

## 2012 年第三季度报告

### 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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。

### 二、公司基本情况

#### (一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

	2012. 9. 30	2011. 12. 31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	4, 013, 941, 724. 65	3, 763, 268, 390. 31	6. 66%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1, 375, 693, 479. 15	1, 391, 590, 934. 18	-1. 14%	
股本 (股)	261, 473, 176. 00	261, 473, 176. 00	0%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5. 26	5. 32	-1. 13%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	983, 140, 025. 82	-10. 19%	2, 998, 758, 542. 10	0. 99%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-26, 737, 357. 32	-189. 88%	-15, 897, 455. 03	-127. 41%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-118, 901, 869. 08	-204. 48%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	-0. 45	-202. 27%
基本每股收益 (元/股)	-0. 1	-190. 91%	-0. 06	-127. 27%
稀释每股收益 (元/股)	-0. 1	-190. 91%	-0. 06	-127. 27%
加权平均净资产收益率 (%)	-1. 92%	-4. 12%	-1. 15%	-5. 48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2. 13%	-4. 13%	-2. 21%	-6. 22%

扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	年初至报告期末金额（元）	说明
非流动资产处置损益	13,276,964.73	报告期，根据国发【2010】10号《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》的精神，公司转让参股联营公司江苏华昌东方置地有限公司10%的股权，实现投资收益13,275,200元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,088,355.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,638.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-6,727.41	
所得税影响额	-4,879,495.40	
合计	14,617,735.31	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

**(二) 报告期末股东总数及前十名股东持股情况表**

报告期末股东总数 (户)	24,756		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏州华纳投资股份有限公司	107,864,231	人民币普通股	107,864,231
江苏华昌(集团)有限公司	44,574,970	人民币普通股	44,574,970
江苏省化肥工业公司	3,654,931	人民币普通股	3,654,931
王日杰	1,827,465	人民币普通股	1,827,465
江苏普盛天成投资有限公司	906,000	人民币普通股	906,000
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	791,374	人民币普通股	791,374
杨海余	728,000	人民币普通股	728,000
颜斌	708,999	人民币普通股	708,999
杨爱玲	550,000	人民币普通股	550,000
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	498,301	人民币普通股	498,301
股东情况的说明	-		

**三、重要事项****(一) 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。报告期末，应收票据账面余额340,222,086.19元，与期初283,006,010.43元相比，增加57,216,075.76元，增长20.22%；增加的主要原因是，受整体经济形势的影响，公司销售业务结算过程中银行承兑汇票结算额增加。
- 2、在建工程。报告期末，在建工程账面余额301,397,525.96元，与期初221,637,656.88元相比，增加79,759,869.08元，增长35.99%；增加的主要原因是，公司投资项目建设增加所致。其中，年产15万吨浓硝酸项目1,768.65万元，复合肥项目2,690.71万元，原料结构调整技术改造项目949.86万元，华昌药业技改项目1,522.44万元。
- 3、递延所得税资产。报告期末，递延所得税资产账面余额21,963,966.35元，与期初15,869,083.44元相比，增加6,094,882.91元，增长38.41%；增加的主要原因是，报告期经营业绩亏损，所得税费用递延。
- 4、短期借款。报告期末，短期借款账面余额1,681,493,895元，与期初1,233,993,516.04元相比，增加447,500,378.96元，增长36.26%；增加的主要原因是，受整体经济形势影响，经营性应收项目及存货库存增加等因素的影响，短期补充流动资金。
- 5、应付票据、应付账款。报告期末，应付票据账面余额266,680,062元，与期初366,304,152.82元相比，减少99,624,090.82元，下降27.2%；应付账款账面余额355,655,301.54元，与期初282,280,861.02元相比，增加73,374,440.52元，增长25.99%；上述变化主要原因是，公司根据原料市场行情进行政策调整及结算时间差异影响。
- 6、预收款项。报告期末，预收款项余额156,063,572.66元，与期初301,162,690.96元相比，减少145,099,118.3元，下降48.18%；下降的主要原因是，行业季节性因素影响，及期初预收款实现销售。
- 7、应交税金。报告期末，应交税金余额7,122,923.99元，与期初13,540,650.79元相比，减少6,417,726.8元，下降47.4%；下降的主要原因是，上年末预提的税金缴纳，以及经营业绩下滑的影响。
- 8、其他应付款。报告期末，其他应付款余额27,316,537.45元，与期初47,526,061.18元相比，减少20,209,523.73元，下降42.52%；下降的主要原因是，偿还短期拆借资金所致。
- 9、一年内到期的非流动负债、长期借款。报告期末，一年内到期的非流动负债余额15,000,000元，与期初10,000,000元相比，增加5,000,000元，增长50%；长期借款余额0元，与期初相比，减少15,000,000元；上述变化的主要原因是，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。
- 10、其他非流动负债。报告期末，其他非流动负债余额54,913,333.33元，与期初21,013,333.33元，增加33,900,000元，增长161.33%；增加的主要原因是，公司原料结构调整项目被纳入国家2012年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批），报告期收到节能技术改造财政奖励资金，根据《企业会计准则》的规定，上述财政奖励资金属于与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在使用寿命内平均分配，计入当期损益。
- 11、财务费用。报告期财务费用发生额74,343,570.37元，与上年同期59,397,310.71元相比，增加14,946,259.66元，上升

25.16%；增加的主要原因是，银行贷款额增加，导致利息支出增加。

12、投资收益。报告期实现投资收益14,791,149.18元，与上年同期1,772,300.14元相比，增加13,018,849.04元，上升734.57%；增加的主要原因是，报告期，公司根据国发【2010】10号《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》的精神，转让参股联营公司江苏华昌东方置地有限公司10%的股权，实现投资收益13,275,200元。

13、营业利润、净利润。报告期实现营业利润-27,470,613.42元，与上年同期74,964,822.9元相比，减少102,435,436.32元，下降136.64%；实现净利润-15,786,797.25元，与上年同期58,073,103.68元相比，减少73,859,900.93元，下降127.18%；下降的主要原因是，报告期受整体经济形势影响，公司纯碱产品价格持续低迷，导致经营业绩亏损。

14、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-118,901,869.08元，与上年同期113,803,114.05元相比，减少232,704,983.13元，下降204.48%；下降的主要原因是，存货库存金额增加、经营性应收项目余额增加所致。

15、投资活动产生的现金流量净额。报告期投资活动产生的现金流量净额-62,748,335.55元，与上年同期-115,450,725.75元相比，增加52,702,390.2元，上升45.65%；上升的主要原因是，公司转让参股联营公司江苏华昌东方置地有限公司10%的股权，收回投资，收到原料结构调整项目等政府补助。

16、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363,349,430.44元，与上年同期-15,801,336.73元相比，增加379,150,767.17元，上升2399.49%；增加的主要原因是，短期借款增加447,500,378.96元，及贷款偿还时间性差异影响。

## （二）重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

### 1、非标意见情况

适用  不适用

### 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、日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

### 4、其他

适用  不适用

1,000吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目进展情况。公司在2012年半年度报告中披露：根据进度，预计生产装置10月份联动成功，10月底项目开车，生产出产品。目前，没有影响项目进度的重大事项。通过前期工作的开展，项目系统间流程已打通；通过投料，9月12日已生产出合格的硼氢化钠水溶液，现正在进行提纯、干燥工序的投料试产，力争在10月底生产出符合设计要求的固体硼氢化钠产品。公司将及时公告相关信息。水联动时间较长的原因包括：一是该项目技术属于自主创新技术，需自行编制操作规程及控制指标；二是出于安全生产的考虑，需充分让员工熟练操作；三是该项目装置是各环节连续生产的，最终必须达到各环节联动、形成连续性生产。

## （三）公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	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合法权益，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	2007年10月19日	其中，2011年9月26日限售期届满，解除限售；其他无期限	良好

		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。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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	-				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	-				

#### (四) 对 2012 年度经营业绩的预计

2012 年度预计的经营业绩情况: 业绩亏损  
业绩亏损

2012 年度净利润亏损 (万元)	5,000	至	3,000
2011 年度归属于上市公司股东的净利润 (元)	80,132,570.69		
业绩变动的原因说明	业绩变动的主要原因是: 报告期内受行业整体经济形势影响, 纯碱价格较上年大幅下滑, 呈持续低迷态势; 氯化铵价格自三季度以来出现较大幅度下滑, 导致三季度、及预计四季度业绩较半年度下降。上述预计是按现有的条件、情况及掌握的信息, 做出的预测、判断。目前, 纯碱下游产业有回升的趋势, 且纯碱价格已达历史低谷; 但整体经济形势还不明朗, 不排除四季度纯碱、氯化铵价格出现回升或进一步下降的可能性, 敬请投资者关注投资风险。		

**(五) 其他需说明的重大事项****1、证券投资情况**□ 适用  不适用**2、衍生品投资情况**□ 适用  不适用**3、报告期末衍生品投资的持仓情况**□ 适用  不适用**4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 15 日	华昌化工会议室	实地调研	机构	银河证券、中亿投资	公司基本面情况及行业发展状况,未提供书面材料
2012 年 05 月 31 日	华昌化工会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司基本面情况及行业发展状况,未提供书面材料
2012 年 09 月 21 日	华昌化工会议室	实地调研	机构	广发证券、广东西域投资	公司基本面情况及行业发展状况,未提供书面材料

**5、发行公司债券情况**

是否发行公司债券

□ 是  否**四、附录****(一) 财务报表**

是否需要合并报表:

 是  否  不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	294,122,754.20	159,472,571.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	340,222,086.19	283,006,010.43
应收账款	160,326,001.07	141,172,866.54
预付款项	438,191,994.17	378,643,015.62
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	6,739,241.83	2,652,913.70
买入返售金融资产		
存货	510,003,426.95	486,533,155.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,749,605,504.41</b>	<b>1,451,480,533.58</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	179,997,729.05	181,747,958.03
投资性房地产		
固定资产	1,643,640,916.90	1,773,123,775.22
在建工程	301,397,525.96	221,637,656.88
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	117,336,081.98	119,409,383.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,963,966.35	15,869,083.44
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,264,336,220.24</b>	<b>2,311,787,856.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,013,941,724.65</b>	<b>3,763,268,390.31</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,681,493,895.00	1,233,993,516.04
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	266,680,062.00	366,304,152.82
应付账款	355,655,301.54	282,280,861.02
预收款项	156,063,572.66	301,162,690.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,933,623.16	28,984,596.11
应交税费	7,122,923.99	13,540,650.79

应付利息	5,081,893.05	4,796,142.08
应付股利		
其他应付款	27,316,537.45	47,526,061.18
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	15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	33,248,759.92	37,238,675.18
流动负债合计	2,574,596,568.77	2,325,827,346.18
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,272,727.00	8,181,818.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,913,333.33	21,013,333.33
非流动负债合计	62,186,060.33	44,195,151.33
负债合计	2,636,782,629.10	2,370,022,497.51
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
资本公积	587,880,120.53	587,880,120.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	77,111,767.20	77,111,767.20
一般风险准备		
未分配利润	449,228,415.42	465,125,870.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,375,693,479.15	1,391,590,934.18
少数股东权益	1,465,616.40	1,654,958.62
所有者权益（或股东权益）合计	1,377,159,095.55	1,393,245,892.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,013,941,724.65	3,763,268,390.31

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,285,072.49	156,817,215.46
交易性金融资产		
应收票据	339,950,686.19	282,714,010.43
应收账款	158,911,334.87	136,946,634.93
预付款项	418,450,332.08	361,067,503.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,063,930.44	2,421,362.97
存货	484,240,675.83	471,390,369.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,698,902,031.90	1,411,357,096.57
非流动资产：		
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	212,123,417.51	213,873,646.49
投资性房地产		
固定资产	1,633,407,933.53	1,762,097,721.78
在建工程	293,974,618.69	218,138,455.73
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	117,336,081.98	119,409,383.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,374,145.95	12,943,829.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,275,216,197.66	2,326,463,036.92
资产总计	3,974,118,229.56	3,737,820,133.49
流动负债：		
短期借款	1,666,493,895.00	1,218,993,516.04
交易性金融负债		
应付票据	266,680,062.00	366,304,152.82
应付账款	335,468,894.70	275,717,745.63
预收款项	155,061,490.40	306,913,505.40
应付职工薪酬	26,104,693.34	28,100,172.32
应交税费	7,249,164.22	12,357,603.62
应付利息	5,081,893.05	4,796,142.08
应付股利		
其他应付款	11,608,612.96	32,787,833.14
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	33,248,759.92	37,238,675.18
流动负债合计	2,521,997,465.59	2,293,209,346.23
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,272,727.00	8,181,818.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,913,333.33	21,013,333.33
非流动负债合计	62,186,060.33	44,195,151.33
负债合计	2,584,183,525.92	2,337,404,497.56
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
资本公积	587,880,120.53	587,880,120.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,871,620.85	76,871,620.85
一般风险准备		
未分配利润	463,709,786.26	474,190,718.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,389,934,703.64	1,400,415,635.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,974,118,229.56	3,737,820,133.49

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 3、合并本报告期利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	983,140,025.82	1,094,643,538.29
其中：营业收入	983,140,025.82	1,094,643,538.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,019,542,140.76	1,055,468,616.73
其中：营业成本	936,441,656.08	977,814,070.03
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	1,708,710.22	406,568.63
销售费用	23,879,691.59	23,902,746.19
管理费用	28,738,954.28	34,535,843.29
财务费用	26,966,362.97	19,299,585.42
资产减值损失	1,806,765.62	-490,196.83
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）	0.00	127,813.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	127,813.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,402,114.94	39,302,734.94
加：营业外收入	3,781,049.99	7,134,025.02
减：营业外支出	288,263.30	5,832,159.34
其中：非流动资产处置损失	0.00	3,952,634.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,909,328.25	40,604,600.62
减：所得税费用	-6,151,174.50	10,783,634.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,758,153.75	29,820,965.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-26,737,357.32	29,746,708.07
少数股东损益	-20,796.43	74,257.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1	0.11
（二）稀释每股收益	-0.1	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-26,758,153.75	29,820,965.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,737,357.32	29,746,708.07
归属于少数股东的综合收益总额	-20,796.43	74,257.77

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。

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 4、母公司本报告期利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	888,170,664.92	966,077,190.26
减：营业成本	845,292,888.10	854,110,030.35
营业税金及附加	1,700,919.29	386,246.58
销售费用	22,362,154.49	21,100,950.95
管理费用	27,101,787.38	32,714,804.13
财务费用	26,579,346.10	18,830,716.37
资产减值损失	652,070.20	-903,316.25
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）	0.00	372,403.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	127,813.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,518,500.64	40,210,162.00
加：营业外收入	3,361,794.63	7,115,025.02
减：营业外支出	653.35	4,837,272.86
其中：非流动资产处置损失	0.00	3,032,272.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,157,359.36	42,487,914.16
减：所得税费用	-5,963,182.28	11,086,906.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,194,177.08	31,401,007.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1	0.12
（二）稀释每股收益	-0.1	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-26,194,177.08	31,401,007.23

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,998,758,542.10	2,969,469,699.31
其中：营业收入	2,998,758,542.10	2,969,469,699.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,041,020,304.70	2,896,277,176.55
其中：营业成本	2,804,379,327.88	2,678,890,702.79
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	4,736,881.76	462,591.31
销售费用	71,080,754.86	69,324,969.91
管理费用	85,183,497.74	87,621,501.18
财务费用	74,343,570.37	59,397,310.71
资产减值损失	1,296,272.09	580,100.65
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）	14,791,149.18	1,772,300.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,515,949.18	1,772,300.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,470,613.42	74,964,822.90
加：营业外收入	6,259,821.80	9,404,313.71
减：营业外支出	317,865.93	7,224,686.07
其中：非流动资产处置损失	17,040.21	4,034,346.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,528,657.55	77,144,450.54
减：所得税费用	-5,741,860.30	19,071,346.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,786,797.25	58,073,103.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-15,897,455.03	57,990,111.45
少数股东损益	110,657.78	82,992.23
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.22
（二）稀释每股收益	-0.06	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-15,786,797.25	58,073,103.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,897,455.03	57,990,111.45
归属于少数股东的综合收益总额	110,657.78	82,992.23

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。

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,835,788,837.35	2,630,417,359.23
减：营业成本	2,648,699,147.85	2,348,828,035.10
营业税金及附加	4,673,820.79	438,204.63
销售费用	68,319,020.05	64,058,262.83
管理费用	80,823,253.16	82,745,842.82
财务费用	73,158,474.21	58,454,349.18
资产减值损失	824,048.23	997,603.76
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）	19,049,238.52	2,016,890.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,515,949.18	1,772,300.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,659,688.42	76,911,951.54
加：营业外收入	5,810,466.44	8,828,957.35
减：营业外支出	29,771.53	6,111,794.81
其中：非流动资产处置损失	17,040.21	3,104,344.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,878,993.51	79,629,114.08
减：所得税费用	-5,398,061.22	19,490,732.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,480,932.29	60,138,381.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.04	0.23
（二）稀释每股收益	-0.04	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-10,480,932.29	60,138,381.78

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,989,543,272.50	3,302,596,890.66
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	292,160.80	1,356,734.03
收到其他与经营活动有关的现金	53,070,060.14	-54,095,915.29
经营活动现金流入小计	3,042,905,493.44	3,249,857,709.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,827,767,440.25	2,893,833,015.42
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	167,664,580.90	135,615,222.62
支付的各项税费	61,362,980.27	17,337,503.67
支付其他与经营活动有关的现金	105,012,361.10	89,268,853.64
经营活动现金流出小计	3,161,807,362.52	3,136,054,595.35
经营活动产生的现金流量净额	-118,901,869.08	113,803,114.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	16,941,378.16	1,491,911.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,814,059.94	1,396,869.19
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	35,280,000.00	
投资活动现金流入小计	59,035,438.10	2,888,781.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,383,773.65	103,339,506.90
投资支付的现金	5,400,000.00	15,000,000.00
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	121,783,773.65	118,339,506.90
投资活动产生的现金流量净额	-62,748,335.55	-115,450,725.75
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	1,796,500,000.00	943,999,621.04
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	1,796,500,000.00	943,999,621.04
偿还债务支付的现金	1,358,999,621.04	902,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,150,948.52	57,800,957.77
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	1,433,150,569.56	959,800,957.77
筹资活动产生的现金流量净额	363,349,430.44	-15,801,336.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,157.33	-80,017.55
五、现金及现金等价物净增加额	181,694,068.48	-17,528,965.98
加：期初现金及现金等价物余额	49,335,546.72	149,582,578.09
六、期末现金及现金等价物余额	231,029,615.20	132,053,612.11

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## 8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,802,172,682.38	2,886,865,451.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,590,131.71	-54,725,991.92
经营活动现金流入小计	2,854,762,814.09	2,832,139,459.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,670,574,564.45	2,473,932,025.27
支付给职工以及为职工支付的现金	162,997,018.79	130,244,709.30
支付的各项税费	60,713,518.66	15,113,876.02
支付其他与经营活动有关的现金	89,589,275.70	82,563,686.57
经营活动现金流出小计	2,983,874,377.60	2,701,854,297.16
经营活动产生的现金流量净额	-129,111,563.51	130,285,162.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	21,199,467.50	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	1,814,059.94	2,317,230.69
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	35,280,000.00	
投资活动现金流入小计	63,293,527.44	4,053,733.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,831,514.58	102,472,937.00
投资支付的现金	5,400,000.00	15,000,000.00
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	117,231,514.58	117,472,937.00
投资活动产生的现金流量净额	-53,937,987.14	-113,419,203.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,781,500,000.00	928,999,621.04
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	1,781,500,000.00	928,999,621.04
偿还债务支付的现金	1,343,999,621.04	902,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,939,085.13	56,893,457.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,416,938,706.17	958,893,457.77
筹资活动产生的现金流量净额	364,561,293.83	-29,893,836.73
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	181,511,743.18	-13,027,878.39
加：期初现金及现金等价物余额	46,680,190.31	136,435,849.47
六、期末现金及现金等价物余额	228,191,933.49	123,407,971.08

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：叶伟年

会计机构负责人：赵惠芬

## (二) 审计报告

审计意见	
------	--

审计报告正文

江苏华昌化工股份有限公司

2012年10月26日