

证券代码：002274

证券简称：华昌化工

公告编号：2018-018



江苏华昌化工股份有限公司

2018 年第一季度报告正文

2018 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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次季报的董事会会议。

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,331,144,289.10	1,351,639,951.62	-1.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,138,874.61	50,019,237.92	-93.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	438,120.04	35,456,346.96	-98.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-71,358,285.98	67,282,862.66	-206.06%
基本每股收益（元/股）	0.0049	0.0788	-93.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0049	0.0788	-93.78%
加权平均净资产收益率	0.12%	1.81%	-1.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	6,663,321,918.94	6,261,232,310.45	6.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,654,271,878.24	2,637,558,753.63	0.63%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-42,322.75	
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）	3,906,290.00	
委托他人投资或管理资产的损益	280,933.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	435,947.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-959,623.61	
减：所得税影响额	892,926.11	
少数股东权益影响额（税后）	27,543.76	
合计	2,700,754.57	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,340	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	31.80%	201,906,346	40,000,000	质押	120,000,000
江苏华昌（集团）有限公司	国有法人	11.99%	76,139,466	9,277,011	冻结	9,277,011
西藏瑞华资本管理有限公司	境内非国有法人	11.03%	70,000,000	70,000,000	质押	70,000,000
深圳市前海银叶创富投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.94%	25,000,000	25,000,000		
杨风志	境内自然人	1.25%	7,924,500			
俞韵	境内自然人	0.98%	6,220,700			
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.87%	5,531,908			
李胜男	境内自然人	0.76%	4,838,697			
朱建花	境内自然人	0.73%	4,642,750			
钱敏霞	境内自然人	0.44%	2,789,800			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	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	161,906,346	人民币普通股	161,906,346			
江苏华昌（集团）有限公司	66,862,455	人民币普通股	66,862,455			
杨风志	7,924,500	人民币普通股	7,924,500			
俞韵	6,220,700	人民币普通股	6,220,700			
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	5,531,908	人民币普通股	5,531,908			
李胜男	4,838,697	人民币普通股	4,838,697			
朱建花	4,642,750	人民币普通股	4,642,750			
钱敏霞	2,789,800	人民币普通股	2,789,800			
殷仲凯	2,779,000	人民币普通股	2,779,000			
丁正林	2,211,500	人民币普通股	2,211,500			
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。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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述前 10 名股东中第 5、6、9 名股东（含限售）参与融资融券，信用证券账户持有股份分别为：2,596,600、5,542,100、2,120,750 股。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、货币资金。报告期末，货币资金余额439,988,939.52元，与期初相比增加128,490,513.17元，上升41.25%；主要原因是项目等银行贷款期末发放所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。报告期末，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额2,273,898.76元，与期初相比增加1,495,908.82元，上升192.28%；主要是期末持有的中签新股，子公司进出口的锁汇合约影响。

3、应收票据。报告期末，应收票据余额56,902,746.56元，与期初相比减少31,382,634.79元，下降35.55%；主要原因是，在建工程及原料采购付款所致。

4、存货。报告期末，存货净额616,208,897.92元，与期初相比增加124,688,407.31元，上升25.37%；主要是原材料库存增加所致。

5、在建工程。报告期末，在建工程余额1,143,301,036.07元，与期初相比增加230,880,509.64元，上升25.30%；主要原因是原料结构调整项目、新戊二醇项目等正在建设中所致。

6、长期待摊费用。报告期末，长期待摊费用余额1,289,278.86元，与期初相比减少665,089.62元，下降34.03%；主要原因是报告期摊销进入成本所致。

7、应付票据、应付账款。报告期末，应付票据余额271,564,842.00元，与期初相比增加50,190,877.00元，上升22.67%；应付账款净额645,679,997.35元，与期初相比增加136,234,395.85元，上升26.74%；主要原因是因原材料库存增加，在建项目投入等，导致应付款项增加。

8、应付职工薪酬。报告期末，应付职工薪酬余额24,182,170.37元，与期初相比减少35,099,577.27元，下降59.21%；主要原因是上年末预提的绩效工资、奖金报告期发放所致。

9、应交税费。报告期末，应交税费余额7,914,637.77元，与期初相比减少2,348,305.79元，下降22.88%；主要原因是报告期经营业绩下滑等影响，预提税费减少所致。

10、一年内到期的非流动负债。报告期末，一年内到期的非流动负债余额52,671,833.33元，与期初相比增加14,942,500.00元，上升39.60%；主要原因是一年内到期的长期借款转入。

11、长期借款。报告期末，长期借款余额390,000,000元，与期初相比增加125,000,000.00元，上升47.17%；主要原因是项目贷款发放增加所致。

12、营业利润。报告期，实现营业利润5,749,743.56元，与上年同期相比减少60,913,838.26元，下降91.37%；主要原因包括：一是产品销售价格下滑，导致毛利减少；与上年同期相比毛利减少6,146.74万元，其中纯碱毛利与上年相比下降约8,270万元；二是税金及附加减少260.6万元，销售费用减少515.65万元，管理费用增加569.36万元，财务费用增加675.83万元（银行贷款增加），投资收益减少964.4万元（上年转让股票实现投资收益1,319.08万元）。

13、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-71,358,285.98元，与上年同期相比减少138,641,148.64元，下降206.06%；主要原因包括：根据证监会会计部《2017年会计监管协调会—具体会计问题监管口径》（2017年12月）—承兑汇票或信用证保证金在现金流量表中的列报问题：对于以票据支付货款、工程款等交易并未涉及现金的流入流出，不应在现金流量表中模拟现金流进行列报，但企业应披露相关票据支付等补充信息。报告期，公司按上述规定采用未来适用法进行列报。报告期公司应收票据支付货款共计503,467,629.94元，支付固定资产（在建工程）采购款197,358,857.34元。对应扣减“销售商品、提供劳务收到的现金”项目700,826,487.28元、“购买商品接受劳务支付的现金”项目503,467,629.94元、“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”项目197,358,857.34元。另外，受开具承兑汇票保证金变化，经营性应收应付项目、存货变化等综合作用的结果。

14、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-94,420,656.60元，与上年同期相比增加101,346,028.49元，上升51.77%；主要原因包括：根据证监会会计部《2017年会计监管协调会—具体会计问题监管口径》（2017年12月）规定，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”扣减197,358,857.34元。另外，报告期在建项目投入与上年同期相比增加。

15、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235,267,604.35元，与上年同期相比增加205,670,809.45元，上升694.91%；主要原因是银行贷款额增加所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	关于避免同业竞争的承诺	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。	2008年09月25日	长期有效	良好
	苏州华纳投资股份有限公司	关于关联交易的承诺	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	2008年09月25日	长期有效	良好

			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。			
江苏华昌（集团）有限公司	关于避免同业竞争的承诺		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合法权益，并促使本公司全资拥有或拥有 50%以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2008 年 09 月 25 日	长期有效	良好
江苏华昌（集团）有限公司	关于关联交易的承诺		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
苏州华纳投资股份有限公司	股份限售及资金来源承诺		(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可 [2015]1659 号文核准，江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票的数量不超过 15,000.00 万股新股。本单位为本次发行对象之一，并认购了 4,000 万股新股。根据《上市公司证券发行管理办法》等规定，本次认购的股份进行锁定处理，并承诺上述股份自上市首日起，36 个月内不转。(2) 参与本次非公开发行的资金来源为合法拥有和取得或自筹的资金，最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品。	2015 年 08 月 31 日	三年	良好
西藏瑞华资本管理有限公司	股份限售及资金来源承诺		(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可 [2015]1659 号文核准，江苏华昌化工股份有限公司非公开发行股票的数量不超过 15,000.00 万股新股。本单位为本次发行对象之一，并认购了 7,000 万股新股。根据《上市公司证券发行管理办法》等规定，本次认购的股份进行锁定处理，并承诺上述股份自上市首日起，36 个月内不转。(2) 参与本次非公开发行的资金来源为合法拥有和取得或自筹的资金，最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品。	2015 年 08 月 31 日	三年	良好
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

四、对 2018 年 1-6 月经营业绩的预计

2018 年 1-6 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-0.95%	至	32.07%
2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,000	至	4,000
2017 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,028.73		
业绩变动的原因说明	一季度产品价格回落,二季度开始产品价格呈上升趋势。上述预计是按目前情况进行测算,存在一定的不确定性;特别是整体经济走势难以预计。近年,公司所处的行业呈现波动态势,经营业绩预计难度很大,敬请投资者注意风险。		

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	101,918,700.00	13,574,250.00	153,976,950.00				307,221,300.00	自有资金
合计	101,918,700.00	13,574,250.00	153,976,950.00	0.00	0.00	0.00	307,221,300.00	—

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

江苏华昌化工股份有限公司

2018 年 4 月 28 日