

江苏华昌化工股份有限公司 2011 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)赵惠芬声明：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：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	3,654,918,392.92	3,356,738,693.29	8.88%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,369,448,474.94	1,311,458,363.49	4.42%	
股本(股)	261,473,176.00	261,473,176.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.24	5.02	4.38%	
	2011年7-9月	比上年同期增减(%)	2011年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,094,643,538.29	62.17%	2,969,469,699.31	26.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	29,746,708.07	扭亏增长 208.80%	57,990,111.45	扭亏增长 191.34%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	113,803,114.05	58.80%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.44	62.96%
基本每股收益(元/股)	0.11	扭亏增长 210.00%	0.22	扭亏增长 191.67%
稀释每股收益(元/股)	0.11	扭亏增长 210.00%	0.22	扭亏增长 191.67%
加权平均净资产收益率(%)	2.20%	4.37%	4.33%	9.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.00%	4.24%	4.01%	9.18%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-4,033,814.21	
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	9,111,455.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,986.49	
所得税影响额	-1,334,369.50	
少数股东权益影响额	281,276.44	
合计	4,288,534.58	-

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）	24,521	
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
苏州华纳投资股份有限公司	107,864,231	人民币普通股
江苏华昌（集团）有限公司	50,759,644	人民币普通股
江苏省化肥工业公司	3,654,931	人民币普通股
王日杰	1,827,465	人民币普通股
唐志良	791,508	人民币普通股
刘艾维	678,486	人民币普通股
顾子午	522,001	人民币普通股
赵庆龙	513,343	人民币普通股
申桂英	484,300	人民币普通股
侯元	474,000	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、预付账款：报告期末预付账款 449,687,313.86 元，与期初 303,584,361.59 元相比，增加 146,102,952.27 元，上升 48.13%；主要原因是：报告期末，公司根据市场判断，预付款采购钾肥 3 万吨，用于复合肥生产及贸易。
2、存货：报告期末存货 430,019,941.92 元，与期初 277,984,466.8 元相比，增加 152,035,475.12 元，上升 54.69%；主要原因是：报告期，公司根据市场情况，增加了煤、复合肥及原料储备。
3、长期股权投资：报告期末长期股权投资 41,225,780.14 元，与期初 25,645,391.96 元相比，增加 15,580,388.18 元，上升 60.75%；主要原因是：报告期，经三届董事会十二次会议审议通过，公司对张家港江南利玛特设备制造有限公司货币出资 1,500 万元，占持股比例 25%；另外公司对联营企业投资收益，按权益法核算的结果。
4、递延所得税资产：报告期末递延所得税资产 15,243,315.49 元，与期初 33,162,347.59 元相比，减少 17,919,032.1 元，下降 54.03%；主要原因是：报告期，公司实现盈利，以前年度递延未弥补亏损确认的递延所得税转回。
5、预收账款：报告期末预收账款 305,562,772.46 元，与期初 159,648,500.81 元相比，增加 145,914,271.65 元，上升 91.4%；主要原因是：报告期二、三季度由于受二元素复合肥出口增长的影响，公司根据复合肥、氯化铵产品市场需求，采用预收款销售方式。
6、应交税金：报告期末应交税金 8,934,291.88 元，与期初-31,785,033.61 元相比，增加 40,719,325.49 元，上升 128.11%；主要原因是：报告期，由于销售价格回升，产品盈利增加，待抵扣增值税进项税额抵扣完毕。
7、应付利息：报告期末应付利息 4,374,917.26 元，与期初 3,096,301.23 元相比，增加 1,278,616.03 元，上升 41.29%；主

要原因是：与上年同期相比，贷款利率上调；以及短期借款增加。

8、一年内到期的非流动负债、长期借款：报告期一年内到期的非流动负债 70,000,000 元，与期初 105,000,000 元相比，减少 35,000,000 元，下降 33.33%；长期借款 15,000,000 元，与期初 25,000,000 元相比，减少 10,000,000 元，下降 40%；主要原因是：报告期，长期借款转一年内到期的非流动负债，以及到期借款的偿还。

9、营业税金及附加：报告期营业税金及附加发生额 462,591.31 元，与上年同期 188,071.71 元相比，增加 274,519.6 元，上升 145.97%，主要原因是：报告期价格回升，实现盈利，城建税、教育附加增加。

10、销售费用：报告期销售费用发生额 69,324,969.91 元，与上年同期 47,611,511.92 元相比，增加 21,713,457.99 元，上升 45.61%，主要原因是：报告期由销售规模增长，运费增加；其次，由于公司向流通领域开拓销售人员增加以及职工薪酬常规增长。

11、管理费用：报告期管理费用发生额 87,621,501.18 元，与上年同期 61,252,496.41 元相比，增加 26,369,004.77 元，上升 43.05%，主要原因是：报告期公司技术开发、咨询费与上年同期相比增加；以及职工薪酬常规增长。

12、资产减值损失：报告期资产减值损失发生额 580,100.65 元，与上年同期-3,588,094.83 元相比，增加 4,168,195.48 元，上升 116.17%，主要原因是：报告期应收账款余额与上年同期相比增加，坏账准备计提与上年同期相比增加；以及上年同期存货跌价准备转回的影响。

13、投资收益：报告期投资收益发生额 1,772,300.14 元，与上年同期 967,690.43 元相比，增加 804,609.71 元，上升 83.15%，主要原因是：报告期公司对联营企业林德华昌（张家港）有限公司按权益法确认的投资收益与上年同期相比增加。

14、营业利润：报告期营业利润 74,964,822.90 元，与上年同期-65,432,322.88 元相比，增加 140,397,145.78 元，上升 214.57%，主要原因是：产品销售价格回升，以及原材料价格上涨，外购外销贸易带来毛利等综合因素的影响。

15、营业外收入：报告期营业外收入发生额 9,404,313.71 元，与上年同期 3,709,431.5 元相比，增加 5,694,882.21 元，上升 153.52%，主要原因是：报告期公司收到的政府补助奖励 680 万元。

16、营业外支出：报告期营业外支出发生额 7,224,686.07 元，与上年同期 760,094.34 元相比，增加 6,464,591.73 元，上升 850.5%，主要原因是：报告期由于周期性检修等，处置固定资产净损失 403.43 万元，计提防洪等基金 316.2 万元。

17、所得税费用：报告期所得税费用发生额 19,071,346.86 元，与上年同期 1,131,322.76 元相比，增加 17,940,024.1 元，上升 1585.76%，主要原因是：报告期公司实现盈利，上年同期母公司亏损。

18、经营活动产生的现金流量净额：报告期经营活动产生的现金流量净额 113,803,114.05 元，与上年同期 71,665,430.73 元相比，增加 42,137,683.32 元，上升 58.8%，主要原因是：报告期，产品价格回升，现金净流量增加；另外受往来、存货库存增减的影响。

19、筹资活动产生的现金流量净额：报告期筹资活动产生的现金流量净额-15,801,336.73 元，与上年同期-38,497,988.48 元相比，增加 22,696,651.75 元，上升 58.96%，主要原因是：报告期短期借款增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	苏州华纳投资股份有限公司 / 江苏华昌(集团)有限公司	<p>苏州华纳投资股份有限公司：(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。(3) 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。(4) 合计持有苏州华纳投资股份有限公司 58.29%股份的前 23 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。</p> <p>江苏华昌(集团)有限公司：(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。(3) 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>	良好 (2011年9月26日限售期届满,解除限售)
其他承诺(含追加承诺)	-	-	-

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上		
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	630.00%	680.00%
	无	~~	
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)：	10,378,902.94	
业绩变动的原因说明	报告期，由于行业经济回暖，产品价格回升；因此经营业绩与上年相比出现较大变动。从目前整体经济形势及环境来看，行业回暖的基础还不牢固，因此很难对后市进行判断。公司上述经营业绩预计基于目前市场情况进行，不排除四季度整体经济形势出现大幅波动，敬请投资者关注风险。		

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 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

2011 年 09 月 30 日

单位：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	252,726,037.91	244,080,396.88	206,267,624.14	193,120,895.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	253,716,216.18	253,696,216.18	201,733,941.03	201,336,941.03
应收账款	125,876,049.89	143,154,395.12	128,327,825.91	129,499,577.20
预付款项	449,687,313.86	421,998,179.40	303,584,361.59	284,325,733.66
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	28,937,876.57	17,387,532.40	25,917,393.22	14,613,492.26
买入返售金融资产				
存货	430,019,941.92	372,539,529.90	277,984,466.80	261,892,125.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,540,963,436.33	1,452,856,249.88	1,143,815,612.69	1,084,788,765.50
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	41,225,780.14	75,451,468.60	25,645,391.96	60,171,080.42
投资性房地产				
固定资产	1,711,494,061.44	1,699,818,521.34	1,806,375,444.24	1,794,061,120.15
在建工程	222,805,059.04	220,919,426.77	222,513,041.55	220,713,015.85
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	120,114,311.25	120,114,311.25	122,154,426.03	122,154,426.03
开发支出				
商誉	3,072,429.23		3,072,429.23	
长期待摊费用				
递延所得税资产	15,243,315.49	13,022,389.81	33,162,347.59	32,090,981.10
其他非流动资产				

非流动资产合计	2,113,954,956.59	2,129,326,117.77	2,212,923,080.60	2,229,190,623.55
资产总计	3,654,918,392.92	3,582,182,367.65	3,356,738,693.29	3,313,979,389.05
流动负债：				
短期借款	1,116,999,621.04	1,101,999,621.04	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
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	391,126,222.92	391,126,222.92	382,453,832.16	382,453,832.16
应付账款	220,598,691.47	252,189,582.52	229,034,702.34	226,179,205.72
预收款项	305,562,772.46	240,539,031.92	159,648,500.81	141,593,780.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,143,219.88	23,978,011.83	20,679,903.35	19,749,289.52
应交税费	8,934,291.88	8,683,617.80	-31,785,033.61	-31,227,784.81
应付利息	4,374,917.26	4,374,917.26	3,096,301.23	3,096,301.23
应付股利				
其他应付款	65,900,981.02	36,201,665.63	61,921,008.62	35,749,758.27
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	70,000,000.00	70,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
其他流动负债	28,541,936.87	28,519,715.63	25,617,752.95	25,544,315.92
流动负债合计	2,237,182,654.80	2,157,612,386.55	1,985,666,967.85	1,938,138,698.73
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券				
长期应付款	8,181,818.00	8,181,818.00	9,090,909.00	9,090,909.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	23,273,333.33	23,273,333.33	23,773,333.33	23,773,333.33
非流动负债合计	46,455,151.33	46,455,151.33	57,864,242.33	57,864,242.33
负债合计	2,283,637,806.13	2,204,067,537.88	2,043,531,210.18	1,996,002,941.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	261,473,176.00	261,473,176.00	261,473,176.00	261,473,176.00
资本公积	587,880,120.53	587,880,120.53	587,880,120.53	587,880,120.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	77,111,767.20	76,871,620.85	77,111,767.20	76,871,620.85
一般风险准备				
未分配利润	442,983,411.21	451,889,912.39	384,993,299.76	391,751,530.61
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,369,448,474.94	1,378,114,829.77	1,311,458,363.49	1,317,976,447.99
少数股东权益	1,832,111.85		1,749,119.62	
所有者权益合计	1,371,280,586.79	1,378,114,829.77	1,313,207,483.11	1,317,976,447.99
负债和所有者权益总计	3,654,918,392.92	3,582,182,367.65	3,356,738,693.29	3,313,979,389.05

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

2011 年 7-9 月

单位：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	1,094,643,538.29	966,077,190.26	674,998,285.00	668,565,523.97
其中：营业收入	1,094,643,538.29	966,077,190.26	674,998,285.00	668,565,523.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,055,468,616.73	926,239,432.13	703,111,352.35	695,688,164.47
其中：营业成本	977,814,070.03	854,110,030.35	659,708,741.40	653,893,124.17
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	406,568.63	386,246.58	160,901.47	16,593.10
销售费用	23,902,746.19	21,100,950.95	11,452,124.59	10,680,778.12
管理费用	34,535,843.29	32,714,804.13	19,203,060.83	18,031,963.87
财务费用	19,299,585.42	18,830,716.37	16,004,119.71	15,534,732.04
资产减值损失	-490,196.83	-903,316.25	-3,417,595.65	-2,469,026.83
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）	127,813.38	372,403.87	515,784.36	331,657.61
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）	39,302,734.94	40,210,162.00	-27,597,282.99	-26,790,982.89
加：营业外收入	7,134,025.02	7,115,025.02	1,395,383.20	1,353,350.00
减：营业外支出	5,832,159.34	4,837,272.86	350,252.59	332,525.54
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,604,600.62	42,487,914.16	-26,552,152.38	-25,770,158.43
减：所得税费用	10,783,634.78	11,086,906.93	909,763.35	645,174.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,820,965.84	31,401,007.23	-27,461,915.73	-26,415,333.05
归属于母公司所有者的净利润	29,746,708.07	31,401,007.23	-27,340,018.82	-26,415,333.05
少数股东损益	74,257.77		-121,896.91	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.12	-0.10	-0.10
（二）稀释每股收益	0.11	0.12	-0.10	-0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	29,820,965.84	31,401,007.23	-27,461,915.73	-26,415,333.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,746,708.07	31,401,007.23	-27,340,018.82	-26,415,333.05
归属于少数股东的综合收益总额	74,257.77		-121,896.91	

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：0.00 元。

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

2011 年 1-9 月

单位：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	2,969,469,699.31	2,630,417,359.23	2,341,227,152.64	1,877,937,511.48
其中：营业收入	2,969,469,699.31	2,630,417,359.23	2,341,227,152.64	1,877,937,511.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,896,277,176.55	2,555,522,298.32	2,407,627,165.95	1,943,232,260.69
其中：营业成本	2,678,890,702.79	2,348,828,035.10	2,250,336,609.54	1,790,722,067.18
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	462,591.31	438,204.63	188,071.71	43,763.34
销售费用	69,324,969.91	64,058,262.83	47,611,511.92	45,152,706.91
管理费用	87,621,501.18	82,745,842.82	61,252,496.41	58,787,755.39
财务费用	59,397,310.71	58,454,349.18	51,826,571.20	51,074,371.30
资产减值损失	580,100.65	997,603.76	-3,588,094.83	-2,548,403.43
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）	1,772,300.14	2,016,890.63	967,690.43	783,563.68
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）	74,964,822.90	76,911,951.54	-65,432,322.88	-64,511,185.53
加：营业外收入	9,404,313.71	8,828,957.35	3,709,431.50	3,664,838.30
减：营业外支出	7,224,686.07	6,111,794.81	760,094.34	627,452.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,144,450.54	79,629,114.08	-62,482,985.72	-61,473,800.05
减：所得税费用	19,071,346.86	19,490,732.30	1,131,322.76	743,820.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,073,103.68	60,138,381.78	-63,614,308.48	-62,217,620.34
归属于母公司所有者的净利润	57,990,111.45	60,138,381.78	-63,485,387.92	-62,217,620.34
少数股东损益	82,992.23		-128,920.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22	0.23	-0.24	-0.24
（二）稀释每股收益	0.22	0.23	-0.24	-0.24
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,073,103.68	60,138,381.78	-63,614,308.48	-62,217,620.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,990,111.45	60,138,381.78	-63,485,387.92	-62,217,620.34
归属于少数股东的综合收益总额	82,992.23		-128,920.56	

年初到报告期末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：0.00 元。

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

2011 年 1-9 月

单位：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	3,302,596,890.66	2,886,865,451.28	1,931,071,286.70	1,920,399,681.24
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	1,356,734.03		451,899.29	8,320.83
收到其他与经营活动有关的现金	-54,095,915.29	-54,725,991.92	48,967,567.77	48,595,897.35
经营活动现金流入小计	3,249,857,709.40	2,832,139,459.36	1,980,490,753.76	1,969,003,899.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,893,833,015.42	2,473,932,025.27	1,713,513,679.58	1,702,142,730.07
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	135,615,222.62	130,244,709.30	112,933,473.55	109,107,166.96
支付的各项税费	17,337,503.67	15,113,876.02	7,426,620.42	4,242,295.58
支付其他与经营活动有关的现金	89,268,853.64	82,563,686.57	74,951,549.48	65,851,531.47
经营活动现金流出小计	3,136,054,595.35	2,701,854,297.16	1,908,825,323.03	1,881,343,724.08
经营活动产生的现金流量净额	113,803,114.05	130,285,162.20	71,665,430.73	87,660,175.34
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	1,491,911.96	1,736,502.45		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,396,869.19	2,317,230.69	6,500.00	6,500.00
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			5,760,000.00	5,760,000.00
投资活动现金流入小计	2,888,781.15	4,053,733.14	5,766,500.00	5,766,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,339,506.90	102,472,937.00	106,601,827.26	105,808,116.26
投资支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	12,050,000.00	12,050,000.00
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	118,339,506.90	117,472,937.00	118,651,827.26	117,858,116.26
投资活动产生的现金流量净额	-115,450,725.75	-113,419,203.86	-112,885,327.26	-112,091,616.26
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	943,999,621.04	928,999,621.04	1,062,320,000.00	1,042,320,000.00
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	943,999,621.04	928,999,621.04	1,062,320,000.00	1,042,320,000.00
偿还债务支付的现金	902,000,000.00	902,000,000.00	1,043,229,091.00	1,043,229,091.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,800,957.77	56,893,457.77	57,588,897.48	56,326,609.98
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	959,800,957.77	958,893,457.77	1,100,817,988.48	1,099,555,700.98
筹资活动产生的现金流量净额	-15,801,336.73	-29,893,836.73	-38,497,988.48	-57,235,700.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,017.55			
五、现金及现金等价物净增加额	-17,528,965.98	-13,027,878.39	-79,717,885.01	-81,667,141.90
加：期初现金及现金等价物余额	149,582,578.09	136,435,849.47	182,009,666.09	171,672,064.98
六、期末现金及现金等价物余额	132,053,612.11	123,407,971.08	102,291,781.08	90,004,923.08

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

江苏华昌化工股份有限公司

2011 年 10 月 10 日