(上接 D96 版)

6.3 主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销收入	324,921.24	99.17%
外销收入	2,729.70	0.83%
合计	327,650.94	100.00%

6.4 采用公允价值计量的项目
□ 适用 √ 不适用
6.5 募集资金使用情况对照表
√ 适用 □ 不适用

单位:万元

募集资金总额	48,023.96	本年度投入募集资金总额	9,915.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	38,565.15
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
动力结构调整国债项目	否	19,480.02	19,480.02	3,506.36	17,875.41	91.76%	2010年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
1000吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目	否	17,000.00	17,000.00	6,409.40	9,145.80	53.80%	2010年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	–	36,480.02	36,480.02	9,915.76	27,021.21	–	–	0.00	–	–
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	–						–	–	–	–
补充流动资金(如有)	–				11,543.94		–	–	–	–
超募资金投向小计	–	0.00	0.00	0.00	11,543.94	–	–	0.00	–	–
合计	–	36,480.02	36,480.02	9,915.76	38,565.15	–	–	0.00	–	–
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2008年 10 月 17 日,公司二届五次董事会决议通过了《关于将募集资金超额部分用于补充公司流动资金的议案》,同意公司依据招股说明书公开披露之相关内容,将本次募集资金超额部分即 11,543.94 万元用于补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2007年 4 月 1 日至 2008 年 9 月 30 日期间,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的投资额为 10,976.22 万元(全部为动力结构调整国债项目的预先投入)。2008 年 10 月 24 日,公司二届六次董事会决议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》,同意用本次募集资金置换截至 2008 年 9 月 30 日公司以自筹资金预先投入募投项目的资金合计 10,976.22 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2009 年 10 月 23 日,公司二届董事会第十一次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在不影响募集资金投资项目建设资金需求的前提下,公司以 4,800 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自 2009 年 11 月 15 日起不超过六个月。上述用于补充公司流动资金的募集资金已于 2010 年 5 月 6 日全部归还到募集资金专用账户。 2、2010 年 5 月 7 日,公司三届董事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在不影响募集资金投资项目建设资金需求的前提下,公司以 4,800 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自 2010 年 5 月 10 日起,不超过六个月。2010 年 5 月 10 日,公司从交行专户,暂借转出 4,800 万元。上述用于补充公司流动资金的募集资金已于 2010 年 11 月 9 日全部归还到募集资金专用账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司两个募投项目募集资金承诺投入额为 36,480.02 万元,2010 年 12 月完成竣工决算, 并经江苏天业工程咨询房地产估价有限责任公司造价审计及江苏公证天业会计师事务所有限公司签证。两个项目投资总额为 309,230,381.81 元,占承诺投入金额 84.8%;其中,动力结构调整国债项目投资金额:190,930,287.46 元, 占承诺投入金额 98.0%;1000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目投资金额:118,300,094.35 元, 占承诺投入金额 69.6%。截止 2010 年 11 月 30 日, 两个募投项目账面节余资金 (含利息收入)62,498,096.41 元;其中,动力结构调整国债项目节余金额:4,558,178.49 元(利息收入 688,265.95 元);1000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目节余金额:57,939,917.92 元(利息收入 6,240,012.27 元)。 公司募集资金结余主要是 1000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目结余。结余的原因包括: 1、1,000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目开工较晚,2009 年由于金融危机的影响材料价格下跌,从而降低了采购成本。 2、在建设过程中,公司本着综合利用已有装备设施和厉行节约的原则,控制和节省了建设费用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	2010年 12 月 24 日,公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司将截至 2010 年 11 月 30 日,募投项目账面节余资金(含利息收入)62,498,096.41 元永久补充流动资金。 截止 2010 年 12 月 31 日,募集资金专用账户结余金额为 39,088,360.08 元;其中,动力结构调整国债项目:12,199,690.66 元 (含四季度利息收入 23,549.94 元);1000 吨/年固体硼氢化钠生产线技术改造项目:26,888,669.42 元(含四季度利息收入 46,593.82 元)。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内,公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求,遵循公司《募集资金管理办法》,按照《募集资金三方监管协议》和《信息披露管理制度》的规定,合法、合规、合理使用募集资金,及时、真实、准确和完整地履行相关信息披露义务,对以上募集资金的使用及信息披露不存在违法、违规情形。									

变更募集资金投资项目情况表
□ 适用 √ 不适用
6.6 非募集资金项目情况
□ 适用 √ 不适用
6.7 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说明
□ 适用 √ 不适用
6.8 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明
□ 适用 √ 不适用
6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据江苏公证天业会计师事务所有限公司所审计,公司 2010 年末未分配利润 384,993,299.76 元,盈余公积 77,111,767.2 元,资本公积(溢价)368,899,637 元。由于报告期公司盈利少,且行业竞争激烈;为了增强企业发展后劲,经三届十次董事会审议,公司本年度拟利润分配方案为:本年度公司不派发现金股利,不送红股,不进行资本公积转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	0.00	-99,417,180.68	0.00%	374,614,396.82
2008年	60,339,963.90	202,132,169.40	29.85%	534,371,541.40
2007年	22,519,981.95	162,586,021.40	13.85%	352,536,742.72
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				93.70%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案
√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
年度盈亏少且行业竞争激烈。	用于生产经营活动。

§7 重要事项

7.1 收购资产
□ 适用 √ 不适用
7.2 出售资产
√ 适用 □ 不适用

单位:万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	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	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	土地使用权	2010年 12 月 28 日	2,853.06	0.00	2,030.79	是	按评估价	是	是	适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

无

7.3 重大担保
□ 适用 √ 不适用
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
√ 适用 □ 不适用

单位:万元

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	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	315.80	0.10%	37.67	0.01%
林德华昌(张家港)气体有限公司	1,238.31	0.38%	0.00	0.00%
张家港市华昌建筑工程有限公司	38.20	0.01%	478.19	0.18%
合计	1,592.31	0.49%	515.86	0.19%

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 0.00 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无

7.4.2 关联债权债务往来
√ 适用 □ 不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	109.35	198.22	0.00	0.00
江苏华昌东方置地有限公司	1,405.00	1,755.00	0.00	0.00
张家港市华昌建筑工程有限公司	0.00	0.00	181.69	241.18
江苏华昌(集团)有限公司	0.00	0.00	675.72	733.73
合计	1,514.35	1,953.22	857.41	974.91

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元,余额 0.00 万元。
7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表
□ 适用 √ 不适用
7.5 委托理财
□ 适用 √ 不适用
7.6 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	苏州华纳投资股份有限公司/江苏华昌(集团)有限公司	苏州华纳投资股份有限公司:(1)、对于股份公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术,华纳投资承诺并保证现在和将来不生产、不开发、不经营;亦不间接经营、参与投资与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术,也不进行从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。(2)、承诺并保证不利用其股东的地位损害股份公司及其股东的正当权益,并促使华纳投资全资拥有或拥有 50%以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。(3)自发行人股票上市之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。(4)合计持有苏州华纳投资股份有限公司 58.29%股份的前 23 大股东,以及持有华纳投资股份的发行人董事、监事和高级管理人员承诺:自华昌股份股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的华纳投资股份,不由华纳投资回购本人持有的华纳投资股份;自华昌股份股票上市之日起满三十六个月后,在华昌股份任职期间每年转让的华纳投资股份不超过本人所持有华纳投资股份总数的百分之二十五;自华昌股份股票上市之日起满三十六个月后,若本人从公司离职,离职后半年内不转让本人所持有的华纳投资股份。 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。	良好
其他承诺(含追加承诺)	不适用	不适用	不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□ 适用 √ 不适用
7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□ 适用 √ 不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□ 适用 √ 不适用
7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况
□ 适用 √ 不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□ 适用 √ 不适用
7.8.5 其他综合收益细目

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会工作情况

1、二届监事会第九次会议。

2010年 3 月 4 日,以现场表决方式,召开了第二届监事会第九次会议,应表决监事 5 名,实际表决监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于监事换届选举的议案》、《关于对外投资的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-005 号公告。

2、三届监事会第一次会议

2010 年 3 月 20 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第一次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-011 号公告。

3、三届监事会第二次会议

2010 年 4 月 9 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第二次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年年度报告全文及摘要》、《2009 年度公司内部控制自我评价报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易预计的议案》、《募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项报告》、《关于 2010 年度审计机构聘请案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-014 号公告。

4、三届监事会第三次会议

2010 年 4 月 27 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第三次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了公司《2010 年第一季度报告》正文及全文。

5、三届监事会第四次会议

2010 年 5 月 7 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第四次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-024 号公告。

6、三届监事会第五次会议

2010 年 8 月 23 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第五次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2010 年半年度报告》、《关于对控股子公司增资的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-031 号公告。

7、三届监事会第六次会议

2010 年 10 月 25 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第六次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了公司《2010 年第三季度报告》正文及全文。

8、三届监事会第七次会议

2010 年 12 月 8 日,以现场表决方式,召开了第三届监事会第七次会议,应出席会议监事 5 名,实际出席会议监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-045 号公告。

9、三届监事会第八次会议

2010 年 12 月 13 日,以通讯表决方式,召开了第三届监事会第八次会议,应表决监事 5 名,实际表决监事 5 名,符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于转让土地使用权的议案》。详情请参阅巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公司 2010-051 号公告。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

报告期内,监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程,从切实保护中小股东利益的角度出发,认真履行了监事的职责,及时了解和检查公司财务运行状况,出席或列席了 2010 年度召开的所有董事会和股东大会会议,并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查,全面了解和掌握公司总体运营状况。具体监督情况如下:

(一)关于公司依法运作情况的意见

2010 年度公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定,依法管理,依法经营,决策程序合法,建立并完善了内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二)关于公司财务检查情况的意见

监事会对公司 2010 年度的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核,认为:公司财务制度健全、内控制度完善,财务运作规范、财务状况良好,会计无重大遗漏和虚假记载,财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三)关于公司募集资金投资项目年度执行情况的意见

监事会对募集资金的使用情况进行了核实,认为:公司对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形。

(四)关于收购、出售资产的意见

报告期,监事会对转让土地使用权事项,发表了如下意见。监事会一致认为本次转让土地使用权的议案符合公司发展需要,符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定,关联交易定价公允不存在损害公司和非关联股东及中小股东利益的行为。

(五)关于关联交易事项的意见

公司 2010 年度关联交易的预计符合"公平、公开、公正"的"三公"原则,属公司经营运作过程中必要发生的交易,其交易价格的确定原则和执行的交易价格公平合理,交易决策程序合法合规,未损害公司和全体股东的利益。

(六)关于对公司年度报告的意见

经审核,监事会认为董事会编制和审核江苏华昌化工股份有限公司 2009 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(七)关于聘请财务审计机构的意见

经审查,江苏公证天业会计师事务所有限公司具有证券业务从业资格及专业履职能力,且在以往担任公司审计机构期间,工作勤勉尽职,能够严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》及相关规定,所出具的审计报告及其他文件能客观公允地反映公司财务状况。作为公司监事,我们一致同意续聘其作为公司 2010 年度财务审计机构。

(八)关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见

经认真审核,监事会认为公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案,是根据项目实施进度做出的,募集资金仍用于原项目的建设, 不会对项目实施造成实质性影响, 不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,有利于提高募集资金使用效率。该项议案的审议程序符合公司章程和有关法律法规的规定,遵循了公开和诚信的原则,符合全体股东和公司的利益。

(九)关于对控股子公司增资的意见

监事会一致认为本次增资符合公司发展需要,符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定,不存在损害公司和非关联股东及中小股东利益的行为。

(十)关于将节余募集资金永久补充流动资金的意见

公司将节余募集资金永久补充流动资金,符合《公司章程》和《深圳证券交易中小企业板上市公司规范指引》的相关规定,可节约公司财务费用,提高资金使用效率。因此,我们同意公司将募投项目账面节余资金(含利息收入)62,498,096.41 元永久补充流动资金。

(十一)公司对外担保情况

报告期内,公司未发生对外担保事项。

(十二)对内部控制自我评价报告的意见

监事会审阅了董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告,并发表如下审核意见:公司已建立了较为完善的内部控制制度体系,并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	苏公 W(2011)A180 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	江苏华昌化工股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的江苏华昌化工股份有限公司 (以下简称华昌化工) 财务报表, 包括 2010 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表,2010 年度合并利润表及利润表,2010 年度合并所有者权益变动表及所有者权益变动表,2010 年度合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是华昌化工管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为, 华昌化工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了华昌化工 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	–
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
审计机构地址	江苏无锡市新区开发区旺庄路生活区
审计报告日期	2011年 03 月 16 日
注册会计师姓名	
刘勇、滕飞	

9.2 财务报表
9.2.1 资产负债表
编制单位:江苏华昌化工股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	206,267,624.14	193,120,895.52	371,478,429.01	361,140,827.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	201,733,941.03	201,336,941.03	199,317,586.89	199,317,586.89
应收账款	128,327,825.91	129,499,577.20	88,224,649.91	90,957,248.71
预付款项	303,584,361.59	284,325,733.66	172,746,686.37	172,452,686.37
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			812,500.00	812,500.00
应收股利				
其他应收款	25,917,393.22	14,613,492.26	2,300,542.31	1,710,690.17
买入返售金融资产				
存货	277,984,466.80	261,892,125.83	216,821,527.09	215,008,196.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,143,815,612.69	1,084,788,765.50	1,051,701,921.58	1,041,399,737.03
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	25,645,391.96	60,171,080.42	16,469,441.44	24,045,129.90
投资性房地产				
固定资产	1,806,375,444.24	1,794,061,120.15	1,835,143,608.23	1,833,834,209.31
在建工程	222,513,041.55	220,713,015.85	214,317,596.73	214,317,596.73
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	122,154,426.03	122,154,426.03	132,126,341.79	132,126,341.79
开发支出				
商誉	3,072,429.23			
长期待摊费用				
递延所得税资产	33,162,347.59	32,090,981.10	34,405,331.69	34,282,140.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,212,923,080.60	2,229,190,623.55	2,232,462,319.88	2,238,605,418.58
资产总计	3,356,738,693.29	3,313,979,389.05	3,284,164,241.46	3,280,005,155.61
流动负债:				
短期借款	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00	870,000,000.00	870,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	382,453,832.16	382,453,832.16	326,222,556.20	326,222,556.20
应付账款	229,034,702.34	226,179,205.72	207,516,233.13	206,391,252.07
预收款项	159,648,500.81	141,593,780.72	201,408,065.63	198,872,427.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,679,903.35	19,749,289.52	16,322,992.14	15,886,040.45
应交税费	-31,785,033.61	-31,227,784.81	-56,345,672.49	-56,606,094.56
应付利息	3,096,301.23	3,096,301.23	1,793,112.50	1,793,112.50
应付股利				
其他应付款	61,921,008.62	35,749,758.27	2,479,260.80	2,146,396.07
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	105,000,000.00	105,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
其他流动负债	25,617,752.95	25,544,315.92	24,947,227.14	24,908,933.99
流动负债合计	1,985,666,967.85	1,938,138,698.73	1,804,343,775.05	1,799,614,623.85
非流动负债:				
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
应付债券				
长期应付款	9,090,909.00	9,090,909.00	10,000,000.00	10,000,000.00
专项应付款			25,300,000.00	25,300,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	23,773,333.33	23,773,333.33	1,993,333.33	1,993,333.33
非流动负债合计	57,864,242.33	57,864,242.33	177,293,333.33	177,293,333.33
负债合计	2,043,531,210.18	1,996,002,941.06	1,981,637,108.38	1,976,907,957.18
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	201,133,213.00	201,133,213.00
资本公积	587,880,120.53	587,880,120.53	648,220,083.53	648,220,083.53
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	77,111,767.20	76,871,620.85	77,111,767.20	76,871,620.85
一般风险准备				
未分配利润	384,993,299.76	391,751,530.61	374,614,396.82	376,872,281.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,311,458,363.49	1,317,976,447.99	1,301,079,460.55	1,303,097,198.43
少数股东权益	1,749,119.62		1,447,672.53	
所有者权益合计	1,313,207,483.11	1,317,976,447.99	1,302,527,133.08	1,303,097,198.43
负债和所有者权益总计	3,356,738,693.29	3,313,979,389.05	3,284,164,241.46	3,280,005,155.61

9.2.2 利润表
编制单位:江苏华昌化工股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,276,509,353.72	2,720,304,872.51	2,350,694,072.65	2,243,047,844.78
其中:营业收入	3,276,509,353.72	2,720,304,872.51	2,350,694,072.65	2,243,047,844.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,296,515,837.49	2,737,094,117.68	2,500,506,526.24	2,391,753,974.99
其中:营业成本	3,069,545,285.92	2,519,535,446.53	2,282,959,539.55	2,178,324,301.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	84,650.92	67,060.81	230,834.87	211,104.52
销售费用	67,510,674.59	64,136,181.82	69,549,742.96	67,032,780.54
管理费用	90,843,475.10	86,445,150.65	88,588,058.08	87,137,591.56
财务费用	69,298,145.44	68,072,290.90	58,713,557.18	58,798,060.22
资产减值损失	-766,394.48	-1,162,013.03	464,793.60	250,136.65
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)				
投资收益(损失以"-"号填列)	876,821.29	2,007,413.11	1,376,630.19	3,582,523.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	1,499,250.52	1,499,250.52	1,376,630.19	1,376,630.19
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-19,129,662.48	-14,781,832.06	-148,435,823.40	-145,123,606.82
加:营业外收入	35,191,247.48	34,869,652.23	19,379,216.74	19,281,531.74
减:营业外支出	3,430,455.46	2,928,628.32	658,940.75	314,733.82
其中:非流动资产处置损失	33,619.93	33,619.93	9,101.96	6,777.91
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	12,631,129.54	17,159,191.85	-129,715,547.41	-126,156,808.90
减:所得税费用	2,125,374.24	2,279,942.29	-29,811,683.18	-30,059,792.14
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	10,505,755.30	14,879,249.56	-99,903,864.23	-96,097,016.76
归属于母公司所有者的净利润	10,378,902.94	14,879,249.56	-99,417,180.68	-96,097,016.76
少数股东损益	126,852.36		-486,683.55	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.04	0.06	-0.38	-0.37
(二)稀释每股收益	0.04	0.06	-0.38	-0.37
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,505,755.30	14,879,249.56	-99,903,864.23	-96,097,016.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,378,902.94	14,879,249.56	-99,417,180.68	-96,097,016.76
归属于少数股东的综合收益总额	126,852.36		-486,683.55	

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。

9.2.3 现金流量表
编制单位:江苏华昌化工股份有限公司 2010 年 1-12 月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,392,574,988.13	2,814,959,272.37	2,560,635,219.25	2,445,127,804.48
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	572,598.69		14,393,409.25	13,815,406.76
收到其他与经营活动有关的现金	199,505,278.80	179,095,176.71	30,956,210.31	30,696,784.28
经营活动现金流入小计	3,592,652,865.62	2,994,054,449.08	2,605,984,838.81	2,489,639,995.52
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,483,437.14	2,489,685,624.84	1,988,903,483.71	1,886,125,267.38
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	151,933,896.36	147,674,694.11	137,259,507.87	135,502,595.40
支付的各项税费	5,076,604.47	4,197,762.62	11,122,968.30	9,783,783.94
支付其他与经营活动有关的现金	110,182,087.37	77,027,565.11	82,404,900.62	81,085,578.15
经营活动现金流出小计	3,333,676,025.34	2,718,585,646.68	2,219,690,860.50	2,112,497,224.87
经营活动产生的现金流量净额	258,976,840.28	275,468,802.40	386,293,978.31	377,142,770.65
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,923,300.00	2,431,462.59		2,205,893.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,854,493.27	19,851,929.47	45,497.44	45,497.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			8,000,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	21,777,793.27	22,283,392.06	8,045,497.44	10,251,390.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,799,436.79	168,759,854.80	218,144,867.83	218,138,970.39
投资支付的现金	9,600,000.00	36,550,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	184,399,436.79	205,309,854.80	218,144,867.83	218,138,970.39
投资活动产生的现金流量净额	-162,621,643.52	-183,026,462.74	-210,099,370.39	-207,887,579.75
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	500,000.00			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00			
取得借款收到的现金	1,278,320,000.00	1,278,320,000.00	960,000,000.00	960,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,278,820,000.00	1,278,320,000.00	960,000,000.00	960,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,338,320,000.00	1,338,320,000.00	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,122,973.17	67,678,555.17	126,281,667.20	126,018,971.08
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			262,696.12	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,407,442,973.17	1,405,998,555.17	1,166,281,667.20	1,166,018,971.08
筹资活动产生的现金流量净额	-128,622,973.17	-127,678,555.17	-206,281,667.20	-206,018,971.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-159,311.59		-68,477.15	
五、现金及现金等价物净增加额	-32,427,088.00	-35,236,215.51	-30,155,536.43	-36,763,780.18
加:期初现金及现金等价物余额	182,009,666.09	171,672,064.98	212,165,202.52	208,435,845.16
六、期末现金及现金等价物余额	149,582,578.09	136,435,849.47	182,009,666.09	171,672,064.98

9.2.4 合并所有者权益变动表
(表附后)
9.2.5 母公司所有者权益变动表
(表附后)
9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明
□ 适用 √ 不适用
9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响
□ 适用 √ 不适用
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明
√ 适用 □ 不适用

张家港市华昌药业有限公司(以下简称华昌药业)原为公司参股联营公司,其注册资本及股权结构为:注册资本 500 万元;股权结构为,公司占 49%股份,张家港市恒昌化工有限公司占 49%股份,王平占 2%股份(总经理)。2010 年 4 月,公司以股份协议转让的形式,收购张家港市恒昌化工有限公司 49%的股份;收购后公司占 98%的股份,控股张家港市华昌药业有限公司。

合并所有者权益变动表

2010 年度

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	201,133,213.00	648,220,083.53			77,111,767.20		374,614,396.82		1,447,672.53	1,302,527,133.08
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	201,133,213.00	648,220,083.53			77,111,767.20		374,614,396.82		1,447,672.53	1,302,527,133.08
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	60,339,963.00	-60,339,963.00					10,378,902.94		301,447.09	10,680,350.03
(一)净利润							10,378,902.94		126,852.36	10,505,755.30
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,378,902.94		126,852.36	10,505,755.30
(三)所有者投入和减少资本									474,594.73	474,594.73
1.所有者投入资本									500,000.00	500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-25,405.27	-25,405.27
(四)利润分配									-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	60,339,963.00	-60,339,963.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	60,339,963.00	-60,339,963.00								
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			77,111,767.20		384,993,299.76		1,749,119.62	1,313,207,483.11

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	201,133,213.00	645,520,083.53			77,111,767.20		534,371,541.40		2,197,052.20	1,460,333,657.33
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	201,133,213.00	645,520,083.53			77,111,767.20		534,371,541.40		2,197,052.20	1,460,333,657.33
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		2,700,000.00					-159,757,144.58		-749,379.67	-157,806,524.25
(一)净利润							-99,417,180.68		-486,683.55	-99,903,864.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-99,417,180.68		-486,683.55	-99,903,864.23
(三)所有者投入和减少资本		2,700,000.00								2,700,000.00
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		2,700,000.00								2,700,000.00
(四)利润分配							-60,339,963.90		-262,696.12	-60,602,660.02
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							-60,339,963.90		-262,696.12	-60,602,660.02
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
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	201,133,213.00	648,220,083.53			77,111,767.20		374,614,396.82		1,447,672.53	1,302,527,133.08

母公司所有者权益变动表

2010 年度

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							
	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	201,133,213.00	648,220,083.53			76,871,620.85		376,872,281.05	1,303,097,198.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	201,133,213.00	648,220,083.53			76,871,620.85		376,872,281.05	1,303,097,198.43
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	60,339,963.00	-60,339,963.00					14,879,249.56	14,879,249.56
(一)净利润							14,879,249.56	14,879,249.56
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,879,249.56	14,879,249.56
(三)所有者投入和减少资本								
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								
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	60,339,963.00	-60,339,963.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	60,339,963.00	-60,339,963.00						
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			76,871,620.85		391,751,530.61	1,317,976,447.99

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	201,133,213.00	645,520,083.53			76,871,620.85		533,309,261.71	1,456,834,179.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	201,133,213.00	645,520,083.53			76,871,620.85		533,309,261.71	1,456,834,179.09
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		2,700,000.00					-156,436,980.66	-153,736,980.66
(一)净利润							-96,097,016.76	-96,097,016.76
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-96,097,016.76	-96,097,016.76
(三)所有者投入和减少资本		2,700,000.00						2,700,000.00
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		2,700,000.00						2,700,000.00
(四)利润分配							-60,339,963.90	-60,339,963.90
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							-60,339,963.90	-60,339,963.90
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
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	201,133,213.00	648,220,083.53			76,871,620.85	0.00	376,872,281.05	1,303,097,198.43