



江苏华昌化工股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人朱郁健、主管会计工作负责人赵惠芬及会计机构负责人（会计主管人员）赵惠芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节 公司治理.....	49
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	129

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
涟水公司	指	江苏华昌化工（涟水）有限公司
新材料公司	指	张家港市华昌新材料科技有限公司
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	2013 年 1-12 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、合成氨类产品

重大风险提示

1、行业整体经济形势风险。从目前情况看，尽管整体经济呈缓慢复苏态势，但还不明朗。整体经济形势走向受诸多因素影响且 2014 年度是国家深化改革之年，存在一定的不确定性。对此，公司将密切关注政策及行业趋势，按既定发展思路及规划稳步推进，采取积极措施应对控制风险。

2、其他风险因素详见本报告第四节董事会报告--第七条公司未来发展的展望部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华昌化工	股票代码	002274
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华昌化工股份有限公司		
公司的中文简称	华昌化工		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU HUACHANG CHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	-		
公司的法定代表人	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/张家港市人民东路 11 号华昌东方广场 4 楼		
办公地址的邮政编码	215634		
公司网址	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/张家港市人民东路 11 号华昌东方广场 4 楼
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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	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/张家港市人民东路 11 号华昌东方广场 4 楼

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 02 月 27 日	江苏省工商行政管理局	3200002102899	320582142112147	14211214-7
报告期末注册	2013 年 09 月 17 日	江苏省苏州工商行政管理局	320500000041715	320582758983274	75898327-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏无锡市新区开发区旺庄路生活区
签字会计师姓名	孙根泉、滕飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	北京市西城区武定侯街2号泰康国际大厦11层1101室	杨楠、戴文俊	2013年7月31日-2014年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	4,242,955,010.19	3,981,070,714.46	6.58%	4,122,272,968.29
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,192,612.70	-79,416,116.22	(增)116.61%	80,132,570.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-60,234,904.64	-91,845,811.60	(增)34.42%	74,111,067.75
经营活动产生的现金流量净额 (元)	374,010,069.51	-11,448,224.70	(增)3,366.97%	189,895,240.79
基本每股收益 (元/股)	0.05	-0.3	(增)116.67%	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.05	-0.3	(增)116.67%	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	0.84%	-5.88%	6.72%	5.93%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	5,144,788,949.97	4,075,900,184.58	26.22%	3,763,268,390.31
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,873,967,909.47	1,341,796,942.40	39.66%	1,391,590,934.18

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,582,357.24	8,767,950.31	-4,393,722.62	
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)	96,565,194.00	7,103,800.00	11,724,959.00	详见财务报表附注 41-(2)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			201,809.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,876.90	640,469.36	274,528.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			136,911.32	
减: 所得税影响额	24,555,968.05	4,130,866.94	1,917,669.03	
少数股东权益影响额 (税后)	23,188.95	-48,342.65	5,313.54	
合计	73,427,517.34	12,429,695.38	6,021,502.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，公司按照既定的发展规划，稳步推进实施；各项工作按序时计划进度，平稳、有序的展开，并取得了良好的成绩。2014年度，公司将坚定不移地按照通过技术进步、产品升级和创新营销模式提高企业的综合竞争力，围绕主业通过无机化工与石油化工结合，在化工新材料等相关领域拓展的发展思路，按既定计划深化实施；并积极筹划论证后续发展计划。公司管理层对企业未来发展满怀信心，在建项目投产后，企业整体将在质与量两个方面取得实质性突破；并将步入持续、稳定、快速发展的轨道。

1、原料结构调整项目按序时计划进度实施。公司产业链的源头是煤炭，原料结构调整项目是采用先进煤气化技术进行原料结构节能改造，从产业链源头上达到节能降耗的目的。本项目实施投产后，公司整个产业链系列产品的成本、能耗均达到同业先进水平；且符合国家节能减排及环保等政策的发展方向。目前，项目按序时进度已进入全面施工阶段，预计2014年下半年建成投入运营。

2、产品结构优化促进产业升级。2013年11月初、12月中旬，公司涟水复合肥项目三条生产线投产，并一次性开车成功（包括：20万吨/年氨酸复合肥生产线、20万吨/年尿基高塔复合肥生产线、20万吨/年硝基高塔复合肥生产线、物流装卸码头等）。项目采用先进工艺技术提升产品品质及肥料利用率，生产环境友好产品；产品结构在高效复合氮肥，稳定型、环保型复合肥料方向持续优化。2013年11月初，公司15万吨/年浓硝酸项目建成投产，并一次性开车成功；生产出不同浓度系列产品。项目投产后，为围绕现有产业丰富产品结构及后续产品、产业持续优化打下了良好基础。

报告期，公司围绕复合肥后续发展，依托与科研院所的合作，成立了“植物营养研究中心”，负责公司肥效利用方面研究及新产品研发。2013年12月，企业院士工作站，在涟水复合肥生产基地正式挂牌、运行；这为公司落实发展规划，实现产业升级提供了良好的平台及条件。

3、营销模式创新企业价值链进一步优化。公司是一家拥有较完善产业链及基础设施的煤气化生产企业。基础设施包括自备热电厂（热电联产）、供水系统、公用工程系统，各生产系统间存在较紧密的关联，这对企业价值链进一步优化准备了前提条件。报告期，公司通过提升内部管理、创新营销模式，进一步优化了价值链。一是外购外销拓展进一步提升。煤炭、复合肥原料等贸易活动进一步拓展，一方面为生产经营提供了保障，另一方面增强了市场影响力，提升了整体营销能力及效果。二是实施深度营销方案，将市场前移，

创新营销模式，通过提升服务，营销深化，拓宽销售渠道。

2013年10月，公司设立了张家港市华昌煤炭有限公司，致力于在煤炭原料环节拓展。2013年12月，公司成功召开了近千人的经销商年会。

4、多元醇项目按序时计划进度实施。报告期，公司投资建设 25 万吨/年多元醇项目。该项目为无机化工与石油化工相结合的产品项目，其中项目所使用的合成气、氢气原料，由公司现有产业装置直供，能够实现现有产业延伸，提高附加值；公司与战略合作方共同投资建设的 120 万吨/年丙烷脱氢制丙烯项目投产后，可通过管道（化工园区配套）直供丙烯原料；同时具备无机化工原料及石油化工原料，且原料实现直供，具有产业及成本优势。另外，公司所处的长三角地区是多元醇产品主要消费区域之一，为产品就地销售提供了可靠保障；并有利于节约运输费用等营销成本。目前，项目按序时计划进度展开，已全面进入施工阶段，预计2014年下半年建成投入运营。

报告期，为满足公司后续在化工新材料等相关领域拓展，公司以多元醇项目为依托，设立了张家港市华昌新材料科技有限公司。

5、深化合作推动发展规划实施。报告期，公司持续推动与战略合作方、科研院所的合作，为发展规划实施提供支持与动力。其中，与战略合作方共同设立的张家港扬子江石化有限公司（注册资本10亿元，公司占比22%），其在建的丙烷脱氢制丙烯项目（一期60万吨）、40万吨/年聚丙烯项目，按序时计划进度展开，全面进入施工阶段，预计2014年下半年投入运营。

2014年度将是公司这一轮发展的关键一年，是承上启下的一年。发展的过程是痛苦的、困难的，对此公司管理层将勤勉尽职，以饱满的热情、踏实进取的工作作风，努力拼搏；担负起企业发展的使命。

二、主营业务分析

1、概述

报告期，公司实现营业收入 424,295.50 万元，与上年同期 398,107.07 万元相比，增加 26,188.43 万元，上升 6.58%；其中主营业务收入 421,756.73 万元，与上年同期 396,179.21 万元相比，增加 25,577.52 万元，上升 6.46%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,319.26 万元，与上年同期-7,941.61 万元相比，增加 9,260.87 万元，上升 116.61%。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

单位:元

项目	2013 年度		2012 年度		增减额	增减(%)
	主营业务收入	所占比重%	主营业务收入	所占比重%		
分行业						
联碱行业	893,284,718.67	21.18%	1,220,881,571.32	30.82%	-327,596,852.65	-26.83%
化学肥料行业	1,327,170,949.5	31.47%	1,317,992,798.04	33.27%	9,178,151.46	0.70%
精细化工行业	155,733,724.19	3.69%	163,306,417.81	4.12%	-7,572,693.62	-4.64%
外购外销贸易	1,776,480,264.85	42.12%	1,206,219,265.36	30.45%	570,260,999.49	47.28%
其他	64,897,663.02	1.54%	53,392,011.80	1.35%	11,505,651.22	21.55%
合计	4,217,567,320.23	100%	3,961,792,064.33	100%	255,775,255.90	6.46%
分产品						
纯碱	637,563,936.32	15.12%	717,544,155.44	18.11%	-79,980,219.12	-11.15%
肥料系列产品	1,582,891,731.85	37.53%	1,821,330,213.92	45.97%	-238,438,482.07	-13.09%
精甲醇	155,733,724.19	3.69%	163,306,417.81	4.12%	-7,572,693.62	-4.64%
外购外销贸易	1,776,480,264.85	42.12%	1,206,219,265.36	30.45%	570,260,999.49	47.28%
其他	64,897,663.02	1.54%	53,392,011.80	1.35%	11,505,651.22	21.55%
合计	4,217,567,320.23	100%	3,961,792,064.33	100%	255,775,255.90	6.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

联碱行业。包括：纯碱、氯化铵。报告期联碱行业低迷，特别是氯化铵价格大幅下降，导致营业收入减少；另外，公司通过调节系统产量，少生产纯碱、氯化铵，多生产尿素；导致纯碱、氯化铵销售量减少。

外购外销贸易。报告期，公司煤炭、复合肥原料等贸易活动规模进一步增加，一方面为生产经营提供了保障，另一方面提升了整体营销能力及效果。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位:万吨

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
联碱行业	销售量	101.87	121.84	-16.39%
	生产量	118.10	137.39	-14.04%
	库存量	2.62	3.95	-33.67%
	自用量	17.56	13.25	32.53%
化学肥料行业	销售量	71.32	57.26	24.55%
	生产量	117.01	96.27	21.54%
	库存量	5.47	2.65	106.42%
	自用量	42.87	40.09	6.93%
精细化工行业	销售量	6.32	6.82	-7.33%
	生产量	6.4	6.87	-6.84%
	库存量	0.22	0.14	57.14%
合计	销售量	179.51	185.92	-3.45%
	生产量	241.51	240.53	0.41%
	库存量	8.31	6.74	23.29%
	自用量	60.43	53.34	13.29%

(1) 公司整个生产系统可根据市场情况，调节各产品品种产量，以达到产能平衡。报告期与上年相比，总体生产、销售、库存、自用平衡。

(2) 报告期，联碱行业低迷，公司根据市场情况，少生产联碱产品；多生产化学肥料产品。上述原因导致产品数量结构变化。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,222,478,631.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.81%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	811,111,525.70	19.12%
2	客户 B	190,827,675.04	4.5%
3	客户 C	88,384,757.97	2.08%
4	客户 D	67,606,000.00	1.59%
5	客户 E	64,548,672.53	1.52%
合计	——	1,222,478,631.24	28.81%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年度		2012 年度		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
联碱行业	原材料	539,055,482.52	64.51%	800,333,166.74	69.20%	-32.65%
	人工工资	44,644,861.62	5.34%	45,919,245.00	3.97%	-2.78%
	折旧	94,923,700.56	11.36%	114,997,381.56	9.94%	-17.46%
	能源	108,643,108.29	13.00%	131,217,291.13	11.35%	-17.20%
	其他	48,319,478.26	5.78%	64,094,271.00	5.54%	-24.61%
	小计	835,586,631.26	100%	1,156,561,355.44	100%	-27.75%
化学肥料行业	原材料	916,170,861.19	76.10%	931,524,772.11	78.35%	-1.65%
	人工工资	48,941,311.72	4.07%	36,841,111.49	3.10%	32.84%
	折旧	82,116,182.86	6.82%	79,224,698.81	6.66%	3.65%
	能源	107,602,699.57	8.94%	94,269,808.57	7.93%	14.14%
	其他	49,118,552.53	4.08%	47,114,844.66	3.96%	4.25%
	小计	1,203,949,607.87	100%	1,188,975,235.63	100%	1.26%
精细化工行业	原材料	99,476,673.26	62.60%	129,950,170.78	66.86%	-23.45%
	人工工资	11,260,194.92	7.09%	10,510,686.76	5.41%	7.13%
	折旧	15,972,572.69	10.05%	18,301,479.69	9.42%	-12.73%
	能源	22,406,489.93	14.10%	24,198,891.38	12.45%	-7.41%

	其他	9,801,716.07	6.17%	11,398,171.88	5.86%	-14.01%
	小计	158,917,646.87	100%	194,359,400.49	100%	-18.24%
外购外销贸易	成本	1,706,767,637.98	100%	1,180,022,149.51	100%	44.64%
其他	成本	57,761,761.28	100%	50,183,788.93	100%	15.10%
合计		3,962,983,285.26		3,770,101,930.00		5.12%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年度		2012 年度		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纯碱	原材料	411,291,800.45	64.13%	601,691,541.38	68.38%	-31.64%
	人工工资	34,916,294.28	5.44%	36,660,601.53	4.17%	-4.76%
	折旧	74,315,397.22	11.59%	91,810,594.50	10.43%	-19.06%
	能源	82,973,327.52	12.94%	98,649,334.35	11.21%	-15.89%
	其他	37,852,103.50	5.90%	51,171,018.37	5.82%	-26.03%
	小计	641,348,922.96	100%	879,983,090.13	100%	-27.12%
肥料系列产品	原材料	1,043,934,543.27	74.66%	1,130,166,397.47	77.12%	-7.63%
	人工工资	58,669,879.06	4.20%	46,099,754.96	3.15%	27.27%
	折旧	102,724,486.20	7.35%	102,411,485.87	6.99%	0.31%
	能源	133,272,480.35	9.53%	126,837,765.35	8.65%	5.07%
	其他	59,585,927.29	4.26%	60,038,097.29	4.10%	-0.75%
	小计	1,398,187,316.17	100%	1,465,553,500.94	100%	-4.60%
精甲醇	原材料	99,476,673.26	62.60%	129,950,170.78	66.86%	-23.45%
	人工工资	11,260,194.92	7.09%	10,510,686.76	5.41%	7.13%
	折旧	15,972,572.69	10.05%	18,301,479.69	9.42%	-12.73%
	能源	22,406,489.93	14.10%	24,198,891.38	12.45%	-7.41%
	其他	9,801,716.07	6.17%	11,398,171.88	5.86%	-14.01%
	小计	158,917,646.87	100%	194,359,400.49	100%	-18.24%
外购外销贸易	成本	1,706,767,637.98	100%	1,180,022,149.51	100%	44.64%
其他	成本	57,761,761.28	100%	50,183,788.93	100%	15.10%
合计		3,962,983,285.26		3,770,101,930.00		5.12%

说明

(1) 公司整体生产呈连续性的特点，前道生产的产品既可直接对外销售，又可用于后道生产。因此，在列报上述数据时，进行了成本还原；煤炭是公司主要原材料，但其也属于能源；在成本还原时，公司按原材料优先的原则，将各生产环节使用的原材料煤炭作为原材料项进行了列报。

(2) 成本项占营业成本的比例基本保持稳定。成本项与上年相比出现增减变化的主要原因是产品结构间产量调节的影响。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,590,967,846.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.44%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	945,881,882.50	21.07%
2	供应商 B	238,493,153.86	5.31%
3	供应商 C	175,072,012.80	3.90%
4	供应商 D	142,168,540.81	3.17%
5	供应商 E	89,352,256.35	1.99%
	合计	1,590,967,846.32	35.44%

4、费用

单位：元

费用项目	2013 年度	2012 年度	同比增减%	备注
营业税金及附加	3,719,268.56	5,367,001.38	-30.70%	注 1
销售费用	91,891,086.21	93,113,567.37	-1.31%	
管理费用	124,752,359.47	115,463,633.53	8.04%	
财务费用	123,363,829.91	103,755,334.95	18.90%	
所得税费用	-1,756,255.07	-32,616,116.88	-94.62%	注 2
合计	341,970,289.08	285,083,420.35	19.95%	

注 1：营业税金及附加下降的主要原因是应纳增值税额减少，导致营业税金及附加减少。

注 2：所得税费用变动的主要原因是报告期利润总额较上年增加。

5、研发支出

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度	备注
研发投入金额	5,315,704.83	5,881,710.65	8,632,083.63	
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.15%	0.21%	

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,970,181,987.77	4,197,403,461.31	18.41%
经营活动现金流出小计	4,596,171,918.26	4,208,851,686.01	9.2%
经营活动产生的现金流量净额	374,010,069.51	-11,448,224.70	-3,366.97%
投资活动现金流入小计	6,748,211.64	60,458,737.69	-88.84%
投资活动现金流出小计	904,107,123.79	449,717,487.52	101.04%
投资活动产生的现金流量净额	-897,358,912.15	-389,258,749.83	130.53%
筹资活动现金流入小计	3,093,420,000.00	2,696,500,000.00	14.72%
筹资活动现金流出小计	2,705,803,501.95	2,098,149,391.78	28.96%
筹资活动产生的现金流量净额	387,616,498.05	598,350,608.22	-35.22%
现金及现金等价物净增加额	-137,090,018.35	197,429,814.63	-169.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) **经营活动产生的现金流量净额**：报告期，实现经营活动产生的现金流量净额为 37,401.01 万元，与上年相比增加 38,545.83 万元；增长的主要原因是，一是经营性应付项目扣减经营性应收项目后净增加 17,798.20 万元，营业总收入增加 26,188.43 万元，收到政府补助增加 8,946.14 万元，上述情况导致现金流入增加；二是受限货币增加（汇票保证金存款、信用证保证金存款）17,325.47 万元，导致现金流出增加。

(2) **投资活动产生的现金流量净额**：报告期，实现投资活动产生的现金流量净额为 -89,735.89 万元，与上年相比减少 50,810.02 万元；下降的主要原因是，一是公司项目等购建固定资产投入增加 54,378.96 万元；二是对外投资减少 8,940 万元；三是 2012 年度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），收到节能技术改造节能奖励 3,528 万元。

(3) **筹资活动产生的现金流量净额**：报告期，实现筹资活动产生的现金流量净额 38,761.65 万元，与上年相比减少 21,073.41 万元；下降的主要原因是，一是 2013 年 7 月公司完成向特定投资者非公开发行 7,180 万股 A 股股票，发行价格为 6.40 元/股，募集资金总额为 45,952 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 43,855.67 万元；二是偿还债务增加 57,350.65 万元；三是取得借款减少 6,260 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动的现金流量与本年度净利润差异主要原因包括（净利润加或减下列各项调节为经营活动现金流量）：

- (1) 固定资产折旧发生额 20,854.14 万元（调增经营活动现金流量）；
- (2) 财务费用发生额 12,438.81 万元（调增经营活动现金流量）；
- (3) 存货减少 2,561.42 万元（调增经营活动现金流量）；
- (4) 经营性应付减应收增加 17,798.20 万元（调增经营活动现金流量）；
- (5) 受限货币增加 17,325.47 万元（调减经营活动现金流量）。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	893,284,718.67	835,586,631.26	6.46%	-26.83%	-27.75%	1.19%
化学肥料行业	1,327,170,949.50	1,203,949,607.87	9.28%	0.7%	1.26%	-0.50%
精细化工行业	155,733,724.19	158,917,646.87	-2.04%	-4.64%	-18.24%	16.97%
外购外销贸易	1,776,480,264.85	1,706,767,637.98	3.92%	47.28%	44.64%	1.75%
其他	64,897,663.02	57,761,761.28	11%	21.55%	15.1%	4.99%
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	6.04%	6.46%	5.12%	1.20%
分产品						
纯碱	637,563,936.32	641,348,922.96	-0.59%	-11.15%	-27.12%	22.04%
肥料系列产品	1,582,891,731.85	1,398,187,316.17	11.67%	-13.09%	-4.6%	-7.87%
精甲醇	155,733,724.19	158,917,646.87	-2.04%	-4.64%	-18.24%	16.97%
外购外销贸易	1,776,480,264.85	1,706,767,637.98	3.92%	47.28%	44.64%	1.75%
其他	64,897,663.02	57,761,761.28	11%	21.55%	15.1%	4.99%
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	6.04%	6.46%	5.12%	1.20%
分地区						
内销	4,080,058,011.74	3,833,514,388.71	6.04%	3.9%	2.56%	1.22%
外销	137,509,308.49	129,468,896.55	5.85%	295.82%	299.35%	-0.83%
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	6.04%	6.46%	5.12%	1.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	357,829,993.94	6.96%	321,665,294.68	7.89%	-0.93%	
应收账款	159,175,413.90	3.09%	141,920,976.01	3.48%	-0.39%	
存货	431,397,707.26	8.39%	454,583,554.98	11.15%	-2.76%	
长期股权投资	332,655,609.54	6.47%	223,554,668.06	5.48%	0.99%	
固定资产	1,814,398,275.95	35.27%	1,659,666,892.72	40.72%	-5.45%	
在建工程	775,428,084.39	15.07%	354,999,689.99	8.71%	6.36%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,948,900,000.00	37.88%	1,707,000,000.00	41.88%	-4%	
长期借款	70,000,000.00	1.36%			1.36%	
应付票据	405,000,000.00	7.87%	187,560,000.00	4.6%	3.27%	
应付账款	416,858,565.34	8.1%	183,964,980.26	4.51%	3.59%	
预收款项	200,098,629.52	3.89%	208,021,425.43	5.1%	-1.21%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					0.00		
2. 衍生金融资产					0.00		
3. 可供出售金融资产	206,927,711.34		107,228,915.92		0.00		314,156,627.26
金融资产小计	206,927,711.34		107,228,915.92		0.00		314,156,627.26
投资性房地产					0.00		
生产性生物资产					0.00		
其他					0.00		
上述合计	206,927,711.34		107,228,915.92		0.00		314,156,627.26
金融负债	0.00				0.00		0.00

2012年10月31日,公司以9.96元/股的价格认购东华能源非公开发行股票15,060,241股,共计150,000,000.36元。该股票的锁定期为3年。2012年12月31日,该股票的价格为13.74元/股,公允价值增加56,927,710.98元,确认公允价值206,927,711.34元。2013年4月17日,东华能源实施2012年度利润分配方案:以资本公积金向全体股东每10股转增10股,公司股份数量增加至30,120,482股。2013年12月31日,该股票收盘价为10.43元/股,报告期公允价值增加107,228,915.92元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、区位优势。公司地处长三角地区，交通方便，紧靠长江，建有自备内河码头连接京杭大运河和长江，运输成本低且方便快捷。苏浙沪三地是中国工农业发达的地区，工业化程度较高，贴近目标市场优势较明显。公司所处的张家港市建有保税区、保税物流园区，该保税港区是全国第13个保税港区、第一个内河口岸保税港区。公司地处江苏扬子江国际化工园区，为公司产业发展提供了可靠保障。2013年4月，国家发展改革委员会经国务院同意发布了《苏南现代化建设示范区规划》，更进一步明确了苏南地区在国家经济、社会发展规划中的战略地位。

2、发展基础优势。公司是一家拥有较完善产业链及基础设施的煤气化生产企业。通过40多年的发展，公司已形成以合成氨为起点的系列基础化工产业，产业间关联度较高，便于产业延伸，优化产品结构，促进产业升级。公司拥有完备的公用基础设施，包括自备热电厂（热电联产）、供水系统、公用工程系统；拥有发展预留地。近年来，公司着力优化存量产能，以采用先进水煤浆加压气化技术，从产业链源头进行原料结构调整，达到节能降耗的目标；围绕现有产业，实施产业链延伸；加强与科研院所合作，依托技术进步，促进产品升级。2011年10月，公司与战略合作方共同设立张家港扬子江石化有限公司，建设120万吨/年丙烷脱氢制丙烯项目，为进入石化领域及无机化工与石油化工相结合提供了良好的平台。经过近几年的规划及布局，为公司后续发展，提供了必要的前提条件和可靠保障。

3、营销优势。公司建立了完善的销售网络体系，培养了一支良好的营销队伍，具有完善的大宗产品营销模式及较丰富的营销经验。近几年来，随着公司将向流通领域开拓延伸，深度营销策略的实施，营销网络体系得到进一步加强、提高，强化了上下游一体化；营销能力及效果进一步加强。

4、管理及人力资源优势。公司已经形成了较为成熟的管理体制，对生产过程各个方面有比较深刻地认识和理解。通过长时间的实践掌握了很多技术诀窍，员工的操作技能娴熟；通过加强培训、技能考评，培养、储备了一批优秀的技术实践员工。

5、环保节能减排优势。公司始终遵循“循环经济”的发展原则，把“资源综合利用、节能降耗”的理念贯穿于发展规划制定与实施中。公司始终紧密围绕国家产业、能源、环保等政策，组织企业营运、发展。“十一五”期间，公司提前完成国家节能减排20%的目标。2012年以来，公司的纯碱生产连续两年被工信部和中石化联合会认定为纯碱行业联碱法工艺的“能效领跑者”（第二名）标杆企业。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
110,000,000.00	199,400,000.36	-44.83%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
张家港扬子江石化有限公司	生产丙烯、氢气；从事丙烯项目的投资	22%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,855.67
报告期投入募集资金总额	43,855.67
已累计投入募集资金总额	43,855.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期，公司募集资金 43,855.67 万元已全部使用完毕，其中置换自筹资金预先投入金额 32,756.36 万元，募集资金到账后募投项目使用金额 11,099.31 万元。未发生募集资金投资项目的实施地点实施方式变更、使用闲置募集资金暂时补充流动资金、节余募集资金使用、超募资金使用等情况。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
扩建年产 15 万吨浓硝酸项目	否	17,940.78	17,940.78	17,940.78	17,940.78	100%	2013 年 11 月	197.08	期末投产	否
原料结构调整技术改造项目	否	25,914.89	25,914.89	25,914.89	25,914.89	100%	2014 年 10 月	-	在建	否
承诺投资项目小计	--	43,855.67	43,855.67	43,855.67	43,855.67	--	--	197.08	--	--
超募资金投向										
合计	--	43,855.67	43,855.67	43,855.67	43,855.67	--	--	197.08	--	--
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	不适用
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 2013年7月30日,经公司第四届董事会第五次会议审议批准,公司以募集资金置换自筹资金预先投入金额32,756.36万元;其中扩建年产15万吨浓硝酸项目17,665.53万元,原料结构调整技术改造项目15,090.83万元。对上述置换事项,江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了苏公W[2013]E1199号《关于华昌化工股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》;海通证券股份有限公司出具了《关于江苏华昌化工股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见》。详细情况敬请参阅公司于2013年7月31日在巨潮资讯网披露的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
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。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
张家港市华昌进出口贸易有限公司	子公司	贸易	自营和代理各类商品和技术的进出口	5,000,000.00	33,296,578.90	8,939,424.06	274,667,367.47	3,465,920.47	2,449,038.72
张家港市华昌药业有限公司	子公司	原料药	原料药、食品添加剂（按许可证所列品种）制造、销售	30,000,000.00	60,683,780.85	9,491,022.28	53,893,370.19	-866,980.72	790,315.48
江苏华昌化工（涟水）有限公司	子公司	化学肥料	新型生态肥料生产、销售	150,000,000.00	421,994,909.61	149,871,880.10	112,727,492.54	816,762.66	865,207.91
张家港市华昌新材料科技有限公司	子公司	石油化工	新材料技术开发	94,107,657.00	108,663,404.15	93,941,875.91		-221,041.46	-165,781.09
张家港市华昌煤炭有限公司	子公司	贸易	煤炭批发经营	50,000,000.00	53,369,862.67	52,083,882.93	71,170,217.94	2,804,697.27	2,083,882.93
张家港扬子江石化有限公司	参股公司	石油化工	生产丙烯、氢气；从事丙烯项目的投资	1,000,000,000.00	1,960,638,329.42	997,810,638.33		-1,509,650.47	-957,762.59
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	参股公司	制造	制冷换热器、结构件、机械设备制造、加工、销售	20,000,000.00	144,019,689.80	42,137,256.19	101,722,614.70	3,739,703.60	3,262,596.16
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	参股公司	技术服务及制造	“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	50,000,000.00	77,052,190.19	23,404,014.16	3,352,176.43	-6,537,959.34	-6,429,903.49
林德华昌张家港气体公司	参股公司	气体加工	氢气、二氧化碳等工业气体的生产与销售等	5,000,000.00（美元）	57,086,937.15	43,286,156.66	31,276,047.50	5,235,822.50	4,962,480.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
江苏华昌化工（涟水）有限公司新型肥料项目	49,376.77	21,943.31	24,184.67	48.98%	项目一期报告期末投产
年产 25 万吨多元醇项目	81,196.8	5,758.45	5,758.45	7.09%	在建
合计	130,573.57	27,701.76	29,943.12	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 12 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 2013-020 号公告				

七、公司未来发展的展望

（一）政策及行业情况

报告期，国家对于产业政策、能源政策、节能减排政策等方面，保持稳定性与连续性，随着相关政策的不断深化及实施，将促进行业健康、稳定、持续发展。在农业政策方面，明确提出了新的20字国家粮食安全战略；在转变发展方式方面，进一步提高环境、安全、能耗标准，鼓励传统产业转型升级和发展战略性新兴产业。

1、国家明确粮食安全战略，重申“13亿中国人的饭碗牢牢端在自己手中”。2014年1月19日，中共中央、国务院《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》（中发[2014]1号）正式公布，这是连续第11个关注“三农”问题的中央一号文件。一号文件从完善国家粮食安全保障体系、强化农业支持保护制度、建立农业可持续发展长效机制和构建新型农业经营体系等方面支持中国“三农”发展。构建新形势下的国家粮食安全战略。实施中央经济工作会议确立的“以我为主、立足国内、确保产能、适度进口、科技支撑”的国家粮食安全战略。任何时候都不能放松国内粮食生产，严守耕地保护红线，划定永久基本农田，不断提升农业综合生产能力，确保谷物基本自给、口粮绝对安全。重视粮食数量的同时，更加注重品质和质量安全；更加注重农业可持续发展。主销区也要确立粮食面积底线、保证一定的口粮自给率。完善粮食等重要农产品价格形成机制。继续坚持市场定价原则，探索推进农产品价格形成机制与政府补贴脱钩的改革，逐步建立农产品目标价格制度，在市场价格过高时补贴低收入消费者，在市场价格低于目标价格时按差价补贴生产者，切实保证农民收益。继续执行稻谷、小麦最低收购价政策和玉米、油菜籽、食糖临时收储政策。完善农业补贴政策。按照稳定存量、增加总量、完善方法、逐步调整的要求，积极开展改进农业补贴办法的试点试验。继续实行种粮农民直接补贴、良种补贴、农资综合补贴等政策，新增补贴向粮食等重要农产品、新型农业经营主体、主产区倾斜。

2、国家继续提高粮食托市收购价格。继2013年10月提高小麦最低收购价格之后，又提高稻谷最低收购价格。2014年2月11日，为保护农民种粮积极性，促进粮食生产发展，2014年国家继续在粮食主产区实行最低收购价政策，并适当提高最低收购价水平。经国务院批准，2014年生产的早籼稻（三等，下同）、中晚籼稻和粳稻最低收购价分别提高到每100斤135元、138元和155元，比2013年分别提高3元、3元和5元。2013年10月12日公布的2014年生产的小麦（国标三等）最低收购价为每100斤118元，比2013年提高6元。国家连续6年提高粮食最低收购价格。

3、化肥生产流通环节优惠政策幅度不断降低，但对种粮农民的农资直补等农业补贴只增不减。2013年2月20日和2014年2月15日，国家两次上调铁路货物运输价格，整车农用化

肥运价等额上涨。尽管农用化肥铁路运输仍享受免收铁路建设基金的优惠，但优惠幅度逐次降低。根据2013年6月国家发改委《关于调整天然气价格的通知》确定的天然气价格调整方案，增量气不再按用途进行分类，即不再对化肥用气实行优惠；保留存量气化肥用气优惠，分步过渡至与增量气同价。2013年5月，国家发展改革委《关于调整销售电价分类结构有关问题的通知》（发改价格[2013]973号）明确提出，五年内完成电价分类结构的调整，不再单设中小化肥类电价。根据工业和信息化部《化肥工业“十二五”发展规划》，化肥气、电、运、税等优惠政策将逐步取消。但是，国家2009年确立了“价补统筹、动态调整、只增不减”的农资综合补贴基本原则，不会因化肥取消优惠政策后价格上涨而影响农民对化肥的购买力。

4、化肥出口关税进一步降低。2013年12月11日，国务院关税税则委员会发布《关于2014年关税实施方案的通知》（税委会[2013]36号）。2014年化肥出口关税整体下调，增加了旺季出口可能。其中，肥料氯化铵：由（7—10月：2%，1—6月、11—12月：77%）调整为5%；尿素：由（7—10月：2%，1—6月、11—12月：77%）调整为全年40元/吨，旺季（1—6月，11、12月）另加15%从价税。中国氮肥、磷复肥已经实现了自给有余，为保障国内农业用肥需要，需要保持一定量的富余产能。国家允许一定量的化肥出口，对调节工业全年生产、农业旺季需要的矛盾有重要意义。

5、现代农业发展对肥料提出了生态、环境友好的要求。中共中央、国务院《关于全面深化改革加快推进农业现代化的若干意见》（中发[2014]1号），提出要建立农业可持续发展长效机制，加大农业面源污染防治力度，支持高效肥和低残留农药使用、规模养殖场畜禽粪便资源化利用、新型农业经营主体使用有机肥、推广高标准农膜和残膜回收等试点。2014年1月7日，农业部印发《2014年种植业工作要点》（农办农〔2014〕1号），首提“控肥”，做好测土配方施肥、水肥一体化，并启动高效缓释肥补贴试点。深入推进科学施肥，推进配方肥到田和施肥方式转变，加快经济作物施肥技术指标体系建立和区域大配方制定等。

6、化工行业安全、环保、能耗监管不断升级。2013年5月，工业和信息化部公布了《关于印发合成氨行业准入公告管理暂行办法的通知》（工信部原〔2013〕111号），各省级工信主管部门将根据《合成氨行业准入条件》对辖区内的合成氨生产企业的申请进行审核并报工信部公告。2012年12月21日，工业和信息化部以2012年第64号公告发布了《合成氨行业准入条件》。准入条件规定了现有、新建合成氨企业的布局、装备规模、技术装备、资源能源消耗、综合利用、环境保护、安全、消防、职业卫生等条件。

环境保护部发布的新版《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458—2013）于2013

年7月1日起实施。这是对1992年发布《合成氨工业水污染物排放标准》的第二次修订。新标准规定，自2014年7月1日起至2015年12月31日止，现有企业直接排放和间接排放的化学需氧量(COD)为100mg/L和200mg/L，氨氮为40mg/L和50mg/L，总氮为50mg/L和60mg/L；自2016年1月1日起，标准提升至化学需氧量(COD)为80mg/L和200mg/L，氨氮为25mg/L和50mg/L，总氮为35mg/L和60mg/L。同时，总磷等多项标准也同步提高。2013年12月23日，工业和信息化部印发《关于石化和化学工业节能减排的指导意见》（工信部节[2013]514号），提出了石化和化工行业2013-2017年节能减排的主要目标和重点任务。将制定尿素、乙烯、二甲醚等重点耗能产品的能耗限额标准，修订合成氨、烧碱等产品的能耗限额标准。合成氨生产综合能耗由2012年度的1402千克标准煤/吨下降至2017年度的1340千克标准煤/吨。

2014年1月6日，江苏省政府印发《江苏省大气污染防治行动计划实施方案》（苏政发〔2014〕1号），为提升大气污染防治保障能力，江苏将加大差别化电价和惩罚性电价实施力度。对能耗超过国家和地区规定限额标准的企业，实施惩罚性电价；对限制发展的高环境风险行业，实施差别化（加价）电价。

7、政府鼓励企业技术改造和转型升级。2012年9月，国务院印发《关于促进企业技术改造的指导意见》（国发〔2012〕44号），部署了加快转变经济发展方式、促进工业转型升级的工作要求。2013年12月，江苏省人民政府发布《关于进一步加强企业技术改造的意见》（苏政发〔2013〕163号），要求积极推进产业高端化，加快创新成果产业化，推动融合互动发展提升绿色制造水平，并明确了财税等支持保障措施。

（二）管理层分析预测

1、化学肥料行业。国家高度重视农业，相关涉农政策保持稳定性、延续性；因此行业总体上将保持稳定性，并面临诸多机遇。随着改革的不断深化，农业经营模式将不断转变、完善，对行业企业营销模式及服务提出了更高的要求；随着高效、环保农业的内在发展需要及施肥方式的转变，对行业企业产品研发、创新提出了明确的方向。其次，出口关税的下调，为国内肥料出口，释放产业，增加了可能性。另外，天然气价格上涨，有利于理顺平衡煤、气价格，促进行业良性发展。

2、合成氨产业。合成氨行业面临以下几个方面新变化。一是行业准入门槛将提高，二是工业排放标准升级，三是合成氨用途的拓展。上述变化，将规范投资行为，有利于逐步淘汰落后产能，促进行业健康、规范发展；并将为产业发展带来新的机遇。

3、化工行业进入优化变革期。受整体经济形势、国家产业政策及改革的方向、行业的竞争状况等诸多因素影响，行业将呈现产品、产业升级，营销模式及服务转型，行业内部整合态势；行业进入优化变革期。

（三）应对措施及战略规划

公司将按照既定的发展规划，稳步推进实施；一方面通过技术进步、产品升级和创新营销模式，持续深化拓展，做优、做专、做强企业；另一方面围绕现有产业，在化工新材料等相关领域拓展，促进产业升级，提升产业附加值。

1、强化研发。2014年度，公司将依托“植物营养研究中心”（企业自设机构），以企业院士工作站为平台，通过与科研院所合作等方式，强化研发、开展技术成果转化及产业化；进一步在高效、稳定、环保肥料产品方向拓展，培育自主知识产权、强化自主品牌；持续为产业健康发展提供活力。

2、创新营销模式。2014年度，公司将继续着力深化创新营销模式。

（1）研发与营销结合。深化研发机构服务职能，推动研发机构职能前移、落地。通过种植“示范田”，为区域市场提供示范作用，促进测土配方工作的展开；通过召开农民会，邀请经销商、种植大户到厂参观等方式，组织专业知识、施肥方式、施肥习惯等方面的培训。

（2）实施深度营销。进一步深化“五位一体、多级协同、深度营销”的方案，以市场前移，创新产品，整合营销，提升服务为目标；加大营销力度，拓宽销售渠道，提高市场占有率。深化品牌管理，提升品牌认知、认同度。进一步细化目标市场及目标客户，以市场与客户为中心，强化渠道及模式建设，采取多种营销策略及方式，提升服务质量与水平。

（3）信息化。推进营销信息化及电子商务建设，为客户提供更加方便、快捷的服务，提升营销效果与质量；进一步拓展渠道及模式。

3、产业拓展。2014年度，公司将着力围绕原料结构调整项目、多元醇项目，做好项目建设、投用工作，实现项目按序时进度平稳、有序的建成投用，达到预期目标及效果。另外，积极筹划论证后续发展计划，持续推进发展战略的实施。

（四）实施战略规划的资金使用计划

目前，公司银行信贷信誉良好，能够及时得到银行的大力支持，保证公司规划的顺利实施。公司将按事前稳妥筹划，拓展融资渠道，考虑整体经济形势及国家政策的基础上控制风险。

（五）风险因素分析

1、行业整体经济形势风险。从目前情况看，尽管整体经济呈缓慢复苏态势，但还不明朗。整体经济形势走向受诸多因素影响且2014年度是国家深化改革之年，存在一定的不确定性。对此，公司将密切关注政策及行业趋势，按既定发展思路及规划稳步推进，采取积极措施应对控制风险。

2、生产经营风险。2014年度，公司原料结构调整项目将建成投用，在试生产及装备衔接、切换过程中，可能降低生产系统产量。对此，公司将认真做好事前筹划、做好充分的准备，降低、控制风险。

3、政策风险。近年来，国家出台了相关产业政策及节能减排政策等，行业竞争较激烈、步入优化变革期。对此，公司有清醒的认识与准备，并将密切关注政策走势及变化，围绕政策积极参与行业发展、变革。

4、安全生产风险。公司属化工行业，生产过程中的原料气体易燃、易爆，部分生产工序为高温、高压环境；存在一定的安全生产风险。对此，公司将强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，控制风险。

5、环境保护风险。近年来，国家进一步加强了环境保护管理，特别是十八届三中全会上，中央对政府绩效考评标准进行了调整，不再简单地考核GDP增速，而是加大了资源消耗、环境损害、生态效益、安全生产等指标的权重。对此，公司始终重视履行环境保护的社会责任，并将该项工作作为影响企业可持续发展高度，摆上重要位置；但因持续采用先进技术，也增加了公司对环境保护的投入。

6、原材料价格波动的风险。公司所使用的原料呈现大宗性，从近几年的情况看，大宗原材料价格出现波动的风险依然存在。为此，公司将通过加强内部管理，强化预算控制及事前预测，跟踪研究价格趋势等措施，努力降低风险影响。

7、人力资源风险。随着在建项目的投用，以及人力资源成本增加等因素，对公司人力资源管理提出了更高的要求。对此，公司将通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍；同时采取自动化、信息化措施，提高工作效率，以应对人力资源风险。

8、规划实施风险。近年来，公司根据规划，实施了相关项目；但受整体经济形势、行业市场、原料、融资、相关方等不确定性因素影响，存在一定的实施风险。对此，公司将采取多种措施，加强过程控制等，控制风险。

9、股票投资风险。近来，市场媒体有关氢燃料电池的报道，导致公司股价异常波动。公司再次重申：公司没有氢燃料电池装置的生产，公司硼氢化钠产品主要用于还原剂，未用于氢燃料电池。2013年度，项目生产出硼氢化钠系列产品后，公司一直以稳产、优质，生产符合高端市场需求的产品为目标，与科研单位一起总结生产装置联动试车的有关经验，进行技术、工艺攻关，完善提高生产装置运行水平；目前，还未达到预定目标。硼氢化钠系列产品属于一个小的细分市场；占公司主体化工比例较小，短期内不会对公司经营业绩产生实质性影响。公司将该项目作为一个新的经济增长点来培育的目标未发生变化。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

2013年9月,经公司四届董事会第七次会议、2013年度第四次临时股东大会审议批准,公司根据《企业会计准则》的相关规定,为了使公司会计估计更符合实际情况,更加真实、客观地反映财务状况和经营成果,公司自2013年9月份起,对固定资产折旧年限进行了会计估计变更。因本次会计估计变更,2013年度增加毛利约2,382万元。详细情况,敬请参阅2013年9月10日,公司在巨潮资讯网披露的2013-042号公告。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期,公司合并报表范围增加了张家港市华昌新材料科技有限公司、张家港市华昌煤炭有限公司。上述两个企业为公司2013年度新投资设立的全资子公司。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年半年度利润分配方案。经公司第三届董事会第二十二次会议、2012年第二次临时股东大会审议通过,2012年10月11日,公司实施了2012年半年度利润分配方案: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1,307.37万元,不送红股,不进行资本公积金转增股本。

公司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(%)
2013年度	16,663,658.80	13,192,612.70	126.31%
2012年度	13,073,658.80	-79,416,116.22	-16.46%
2011年度	0.00	80,132,570.69	0.00%
合计	29,737,317.60	13,909,067.17	213.80%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	333,273,176
现金分红总额 (元) (含税)	16,663,658.80
可分配利润 (元)	428,589,726.02
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计,合并财务报表:2013年12月31日,未分配利润385,828,708.13元,盈余公积77,111,767.20元,资本公积(溢价)735,656,304.90元;母公司财务报表:2013年12月31日,未分配利润428,589,726.02元,盈余公积76,871,620.85元,资本公积(溢价)735,656,304.90元。</p> <p>2013年度,公司母公司实现净利润37,874,623.78元,按照《公司法》和《公司章程》的规定弥补以前年度亏损37,874,623.78元,提取法定公积金0元、任意公积金0元;加期初未分配利润,可供分配利润428,589,726.02元。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神,公司2013年度利润分配预案为:以2013年12月31日母公司总股本333,273,176股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),送红股0股(含税);以资本公积金向全体股东每10股转增5股。</p> <p>上述利润分配预案符合相关法律、法规,及公司章程的规定,未超过报告期末“资本公积—股本溢价”的余额。</p>	

十二、社会责任情况

公司始终将保障股东、员工、客户等相关方的合法权益,作为公司的社会责任。公司根据相关法律法规,不断完善公司治理,建立了以《公司章程》为基础的内控体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系,切实保障全体股东及债权人的权益。公司坚持以人为本,严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规,尊重和维护员工的个人权益,切实关注员工健康、安全和满意度,重视人才培养,实现员工与企业的共同成长,不断将企业的发展成果惠及全体员工。公司秉承“以客户为中心,最大限度满足客户需求”,重视产品质量管理,落实质量管理体系,持续提升产品质量,以满足客户需求。公司根据“安全第一、预防为主”的方针,高度重视安全生产,健全安全组织机构,落实管理措施。公司认真执行国家和地方有关环境保护法规,设立专门机构,健全环境管理三级网络,定期开展环境隐患排查整治工作;并依托科技力量,持续改善装备水平,保护环境。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十三、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
2013年01月17日	华昌化工会议室	实地调研	机构	苏州卡贝基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年01月17日	华昌化工会议室	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年05月06日	华昌化工会议室	实地调研	机构	江苏恒道投资管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年05月06日	华昌化工会议室	实地调研	机构	东海证券有限责任公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年05月06日	华昌化工会议室	实地调研	机构	瑞基资本	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年05月06日	华昌化工会议室	实地调研	机构	中融国际信托有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年05月27日	华昌化工会议室	实地调研	机构	苏州卡贝基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年06月20日	华昌化工会议室	实地调研	机构	中信建投证券	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年09月23日	华昌化工会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	广大保德信	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04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
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	上投摩根基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	国泰人寿	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	中信证券	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	东方证券	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	华商基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	新华基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	中海基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	富国基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	盛世景	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	广发基金	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	长江证券	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	安邦资产	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013年12月04日	华昌化工会议室	实地调研	机构	中国人寿养老	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年2月21日,公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁通知书。盈德投资(上海)有限公司及其子公司(申请人),以未盖章生效的合同及合作框架协议为依据,提出仲裁申请。	23,880	否	2013年9月10日,公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书。	基本驳回申请人的仲裁请求,公司仅承担《DX20130103号加工生产工业气体合同争议案》30%仲裁费。详见公司2013年9月11日,在巨潮资讯网披露的2013-045号公告。	公司已按裁决结果执行。	2013年09月11日	巨潮资讯网《关于重大仲裁事项的裁决结果公告》2013-045号公告

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		614.76	0%	现汇/承兑		2013年04月12日	《关于2013年度日常及其他关联方交易预计的公告》2013-016号(巨潮资讯网)
江南锅炉压力容器有限公司	第二大股东联营企业	销售	水、电等	协议市场价		405.55	0.21%	现汇			
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	资金拆借	短期资金拆借	银行基准利率		500	0.26%	现汇			
华昌建筑有限公司	第二大股东之合营企业	销售	电	市场价		4.44	0%	现汇			
江南利玛特种设备有限公司	公司联营企业	销售	电	市场价		73.01	0.04%	现汇			
林德华昌气体有限公司	公司联营企业	销售	氢气、水、蒸汽等	市场价		1,597.6	0.83%	现汇/承兑			
合计						3,195.36					
大额销货退回的详细情况											
-											
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（如有）	关联交易发生额，在年度预计总金额范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	-

2、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
林德华昌（张家港）气体有限公司	公司联营企业	应收关联方债权	销售	否	1	1,886.52	0.51
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	第二股东联营企业	应收关联方债权	销售	否	19.38	474.15	21.39
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	公司联营企业	应收关联方债权	销售	否	35.24	85.42	100.66
张家港市华昌建筑工程有限公司	第二股东合营企业	应付关联方债务	采购	否	118.38	614.76	535.04
江苏华昌（集团）有限公司	第二大股东	应付关联方债务	资金拆借	否	408.23		17.02
张家港市恒昌投资发展有限公司	第二股东联营企业	应付关联方债务	资金拆借	否	1,532.17	500	1,033.07
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联方债权债务金额较小，不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。						

3、其他重大关联交易

关联方担保情况

单位：万元

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	183,450.00	2013-1-11	2016-7-1	未履行完毕

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
江苏华昌化工股份有限公司	张家港扬子江石化有限公司	47,080.00	2013-6-3	2019-3-12	未履行完毕

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为参股公司提供担保的公告（2013-019号）	2013年04月12日	巨潮资讯网

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
张家港扬子江石化有限公司	2013 年 04 月 12 日	48,400	2013 年 06 月 03 日	47,080	一般保证	主合同项下债务履行期届满之日起两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			48,400	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				47,080
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			48,400	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				47,080
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江苏华昌化工（涟水）有限公司	2013 年 05 月 25 日	32,000			一般保证	依据实际使用贷款方案以及与银行的约定执行	否	否
张家港市华昌新材料科技有限公司	2013 年 05 月 25 日	55,000			一般保证	依据实际使用贷款方案以及与银行的约定执行	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			87,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			87,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			135,400	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				47,080
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			135,400	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				47,080
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）								25.12%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）								-
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								-

采用复合方式担保的具体情况说明

□适用 √ 不适用

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、在与股份公司可能发生的任何交易中，股东（包括该股东全资、控股企业）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及其他股东利益的行为；并保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，股东愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2008年09月25日	长期有效	良好
	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、在与股份公司可能发生的任何交易中，股东（包括该股东全资、控股企业）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及其他股东利益的行为；并保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，股东愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2008年09月25日	长期有效	良好
	张家港市金茂集体资产经营管理中心、南京瑞茂投资管理合伙企业（有限合伙）、安徽天大投资有限公司	认购的华昌化工向其非公开发行的股份，为有限售条件流通股，自上市之日起 12 个月内不得上市交易转让。	2013年07月31日	2013年7月31日至2014年7月30日	良好
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）		-			

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙根泉、滕飞

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司因非公开发行事项，聘请海通证券股份有限公司为保荐人，共支付承销费等1,708.32万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,184,674	2.37%	71,800,000				71,800,000	77,984,674	23.4%
2、国有法人持股	6,184,674	2.37%						6,184,674	1.86%
3、其他内资持股			71,800,000				71,800,000	71,800,000	21.54%
其中：境内法人持股			39,800,000				39,800,000	39,800,000	11.94%
境内自然人持股			32,000,000				32,000,000	32,000,000	9.6%
二、无限售条件股份	255,288,502	97.63%						255,288,502	76.6%
1、人民币普通股	255,288,502	97.63%						255,288,502	76.6%
三、股份总数	261,473,176	100%	71,800,000				71,800,000	333,273,176	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年2月4日，根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]122号），公司于2013年7月向特定投资者非公开发行7,180万股A股股票。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年2月27日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案；

2、2012年3月20日，公司召开了2011年年度股东大会，审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案；

3、2012年9月10日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了关于调整本次非公开发行股票方案的相关议案，并提请股东大会审议批准与本议案有关的决议自股东大会审议通过之日起十二个月内有效；

4、2012年9月26日，公司召开了2012年第二次临时股东大会，审议通过了关于调整本次非公开发行股票方案的相关议案，审议批准与本议案有关的决议自股东大会审议通过之日起十二个月内有效；

5、2012年12月28日，证监会发行审核委员会会议通过了华昌化工非公开发行股票申请；

6、2013年2月4日，证监会下发《关于核准江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]122号），核准了本次非公开发行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年7月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)(元)	发行数量(万股)	上市日期	获准上市交易数量(万股)	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2013年07月05日	6.40	7,180	2013年07月31日	7,180	-
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2013年2月4日，根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]122号），公司于2013年7月向特定投资者非公开发行7,180万股A股股票。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年7月，公司本次非公开发行A股股票完成后，公司股份总数增加71,800,000股，控股股东未发生变动；资产总额及所有者权益增加438,556,667.43元，其中股本增加71,800,000元，资本公积增加366,756,667.43元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,215		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	26,412				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	32.37%	107,864,231			107,864,231		
江苏华昌(集团)有限公司	国有法人	15.23%	50,759,644		6,184,674	44,574,970	冻结	6,184,674
南京瑞茂投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	9.6%	32,000,000	32,000,000	32,000,000			
张家港市金茂集体资产经营管理中心	境内非国有法人	9%	30,000,000	30,000,000	30,000,000			
安徽天大投资有限公司	境内非国有法人	2.94%	9,800,000	9,800,000	9,800,000			
江苏省化肥工业公司	国有法人	1.1%	3,654,931			3,654,931	冻结	445,325
王日杰	境内自然人	0.55%	1,827,465			1,827,465		
林仁平	境内自然人	0.54%	1,814,191			1,814,191		
姜国忠	境内自然人	0.32%	1,075,009			1,075,009		
贾云琦	境内自然人	0.32%	1,053,700			1,053,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	上述股东不存在因配售新股成为前 10 名股东的情形。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。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,江苏省化肥工业公司被冻结股数为 445,325 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏华昌(集团)有限公司董事长胡波先生为苏州华纳投资股份有限公司第一大股东、董事,占股权比例为 7.35%;报告期,上述两股东无一致行动协议和安排。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州华纳投资股份有限公司	107,864,231	人民币普通股	107,864,231					
江苏华昌(集团)有限公司	44,574,970	人民币普通股	44,574,970					
江苏省化肥工业公司	3,654,931	人民币普通股	3,654,931					
王日杰	1,827,465	人民币普通股	1,827,465					
林仁平	1,814,191	人民币普通股	1,814,191					
姜国忠	1,075,009	人民币普通股	1,075,009					
贾云琦	1,053,700	人民币普通股	1,053,700					
张本珊	981,560	人民币普通股	981,560					
叶健	931,687	人民币普通股	931,687					
颜斌	910,000	人民币普通股	910,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期,除上述第一大股东、第二大股东关联关系外,其他前 10 名股东与前两大股东无关联关系,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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述前 10 名股东(含限售)中第 10 名股东参与融资融券,信用证券账户持有 1,049,500 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
苏州华纳投资股份有限公司	朱郁健	2001 年 12 月 28 日	73378786-7	2,040 万元	向制造业、信息业、技术开发业和服务业投资。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东为投资类股份公司。截至 2013 年 12 月 31 日，资产总额 16,168.32 万元，净资产 14,163.61 万元；2013 年 1-12 份实现净利润-112.29 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	-				

控股股东报告期内变更

 适用 不适用

3、公司实际控制人情况

不存在。

公司不存在实际控制人情况的说明

公司控股股东华纳投资的股东为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。报告期内，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。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

 是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

自然人

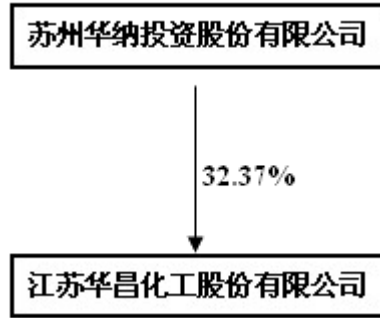
最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡波	中国	否
朱郁健	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见本报告第七节董事、监事、高级管理人员情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	-	

实际控制人报告期内变更

 适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏华昌（集团）有限公司	胡波	1993 年 03 月 30 日	25150363-0	9,449 万元	无机化学品、化学肥料、有机化学品、生物制品、化工机械、电器机械及器材制造。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、科研需要的原辅材料、设备、仪器、零配件等进口商品业务。授权范围内的资产经营。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
朱郁健	董事长	现任	男	63	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
胡波	董事、总 经理	现任	男	52	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
蒋晓宁	董事、副 总经理、 董事会秘 书	现任	男	57	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
施仁兴	董事	现任	男	63	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
张汉卿	董事、副 总经理	现任	男	43	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
卢龙	董事	现任	男	42	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
陈强	独立董事	现任	男	45	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
黄骏	独立董事	现任	男	70	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
陈和平	独立董事	现任	男	50	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
范志祥	监事会主 席	现任	男	62	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
张国浩	监事	现任	男	54	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
叶士勋	监事	现任	男	58	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
周洪才	监事	现任	男	52	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
李洁	监事	现任	女	46	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
周如一	副总经理	现任	男	55	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
贺小伟	副总经理	现任	男	41	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
王平	副总经理	现任	男	40	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
万春雷	副总经理	现任	男	41	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
赵惠芬	财务总监	现任	女	40	2013年03月 22日	2016年03月 21日				
徐福武	独立董事	离任	男	71	2010年03月 20日	2013年03月 22日				
徐雨新	监事会主 席	离任	男	67	2010年03月 20日	2013年03月 22日				
叶伟年	财务总监	离任	男	66	2010年03月 20日	2013年03月 22日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

2013年3月，公司三届董事会、监事会任期届满，根据相关规定，经三届董事会第二十七次会议、三届监事会第二十二次会议、2013年度第一次临时股东大会审议，完成了董事会、监事会换届。详细情况敬请参阅公司在巨潮资讯网披露的相关公告。本次换届后公司董事、监事、高级管理人员队伍基本稳定。与上届相比主要变化情况如下：

1、独立董事。上届独立董事徐福武先生，满70周岁，按有关规定到龄退休；本次换届增选陈和平先生为公司独立董事。

2、监事。上届监事会主席徐雨新先生到龄退休，不再担任公司监事会职务。

3、主管会计工作负责人。上届主管会计工作负责人叶伟年先生，到龄退休；四届董事会聘任赵惠芬女士为公司主管会计工作负责人。

四届董事会成员简历：

朱郁健先生：1951 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，高中学历，高级经济师。历任张家港市化肥厂原料车间副主任、供销科副科长、科长、副厂长，江苏华昌（集团）有限公司副总经理、党委副书记、董事长、总经理、党委书记，张家港市华源化工有限公司董事长，公司董事长等职。近五年一直在公司工作，任公司董事长。2011年11月至今，任苏州华纳投资股份有限公司董事长；2010年10月至今，任张家港市华昌药业有限公司董事长；2010年4月至今，任张家港市艾克沃环境能源技术有限公司董事长；2012年3月至今，任张家港扬子江石化有限公司董事；2011年12月至今，任江苏七洲绿色化工股份有限公司董事；2013年7月至今，任张家港市华昌新材料科技有限公司法定代表人。

胡波先生：1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大学学历，高级工程师。历任湖南省资江氮肥厂生产调度员、工程师，江苏华昌（集团）有限公司车间主任、副总工程师、供销公司经理、总经理助理、副总经理，张家港市华源化工有限公司总经理，公司董事、总经理等职。近五年一直在公司工作，任公司董事、总经理。2010年11月至今，任江苏华昌（集团）有限公司董事长；2011年11月至今，任苏州华纳投资股份有限公司董事。

蒋晓宁先生：1957 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大学学历，高级经济师。历任张家港市化肥厂生产调度员、团委书记、造气车间主任，江苏华昌（集团）有限公司企管办主任、副总经济师，张家港市华源化工有限公司副总经理，公司董事、副总经理、董事会秘书等职。近五年一直在公司工作，任公司董事、副总经理。2009年8月至今，任公司董事会秘书；2010年11月至今，任江苏华昌（集团）有限公司董事；2011年11

月至今，任苏州华纳投资股份有限公司董事。

张汉卿先生：1971年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大学学历，助理经济师。历任张家港市华源化工有限公司供销公司经理助理、副经理，公司供销公司副经理、经理，公司董事、副总经理等职。近五年一直在公司工作，任公司副总经理。2008年4月至今，任张家港市华昌进出口贸易有限公司董事长；2010年12月至今，任公司董事；2012年9月至今，任江苏华昌化工（涟水）有限公司董事长；2013年10月至今，任张家港市华昌煤炭有限公司法定代表人。

卢龙先生：1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，经济师、中国注册会计师资格。历任江苏古顺河酒业有限公司财务总监，江苏常发制冷股份有限公司审计部长兼成本管理中心主任，公司董事、审计部负责人等职。2007年5月至2009年4月任江苏常发制冷股份有限公司审计部长、成本管理中心主任等职；2009年5月至今，任公司审计部负责人；2010年12月至今，任公司董事。

陈强先生：1969年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，博士研究生学历。历任同济大学国际文化交流学院副院长，中国科技管理研究院服务科学与工程研究所副所长，公司独立董事等职。2008年9月至今，任同济大学经济与管理学院教授、博士生导师；2011年1月至今，任同济大学国际文化交流学院院长；2011年8月至今，任公司独立董事。

黄骏先生：1944年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大专学历，经济师，注册税务师。历任张家港市新世纪税务师事务所董事、监事、所长，张家港市中天税务师事务所董事长，公司独立董事等职。2008年4月至2010年12月，任张家港市新世纪税务师事务所所长；2011年10月至今，任张家港市中天税务师事务所董事长；2010年3月至今，任公司独立董事。

陈和平先生：1964年出生，男，中国国籍，无境外居留权，大学学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师。曾任职于苏州长风机械总厂财务处，张家港市财政局，张家港会计师事务所，历任办事员，副所长，所长等职。2000年1月至今，任苏州天和会计师事务所董事长、主任会计师；2010年4月至今，任张家港化工机械股份有限公司独立董事；2013年3月至今，任公司独立董事。

四届监事会成员简历：

范志祥先生：1952年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，初中学历，高级技师，助理经济师。历任张家港市化肥厂车间书记、主任，江苏华昌（集团）有限公司总经理助理、副总经理，张家港市华源化工有限公司副总经理，公司副总经理、工会主席等职。近五年一直在公司工作，任公司副总经理（至2013年3月）、工会主席；2013年3月

至今，任公司工会主席、监事会主席；2011年11月至今，任苏州华纳投资股份有限公司董事。

张国浩先生：1960 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，中专学历。历任张家港市化肥厂联碱车间重碱工段班长，江苏华昌（集团）有限公司卫生所医师，公司监事等职。2008年1月至今，任江苏华昌（集团）有限公司工会干事；2007年3月至今，任公司监事。

叶士勋先生：1956年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，高中学历。历任公司办公室副主任、工会副主席、监事等职。近五年一直在公司工作，任总经办主任、档案科科长、工会副主席；2010年3月至今，任公司监事；2011年11月至今，任苏州华纳投资股份有限公司总经理。

周洪才先生：1962年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大学学历，经济师。历任张家港市化肥厂联碱车间工段长、企管办副主任，张家港市华源化工有限公司企管办副主任、主任，公司企管部副部长、部长等职。近五年一直在公司工作，2006年5月至2010年1月，任企管办主任；2010年1月至2011年2月，任公司企管部副部长；2011年2月至今，任公司企管部部长；2007年3月至今，任公司监事。

李洁女士：1968年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。历任公司质量监督检验科质量分析员、分析室负责人、质量监督检验科科长助理、科长、监事等职。近五年一直在公司工作，2006年2月至2010年10月，任公司质量监督检验科科长助理、科长；2010年10月至今，任公司测量管理处计量科科长、科室分工会主席；2013年11月至今，任公司物流部部长；2010年3月至今，任公司监事。

高级管理人员简历：

周如一先生：1959年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，中专学历。历任浙江省良渚化肥厂供销科副科长、科长、副厂长，张家港市华源化工有限公司总经理助理、副总经理，公司副总经理等职。近五年一直在公司工作，任公司副总经理。

贺小伟先生：1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大学学历，工程师。历任江苏华昌（集团）有限公司技术员、团委副书记、总经理助理，公司副总经理等职。近五年一直在公司工作，任公司副总经理。

王平先生：1974年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大专学历，助理工程师。历任张家港市化肥厂生产科技术员，江苏华昌（集团）有限公司党委秘书、总经理助理，张家港市华昌药业有限公司总经理，公司副总经理等职。近五年一直在公司工作，任公司副总经理；张家港市华昌药业有限公司总经理。

万春雷先生：1973年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工程师。历任江苏华昌（集团）有限公司合成车间合成岗位主操、碳化车间技术员、合成车间技术员、生产技术科工艺员，张家港市华源化工有限公司合成车间副主任、加氢车间副主任、加氢车间主任，公司仪表车间主任、精甲醇车间主任、精化产品部部长、测量管理体系管理者代表、副总经理等职。近五年一直在公司工作，2008年1月至今，任公司精化部部长；2010年3月至今，任公司副总经理。

赵惠芬女士：1974年出生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员，大专学历，中级会计师。历任张家港市化肥厂会计，张家港市华昌建筑安装工程处主办会计，张家港市金源生物化工有限公司财务负责人，公司财务部副科长、科长、副部长、部长等职。近五年一直在公司工作，任公司财务部副部长、部长；2013年3月至今，任公司主管财务工作负责人。

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	苏州华纳投资股份有限公司	董事	2011年11月		否
蒋晓宁	苏州华纳投资股份有限公司	董事	2011年11月		否
范志祥	苏州华纳投资股份有限公司	董事	2011年11月		否
叶士勋	苏州华纳投资股份有限公司	总经理	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
蒋晓宁	江苏华昌（集团）有限公司	董事	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
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
陈和平	苏州天和会计师事务所	董事长	2000年01月		是
陈和平	张家港化工机械股份有限公司	独立董事	2010年04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
朱郁健	江苏七洲绿色化工股份有限公司	董事	2011年12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
张汉卿	江苏华昌化工（涟水）有限公司	董事长	2012年09月		否
朱郁健	张家港市华昌新材料科技有限公司	法定代表人	2013年07月		否
张汉卿	张家港市华昌煤炭有限公司	法定代表人	2013年10月		否
王平	张家港市华昌药业有限公司	总经理	2002年09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、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司《章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等制度履行决策程序。公司聘请了院校管理专业人员，对薪酬体系进行了设计，在此基础上确定高管的薪酬方案；并经董事会薪酬与考核委员会按照年度工作实绩，结合行业整体情况，进行考评确定；实际支付金额为履行审批程序后确定的金额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱郁健	董事长	男	63	现任	50		50
胡波	董事、总经理	男	52	现任	50		50
蒋晓宁	董事、副总经理、董事会秘书	男	57	现任	41		41
施仁兴	董事	男	63	现任	36		36
张汉卿	董事、副总经理	男	43	现任	45		45
卢龙	董事	男	42	现任	35		35
陈强	独立董事	男	45	现任	6		6
黄骏	独立董事	男	70	现任	6		6
陈和平	独立董事	男	50	现任	6		6
范志祥	监事会主席	男	62	现任	39		39
张国浩	监事	男	54	现任		5.36	5.36
叶士勋	监事	男	58	现任	15.06		15.06
周洪才	监事	男	52	现任	15.3		15.3
李洁	监事	女	46	现任	12.45		12.45
周如一	副总经理	男	55	现任	37.5		37.5
贺小伟	副总经理	男	41	现任	45		45
王平	副总经理	男	40	现任	32		32
万春雷	副总经理	男	41	现任	18		18
赵惠芬	财务总监	女	40	现任	28		28
徐福武	独立董事	男	71	离任	0		0
徐雨新	监事会主席	男	67	离任	9		9
叶伟年	财务总监	男	66	离任	10.5		10.5
合计					536.81	5.36	542.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

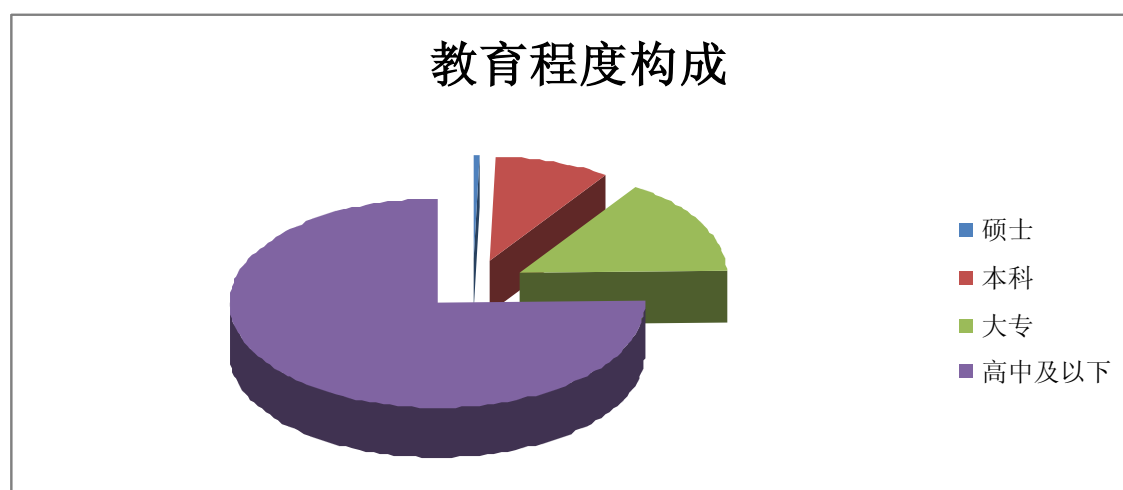
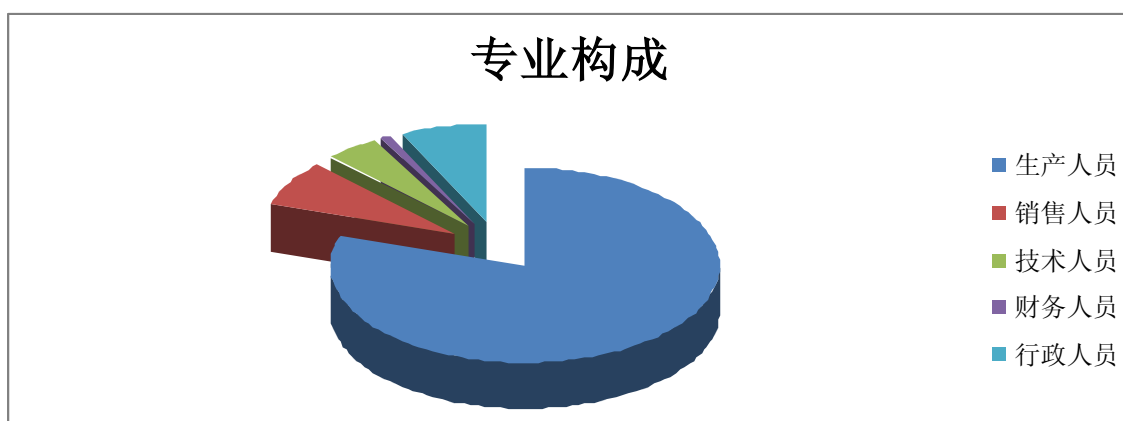
适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐福武	独立董事	任期满离任	2013年03月22日	到龄退休/董事会换届
徐雨新	监事会主席	任期满离任	2013年03月22日	到龄退休/监事会换届
叶伟年	分管财务工作负责人	任期满离任	2013年03月22日	到龄退休/换届
陈和平	独立董事	被选举	2013年03月22日	董事会换届
范志祥	监事会主席	被选举	2013年03月22日	监事会换届
赵惠芬	主管财务工作负责人	聘任	2013年03月22日	换届

五、公司员工情况

在职员工的人数	3635
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	2904
销售人员	281
技术人员	157
财务人员	27
行政人员	266
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	22
本科	319
大专	559
高中及以下	2735



公司以“勤学、负责、创新、变革”的企业文化氛围为基础，采取多种方式、多种渠道开展企业文化活动，切实增强公司员工的凝聚力和向心力。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，按照国家及江苏省相关规定为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险以及住房公积金，缴费人数、缴费金额、缴费比例及缴费基数符合相关规定。公司建立了完善培训体系，组建了内部培训师队伍及技术鉴定站；年初制定详细的培训计划，并按计划实施。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构、健全内部管理和控制制度、优化业务流程，提高公司治理水平。其中，根据法规及政策的变化，对《募集资金管理办法》进行了修订。

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风险。不存在与控股股东、实际控制人及其关联方之间的同业竞争；不存在资金或资产被股东、实际控制人及其关联方、董事、监事、高管占用或支配的情形。

2、股东与股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

3、董事和董事会。公司严格按照《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，召集、召开董事会，依法履行议事、表决、披露等程序。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。公司严格按照《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，召集、召开监事会。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、尽责地对公司董事会、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕

信息审批及知情人登记备案程序、保密及责任追究等事项进行了规范，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易等情况发生，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。报告期，上述制度得到了严格执行，未发生违规事项。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	1、《2012 年度董事会工作报告》	同意：164,108,371 股， 反对：251,091 股， 弃权：36,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	2、《2012 年度监事会工作报告》	同意：164,108,371 股， 反对：241,091 股， 弃权：46,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	3、《2012 年度财务决算报告》	同意：164,108,371 股， 反对：241,091 股， 弃权：46,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	4、《2012 年年度报告全文及摘要》	同意：164,108,371 股， 反对：251,091 股， 弃权：36,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	5、《关于 2012 年度利润分配预案》	同意：164,108,371 股， 反对：251,091 股， 弃权：36,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	6、《关于 2012 年度独立董事津贴方案》	同意：164,108,371 股， 反对：277,691 股， 弃权：10,000 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	7、《关于 2012 年度董事薪酬方案》	同意：164,108,371 股， 反对：287,691 股， 弃权：0 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	8、《关于 2012 年度监事薪酬方案》	同意：164,108,371 股， 反对：287,691 股， 弃权：0 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	9、《关于 2013 年度审计机构续聘的议案》	同意：164,108,371 股， 反对：241,091 股， 弃权：46,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	10、《关于建设 25 万吨/年多元醇项目的议案》	同意：164,108,371 股， 反对：251,091 股， 弃权：36,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 03 日	11、《关于为参股公司提供担保的议案》	同意：5,484,496 股， 反对：241,091 股， 弃权：46,600 股	2013 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-023 号公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1、审议《关于董事会换届选举的议案》		2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.1 选举朱郁健先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.2 选举胡波先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.3 选举施仁兴先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.4 选举蒋晓宁先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.5 选举张汉卿先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.6 选举卢龙先生为董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.7 选举陈强先生为独立董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.8 选举黄骏先生为独立董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	1.9 选举陈和平先生为独立董事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	2、审议《关于监事会换届选举的议案》		2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	2.1 选举范志祥先生为公司监事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	2.2 选举张国浩先生为公司监事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 22 日	2.3 选举叶士勋先生为公司监事	同意: 164, 106, 271, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-009 号公告
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 13 日	1、《关于多元醇项目设立全资子公司的议案》	同意: 164, 106, 271 股, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-030 号公告
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 13 日	2、《关于为全资子公司银行综合授信提供担保的议案》	同意: 164, 106, 271 股, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-030 号公告
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 21 日	1、《关于修订募集资金管理办法的议案》	同意: 195, 015, 271 股, 反对 0 股, 弃权 0 股	2013 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-038 号公告
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 21 日	2、《关于变更公司	同意: 195, 015, 271 股,	2013 年 08 月	巨潮资讯网

时股东大会		注册资本的议案》	反对 0 股，弃权 0 股	22 日	(www.cninfo.com.cn) 2013-038 号公告
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 21 日	3、《关于修订公司章程的议案》	同意：195,015,271 股， 反对 0 股，弃权 0 股	2013 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-038 号公告
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 09 月 25 日	1、《关于会计估计变更的议案》	同意：190,464,140 股， 反对：14,800 股，弃权： 0 股	2013 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2013-046 号公告

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐福武	1	1				否
陈强	9	7	2			否
黄骏	9	8	1			否
陈和平	8	7	1			否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期，公司独立董事勤勉尽责，没有出现连续两次未出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司独立董事根据有关法律、法规、公司章程制度等规定，勤勉尽职履行职责，对公司经营活动提出了诸多宝贵的专业意见，对提出的建议，公司均给予了说明或进行了落实。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会：报告期，审计委员会按规范要求开展工作，共召开6次会议，审议了内部审计部门提交的审计报告、工作计划、工作总结等。按规范要求，审阅了年度报表，进行了年报工作的沟通，出具了审阅意见；对审计机构的审计工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所建议等。

2、提名委员会：报告期，提名委员会按规范要求开展工作。按程序审核、提名四届董事会候选人选，并提交董事会、股东大会审议。

3、战略委员会：报告期，战略委员会结合公司实际需要，共组织了2次专题研讨活动，对公司发展规划实施情况，今后拓展方向等进行了讨论。

4、薪酬与考核委员会：报告期，薪酬与考核委员根据公司实际需要，召开了2次专题会议，对照年度目标完成情况进行了评价，结合行业总体情况，向董事会提交了高管薪酬方案；审议了高管绩效考评方案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立性

公司控股股东华纳投资只从事对外投资业务。公司业务独立于控股股东，公司拥有独立完整的供应、生产、销售等系统，独立开展业务，不依赖于控股股东。

（二）人员独立性

公司已按照《公司法》相关规定建立、健全法人治理结构，公司董事、监事、高级管理人员均通过合法程序产生。公司人员按规范要求独立于控股股东，不存在违规兼职、领取薪酬等情形。

（三）资产独立性

公司及其下属企业资产完整，产权明晰。公司资产按规范要求独立于控股股东，不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方违规占用资金、资产及其他资源的情形。

（四）机构独立性

公司具有独立的、规范健全的组织和法人治理结构，各机构依据《公司章程》及其他内部规章制度独立行使各自职权。公司机构按规范要求独立于控股股东，不存在上下级关系，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立性

公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情形。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期，公司董事会依托薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作业绩，结合行业的总体情况，对高管人员 2013 年度工作开展情况进行综合考评并确定薪酬。2013 年度公司总经理及其他高级管理人员认真履行工作职责，在行业整体经济低迷的情况下，在经营及内部管理等方面取得了一定的成绩；认真落实公司发展规划，按序时进度完成产业升级项目的建设或投用。

报告期，公司没有制定、实施股票期权等激励计划。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》及有关公司治理规范性文件等要求，进一步完善管理制度及流程体系，建立并实施了有效的内部控制。实施内部控制的要素包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。实施内部控制的范围涵盖了公司及其所属单位的主要业务和事项。实施内部控制的主要业务和事项包括：采购业务、销售业务、存货管理、在建工程项目管理、固定资产管理、资金运营管理、投资管理，以及担保管理等特殊事项及业务，财务报告等。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月12日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《关于2013年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华昌化工按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014 年 4 月 12 日巨潮资讯网《内控鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《年度报告披露重大差错责任追究制度》。报告期，定期报告按规范要求编制、披露，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构名称	苏公 W[2014]A290 号
注册会计师姓名	孙根泉、滕飞

审计报告正文

江苏华昌化工股份有限公司全体股东：

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华昌化工管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。

三、审计意见

我们认为,华昌化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华昌化工2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一四年四月十日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,829,993.94	321,665,294.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	327,201,531.03	340,160,619.45
应收账款	159,175,413.90	141,920,976.01
预付款项	428,959,949.89	201,755,906.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,548,133.04	4,925,067.97
买入返售金融资产		
存货	431,397,707.26	454,583,554.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,710,112,729.06	1,465,011,419.87
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	314,156,627.26	206,927,711.34
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	332,655,609.54	223,554,668.06
投资性房地产		
固定资产	1,814,398,275.95	1,659,666,892.72
在建工程	775,428,084.39	354,999,689.99
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	145,648,545.57	116,664,340.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,389,078.20	49,075,462.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,434,676,220.91	2,610,888,764.71
资产总计	5,144,788,949.97	4,075,900,184.58
流动负债：		
短期借款	1,948,900,000.00	1,707,000,000.00
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	405,000,000.00	187,560,000.00
应付账款	416,858,565.34	183,964,980.26
预收款项	200,098,629.52	208,021,425.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,448,492.49	32,647,466.47
应交税费	7,143,693.80	1,237,077.20
应付利息	2,072,745.38	6,582,473.33
应付股利		
其他应付款	19,500,181.48	22,857,922.47
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	30,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	35,059,612.90	292,646,721.72
流动负债合计	3,101,081,920.91	2,657,518,066.88
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	6,363,636.00	7,272,727.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	41,039,156.72	14,231,927.74
其他非流动负债	50,773,333.33	53,533,333.33
非流动负债合计	168,176,126.05	75,037,988.07
负债合计	3,269,258,046.96	2,732,556,054.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	333,273,176.00	261,473,176.00
资本公积	1,077,754,258.14	630,575,903.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	77,111,767.20	77,111,767.20
一般风险准备		
未分配利润	385,828,708.13	372,636,095.43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,873,967,909.47	1,341,796,942.40
少数股东权益	1,562,993.54	1,547,187.23
所有者权益（或股东权益）合计	1,875,530,903.01	1,343,344,129.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,144,788,949.97	4,075,900,184.58

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

会计机构负责人：赵惠芬

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	324,533,207.99	278,907,248.67
交易性金融资产		
应收票据	288,449,931.03	329,296,019.45
应收账款	178,629,115.82	144,477,508.56
预付款项	358,018,173.17	170,928,087.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	169,392,957.85	3,882,280.21
存货	358,404,935.93	440,721,770.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,677,428,321.79	1,368,212,914.67
非流动资产：		
可供出售金融资产	314,156,627.26	206,927,711.34
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	658,888,955.00	355,680,356.52
投资性房地产		
固定资产	1,741,633,834.52	1,653,334,824.48
在建工程	526,063,736.52	323,041,365.86
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	105,299,302.75	116,664,340.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,087,270.29	44,270,705.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,384,129,726.34	2,699,919,303.96
资产总计	5,061,558,048.13	4,068,132,218.63
流动负债：		
短期借款	1,934,000,000.00	1,707,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	405,000,000.00	187,560,000.00
应付账款	337,775,925.57	192,989,215.85
预收款项	184,129,432.42	190,641,007.15
应付职工薪酬	34,517,493.32	32,081,552.62
应交税费	5,715,443.53	1,058,667.84
应付利息	2,048,408.38	6,582,473.33
应付股利		
其他应付款	8,646,824.95	7,898,789.19
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	35,059,612.90	292,646,721.72
流动负债合计	2,976,893,141.07	2,633,458,427.70
非流动负债：		

长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	6,363,636.00	7,272,727.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	41,039,156.72	14,231,927.74
其他非流动负债	50,773,333.33	53,533,333.33
非流动负债合计	168,176,126.05	75,037,988.07
负债合计	3,145,069,267.12	2,708,496,415.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	333,273,176.00	261,473,176.00
资本公积	1,077,754,258.14	630,575,903.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,871,620.85	76,871,620.85
一般风险准备		
未分配利润	428,589,726.02	390,715,102.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,916,488,781.01	1,359,635,802.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,061,558,048.13	4,068,132,218.63

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,242,955,010.19	3,981,070,714.46
其中：营业收入	4,242,955,010.19	3,981,070,714.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,327,786,358.26	4,107,765,552.38
其中：营业成本	3,984,055,580.32	3,787,854,773.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,719,268.56	5,367,001.38
销售费用	91,891,086.21	93,113,567.37
管理费用	124,752,359.47	115,463,633.53
财务费用	123,363,829.91	103,755,334.95
资产减值损失	4,233.79	2,211,241.59
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）	992,748.71	14,348,088.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-899,058.52	-727,111.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-83,838,599.36	-112,346,749.73
加：营业外收入	100,007,343.99	7,780,610.86
减：营业外支出	4,416,580.69	7,273,865.62
其中：非流动资产处置损失	233,823.76	4,508,714.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,752,163.94	-111,840,004.49
减：所得税费用	-1,756,255.07	-32,616,116.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,508,419.01	-79,223,887.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	13,192,612.70	-79,416,116.22
少数股东损益	315,806.31	192,228.61
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	-0.3
（二）稀释每股收益	0.05	-0.3
七、其他综合收益	80,421,686.94	42,695,783.24
八、综合收益总额	93,930,105.95	-36,528,104.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,614,299.64	-36,720,332.98
归属于少数股东的综合收益总额	315,806.31	192,228.61

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,986,207,761.78	3,682,844,507.66
减：营业成本	3,748,068,632.73	3,501,911,394.63
营业税金及附加	3,610,702.69	5,264,536.96
销售费用	86,268,467.13	87,306,470.12
管理费用	114,105,087.23	108,451,311.92
财务费用	121,283,161.47	101,997,911.96
资产减值损失	-34,545.96	2,360,854.88
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）	2,328,999.61	18,606,177.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-899,058.52	-727,111.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-84,764,743.90	-105,841,795.28
加：营业外收入	132,776,200.54	7,694,905.46
减：营业外支出	3,953,397.68	3,617,854.84
其中：非流动资产处置损失	233,823.76	1,201,888.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,058,058.96	-101,764,744.66
减：所得税费用	6,183,435.18	-31,362,787.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,874,623.78	-70,401,957.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	-0.27
（二）稀释每股收益	0.13	-0.27
六、其他综合收益	80,421,686.94	42,695,783.24
七、综合收益总额	118,296,310.72	-27,706,174.27

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

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	4,870,897,183.14	4,154,669,751.96
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	767,299.95	508,189.08
收到其他与经营活动有关的现金	98,517,504.68	42,225,520.27
经营活动现金流入小计	4,970,181,987.77	4,197,403,461.31
购买商品、接受劳务支付的现金	4,021,932,379.64	3,778,383,492.91

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	237,913,729.13	217,001,949.14
支付的各项税费	50,488,223.71	82,746,390.20
支付其他与经营活动有关的现金	285,837,585.78	130,719,853.76
经营活动现金流出小计	4,596,171,918.26	4,208,851,686.01
经营活动产生的现金流量净额	374,010,069.51	-11,448,224.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,891,807.23	16,941,378.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,856,404.41	3,237,359.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		35,280,000.00
投资活动现金流入小计	6,748,211.64	60,458,737.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	794,107,123.79	250,317,487.16
投资支付的现金	110,000,000.00	199,400,000.36
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	904,107,123.79	449,717,487.52
投资活动产生的现金流量净额	-897,358,912.15	-389,258,749.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	459,520,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,633,900,000.00	2,696,500,000.00
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	3,093,420,000.00	2,696,500,000.00
偿还债务支付的现金	2,557,000,000.00	1,983,493,516.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,840,169.38	114,655,875.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	300,000.00	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,963,332.57	
筹资活动现金流出小计	2,705,803,501.95	2,098,149,391.78
筹资活动产生的现金流量净额	387,616,498.05	598,350,608.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,357,673.76	-213,819.06
五、现金及现金等价物净增加额	-137,090,018.35	197,429,814.63
加：期初现金及现金等价物余额	246,765,361.35	49,335,546.72
六、期末现金及现金等价物余额	109,675,343.00	246,765,361.35

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

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	4,604,379,184.15	3,819,018,480.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	97,194,644.97	42,052,400.62
经营活动现金流入小计	4,701,573,829.12	3,861,070,881.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,749,451,718.01	3,470,585,092.51
支付给职工以及为职工支付的现金	224,712,997.86	210,614,832.48
支付的各项税费	48,649,585.07	80,085,932.92
支付其他与经营活动有关的现金	423,488,776.49	121,570,639.20
经营活动现金流出小计	4,446,303,077.43	3,882,856,497.11
经营活动产生的现金流量净额	255,270,751.69	-21,785,615.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,228,058.13	21,199,467.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,289,456.77	2,806,274.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		35,280,000.00
投资活动现金流入小计	6,517,514.90	64,285,741.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	488,129,619.57	201,036,020.01
投资支付的现金	260,000,000.00	299,400,000.36
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	748,129,619.57	500,436,020.37
投资活动产生的现金流量净额	-741,612,104.67	-436,150,278.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	459,520,000.00	
取得借款收到的现金	2,619,000,000.00	2,666,500,000.00
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	3,078,520,000.00	2,666,500,000.00
偿还债务支付的现金	2,557,000,000.00	1,938,493,516.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,864,072.74	112,743,464.40
支付其他与筹资活动有关的现金	20,963,332.57	
筹资活动现金流出小计	2,704,827,405.31	2,051,236,980.44
筹资活动产生的现金流量净额	373,692,594.69	615,263,019.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-112,648,758.29	157,327,125.03
加：期初现金及现金等价物余额	204,007,315.34	46,680,190.31
六、期末现金及现金等价物余额	91,358,557.05	204,007,315.34

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

会计机构负责人：赵惠芬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

本期金额

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	630,575,903.77			77,111,767.20		372,636,095.43		1,547,187.23	1,343,344,129.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	261,473,176.00	630,575,903.77			77,111,767.20		372,636,095.43		1,547,187.23	1,343,344,129.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,800,000.00	447,178,354.37					13,192,612.70		15,806.31	532,186,773.38
（一）净利润							13,192,612.70		315,806.31	13,508,419.01
（二）其他综合收益		80,421,686.94								80,421,686.94
上述（一）和（二）小计		80,421,686.94					13,192,612.70		315,806.31	93,930,105.95
（三）所有者投入和减少资本	71,800,000.00	366,756,667.43								438,556,667.43
1. 所有者投入资本	71,800,000.00	366,756,667.43								438,556,667.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（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										
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	333,273,176.00	1,077,754,258.14			77,111,767.20		385,828,708.13		1,562,993.54	1,875,530,903.01

上年金额

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			77,111,767.20		465,125,870.45		1,654,958.62	1,393,245,892.80
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、本年初余额	261,473,176.00	587,880,120.53			77,111,767.20		465,125,870.45		1,654,958.62	1,393,245,892.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		42,695,783.24					-92,489,775.02		-107,771.39	-49,901,763.17
（一）净利润							-79,416,116.22		192,228.61	-79,223,887.61
（二）其他综合收益		42,695,783.24								42,695,783.24
上述（一）和（二）小计		42,695,783.24					-79,416,116.22		192,228.61	-36,528,104.37
（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							-13,073,658.80		-300,000.00	-13,373,658.80
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							-13,073,658.80		-300,000.00	-13,373,658.80
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	261,473,176.00	630,575,903.77			77,111,767.20	0.00	372,636,095.43		1,547,187.23	1,343,344,129.63

法定代表人：朱郁健

主管会计工作负责人：赵惠芬

会计机构负责人：赵惠芬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏华昌化工股份有限公司

本期金额

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	261,473,176.00	630,575,903.77			76,871,620.85		390,715,102.24	1,359,635,802.86
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	630,575,903.77			76,871,620.85		390,715,102.24	1,359,635,802.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,800,000.00	447,178,354.37					37,874,623.78	556,852,978.15
（一）净利润							37,874,623.78	37,874,623.78
（二）其他综合收益		80,421,686.94						80,421,686.94
上述（一）和（二）小计		80,421,686.94					37,874,623.78	118,296,310.72
（三）所有者投入和减少资本	71,800,000.00	366,756,667.43						438,556,667.43
1. 所有者投入资本	71,800,000.00	366,756,667.43						438,556,667.43
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								
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	333,273,176.00	1,077,754,258.14			76,871,620.85		428,589,726.02	1,916,488,781.01

上年金额

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			76,871,620.85		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			76,871,620.85		474,190,718.55	1,400,415,635.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		42,695,783.24					-83,475,616.31	-40,779,833.07
（一）净利润							-70,401,957.51	-70,401,957.51
（二）其他综合收益		42,695,783.24						42,695,783.24
上述（一）和（二）小计		42,695,783.24					-70,401,957.51	-27,706,174.27
（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							-13,073,658.80	-13,073,658.80
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							-13,073,658.80	-13,073,658.80
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	261,473,176.00	630,575,903.77			76,871,620.85		390,715,102.24	1,359,635,802.86

法定代表人：朱郁彬

主管会计工作负责人：赵惠芬

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。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)。

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。

2013年7月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]122号“关于核准江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票的批复”批准,公司非公开发行人民币普通股7,180万股,每股发行价格为人民币6.40元,发行后总股本333,273,176股(每股面值1元)。

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:33,327.3176万元

经营范围:化工原料、化工产品、化肥生产;金属材料、建筑材料、日用百货、煤炭销售。

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、复合肥分厂、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、技术管理部、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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

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。

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、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。

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），折合人民币记账，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

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。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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值：

- 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、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- d、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；
- e、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，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，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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

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%

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

组合名称	方法说明
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

(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

计价方法：加权平均法

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；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(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有限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 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。

公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，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，计提投资性房地产减值准备。

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。

(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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
一、房屋建筑物			
1、非生产钢砼结构用房	35	5%	2.71%
2、生产钢砼结构用房	30	5%	3.17%
3、非生产简易结构用房	30	4%	3.20%
4、生产受腐蚀钢砼结构用房	25	5%	3.80%
5、生产砖混结构用房	25	5%	3.80%
6、钢砼结构构筑物	20-30	5%	3.17%-4.75%
7、其他	20	4%-5%	4.75%-4.80%
二、机器设备			
1、变配电设备/汽轮机发电机组/锅炉/固定式压缩机	16	3%-5%	5.94%-6.06%
2、煤气炉/电缆/管道	14	4%-5%	6.79%-6.86%
3、容器（柜、罐、槽、塔等）	12	3%-5%	7.92-8.08%
4、中央空调/输送设备（行车、电梯、输送机）	13	3%-5%	7.31%-7.46%
5、其他设备	7-10	3%-5%	9.50%-13.86%
三、运输设备	5-10	4%-5%	9.50%-19.20%
四、电子设备及其他	3-10	3%-5%	9.50%-32.33%

(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。

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

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，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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量：

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

①使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销年限和摊销方法；

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	按土地使有权证上土地使用期限

(3) 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。

18、长期待摊费用

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。

19、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：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。

20、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

22、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和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资产和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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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。

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。

24、安全生产费用

根据财政部、国家安全总局财企[2012]16号文件的规定，公司作为危险品生产企业，以上一年度危险品营业收入作为计提依据（如某危险品再加工后的最终产品为非危险品，则以该危险品的产量乘以售价作为计提依据），采取超额累退方式按照以下标准计提：

- (1) 营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

25、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

2013年9月，经公司四届七次董事会，第四次临时股东大会批准；根据《企业会计准则》的相关规定，为了使公司会计估计更符合实际情况，更加真实、客观地反映财务状况和经营成果，公司自2013年9月份起，对部分固定资产折旧年限进行会计估计变更。本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

详细说明

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
部分固定资产的预计可使用年限偏短，本期重新确认	董事会决议，并报股东大会批准	累计折旧、营业成本	增加毛利约 2,382 万元

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期，未发生前期会计差错更正。

(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

(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

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%
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%
教育费附加	流转税金额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 增值税

公司主要产品纯碱、合成氨适用17%的增值税税率；蒸汽、尿素等为13%；氯化铵、复合肥等免税。

(2) 城市建设维护税

公司本部按照流转税的5%计缴；各分公司、子公司按照流转税的5-7%计缴。

(3) 教育费附加

按流转税额的5%计缴；

(4) 企业所得税

适用于25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

本年度公司享有增值税优惠，具体如下：

(1)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。2013年度起公司放弃氯化铵优惠政策，改按13%的税率（农资产品）计征。

(2)根据财政部、国家税务总局财税[2005]87号文件，自2005年7月1日起，尿素由先征后返改为暂免征收增值税。2011年度起公司放弃优惠政策，改按13%的税率（农资产品）计征。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
江苏华昌化工(涟水)有限公司	全资子公司	江苏涟水	生产型企业	150,000,000.00	复合肥生产	150,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
张家港市华昌煤炭有限公司	全资子公司	江苏张家港	贸易型企业	50,000,000.00	煤炭贸易	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
张家港市华昌新材料科技有限公司	全资子公司	江苏张家港	生产型企业	94,107,657.00	多元醇生产	94,107,657.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	贸易型企业	5,000,000.00	化肥产品的进出口业务	5,175,688.46	0.00	80%	80%	是	1,373,173.09	0.00	0.00
张家港市华昌药业有限公司	控股子公司	江苏张家港	生产型企业	30,000,000.00	原料药的生产、销售	29,400,000.00	0.00	98%	98%	是	189,820.45	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本报告期，公司新设立两家全资子公司，分别是：张家港市华昌新材料科技有限公司、张家港市华昌煤炭有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

本报告期，未发生减少合并单位事项。

3、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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
张家港市华昌煤炭有限公司	52,083,882.93	2,083,882.93
张家港市华昌新材料科技有限公司	93,941,875.91	-165,781.09

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

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：	--	--	278,966.83	--	--	78,521.70
人民币	--	--	278,966.83	--	--	78,521.70
银行存款：	--	--	97,385,854.33	--	--	245,671,228.67
人民币	--	--	97,094,850.70	--	--	245,274,747.30
美 元	47,729.77	6.0969	291,003.63	52,777.42	6.2818	331,536.15
欧 元				7,808.17	8.3176	64,945.22
其他货币资金：	--	--	260,165,172.78	--	--	75,915,544.31
人民币	--	--	260,165,172.78	--	--	75,915,544.31
合计	--	--	357,829,993.94	--	--	321,665,294.68

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：无

其他货币资金中使用受限金额为：

项 目	2013-12-31	2012-12-31
汇票保证金存款	209,174,650.94	37,899,933.33
信用证保证金存款	38,980,000.00	37,000,000.00

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、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	114,201,531.03	340,160,619.45
商业承兑汇票	213,000,000.00	0.00
合计	327,201,531.03	340,160,619.45

(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
嘉兴金禾农资有限责任公司	2013年10月31日	2014年04月30日	3,510,000.00	
南通紫鑫实业有限公司	2013年10月29日	2104年04月29日	3,000,000.00	
浙江金科过氧化物股份有限公司	2013年10月25日	2014年04月24日	2,000,000.00	
江西沃尔得农资连锁集团有限公司	2013年11月05日	2014年05月05日	2,000,000.00	
江西沃尔得农资连锁集团有限公司	2013年11月05日	2014年05月05日	2,000,000.00	
合计	--	--	12,510,000.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无
 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
张家港保税区卫吉石化贸易有限公司	2013年08月08日	2014年02月08日	10,000,000.00	
张家港保税区卫吉石化贸易有限公司	2013年08月08日	2014年02月08日	10,000,000.00	
江苏沙钢集团有限公司	2013年11月18日	2014年05月18日	10,000,000.00	
扬帆集团股份有限公司	2013年11月21日	2014年05月21日	8,200,000.00	
安徽省浩华化工有限公司	2013年09月18日	2014年03月18日	6,200,000.00	
合计	--	--	44,400,000.00	--

说明

期末有958,386,552.40元尚未到期票据已背书转让。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

2013年10月，煤炭分公司将华昌化工开具的面值2,000万的商业承兑汇票贴现。

3、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	1.14%	1,971,816.66	100%	1,971,816.66	1.29%	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	170,586,975.71	98.86%	11,411,561.81	6.69%	150,954,511.48	98.71%	9,033,535.47	5.98%
组合小计	170,586,975.71	98.86%	11,411,561.81	6.69%	150,954,511.48	98.71%	9,033,535.47	5.98%
合计	172,558,792.37	--	13,383,378.47	--	152,926,328.14	--	11,005,352.13	--

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
金波罗	1,971,816.66	1,971,816.66	100%	预计应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	1,971,816.66	1,971,816.66	--	--

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	154,464,959.80	90.55%	4,633,948.79	138,939,191.06	92.03%	4,168,175.72
1 年以内小计	154,464,959.80	90.55%	4,633,948.79	138,939,191.06	92.03%	4,168,175.72
1 至 2 年	9,148,592.35	5.36%	914,859.23	6,891,768.71	4.57%	689,176.87
2 至 3 年	2,221,339.55	1.3%	1,110,669.78	1,894,737.66	1.26%	947,368.83
3 年以上	4,752,084.01	2.79%	4,752,084.01	3,228,814.05	2.14%	3,228,814.05
合计	170,586,975.71	--	11,411,561.81	150,954,511.48	--	9,033,535.47

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) 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(%)
客户 F	客户	7,514,975.96	一年以内	4.36%
客户 G	客户	6,136,974.31	一年以内	3.56%
客户 H	客户	5,178,782.66	一年以内	3%
客户 I	客户	4,265,317.54	一年以内	2.47%
客户 J	客户	4,255,696.20	一年以内	2.47%
合计	--	27,351,746.67	--	15.86%

(3) 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(%)
林德华昌(张家港)气体有限公司	联营公司	5,128.31	0%
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	其他关联方	213,884.54	0.12%
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	联营公司	1,006,616.85	0.58%
合计	--	1,225,629.70	0.7%

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1: 账龄分析法	6,101,391.16	96.55%	553,258.12	9.07%	5,341,620.08	94.68%	498,662.10	9.34%
组合小计	6,101,391.16	96.55%	553,258.12	9.07%	5,341,620.08	94.68%	498,662.10	9.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	217,840.24	3.45%	217,840.24	100%	299,950.23	5.32%	217,840.24	72.63%
合计	6,319,231.40	--	771,098.36	--	5,641,570.31	--	716,502.34	--

其他应收款种类的说明

期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

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：						
一年以内	5,625,195.92	92.2%	168,755.88	4,913,248.44	91.98%	147,397.46
1 年以内小计	5,625,195.92	92.2%	168,755.88	4,913,248.44	91.98%	147,397.46
1 至 2 年	80,920.00	1.33%	8,092.00	82,830.00	1.55%	8,283.00
2 至 3 年	37,730.00	0.62%	18,865.00	5,120.00	0.1%	2,560.00
3 年以上	357,545.24	5.86%	357,545.24	340,421.64	6.37%	340,421.64
合计	6,101,391.16	--	553,258.12	5,341,620.08	--	498,662.10

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
国药化试公司	217,840.24	217,840.24	100%	该公司已清算，对其全额计提坏账准备。
合计	217,840.24	217,840.24	--	--

(2) 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 (%)
个人暂支款 (161 人)	员工暂支款	5,534,959.50	一年以内	87.59%
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	三年以上	3.45%
江苏省电力公司涟水县供电公司	供应商	100,000.00	一年以内	1.58%
合肥民和科技实业有限公司	前供应商	86,349.34	一年以内	1.37%
上海赛山机械设备有限公司	前供应商	78,850.00	三年以上	1.25%
合计	--	6,017,999.08	--	95.24%

5、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	424,148,369.01	98.88%	190,953,110.76	94.64%
1 至 2 年	2,816,021.37	0.66%	10,018,960.62	4.97%
2 至 3 年	1,460,559.51	0.34%	643,763.76	0.32%
3 年以上	535,000.00	0.12%	140,071.64	0.07%
合计	428,959,949.89	--	201,755,906.78	--

预付款项账龄的说明

一年以上的预付款项主要为未及时结算款项。

期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上股东单位的预付款。

(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	63,033,726.59	一年以内	货未到
安徽辉隆农资集团股份有限公司	供应商	31,213,324.42	一年以内	货未到
江苏井神盐化股份有限公司	供应商	29,559,700.63	一年以内	货未到
安徽骏晋贸易投资有限公司	供应商	26,794,025.80	一年以内	货未到
江苏卫吉实业有限公司	供应商	25,225,627.77	一年以内	货未到
合计	--	175,826,405.21	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项中前五名单位所欠款项总额为17,582.64万元，占公司期末预付账款的比例为40.99%。

6、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	277,633,325.78	38,856.87	277,594,468.91	338,557,602.65	1,685,215.04	336,872,387.61
库存商品	136,138,922.72	3,657,326.20	132,481,596.52	109,789,966.87	4,439,356.60	105,350,610.27
包装物	21,321,641.83	0.00	21,321,641.83	12,360,557.10	0.00	12,360,557.10
合计	435,093,890.33	3,696,183.07	431,397,707.26	460,708,126.62	6,124,571.64	454,583,554.98

(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	1,685,215.04	38,856.87	1,685,215.04		38,856.87
库存商品	4,439,356.60	339,337.55	1,121,367.95		3,657,326.20
合计	6,124,571.64	378,194.42	2,806,582.99		3,696,183.07

(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	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	单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,确认转回。	0.61%
库存商品	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。	单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,确认转回。	0.82%

存货的说明

存货无借款费用资本化金额。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	314,156,627.26	206,927,711.34
合计	314,156,627.26	206,927,711.34

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

2012年10月31日，公司以9.96元/股的价格认购东华能源非公开发行股票15,060,241股，共计150,000,000.36元。该股票的锁定期为3年。2012年12月31日，该股票的价格为13.74元/股，公允价值增加56,927,710.98元，确认公允价值206,927,711.34元。2013年4月17日，东华能源实施2012年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份数量增加至30,120,482股。2013年12月31日，该股票收盘价为10.43元/股，报告期公允价值增加107,228,915.92元。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
张家港扬子江石化有限公司	22%	22%	1,960,638,329.42	962,827,691.09	997,810,638.33		-957,762.59
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	25%	25%	144,019,689.80	101,882,433.61	42,137,256.19	101,722,614.70	3,262,596.16
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	30%	30%	77,052,190.19	53,648,176.03	23,404,014.16	3,352,176.43	-6,429,903.49
林德华昌（张家港）气体公司	25%	25%	57,086,937.15	13,800,780.49	43,286,156.66	31,276,047.50	4,962,480.62

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

9、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	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	0.00	77,940,000.00	3.83%	3.83%		0.00	0.00	1,440,000.00
张家港扬子江石化有限公司	权益法	220,000,000.00	109,729,048.20	109,789,292.36	219,518,340.56	22%	22%		0.00	0.00	0.00
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	0.00	15,000,000.00	25%	25%		0.00	0.00	0.00
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	权益法	15,000,000.00	8,950,175.29	-1,928,971.04	7,021,204.25	30%	30%		0.00	0.00	0.00
林德华昌张家港气体公司	权益法	9,542,075.00	11,935,444.57	1,240,620.16	13,176,064.73	25%	25%		0.00	0.00	0.00
合计	--	337,482,075.00	223,554,668.06	109,100,941.48	332,655,609.54	--	--	--	0.00	0.00	1,440,000.00

10、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：	2,883,838,201.48	366,546,859.10		8,925,012.72	3,241,460,047.86
其中：房屋及建筑物	782,540,917.29	111,076,619.42		283,548.79	893,333,987.92
机器设备	2,085,489,801.93	251,722,075.49		8,111,096.93	2,329,100,780.49
运输工具	7,256,988.53	2,941,188.33		530,367.00	9,667,809.86
电子设备及其他	8,550,493.73	806,975.86		0.00	9,357,469.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,224,171,308.76		208,541,428.70	5,650,965.55	1,427,061,771.91
其中：房屋及建筑物	213,661,649.71		34,429,259.23	110,665.98	247,980,242.96
机器设备	1,002,889,698.50		171,756,759.84	5,158,568.14	1,169,487,890.20
运输工具	3,653,378.80		996,875.12	381,731.43	4,268,522.49
电子设备及其他	3,966,581.75		1,358,534.51	0.00	5,325,116.26
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,659,666,892.72		--		1,814,398,275.95
其中：房屋及建筑物	568,879,267.58		--		645,353,744.96
机器设备	1,082,600,103.43		--		1,159,612,890.29
运输工具	3,603,609.73		--		5,399,287.37
电子设备及其他	4,583,911.98		--		4,032,353.33
五、固定资产账面价值合计	1,659,666,892.72		--		1,814,398,275.95
其中：房屋及建筑物	568,879,267.58		--		645,353,744.96
机器设备	1,082,600,103.43		--		1,159,612,890.29
运输工具	3,603,609.73		--		5,399,287.37
电子设备及其他	4,583,911.98		--		4,032,353.33

本期折旧额 208,541,428.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 358,073,842.53 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	厂区内生产用建筑物、构筑物未办理产权证书	-

固定资产说明

本期固定资产原值增加366,546,859.10元，其中由在建工程转入358,073,842.53元，主要内容为15万吨浓硝酸项目（土建及部分稀硝酸工程），链水氨基硝基复合肥生产工程及2013年度技改工程等。

本期固定资产原值减少8,925,012.72元，累计折旧减少5,650,965.55元，主要为本期固定资产报废。期末固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，因此无需计提固定资产减值准备。

公司在借款的额度内，根据在建工程对资金的实际占用情况进行了利息资本化，固定资产利息资本化10,678,578.29元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
募投项目	415,208,841.69	0.00	415,208,841.69	246,818,827.90	0.00	246,818,827.90
募投项目利息资本化	4,693,672.71	0.00	4,693,672.71	3,571,056.41	0.00	3,571,056.41
新区技改项目	101,796,459.04	0.00	101,796,459.04	71,495,531.72	0.00	71,495,531.72
技改项目利息资本化	4,364,763.08	0.00	4,364,763.08	1,155,949.83	0.00	1,155,949.83
药业新厂区项目	16,600,921.88	0.00	16,600,921.88	9,544,723.74	0.00	9,544,723.74
涟水公司项目	175,178,923.85	0.00	175,178,923.85	22,413,600.39	0.00	22,413,600.39
新材料公司项目	57,584,502.14	0.00	57,584,502.14	0.00	0.00	0.00
合计	775,428,084.39	0.00	775,428,084.39	354,999,689.99	0.00	354,999,689.99

(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
募投项目等	1,236,153,300.00	246,818,827.90	389,772,443.36	221,382,429.57		51.5%	部分投产，其他在建	4,693,672.71	8,775,059.94	6.36%	募投资金、自有资金及贷款	419,902,514.40
涟水公司项目	493,767,700.00	22,413,600.39	219,433,061.87	66,667,738.41		48.98%	部分投产，其他在建				自有资金	175,178,923.85
新材料公司项目	811,968,000.00		57,584,502.14			7.09%	在建				自有资金	57,584,502.14
合计	2,541,889,000.00	269,232,428.29	666,790,007.37	288,050,167.98		--	--	4,693,672.71	8,775,059.94	--	--	652,665,940.39

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
募投项目	部分投产，其他在建	
涟水公司项目	项目一期报告期末投产	
新材料公司项目	在建	

(4) 在建工程的说明

本年年新增在建工程778,502,236.93元, 结转固定资产358,073,842.53元, 其中利息资本化10,678,578.29元。期末在建工程中无可变现净值低于账面价值的情况, 因此无需计提在建工程减值准备。

12、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	32,099,284.94		167,916,219.96
土地使用权	135,816,935.02	29,611,084.00		165,428,019.02
软件	0.00	488,200.94		488,200.94
华昌药业专有技术	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00
二、累计摊销合计	19,152,594.73	3,115,079.66		22,267,674.39
土地使用权	19,152,594.73	2,990,854.48		22,143,449.21
软件	0.00	57,625.18		57,625.18
华昌药业专有技术	0.00	66,600.00		66,600.00
三、无形资产账面净值合计	116,664,340.29	28,984,205.28		145,648,545.57
土地使用权	116,664,340.29	26,620,229.52		143,284,569.81
软件	0.00	430,575.76		430,575.76
华昌药业专有技术	0.00	1,933,400.00		1,933,400.00
土地使用权				
软件				
华昌药业专有技术				
无形资产账面价值合计	116,664,340.29	28,984,205.28		145,648,545.57
土地使用权	116,664,340.29	26,620,229.52		143,284,569.81
软件	0.00	430,575.76		430,575.76
华昌药业专有技术	0.00	1,933,400.00		1,933,400.00

本期摊销额 3,115,079.66 元。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
华昌药业合并商誉	3,072,429.23	0.00	0.00	3,072,429.23	3,072,429.23
合计	3,072,429.23	0.00	0.00	3,072,429.23	3,072,429.23

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

上述商誉为公司2010年度收购华昌药业49%股份时，收购价格与按比例计算的可辨认净资产之间的差额。由于华昌药业亏损，未达到利润预期，2011年度已将其全额计提减值准备。

14、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

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	4,462,664.99	4,461,606.53
可抵扣亏损	36,639,672.24	43,011,320.75
环保设备可抵税额	1,602,535.03	1,602,535.03
合并抵消的未实现利润	9,684,205.94	0.00
小计	52,389,078.20	49,075,462.31
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	41,039,156.72	14,231,927.74
小计	41,039,156.72	14,231,927.74

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

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		
应收账款坏账准备	13,383,378.47	11,005,352.13
其他应收款坏账准备	771,098.36	716,502.34
存货减值准备	3,696,183.07	6,124,571.64
小计	17,850,659.90	17,846,426.11
可抵扣差异项目		
环保设备可抵税额	1,602,535.03	1,602,535.03
可抵扣亏损	146,558,688.90	172,045,283.02
合并抵消的未实现利润	38,563,579.96	0.00
小计	186,724,803.89	173,647,818.05

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	52,389,078.20	0.00	49,075,462.31	0.00
递延所得税负债	41,039,156.72	0.00	14,231,927.74	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产及递延所得税负债均按25%的所得税率计算。

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确认可抵扣税款1,349,235.03元，2012年度为253,300.00元，认定为暂时性差异。

15、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	11,721,854.47	2,465,063.41	32,441.05	0.00	14,154,476.83
二、存货跌价准备	6,124,571.64	378,194.42	2,806,582.99		3,696,183.07
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备	3,072,429.23				3,072,429.23
合计	20,918,855.34	2,843,257.83	2,839,024.04	0.00	20,923,089.13

资产减值明细情况的说明：无

16、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	195,500,000.00	0.00
保证借款	1,533,900,000.00	1,386,000,000.00
保理借款	39,500,000.00	0.00
信用证代付借款	180,000,000.00	321,000,000.00
合计	1,948,900,000.00	1,707,000,000.00

短期借款分类的说明

保证借款中151,900万元系公司借款，由华昌集团提供担保；1,490万元系子公司华昌进出口借款，由公司提供担保。

质押借款19,550万元借款条件为20,451万元的票据质押。

保理借款由公司提供价值5,168.80万元的应收账款作为质押，同时由华昌集团提供担保。

国内信用证代付借款18,000万元，信用证开出条件为保证金2,400万元，差额由华昌集团提供担保。

短期借款中无到期未偿还及展期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	20,000,000.00	0.00
银行承兑汇票	385,000,000.00	187,560,000.00
合计	405,000,000.00	187,560,000.00

下一会计期间将到期的金额 405,000,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据于2014年1月至6月份到期。

期末银行承兑汇票的开具条件为存款保证金209,174,650.94元，商业承兑汇票的开具条件为华昌集团提供担保。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	411,643,081.52	162,663,644.71
一至二年	315,767.69	12,494,992.75
二至三年	536,124.63	5,779,757.32
三年以上	4,363,591.50	3,026,585.48
合计	416,858,565.34	183,964,980.26

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中无欠持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	194,939,985.79	203,477,217.99
一至二年	3,001,868.49	1,466,987.69
二至三年	962,811.94	2,553,483.46
三年以上	1,193,963.30	523,736.29
合计	200,098,629.52	208,021,425.43

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无欠持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

期末无账龄超过一年的大额预收账款。

20、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	30,374,254.98	200,769,174.89	197,256,561.58	33,886,868.29
二、职工福利费	0.00	11,738,009.49	11,738,009.49	0.00
三、社会保险费	1,791,180.47	18,524,132.56	18,174,341.54	2,140,971.49
其中：1. 医疗保险费	414,089.44	4,980,075.52	4,884,327.89	509,837.07
2. 基本养老保险费	1,117,663.30	10,857,422.82	10,591,110.45	1,383,975.67
3. 失业保险费	119,743.01	1,087,154.20	1,108,014.84	98,882.37
4. 工伤保险费	99,754.91	1,055,902.91	1,056,822.63	98,835.19
5. 生育保险费	39,929.81	543,577.11	534,065.73	49,441.19
四、住房公积金	1,746.00	7,137,330.00	7,137,186.00	1,890.00
六、其他	480,285.02	3,546,108.21	3,607,630.52	418,762.71
合计	32,647,466.47	241,714,755.15	237,913,729.13	36,448,492.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,546,108.21 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中应付薪金部分为当月计提下月发放的工资及计提的年度奖金。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,151,799.51	-1,578,977.31
企业所得税	838,617.98	291,513.89
土地使用税	1,321,872.67	1,108,031.36
房产税	1,132,666.04	1,185,253.30
其他	698,737.60	231,255.96
合计	7,143,693.80	1,237,077.20

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：无

22、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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,072,745.38	6,582,473.33
合计	2,072,745.38	6,582,473.33

应付利息说明

计算利息时按借款合同利率确定，上述期末余额为预提12月21日至12月31日的银行贷款利息、信用证借款利息。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	8,704,169.37	880,560.18
一至二年	523,105.02	2,928,497.99
二至三年	272,907.09	19,048,854.30
三年以上	10,000,000.00	10.00
合计	19,500,181.48	22,857,922.47

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
华昌集团	170,182.38	4,082,276.38
合计	170,182.38	4,082,276.38

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位	与本公司关系	金额	性质	年限	占总额比例
恒昌投资发展有限公司	其他关联方	10,330,695.00	借款	3年以上（因续借）	52.98%

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合计	30,000,000.00	15,000,000.00

(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
保证借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合计	30,000,000.00	15,000,000.00

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。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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	2013年01月14日	2014年04月01日	人民币元	6.72%		15,000,000.00		0.00
中国工商银行张家港支行	2013年01月14日	2014年07月01日	人民币元	6.72%		15,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 15,000,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无

25、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	20,623,569.62	20,907,275.61
预提其他	11,676,043.28	18,979,446.11
短期融资券	0.00	250,000,000.00
一年内到期的递延收益	2,760,000.00	2,760,000.00
合计	35,059,612.90	292,646,721.72

其他流动负债说明

一年内到期的递延收益

项目	期末账面余额	期初账面余额
发展循环经济专项资金	100,000.00	100,000.00
重点技术改造项目	80,000.00	80,000.00
环保补助资金	50,000.00	50,000.00
合成双塔串联节能改造项目	530,000.00	530,000.00
动力结构调整财政补助基金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,760,000.00	2,760,000.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

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
中国银行张家港梁丰支行	2013年01月14日	2015年04月01日	人民币元	6.72%		15,000,000.00		
中国银行张家港梁丰支行	2013年01月14日	2015年07月01日	人民币元	6.72%		800,000.00		
中国银行张家港梁丰支行	2013年04月22日	2015年07月01日	人民币元	6.72%		14,200,000.00		
中国银行张家港梁丰支行	2013年04月22日	2016年04月01日	人民币元	6.72%		20,000,000.00		
中国银行张家港梁丰支行	2013年04月22日	2016年07月01日	人民币元	6.72%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	70,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款

安排等：无

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
张家港市财政局	15	10,000,000.00	0%	0.00	6,363,636.00	根据苏州市财政局《关于下达国债转贷资金计划的通知》，张家港市财政局将国债资金1,000万元转贷给江苏华昌化工股份有限公司，专项用于化肥装置动力结构调整项目。转贷资金为无息贷款，还本期限为15年，2011年度起分11年归还。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额0元。

长期应付款的说明：无

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	15,493,333.33	18,253,333.33
原料结构调整专项补贴	35,280,000.00	35,280,000.00
合计	50,773,333.33	53,533,333.33

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发展循环经济专项资金	466,666.67		100,000.00		366,666.67	与资产相关
重点技术改造项目	373,333.33		80,000.00		293,333.33	与资产相关
环保补助资金	233,333.33		50,000.00		183,333.33	与资产相关
合成双塔串联储能改造项目	3,180,000.00		530,000.00		2,650,000.00	与资产相关
动力结构调整财政补助基金	14,000,000.00		2,000,000.00		12,000,000.00	与资产相关
原料结构调整专项补贴	35,280,000.00				35,280,000.00	与资产相关
合计	53,533,333.33		2,760,000.00		50,773,333.33	--

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系节能改造项目，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《国家发展改革委员会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2012年度起分10年摊销。

期末递延收益余额为15,493,333.33元，其中2,760,000.00元将于2013年摊销，该部分被列入其他流动负债。

原料结构调整专项补贴。根据国家发改委发改环资[2012]1844号《国家发展改革委员会关于下达2012年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知》文件，财政补助5,880万元用于公司的原料结构调整节能改造项目。2012年9月6日，公司收到第一期拨款(60%)3,528万元。该项目尚未完工。

29、股本

单位：元

项目	期初数	本期变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	261,473,176.00	71,800,000.00				71,800,000.00	333,273,176.00

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)。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%。

2013年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]122号“关于核准江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票的批复”批准，公司非公开发行人民币普通股7,180万股，每股发行价格为人民币6.40元，发行后总股本333,273,176股(每股面值1元)。新增股本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏

公W[2013]B075号验资报告验证确认。

30、专项储备

专项储备情况说明

专项储备变动情况

项目	期初数	本期计提	本期使用	期末数
安全生产费用	0.00	7,282,157.89	7,282,157.89	0.00
合计	0.00	7,282,157.89	7,282,157.89	0.00

根据财政部、国家安全总局财企[2012]16号文件的规定，公司2013年度根据上年危险品营业收入的一定比例计提了安全生产费用。

31、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	366,756,667.43		735,656,304.90
其他资本公积	261,676,266.30	80,421,686.94		342,097,953.24
合计	630,575,903.77	447,178,354.37		1,077,754,258.14

资本公积说明

股本溢价本年增加系2013年7月非公开发行股票产生的溢价。

其他资本公积。2012年10月31日，公司以9.96元/股的价格认购东华能源非公开发行股票15,060,241股，共计150,000,000.36元。该股票的锁定期为3年。2012年12月31日，该股票的价格为13.74元/股，公允价值增加56,927,710.98元，确认公允价值206,927,711.34元。2013年4月17日，东华能源实施2012年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份数量增加至30,120,482股。2013年12月31日，该股票收盘价为10.43元/股，报告期公允价值增加107,228,915.92元，确认资本公积增加80,421,686.94元。

32、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			77,111,767.20
合计	77,111,767.20			77,111,767.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

33、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	372,636,095.43	--
调整后年初未分配利润	372,636,095.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,192,612.70	--
期末未分配利润	385,828,708.13	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：无

34、营业收入、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	4,217,567,320.23	3,961,792,064.33
其他业务收入	25,387,689.96	19,278,650.13
营业成本	3,984,055,580.32	3,787,854,773.56

(2) 主营业务（分行业）

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	893,284,718.67	835,586,631.26	1,220,881,571.32	1,156,561,355.44
化学肥料行业	1,327,170,949.50	1,203,949,607.87	1,317,992,798.04	1,188,975,235.63
精细化工行业	155,733,724.19	158,917,646.87	163,306,417.81	194,359,400.49
外购外销贸易	1,776,480,264.85	1,706,767,637.98	1,206,219,265.36	1,180,022,149.51
其他	64,897,663.02	57,761,761.28	53,392,011.80	50,183,788.93
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	3,961,792,064.33	3,770,101,930.00

(3) 主营业务（分产品）

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	637,563,936.32	641,348,922.96	717,544,155.44	879,983,090.13
肥料系列产品	1,582,891,731.85	1,398,187,316.17	1,821,330,213.92	1,465,553,500.94
精甲醇	155,733,724.19	158,917,646.87	163,306,417.81	194,359,400.49
外购外销贸易	1,776,480,264.85	1,706,767,637.98	1,206,219,265.36	1,180,022,149.51
其他	64,897,663.02	57,761,761.28	53,392,011.80	50,183,788.93
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	3,961,792,064.33	3,770,101,930.00

(4) 主营业务（分地区）

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	4,080,058,011.74	3,833,514,388.71	3,927,051,806.14	3,737,681,836.45
外销收入	137,509,308.49	129,468,896.55	34,740,258.19	32,420,093.55
合计	4,217,567,320.23	3,962,983,285.26	3,961,792,064.33	3,770,101,930.00

(5) 公司来自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 (%)
客户 A	811,111,525.70	19.12%
客户 B	190,827,675.04	4.5%
客户 C	88,384,757.97	2.08%
客户 D	67,606,000.00	1.59%
客户 E	64,548,672.53	1.52%
合计	1,222,478,631.24	28.81%

营业收入的说明：无

35、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
营业税	1,361.92	0.00	5%
城市维护建设税	1,871,100.60	2,690,592.51	5%、7%
教育费附加	1,846,806.04	2,676,408.87	5%
合计	3,719,268.56	5,367,001.38	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	55,610,946.54	63,146,819.78
职工薪酬	28,419,663.81	24,918,253.76
广告费	5,743,063.99	2,890,625.50
保险费	580,000.00	435,000.00
招待费	676,657.30	420,480.60
差旅费	427,783.83	422,130.06
其他	432,970.74	880,257.67
合计	91,891,086.21	93,113,567.37

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,097,328.92	52,530,687.49
税金	10,339,200.00	10,102,852.12
折旧	9,776,129.84	9,764,041.31
技术开发费	5,315,704.83	5,881,710.65
咨询费	6,489,304.89	5,961,836.55
运输及交通费	3,324,716.71	3,330,524.15
排污及污水处理费	4,097,681.40	3,747,000.34
修理费及物料消耗	4,383,257.83	5,083,694.66
无形资产摊销	3,115,079.66	2,745,042.87
差旅及办公费	6,049,041.83	4,404,926.02
业务招待费	4,826,645.50	3,617,081.00
水资源及水电费	4,088,091.44	2,193,066.61
财产保险费	1,882,990.13	1,930,011.29
其他	5,967,186.49	4,171,158.47
合计	124,752,359.47	115,463,633.53

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,030,441.43	103,068,548.19
利息收入	-3,086,341.69	-1,969,282.53
汇兑损益	1,357,673.76	213,819.06
手续费	2,062,056.41	2,442,250.23
合计	123,363,829.91	103,755,334.95

39、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	1,891,807.23	1,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-899,058.52	-727,111.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	13,275,200.00
合计	992,748.71	14,348,088.19

(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
东华能源股份有限公司	451,807.23	0.00	
江苏井神盐化股份有限公司	1,440,000.00	1,800,000.00	
合计	1,891,807.23	1,800,000.00	--

(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
林德华昌（张家港）气体有限公司	1,240,620.16	2,367,290.53	
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	-1,928,971.04	-2,823,450.54	
张家港扬子江石化有限公司	-210,707.64	-270,951.80	
合计	-899,058.52	-727,111.81	--

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

40、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	2,432,622.36	1,020,705.53
二、存货跌价损失	-2,428,388.57	1,190,536.06
合计	4,233.79	2,211,241.59

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,816,181.00	1,464.94	1,816,181.00
其中：固定资产处置利得	1,816,181.00	1,464.94	1,816,181.00
政府补助	96,565,194.00	7,103,800.00	96,565,194.00
赔款收入	451,500.00	493,007.90	451,500.00
其他	1,174,468.99	182,338.02	1,174,468.99
合计	100,007,343.99	7,780,610.86	100,007,343.99

营业外收入说明：无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011年节能及发展循环资金等7项零星补助		1,043,800.00	与收益相关	是
节能减排转型升级奖励资金	40,000,000.00		与收益相关	是
涟水县政府投资奖励	30,000,000.00		与收益相关	是
生产经营利息补助	4,076,000.00		与收益相关	是
肥料科技创新研发补助	4,000,000.00		与收益相关	是
节能技术改造奖励资金	3,876,000.00	3,300,000.00	与收益相关	是
安全清洁生产奖励	3,800,000.00		与收益相关	是
2012年度规模企业做大做强上台阶奖励	2,240,600.00		与收益相关	是
清洁生产示范项目补助（奖励）资金	1,736,000.00		与收益相关	是
再融资补助等11项零星奖励	2,870,600.00		与收益相关	是
华昌药业科技专项奖励等13项零星奖励	755,994.00		与收益相关	是
涟水华昌人才项目经费	450,000.00		与收益相关	是
递延收益摊销	2,760,000.00	2,760,000.00	与资产相关	是
合计	96,565,194.00	7,103,800.00	--	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	233,823.76	4,508,714.63	233,823.76
其中：固定资产处置损失	233,823.76	4,508,714.63	233,823.76
对外捐赠	1,122,000.00	0.00	1,122,000.00
各项基金	2,415,911.04	2,730,274.43	0.00
赔偿费	401,166.00	5,924.34	401,166.00
其他	243,679.89	28,952.22	243,679.89
合计	4,416,580.69	7,273,865.62	2,000,669.65

营业外支出说明：无

43、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	1,557,360.82	590,261.99
递延所得税调整	-3,313,615.89	-33,206,378.87
合计	-1,756,255.07	-32,616,116.88

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按如下公式计算：

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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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。

45、其他综合收益

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	107,228,915.92	56,927,710.98
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	26,807,228.98	14,231,927.74
小计	80,421,686.94	42,695,783.24
合计	80,421,686.94	42,695,783.24

其他综合收益说明

2012年10月31日，公司以9.96元/股的价格认购东华能源非公开发行股票15,060,241股，共计150,000,000.36元。该股票的锁定期为3年。2012年12月31日，该股票的价格为13.74元/股，公允价值增加56,927,710.98元，确认公允价值206,927,711.34元。2013年4月17日，东华能源实施2012年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份数量增加至30,120,482股。2013年12月

31日，该股票收盘价为10.43元/股，报告期公允价值增加107,228,915.92元，确认资本公积增加80,421,686.94元，确认其他综合收益80,421,686.94元。

46、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	3,086,341.69
政府补贴	93,805,194.00
其他	1,625,968.99
合计	98,517,504.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	107,556,265.10
往来款	5,026,603.07
受限货币资金增加	173,254,717.61
合计	285,837,585.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行股票筹资费用	20,963,332.57
合计	20,963,332.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

47、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	13,508,419.01	-79,223,887.61
加：资产减值准备	4,233.79	2,211,241.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,541,428.70	225,544,320.46
无形资产摊销	3,115,079.66	2,745,042.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,582,357.24	4,507,249.69
财务费用（收益以“-”号填列）	124,388,115.19	103,282,367.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-992,748.71	-14,348,088.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,313,615.89	-33,206,378.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,614,236.29	30,759,064.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,085,526.01	135,691,530.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	231,067,522.33	-424,647,778.64
其他	-173,254,717.61	35,237,091.82
经营活动产生的现金流量净额	374,010,069.51	-11,448,224.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	109,675,343.00	246,765,361.35
减：现金的期初余额	246,765,361.35	49,335,546.72
现金及现金等价物净增加额	-137,090,018.35	197,429,814.63

(2) 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	109,675,343.00	246,765,361.35
其中：库存现金	278,966.83	78,521.70
可随时用于支付的银行存款	97,385,854.33	245,671,228.67
可随时用于支付的其他货币资金	12,010,521.84	1,015,610.98
三、期末现金及现金等价物余额	109,675,343.00	246,765,361.35

现金流量表补充资料的说明：无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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	32.37%	32.37%	无	73378786-7

本企业的母公司情况的说明

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%。

2、本企业的子公司情况

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	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	贸易型企业	江苏张家港	张汉卿	进出口贸易	5,000,000	80%	80%	732524184
张家港市华昌药业有限公司	控股子公司	生产型企业	江苏张家港	朱郁健	原料药生产	30,000,000	98%	98%	724177477
江苏华昌化工（涟水）有限公司	控股子公司	生产型企业	江苏涟水	张汉卿	复合肥生产	150,000,000	100%	100%	050279986
张家港市华昌新材料科技有限公司	控股子公司	生产型企业	江苏张家港	朱郁健	新材料技术开发	94,107,657	100%	100%	72782240
张家港市华昌煤炭有限公司	控股子公司	贸易型企业	江苏张家港	张汉卿	煤炭批发经营	50,000,000	100%	100%	07987958X

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	朱郁健	污水设备开发	50,000,000	30%	30%	联营公司	552537367
林德华昌（张家港）气体有限公司	中外合资	江苏张家港	郑袁劲	化工产品生产	USD5,000,000	25%	25%	联营公司	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	徐煜	机械制造	20,000,000	25%	25%	联营公司	793347636
张家港扬子江石化有限公司	有限公司	江苏张家港	周一峰	化工产品生产	1,000,000,000	22%	22%	联营公司	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	第一大股东之联营公司	666355081

本企业的其他关联方情况的说明：无

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	6,147,590.95	0%	8,406,105.32	0%

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(%)
林德华昌气体有限公司	氢气、水、蒸汽等	协议价格	15,976,017.85	0.83%	15,721,181.40	0.39%
江南锅炉压力容器有限公司	水、电	协议价格	4,055,463.90	0.21%	3,435,277.77	0.09%
江南利玛特设备有限公司	电	协议价格	730,079.50	0.04%	301,216.95	0.01%
华昌建筑有限公司	电	协议价格	44,441.88	0%	80,587.94	0%

(2) 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	1,834,500,000.00	2013年01月11日	2016年07月01日	否
江苏华昌化工股份有限公司	张家港扬子江石化有限公司	470,800,000.00	2013年06月03日	2019年03月12日	否

关联担保情况说明

(3) 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				
恒昌投资发展有限公司	5,000,000.00	2013年04月01日	2014年04月01日	
拆出				

(4) 其他关联交易

(1) 支付费用

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	2013年度	
				金额	比例(%)
恒昌投资发展有限公司	短期借款	借款利息	银行基准利率	355,772.23	0.3

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	2012 年度	
				金额	比例 (%)
恒昌投资发展有限公司	短期借款	借款利息	银行基准利率	1,331,519.32	1.29

(2) 收取费用

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	2013 年度	
				金额	比例 (%)
林德华昌气体有限公司	收取费用	收取场地租金及物业管理费	协议价格	183,340.00	—

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	2012 年度	
				金额	比例 (%)
林德华昌气体有限公司	收取费用	收取场地租金及物业管理费	协议价格	183,340.00	—

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	林德华昌（张家港）气体有限公司	5,128.31	153.85	9,955.52	298.67
应收账款	张家港市江南锅炉压力容器有限公司	213,884.54	6,416.54	193,791.52	5,813.75
应收账款	张家港市江南利玛特设备制造有限公司	1,006,616.85	30,198.51	352,423.83	10,572.71

上市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	5,350,423.99	1,183,818.86
其他应付款	江苏华昌(集团)有限公司	170,182.38	4,082,276.38
其他应付款	张家港市恒昌投资发展有限公司	10,330,695.00	15,321,709.60

九、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

十、承诺事项

1、重大承诺事项

公司为联营公司张家港扬子江石化有限公司提供了 4.708 亿元的综合授信额度保证担保，同时张家

港扬子江石化有限公司为此项担保提供反担保。

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

十一、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	16,663,658.80
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2014年4月10日召开第四届董事会第十次会议。会议作出如下决议：

(1) 公司2013年度利润分配预案为：以2013年12月31日母公司总股本333,273,176股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

(2) 公司同意为全资子公司江苏华昌化工（涟水）有限公司提供不超过2.3亿元的综合授信额度担保；

(3) 公司同意为全资子公司张家港市华昌煤炭有限公司提供不超过2.0亿元的综合授信额度担保；

(4) 公司同意为子公司张家港市华昌进出口贸易有限公司提供不超过0.3亿元的综合授信额度担保；

2、2013年6月13日，经2013年第二次临时股东大会批准，同意公司对全资子公司江苏华昌化工（涟水）有限公司提供项目贷款担保。上述担保事项1.7亿元项目贷款已于2014年4月1日到账，担保协议签署并生效。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	206,927,711.34		107,228,915.92		314,156,627.26
金融资产小计	206,927,711.34		107,228,915.92		314,156,627.26
上述合计	206,927,711.34		107,228,915.92		314,156,627.26
金融负债	0.00				0.00

十三、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	1.04%	1,971,816.66	100%	1,971,816.66	1.28%	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	157,300,432.72	82.66%	9,700,600.69	6.17%	140,237,856.68	91.12%	7,456,099.99	5.32%
2: 合并范围内的应收账款	31,029,283.79	16.31%	0.00	0%	11,695,751.87	7.6%	0.00	0%
组合小计	188,329,716.51	98.96%	9,700,600.69	5.15%	151,933,608.55	98.72%	7,456,099.99	4.91%
合计	190,301,533.17	--	11,672,417.35	--	153,905,425.21	--	9,427,916.65	--

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
金波罗	1,971,816.66	1,971,816.66	100%	预计应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。
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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	142,818,475.09	90.8%	4,284,554.25	129,673,773.21	92.47%	3,890,213.19
1 年以内小计	142,818,475.09	90.8%	4,284,554.25	129,673,773.21	92.47%	3,890,213.19
1 至 2 年	8,847,246.02	5.62%	884,724.60	6,847,808.71	4.88%	684,780.87
2 至 3 年	2,206,779.55	1.4%	1,103,389.78	1,670,337.66	1.19%	835,168.83
3 年以上	3,427,932.06	2.18%	3,427,932.06	2,045,937.10	1.46%	2,045,937.10
合计	157,300,432.72	--	9,700,600.69	140,237,856.68	--	7,456,099.99

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
合并范围内的应收账款	31,029,283.79	0.00
合计	31,029,283.79	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) 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(%)
张家港市华昌药业有限公司	合并范围内关联方	31,029,283.79	一年以内	16.31%
客户 F	客户	7,514,975.96	一年以内	3.95%
客户 G	客户	6,136,974.31	一年以内	3.22%
客户 H	客户	5,178,782.66	一年以内	2.72%
客户 I	客户	4,265,317.54	一年以内	2.24%
合计	--	54,125,334.26	--	28.44%

(3) 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(%)
林德华昌(张家港)气体有限公司	参股公司	5,128.31	0%
张家港市江南锅炉压力容器有限公司	其他关联方	213,884.54	0.11%
张家港市江南利玛特设备制造有限公司	参股公司	1,006,616.85	0.53%
张家港市华昌药业有限公司	合并范围内关联方	31,029,283.79	16.31%
合计	--	32,254,913.49	16.95%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1: 账龄分析法	5,500,870.84	0.03%	397,129.61	7.22%	4,208,465.16	100%	326,184.95	7.75%
2: 合并范围内的其他应收款	164,289,216.62	0.97%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	169,790,087.46	100%	397,129.61	0.23%	4,208,465.16	100%	326,184.95	7.75%
合计	169,790,087.46	--	397,129.61	--	4,208,465.16	--	326,184.95	--

其他应收款种类的说明

应收子公司款项合并时抵销，未计提坏账准备。

期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的欠款。

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:	--	--	--	--	--	--
一年以内	5,199,645.60	94.52%	155,989.37	3,960,343.52	94.1%	118,810.31
1 年以内小计	5,199,645.60	94.52%	155,989.37	3,960,343.52	94.1%	118,810.31
1 至 2 年	45,800.00	0.83%	4,580.00	42,430.00	1.01%	4,243.00
2 至 3 年	37,730.00	0.69%	18,865.00	5,120.00	0.12%	2,560.00
3 年以上	217,695.24	3.96%	217,695.24	200,571.64	4.77%	200,571.64
合计	5,500,870.84	--	397,129.61	4,208,465.16	--	326,184.95

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内的其他应收款	164,289,216.62	0.00
合计	164,289,216.62	0.00

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) 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(%)
江苏华昌化工(涟水)有限公司	全资子公司	152,434,061.74	一年以内	89.78%
张家港市华昌新材料科技有限公司	全资子公司	11,855,154.88	一年以内	6.98%
个人暂支款(147人)	员工暂支款	5,230,000.00	一年以内	3.08%
合肥民和科技实业有限公司	前供应商	86,349.34	三年以上	0.05%
安徽省阜南县新天化工有限公司	前供应商	61,380.80	三年以上	0.04%
合计	--	169,666,946.76	--	99.93%

(3)

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。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	0.00	77,940,000.00	3.83%	3.83%		0.00	0.00	1,440,000.00
张家港扬子江石化有限公司	权益法	220,000,000.00	109,729,048.20	109,789,292.36	219,518,340.56	22%	22%		0.00	0.00	0.00
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	0.00	15,000,000.00	25%	25%		0.00	0.00	0.00
张家港市艾克沃环境能源技术有限公司	权益法	15,000,000.00	8,950,175.29	-1,928,971.04	7,021,204.25	30%	30%		0.00	0.00	0.00
林德华昌张家港气体公司	权益法	9,542,075.00	11,935,444.57	1,240,620.16	13,176,064.73	25%	25%		0.00	0.00	0.00
张家港市华昌药业有限公司	成本法	29,400,000.00	26,950,000.00	0.00	26,950,000.00	98%	98%		0.00	0.00	0.00
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	0.00	5,175,688.46	80%	80%		0.00	0.00	1,336,250.90
江苏华昌化工(涟水)有限公司	成本法	150,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	150,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
张家港市华昌新材料科技有限公司	成本法	94,107,657.00	0.00	94,107,657.00	94,107,657.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
张家港市华昌煤炭有限公司	成本法	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	666,161,972.00	355,680,356.52	303,208,598.48	658,888,955.00	--	--	--	0.00	0.00	2,776,250.90

长期股权投资的说明

根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字(2011)第468号评估报告,截止2011年3月31日,井神盐化采用成本法评估,每股净资产4.323元。公司2011年度出资77,940,000.00元,以每股4.33元的价格购买江苏井神盐化股份有限公司3.8344%共计1800万股。

根据井神盐化2013年度的财务报表,公司盈利13,473.43万元,未出现减值迹象。2013年度,井神盐化现金分红1,440,000.00元,确认为投资收益。

张家港扬子江石化有限公司注册资本100,000.00万元人民币,其中:东华能源股份有限公司出资56,000万元,占注册资本的56%;江苏飞翔化工股份有限公司出资22,000万元,占注册资本的22%;江苏华昌化工股份有限公司出资22,000万元,占注册资本的22%。

公司2011年度出资6,600万元,2012年度出资4,400万元,2013年度出资11,000万元,共计22,000万元,占实收资本的22%。2013年度扬子江石化亏损,权益法核算调整-210,707.64元。

根据江苏中天资产评估事务所苏中资评报字(2011)第2063号号评估报告,截止2011年3月31日,江南利玛特设备制造有限公司采用收益法评估,净资产为4,912.81万元。公司出资1,500万元,增资江南利玛特,占注册资本的25%。

根据公司与其他股东方的出资协议,各股东同意在预测的未来三年结束后(截止2014年12月31日),由公司委托具有证券从业资格的会计师事务所,对利玛特全部权益价值进行减值测试,如发生减值情形的,计算应补偿股权金额,由其他股东按持股比例计算,将股权无偿转让给公司作为补偿。

2013年度,江南利玛特净利润为326.26万元,未达到收益法评估的预期收益(预测数为799.19万元),因此未确认投资收益。同时基于上述出资协议,亦无需计提减值准备。

张家港市艾克沃环境能源技术有限公司本年度亏损,权益法核算调整-1,928,971.04元。

林德华昌(张家港)气体有限公司权益法核算调整1,240,620.16元。

江苏华昌化工(涟水)有限公司注册资本15,000.00万元人民币,由公司独资设立,出资已全部到位。

张家港市华昌新材料科技有限公司注册资本94,107,657.00元人民币,由公司独资设立,出资已全部到位。

张家港市华昌煤炭有限公司注册资本5,000.00万元人民币,由公司独资设立,出资已全部到位。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,963,669,090.97	3,663,565,857.53
其他业务收入	22,538,670.81	19,278,650.13
合计	3,986,207,761.78	3,682,844,507.66
营业成本	3,748,068,632.73	3,501,911,394.63

(2) 主营业务（分行业）

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	900,306,603.63	842,595,680.07	1,226,316,087.90	1,161,995,872.02
化学肥料行业	1,312,714,338.11	1,190,757,748.95	1,322,923,778.45	1,193,906,216.04
精细化工行业	155,733,724.19	158,917,646.87	163,306,417.81	194,359,400.49
外购外销贸易	1,549,761,571.05	1,492,511,716.98	932,406,578.98	915,559,705.26
其他	45,152,853.99	42,170,853.95	18,612,994.39	18,337,357.26
合计	3,963,669,090.97	3,726,953,646.82	3,663,565,857.53	3,484,158,551.07

(3) 主营业务（分产品）

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	637,563,936.32	641,348,922.96	722,978,672.02	885,417,606.71
肥料系列产品	1,575,457,005.42	1,392,004,506.06	1,826,261,194.33	1,470,484,481.35
精甲醇	155,733,724.19	158,917,646.87	163,306,417.81	194,359,400.49
外购外销贸易	1,549,761,571.05	1,492,511,716.98	932,406,578.98	915,559,705.26
其他	45,152,853.99	42,170,853.95	18,612,994.39	18,337,357.26
合计	3,963,669,090.97	3,726,953,646.82	3,663,565,857.53	3,484,158,551.07

(4) 主营业务（分地区）

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	3,963,669,090.97	3,726,953,646.82	3,663,565,857.53	3,484,158,551.07
外销收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,963,669,090.97	3,726,953,646.82	3,663,565,857.53	3,484,158,551.07

(5) 公司来自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(%)
客户 A	749,681,705.19	18.81%
客户 B	181,087,277.61	4.54%
客户 C	88,384,757.97	2.22%
客户 D	67,606,000.00	1.7%
客户 E	64,548,672.53	1.62%
合计	1,151,308,413.30	28.89%

营业收入的说明:无

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	3,228,058.13	6,058,089.34
权益法核算的长期股权投资收益	-899,058.52	-727,111.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	13,275,200.00
合计	2,328,999.61	18,606,177.53

(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
华昌进出口贸易有限公司	1,336,250.90	4,258,089.34	
江苏井神盐化股份有限公司	1,440,000.00	1,800,000.00	
东华能源	451,807.23	0.00	
合计	3,228,058.13	6,058,089.34	--

(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	-1,928,971.04	-2,823,450.54	
林德华昌(张家港)气体有限公司	1,240,620.16	2,367,290.53	
张家港扬子江石化有限公司	-210,707.64	-270,951.80	
合计	-899,058.52	-727,111.81	--

投资收益的说明:无

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	37,874,623.78	-70,401,957.51
加：资产减值准备	-34,545.96	2,360,854.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,119,482.51	223,765,902.50
无形资产摊销	2,784,222.21	2,745,042.87
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）	-35,038,640.73	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-520,067.06	1,200,423.55
财务费用（收益以“-”号填列）	122,330,007.79	101,456,136.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,328,999.61	-18,606,177.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,183,435.18	-31,326,875.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	84,666,826.12	29,252,738.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,221,727.96	133,620,622.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,730,853.03	-431,089,417.87
其他	-158,274,717.61	35,237,091.82
经营活动产生的现金流量净额	255,270,751.69	-21,785,615.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,358,557.05	204,007,315.34
减：现金的期初余额	204,007,315.34	46,680,190.31
现金及现金等价物净增加额	-112,648,758.29	157,327,125.03

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,582,357.24	
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）	96,565,194.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,876.90	
减：所得税影响额	24,555,968.05	
少数股东权益影响额（税后）	23,188.95	
合计	73,427,517.34	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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照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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

3、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	0.84%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.83%	-0.21	-0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付账款

2013年末余额比2012年末增加22,720.40万元，增幅112.61%，主要原因为2013年公司涟水新厂投产，预付复合肥原料采购款大量增加，并且由于年末交通运输不畅，很多采购原料无法及时送达形成预付款。

(2) 可供出售金融资产

2013年末余额比2012年末增加10,722.89万元，增幅51.82%，主要原因为公司持有的东华能源股份市值大幅增加所致。

(3) 长期股权投资

2013年末余额比2012年末增加10,910.09万元，增幅48.80%，主要原因为本年度对张家港扬子江石化有限公司增资11,000.00万元。

(4) 在建工程

2013年末余额比2012年末增加42,042.84万元，增幅118.43%，主要原因为2013年公司对丁辛醇项目、浓硝酸项目、原料结构调整项目，涟水新厂建设项目等多项重大项目均进行了大量投入。

(5) 应付票据

2013年末余额比2012年末增加21,744.00万元，增幅115.93%，主要原因是2013年使用汇票结算较多。

(6) 应付账款

2013年末余额比2012年末增加23,289.36万元，增幅126.60%，主要原因为公司涟水新厂投产增加原料采购款，同时公司在进行大量基础建设，工程应付款也增加。

(7) 应交税费

2013年末余额比2012年末增加590.66万元，增幅477.47%，主要原因为上年12月份有大额固定资产进项税被抵扣的影响因素今年消除。

(8) 其他流动负债

2013年末余额比2012年末减少25,758.71万元，降幅88.02%，主要原因为本年归还短期融资券25,000万元，且公司2013年修理费在当年度结算及时，致使期末预提修理费减少796万元。

(9) 应付利息

2013年末余额比2012年末减少450.97万元，降幅68.51%，主要原因为：

年末余额中包含短期融资券应计利息186万元，本期已归还；

上年末余额中还包含中行到期一次性付息利息197万元，本期无此事项；

本年末信用证借款中存在较多的一次性支付利息，抵消了应计利息。

(10) 营业收入及成本

2013年度营业收入比2012年度增长6.58%，成本增加5.18%，毛利增长33.99%，毛利率增长1.25%。收入及毛利上升的主要原因系本年度煤炭贸易额大幅上升增加毛利4,352万元，且公司自2013年9月起变更了会计估计，延长了折旧年限，增加毛利约2,382万元。

(11) 营业外收入

2013年度发生额比2012年度增长9,222.67万元，增幅1,185.34%，主要原因为2013年度公司补贴收入增加8,946万元。

(12) 营业外支出

2013年度发生额比2012年度下降285.73万元，降幅39.28%，主要原因为2012年度有较多的资产处置损失。

第十一节 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赵惠芬、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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

（四）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号公司办公大楼及张家港市人民东路11号华昌东方广场4楼。

江苏华昌化工股份有限公司

董事长:朱郁健

2014年4月12日