770,947.11
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息	2,254,007.14	2,254,007.14	1,134,900.00	1,134,900.00
应收股利				
其他应收款	4,971,389.07	4,166,708.09	4,057,433.11	1,948,098.32
买入返售金融资产				
存货	233,916,451.97	228,011,306.81	359,215,312.65	355,932,820.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,114,676,083.00	1,104,830,272.26	1,018,515,634.51	1,004,648,967.47
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				
长期应收款				
长期股权投资	15,994,413.52	22,694,857.28	15,092,811.25	22,668,499.71
投资性房地产				
固定资产	1,687,707,869.47	1,686,327,112.88	1,789,979,780.41	1,788,400,494.15
在建工程	322,528,512.20	322,528,512.20	225,592,659.62	225,592,659.62
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	132,844,845.78	132,844,845.78	135,000,357.75	135,000,357.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,860,192.83	2,845,249.01	2,830,743.04	2,761,216.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,161,935,833.80	2,167,240,577.15	2,168,496,352.07	2,174,423,227.65
资产总计	3,276,611,916.80	3,272,070,849.41	3,187,011,986.58	3,179,072,195.12
流动负债：				
短期借款	870,000,000.00	870,000,000.00	695,000,000.00	695,000,000.00
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	403,522,556.20	403,522,556.20	114,190,000.00	114,190,000.00
应付账款	162,481,143.63	160,227,722.63	182,963,606.99	181,324,855.79
预收款项	85,456,404.62	85,143,048.85	77,680,475.13	76,388,710.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,259,012.92	14,114,994.06	15,296,953.00	14,876,226.01
应交税费	-55,510,636.83	-55,471,244.07	-22,160,161.01	-23,026,266.58

应付利息	2,009,522.25	2,009,522.25	2,433,390.00	2,433,390.00
应付股利				
其他应付款	22,921,623.75	22,707,003.68	2,092,896.63	2,017,986.66
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	200,000,000.00	200,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
其他流动负债	19,353,385.13	19,299,228.45	21,957,835.18	21,809,780.01
流动负债合计	1,724,493,011.67	1,721,552,832.05	1,334,454,995.92	1,330,014,682.70
非流动负债：				
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
应付债券				
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
专项应付款	22,050,833.33	22,050,833.33	22,223,333.33	22,223,333.33
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	232,050,833.33	232,050,833.33	392,223,333.33	392,223,333.33
负债合计	1,956,543,845.00	1,953,603,665.38	1,726,678,329.25	1,722,238,016.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	201,133,213.00	201,133,213.00	201,133,213.00	201,133,213.00
资本公积	654,920,083.53	654,920,083.53	645,520,083.53	645,520,083.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	77,155,893.65	76,866,141.84	77,111,767.20	76,871,620.85
一般风险准备				
未分配利润	384,755,628.28	385,547,745.66	534,371,541.40	533,309,261.71
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,317,964,818.46	1,318,467,184.03	1,458,136,605.13	1,456,834,179.09
少数股东权益	2,103,253.34		2,197,052.20	
所有者权益合计	1,320,068,071.80	1,318,467,184.03	1,460,333,657.33	1,456,834,179.09
负债和所有者权益总计	3,276,611,916.80	3,272,070,849.41	3,187,011,986.58	3,179,072,195.12

4.2 本报告期利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

2009 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	514,550,353.83	515,148,871.56	822,587,831.96	826,504,409.36
其中：营业收入	514,550,353.83	515,148,871.56	822,587,831.96	826,504,409.36
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	572,944,333.09	572,811,502.11	767,745,139.46	772,195,551.32
其中：营业成本	520,285,910.18	520,750,035.37	701,114,102.71	706,019,439.56
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	13,813.98	6,944.76	398,343.25	398,343.25
销售费用	15,428,522.12	15,115,256.87	16,648,841.12	16,437,495.12
管理费用	20,954,290.47	20,641,925.98	23,838,833.62	23,643,285.87
财务费用	15,530,784.79	15,525,979.16	24,083,117.70	24,083,719.39
资产减值损失	731,011.55	771,359.97	1,661,901.06	1,613,268.13
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）	480,304.42	480,304.42	77,073.63	77,073.63
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）	-57,913,674.84	-57,182,326.13	54,919,766.13	54,385,931.67
加：营业外收入	356,185.10	341,185.10	6,086,538.00	6,086,538.00
减：营业外支出	39,197.38	39,014.50	441,460.00	267,960.02
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,596,687.12	-56,880,155.53	60,564,844.13	60,204,509.65
减：所得税费用	229,798.60	188,702.12	15,337,942.13	15,337,942.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,826,485.72	-57,068,857.65	45,226,902.00	44,866,567.52
归属于母公司所有者的净利润	-57,689,202.98	-57,068,857.65	45,145,108.52	44,866,567.52
少数股东损益	-137,282.74		81,793.48	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.29	-0.28	0.30	0.30
（二）稀释每股收益	-0.29	-0.28	0.30	0.30
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-57,826,485.72	-57,068,857.65	45,226,902.00	44,866,567.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,689,202.98	-57,068,857.65	45,145,108.52	44,866,567.52
归属于少数股东的综合收益总额	-137,282.74		81,793.48	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）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	1,678,815,634.36	1,692,530,265.83	2,310,118,661.70	2,327,066,730.31
其中：营业收入	1,678,815,634.36	1,692,530,265.83	2,310,118,661.70	2,327,066,730.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,783,643,719.02	1,797,294,181.06	2,005,739,625.25	2,023,533,712.24
其中：营业成本	1,616,160,244.68	1,632,490,393.16	1,796,672,015.56	1,815,723,900.18
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	85,914.77	66,887.66	3,469,528.00	3,469,528.00
销售费用	53,454,643.37	51,560,478.30	59,918,939.57	59,119,575.25
管理费用	65,170,527.89	64,046,950.84	71,982,722.66	71,343,324.07
财务费用	47,369,304.17	47,442,620.75	72,665,822.70	72,667,632.36
资产减值损失	1,403,084.14	1,686,850.35	1,030,596.76	1,209,752.38
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）	905,905.21	2,232,250.77	441,749.60	441,749.60
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）	-103,922,179.45	-102,531,664.46	304,820,786.05	303,974,767.67
加：营业外收入	15,522,531.74	15,507,531.74	6,482,360.00	6,482,360.00
减：营业外支出	206,729.77	206,546.89	1,026,276.82	771,776.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-88,606,377.48	-87,230,679.61	310,276,869.23	309,685,350.85
减：所得税费用	296,793.20	35,520.99	61,816,104.87	61,816,241.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-88,903,170.68	-87,266,200.60	248,460,764.36	247,869,109.08
归属于母公司所有者的净利润	-88,813,674.77	-87,266,200.60	248,378,373.95	247,869,109.08
少数股东损益	-89,495.91		82,390.41	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.44	-0.43	1.65	1.65
（二）稀释每股收益	-0.44	-0.43	1.65	1.65
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-88,903,170.68	-87,266,200.60	248,460,764.36	247,869,109.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-88,813,674.77	-87,266,200.60	248,378,373.95	247,869,109.08
归属于少数股东的综合收益总额	-89,495.91		82,390.41	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）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	1,621,706,665.32	1,617,559,141.85	2,066,726,722.26	2,072,041,976.92
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	1,215,655.97	9,433.93		
收到其他与经营活动有关的现金	71,767,224.05	70,622,795.83	65,265,520.29	65,263,338.63
经营活动现金流入小计	1,694,689,545.34	1,688,191,371.61	2,131,992,242.55	2,137,305,315.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,226,435,987.88	1,228,528,391.14	1,695,217,999.36	1,702,840,094.04
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	100,725,955.58	99,505,875.13	109,229,486.96	108,289,687.57
支付的各项税费	11,059,375.95	9,024,118.79	99,785,044.79	99,657,065.81
支付其他与经营活动有关的现金	138,810,523.31	138,333,564.36	64,559,263.14	63,347,231.23
经营活动现金流出小计	1,477,031,842.72	1,475,391,949.42	1,968,791,794.25	1,974,134,078.65
经营活动产生的现金流量净额	217,657,702.62	212,799,422.19	163,200,448.30	163,171,236.90
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		2,205,893.20	17,100.34	17,100.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			801,690.00	801,690.00
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			4,150,000.00	4,150,000.00
投资活动现金流入小计		2,205,893.20	4,968,790.34	4,968,790.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,020,798.69	80,013,898.69	169,899,067.11	169,859,442.11
投资支付的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
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	80,020,798.69	80,013,898.69	172,899,067.11	172,859,442.11
投资活动产生的现金流量净额	-80,020,798.69	-77,808,005.49	-167,930,276.77	-167,890,651.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			489,188,466.79	489,188,466.79
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	735,000,000.00	735,000,000.00	830,000,000.00	830,000,000.00
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	735,000,000.00	735,000,000.00	1,319,188,466.79	1,319,188,466.79
偿还债务支付的现金	765,000,000.00	765,000,000.00	815,000,000.00	815,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,605,183.85	122,342,487.73	77,070,190.38	77,070,190.38
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				

筹资活动现金流出小计	887,605,183.85	887,342,487.73	892,070,190.38	892,070,190.38
筹资活动产生的现金流量净额	-152,605,183.85	-152,342,487.73	427,118,276.41	427,118,276.41
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	-14,968,279.92	-17,351,071.03	422,388,447.94	422,398,861.54
加：期初现金及现金等价物余额	212,165,202.52	208,435,845.16	106,244,228.29	105,927,936.22
六、期末现金及现金等价物余额	197,196,922.60	191,084,774.13	528,632,676.23	528,326,797.76

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计