

江苏华昌化工股份有限公司
JIANGSU HUACHANG CHEMICAL CO., LTD



2012 年半年度报告

2012 年 8 月 28 日



目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	28
八、财务会计报告.....	38
九、备查文件目录.....	119

一、重要提示

(一) 公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度半年报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

(三) 公司所有董事均已出席、审议本次半年报的三届董事会第二十二次会议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 释义：

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏华昌化工股份有限公司
华纳投资	指	苏州华纳投资股份有限公司
华昌集团	指	江苏华昌（集团）有限公司
江苏化肥	指	江苏省化肥工业有限公司
华昌进出口	指	张家港市华昌进出口贸易有限公司
华昌药业	指	张家港市华昌药业有限公司
江南锅炉	指	张家港市江南锅炉压力容器有限公司
华昌建筑	指	张家港市华昌建筑工程有限公司
林德华昌	指	林德华昌（张家港）气体有限公司
井神盐化	指	江苏井神盐化股份有限公司
扬子江石化	指	张家港扬子江石化有限公司
艾克沃环境	指	张家港市艾克沃环境能源技术有限公司
利玛特	指	张家港市江南利玛特设备制造有限公司
公司章程	指	《江苏华昌化工股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年 1-6 月份
元、万元	指	人民币
联碱行业、联碱法	指	联碱法(又称侯氏制碱法)，以合成氨 NH ₃ 、盐 NaCl 为原料，同时联产纯碱 Na ₂ CO ₃ 、氯化铵 NH ₄ Cl 两个产品
化学肥料行业	指	本公司尿素、复合肥类产品
化学肥料系列产品	指	本公司尿素、复合肥、氯化铵类产品

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002274	B 股代码	-
A 股简称	华昌化工	B 股简称	-
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江苏华昌化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	-		
公司的法定英文名称	JIANGSU HUACHANG CHEMICAL CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	-		
公司法定代表人	朱郁健		
注册地址	张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号		
注册地址的邮政编码	215634		
办公地址	张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号		
办公地址的邮政编码	215634		
公司国际互联网网址	http://www.huachangchem.cn		
电子信箱	huachang@huachangchem.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋晓宁	费云辉
联系地址	张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号	张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号
电话	0512-58727158	0512-58727158
传真	0512-58727155	0512-58727155
电子信箱	huachang@huachangchem.cn	huachang@huachangchem.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据：

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,015,618,516.28	1,874,826,161.02	7.51%
营业利润（元）	8,931,501.52	35,662,087.96	-74.96%
利润总额（元）	11,380,670.70	36,539,849.92	-68.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,839,902.29	28,243,403.38	-61.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-949,998.37	26,618,470.82	-103.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,008,138.65	37,465,854.63	-398.96%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,943,019,269.37	3,763,268,390.31	4.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,402,430,836.47	1,391,590,934.18	0.78%
股本（股）	261,473,176.00	261,473,176.00	0%

主要财务指标：

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.04	0.11	-63.64%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.11	-63.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.004	0.102	-103.92%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.77%	2.03%	-1.26%
加权平均净资产收益率（%）	0.78%	2.13%	-1.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-0.07%	1.91%	-1.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.07%	2.01%	-2.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.43	0.14	-407.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.36	5.32	0.75%
资产负债率（%）	64.39%	62.98%	1.41%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	13,259,611.60	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)	2,339,900.00	
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	124,857.58	
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	-444.23	
所得税影响额	-3,934,024.29	
合计	11,789,900.66	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,470 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
苏州华纳投资股份有限公司	境内非国有法人	41.25%	107,864,231			
江苏华昌（集团）有限公司	国有法人	19.41%	50,759,644	6,184,674	冻结	6,184,674
江苏省化肥工业公司	国有法人	1.4%	3,654,931		冻结	445,325
王日杰	境内自然人	0.7%	1,827,465			
杨海余	境内自然人	0.41%	1,064,911			
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.3%	776,774			
颜斌	境内自然人	0.2%	515,199			
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19%	497,500			
刘春梅	境内自然人	0.16%	415,392			
刘银纯	境内自然人	0.15%	384,100			
股东情况的说明	上述江苏华昌（集团）有限公司、江苏省化肥工业公司冻结的股份，为根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，凡在境内证券市场首次公开发行股票并上市的含国有股的股份有限公司，除国务院另有规定的，均须按首次公开发行时实际发行股份数量的 10%，将股份有限公司部分国有股转由社保基金会持有，国有股东持股数量少于应转持股份数量的，按实际持股数量转持。根据公司国有股份的持股比例，江苏华昌（集团）有限公司被冻结股数为 6,184,674 股。根据其规定，转由社保基金会持有的境内上市公司国有股，社保基金会承继原国有股东的禁售期义务。对股权分置改革新老划断至本办法颁布前首次公开发行股票并上市股份有限公司转持的股份，社保基金会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上，再将禁售期延长三年。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

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	A股	107,864,231
江苏华昌(集团)有限公司	44,574,970	A股	44,574,970
江苏省化肥工业公司	3,654,931	A股	3,654,931
王日杰	1,827,465	A股	1,827,465
杨海余	1,064,911	A股	1,064,911
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	776,774	A股	776,774
颜斌	515,199	A股	515,199
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	497,500	A股	497,500
刘春梅	415,392	A股	415,392
刘银纯	384,100	A股	384,100

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明:

报告期,发起人股东之间无关联关系,无一致行动协议和安排,不构成一致行动人;公司未知其他股东之间是否存在关联关系和是否构成一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

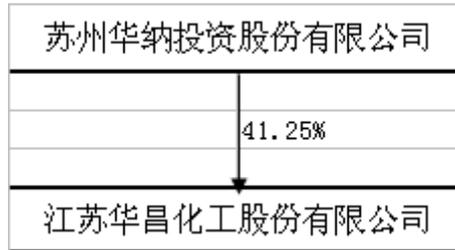
实际控制人名称	苏州华纳投资股份有限公司
实际控制人类别	集体

情况说明:

截止2012年6月30日,苏州华纳投资股份有限公司持有公司41.25%的股份,为公司控股股东。华纳投资于2001年12月28日设立,组织机构代码73378786-7,注册地为张家港市杨舍镇城北路141号,注册资本2,040万元,公司法定代表人朱郁健,经营范围为:向制造业、信息业、技术开发业和服务业投资。

报告期,公司无实际控制人。苏州华纳投资股份有限公司的股东为167名自然人,各自然人股东的持股比例为0.01%-7.35%不等,任意单个华纳投资股东均不能控制华纳投资。报告期内,公司未发现华纳投资自然人股东之间存在一致行动的协议或安排。报告期持有华纳投资5%以上的自然人股东共两名。其中,公司现任总经理胡波持有150万股,占华纳投资总股本的7.35%;公司现任董事长朱郁健持有120万股,占华纳投资总股本的5.88%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
江苏华昌（集团）有限公司	胡波	1993年03月30日	无机化学品、化学肥料、化学农药、有机化学品、生物制品、化工机械、电器机械及器材制造、加工。金属材料、化工原料及产品（不含危险品）购销。本企业自制产品的出口业务及所属企业生产、科研所需的原辅材料、设备、仪器、零配件等进口商品业务。授权范围内的资产经营。	9,499	CNY
情况说明	江苏华昌（集团）有限公司成立于1993年3月30日，注册地张家港市杨舍镇城北路28号，企业性质有限公司（国有独资）。报告期末持有本公司股份（股）50,759,644股（其中6,184,674股为划转社保基金持有），为公司第二大股东。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱郁健	董事长	男	61	2010年03月20日	2013年03月19日								否
胡波	董事、总经理	男	50	2010年03月20日	2013年03月19日								否
蒋晓宁	董事、副总经理、董事会秘书	男	55	2010年03月20日	2013年03月19日								否
施仁兴	董事	男	61	2010年03月20日	2013年03月19日								否
张汉卿	董事、副总经理	男	41	2010年12月24日	2013年03月19日								否
卢龙	董事	男	40	2010年12月24日	2013年03月19日								否
徐福武	独立董事	男	69	2010年03月20日	2013年03月19日								否
黄骏	独立董事	男	68	2010年03月20日	2013年03月19日								否
陈强	独立董事	男	43	2011年08月09日	2013年03月19日								否
徐雨新	监事	男	65	2010年03月20日	2013年03月19日								否
张国浩	监事	男	52	2010年03月20日	2013年03月19日								是
叶士勋	监事	男	56	2010年03月20日	2013年03月19日								否
周洪才	监事	男	50	2010年03月20日	2013年03月19日								否
李洁	监事	女	44	2010年03月20日	2013年03月19日								否
范志祥	副总经理	男	60	2010年03月20日	2013年03月19日								否
周如一	副总经理	男	53	2010年03月20日	2013年03月19日								否
贺小伟	副总经理	男	39	2010年03月20日	2013年03月19日								否
王平	副总经理	男	38	2010年03月20日	2013年03月19日								否
万春雷	副总经理	男	39	2010年03月20日	2013年03月19日								否
叶伟年	财务总监	男	64	2010年03月20日	2013年03月19日								否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱郁健	苏州华纳投资股份有限公司	董事长	2011 年 11 月		否
胡波	江苏华昌（集团）有限公司	董事长	2010 年 11 月		否
张国浩	江苏华昌（集团）有限公司	工会干事	2007 年 03 月		是
在股东单位任职情况的说明	上述任职的事项，不存在与公司产生利益冲突；不会出现有损于公司及公司其他股东利益的行为。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐福武	江苏省证券业协会	会长	2008 年 07 月		是
黄骏	张家港市中天税务师事务所	董事长	2011 年 10 月		是
陈强	同济大学国际文化交流学院	院长	2011 年 01 月		是
朱郁健	张家港市华昌药业有限公司	董事长	2010 年 10 月		否
朱郁健	张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	董事长	2010 年 04 月		否
朱郁健	张家港扬子江石化有限公司	董事	2012 年 03 月		否
胡波	张家港扬子江石化有限公司	董事	2012 年 03 月		否
张汉卿	张家港市华昌进出口贸易有限公司	法定代表人	2008 年 04 月		否
在其他单位任职情况的说明	上述任职的事项，不存在与公司产生利益冲突；不会出现有损于公司及公司其他股东利益的行为。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬考核委员会按经营业绩，制订薪酬预案，并提交董事会审议；经董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度经营业绩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按股东大会审议通过的方案执行，实际支付 519.07 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,758
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,256
销售人员	201
技术人员	78
财务人员	24
行政人员	199
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	12
本科	226
大专	437
高中及以下	2,083

公司员工情况说明

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳相关保险及公积金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期，公司实现营业收入201,561.85万元，与上年同期187,482.62万元相比，增长7.51%；实现营业利润893.15万元，与上年同期3,566.21万元相比，下降74.96%；实现归属于上市公司股东的净利润1,083.99万元，与上年同期2,824.34万元相比，下降61.62%。

1、经营情况及影响经营业绩的主要因素

（1）纯碱价格下滑，毛利下降。报告期，受国内整体经济放缓的影响，纯碱下游玻璃等行业需求量下降，纯碱行业竞争激烈价格下滑；联碱产品（包括：纯碱、氯化铵，一个系统同时生产两个产品）实现毛利7,678.91万元，与上年同期相比下降3,209.74万元。其中，纯碱产品出现行业性经营业绩大幅下滑，报告期毛利-7,118.21万元，与上年同期相比下降12,219.63万元。

（2）肥料系列产品市场呈基本稳定态势，毛利上升。报告期，公司肥料系列产品（包括：氯化铵、尿素、复合肥）市场呈基本稳定，实现毛利22,699.26万元，与上年同期相比，增加10,889.71万元。其中，复合肥产品由于受国外市场需求及出口关税的影响，整体出口量下降；导致公司复合肥产品销售量与上年同期相比，下降约1.5万吨（公司复合肥产品是通过内贸的方式销售给国内大型农资企业，这些企业再将部分产品通过外贸渠道销售）。

（3）三项费用增加。报告期，由于人力资源成本、利息支出等增加，三项费用（包括销售费用、管理费用、财务费用）与上年同期相比增加1,241.72万元。

综上所述，报告期公司经营业绩下滑的主要原因是纯碱价格下跌，毛利大幅下降所致；即使肥料系列产品毛利增加，也未能弥补纯碱行业性波动造成的影响。

2、主要财务数据及其变动原因

单位：元

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	2,015,618,516.28	1,874,826,161.02	7.51%
营业利润（元）	8,931,501.52	35,662,087.96	-74.96%
利润总额（元）	11,380,670.70	36,539,849.92	-68.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,839,902.29	28,243,403.38	-61.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-949,998.37	26,618,470.82	-103.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,008,138.65	37,465,854.63	-398.96%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,943,019,269.37	3,763,268,390.31	4.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,402,430,836.47	1,391,590,934.18	0.78%
股本（股）	261,473,176.00	261,473,176.00	-

报告期营业利润、利润总额、净利润发生大幅变动的主要原因详见下述经营情况对比分析。

经营活动现金流量净额减少的主要原因详见下述现金流量分析。

3、经营情况对比分析

(1) 经营范围

许可经营项目：化工原料、化工产品、肥料生产（按许可证所列项目经营）；煤炭购销。
一般经营项目：金属材料、建筑材料、日用百货、化肥、自产蒸汽和热水；压力管道设计；
自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家规定禁止进出口的除外）。

(2) 主营业务毛利率情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
联碱行业	682,735,702.02	605,946,599.27	11.25%	1.92%	8.02%	-5.01%
化学肥料行业	560,178,851.49	481,157,431.95	14.11%	2.25%	-1.33%	3.11%
精细化工行业	88,273,819.52	104,932,364.81	-18.87%	5.17%	0.89%	5.04%
其他	650,202,704.23	642,156,320.17	1.24%	16.08%	19.47%	-2.80%
合计	1,981,391,077.26	1,834,192,716.20	7.43%	6.42%	8.52%	-1.79%
分产品						
纯碱	388,893,203.74	460,075,298.02	-18.30%	-18.40%	8.10%	-29.01%
肥料系列产品	854,021,349.77	627,028,733.20	26.58%	15.23%	0.64%	10.64%
精甲醇	88,273,819.52	104,932,364.81	-18.87%	5.17%	0.89%	5.04%
其他	650,202,704.23	642,156,320.17	1.24%	16.08%	19.47%	-2.80%
合计	1,981,391,077.26	1,834,192,716.20	7.43%	6.42%	8.52%	-1.79%

联碱：包括纯碱、氯化铵两个产品（一个系统同时生产），报告期实现毛利率11.25%，与上年同期相比下降5.01%。下降的主要原因是，纯碱价格下滑，实现毛利率-18.30%，与上年同期相比下降29.01%；氯化铵产品价格与上年同期相比上升，实现毛利率50.36%，与上年同期相比增加20.41%；上述两个因素综合作用，导致联碱行业整体毛利率下降5.01%。近年来，由于受整体经济不稳定影响，纯碱、氯化铵产品价格呈大幅波动态势。

化学肥料：包括：尿素、复合肥，报告期实现毛利率14.11%，与上年同期相比增加3.11%。报告期，化学肥料市场整体稳定，受整体经济形势影响较小。

精细化工：精甲醇产品，近年来，受国际、国内市场双重影响，一直处于低迷状态；报告期实现毛利率-18.87%，与上年同期相比增加5.04%。

其他：主要包括外购外销贸易、合成氨销售、其他副产品销售等。报告期毛利率下降的主要原因是，由于复合肥原料市场波动，价格下降，公司外购外销复合肥原料亏损。

上述为主营业务，不包含煤屑、煤渣等其他业务营业收入、成本情况对比。

(3) 主营业务利润构成情况

单位：万元

分行业或分产品	2012年1-6月		2011年1-6月		所占份额增 减%	备注
	毛利额	所占份额%	毛利额	所占份额%		
联碱行业	7,678.91	52.17%	10,888.65	63.44%	-11.27%	
化学肥料行业	7,902.14	53.68%	6,022.32	35.09%	18.60%	
精细化工行业	-1,665.85	-11.32%	-2,007.03	-11.69%	0.38%	
其他	804.64	5.47%	2,259.64	13.17%	-7.70%	
合计	14,719.84	100%	17,163.59	100%	-	

报告期，公司利润构成发生变动的主要原因是产品价格的变动，其中，联碱因纯碱价格下滑，毛利额减少，导致所占份额下降；化学肥料（尿素、复合肥）市场相对稳定，毛利增加，导致所占份额上升。上述为主营业务，不包含煤屑、煤渣等其他业务销售情况。

(4) 营运费用等对比分析

单位：万元

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份	增减%	备注
营业税金及附加	302.82	5.60	5305.26%	注1
销售费用	4,720.11	4,542.22	3.92%	
管理费用	5,644.45	5,308.57	6.33%	
财务费用	4,737.72	4,009.77	18.15%	注2
资产减值损失	-51.05	107.03	-147.70%	注3
投资收益	1,479.11	164.45	799.44%	注4
营业外收入	247.88	227.03	9.18%	
营业外支出	2.96	139.25	-97.87%	

注1：营业税金及附加增加的主要原因是，自2010年度以来，随着公司经营业绩的回升，2009年度亏损留抵的增值税进项税额，逐步抵扣完毕；应交增值税回归到正常水平，相应的城建税、教育附加增加。

注2：财务费用增加的主要原因是，报告期，银行贷款额增加，导致利息支出增加。

注3：资产减值损失减少的主要原因是，报告期，公司按会计政策进行了减值测试；其中，坏账准备计提25.75万元；存货跌价准备转回76.80万元。由于化学肥料市场相对稳定，报告期末，存货库存增加主要是复合肥、尿素、氯化铵库存增加；因此，存货增加对存货跌价准备无影响。

注4：投资收益增加的主要原因是，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。

(5) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销收入	1,976,238,544.47	7.89%
外销收入	5,152,532.79	-82.88%
合计	1,981,391,077.26	6.42%

上述外销收入不包含公司通过内贸的方式销售给国内大型农资企业，这些企业再将部分产品通过外贸渠道销售额，原因是销售额无法进行准确统计。上述为主营业务，不包含煤屑、煤渣等其他业务营业收入。

(6) 五大供应商及客户情况

单位：万元

名称	销售额	占同期销售总额的%	备注
五大客户	25,148.36	12.48%	
名称	采购额	占同期采购总额的%	备注
五大供应商	48,164.89	26.04%	

前五大供应商及客户与公司无关联关系。报告期，公司未发现公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大供应商、客户直接或间接拥有权益。

公司前五大供应商、客户所占采购、销售份额均不超过10%，不存在对某一供应商、客户过度依赖的情形。

(7) 现金流量分析

单位：万元

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份	增减%	备注
一、经营活动产生的现金流量净额	-11,200.81	3,746.59	-398.96%	注1
经营活动现金流入小计	196,932.97	190,920.56	3.15%	
经营活动现金流出小计	208,133.79	187,173.97	11.20%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,703.03	-7,689.00	-12.82%	注2
投资活动现金流入小计	1,987.63	136.65	1354.57%	
投资活动现金流出小计	8,690.66	7,825.65	11.05%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	30,820.73	-3,030.46	-1117.03%	注3
筹资活动现金流入小计	118,768.00	61,068.00	94.48%	
筹资活动现金流出小计	87,947.27	64,098.46	37.21%	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.06	3.50	-98.18%	
五、现金及现金等价物净增加额	12,916.95	-6,969.37	-285.34%	注4
加：期初现金及现金等价物余额	4,933.55	14,958.26	-67.02%	
六、期末现金及现金等价物余额	17,850.50	7,988.88	123.44%	注4

注1：经营活动现金流量变化的主要原因是：报告期，与期初相比，应收票据增加10,817.92万元，预收账款减少12,181.59万元，存货库存增加7,662.47万元；上述现金流入

减少或现金流出增加，导致现金净流量下降。其中，应收票据增加受整体经济形势影响；另外，公司所处的化学肥料行业存在季节性及国内复合肥整体出口量下降，导致存货库存变化。

注2：投资活动现金流入变化的主要原因是：报告期，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，现金流入1,827.52万元；购建固定资产等投资，现金流出8,150.66万元。

注3：筹资活动现金流量变化的主要原因是：报告期，贷款增加35,700万元及相应的利息支出增加。

注4：现金及现金等价物净增加额、期末现金及现金等价物余额增加的主要原因是：上述经营、投资、筹资综合作用的结果。

4、资产、负债情况分析

(1) 资产情况

单位：万元

项目	期末		期初		增减%	备注
	期末余额	所占比例	期初余额	所占比例		
货币资金	27,020.07	6.85%	15,947.26	4.24%	69.43%	注1
应收票据	39,118.52	9.92%	28,300.60	7.52%	38.23%	注2
应收账款	13,441.89	3.41%	14,117.29	3.75%	-4.78%	
预付款项	31,229.20	7.92%	37,864.30	10.06%	-17.52%	注3
应收股利	180.00	0.05%	-	-	-	
其他应收款	281.62	0.07%	265.29	0.07%	6.16%	
存货	56,392.58	14.30%	48,653.32	12.93%	15.91%	注4
流动资产合计	167,663.89	42.52%	145,148.05	38.57%	15.51%	
长期股权投资	18,186.39	4.61%	18,174.80	4.83%	0.06%	
固定资产	168,097.60	42.63%	177,312.38	47.12%	-5.20%	
在建工程	26,991.23	6.85%	22,163.77	5.89%	21.78%	注5
无形资产	11,802.86	2.99%	11,940.94	3.17%	-1.16%	
递延所得税资产	1,559.97	0.40%	1,586.91	0.42%	-1.70%	
非流动资产合计	226,638.04	57.48%	231,178.79	61.43%	-1.96%	
资产总计	394,301.93	100.00%	376,326.84	100.00%	4.78%	

注1：货币资金增加的主要原因是：见上文现金流量分析部分。

注2：应收票据增加的主要原因是：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。

注3：预付款减少的主要原因是：报告期，复合肥原料价格呈波动趋势，因此预付款减少。

注4：存货增加的主要原因是：报告期，化学肥料市场相对稳定，复合肥产品国内整体出口量下降，公司复合肥、尿素、氯化铵库存增加。其中，复合肥库存金额增加3,281.81万元，

尿素库存增加1,971.70 万元。

注5：在建工程增加的主要原因是：公司投资项目投入增加及部分在建工程转固定资产综合作用的影响。

(2) 负债情况

单位：万元

项目	期末		期初		增减%	备注
	期末余额	所占比例	期初余额	所占比例		
短期借款	160,099.35	63.05%	123,399.35	52.07%	29.74%	注1
应付票据	33,925.09	13.36%	36,630.42	15.46%	-7.39%	
应付账款	29,933.01	11.79%	28,228.09	11.91%	6.04%	
预收款项	17,934.68	7.06%	30,116.27	12.71%	-40.45%	注2
应付职工薪酬	1,863.84	0.73%	2,898.46	1.22%	-35.70%	注3
应交税费	557.31	0.22%	1,354.07	0.57%	-58.84%	注4
应付利息	351.44	0.14%	479.61	0.20%	-26.72%	注5
其他应付款	2,214.44	0.87%	4,752.61	2.01%	-53.41%	注6
一年内到期的非流动负债	1,500.00	0.59%	1,000.00	0.42%	50.00%	注7
其他流动负债	2,749.52	1.08%	3,723.87	1.57%	-26.16%	注8
流动负债合计	251,128.69	98.90%	232,582.73	98.14%	7.97%	
长期借款	-	-	1,500.00	0.63%	-	
长期应付款	818.18	0.32%	818.18	0.35%	0.00%	
其他非流动负债	1,963.33	0.77%	2,101.33	0.89%	-6.57%	
非流动负债合计	2,781.52	1.10%	4,419.52	1.86%	-37.06%	
负债合计	253,910.20	100%	237,002.25	100%	7.13%	

注1：短期借款增加的主要原因是：受整体经济形势影响，及存货库存增加等综合因素的影响，补充短期经营所需资金。

注2：预收账款减少的主要原因是：上年期末收取的外购外销、及自产肥料预收款，报告期实现销售。

注3：应付职工薪酬减少的主要原因是：报告期，上年末预提的2011年度销售绩效工资支付，以及当年销售绩效工资计提增加，综合作用的结果。

注4：应交税金减少的主要原因是：报告期，上年末预提的税金缴纳，以及经营业绩下滑的影响。

注5：应付利息减少的主要原因是：上年度短期拆借张家港市恒昌投资发展有限公司资金，按月计提应付利息合计211.65万元，一直未支付；报告期一季度一次性支付、偿还。

注6：其他应付款减少的主要原因是：报告期一季度，偿还短期拆借张家港市恒昌投资发展有限公司资金2,500万元。

注7：一年内到期的非流动负债增加的原因是：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。

注8：其他流动负债减少的主要原因是：上年末预提的修理费等，报告期结算。

5、风险因素及应对措施

行业及政策情况及分析：

(1) 国家农业政策保持连续性、持续性，农业生产形势稳定。为落实好粮食最低收购价政策，做好今年小麦收购工作，保护种粮农民利益，经国务院批准，国家发展改革委、财政部、农业部、国家粮食局、中国农业发展银行、中国储备粮管理总公司于2012年5月21日联合发布：《2012年小麦最低收购价执行预案》（发改经贸【2012】1494号）。我国从2004年起对稻谷、2006年起对小麦在主产区实行最低收购价政策。从2008年起，已经连续5年提高对稻谷和小麦的最低收购价。通知要求：各有关地方和部门高度重视夏粮收购工作，密切关注小麦市场价格变化，周密部署，紧密配合，认真做好今年小麦最低收购价执行预案的各项准备和组织实施工作，指导各类市场主体有序入市收购新粮，及时协调解决收购过程中出现的矛盾和问题，确保收购工作顺利开展、小麦市场平稳运行。预案规定：执行本次预案的小麦主产区为河北、江苏、安徽、山东、河南、湖北6省。其他小麦产区是否实行最低收购价政策，由省级人民政府自主决定。以2012年生产的国标三等小麦为标准品，白小麦、红小麦和混合小麦最低收购价均为每50公斤102元（注：2011年分别为95元、93元、93元）。执行时间为2012年5月21日至9月30日。

5月14日，国家发改委经济贸易司、价格司，财政部关税司调研组赴山东进行调研化肥出口情况；调研目的是，关注对国内农民收入和农业安全的影响。由此可见，国家对涉农肥料价格、市场的政策调控措施、监控保持较高的水平。

根据国家统计的数据看，今年夏粮再获丰收 全国夏粮总产量12995万吨，比上年增加356万吨，增长2.8%。夏收油菜籽产量1292万吨，比上年增加46万吨，增长3.7%。上半年，猪牛羊禽肉产量3925万吨，同比增长5.5%，其中猪肉产量2588万吨，增长5.9%。生猪存栏45526万头，同比增长3.5%；生猪出栏33837万头，增长5.6%。

(2) 存款准备金率、存贷款基准利率下调，货币政策呈适度宽松态势。中国人民银行2012年5月12日宣布，从2012年5月18日起，下调存款类金融机构人民币存款准备金率0.5个百分点。本次调整后，我国大型金融机构存款准备金率为20%，中小型金融机构存款准备金率为16.5%。这是存款准备金率持续上调以来，第三次下调存款准备金率。

中国人民银行决定，自2012年6月8日起，下调金融机构人民币存贷款基准利率。金融机构一年期存款基准利率下调0.25个百分点，一年期贷款基准利率下调0.25个百分点；其他各

档次存贷款基准利率及个人住房公积金存贷款利率相应调整。自同日起：将金融机构存款利率浮动区间的上限调整为基准利率的1.1倍；将金融机构贷款利率浮动区间的下限调整为基准利率的0.8倍。本次调整后，一年期存款基准利率降为3.25%，一年期贷款基准利率降为6.31%。此前，我国一般金融机构存款利率不允许浮动，而贷款利率浮动区间的下限为基准利率的0.9倍。此举释放出利率市场化的信号，央行倾向于用市场化的手段，让银行有更多的灵活选择和自由空间。

中国人民银行决定，自2012年7月6日起下调金融机构人民币存贷款基准利率。金融机构一年期存款基准利率下调0.25个百分点，一年期贷款基准利率下调0.31个百分点；其他各档次存贷款基准利率及个人住房公积金存贷款利率相应调整。自同日起，将金融机构贷款利率浮动区间的下限调整为基准利率的0.7倍。个人住房贷款利率浮动区间不作调整，金融机构要继续严格执行差别化的各项住房信贷政策，继续抑制投机投资性购房。

(3) 汇率政策调整。中国人民银行决定扩大外汇市场人民币兑美元汇率浮动幅度 自2012年4月16日起，银行间即期外汇市场人民币兑美元交易价浮动幅度由千分之五扩大至百分之一，即每日银行间即期外汇市场人民币兑美元的成交价可在中国外汇交易中心对外公布的当日人民币兑美元中间价上下百分之一的幅度内浮动。外汇指定银行为客户提供当日美元最高现汇卖出价与最低现汇买入价之差不得超过当日汇率中间价的幅度由1%扩大至2%。

(4) 铁路货物运输价格调整。根据国家发展改革委、铁道部《关于调整铁路货物运输价格的通知》（发改价格[2012]1358号），自2012年5月20日起，国家铁路货物统一运价平均每吨公里提高1分钱，即由现行平均每吨公里10.51分钱提高到11.51分钱。其中，运营价格由平均每吨公里7.21分钱提高到8.21分钱，铁路建设基金维持现行标准不变。随着铁路建设、运营领域开放，铁路货物运价逐渐市场化将成为必然，化肥享受的低运价号、免收铁路建设基金的优惠可能会逐步减少。

(5) “十二五”国家战略性新兴产业发展规划发布。国务院于7月20日通过中央政府门户网站发布关于印发《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》的通知（国发〔2012〕28号）。战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业。根据“十二五”规划纲要和《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发〔2010〕32号）的部署和要求，确定重点发展方向为：节能环保产业、新一代信息技术产业、生物产业、高端装备制造产业、新能源产业、新材料产业、新能源汽车产业。

(6) 国家政策支持先进煤气化技术应用。2012年3月，工信部下发《先进煤气化节能技术推广实施方案》（工信部节[2012]103号），选择19家左右推广采用以粉煤加压气化、新型

水煤浆气化等为代表的先进煤气化技术对现有的采用间歇式固定床煤气化技术的合成氨等煤化工企业进行技术改造，可以实现煤炭的清洁高效利用，提高合成氨等煤化工行业的能效水平和清洁生产水平。2012年6月底，国家发展和改革委员会下发的通知（发改环资[2012]1844号），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）。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-026号公告。

(7) 配方肥政策动态。4月份，农业部种植业管理司和全国农业技术推广中心在全国配方肥产需对接座谈会上宣布，启动2012年全国农企合作推广配方肥试点行动。在全国选择100家肥料企业与农业部门对接，在100个县（场）、1000个乡镇、10000个村开展农企合作推广配方肥试点，以解决企业参与积极性不高、肥料结构不合理和科学施肥技术落地难的问题。公司为试点的100家肥料企业之一。

(8) 合成氨行业准入条件政策动态。6月份，工信部制订了《合成氨行业准入条件》（征求意见稿），为优化资源配置，提高资源综合利用水平，大力发展“资源节约型、环境友好型”的氮肥产业，促进产业健康可持续发展，向社会公开征求意见。上述政策导向，对行业未来整体健康、持续及结构调整、优化将产生重大影响。

管理层分析预测：

针对行业现状及趋势，国家相关政策，公司管理层进行了分析、预测、判断，预计公司所处的行业将呈现如下特点。

(1) 化学肥料内需稳定。国家农业政策总体保持延续、稳定，随着粮食产量的稳定、提高，预计化学肥料国内市场需求将保持稳定。行业竞争将有利于产能大、有完善营销渠道的企业。由于出口关税的限制，以及国外市场需求下降的影响；将不利于国内产能的释放，增加国内化学肥料市场竞争态势。

(2) 纯碱行业竞争将进一步加剧。由于受整体经济形势的影响，纯碱下游产业玻璃、印染等行业不景气，纯碱作为传统、基础化工产品，与整体经济景气度相关；因此，整体经济走势不确定的背景下，行业竞争将进一步加剧；竞争的重点将主要集中在节能降耗、降低成本方面。

(3) 依托科技进步采用新技术，节能减排优化存量产业，将是企业的必然选择。随着以粉煤加压气化、新型水煤浆气化等为代表的先进煤气化技术趋于成熟，以及国家政策导向的支持；依托科技进步采用新技术，优化存量产业，节能降耗将是企业的必然选择；且将直接关系到是否符合国家产业导向，关系到企业未来的生存与发展。

(4) 优质高效，降低农业面源污染的肥料，将是肥料行业今后发展的一个重要方向。目前，国内肥料利用率远低于发达国家，不仅造成能源和资源的浪费，而且造成农业面源污染

问题日益突出。为了保护环境、实现农业可持续发展，近年来国家在提高肥料利用率、降低农业面源污染方面，大力支持测土配方施肥、提升土壤有机质，并鼓励企业研发、生产环境友好型的新型肥料。国务院2011年12月印发的《国家环境保护“十二五”规划》（国发〔2011〕42号）明确提出，国家将继续大力支持测土配方施肥、推进农业面源污染治理。公司是农业部推广配方肥料的试点企业，已经取得农业部门的测土配方施肥定点生产企业资质。近年来，公司在稳定性缓释肥料、复合氮肥等新型肥料研究和开发方面取得了多项成果。从未来发展趋势看，高效农业所需的新型、环境友好型肥料，将是今后肥料行业发展的一个重要方向。

（5）企业需全方位提升综合竞争力，增强抗风险能力。通过近几年研讨、论证、实践的情况看，公司进一步坚定了全方位提升综合竞争力，增强抗风险能力的信心。包括产业链的相对完整性，技术的先进性及发展方向，产业导向及发展趋势，对市场、渠道的管理能力等诸多方面。

工作思路及措施：

（1）围绕既定发展规划，落实、推进项目建设。下半年，公司将围绕既定发展规划，平稳、有序地推进项目建设。具体包括：原料结构调整技术改造项目（建设水煤浆气化装置及其附属设施），年产15万吨浓硝酸项目，100万吨/年新型肥料项目；通过上述项目的实施，将优化现有产业，达到节能减排，降本降耗的目标，并实现产业链的延伸、整合，达到丰富产品结构，提升抗风险能力。其次，加强与联营方合作，推进120万吨/年丙烷脱氢制丙烯项目。另外，进一步进行调研，跟进行业、产业技术发展方向，论证产业延伸、结合的可行性，达到资源共享、优势互补的目标。

（2）落实措施，进一步提升管理、经营水平。下半年，公司将围绕以下几个方面，落实措施，进一步提升管理、经营水平。具体包括：根据五部委下发的《企业内部控制基本规范》要求，进一步梳理业务流程，全面推进、落实卓越绩效管理，加强风险控制和防范能力，有效提升公司治理水平。其次，进一步加强员工培养、培训，做好人才引进及招聘计划落实，通过提高人力资源整体素质，为企业发展准备、储备力量；并为企业整体管理水平的提升，提供支持、保障。另外，进一步落实品牌、市场渠道管理措施，通过营销环节、人员下移，进一步强化客服管理，提升产品市场掌控能力，提高经营效果及效益。

6、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

公司2012年4月18日在披露的2012年第一季度报告中，预计2012年1-6月份归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减变动幅度为：-10%至10%。2012年7月13日，公司披露了业绩预告修正公告，修正后的经营业绩为：比上年同期下降55%-65%。造成差异的主要原因是：报告

期，受国内整体经济放缓的影响，公司纯碱产品价格大幅下滑，导致产品毛利与上年同期相比下降。2012年5月份开始，由于受下游玻璃等行业需求量下降的影响，纯碱行业竞争激烈，导致价格下滑。受国外市场需求及出口关税的影响，国内整体复合肥出口量下降，公司复合肥产品销售量与上年同期相比下降约1.5万吨。

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股子公司

单位：元

项目	张家港市华昌进出口贸易有限公司	张家港市华昌药业有限公司
基本情况：	-	-
注册资本	500万元	3,000万元
持股比例	80%	98%
经营范围	自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)	许可经营项目：原料药、食品添加剂（按许可证所列品种）制造、销售。一般经营项目：化工（除危险品）购销，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
法人代表	张汉卿	朱郁健
公司住所	张家港杨舍镇	张家港杨舍镇
财务状况：	-	-
总资产	54,583,048.55	42,696,192.48
净资产	6,752,070.00	13,161,987.04
营业收入	56,009,854.38	19,799,203.70
净利润	443,490.32	-1,236,385.71
并表与否：	合并	合并

上述数据未经审计，其中华昌药业技术改造项目，尚未投用。

(2) 主要参股联营公司

单位：元

项目	林德华昌（张家港）气体有限公司	张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	张家港市江南利玛特设备制造有限公司	张家港扬子江石化有限公司
基本情况：	-	-	-	-
注册资本	500万美元	5,000万元	2,000万元	30,000万元(实收)
持股比例	25%	30%	25%	22%
经营范围	氢气、二氧化碳等工业气体的生产与销售等	一般经营项目：“三废”处理及资源再生利用技术开发及应用；能源领域技术开发；超临界水处理设备、环保设备、能源设备生产、销售。	制冷换热器、结构件、机械设备制造、加工、销售	从事丙烯项目的投资
法人代表	郑袁劲	朱郁健	徐煜	周一峰
公司住所	江苏扬子江化学工业园	张家港杨舍镇	金港镇镇山东路	江苏扬子江化学工业园长江北路
财务状况：	-	-	-	-
总资产	52,793,099.83	61,942,190.80	119,207,427.47	298,564,085.67
净资产	41,735,738.17	36,333,714.85	37,557,937.32	298,516,392.22
营业收入	15,761,042.08	8,000.00	32,608,503.20	0
净利润	3,492,542.05	-3,857,287.75	1,429,825.28	-1,141,158.48
并表与否：	不合并	不合并	不合并	不合并

上述财务数据未经审计，其中艾克沃处于技术装置、设计方案优化及与客户对接期，扬子江石化处于筹建期。

8、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

项目	对当年业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	由于受整体经济形势的影响，纯碱下游玻璃、印染等行业需求量下降，价格下滑，呈现行业性经营业绩大幅下滑，导致公司经营业绩下降。	1、国家农业政策总体保持延续、稳定，以及粮食产量的稳定、提高，预计化学肥料国内市场需求将保持稳定。 2、纯碱下游产业玻璃、印染行业未来发展趋势及景气程度，受国际、国内整体经济形势的影响很大；从目前经济形势看，具有一定的不确定性。	无
国外市场变化	复合肥产品由于受国外市场需求及出口关税的影响，国内整体出口量下降；导致公司复合肥产品销售量与上年同期相比下降。	影响化学肥料整体产能释放，间接影响公司销售量。	无
出口关税政策	同上	由于出口关税的限制，特别是2012年度增加了肥料用氯化铵（2011年度出口关税率为7%）及二元素肥料出口关税限制；将不利于国内产能的释放，增加国内化学肥料市场竞争态势。	无
信贷政策调整	无重大影响。	无重大影响。	无
汇率变动	无重大影响。	无重大影响。	无
利率变动	减少利息支出。	从目前政策导向来看，预计金融政策呈适度宽松趋势，能减少利息支出。	无
成本要素的价格变化	受整体经济形势影响，6月份开始，主要原材料价格呈下降趋势，但总体呈波动态势，预计年内三季度开始，经营成本会有所下降。	由于电价、运费上调、资源税政策的调整等，预计未来从长期看，主要原材料煤等资源性原料、人力资源成本将呈上升趋势。	无
自然灾害	无重大影响。	无重大影响。	无
通货膨胀或通货紧缩	无重大影响	从目前情况看，通货膨胀压力仍较大，会增加公司采购成本、运输成本、劳动力成本上涨的压力。	无

9、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

10、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
15万吨/年浓硝酸项目	2011年02月01日	19,846.51	完成项目施工前的审批、设计、主体设备定货，目前正在办理施工许可证。	处于建设期，报告期投入1,592.66万元。
原料结构调整技术改造项目	2012年02月29日	86,768.82	完成项目事前立项审批、环评等事项，目前正在进行技术、设计方面的审查。	处于建设期，报告期投入700.99万元。
合计		106,615.33	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
-				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月预计的经营业绩情况：

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（下降）	120%	至	80%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	-1,159.8	至	1,159.8
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	57,990,111.45		
业绩变动的原因说明	从整体经济形势情况看，公司所处的行业存在诸多不确定性因素，呈现前景不明朗态势，很难进行判断。预计2012年度1-9月份，经营业绩与上年同期相比，下降120%-80%之间。上述经营业绩预计基于目前市场情况进行，不排除受整体经济影响，出现较大幅度波动，敬请投资者关注风险。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策制定及执行符合公司章程的规定或股东大会决议的要求，相关的决策程序及机制完备，独立董事尽责履责，并发挥了应有的作用。为了落实中国证券监督管理委员会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求精神，公司制订了章程修订案、中期现金分红预案，并于2012年8月27日，经公司三届董事会第二十二次会议审

议通过，待股东大会审议。上述章程修订案主要在以下几个方面进行了细化：一是进一步明确、落实现金分红，强化回报股东的意识；二是强化制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，履行必要的决策程序；三是制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜；并在股东大会对现金分红具体方案进行审议时，通过网络投票充分听取中小股东的意见和诉求。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的公告。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否 □ 不适用
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	
分配预案的股本基数 (股)	
现金分红总额 (元) (含税)	13,073,658.80
可分配利润 (元)	475,965,772.74
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012年5月，中国证券监督管理委员会下发了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司为了落实通知精神，拟订如下利润分配预案：每10股派发现金股利0.5元。上述预案已经2012年8月27日，三届董事会第二十二次会议审议通过，待股东大会审议批准。	

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	465,125,870.45 元
相关未分配资金留存公司的用途	由于受整体经济形势的影响，公司近三年来（含 2011 年度），实现可供分配利润-890.57 万元；为了实施发展战略，提出不进行分配的方案，上述未进行现金分配的留存资金，将全部用于实施发展战略的项目。
是否已产生收益	□ 是 □ 否 √ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	-
其他情况说明	-

(十一) 其他披露事项

1、1,000吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目进展情况。项目整改消缺的技术性问题已经全部解决；目前项目进行水联动，主要工作是通过水联动验证、修正操作规程，对员工进行操作培训；同时对前后道装置联动进行优化，为开车做准备。上述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。根据目前的进度，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。

2、非公开发行进展情况。经公司三届董事会第十九次会议审议，2011年度股东大会批准，公司向中国证监会申报了非公开发行方案：发行的A股股票数量不超过9,800万股（含9,800万

股），其中单个投资者认购上限不超过5,000万股（含5,000万股）；发行计划募集资金不超过110,000万元；扣除发行费用后募集资金净额将全部应用于原料结构调整技术改造项目（86,768.82万元）和年产15万吨浓硝酸项目（19,846.51万元）。目前，方案处于中国证监会审批中。公司将根据进展情况，及时公告相关信息。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的公告。

3、短期融资券情况。经三届董事会第十次会议审议，2010年年度股东大会批准，公司申请使用融资工具优化融资结构。2012年7月，公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）下发的中市协注[2012]CP202号《接受注册通知书》（以下简称“《通知书》”），交易商协会同意接受公司短期融资券注册。《通知书》中明确，公司短期融资券注册金额为5亿元，注册额度自《通知书》发出之日起2年内有效，由中信银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行将在注册后2个月内完成，后续发行提前2个工作日向交易商协会备案。公司将根据进展情况，及时公告相关信息。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-027号公告。

4、投资江苏华昌化工（涟水）有限公司，建设100万吨/年新型肥料项目情况。经三届董事会第二十一次会议审议，2012年第一次临时股东大会批准，公司对外投资设立全资子公司，建设100万吨/年新型肥料项目。目前项目正在进行前置审批，并进行技术、方案的设计审查，按计划推进。公司将根据进展情况，及时披露相关信息。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-020号公告。

5、原料结构调整项目纳入国家2012年节能技术改造财政奖励项目情况。根据国家发展和改革委员会下发的通知（发改环资[2012]1844号），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）。2012年7月18日，上述节能技术改造财政奖励事项，通过了国家财政补助复查组现场检查、审核。根据财政部、国家发展和改革委员会联合下发的《节能技术改造财政奖励资金管理办法》（财建[2011]367号）规定，经计算上述节能技术改造财政奖励金额约为5,800万元。公司将根据进展情况，及时披露相关信息。详细情况，敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-026号公告。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期，公司严格按照法律、法规、规章的要求，建立并不断完善公司法人治理结构；公司治理实际情况符合法律、法规等有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、独立性。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其关联方完全分开，保持独立性，具有独立完整的业务及自主经营能力；公司的经营决策和执行由公司独立做出并独立承担经济和法律法律责任。

公司不存在与控股股东、实际控制人及其关联人之间同业竞争；不存在资金或资产被股东、实际控制人及其关联人、董事、监事、高管占用或支配的情形；不存在因部分改制等原因产生同业竞争和关联交易问题的情形。

2、股东与股东大会。公司股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人资格、表决程序及表决结果披露，符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求。公司平等对待全体股东，不断完善公司和股东沟通的渠道，保障股东依法享有的知情权、查询权、建议权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。董事会勤勉尽责地审议并安排股东大会审议事项，并严格执行股东大会的决议事项。

3、董事和董事会。公司董事会的召集、召开、议事、表决程序及披露，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司章程等规范要求。全体董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责，切实执行股东大会决议。

4、监事和监事会。公司监事会的召集、召开、表决等程序，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司章程等规范要求。公司监事按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督。

5、内部审计。公司设置了内部审计部门，聘任了审计机构负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大事项及业务进行审查、监督控制。内部审计部的人员构成、工作程序、工作内容、工作范围符合规范要求。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
苏州华纳投资股份有限公司	江苏华昌东方置地有限公司 10% 的股权	2012 年 03 月 28 日	1,827.52	0	1,327.52	是	评估价	是	是	87.49%	公司控股股东	2012 年 03 月 24 日

出售资产情况说明

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》之“五、(八)加强对房地产开发企业购地和融资的监管”的精神，以及中国证监会对涉房地产业务上市公司再融资的审核要求，公司转让参股子公司江苏华昌东方置地有限公司10%的股权。交易对方是华纳投资，其为公司控股股东，按照深交所《股票上市规则》规定，本次交易构成关联方交易。上述事项，经公司三届董事会第二十次会议审议通过，详细情况敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-015号公告。上述交易事项于2012年5月20日，办理了工商变更登记。

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
张家港市华昌建筑工程有限公司	第二大股东之合营企业	采购	零星工程安装	协议市场价	-	180.48	0.1%	现汇/承兑	无重大影响	-	-
张家港市华昌建筑工程有限公司	第二大股东之合营企业	销售	电	协议市场价	-	0.11	-	现汇	无重大影响	-	-
江南锅炉压力容器有限公司	第二大股东联营企业	销售	水、电、钢材	协议市场价	-	191.22	0.09%	现汇	无重大影响	-	-
林德华昌(张家港)气体有限公司	公司联营企业	销售	氢气、水、蒸汽等	协议市场价	-	793.6	0.39%	现汇	无重大影响	-	-
合计				--	--	1,165.41	-	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因	以上交易为公司日常生产经营过程中必要和持续发生的,鉴于上述企业距离本公司距离最近,同时上述关联方历史上与本公司合作期限长,故本公司选择其作为公司的交易方而非其他非关联方。										
关联交易对上市公司独立性的影响	上述交易的定价方法符合市场化和公平公正的原则,不会损害上市公司及股东利益。										
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	公司上述交易事项金额小,不完全依赖于该等关联方,不会影响公司的独立性。										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况	关联交易发生额,在年度预计总金额范围内。										
关联交易的说明	-										

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
张家港市华昌建筑工程有限公司	0.11	-	180.48	0.1%
江南锅炉压力容器有限公司	191.22	0.09%	0	0%
林德华昌(张家港)气体有限公司	793.6	0.39%	0	0%
合计	984.93	0.48%	180.48	0.1%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
林德华昌（张家港）气体有限公司（应收账款）	联营公司	3.26	793.6	763	33.87	0	0						
张家港市江南锅炉压力容器有限公司（应收账款）	第二股东华昌集团之联营公司	177.41	191.22	225.08	143.55	0	0						
张家港市华昌建筑工程有限公司（预付账款）	第二股东华昌集团之合营公司	0	292.04	180.48	111.56	0	0						
张家港市华昌建筑工程有限公司（应付账款）	第二股东华昌集团之合营公司							253.02	0	246.72	6.3	0	0
江苏华昌（集团）有限公司（其他应付款）	第二大股东							447.15	16.35	50	413.5	0	0
小计		180.67	1276.86	1168.56	288.97	0	0	700.17	16.35	296.72	419.8	0	0
合计		180.67	1276.86	1168.56	288.97	0	0	700.17	16.35	296.72	419.8	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											

其中：非经营性发生额（万元）	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0
其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	与林德华昌（张家港）气体有限公司、张家港市江南锅炉压力容器有限公司为销售活动产生的往来；与张家港市华昌建筑工程有限公司是其为公司提供工程劳务活动产生的往来。
关联债权债务清偿情况	-
与关联债权债务有关的承诺	-
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

支付费用：

单位：万元

关联方	关联关系类别	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1-6月份
张家港市恒昌投资发展有限公司	公司第二大股东控股子公司	借款利息	银行基准贷款利率	211.65
合计	-	-	-	211.65

报告期，公司支付关联方拆借资金利息211.65万元；拆入资金借款利率为银行基准贷款利率，借款期间遇基准贷款利率调整，从调整日起相应进行调整。报告期末，拆入资金余额为1,500万元。上述拆借资金事项，经年度预计，并通过董事会、股东大会审议。

上述关联方交易事项，符合市场化和公平、公正的原则，不会损害上市公司及股东利益。

接受关联方借款担保：

单位：万元

担保方	关联关系类别	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华昌（集团）有限公司	公司第二大股东	160,099.34	2006-6-15	2013-6-25	未履行完毕
合计	-	160,099.34	-	-	-

购买车位：

单位：万元

关联方	关联关系类别	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1-6月份
江苏华昌东方置地有限公司	公司第二大股东联营企业	汽车停车位	市场价	141.55
合计	-	-	-	141.55

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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
股改承诺		-			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		-			
资产置换时所作承诺		-			
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；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>	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
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	-				

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	-

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

适用 不适用

(十四) 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	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 15 日	华昌化工会议室	实地调研	机构	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

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于丙烷脱氢制丙烯项目进展情况的公告	《证券时报》D13	2012 年 02 月 03 日	www.cninfo.com.cn
重大事项停牌公告	《证券时报》C8	2012 年 02 月 27 日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十六次会议决议公告	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D41	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于 2012 年度日常关联方交易预计的公告	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于投资原料结构调整技术改造项目的公告	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
2012 年非公开发行股票预案	《证券时报》D41	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于前次募集资金使用情况的专项报告	《证券时报》D42	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》D29	2012 年 03 月 16 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D32	2012 年 03 月 21 日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》B24	2012 年 03 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于转让参股子公司股权的公告	《证券时报》B24	2012 年 03 月 24 日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十七次会议决议公告	《证券时报》B24	2012 年 03 月 24 日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》D48	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第十八次会议决议公告	《证券时报》D48	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D48	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于对外投资设立全资子公司的公告	《证券时报》D48	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D48	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于对外投资设立全资子公司的补充公告	《证券时报》D108	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B4	2012 年 05 月 05 日	www.cninfo.com.cn
关于近五年监管部门监管关注事项整改情况的公告	《证券时报》B17	2012 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 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

财务附注中报表的单位为：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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	7-1	270,200,738.40	159,472,571.87
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	7-3	391,185,216.86	283,006,010.43
应收账款	7-6	134,418,925.11	141,172,866.54
预付款项	7-8	312,291,993.26	378,643,015.62
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利	7-4	1,800,000.00	0.00
其他应收款	7-7	2,816,237.00	2,652,913.70
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	7-9	563,925,766.59	486,533,155.42
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,676,638,877.22	1,451,480,533.58
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	7-15	181,863,907.21	181,747,958.03
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	7-17	1,680,975,957.77	1,773,123,775.22
在建工程	7-18	269,912,252.39	221,637,656.88
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	7-23	118,028,565.14	119,409,383.16

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	7-26	15,599,709.64	15,869,083.44
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,266,380,392.15	2,311,787,856.73
资产总计		3,943,019,269.37	3,763,268,390.31
流动负债：			
短期借款	7-29	1,600,993,516.04	1,233,993,516.04
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	7-31	339,250,942.00	366,304,152.82
应付账款	7-32	299,330,095.29	282,280,861.02
预收款项	7-33	179,346,827.42	301,162,690.96
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	7-34	18,638,403.69	28,984,596.11
应交税费	7-35	5,573,089.22	13,540,650.79
应付利息	7-36	3,514,413.69	4,796,142.08
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	7-38	22,144,385.54	47,526,061.18
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	7-40	15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	7-41	27,495,195.85	37,238,675.18
流动负债合计		2,511,286,868.74	2,325,827,346.18
非流动负债：			
长期借款		0.00	15,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款	7-44	8,181,818.00	8,181,818.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	7-46	19,633,333.33	21,013,333.33
非流动负债合计		27,815,151.33	44,195,151.33
负债合计		2,539,102,020.07	2,370,022,497.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7-47	261,473,176.00	261,473,176.00
资本公积	7-50	587,880,120.53	587,880,120.53
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	7-51	77,111,767.20	77,111,767.20
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	7-53	475,965,772.74	465,125,870.45
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,402,430,836.47	1,391,590,934.18
少数股东权益		1,486,412.83	1,654,958.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,403,917,249.30	1,393,245,892.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,943,019,269.37	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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		268,757,159.93	156,817,215.46
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		391,177,616.86	282,714,010.43
应收账款	15-1	133,079,566.68	136,946,634.93
预付款项		301,365,618.29	361,067,503.65
应收利息		0.00	0.00
应收股利		1,800,000.00	0.00
其他应收款	15-2	2,356,656.98	2,421,362.97
存货		520,067,121.98	471,390,369.13
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,618,603,740.72	1,411,357,096.57
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	15-3	213,989,595.67	213,873,646.49
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,670,477,156.01	1,762,097,721.78
在建工程		263,729,602.49	218,138,455.73
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		118,028,565.14	119,409,383.16
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		12,378,708.70	12,943,829.76
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,278,603,628.01	2,326,463,036.92
资产总计		3,897,207,368.73	3,737,820,133.49
流动负债：			
短期借款		1,585,993,516.04	1,218,993,516.04
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		339,250,942.00	366,304,152.82
应付账款		292,306,145.60	275,717,745.63
预收款项		158,963,774.72	306,913,505.40
应付职工薪酬		18,055,299.66	28,100,172.32
应交税费		5,833,098.50	12,357,603.62
应付利息		3,514,413.69	4,796,142.08
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		6,850,950.62	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		27,495,195.85	37,238,675.18
流动负债合计		2,453,263,336.68	2,293,209,346.23
非流动负债：			
长期借款		0.00	15,000,000.00
应付债券		0.00	0.00

长期应付款		8,181,818.00	8,181,818.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		19,633,333.33	21,013,333.33
非流动负债合计		27,815,151.33	44,195,151.33
负债合计		2,481,078,488.01	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		0.00	0.00
专项储备			0.00
盈余公积		76,871,620.85	76,871,620.85
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		489,903,963.34	474,190,718.55
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,416,128,880.72	1,400,415,635.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,897,207,368.73	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、合并利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,015,618,516.28	1,874,826,161.02
其中：营业收入	7-54	2,015,618,516.28	1,874,826,161.02
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		2,021,478,163.94	1,840,808,559.82
其中：营业成本	7-54	1,867,937,671.80	1,701,076,632.76
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	7-56	3,028,171.54	56,022.68
销售费用		47,201,063.27	45,422,223.72
管理费用		56,444,543.46	53,085,657.89
财务费用		47,377,207.40	40,097,725.29
资产减值损失	7-59	-510,493.53	1,070,297.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7-58	14,791,149.18	1,644,486.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,515,949.18	1,644,486.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,931,501.52	35,662,087.96
加：营业外收入	7-60	2,478,771.81	2,270,288.69
减：营业外支出	7-61	29,602.63	1,392,526.73
其中：非流动资产处置损失		17,040.21	81,712.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,380,670.70	36,539,849.92
减：所得税费用	7-62	409,314.20	8,287,712.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,971,356.50	28,252,137.84
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		10,839,902.29	28,243,403.38
少数股东损益		131,454.21	8,734.46
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	7-63	0.04	0.11
（二）稀释每股收益	7-63	0.04	0.11
七、其他综合收益	7-64	0.00	0.00
八、综合收益总额		10,971,356.50	28,252,137.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,839,902.29	28,243,403.38
归属于少数股东的综合收益总额		131,454.21	8,734.46

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、母公司利润表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	15-4	1,947,618,172.43	1,664,340,168.97
减：营业成本	15-4	1,803,406,259.75	1,494,718,004.75
营业税金及附加		2,972,901.50	51,958.05
销售费用		45,956,865.56	42,957,311.88
管理费用		53,721,465.78	50,031,038.69
财务费用		46,579,128.11	39,623,632.81
资产减值损失		171,978.03	1,900,920.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	15-5	19,049,238.52	1,644,486.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,515,949.18	1,644,486.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,858,812.22	36,701,789.54
加：营业外收入		2,448,671.81	1,713,932.33
减：营业外支出		29,118.18	1,274,521.95
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,278,365.85	37,141,199.92
减：所得税费用		565,121.06	8,403,825.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,713,244.79	28,737,374.55
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.11
（二）稀释每股收益		0.06	0.11
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		15,713,244.79	28,737,374.55

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	1,949,087,812.16	1,936,859,994.24
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	88,910.55	566,515.58
收到其他与经营活动有关的现金	20,153,026.25	-28,220,919.49
经营活动现金流入小计	1,969,329,748.96	1,909,205,590.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,835,044,621.54	1,689,821,120.03
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	119,971,597.56	101,881,317.52
支付的各项税费	43,596,972.49	14,684,163.79
支付其他与经营活动有关的现金	82,724,696.02	65,353,134.36
经营活动现金流出小计	2,081,337,887.61	1,871,739,735.70
经营活动产生的现金流量净额	-112,008,138.65	37,465,854.63
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	0.00
取得投资收益所收到的现金	13,275,200.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,601,115.33	1,366,478.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	19,876,315.33	1,366,478.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,506,640.26	63,256,514.64
投资支付的现金	5,400,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	86,906,640.26	78,256,514.64
投资活动产生的现金流量净额	-67,030,324.93	-76,890,036.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,187,680,000.00	610,680,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,187,680,000.00	610,680,000.00
偿还债务支付的现金	830,680,000.00	601,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,792,709.90	39,304,557.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	879,472,709.90	640,984,557.63
筹资活动产生的现金流量净额	308,207,290.10	-30,304,557.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	638.07	34,992.67
五、现金及现金等价物净增加额	129,169,464.59	-69,693,746.87
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	178,505,011.31	79,888,831.22

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	1,844,162,090.89	1,687,551,110.45
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,102,877.73	-28,806,799.31
经营活动现金流入小计	1,864,264,968.62	1,658,744,311.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,757,696,483.79	1,447,463,684.23
支付给职工以及为职工支付的现金	116,737,067.61	98,108,656.92
支付的各项税费	42,912,394.64	12,606,757.68
支付其他与经营活动有关的现金	69,446,764.83	56,122,121.06
经营活动现金流出小计	1,986,792,710.87	1,614,301,219.89
经营活动产生的现金流量净额	-122,527,742.25	44,443,091.25
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	0.00
取得投资收益所收到的现金	17,533,289.34	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,601,115.33	1,366,478.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	24,134,404.67	1,366,478.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,147,046.55	62,567,552.42
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	80,547,046.55	77,567,552.42
投资活动产生的现金流量净额	-56,412,641.88	-76,201,074.32
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,172,680,000.00	610,680,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,172,680,000.00	610,680,000.00
偿还债务支付的现金	815,680,000.00	601,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,678,373.34	38,773,557.63
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	863,358,373.34	640,453,557.63
筹资活动产生的现金流量净额	309,321,626.66	-29,773,557.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	130,381,242.53	-61,531,540.70
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	177,061,432.84	74,904,308.77

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、合并所有者权益变动表

本期金额

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									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	465,125,870.45	0.00	1,654,958.62	1,393,245,892.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	465,125,870.45	0.00	1,654,958.62	1,393,245,892.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,839,902.29		-168,545.79	10,671,356.50
（一）净利润							10,839,902.29		131,454.21	10,971,356.50
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,839,902.29		131,454.21	10,971,356.50
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300,000.00	-300,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-300,000.00	-300,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	475,965,772.74	0.00	1,486,412.83	1,403,917,249.30

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

上年金额

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	384,993,299.76	0.00	1,749,119.62	1,313,207,483.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	384,993,299.76	0.00	1,749,119.62	1,313,207,483.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							80,132,570.69		-94,161.00	80,038,409.69
（一）净利润							80,132,570.69		171,611.17	80,304,181.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,132,570.69		171,611.17	80,304,181.86
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,227.83	34,227.83
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									34,227.83	34,227.83
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300,000.00	-300,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-300,000.00	-300,000.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	77,111,767.20	0.00	465,125,870.45	0.00	1,654,958.62	1,393,245,892.80

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、母公司所有者权益变动表

本期金额

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							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	474,190,718.55	1,400,415,635.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	474,190,718.55	1,400,415,635.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,713,244.79	15,713,244.79
（一）净利润							15,713,244.79	15,713,244.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,713,244.79	15,713,244.79
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	489,903,963.34	1,416,128,880.72

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

上年金额

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	391,751,530.61	1,317,976,447.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	391,751,530.61	1,317,976,447.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							82,439,187.94	82,439,187.94
（一）净利润							82,439,187.94	82,439,187.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,439,187.94	82,439,187.94
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	261,473,176.00	587,880,120.53	0.00	0.00	76,871,620.85	0.00	474,190,718.55	1,400,415,635.93

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

（三）公司基本情况

江苏华昌化工股份有限公司(以下简称“公司”)于2004年1月29日经江苏省人民政府苏政复[2004]18号文批复同意,由张家港市华源化工有限公司(以下简称“华源化工”)整体变更设立,2004年2月27日在江苏省工商行政管理局核准登记。

公司的前身为沙洲化肥厂,成立于1970年7月。1979年12月,公司名称变更为“国营沙洲化肥厂”。1986年12月,更名为“国营张家港市化肥厂”。

1999年11月,经张家港市经济体制改革委员会批准,在原国营张家港市化肥厂的基础上改制设立张家港市华源化工有限公司。华源化工注册资本人民币3,000万元。

2003年9月,华源化工进行增资扩股,注册资本由3,000万元增加到3,691.24424万元。

2003年12月5日,华源化工2003年第六次股东会一致同意以2003年9月30日经审计后的净资产150,133,213.47元折合15,013.3213万股,将华源化工整体变更为股份有限公司,变更后的股本已由安永大华会计师事务所有限责任公司2004年1月30日出具安永大华业字(2004)107号验资报告验证。公司名称变更为“江苏华昌化工股份有限公司”。

2008年7月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]964号“关于核准江苏华昌化工股份有限公司首次公开发行股票的批复”批准,公司向社会公开发行人民币普通股5,100万股,每股发行价为人民币10.01元,发行后总股本201,133,213股(每股面值1元)。本次新增股本已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B133号验资报告验证确认。

2010年5月,根据公司2009年度股东大会决议,公司以2009年末总股本20,113.3213万股为基数,按每10股转增3股的比例,以资本公积转增资本6,033.9963万股,转增后股本为人民币26,147.3176万元。2010年6月25日,转增工作完成。本次转增股本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B085号验资报告验证确认。

企业法人登记注册号:320500000041715

公司住所:张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路1号

法定代表人:朱郁健

股本:26,147.3176万元

经营范围:许可经营项目:化工原料、化工产品、肥料生产(按许可证所列项目经营);煤炭购销。一般经营项目:金属材料、建筑材料、日用百货、化肥、自产蒸汽和热水;压力管道设计;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家规定禁止进出口的除外)。

所属行业:化肥化工。

主要产品:复合肥、尿素、纯碱、合成氨、氯化铵、甲醇等。

公司下设:财务部、审计部、总经办、生产管理部、氨产品部、精化产品部、热电分厂、公用事业部、安全部、环保部、物流管理部、人力资源部、企业管理部、营销总部、设备动力处、工艺技术处、质量管理部等职能部门及张家港保税区煤炭分公司、复合肥分公司、张家港保税区金属材料分公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历1月1日起至12月31日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

公司无境外子公司。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司年度内发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额。发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外汇非货币性项目进行处理：

(1) 对于外汇货币性项目(包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等)采用资产负债表日的即期汇率折算，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

(2) 对于以历史成本计量的外汇非货币性项目(货币性项目以外的项目)在资产负债表日不改变其原记账本位币金额。

(3) 对于以公允价值计量的外汇非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 记入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债公允价值的确定。其中:交易性金融资产以公允价值计量, 公允价值变动计入当期损益; 可供出售金融资产以公允价值计量, 公允价值变动计入股东权益; 应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移, 转移金融资产可以是金融资产的全部, 也可以是一部分。包括两种形式:

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

② 将金融资产转移给另一方, 但保留收取金融资产现金流量的权利, 并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时, 终止确认该全部或部分金融资产, 收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益, 同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益; 保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时, 继续确认该全部或部分金融资产, 收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认:

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	其他方法	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合，经单独测试后未减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按成本进行初始计量，原材料、产成品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司期末对存货按照成本与可变现净值孰低计量，（可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值）。对存货成本高于其可变现净值的部分，计提存货跌价准备，计入当期损益。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用领用时一次摊销法核算。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 其他除企业合并而形成的长期股权投资，其初始投资成本包括实际支付的购买价款以及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

- ① 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ② 自行建造的投资性房地产成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

(3) 资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行后续计量，对投资性房地产按照下述固定资产和无形资产的规定计提折旧或摊销。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年	4-5%	4.77-4.80%
机器设备	7-10年	4-5%	9.50%-13.71%
电子设备	5-10年	4-5%	9.50%-19.20%
运输设备	10年	4-5%	9.50%-9.60%
其他设备	5-10年	4-5%	9.50%-19.20%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

(5) 其他说明

适用 不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程按照实际发生的支出入账。自营在建工程成本包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用；发包在建工程成本包括建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定进行处理。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定可使用状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①外购的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应当分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

适用 不适用

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

适用 不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

适用 不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

适用 不适用

20、长期待摊费用摊销方法

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项；在满足《企业会计准则第13号—或有事项》条件时，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，对同一会计年度内开始并完成的劳务，公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

公司将收到的财政拨款、财政贴息、即征即退返还的税款等按照《企业会计准则第16号——政府补助》的有关要求进行核算。公司将取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助通过递延收益科目进行核算，自相关资产达到预定可使用状态时起，在使用寿命期内平均分配到各期损益。

(2) 会计处理方法

公司取得的与收益相关的政府补助，按以下原则核算：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时作为递延收益，在确认相关费用时转入当期损益；用于补偿公司已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

递延所得税资产在资产负债表日，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税负债在资产负债表日，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内的各个期间按实际利率法分摊确认为财务费用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、17%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	流转税金额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

适用 不适用

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2001]113号《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》文件的规定，氯化铵、复合肥属于免税产品。

3、其他说明

适用 不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

报告期，公司纳入合并财务报表范围的非同一控制下企业两家，分别是张家港市华昌进出口贸易有限公司、张家港市华昌药业有限公司；合并范围未发生变动，无新纳入或减少合并范围的子公司。公司无纳入合并财务报表范围的同一控制下子公司。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司通过设立或投资方式取得的子公司为：张家港市华昌进出口贸易有限公司、张家港市华昌药业有限公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港市华昌进出口贸易有限公司	控股子公司	江苏张家港市	贸易型	5,000,000.00	CNY	化肥产品的进出口业务	5,000,000.00	0.00	80%	80%	是	150,000.00	0.00	-
张家港市华昌药业有限公司	控股子公司	江苏张家港市	生产、制造型	30,000,000.00	CNY	原料药的生产、销售	30,000,000.00	0.00	98%	98%	是	-18,545.79	0.00	-

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	88,405.44	--	--	105,660.89
人民币	--	--	88,405.44	--	--	105,660.89
银行存款：	--	--	166,411,369.67	--	--	40,124,649.63
人民币	--	--	166,411,369.67	--	--	40,124,649.63
其他货币资金：	--	--	103,700,963.29	--	--	119,242,261.35
人民币	--	--	103,700,963.29	--	--	119,242,261.35
合计	--	--	270,200,738.40	--	--	159,472,571.87

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

上述其他货币资金中，使用受限金额为：汇票保证金存款55,694,227.09元，保函保证金存款4,000,000.00元，信用证保证金存款32,001,500.00元；以上受限资金已在现金流量表中的现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	378,185,216.86	283,006,010.43
商业承兑汇票		
信用证	13,000,000.00	
合计	391,185,216.86	283,006,010.43

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南通紫鑫实业有限公司	2012年04月09日	2012年10月09日	5,221,908.00	
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	2012年04月16日	2012年10月16日	5,000,000.00	
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	2012年04月10日	2012年10月10日	5,000,000.00	
南京笃志贸易运输公司	2012年03月15日	2012年09月15日	5,000,000.00	
嘉兴金禾农资有限责任公司	2012年03月07日	2012年09月07日	3,554,000.00	
合计	--	--	23,775,908.00	--

说明：

期末应收票据中238,289,817元质押给银行作为开具银行承兑汇票保证金。其中，前五名情况如上表所示。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

说明：

期末，出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据0元。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长春轨道客车股份有限公司	2012年06月07日	2012年12月07日	9,996,090.25	
浙江鸿禧光伏科技股份有限公司	2012年05月28日	2012年11月28日	8,000,000.00	
浙江浙农爱普贸易有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	6,360,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	5,000,000.00	
张家港市西林贸易有限公司	2012年06月28日	2012年12月28日	5,000,000.00	
合计	--	--	34,356,090.25	--

说明：

期末有718,400,285.8元尚未到期票据已背书转让。其中，前五名情况如上表所示。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00
其中：				
江苏井神盐化股份有限公司	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00

说明：

2012年3月20日，江苏井神盐化股份有限公司股东大会决议通过年度利润分配方案，以每10股派发现金股利1元，公司持有股份18,000,000股，确认投资收益1,800,000元。本报告期资产负债表日后，该应收股利已收到。

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,971,816.66	1.37%	1,971,816.66	100%	1,971,816.66	1.3%	1,971,816.66	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	142,430,800.74	98.63%	8,011,875.63	5.63%	149,518,647.41	98.7%	8,345,780.87	5.58%
组合小计	142,430,800.74	98.63%	8,011,875.63	5.63%	149,518,647.41	98.7%	8,345,780.87	5.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	144,402,617.40	--	9,983,692.29	--	151,490,464.07	--	10,317,597.53	--

应收账款种类的说明：

对单项金额重大（100万元以上）的应收账款，本公司单独进行了减值测试，对于除了下列客户外的应收账款，因无客

观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项为33,998,107.15元，占公司期末应收账款的比例为23.54%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴市金波罗复合肥有限公司	1,971,816.66	1,971,816.66	100%	该公司目前处于停产状态
合计	1,971,816.66	1,971,816.66	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-6月	117,037,885.94	82.17%	3,511,136.58	130,247,197.98	87.11%	3,907,415.94
7-12月	15,966,240.80	11.21%	478,987.22	12,627,295.87	8.45%	378,818.88
1年以内小计	133,004,126.74	93.38%	3,990,123.80	142,874,493.85	95.56%	4,286,234.82
1至2年	5,183,867.59	3.64%	518,386.76	2,270,386.94	1.52%	227,038.69
2至3年	1,478,882.68	1.04%	739,441.34	1,082,518.52	0.72%	541,259.26
3年以上	2,763,923.73	1.94%	2,763,923.73	3,291,248.10	2.2%	3,291,248.10
3至4年	1,360,654.60	0.96%	1,360,654.60	1,211,640.95	0.81%	1,211,640.95
4至5年	266,341.60	0.19%	266,341.60	951,158.09	0.64%	951,158.09
5年以上	1,136,927.53	0.8%	1,136,927.53	1,128,449.06	0.75%	1,128,449.06
合计	142,430,800.74	--	8,011,875.63	149,518,647.41	--	8,345,780.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港市久盛电镀有限公司	销售款	2012 年 03 月 01 日	199,461.78	吊销营业执照	否
许昌市润丰农资有限公司	销售款	2012 年 03 月 01 日	458,938.74	吊销营业执照	否
合计	--	--	658,400.52	--	--

应收账款核销说明：

核销的应收账款：与张家港市久盛电镀有限公司的为电力销售款；与许昌市润丰农资有限公司的为化学肥料销售款；经核查工商登记资料及信息，已吊销营业执照，已无法收回，经审批予以核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
张家港保税区三易诚国际贸易有限公司	客户	9,935,728.50	一年以内	6.88%
中化化肥有限公司	客户	7,360,835.35	一年以内	5.1%
罗地亚飞翔精细化工有限公司	客户	6,262,304.20	一年以内	4.34%
浙江金科过氧化物股份有限公司	客户	5,650,000.00	一年以内	3.91%
江西惠多利农资有限公司	客户	4,789,239.10	一年以内	3.32%
合计	--	33,998,107.15	--	23.54%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	其他关联方	1,435,457.68	0.99%
林德华昌(张家港)有限公司	联营公司	338,685.60	0.23%
合计	--	1,774,143.28	1.23%

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	3,569,436.56	94.15%	757,076.49	21.21%	3,462,486.94	93.71%	824,111.69	23.8%
组合小计	3,569,436.56	94.15%	757,076.49	21.21%	3,462,486.94	93.71%	824,111.69	23.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	221,717.17	5.85%	217,840.24	98.25%	232,378.69	6.29%	217,840.24	93.74%
合计	3,791,153.73	--	974,916.73	--	3,694,865.63	--	1,041,951.93	--

其他应收款种类的说明：

对单项金额重大（100万元以上）的其他应收账款，本公司单独进行了减值测试；除张家港国药化试华昌试剂研发有限公司其他应收款、应收出口退税单独进行测试外，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

期末其他应收账款中无持有公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

期末其他应收账款中前五名欠款单位所欠款项为648,420.68元，占公司期末其他应收账款的比例为17.1%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	2,886,076.36	80.86%	86,582.29	2,689,947.68	77.69%	80,698.43
1年以内小计	2,886,076.36	80.86%	86,582.29	2,689,947.68	77.69%	80,698.43
1至2年	11,740.00	0.33%	1,174.00	15,140.00	0.44%	1,514.00
2至3年	4,600.00	0.13%	2,300.00	31,000.00	0.9%	15,500.00
3年以上	667,020.20	18.69%	667,020.20	726,399.26	20.98%	726,399.26
3至4年	320,335.31	8.97%	320,335.31	206,623.74	5.97%	206,623.74
4至5年	7,870.00	0.22%	7,870.00	238,242.45	6.88%	238,242.45
5年以上	338,814.89	9.49%	338,814.89	281,533.07	8.13%	281,533.07
合计	3,569,436.56	--	757,076.49	3,462,486.94	--	824,111.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
张家港国药化试华昌试剂研发有限公司	217,840.24	217,840.24	100%	国药化试公司系华昌药业原投资的联营研发企业，该公司已清算，但2011年度有回款，款项无法收回的可能性大。
应收出口退税	3,876.93	0.00	0%	应收出口退税已取得税务部门的认可，无需计提坏账准备。
合计	221,717.17	217,840.24	98.25%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
张家港国药化试华昌试剂研发有限公司	217,840.24	往来款	5.75%
合计	217,840.24	--	5.75%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张家港国药化试华昌试剂研发有限公司	子公司联营公司	217,840.24	一年以内	5.75%
工伤保险赔款	保险服务商	169,255.00	一年以内	4.46%
张家港华昌东方物业管理有限公司	物业服务商	91,409.80	一年以内	2.41%
合肥民和科技实业有限公司	供应商	86,349.34	一年以内	2.28%
苏州联运公司铁公水联运公司	供应商	83,566.30	一年以内	2.2%
合计	--	648,420.68	--	17.1%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	308,457,343.22	98.77%	375,830,533.61	99.26%
1 至 2 年	3,670,467.98	1.18%	2,805,495.01	0.74%
2 至 3 年	164,182.06	0.05%	6,987.00	0%
3 年以上	-		-	
合计	312,291,993.26	--	378,643,015.62	--

预付款项账龄的说明：

一年以上的预付账款主要为零星结算尾款。

期末预付账款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的预付款。

期末预付账款中前五名单位所欠款项为88,338,469.95元，占公司期末预付账款的比例为28.29%。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北祥云(集团)化工股份有限公司	供应商	35,307,773.08	2012年05月16日	复合肥原料预定备货
青海茫崖康泰钾肥开发有限公司	供应商	19,388,674.46	2012年05月09日	复合肥原料预定备货
阳泉煤业(集团)股份有限公司	供应商	13,799,755.77	2012年06月27日	煤炭预定备货
中农集团控股股份有限公司	供应商	10,209,770.00	2012年01月12日	进口钾肥预定货，定单未执行完毕
江苏东恒物产集团有限公司	供应商	9,632,496.64	2011年12月19日	2012年度钾肥采购意向性协议保证金及尾款
合计	--	88,338,469.95	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	359,818,792.37	0.00	359,818,792.37	370,450,437.34	0.00	370,450,437.34
在产品						
库存商品	208,273,056.19	4,166,081.97	204,106,974.22	121,016,753.66	4,934,035.58	116,082,718.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	568,091,848.56	4,166,081.97	563,925,766.59	491,467,191.00	4,934,035.58	486,533,155.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品					
库存商品	4,934,035.58		767,953.61		4,166,081.97
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,934,035.58	0.00	767,953.61	0.00	4,166,081.97

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	按期末账面实存的存货,采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为:在正常生产经营过程中,以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。	-	0.37%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明:

存货跌价准备计提依据为:按期末账面实存的存货,采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为:在正常生产经营过程中,以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。报告期存货增加,存货增加的主要原因是:报告期,化学肥料市场相对稳定,复合肥产品国内整体出口量下降,公司复合肥、尿素、氯化铵库存增加。其中,复合肥库存金额增加3,281.81万元,尿素库存增加1,971.70 万元。

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
林德华昌(张家港)气体有限公司	有限公司(台港澳与境内合资)	张家港市	郑袁劲	制造业	5,000,000.00	USD	25%	25%	52,793,099.83	11,057,361.66	41,735,738.17	15,761,042.08	3,492,542.05
张家港市艾克沃环境能源	有限公司	张家港市	朱郁健	制造业	50,000,000.00	CNY	30%	30%	61,942,190.80	25,608,475.95	36,333,714.85	8,000.00	-3,857,287.75
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	有限公司	张家港市	徐煜	制造业	20,000,000.00	CNY	25%	25%	119,207,427.47	81,649,490.15	37,557,937.32	32,608,503.20	1,429,825.28
张家港扬子江石化有限公司	有限公司	张家港市	周一峰	制造业	300,000,000.00 (实收)	CNY	22%	22%	298,564,085.67	47,693.45	298,516,392.22	0.00	-1,141,158.48

15、长期股权投资 (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏井神盐化股份有限公司	成本法	77,940,000.00	77,940,000.00		77,940,000.00	3.83%	3.83%				1,800,000.00
张家港扬子江石化有限公司	权益法	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00	22%	22%				
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	权益法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	25%	25%				
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	权益法	15,000,000.00	6,373,625.83	4,242,813.67	10,616,439.50	30%	30%				
林德华昌(张家港)气体公司	权益法	9,542,075.00	11,434,332.20	873,135.51	12,307,467.71	25%	25%				
江苏华昌东方置地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0%	0%				
合计	--	188,482,075.00	181,747,958.03	115,949.18	181,863,907.21	--	--	--	0.00	0.00	1,800,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

长期股权投资的说明：

张家港市艾克沃环境能源技术有限公司：根据2011年11月10日的股东会决议于2012年3月16日投入分期投资款540万，权益法核算调整-1,157,186.33元。

林德华昌（张家港）气体公司：权益法核算调整873,135.51元。

江苏华昌东方置地有限公司：2012年3月17日与苏州华纳投资股份有限公司签订股权转让协议，将公司所持有东方置地10%股权（成本500万）全部转让给华纳投资。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,777,808,823.30	21,431,152.27		3,849,178.04	2,795,390,797.53
其中：房屋及建筑物	770,874,056.89	1,051,442.39			771,925,499.28
机器设备	2,000,467,439.78	19,919,403.86		3,643,590.92	2,016,743,252.72
运输工具	6,467,326.63	460,306.02		205,587.12	6,722,045.53
二、累计折旧合计：	1,004,685,048.08	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
其中：房屋及建筑物	180,604,799.89	0.00	18,210,652.18		198,815,452.07
机器设备	820,971,545.49		93,417,429.34	2,072,191.09	912,316,783.74
运输工具	3,108,702.70		334,184.47	160,283.22	3,282,603.95
三、固定资产账面净值合计	1,773,123,775.22	--			1,680,975,957.77
其中：房屋及建筑物	590,269,257.00	--			573,110,047.21
机器设备	1,179,495,894.29	--			1,104,426,468.98
运输工具	3,358,623.93	--			3,439,441.58
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

五、固定资产账面价值合计	1,773,123,775.22	--	1,680,975,957.77
其中：房屋及建筑物	590,269,257.00	--	573,110,047.21
机器设备	1,179,495,894.29	--	1,104,426,468.98
运输工具	3,358,623.93	--	3,439,441.58
		--	

本期折旧额 111,962,265.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,710,531.14 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	263,725,075.46	0.00	263,725,075.46	218,291,253.62	0.00	218,291,253.62
利息资本化	6,187,176.93		6,187,176.93	3,346,403.26		3,346,403.26
合计	269,912,252.39	0.00	269,912,252.39	221,637,656.88	0.00	221,637,656.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 15 万吨浓硝酸项目	198,465,100.00	13,955,591.25	15,926,553.63	0.00	0.00	15.06%	完成项目施工前的审批、设计、主体设备定货，目前正在办理施工许可证。	798,760.53	455,653.95	5.99%	自筹	29,882,144.88
原料结构调整技术改造项目	867,688,200.00		7,009,866.01	0.00	0.00	0.81%	完成项目事前立项审批、环评等事项，目前正在进行技术、设计方面的审查。	96,072.31	96,072.31	7%	自筹	7,009,866.01
华昌药业技改项目	18,330,000.00	7,969,076.88	11,521,918.55	0.00	0.00	106.33%	施工中	561,540.86	365,616.33	7%	自筹	19,490,995.43
1,000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目	170,000,000.00	110,531,545.57	727,489.30	0.00	0.00	65.45%	目前项目进行水联动，通过水联动验证、修正操作规程，对员工进行操作培训；同时对前后道装置联动进行优化，为开车做准备。	0.00	0.00	-	募投	111,259,034.87
氮肥节能技改项目	22,310,000.00	25,554,133.35	1,347,106.08	0.00	0.00	120.58%	施工中	1,387,509.22	759,245.53	7%	自筹	26,901,239.43
合计	1,276,793,300.00	158,010,347.05	36,532,933.57	0.00	0.00	--	--	2,843,882.92	1,676,588.12	--	--	194,543,280.62

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	135,816,935.02	0.00	0.00	135,816,935.02
土地使用权	135,816,935.02	0.00	0.00	135,816,935.02
二、累计摊销合计	16,407,551.86	1,380,818.02	0.00	17,788,369.88
土地使用权	16,407,551.86	1,380,818.02	0.00	17,788,369.88
三、无形资产账面净值合计	119,409,383.16	-1,380,818.02	0.00	118,028,565.14
土地使用权	119,409,383.16	-1,380,818.02	0.00	118,028,565.14
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合计	119,409,383.16	-1,380,818.02	0.00	118,028,565.14
土地使用权	119,409,383.16	-1,380,818.02	0.00	118,028,565.14

本期摊销额 1,380,818.02 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,781,172.78	4,073,396.26
开办费		
可抵扣亏损	10,469,301.84	10,446,452.15
环保设备可抵税额	1,349,235.03	1,349,235.03
小计	15,599,709.64	15,869,083.44
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	9,983,692.29	10,317,597.53
其他应收款坏账准备	974,916.73	1,041,951.93
存货减值准备	4,166,081.97	4,934,035.58
可抵扣亏损	41,877,207.34	41,785,808.61
环保设备可抵税额	1,349,235.03	1,349,235.03
小计	58,351,133.36	59,428,628.68

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,781,172.78	15,124,690.99	4,073,396.26	16,293,585.04
开办费	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	10,469,301.84	41,877,207.34	10,446,452.15	41,785,808.61
环保设备可抵税额	1,349,235.03	1,349,235.03	1,349,235.03	1,349,235.03
小计	15,599,709.64	58,351,133.36	15,869,083.44	59,428,628.68
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税〔2008〕115号）和财政部、国家税务总局、安全监管总局《关于公布〈安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）〉的通知》（财税〔2008〕118号）等文件的规定，购买目录中环保设备，可以抵扣设备总价10%的所得税额，当年无法抵扣的，可以在未来5年内抵扣。2011年度公司经税务部门认可的环保设备总价13,492,350.30元，确认可抵扣税款1,349,235.03元，认定为暂时性差异。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,359,549.46	257,460.08		658,400.52	10,958,609.02
二、存货跌价准备	4,934,035.58	0.00	767,953.61	0.00	4,166,081.97
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	16,293,585.04	257,460.08	767,953.61	658,400.52	15,124,690.99

资产减值明细情况的说明：

报告期，公司按会计政策进行了减值测试；其中，坏账准备计提 25.75 万元；存货跌价准备转回 76.80 万元。由于化学肥料市场相对稳定，报告期末，存货库存增加主要是复合肥、尿素、氯化铵库存增加；存货增加对存货跌价准备无影响。

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	39,993,516.04	39,993,516.04
抵押借款		
保证借款	1,359,000,000.00	1,144,000,000.00
信用证代付借款	202,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,600,993,516.04	1,233,993,516.04

短期借款分类的说明：

质押借款由中国建设银行张家港支行提供，公司提供价值53,248,875元的应收账款作为质押，由华昌集团提供担保。

保证借款中134,400万元系公司借款，由华昌集团提供担保；其余1,500万元系进出口公司的借款，由公司提供担保。

信用证代付借款为：由中信银行提供5,000万元，招商银行提供6,900万元，浦发银行2,500万元，交通银行1,500万元，江苏银行1,500万元，中国银行2,800万元，由华昌集团提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	339,250,942.00	366,304,152.82
合计	339,250,942.00	366,304,152.82

应付票据的说明：

应付票据于2012年7月至12月份到期。

期末银行承兑汇票的开具条件为存款保证金55,694,227.09元以及应收票据质押238,289,817元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	283,127,828.94	266,261,083.41
一至二年	9,389,028.83	11,053,762.69
二至三年	3,968,267.83	1,739,483.34
三年以上	2,844,969.69	3,226,531.58
合计	299,330,095.29	282,280,861.02

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	175,645,542.75	297,541,711.05
一至二年	2,602,016.14	3,031,850.13
二至三年	630,896.19	127,426.05
三年以上	468,372.34	461,703.73
合计	179,346,827.42	301,162,690.96

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,900,833.02	90,634,528.22	101,407,846.27	16,127,514.97
二、职工福利费	0.00	6,318,707.94	6,318,707.94	0.00
三、社会保险费	1,639,521.96	7,793,188.68	7,762,169.61	1,670,541.03
医疗保险费	377,628.84	1,918,462.66	1,910,371.29	385,720.21
基本养老保险费	1,070,711.67	4,917,159.12	4,895,632.67	1,092,238.12
失业保险费	114,680.76	498,041.72	497,172.86	115,549.62
工伤保险费	38,266.29	229,762.59	229,512.34	38,516.54
生育保险费	38,234.40	229,762.59	229,480.45	38,516.54
四、住房公积金	1,086.00	3,274,879.00	3,275,965.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	443,155.13	1,604,101.30	1,206,908.74	840,347.69
工会经费	443,155.13	1,339,760.10	942,567.54	840,347.69
教育经费	0.00	264,341.20	264,341.20	0.00
合计	28,984,596.11	109,625,405.14	119,971,597.56	18,638,403.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,604,101.30，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,192,430.71	9,254,272.11
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	36,025.62	1,066,993.18
个人所得税	8,409.38	35,685.86
城市维护建设税	178,577.30	464,653.35
其他	2,157,646.21	2,719,046.29
合计	5,573,089.22	13,540,650.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：不适用。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	24,937.50	41,562.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,489,476.19	4,754,579.58
合计	3,514,413.69	4,796,142.08

应付利息说明：

应付利息减少的主要原因是：上年度短期拆借张家港市恒昌投资发展有限公司资金，按月计提应付利息合计211.65万元，一直未支付；报告期一季度一次性支付、偿还。

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	21,712,056.69	2,832,448.03
一至二年	432,328.85	44,693,613.15
二至三年	0.00	0.00
三年以上	0.00	0.00
合计	22,144,385.54	47,526,061.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
江苏华昌(集团)有限公司	4,134,983.96	4,471,476.86
合计	4,134,983.96	4,471,476.86

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

公司从张家港市恒昌投资发展有限公司短期拆借资金，报告期末余额1,500万元，计提利息652,979.62元，计15,652,979.62元。

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	15,000,000.00	10,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行张家港支行	2010年01月06日	2013年01月04日	CNY	5.985%		15,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提电费	18,978,438.62	18,462,812.49
预提其他	5,756,757.23	16,015,862.69
一年内到期的递延收益	2,760,000.00	2,760,000.00
合计	27,495,195.85	37,238,675.18

其他流动负债说明：

预提电费为根据用电量预提，预提其他费用主要是运费。

一年内到期的递延收益由其他非流动负债转入，详见7-46。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	0.00	15,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	15,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
发展循环经济专项资金	516,666.67	566,666.67
重重点技术改造项目	413,333.33	453,333.33
环环保补助资金	258,333.33	283,333.33
合成双塔串联节能改造项目	3,445,000.00	3,710,000.00
动力结构调整财政补助基金	15,000,000.00	16,000,000.00
合计	19,633,333.33	21,013,333.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据江苏省财政厅苏财企[2007]107号和江苏省经济贸易委员会苏经贸环资[2007]907号联合文件，公司“对现有纯碱生产装置采用外冷式变换气制碱节能型新工艺”被确定为2008年度省发展循环经济专项资金项目。专项资金总额100万元，资金于2007年到位，项目于2008年8月完工，自2008年9月起转入其他非流动负债分10年确认资本性补贴收入。

根据张家港市财政局张财企[2007]9号和张家港市经济贸易委员会张经贸环资[2007]79号联合文件，公司“采用新型冷、盐析结晶工艺对原有装置进行技术改造项目”被确定为2008年度张家港市重点技术改造项目。专项资金总额80万元，资金于2007年到位，项目于2008年8月完工，自2008年9月起转入其他非流动负债分10年确认资本性补贴收入。

根据张家港市财政局和张家港市环境保护局张环字[2007]304号联合文件，公司“废水处理项目”被确定为2008年度张家港市环保专项资金补助项目。专项资金总额50万元，资金于2007年到位，项目于2008年8月完工，自2008年9月起转入其他非流动负债分10年确认资本性补贴收入。

根据江苏省财政厅苏财建[2009]96号《江苏省财政厅关于下达2009年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设扩大内需中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》文件，中央财政预算内资金拨款530万元用于合成双塔串联节能改造项目，该项目于2009年底完工后转入递延收益分10年确认资本性补贴收入。

根据国家发改委发改投资[2004]2931号《国家发展改革委关于下达氮肥原料及动力结构调整专项第一批国债项目国家预算内专项资金(国债)计划的通知》文件，中央财政预算内资金拨款2,000万元用于化肥装置动力结构调整，该项目于2010年底完工，转入递延收益自2011年度起分10年摊销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	261,473,176.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,473,176.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2008年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]964号“关于核准江苏华昌化工股份有限公司首次公开发行股票”批准，公司向社会公开发行人民币普通股5,100万股，每股发行价为人民币10.01元，发行后总股本201,133,213股（每股面值1元）。新增股本已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B133号验资报告验证确认。

2010年5月，根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年末总股本20,113.3213万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积转增资本6,033.9963万股，转增后股本为人民币26,147.3176万元。2010年6月25日，转增工作完成。转增股本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B085号验资报告验证确认。

2011年9月26日，控股股东苏州华纳投资股份有限公司、第二大股东江苏华昌（集团）有限公司，承诺期届满，解除限售。其中，苏州华纳投资股份有限公司：解除限售107,864,231股，占公司股份总数的41.25%；江苏华昌（集团）有限公司：解除限售44,574,970股，占公司股份总数的17.05%。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	368,899,637.47	0.00	0.00	368,899,637.47
其他资本公积	218,980,483.06	0.00	0.00	218,980,483.06
合计	587,880,120.53	0.00	0.00	587,880,120.53

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,111,767.20	0.00	0.00	77,111,767.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,111,767.20	0.00	0.00	77,111,767.20

52、一般风险准备

 适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	465,125,870.45	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	465,125,870.45	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,839,902.29	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	475,965,772.74	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,981,391,077.26	1,861,786,427.09
其他业务收入	34,227,439.02	13,039,733.93
营业成本	1,867,937,671.80	1,701,076,632.76

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱行业	682,735,702.02	605,946,599.27	669,865,373.86	560,978,823.92
化学肥料行业	560,178,851.49	481,157,431.95	547,866,227.56	487,643,061.43
精细化工行业	88,273,819.52	104,932,364.81	83,937,535.89	104,007,824.16
其他	650,202,704.23	642,156,320.17	560,117,289.78	537,520,851.10
合计	1,981,391,077.26	1,834,192,716.20	1,861,786,427.09	1,690,150,560.61

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	388,893,203.74	460,075,298.02	476,613,051.15	425,598,812.26
肥料系列产品	854,021,349.77	627,028,733.20	741,118,550.27	623,023,073.09
精甲醇	88,273,819.52	104,932,364.81	83,937,535.89	104,007,824.16
其他	650,202,704.23	642,156,320.17	560,117,289.78	537,520,851.10
合计	1,981,391,077.26	1,834,192,716.20	1,861,786,427.09	1,690,150,560.61

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	1,976,238,544.47	1,829,247,499.64	1,831,698,588.89	1,661,972,255.26
外销收入	5,152,532.79	4,945,216.56	30,087,838.20	28,178,305.35
合计	1,981,391,077.26	1,834,192,716.20	1,861,786,427.09	1,690,150,560.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽辉隆农资集团股份有限公司	80,510,312.10	3.99%
湖北祥云(集团)化工股份有限公司	44,720,772.61	2.22%
张家港保税区汇通达国际贸易有限公司	44,109,723.05	2.19%
中化化肥有限公司	41,150,500.00	2.04%
太仓博诚化工有限公司	40,992,258.25	2.03%
合计	251,483,566.01	12.48%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	0.00	0.00	
城市维护建设税	1,518,691.61	28,667.98	应交增值税 5%, 7%
教育费附加	1,509,479.93	27,354.70	应交增值税 5%
资源税	0.00	0.00	
合计	3,028,171.54	56,022.68	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,800,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-284,050.82	1,644,486.76
处置长期股权投资产生的投资收益	13,275,200.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	14,791,149.18	1,644,486.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏井神盐化股份有限公司	1,800,000.00	0.00	
合计	1,800,000.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	-1,157,186.33	0.00	
林德华昌(张家港)气体公司	873,135.51	1,644,486.76	
合计	-284,050.82	1,644,486.76	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：上述投资收益汇回无重大限制。其中江苏井神盐化股份有限公司现金股利，已于资产负债表日后收到；处置长期股权投资产生的投资收益已收到并确认。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	257,460.08	1,418,448.27
二、存货跌价损失	-767,953.61	-348,150.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-510,493.53	1,070,297.48

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,451.81	532.33
其中：固定资产处置利得	1,451.81	532.33
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		

接受捐赠		
政府补助	2,339,900.00	2,209,455.36
其他	137,420.00	60,301.00
合计	2,478,771.81	2,270,288.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新技术产品项目奖励	80,000.00	90,000.00	
科技创新奖励	20,800.00	10,000.00	
扶持企业做大做强专项资金		418,455.36	
培训补贴	29,000.00		
政府补贴	880,000.00		
节能发展循环项目补助	800,000.00		
动力结构调整补助	500,000.00		
科研项目奖励	30,100.00		
技术改专项（贴息）资金		800,000.00	
专利补助款		11,000.00	
递延收益摊销		880,000.00	
合计	2,339,900.00	2,209,455.36	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	17,040.21	81,712.20
其中：固定资产处置损失	17,040.21	81,712.20
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	12,562.42	1,310,814.53
合计	29,602.63	1,392,526.73

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	139,940.40	196,764.78
递延所得税调整	269,373.80	8,090,947.30
合计	409,314.20	8,287,712.08

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 报告期公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息	614,408.19
受限货币资金减少	18,441,298.06
政府补贴	1,097,320.00
合计	20,153,026.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	57,724,696.02
往来款	25,000,000.00
合计	82,724,696.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,971,356.50	28,252,137.84
加：资产减值准备	-510,493.53	1,070,297.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,962,265.99	107,368,487.42
无形资产摊销	1,380,818.02	1,360,076.52
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,588.40	81,179.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	47,210,343.44	39,587,289.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,991,149.18	-1,644,486.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	269,373.80	7,841,106.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,624,657.56	-154,471,925.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,748,715.46	-210,879,719.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,384,167.13	249,545,417.16
其他	18,441,298.06	-30,644,005.78
经营活动产生的现金流量净额	-112,008,138.65	37,465,854.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	178,505,011.31	79,888,831.22
减：现金的期初余额	49,335,546.72	149,582,578.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	129,169,464.59	-69,693,746.87

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	178,505,011.31	49,335,546.72
其中：库存现金	88,405.44	105,660.89
可随时用于支付的银行存款	166,411,369.67	40,124,649.63
可随时用于支付的其他货币资金	12,005,236.20	9,105,236.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	178,505,011.31	49,335,546.72

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
苏州华纳投资股份有限公司	控股股东	股份有限公司	江苏张家港市	朱郁健	投资	20,400,000.00	CNY	41.25%	41.25%	-	73378786-7

本企业的母公司情况的说明

华纳投资于2001年12月28日设立，注册地为张家港市杨舍镇城北路141号，注册资本2,040万元，公司法定代表人朱郁健，经营范围为：向制造业、信息业、技术开发业和服务业投资。华纳投资的股东为167名自然人，各自然人股东的持股比例为

0.01%-7.35%不等，任意单个华纳投资股东均不能控制华纳投资。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
张家港市华昌进出口贸易有限公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港市	张汉卿	进出口贸易	5,000,000.00	CNY	80%	80%	732524184
张家港市华昌药业有限公司	控股子公司	有限公司	江苏张家港市	朱郁健	原料药生产、销售	30,000,000.00	CNY	98%	98%	724177477

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	有限公司	江苏张家港市	朱郁健	污水设备开发	50,000,000.00	CNY	30%	30%	61,942,190.80	25,608,475.95	36,333,714.85	8,000.00	-3,857,287.75	联营企业	552537367
林德华昌(张家港)气体有限公司	中外合资有限公司	江苏张家港市	郑袁劲	化工产品生产	5,000,000.00	USD	25%	25%	52,793,099.83	11,057,361.66	41,735,738.17	15,761,042.08	3,492,542.05	联营企业	786335880
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	有限公司	江苏张家港市	徐煜	制冷换热器、结构件制造	20,000,000.00	CNY	25%	25%	119,207,427.47	81,649,490.15	37,557,937.32	32,608,503.20	1,429,825.28	联营企业	793347636
张家港扬子江石化有限公司	有限公司	江苏张家港市	周一峰	化工产品生产	1,000,000,000.00 (实收300,000,000.00)	CNY	22%	22%	298,564,085.67	47,693.45	298,516,392.22	0.00	-1,141,158.48	联营企业	585554227

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏华昌（集团）有限公司	第二大股东	251503630
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	第二大股东之联营公司	714077229
张家港市华昌建筑工程有限公司	第二大股东之合营公司	714124363
张家港市恒昌投资发展有限公司	第二大股东之联营公司	142116578
江苏华昌东方置地有限公司	第二大股东之联营公司	666355081

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华昌建筑工程有限公司	工程安装	协议价格	1,804,800.00	0.1%	556,129.72	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江南锅炉压力容器有限公司	水、电、钢材	协议价格	1,912,167.21	0.09%	2,593,109.71	0.14%
林德华昌气体有限公司	氢气、水、蒸汽等	协议价格	7,936,043.77	0.39%	5,527,437.48	0.33%
华昌建筑工程有限公司	电	协议价格	1,072.82	0%	12,653.58	0.07%

(2) 关联托管/承包情况

 适用 不适用

(3) 关联租赁情况

 适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华昌（集团）有限公司	江苏华昌化工股份有限公司	1,600,993,416.04	2006年06月15日	2013年06月25日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张家港市恒昌投资发展有限公司	10,000,000.00	2011年07月07日	2012年07月06日	正常计息，尚未到期
张家港市恒昌投资发展有限公司	5,000,000.00	2012年02月06日	2013年02月06日	正常计息，尚未到期
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏华昌东方置地有限公司	资产转让	购买房屋车位	市场价格	1,415,467.00	-	0.00	-
华纳投资股份有限公司	资产转让	出售股权	评估、市场价格	18,275,200.00	-	0.00	-

(7) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
张家港市恒昌投资发展有限公司	短期借款	借款利息	协议利率	2,116,494.45	-	1,845,367.00	-

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	林德华昌(张家港)气体有限公司	338,685.60	32,641.83
	张家港市江南锅炉压力容器有限公司	1,435,457.68	1,774,067.04
预付账款	张家港市华昌建筑工程有限公司	1,115,582.21	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	张家港市华昌建筑工程有限公司	63,000.00	2,530,156.61
其他应付款	江苏华昌(集团)有限公司	4,134,983.96	4,471,476.86
	张家港市恒昌投资发展有限公司	15,652,979.62	40,324,355.56

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

其他或有负债及其财务影响:

适用 不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

适用 不适用

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,073,658.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、其他资产负债表日后事项说明

2012年8月27日，经公司三届董事会第二十二次会议审议，以截至2012年6月30日公司总股本261,473,176元为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共分配现金股利13,073,658.8元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。上述事项尚需股东大会审议决定。

截至2012年6月30日，公司应收股利中应收江苏井神盐化股份有限公司180万元股利，已于2012年7月18日收到现汇。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,971,816.66	1.39%	1,971,816.66	100%	1,971,816.66	1.35%	1,971,816.66	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、账龄分析法	132,891,974.60	93.85%	6,554,978.12	4.93%	139,026,979.47	95.4%	6,818,140.91	4.9%
2、合并范围内的应收账款	6,742,570.20	4.76%	0.00	0%	4,737,796.37	3.25%	0.00	0%
组合小计	139,634,544.80	98.61%	6,554,978.12	4.69%	143,764,775.84	98.65%	6,818,140.91	4.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	141,606,361.46	--	8,526,794.78	--	145,736,592.50	--	8,789,957.57	--

应收账款种类的说明：

对单项金额重大（100万元以上）的应收账款，本公司单独进行了减值测试，对于除了下列客户外的应收账款，因



无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为33,998,107.15元，占公司期末应收账款的比例为24.01%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴金波罗复合肥有限公司	1,971,816.66	1,971,816.66	100%	该公司目前处于停产状态
合计	1,971,816.66	1,971,816.66	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-6月	108,731,600.75	81.82%	3,261,948.02	121,262,830.99	87.22%	3,637,884.93
7-12月	15,966,240.80	12.01%	478,987.22	12,627,295.87	9.08%	378,818.88
1年以内小计	124,697,841.55	93.83%	3,740,935.24	133,890,126.86	96.31%	4,016,703.81
1至2年	5,183,867.59	3.9%	518,386.76	1,997,106.94	1.44%	199,710.69
2至3年	1,429,218.68	1.08%	714,609.34	1,076,038.52	0.77%	538,019.26
3年以上	1,581,046.78	1.19%	1,581,046.78	2,063,707.15	1.48%	2,063,707.15
3至4年	177,777.65	0.13%	177,777.65	14,100.00	0.01%	14,100.00
4至5年	266,341.60	0.2%	266,341.60	921,158.09	0.66%	921,158.09
5年以上	1,136,927.53	0.86%	1,136,927.53	1,128,449.06	0.81%	1,128,449.06
合计	132,891,974.60	--	6,554,978.12	139,026,979.47	--	6,818,140.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
张家港市华昌药业有限公司	6,742,570.20	0.00
合计	6,742,570.20	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
张家港市久盛电镀有限公司	销售款	2012 年 03 月 01 日	199,461.78	吊销营业执照	否
许昌市润丰农资有限公司	销售款	2012 年 03 月 01 日	458,938.74	吊销营业执照	否
合计	--	--	658,400.52	--	--

应收账款核销说明：

核销的应收账款：与张家港市久盛电镀有限公司的为电力销售款；与许昌市润丰农资有限公司的为化学肥料销售款；经核查工商登记资料及信息，已吊销营业执照，已无法收回，经审批予以核销。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容
(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
张家港保税区三易诚国际贸易有限公司	客户	9,935,728.50	一年以内	7.02%
中化化肥有限公司	客户	7,360,835.35	一年以内	5.2%
罗地亚飞翔精细化工有限公司	客户	6,262,304.20	一年以内	4.42%
浙江金科过氧化物股份有限公司	客户	5,650,000.00	一年以内	3.99%
江西惠多利农资有限公司	客户	4,789,239.10	一年以内	3.38%
合计	--	33,998,107.15	--	24.01%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	其他关联方	1,435,457.68	1.01%
林德华昌（张家港）有限公司	联营公司	338,685.60	0.24%
合计	--	1,774,143.28	1.25%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	3,020,789.56	100%	664,132.58	21.99%	3,098,912.94	100%	677,549.97	21.86%
组合小计	3,020,789.56	100%	664,132.58	21.99%	3,098,912.94	100%	677,549.97	21.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	3,020,789.56	--	664,132.58	--	3,098,912.94	--	677,549.97	--

其他应收款种类的说明：

对单项金额重大（100万元以上）的其他应收账款，本公司单独进行了减值测试，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

期末其他应收账款中无持有公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

期末其他应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为467,730.44元，占公司期末应收账款的比例为15.5%。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,416,279.36	79.99%	72,488.38	2,466,223.68	79.58%	73,986.71
1年以内小计	2,416,279.36	79.99%	72,488.38	2,466,223.68	79.58%	73,986.71
1至2年	11,740.00	0.39%	1,174.00	15,140.00	0.49%	1,514.00
2至3年	4,600.00	0.15%	2,300.00	31,000.00	1%	15,500.00
3年以上	588,170.20	19.47%	588,170.20	586,549.26	18.93%	586,549.26
3至4年	241,485.31	7.99%	241,485.31	145,623.74	4.7%	145,623.74
4至5年	7,870.00	0.26%	7,870.00	238,242.45	7.69%	238,242.45
5年以上	338,814.89	11.22%	338,814.89	202,683.07	6.54%	202,683.07
合计	3,020,789.56	--	664,132.58	3,098,912.94	--	677,549.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
工伤保险赔款	保险服务商	169,255.00	一年以内	5.6%
张家港华昌东方物业管理有限公司	物业管理服务商	91,409.80	一年以内	3%
合肥民和科技实业有限公司	服务商	86,349.34	一年以内	2.9%
苏州联运公司铁公水联运公司	运输服务商	83,566.30	一年以内	2.8%
上海玛穆旅游信息咨询有限公司	服务商	37,150.00	一年以内	1.2%
合计	--	467,730.44	--	15.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏井神盐化股份有限公司	成本法	77,940,000.00	77,940,000.00		77,940,000.00	3.83%	3.83%				1,800,000.00
张家港扬子江石化有限公司	权益法	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00	22%	22%				
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	权益法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	25%	25%				
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	权益法	15,000,000.00	6,373,625.83	4,242,813.67	10,616,439.50	30%	30%				
林德华昌(张家港)气体公司	权益法	9,542,075.00	11,434,332.20	873,135.51	12,307,467.71	25%	25%				
江苏华昌东方置地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0%	0%				
张家港市华昌药业有限公司	成本法	29,400,000.00	26,950,000.00		26,950,000.00	98%	98%				
张家港市华昌进出口贸易有限公司	成本法	5,172,240.00	5,175,688.46		5,175,688.46	80%	80%				4,258,089.34
合计	--	223,054,315.00	213,873,646.49	115,949.18	213,989,595.67	--	--	--	0.00	0.00	6,058,089.34

长期股权投资的说明

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》之“五、（八）加强对房地产开发企业购地和融资的监管”的精神，以及中国证监会对涉房地产业务上市公司再融资的审核要求，公司转让参股子公司江苏华昌东方置地有限公司10%的股权。交易对方是华纳投资，其为公司控股股东，按照深交所《股票上市规则》规定，本次交易构成关联方交易。上述事项，经公司三届董事会第二十次会议审议通过，详细情况敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的2012-015号公告。上述交易事项于2012年5月20日，办理了工商变更登记。

4、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,918,322,633.15	1,652,509,624.80
其他业务收入	29,295,539.28	11,830,544.17
营业成本	1,803,406,259.75	1,494,718,004.75
合计	144,211,912.68	169,622,164.22

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱行业	684,630,782.71	607,785,359.96	671,524,213.86	562,762,742.49
化学肥料行业	562,082,296.84	481,241,643.01	547,866,227.56	488,344,475.95
精细化工行业	88,273,819.52	104,932,364.81	83,937,535.89	104,007,824.16
其他	583,335,734.08	580,390,886.57	349,181,647.49	329,826,301.61
合计	1,918,322,633.15	1,774,350,254.35	1,652,509,624.80	1,484,941,344.21

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	390,788,284.43	461,914,058.71	475,763,051.15	425,598,812.26
肥料系列产品	855,924,795.12	627,112,944.26	743,627,390.27	625,508,406.18
精甲醇	88,273,819.52	104,932,364.81	83,937,535.89	104,007,824.16
其他	583,335,734.08	580,390,886.57	349,181,647.49	329,826,301.61
合计	1,918,322,633.15	1,774,350,254.35	1,652,509,624.80	1,484,941,344.21

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	1,918,322,633.15	1,774,350,254.34	1,652,509,624.80	1,484,941,344.21
外销收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,918,322,633.15	1,774,350,254.35	1,652,509,624.80	1,484,941,344.21

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽辉隆农资集团股份有限公司	80,510,312.10	4.13%
湖北祥云（集团）化工股份有限公司	44,720,772.61	2.3%
张家港保税区汇通达国际贸易有限公司	44,109,723.05	2.26%
中化化肥有限公司	41,150,500.00	2.11%
太仓博诚化工有限公司	40,992,258.25	2.1%
合计	251,483,566.01	12.91%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,058,089.34	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-284,050.82	1,644,486.76
处置长期股权投资产生的投资收益	13,275,200.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	19,049,238.52	1,644,486.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏井神盐化股份有限公司	1,800,000.00	0.00	2011年11月投资
张家港市华昌进出口贸易有限公司	4,258,089.34	0.00	年度分红时间差异
合计	6,058,089.34	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	-1,157,186.33	0.00	2011年度处于筹建期
林德华昌(张家港)气体有限公司	873,135.51	1,644,486.76	
合计	-284,050.82	1,644,486.76	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,713,244.79	28,737,374.55
加：资产减值准备	171,978.03	1,900,920.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,246,483.45	106,435,596.83
无形资产摊销	1,380,818.02	1,360,076.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,588.40	71,539.62
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	46,396,644.95	39,091,281.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,249,238.52	-1,644,486.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	565,121.06	8,130,639.48

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,466,910.54	-150,279,569.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,211,767.17	-214,371,425.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,531,002.78	255,655,149.97
其他	18,441,298.06	-30,644,005.78
经营活动产生的现金流量净额	-122,527,742.25	44,443,091.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	177,061,432.84	74,904,308.77
减：现金的期初余额	46,680,190.31	136,435,849.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	130,381,242.53	-61,531,540.70

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07%	-0.004	-0.004

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金。报告期末货币资金余额 270,200,738.40 元，与期初 159,472,571.87 元相比，上升 69.43%，主要原因是筹资活动贷款增加 35,700 万元，以及经营活动占用资金增加，购建固定资产投资增加等综合作用的结果。

(2) 应收票据。报告期末应收票据余额 391,185,216.86 元，与期初 283,006,010.43 元相比，上升 38.23%，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。

(3) 预收账款。报告期末预收账款余额 179,346,827.42 元，与期初 301,162,690.96 元相比，下降 40.45%，主要原因是上年期末收取的外购外销、及自产肥料预收款，报告期实现销售。

(4) 应付职工薪酬。报告期末应付职工薪酬余额 18,638,403.69 元，与期初 28,984,596.11 元相比，下降 35.7%，主要原因是上年末预提的 2011 年度销售绩效工资支付，以及当年销售绩效工资计提增加，综合作用的结果。

(5) 应交税金。报告期末应交税金余额 5,573,089.22 元，与期初 13,540,650.79 元相比，下降 58.84%，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。

(6) 其他应付款。报告期末其他应付款余额 22,144,385.54 元，与期初 47,526,061.18 元相比，下降 53.41%，主要原因是报告期一季度，偿还短期拆借张家港市恒昌投资发展有限公司资金 2,500 万元。

(7) 投资收益。报告期实现投资收益 14,791,149.18 元，与上年同期 1,644,486.76 元相比，上升 799.44%，主要原因是公司根据国发【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。

(8) 营业利润。报告期实现营业利润 8,931,501.52 元，与上年同期 35,662,087.96 元相比，下降-74.96%，主要原因是纯碱价格下跌，毛利大幅下降所致。

九、备查文件目录

(一) 载有法定代表人朱郁健、主管会计工作负责人叶伟年、会计机构负责人（会计主管人员）赵惠芬签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 其它资料。

公司置备上述文件原件于公司董事会办公室，地址为江苏张家港市金港镇保税区扬子江国际化学工业园南海路 1 号公司办公大楼。

江苏华昌化工股份有限公司

董事长：朱郁健

2012年8月28日